



河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-061

2019 年 08 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李智及会计机构负责人(会计主管人员)林明声明：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报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、发展战略等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识。

1、政策性风险。公司主要从事的交通、城建、能源、建筑等领域的工程咨询业务，与国家基础设施投资之间关系较为密切。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施以及城市化进程等方面的投入。因此，国家宏观经济状况和对未来经济发展的预期、现有基础设施的使用状况和对未来扩张需求的预期、国家对各地区经济发展的政策和规划以及各级政府的财政能力等因素都会对交通及其他基础设施投资产生影响，未来若我国政府大幅降低对基础设施建设领域的资金投入，作为地方基建项目重要资金来源的地方政府融资平台受到进一步限制，则公司的相关业务将因此受到不利影响。

2、市场竞争风险。工程咨询行业面临激烈的市场竞争，公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。在交通基础设施建设领域，本公司在同行业中处于相对优势地位，但随着业务向全国各区域不断拓展，以及新的工程咨询企业不断进入该领域，公司将面临更加激烈的竞争环境。

3、质量责任风险。根据《建设工程质量管理条例》(国务院令第 279 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。本公司已建立较为全面有效的质量控制体系并持续改进，如果本公司在进度控制、总体质量控制以及施工过程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。虽然本公司已经购买相关保险，但因质量问题引起的纠纷、索赔或者诉讼仍然有可能额外增加公司的成本。

4、应收帐款发生坏帐损失风险。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，应收帐款发生大额坏帐的可能性较小，同时公司已建立了对客户资金计划或财务状况持续跟踪的机制，但若出现重大应收帐款不能收回的情况，将对公司经营状况和经营成果产生不利影响。另外，随着时间的推移，若应收帐款没能按时回收，将导致公司计提的坏帐准备增加，影响报表净利润。

5、省外及海外市场拓展不达预期的风险。目前公司将巩固河南省内市场、拓展省外及海外市场的目标上升到公司战略高度。虽然随着工程咨询和工程承包招投标制度的广泛推行，空间上的行业壁垒被逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。而海外市场则因为法律、文化和习惯的不同，开拓市场时需要面对诸多问题，如不能有效掌握东道国政治与法律体系，不能快速提升对海外项目的管理经验及管理水平，将对公司开拓海外市场形成不利影响。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	173

释 义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2019 年半年度报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
设研院、公司、本公司	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司
高建公司	指	河南高建工程管理有限公司，公司全资子公司
检测公司、检测科技、检测科技公司	指	河南省交院工程检测科技有限公司，公司全资子公司
设计事务所、事务所公司	指	河南省交通勘察设计有限公司，公司全资子公司
安聚通、安聚通公司	指	河南安聚通实业有限公司，公司全资子公司
中赞国际	指	中赞国际工程有限公司(或其前身中赞国际工程股份有限公司)，公司控股子公司
交院控股、交院投资	指	河南交院投资控股有限公司，公司大股东
中衢建筑	指	河南中衢建筑设计有限公司，公司控股子公司
河南瑞航、瑞航设计	指	河南瑞航机场工程设计咨询有限公司，公司控股子公司
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	河南省交通规划设计研究院股份有限公司章程
EPC	指	EPC 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的 设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。 通常公司在总价合同条件下,对其所承包工程的质量、安全、 费用和进度进行负责。
PPP	指	公私合伙或合营 (Public Private Partnership), 是指政府 与社会资本为提供公共产品或服务而建立的“全过程”合 作关系, 以授予特许经营权为基础, 以利益共享和风险共担 为特征。通过引入市场竞争和激励约束机制, 发挥双方优势, 提高公共产品或服务的质量和供给效率。
BIM 技术	指	建筑信息模型 (Building Information Modeling), 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
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省交通规划设计研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	设研院		
公司的外文名称（如有）	Henan Provincial Communications Planning & Design Institute Co., Ltd		
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	王国锋	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	wanguofeng@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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 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
营业总收入（元）	550,885,270.76	401,713,012.61	37.13%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	89,456,812.08	105,269,595.41	-15.02%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	79,945,117.86	76,661,889.67	4.28%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	32,805,936.47	-86,814,284.34	137.79%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.58	-18.97%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.58	-18.97%
加权平均净资产收益率	4.19%	6.63%	-2.44%
	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）	3,838,378,460.40	4,059,727,842.98	-5.45%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,136,382,767.10	2,088,042,221.83	2.32%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,774,117.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,894.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	706,107.11	
减：所得税影响额	1,832,782.56	
少数股东权益影响额（税后）	848,642.35	
合计	9,511,694.22	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务

公司是为交通、市政、建筑、环境、能源等建设工程提供专业技术服务的工程咨询公司。公司主营业务包括咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测、监理、项目管理等工程咨询服务。公司致力于提供道路、桥梁、隧道、轨道、地下空间、人防工程、水运、建筑、环境、景观、智能交通、物流等专业技术咨询服务。核心业务为交通领域建设工程勘察设计咨询。

（1）勘察设计包括工程勘察、工程设计（初步设计、技术设计、施工图设计）、作为独立第三方提供勘察或设计咨询服务、技术研发等。

（2）规划咨询是指遵循独立、科学、公正的原则，运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科方面的知识和经验，为政府部门、项目业主及其他各类客户的工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务，包括规划咨询、项目建议书、预可行性研究、工程可行性研究、评估咨询、资金申请报告、PPP投资咨询、项目后评价等工作。

（3）测绘是指对自然地理要素或者地表人工设施的形状、大小、空间位置及其属性等进行测定、采集、表述以及对获取的数据、信息、成果进行处理和提供的活动，包括大地测量、工程测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、不动产测绘、地理信息系统等。

（4）试验检测是指根据国家有关法律、法规的规定，依据工程建设技术标准、规范、规程，对工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行的试验检测活动。包括土工试验、工程材料试验与检测、结构与构件检测与试验、地基与基础工程检测、监测监控等。

（5）工程管理是指对工程或者工程建设进行管理，是对一个工程从概念设想到正式运营的全过程或部分阶段（具体工作包括：投资机会研究、初步可行性研究、最终可行性研究、勘察设计、招标、采购、施工、试运行等）进行管理。包括项目管理、工程监理、总承包等不同形式。

（二）主营业务的经营模式

在业务承接上，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、检测等相关业务）内具备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设计咨询业务。

勘察设计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、设计方案评审、编制成果文件和成果审核审定六个环节。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。

公司对外采购主要是服务采购。公司对服务采购制定了相应流程与管理办法，建立了合格供应商信息库。有服务采购需求时，综合考虑采购项目特点，考虑供应商的经营范围、资质等级、质量信誉等因素，在合格供应商备选库中比选或进行邀请招标。

（三）业绩驱动因素

1、新业务的拓展

公司的传统业务领域为公路行业，为完善公司业务结构，培育新的盈利增长点，近年来公司在做好传统业务的同时，不断开拓新的业务领域，在市政、轨道交通、民用建筑等业务领域的市场开拓效果明显，承接了一批大型项目，有效提升了公司在相关领域的知名度和影响力。新业务的开拓成了公司一个重要的业绩驱动因素。

2、大数据和新技术的研发与应用

公司始终将技术创新能力作为企业的核心竞争力之一，不断加大研发资金投入，充实研发力量，提升研发平台的层次。公司设立了工程技术研究院，设有包括1个国家行业研发中心和2个省级工程研究中心在内的10个研发平台，对科技研发工作进行统筹管理，目前已取得良好效果。

3、积极拓展省外海外业务

为拓展公司发展空间，近年来，公司持续加大省外公路勘察设计市场的开拓力度。目前公司实行了区域经营政策，在省外设立了八个区域经营中心，在河北雄安等地注册成立了13个分公司。公司从市场部和各生产部门中选拔抽调骨干人员安排到各经营区域开展工作。各经营区域不仅有项目信息、新签合同的收获，更受到了项目业主、主管单位的认可和信任。海外经营团队的工作同样开展顺利，目前已后多个跟踪项目陆续落地。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资比期初增加 139.13%，主要原因为本期增加对辽宁省交通规划设计院有限责任公司的投资。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程比期初增加 30.53%，主要原因为公司白沙三期工程增加投资所致。
其他流动资产	其他流动资产比期初减少 69.10%，主要原因为理财产品到期收回所致。
其他非流动资产	其他非流动资产比期初增加 167.84%，主要原因为预付的工程及设备款、购房款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 跨区域、多领域的工程技术服务能力。

公司的主营业务由以交通为主，拓宽到以交通、市政、建筑、环境为主，加之同中赉国际的战略重组与融合，能源板块的加入，使公司技术服务领域形成五大支柱领域，能够为不同业主提供工程建设所需的“一站式”工程技术服务。

2. 技术人才结构和规模匹配发展需求。

截至2019年6月底，公司员工总数达到1920人，拥有正高级职称员工89人，高级职称319人，中级职称员工683人，国家各类注册工程师316人，博士后、博士及硕士740人，构建了以国家和省工程勘察设计大师、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。

3、平台优势。

公司拥有众多的资质，而且还在迅速增加；公司拥有成熟的管理团队，管理经验丰富；公司是区域和行业人才高地，是公司发展的保障；公司的体制和机制，确保了公司的创新能力不断增强。上市公司更高更大的平台，为公司的内生性增长提供了源源不断的动力。

4、省内交通运输行业的龙头地位稳固。

几十年来，公司始终把为河南交通事业的发展提供技术支持作为我们开展业务的出发点，深耕省内公路设计市场，政府主管部门及业主的信任，使公司的龙头地位稳固。未来一段时期，河南省包括高速公路、干线公路等在内的公路设计市场仍有较大的发展空间，交通运输行业新业务也有较大的增量空间，河南市场仍将是公司的关键市场。

5、城市建设业务发展迅速，空间巨大。

近年来，公司大力拓展城建业务市场，多次调整内部机构设置，将经营方向一再向城建专业倾斜，相继中标一些大型的市政项目和轨道交通项目，初步展示了在河南城建设计市场的影响力。未来，随着郑州国家中心城市建设、中原城市群建设、郑州航空港经济综合实验区建设、省政府“百城提质工程”建设以及雄安新区建设等的不断深化和加速，公司的城建业务将有更广阔的发展空间。

6、区域扩张基础扎实。

经过几年的努力，公司已为省外、海外市场的拓展积累了经验，打下了良好的基础，具备了进一步扩大区域覆盖面的能力。省外的8大区域运营中心和海外多个派驻机构作用逐渐显现。

7、科技研发为公司发展助力。

公司科技研发已渐入佳境，随着科研成果的推广应用，必将进一步增强公司的核心竞争力，助力公司高质量发展。

8. 业务市场和资本市场双轮驱动。

公司不仅是河南省工程咨询业的龙头企业，是省内首家上市的设计公司，也是华中区第一家上市的工程咨询类企业，有较强的社会和品牌影响力，利于公司业务和市场的拓展。公司上市后从二级市场募集资金6.8亿元，为公司快速发展提供了充足的现金保障。公司也借力资本市场，通过现金加股权方式同中赉国际实现战略重组，参与了辽宁省交通设计院有限责任公司的增资扩股。公司从以业务市场发展为主，转变为业务市场和资本市场的同步发展、双轮驱动、相互促进。公司自身价值以及“诚实、稳健”的企业形象，逐渐得到了资本市场的接受和认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

上半年，公司编制完成了 2019-2023 年五年发展规划，明确了聚焦交通、城建、能源、建筑、环境五大领域，确定了具体的、具有挑战性的发展目标。在公司今后的经营、管理、服务等各项工作中，都要以发展规划为引领，以发展目标为导向。通过几年的努力，将使设研院发展成为中国领先的工程技术综合服务企业。

2019 上半年，公司开展和完成的主要工作有：

（一）市场经营

上半年，公司在巩固省内市场的同时，加大了省外市场开拓力度，省外经营区域布局和分公司设立进一步完善，有效拓展了经营区域，增加了项目储备；上半年省外新中标项目合同额首次超过河南省内，区域经营措施效果明显。

另外，公司城市建设、建筑等业务领域的项目储备大幅增加，环境、景观类项目经营取得突破，为公司多元化发展奠定了基础。

2019 上半年，公司实行了新的《合同收款管理办法》，进一步严格了收款流程；加强对项目收款，特别是重点项目生产进度和应收款催收的监督，上半年经营活动产生的现金流量净额为 3280 万元，对比去年同期为-8681 万元，收款效果明显改善。

（二）生产管理工作

2019 上半年，公司各部门生产工作开展紧张有序，省内“双千工程”项目、“专项债项目”以及公司储备项目均按时间节点要求正常稳步推进。

上半年，公司修订了《产值核定办法（2019 版）》，《办法》一方面保障了公司传统业务持续稳定发展，另一方面加大了对新兴业务、新市场领域的扶持力度；制定了重点项目工程勘察成本控制办法，有效解决了重大项目中存在的工程地质勘察审批流程繁琐、工作量难以控制等现象。

项目管理与费控模块上线运行，提高了综合系统管理的效率，实现了各生产单位执行项目清晰可见、产值核算动态及时、成本余额一目了然。

（三）技术质量管控和技术创优工作

上半年，公司的技术质量管控工作平稳进行，为项目生产提供了技术保障；组织开展了多次由公司分管技术领导和部门主要负责人参加的后期服务现场回访，及时回复和解决项目业主来函来电反映的问题，为在建项目做好了技术服务。

制定并发布《技术质量管理办法》、《质量体系运行监督管理办法》等技术管控规章制度，同时动态督查制度落实，加强了技术质量考核和责任追究。

加强技术培训工作，邀请国内知名专家来公司讲座 10 余次；组织注册道路工程师考前培训共 16 次，参训约 1500 余人次。组织申报省勘察设计创新奖、省工程咨询奖、优秀 QC 小组等 24 项，获省勘察设计创新一等奖 7 项、二等奖 1 项，省优秀 QC 小组一等奖 5 项。

（四）科技创新和信息化工作

成立了由 3 位工程院院士担任顾问，国内多位知名专家担任委员的交通运输行业研发中心技术委员会，

并召开了委员会第一次会议，按计划、高标准推进研发中心建设工作。

完成了“设研云”移动办公平台的上线运行，并对定制功能不断优化完善，实现了在手机端的便捷办公，提高了工作效率。

（五）其他重点工作

上半年公司录用国内外重点院校近 80 名应届优秀硕士毕业生；通过社会招聘，录用有工作经验的成熟设计技术人员 88 人，其中各类注册人员 9 名，进一步充实了员工队伍。

公司总部办公区三期工程建设按计划推进，力争早日建成，并完善办公区整体功能、进一步改善办公环境。

完成了企业展厅建设工作，通过多种展示手段展现公司的历史沿革、技术实力、工程业绩及发展规划，成为公司员工教育及对外展示形象的重要平台。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	550,885,270.76	401,713,012.61	37.13%	业务增长及合并范围增加所致
营业成本	312,828,097.44	212,426,981.43	47.26%	业务增长及合并范围增加所致
销售费用	14,117,336.36	9,007,781.10	56.72%	业务增长及合并范围增加所致
管理费用	53,288,237.67	30,339,636.47	75.64%	业务增长及合并范围增加所致
财务费用	11,782,614.58	1,709,296.98	589.33%	银行贷款利息费用增加及合并范围增加所致
所得税费用	18,656,134.21	16,543,654.91	12.77%	业务增长及合并范围增加所致
研发投入	37,494,286.28	19,013,941.55	97.19%	公司提升研发能力加大研发投入及合并范围增加所致
经营活动产生的现金流量净额	32,805,936.47	-86,814,284.34	137.79%	经营性回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	10,681,099.96	-369,594,858.27	102.89%	银行理财产品投资减少所致
筹资活动产生的现	-153,827,244.30	-108,823,225.95	-41.36%	取得银行贷款增加

现金流量净额				所致
现金及现金等价物净增加额	-110,588,174.72	-565,111,125.99	80.43%	经营性回款增加及合并范围增加所致。

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：人民币元

	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						
勘察设计	253,789,792.25	130,727,125.28	48.49%	-17.27%	-17.14%	-0.08%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	8,673,001.18	7.95%	主要因为处置对联营企业的投资所致	否
资产减值	18,446,954.23	16.90%	计提的坏账损失增加所致	否
营业外收入	440,243.26	0.40%	主要因为收到的政府补助增加所致	否
营业外支出	123,139.09	0.11%	主要因为非流动资产报废处置损失等	否
其他收益	3,295,790.09	3.02%	主要因为收到的科研补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年期末	比重增	重大变动说明
--	-------	------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	658,781,088.00	17.16%	745,956,546.53	18.37%	-1.21%	无重大变化。
应收账款	1,553,265,733.32	40.47%	1,598,464,226.24	39.37%	1.10%	无重大变化。
存货	495,221,796.08	12.90%	544,791,948.35	13.42%	-0.52%	无重大变化。
投资性房地产	257,692,204.09	6.71%	261,835,800.60	6.45%	0.26%	无重大变化。
长期股权投资	422,112.13	0.01%	74,253.75	0.00%	0.01%	主要原因为本期增加对辽宁省交通规划设计院有限责任公司的投资。
固定资产	348,303,372.72	9.07%	344,454,075.36	8.48%	0.59%	无重大变化。
在建工程	56,708,940.73	1.48%	43,446,461.22	1.07%	0.41%	无重大变化。
短期借款	25,000,000.00	0.65%	190,000,000.00	4.68%	-4.03%	主要原因为公司偿还到期银行贷款所致。
长期借款	482,000,000.00	12.56%	200,020,000.00	4.93%	7.63%	主要原因为随着公司业务的增长,带来的资金需求相应增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	96,967,646.43	保证金、定期存款
固定资产	4,968,220.40	银行贷款抵押
无形资产	3,695,439.13	银行贷款抵押
投资性房地产	9,069,672.37	银行贷款抵押
合计	114,700,978.33	

五、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
50,818,045.00	25,000,000.00	103.27%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	工程勘察设计、工程总承包、咨询服务、试验检测等	增资	39,796,045.00	5.00%	自有资金	无	长期	工程勘察设计、工程总承包、咨询服务、试验检测等	0.00	0.00	否	2019年01月08日	2018-108（巨潮网（www.cninfo.com.cn））
合计	---	---	39,796,045.00	---	---	---	---	---	0.00	0.00	---	---	---

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,871.99
报告期投入募集资金总额	3,534.88

已累计投入募集资金总额	47,871.02
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额 74,556.00 万元，除去证券承销费、发行费和保荐费 5,684.01 万元，本次发行募集资金净额为 68,871.99 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
提升生产能力	否	16,763.02	16,763.02	2,197.54	13,529.55	80.71%	2020年12月31日	0	0	是	否
提升管理能力	否	4,901.66	4,901.66	320.44	1,053.52	21.49%	2020年12月31日	0	0	是	否
提升研发能力	否	15,312.34	15,312.34	1,016.9	1,392.98	9.10%	2020年12月31日	0	0	是	否
归还银行贷款	否	6,894.97	6,894.97		6,894.97	100.00%	2018年03月31日	0	0	是	否
补充流动资金	否	25,000	25,000		25,000	100.00%	2018年02月28日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	---	68,871.99	68,871.99	3,534.88	47,871.02	---	---			---	---
超募资金投向											
不适用											
合计	---	68,871.99	68,871.99	3,534.88	47,871.02	---	---	0	0	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体	1、提升研发能力项目投入未达计划进度的主要原因：上半年由于政府大气污染防治管控，科技研发楼建设项目进度受到严重影响，也直接影响到相关设备、软件等投资进度。										

项目)	2、提升管理能力项目投入未达计划进度的主要原因：基于拟选择设备、软件的更新迭代速度较快，购置比选较为谨慎，一定程度上影响了投资进度。目前，上述项目已恢复正常投入。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2017 年 12 月 31 日，公司以自有资金先期投入 8,232.49 万元。公司于 2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金 8,232.49 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了《关于河南省交通规划设计研究院股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2018】41030001 号），保荐机构民生证券股份有限公司出具了《关于河南省交通规划设计研究院股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见》，公司独立董事发表了独立意见，详细内容可查阅公司于 2018 年 1 月 18 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）所发公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于募集专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
银行理财产品	自有资金	15,000	5,000	0
银行理财产品	募集资金	12,000	0	0
合计		27,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
工商银行	银行	保本浮动型收益型	3,000	自有资金	2019年02月01日	2019年03月21日	低风险资产	2.9%	2.9%	11.68	11.68	11.68		是	是	
交通银行	银行	期限结构型	2,000	自有资金	2019年01月31日	2019年03月07日	低风险资产	3.65%	3.65%	7	7	7.00		是	是	
浦发银行	银行	保本保收益型	1,000	自有资金	2019年02月01日	2019年03月07日	低风险资产	3.85%	3.85%	3.96	3.96	3.96		是	是	
招商银行	银行	保本浮动	1,000	自有资金	2019年01	2019年03	低风险资产	4.01%	4.01%	3.37	3.37	3.37		是	是	

		型收			月 30	月 01	产									
		益型			日	日										
民生 银行	银行	保本 浮动 型收 益型	3,00 0	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 11 日	低风 险资 产	3.05 %	3.05 %	10.0 6	10.0 6	10.0 6		是	是	
工商 银行	银行	保本 浮动 型收 益型	1,00 0	自有 资金	2019 年 06 月 18 日	2019 年 07 月 22 日	低风 险资 产	2.95 %	2.95 %	2.83 0	0	0		是	是	
民生 银行	银行	保本 浮动 型收 益型	2,00 0	自有 资金	2019 年 06 月 18 日	2019 年 07 月 29 日	低风 险资 产	3.60 %	3.60 %	8.09 0	0	0		是	是	
渤海 银行	银行	保本 浮动 型收 益型	2,00 0	自有 资金	2019 年 06 月 20 日	2019 年 07 月 22 日	低风 险资 产	3.45 %	3.45 %	6.05 0	0	0		是	是	
交通 银行	银行	期限 结构 型	5,00 0	募集 资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 03 月 08 日	低风 险资 产	3.80 %	3.80 %	18.2 2	18.2 2	18.2 2		是	是	
交通 银行	银行	期限 结构 型	1,00 0	募集 资金	2019 年 04 月 04 日	2019 年 05 月 10 日	低风 险资 产	3.50 %	3.50 %	3.45 3.45	3.45	3.45		是	是	
交通 银行	银行	期限 结构 型	5,00 0	募集 资金	2019 年 04 月 04 日	2019 年 06 月 06 日	低风 险资 产	3.70 %	3.70 %	31.9 3	31.9 3	31.9 3		是	是	
光大 银行	银行	保本 保收 益型	1,00 0	募集 资金	2019 年 04 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	低风 险资 产	3.15 %	3.15 %	2.63 2.63	2.63	2.63		是	是	
合计			27,0 00	--	--	--	--	--	--	109. 27	92.3 0	--		--	--	--

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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：人民币元

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
河南高建 工程管理 有限公司	子公司	工程监理	15,000,000.00	89,805,545.78	53,176,360.00	34,156,693.87	5,186,385.48	3,842,434.79
河南省交 院工程检 测科技有 限公司	子公司	道路试验 检测	40,000,000.00	126,560,244.13	60,704,249.91	51,394,098.33	6,146,103.59	4,609,577.69
河南省交 通勘察设 计事务所 有限公司	子公司	公路桥梁 勘察设计	3,000,000.00	30,988,957.21	14,590,093.59	10,447,979.24	1,514,639.67	1,138,979.75
河南安聚 通实业有 限公司	子公司	物业管理	1,000,000.00	11,169,568.85	5,457,198.59	12,348,293.04	1,092,358.99	1,027,775.76
中赆国际	子公司	工程设计、		1,120,172	687,184.7	151,180.3	14,110.1	11,310,946

工程有限 公司		监理、建筑 工程总承 包	126,000,0 00.00	,924.17	48.27	55.45	34.55	.87
河南中衢 建筑设计 有限公司	子公司	建筑设计	20,000,00 0.00	9,143,543 .49	9,126,752 .97	264,150.9 4	-834,477 .22	-833,247.0 3
河南瑞航 机场工程 设计咨询 有限公司	子公司	机场工程 设计咨询	2,000,000 .00	836,659.2 0	834,558.2 8		-65,455. 14	-65,441.72

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
河南中衢建筑设计有限公司	投资设立	暂无
河南瑞航机场工程设计咨询有限 公司	投资设立	暂无

主要控股参股公司情况说明

2019年1月8日，经本公司董事会同意，公司出资39,796,045.00元，对辽宁省交通规划设计院有限责任公司进行投资，持股比例为5%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策性风险

公司主要从事的交通、城建、能源、建筑等领域的工程咨询业务，与国家基础设施投资之间关系较为密切。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施以及城市化进程等方面的投入。因此，国家宏观经济状况和对未来经济发展的预期、现有基础设施的使用状况和对未来扩张需求的预期、国家对各地区经济发展的政策和规划以及各级政府的财政能力等因素都会对交通及其他基础设施投资产生影响，未来若我国政府大幅降低对基础设施建设领域的资金投入，作为地方基建项目重要资金来源的地方政府融资平台受到进一步限制，则公司的相关业务将因此受到不利影响。针对此类风险，公司一是将在充分调研、慎重决策的基础上，有计划地并购与公司融合度较高，但属于不同行业的企业，以分散风险点；二是继续在“一带一路”沿线强力拓展业务，逐步提升海外业务在公司整体业务中的占比。

2、市场竞争风险

工程咨询行业面临激烈的市场竞争，公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。在交通基础设施建设领域，本公司在同行业中处于相对优势地位，但随着业务向全国各区域不断拓展，以及新的工程咨询企业不断进入该领域，公司将面临更加激烈的竞争环境。针对此类风险，公司将采取以下措施：一是进一步提升服务质量及工作效率，降本增效；二是加大投入，增强公司的科技创新能力，提升核心竞争力；三是补齐资质短板，申报综合甲级资质，力争人无我有，人有我优。

3、质量责任风险

根据《建设工程质量管理条例》（国务院令第279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。本公司已建立较为全面有效的质量控制体系并持续改进，如果本公司在进度控制、总体质量控制以及施工过程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。虽然本公司已经购买相关保险，但因质量问题引起的纠纷、索赔或者诉讼仍然有可能额外增加公司的成本。针对此类风险，公司将采取以下措施：一是不断提高员工专业技术水平和责任意识，技术岗位实行任职资格制，坚持公司“以质量为本”的发展理念；二是加大投入，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)，并按时组织内部审核、外部监督审核和管理评审，使管理体系持续改进，不断增强体系文件的针对性、严密性和运行的有效性，并严格贯彻执行公司质量管理体系文件和各项规定、要求，进行规范化、标准化作业，实行全过程质量控制。

4、应收帐款发生坏帐损失风险

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，应收帐款发生大额坏帐的可能性较小，同时公司已建立了对客户资金计划或财务状况持续跟踪的机制，但若出现重大应收帐款不能收回的情况，将对公司经营状况和经营成果产生不利影响。另外，随着时间的推移，若应收帐款没能按时回收，将导致公司计提的坏帐准备增加，影响报表净利润。针对此类风险，公司一是完善组织架构，加大应收款的催收力度，责任到人；二是要求客户按合同履行约定，一定条件下，要求客户或客户的相关股东提供相应的担保措施，减少应收风险；三是通过系统管控，对风险提前进行预警，对客户的财务状况进行全面的动态管理，确保应收账款风险得到有效管控。

5、省外及海外市场拓展不达预期的风险

目前公司将巩固河南省内市场、拓展省外及海外市场的目标上升到公司战略高度。虽然随着工程咨询和工程承包招投标制度的广泛推行，空间上的行业壁垒被逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。而海外市场则因为法律、文化和习惯的不同，开拓市场时需要面对诸多问题，如不能有效掌握东道国政治与法律体系，不能快速提升对海外项目的管理经验及管理水平，将对公司开拓海外市场形成不利影响。针对此类风险，一是专门组建省外区域经营中心，选精兵派强将，全面掌握中心内省份的政策信息和项目信息，强力拓展市场；二是设立了国际工程设计院，要求从事涉外工程咨询的员工认真学习东道国的法律法规和技术标准，了解风俗习惯，快速提升海外项目的管理水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.59%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 13 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	48.19%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万）	占同类交易金额的	获批的交易额度（万）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	------------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例	元)			市价		
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	提供 劳务	餐饮服 务,停 车费及 房租	协议价	协议价	1.97	100.0 0%	100	否	银行 转账	1.97		
合计				--	--	1.97	--	100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

2018年，公司在白沙科技园区的新办公区投入使用，公司整体从陇海路70号院搬迁入驻白沙新办公区，因此公司将陇海路70号院办公区整体对外出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
河南高建工程管 理有限公司	2018 年 05 月 30	1,000	2018 年 11 月 01 日	500	连带责任 保证	1 年	否	是

	日							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				500	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				500	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				500	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							0.23%	
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司严格执行关于环境保护的相关法律、法规，按照ISO9001质量管理体系对与环境保护相关的各项经营生产活动进行管理，并结合“世界环境日”等加强宣传，做好环境保护工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司参与了辽宁省交通规划设计院有限责任公司的增资扩股，详情请查阅公司于2019年1月8日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的公告（公告编号2019-001）。

2、报告期内，公司通过发行股份及支付现金的方式购买中赉国际88.05%的股份交易完成，所发行股份于2019年1月17日上市，详情请查阅公司于2019年1月16日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的公告（公告编号2019-003等）。

3、公司原总经理常兴文先生辞去总经理职务（仍保留公司董事长职务），公司于2月12日召开董事会，聘任汤意先生（公司原副总经理）为公司总经理，并聘任刘东旭、岳建光、杜战军、魏俊锋、杨磊、张建平六人为公司副总经理，详情请查阅公司于2019年2月12日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的公告（公告编号2019-016等）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司与郑州圆一建筑设计有限公司及王戎初先生（自然人投资人）共同投资设立河南中衢建筑设计有限公司，注册资本为2,000万元人民币，其中公司出资人民币1,440万元，持有中衢建筑72%的股权。（详细情况请查阅公告编号2019-004、2019-005、2019-015）。

2、报告期内，公司与河南海太工程技术服务有限公司共同投资设立河南瑞航机场工程设计咨询有限公司，注册资本为200万元人民币，其中公司出资人民币102万元，持有瑞航设计51%的股权。（详细情况请查阅公告编号2019-004、2019-005、2019-043）。

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	45,273,654	34.93%	7,454,173		21,091,131		28,545,304	73,818,958	38.47%
3、其他内资持股	45,273,654	34.93%	7,454,173		21,091,131		28,545,304	73,818,958	38.47%
其中：境内法人持股	44,781,827	34.55%			17,912,731		17,912,731	62,694,558	32.67%
境内自然人持股	491,827	0.38%	7,454,173		3,178,400		10,632,573	11,124,400	5.80%
二、无限售条件股份	84,326,346	65.07%			33,730,538		33,730,538	118,056,884	61.53%
1、人民币普通股	84,326,346	65.07%			33,730,538		33,730,538	118,056,884	61.53%
三、股份总数	129,600,000	100.00%	7,454,173		54,821,669		62,275,842	191,875,842	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司以发行股份及支付现金相结合的方式收购中赞国际87.20%的股份完成过户，并办理了工商变更登记。此次交易，公司共向杨彬、肖顺才、曲振亭、牛其志等162名中赞国际股东发行股份7,454,173股用支付其中的部分价款，该部分股份于2019年1月17日上市，公司总股本由129,600,000股增至137,054,173股。

2、报告期内，为回报投资者，并基于经营业绩、财务状况及发展规划，公司实施了以总股本137,054,173股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00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4股，剩余未分配利润滚存入下一年度的分红方案，转增股份于2019年5月14日上市，公司总股本由137,054,173股增至191,875,842股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、收购中赞国际发行股份的批准情况：

2018年10月9日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于公司发行股份及支

付现金购买资产方案的议案》（公告编号2018-082）；

2018年10月18日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号181612）（公告编号2018-090）；

2018年11月20日，公司接到中国证监会核发的《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）（公告编号2018-100）；

2018年12月28日，公司本次发行股份及支付现金购买资产中赞国际87.20的股权过户手续及相关工商登记注册完成（公告编号2018-108）；

2019年1月9日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，本次发行股份购买资产的新增股份登记已办理完毕；

2019年1月17日，本次定向发行新增股份上市，性质为有限售条件流通股，限售期自股份上市之日起开始计算（公告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019年1月16日披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》）。

2、分红方案批准情况：

2019年3月27日，公司召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司2018年度利润分配及转增股本预案的议案》等议案，同意了以总股本137,054,173股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00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4股，剩余未分配利润滚存入下一年度的分红预案（公告编号2019-025）；

2019年4月18日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配及转增股本预案的议案》等议案（公告编号2019-042）；

2019年5月6日，公司发布了《2018年度分红派息、转增股本实施公告》，确定了本次权益分派股权登记日为2019年5月13日，除权除息日为2019年5月14日（公告编号2019-048）；

2019年5月14日，此次分红转增股份上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、在收购中赞国际87.20%股份的事项中，用于支付其中部分价款而发行的7,454,173股新股，已于2019年1月9日由中国证券登记结算有限公司登记至相关股东股权账户；

2、公积金转增股本派发的新股，已于2019年5月14日由中国证券登记结算有限公司直接记入股东证券账户。

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、根据实质大于形式的原则，因收购中赞国际股权事宜而发行的7,454,173股新股已在《公司2018年年度报告》中披露，其对财务指标的影响请参见公司前期披露的《公司2018年年度报告》。

2、2019年4月18日，本公司2018年度股东大会审议并通过了公司2018年度利润分配及公积金转增股本方案，公司以总股137,054,173股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。转增后公司总股本增至191,875,842股，此次转增股本后导致公司每股收益、每股净资产同比例摊薄。

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
河南交院投资控股有限公司	44,781,827		17,912,731	62,694,558	首发限售	2020年12月12日
杨彬	0		2,187,711	2,187,711	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售
肖顺才	0		500,186	500,186	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售
邢小伟	291,708		116,683	408,391	首发限售	2020年12月12日
董建敏	0		337,140	337,140	重组发行新股限售	2020年1月18日
曲振亭	0		329,391	329,391	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售
牛其志	0		329,391	329,391	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售
李明	0		329,391	329,391	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售
于洪辉	0		283,966	283,966	重组发行新股限售	2020年1月18日
乐艺	200,119		80,048	280,167	首发限售	2020年12月12日
吴彬等 155 名其他股东	0		6,138,666	6,138,666	重组发行新股限售	2020年1月18日 且业绩承诺期内分批解除限售或2020年1月18日
合计	45,273,654	0	28,545,304	73,818,958	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期

名称								
股票类								
设研院	2019年01月09日	38.47元	7,454,173	2019年01月17日	0		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019年1月16日披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》	2019年01月16日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2018年10月9日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产方案的议案》（公告编号2018-082），同意以38.47元/股的价格发行股份7,454,173股，用于支付收购中赆国际87.20%股份事项中的部分对价28,676.49万元。

2018年10月18日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号181612）（公告编号2018-090）。

2018年11月20日，公司接到中国证监会核发的《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）（公告编号2018-100）

2018年12月28日，公司本次发行股份及支付现金购买资产中赆国际87.20的股权过户手续及相关工商登记注册完成（公告编号2018-108）。

2019年1月9日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，本次发行股份购买资产的新增股份登记已办理完毕。

2019年1月17日，本次定向发行新增股份上市，性质为有限售条件流通股，限售期自股份上市之日起开始计算（公告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019年1月16日披露的《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》）。

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	16,421	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	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	32.67%	62,694,558	17,912,731	62,694,558	0		
河南省交通运输厅机关服务中心	国有法人	14.18%	27,216,000	7,776,000	0	27,216,000		
杨彬	境内自然人	1.15%	2,207,711	2,207,711	2,187,711	20,000		
全国社保基金一零五组合	其他	0.42%	810,394	810,394	0	810,394		
刘勇	境内自然人	0.41%	789,020	228,520	0	789,020		
李孟绪	境内自然人	0.34%	651,698	175,899	0	651,698		
李秋生	境内自然人	0.32%	607,740	121,740	0	607,740		
高翟香	境内自然人	0.30%	577,871	72,606	0	577,871		
王祖东	境内自然人	0.29%	560,000	84,201	0	560,000		
郑梅	境内自然人	0.28%	530,558	44,759	0	530,558		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在一致行动关系和关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
河南省交通运输厅机关服务中心	27,216,000	人民币普通股						
全国社保基金一零五组合	810,394	人民币普通股						
刘勇	789,020	人民币普通股						
李孟绪	651,698	人民币普通股						
李秋生	607,740	人民币普通股						
高翟香	577,871	人民币普通股						
王祖东	560,000	人民币普通股						
郑梅	530,558	人民币普通股						
苗冬青	447,040	人民币普通股						
于爱华	446,040	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之	上述股东之间不存在一致行动关系和关联关系。							

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	
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)	无

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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	监事	现任	207,900	83,160	0	291,060	0	0	0
魏俊锋	副总经理	现任	207,900	72,000	27,900	252,000	0	0	0
杨磊	副总经理	现任	900	0	0	1,260	0	0	0
合计	--	--	416,700	155,160	27,900	544,320	0	0	0

注：

- 1、魏俊锋先生于今年 1 月份减持公司股票 27,900 股时，其尚未被聘任为公司副总经理。
- 2、以上三人本期增加的股份是因公司公积金转增股本所致。
- 3、除以上三人外，公司其他董事、监事、高级管理人员均不直接持有公司股权。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
常兴文	总经理	解聘	2019 年 02 月 12 日	公司发展需要
汤意	总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	公司发展需要
刘东旭	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要
岳建光	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要
杜战军	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要
魏俊锋	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要
杨磊	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要
张建平	副总经理	聘任	2019 年 02 月 12 日	经营管理需要

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	658,781,088.00	745,956,546.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,334,296.65	16,803,731.58
应收账款	1,553,265,733.32	1,598,464,226.24
应收款项融资		
预付款项	9,102,781.64	9,945,180.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	139,318,096.44	133,497,466.28
其中：应收利息		
应收股利		144,000.00

买入返售金融资产		
存货	495,221,796.08	544,791,948.35
合同资产		
持有待售资产		529,826.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,505,697.36	163,471,442.84
流动资产合计	2,924,529,489.49	3,213,460,368.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		30,366,027.16
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	422,112.13	74,253.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	72,368,684.17	
投资性房地产	257,692,204.09	261,835,800.60
固定资产	348,303,372.72	344,454,075.36
在建工程	56,708,940.73	43,446,461.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,076,583.44	99,260,647.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,050,996.92	106,472.00
递延所得税资产	64,386,992.30	61,556,845.49
其他非流动资产	13,839,084.41	5,166,891.26
非流动资产合计	913,848,970.91	846,267,474.13
资产总计	3,838,378,460.40	4,059,727,842.98
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,349,117.00	4,500,000.00
应付账款	462,103,764.92	517,244,654.86
预收款项	309,234,484.32	359,632,495.92
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	90,707,974.08	134,946,393.52
应交税费	37,771,369.59	71,127,262.99
其他应付款	85,113,849.45	329,981,192.68
其中：应付利息		27,912.50
应付股利	6,040,703.84	6,040,703.84
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,550,000.00	35,540,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,089,830,559.36	1,642,971,999.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	482,000,000.00	200,020,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	38,630,269.33	39,715,775.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,630,269.33	239,735,775.07
负债合计	1,610,460,828.69	1,882,707,775.04
所有者权益：		
股本	191,875,842.00	137,054,173.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,431,766.48	1,230,253,435.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,316,889.68	65,316,889.68
一般风险准备		
未分配利润	703,758,268.94	655,417,723.67
归属于母公司所有者权益合计	2,136,382,767.10	2,088,042,221.83
少数股东权益	91,534,864.61	88,977,846.11
所有者权益合计	2,227,917,631.71	2,177,020,067.94
负债和所有者权益总计	3,838,378,460.40	4,059,727,842.98

法定代表人：汤意

主管会计工作负责人：李智

会计机构负责人：林明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	584,128,464.61	659,012,872.94
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,298,079.40	2,138,224.14
应收账款	960,345,529.86	1,030,060,612.81

应收款项融资		
预付款项	1,216,770.41	367,554.31
其他应收款	84,288,235.95	82,732,258.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	289,616,320.65	326,027,368.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,449,265.21	153,416,934.31
流动资产合计	1,977,342,666.09	2,253,755,825.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		28,100,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	633,259,300.00	624,909,300.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	70,078,045.00	
投资性房地产	105,099,026.73	106,667,055.15
固定资产	193,365,395.48	194,999,470.02
在建工程	57,005,083.92	43,708,702.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,263,707.15	43,542,941.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	137,308.44	106,472.00
递延所得税资产	21,313,706.20	20,649,899.42
其他非流动资产	9,868,934.41	3,593,391.26
非流动资产合计	1,135,390,507.33	1,066,277,231.50
资产总计	3,112,733,173.42	3,320,033,056.87

流动负债：		
短期借款		170,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,349,117.00	
应付账款	199,802,416.13	254,224,896.04
预收款项	234,122,489.84	259,010,660.06
合同负债		
应付职工薪酬	29,404,675.11	74,560,959.72
应交税费	9,619,498.29	37,530,779.49
其他应付款	36,992,573.11	276,885,740.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,550,000.00	35,540,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	589,840,769.48	1,107,753,035.85
非流动负债：		
长期借款	482,000,000.00	200,020,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	482,000,000.00	200,020,000.00
负债合计	1,071,840,769.48	1,307,773,035.85
所有者权益：		

股本	191,875,842.00	137,054,173.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,431,766.48	1,230,253,435.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,316,889.68	65,316,889.68
未分配利润	608,267,905.78	579,635,522.86
所有者权益合计	2,040,892,403.94	2,012,260,021.02
负债和所有者权益总计	3,112,733,173.42	3,320,033,056.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	550,885,270.76	401,713,012.61
其中：营业收入	550,885,270.76	401,713,012.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	435,623,941.26	276,564,002.36
其中：营业成本	312,828,097.44	212,426,981.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,113,368.93	4,066,364.83
销售费用	14,117,336.36	9,007,781.10
管理费用	53,288,237.67	30,339,636.47

研发费用	37,494,286.28	19,013,941.55
财务费用	11,782,614.58	1,709,296.98
其中：利息费用	12,314,487.11	3,873,232.88
利息收入	4,255,627.14	2,997,286.19
加：其他收益	3,295,790.09	430,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8,673,001.18	4,138,080.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,529.61	-346,422.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-18,446,954.23	-36,650,486.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）	39,694.08	28,525,726.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	108,822,860.62	121,592,331.56
加：营业外收入	440,243.26	243,512.84
减：营业外支出	123,139.09	22,594.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	109,139,964.79	121,813,250.32
减：所得税费用	18,656,134.21	16,543,654.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,483,830.58	105,269,595.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	90,483,830.58	105,269,595.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	89,456,812.08	105,269,595.41
2. 少数股东损益	1,027,018.50	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	90,483,830.58	105,269,595.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,456,812.08	105,269,595.41
归属于少数股东的综合收益总额	1,027,018.50	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.58
（二）稀释每股收益	0.47	0.58

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

法定代表人：汤意

主管会计工作负责人：李智

会计机构负责人：林明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	304,937,001.31	337,016,767.67
减：营业成本	148,282,505.04	165,801,725.34
税金及附加	3,488,012.13	3,695,653.55
销售费用	9,559,808.89	6,587,580.84
管理费用	27,166,972.77	25,086,358.08
研发费用	23,257,985.63	17,525,137.21
财务费用	10,499,240.74	1,646,066.00
其中：利息费用	11,977,166.13	3,873,232.88
利息收入	4,074,093.87	2,942,008.66
加：其他收益	3,100,000.00	430,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	624,432.26	4,138,080.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-346,422.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,425,378.50	-33,129,806.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,694.08	28,512,482.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,021,223.95	116,625,003.58
加：营业外收入	36,011.02	200,174.76
减：营业外支出		8,519.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,057,234.97	116,816,659.15
减：所得税费用	12,308,585.24	15,183,628.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,748,649.73	101,633,030.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,748,649.73	101,633,030.16
（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. 可供出售金融资产		

产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	69,748,649.73	101,633,030.16
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	2019 年半年度	2018 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	545,997,206.61	285,765,899.56
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		
收到再保险业务现金净额		
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	80,807,788.55	87,662,406.33
经营活动现金流入小计	626,804,995.16	373,428,305.89
购买商品、接受劳务支付的现金	176,572,744.05	138,069,844.14
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	192,454,282.70	101,975,025.85
支付的各项税费	79,154,215.70	87,270,464.85
支付其他与经营活动有关的现金	145,817,816.24	132,927,255.39
经营活动现金流出小计	593,999,058.69	460,242,590.23
经营活动产生的现金流量净额	32,805,936.47	-86,814,284.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	371,301,239.13	699,988,000.00
取得投资收益收到的现金	3,337,412.54	4,367,835.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	675,743.00	7,392,852.17
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	375,314,394.67	711,748,687.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,705,728.21	41,304,440.28
投资支付的现金	313,027,566.50	1,040,039,105.79
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	6,900,000.00	
投资活动现金流出小计	364,633,294.71	1,081,343,546.07
投资活动产生的现金流量净额	10,681,099.96	-369,594,858.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,510,000.00	
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	443,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	445,510,000.00	
偿还债务支付的现金	301,010,000.00	68,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,164,566.50	39,873,225.95
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	244,162,677.80	
筹资活动现金流出小计	599,337,244.30	108,823,225.95
筹资活动产生的现金流量净额	-153,827,244.30	-108,823,225.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-247,966.85	121,242.57
五、现金及现金等价物净增加额	-110,588,174.72	-565,111,125.99
加：期初现金及现金等价物余额	672,401,616.29	801,393,800.95
六、期末现金及现金等价物余额	561,813,441.57	236,282,674.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	355,687,999.24	204,891,937.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,323,016.05	82,328,844.96
经营活动现金流入小计	410,011,015.29	287,220,782.62
购买商品、接受劳务支付的现金	87,860,318.17	96,357,935.96
支付给职工以及为职工支付的现金	123,482,570.95	75,749,028.42
支付的各项税费	49,995,206.61	76,831,040.72
支付其他与经营活动有关的现金	84,285,920.90	116,247,898.59
经营活动现金流出小计	345,624,016.63	365,185,903.69
经营活动产生的现金流量净额	64,386,998.66	-77,965,121.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	361,301,239.13	699,988,000.00
取得投资收益收到的现金	2,756,837.20	4,367,835.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,500.00	7,299,597.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	364,633,576.33	711,655,432.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,410,875.20	34,013,519.86
投资支付的现金	565,050,244.30	1,051,039,105.79
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	6,900,000.00	

投资活动现金流出小计	612,361,119.50	1,085,052,625.65
投资活动产生的现金流量净额	-247,727,543.17	-373,397,193.02
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	423,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	423,000,000.00	
偿还债务支付的现金	286,010,000.00	68,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,153,148.80	39,873,225.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	339,163,148.80	108,823,225.95
筹资活动产生的现金流量净额	83,836,851.20	-108,823,225.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-247,966.85	62,757.57
五、现金及现金等价物净增加额	-99,751,660.16	-560,122,782.47
加：期初现金及现金等价物余额	600,926,888.30	767,845,154.26
六、期末现金及现金等价物余额	501,175,228.14	207,722,371.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	137, 054, 173. 00				1,230 ,253, 435.4 8				65,31 6,889 .68		655,4 17,72 3.67		2,088 ,042, 221.8 3	88,97 7,846 .11	2,17 7,02 0,06 7.94	

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,16,266.81		-41,16,266.81	-980,000.00	-42,096,266.81	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	54,821,669.00				-54,821,669.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,821,669.00				-54,821,669.00										
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	191,875,842.00				1,175,431,766.48				65,316,889.68		703,758,268.94		2,136,382,767.10	91,534,864.61	2,227,917,631.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其他												
一、上年期末 余额	72,000.00				1,008,542.73				38,788,056.61		416,315,870.86		1,535,646,606.70		1,535,646,606.70
加：会计 政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	72,000.00				1,008,542.73				38,788,056.61		416,315,870.86		1,535,646,606.70		1,535,646,606.70
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)	65,054,173.00				221,710,705.25				26,528,884.07		239,101,852.81		552,395,615.13	88,977,846.11	641,373,461.24
(一)综合收 益总额											301,630,736.88		301,630,736.88	171,831.06	301,802,567.94
(二)所有者 投入和减少 资本	7,454,173.00				279,310,705.25								286,764,878.25	88,806,015.05	375,570,893.30
1. 所有者投 入的普通股	7,454,173.00				279,310,705.25								286,764,878.25	88,806,015.05	375,570,893.30
2. 其他权益															

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	137,054,173.00			1,230,253,435.48			65,316,899.68		655,417,723.67		2,088,042,221.83	88,977,846.11		2,177,020,067.94	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	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、上年期末余额	137,054,173.00			1,230,253,435.48				65,316,889.68	579,635,522.86			2,012,260,021.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	137,054,173.00			1,230,253,435.48				65,316,889.68	579,635,522.86			2,012,260,021.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,821,669.00			-54,821,669.00					28,632,382.92			28,632,382.92
（一）综合收益总额									69,748,649.73			69,748,649.73

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-41,166.26		-41,116,266.81
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,166.26		-41,116,266.81
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	54,821,669.00				-54,821,669.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,821,669.00				-54,821,669.00							
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	191,875,842.00				1,175,431,766.48				65,316,889.68	608,267,905.78		2,040,892,403.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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、上年期末余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23				38,788,005.61	376,875,566.22		1,496,206,302.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23				38,788,005.61	376,875,566.22		1,496,206,302.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	65,054,173.00				221,710,705.25				26,528,884.07	202,759,956.64		516,053,718.96
(一)综合收益总额										265,288,840.71		265,288,840.71
(二)所有者投入和减少资本	7,454,173.00				279,310,705.25							286,764,878.25
1. 所有者投入的普通股	7,454,173.00				279,310,705.25							286,764,878.25

	00			5.25							
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								26,528,884.07	-62,528,884.07		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								26,528,884.07	-26,528,884.07		
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00		-36,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	57,600,000.00			-57,600,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,600,000.00			-57,600,000.00							
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	137,054,173.00				1,230,253,435.48				65,316,889.68	579,635,522.86		2,012,260,021.02

三、公司基本情况

河南省交通规划设计研究院股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）的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，此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日公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易，证券简称：“设研院”，股票代码：300732。

经2018年5月10日召开的公司2017年度股东大会批准，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司注册资本为人民币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赞国际工程有限公司（以下简称“中赞国际”）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日召开的公司2018年度股东大会批准，公司以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后公司注册资本为人民币191,875,842.00元。

公司统一社会信用代码：91410100706774868X。

公司法定代表人：汤意。

注册地：河南省郑州市郑东新区泽雨街9号。

公司所属行业：工程咨询服务。

本公司经批准的经营范围：工程咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测及相关技术服务；工程招标代理；工程总承包；项目管理；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；计算机技术服务；数字图像服务。（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）

本公司及各子公司提供的主要服务产品包括：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。核心业务为交通领域建设工程勘察咨询。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月14日决议批准报出。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共7户，详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加2户，详见本财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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

本公司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：

本公司及各子公司从事勘察设计、监理及检验检测、建设工程总包及运营业务。本公司及各子公司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，详见本财务报告附注五、39“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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

本公司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。本公司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公司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。本公司以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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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（参见本附注五、6（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本附注五、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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

（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，本公司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，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。

公司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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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”（详见本附注五、22、（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。

7、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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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可供出售的外币货币性项目除摊余成本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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司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。

1) 金融资产的初始计量:

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量:

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且公司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的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融

资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司子公司中赞国际（包括中赞国际下属子公司）将金额为人民币200.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
-------------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：除组合2、单项金额重大且单独测试已发生减值及单项金额虽不重大但单独测试已发生减值的应收款项	账龄分析法
组合2：纳入合并范围内的关联方	单独减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例
1年以内（子公司中赞国际及其下属子公司）	5.00%
1-2年（子公司中赞国际及其下属子公司）	10.00%
2-3年（子公司中赞国际及其下属子公司）	30.00%
3-4年（子公司中赞国际及其下属子公司）	50.00%
4-5年（子公司中赞国际及其下属子公司）	80.00%
5年以上（子公司中赞国际及其下属子公司）	100.00%
1年以内（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	5.00%
1-2年（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	10.00%
2-3年（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	15.00%
3-4年（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	25.00%
4-5年（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	50.00%
5年以上（除子公司中赞国际及其下属子公司以外的公司）	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

13、应收款项融资

不适用

14、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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100.00万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司子公司中赞国际（包括中赞国际下属子公司）将金额为人民币200.00万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的其他应收款，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：除组合2、组合3、单项金额重大且单独测试已发生减值及单项金额虽不重大但单独测试已发生减值的其他应收款	账龄分析法
组合2：个人备用金	单独进行减值测试
组合3：农民工保证金	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例
----	----------

1年以内（子公司中赆国际及其下属子公司）	5.00%
1-2年（子公司中赆国际及其下属子公司）	10.00%
2-3年（子公司中赆国际及其下属子公司）	30.00%
3-4年（子公司中赆国际及其下属子公司）	50.00%
4-5年（子公司中赆国际及其下属子公司）	80.00%
5年以上（子公司中赆国际及其下属子公司）	100.00%
1年以内（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	5.00%
1-2年（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	10.00%
2-3年（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	20.00%
3-4年（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	50.00%
4-5年（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	80.00%
5年以上（除子公司中赆国际及其下属子公司以外的公司）	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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其他应收款等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 本公司存货主要为各项未完工项目的劳务成本、库存商品和建造合同形成的已完工未结算资产。

(2) 未完工项目劳务成本的核算方法

本公司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，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相对进度的劳务成本。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于项目成本，年末按照预计项目总成本超过预计项目总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

（3）已完工未结算资产的核算方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（4）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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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

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为可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

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。

本公司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五、31“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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%
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	23.75%-9.50%
其他	年限平均法	3-7	5.00%	31.67%-13.57%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司无融资租入固定资情况。

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五、31“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；构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

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司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公司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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

32、长期待摊费用

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司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

本公司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。

35、租赁负债

不适用

36、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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(2) 收入确认的具体方法

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。

本公司提供以上服务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。本公司的各个服务类型按服

务流程可分为若干个进度节点，在各个进度节点可以取得经业主或行政主管部门确认的进度支撑资料，提供服务完工百分比根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。在资产负债表日，按照各个项目已提供劳务收入总额乘以相应的完工进度扣除以前会计期间已确认的提供劳务收入后确认当期提供劳务收入。

②环评、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。

本公司提供工程检测类业务收入确认政策按照业务模式进行划分：第一类业务的计费基础是服务周期，按照已经提供服务的周期占总周期的比例确认完工百分比；第二类业务的计费基础为具体的检测项目，以出具正式检测报告为确认收入的依据；第三类计费基础为检测数量，按照完成的工作量为确认收入的依据。

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等专业技术服务。

本公司提供监理服务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照已收或应收的合同（不含缺陷责任期金额）确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同不公允的除外。工程监理的完工百分比，按照经确认的工程量占总工程量的比例来确认。缺陷责任期部分根据业主确认金额在当期确认收入实现。

④运营收入：主要是公司的子公司中赞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。

⑤建造合同收入

本公司的总包业务适用于建造合同收入。在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（3）在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的分别按下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，在达到收入确认时，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司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。本公司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。

本公司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）根据本公司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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。（注：对政府补助会计处理的“总额法”或“净额法”属于企业的一项会计政策选择（按政府补助的类别和项目选择），一旦选定即不得随意变更。如需变更的，应按《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》中关于“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息”而变更会计政策的相关规定处理。）

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。

与本公司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。

41、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。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，如果本公司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，本公司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。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，本公司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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

(3) 长期资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司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。

44、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) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	745,956,546.53	745,956,546.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的			

金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,803,731.58	16,803,731.58	
应收账款	1,598,464,226.24	1,598,464,226.24	
应收款项融资			
预付款项	9,945,180.71	9,945,180.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	133,497,466.28	133,497,466.28	
其中：应收利息			
应收股利	144,000.00	144,000.00	
买入返售金融资产			
存货	544,791,948.35	544,791,948.35	
合同资产			
持有待售资产	529,826.32	529,826.32	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	163,471,442.84	163,471,442.84	
流动资产合计	3,213,460,368.85	3,213,460,368.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	30,366,027.16		-30,366,027.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	74,253.75	74,253.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,366,027.16	30,366,027.16
投资性房地产	261,835,800.60	261,835,800.60	
固定资产	344,454,075.36	344,454,075.36	
在建工程	43,446,461.22	43,446,461.22	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,260,647.29	99,260,647.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	106,472.00	106,472.00	
递延所得税资产	61,556,845.49	61,556,845.49	
其他非流动资产	5,166,891.26	5,166,891.26	
非流动资产合计	846,267,474.13	846,267,474.13	
资产总计	4,059,727,842.98	4,059,727,842.98	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00	
应付账款	517,244,654.86	517,244,654.86	
预收款项	359,632,495.92	359,632,495.92	
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	134,946,393.52	134,946,393.52	
应交税费	71,127,262.99	71,127,262.99	
其他应付款	329,981,192.68	329,981,192.68	
其中：应付利息	27,912.50	27,912.50	
应付股利	6,040,703.84	6,040,703.84	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35,540,000.00	35,540,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,642,971,999.97	1,642,971,999.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,020,000.00	200,020,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	39,715,775.07	39,715,775.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	239,735,775.07	239,735,775.07	
负债合计	1,882,707,775.04	1,882,707,775.04	
所有者权益：			
股本	137,054,173.00	137,054,173.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,230,253,435.48	1,230,253,435.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,316,889.68	65,316,889.68	
一般风险准备			
未分配利润	655,417,723.67	655,417,723.67	

归属于母公司所有者权益合计	2,088,042,221.83		
少数股东权益	88,977,846.11	88,977,846.11	
所有者权益合计	2,177,020,067.94	2,177,020,067.94	
负债和所有者权益总计	4,059,727,842.98	4,059,727,842.98	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	659,012,872.94	659,012,872.94	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,138,224.14	2,138,224.14	
应收账款	1,030,060,612.81	1,030,060,612.81	
应收款项融资			
预付款项	367,554.31	367,554.31	
其他应收款	82,732,258.64	82,732,258.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	326,027,368.22	326,027,368.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	153,416,934.31	153,416,934.31	
流动资产合计	2,253,755,825.37	2,253,755,825.37	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	28,100,000.00		-28,100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	624,909,300.00	624,909,300.00	
其他权益工具投资		28,100,000.00	28,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	106,667,055.15	106,667,055.15	
固定资产	194,999,470.02	194,999,470.02	
在建工程	43,708,702.10	43,708,702.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,542,941.55	43,542,941.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	106,472.00	106,472.00	
递延所得税资产	20,649,899.42	20,649,899.42	
其他非流动资产	3,593,391.26	3,593,391.26	
非流动资产合计	1,066,277,231.50	1,066,277,231.50	
资产总计	3,320,033,056.87	3,320,033,056.87	
流动负债：			
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	254,224,896.04	254,224,896.04	
预收款项	259,010,660.06	259,010,660.06	
合同负债			
应付职工薪酬	74,560,959.72	74,560,959.72	
应交税费	37,530,779.49	37,530,779.49	
其他应付款	276,885,740.54	276,885,740.54	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35,540,000.00	35,540,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,107,753,035.85	1,107,753,035.85	
非流动负债：			
长期借款	200,020,000.00	200,020,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,020,000.00	200,020,000.00	
负债合计	1,307,773,035.85	1,307,773,035.85	
所有者权益：			
股本	137,054,173.00	137,054,173.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,230,253,435.48	1,230,253,435.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,316,889.68	65,316,889.68	
未分配利润	579,635,522.86	579,635,522.86	
所有者权益合计	2,012,260,021.02	2,012,260,021.02	
负债和所有者权益总计	3,320,033,056.87	3,320,033,056.87	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 3%、6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南省交通规划设计研究院股份有限公司	15%
河南高建工程管理有限公司	25%
河南省交院工程检测科技有限公司	25%
河南省交通勘察设计事务所有限公司	25%
河南安聚通实业有限公司	25%
中赆国际工程有限公司	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	25%
河南天泰工程技术有限公司	15%
河南中衢建筑设计有限公司	25%
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 2016年12月1日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南省交通规划设计研究院股份有限公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，证书号：

GR201641000250, 税收优惠有效期为2016年度-2018年度。2019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) 根据2016年2月科技部、财政部、国家税务总局颁发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]172号), 2016年12月1日, 本公司子公司中赞国际通过高新技术企业重新认定, 取得编号为GR201641000593高新技术企业证书, 税收优惠有效期为2016年度-2018年度。2019年, 中赞国际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, 中赞国际本报告期企业所得税暂按15%的税率预缴。

(3) 根据2016年2月科技部、财政部、国家税务总局颁发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]172号), 2017年12月01日, 本公司三级子公司河南天泰工程技术有限公司通过高新技术企业认定, 取得编号为GR201741000963高新技术企业证书, 税收优惠有效期为2017年度-2019年度。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), 河南天泰工程技术有限公司2017年至2019年适用15%的企业所得税税率。

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	1, 115, 361. 26	447, 561. 23
银行存款	560, 698, 080. 31	671, 954, 055. 06
其他货币资金	96, 967, 646. 43	73, 554, 930. 24
合计	658, 781, 088. 00	745, 956, 546. 53
其中：存放在境外的款项总额	15, 387, 562. 73	15, 954, 469. 40

其他说明

注：①截至2019年6月30日, 本公司存放在境外的款项为如下：塔卡户为189, 245, 920. 35塔卡, 期末汇率0. 0813, 折合人民币总额 15, 385, 693. 32元；美元户为272. 31美元, 期末汇率为6. 8650, 折合人民币总额为 1, 869. 41元。

②截至2019年6月30日, 其他货币资金余额96, 967, 646. 43元, 主要为保函保证金, 银行票据保证金, 定期存款等。本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制及潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	16,230,443.48	14,667,243.03
商业承兑票据	2,103,853.17	2,136,488.55
合计	18,334,296.65	16,803,731.58

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	18,334,296.65				18,334,296.65	16,803,731.58				16,803,731.58
其中：										
合计	18,334,296.65				18,334,296.65	16,803,731.58				16,803,731.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	18,334,296.65	0.00	0.00%
合计	18,334,296.65	0.00	—

确定该组合依据的说明:

由于应收票据期限较短、违约风险较低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具,直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定,考虑历史违约率为零的情况下,因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值,则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	80,939,070.00	
商业承兑票据	2,136,488.55	
合计	83,075,558.55	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收票据核销说明：					
无					

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,276,225.42	0.34%	6,276,225.42	100.00%	0.00	6,296,225.42	0.33%	6,296,225.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,856,974.98	99.66%	303,709,252.	16.36%	1,553,265,73	1,891,213,27	99.67%	292,749,048.46	15.48%	1,598,464,226.24

	5.56		24		3.32	4.70				
其中：										
合计	1,863,251.21 0.98	100.00 %	309,985,477.66	16.51%	1,553,265.73 3.32	1,897,509.50 0.12	100.00%	299,045,273.88	15.76%	1,598,464,226.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	1,355,360.00	1,355,360.00	100.00%	煤矿关闭
焦作煤业(集团)白云煤业有限公司	1,347,200.00	1,347,200.00	100.00%	煤矿关闭
郑州煤炭工业(集团)金龙煤业有限责任公司	440,000.00	440,000.00	100.00%	煤矿关闭
禹州市富山煤业有限公司	416,000.00	416,000.00	100.00%	煤矿关闭
河南宝雨山煤业有限公司	383,717.00	383,717.00	100.00%	煤矿关闭
义煤集团华兴矿业有限公司	325,000.00	325,000.00	100.00%	煤矿关闭
河南永锦能源有限公司吕沟煤矿	250,000.00	250,000.00	100.00%	煤矿关闭
平顶山市福安煤业有限公司	270,000.00	270,000.00	100.00%	煤矿关闭
河南平禹煤电有限责任公司凤翅山矿	230,000.00	230,000.00	100.00%	煤矿关闭
郑州煤炭工业(集团)三李煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	煤矿关闭
义煤集团新安县渠里煤业有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00%	煤矿关闭
安阳鑫龙煤业(集团)果园煤业有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	煤矿关闭
郑州鹤郑大峪沟鑫泰煤业有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	煤矿关闭

义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	煤矿关闭
郑州煤炭工业(集团)东于沟煤炭有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	煤矿关闭
义煤集团洛阳宏升煤业有限公司	99,800.00	99,800.00	100.00%	煤矿关闭
济源鹤济富源煤业有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	煤矿关闭
郑州煤炭工业(集团)振兴二矿有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	煤矿关闭
禹州鹤煤东兴矿业有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	煤矿关闭
鹤壁煤业(集团)有限责任公司双祥分公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	煤矿关闭
社旗来发生物质能气化发电有限公司	24,148.42	24,148.42	100.00%	公司注销
合计	6,276,225.42	6,276,225.42	—	—

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	980,512,905.73	49,025,645.29	5.00%
1 至 2 年	516,437,664.68	51,643,766.47	10.00%
2 至 3 年	107,836,095.78	27,263,215.02	25.28%
3 至 4 年	98,827,640.89	37,989,684.29	38.44%
4 至 5 年	56,352,451.14	40,778,713.83	72.36%
5 年以上	97,008,227.34	97,008,227.34	100.00%
合计	1,856,974,985.56	303,709,252.24	—

确定该组合依据的说明:

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性

和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	976,368,890.83
1 年以内	976,368,890.83
1 至 2 年	516,411,411.68
2 至 3 年	108,666,495.78
3 年以上	261,804,412.69
3 至 4 年	100,236,789.31
4 至 5 年	57,832,817.14
5 年以上	103,734,806.24
合计	1,863,251,210.98

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	292,749,048.46	10,960,203.78			303,709,252.24
按单项计提坏账准备	6,296,225.42		20,000.00		6,276,225.42
合计	299,045,273.88	10,960,203.78	20,000.00		309,985,477.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

河南永锦能源有限公司吕沟煤矿	20,000.00	银行存款
合计	20,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为497,198,166.11元，占应收账款期末余额合计数的比例为26.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为34,273,279.04元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,737,185.94	74.01%	9,228,016.82	92.79%
1 至 2 年	2,019,923.53	22.19%	612,863.74	6.16%
2 至 3 年	345,672.17	3.80%	70,266.82	0.71%
3 年以上			34,033.33	0.34%
合计	9,102,781.64	—	9,945,180.71	—

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：

单位	金额	比例	
秦皇岛首创思泰意达环保科技	1,192,116.51	13.10%	未到结算期
中煤第九十二工程有限公司	948,000.00	10.41%	未到结算期
北京辰安测控科技有限公司	300,000.00	3.30%	未到结算期
合计	2,440,116.51	26.81%	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 4,411,360.33 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 48.46%。

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		144,000.00
其他应收款	139,318,096.44	133,353,466.28
合计	139,318,096.44	133,497,466.28

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
		144,000.00
合计		144,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(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
备用金	20,884,858.57	14,887,897.66
代垫费用	47,799,715.75	46,813,610.88
保证金	86,065,042.13	85,235,823.05
往来款	12,436,161.07	9,293,941.08
统筹费用	2,024,613.81	2,487,196.87
其他	5,544,464.46	2,565,005.64
合计	174,754,855.79	161,283,475.18

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,683,494.99
1 年以内	1,683,494.99
1 至 2 年	6,279,458.73
2 至 3 年	3,011,426.83
3 年以上	24,462,378.80
3 至 4 年	8,062,559.95
4 至 5 年	5,528,176.00
5 年以上	10,871,642.85
合计	35,436,759.35

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,930,008.90	7,506,750.45		35,436,759.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	27,930,008.90	7,506,750.45		35,436,759.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 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
青海省矿业集团 乌兰煤化工有限公司	保证金	10,000,000.00	4-5 年	5.72%	4,000,000.00
青海省矿业集团 乌兰煤化工有限公司	保证金	10,000,000.00	5 年以上	5.72%	5,000,000.00
河南煤炭储配交易 中心有限公司	保证金	14,240,000.00	3-4 年	8.15%	7,120,000.00
黄河水利委员会 黄河水利科学研究 院	代垫费用	5,045,849.06	1-2 年	2.89%	504,584.91
中建联勘测规划 设计有限公司	保证金	2,858,924.51	1-2 年	1.64%	285,892.45
中建联勘测规划 设计有限公司	保证金	471,698.10	2-3 年	0.27%	94,339.62
中电建（广东） 中开高速公路有 限公司	保证金	3,158,945.92	1-2 年	1.81%	315,894.59
合计	--	45,775,417.59	--	26.20%	17,320,711.57

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	56,838,822.04		56,838,822.04	58,514,347.04		58,514,347.04
库存商品	113,277,179.67		113,277,179.67	128,689,311.56		128,689,311.56
未完工项目成本	324,402,800.20		324,402,800.20	357,033,762.88		357,033,762.88
其他	702,994.17		702,994.17	554,526.87		554,526.87
合计	495,221,796.08		495,221,796.08	544,791,948.35		544,791,948.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	986,529,583.27
累计已确认毛利	193,852,127.94
已办理结算的金额	1,123,542,889.17
建造合同形成的已完工未结算资产	56,838,822.04

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	161,301,230.63
预交税款	505,697.36	2,168,565.03
其他		1,647.18
合计	50,505,697.36	163,471,442.84

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	

2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
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
河南中赞地能热力有限公司		490,000.00		-67,887.87						422,112.13	
小计	3,000,000.00	490,000.00		-67,887.87						3,422,112.13	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	490,000.00		-67,887.87						3,422,112.13	3,000,000.00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南淮信高速公路有限公司	2,282,000.00	100,000.00
郑州晟启基础设施建设有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
河南领行绿色建筑科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河南地方煤业有限公司	376,940.74	376,940.74
平顶山平煤设计院有限公司	1,889,086.42	1,889,086.42
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	39,796,045.00	
河南赛金电气有限公司	24,612.01	
合计	72,368,684.17	30,366,027.16

其他说明：

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	230,922,680.91	69,898,447.03		300,821,127.94
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	230,922,680.91	69,898,447.03		300,821,127.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,646,163.30	6,584,587.07		38,230,750.37
2. 本期增加金额	3,756,739.23	386,857.28		4,143,596.51
(1) 计提或摊销	3,756,739.23	386,857.28		4,143,596.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,402,902.53	6,971,444.35		42,374,346.88
三、减值准备				
1. 期初余额		754,576.97		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		754,576.97		754,576.97
四、账面价值				
1. 期末账面价值	195,519,778.38	62,172,425.71		257,692,204.09

2. 期初账面价值	199,276,517.61	62,559,282.99		261,835,800.60
-----------	----------------	---------------	--	----------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	696,019.15	房改房, 历史遗留政策原因
金京花苑 1#楼	112,031.76	房改房, 历史遗留政策原因
金京花苑 3#楼	112,031.76	房改房, 历史遗留政策原因
70 号院 4#楼	14,285.02	已提交材料至规划部门, 尚未完成办理产权证书
职工食堂	138,289.46	已提交材料至规划部门, 尚未完成办理产权证书
70 号院大门	742,986.66	已提交材料至规划部门, 尚未完成办理产权证书
合计	1,815,643.81	

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	348,303,372.72	344,454,075.36
固定资产清理		0.00
合计	348,303,372.72	344,454,075.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	315,273,232.73	51,059,850.24	69,360,147.30	31,283,795.37	466,977,025.64

2. 本期增加金额	9,492,665.13	3,003,182.73	1,341,618.13	3,534,908.79	17,372,374.78
(1) 购置		3,003,182.73	1,041,618.13	3,534,908.79	7,579,709.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	9,492,665.13		300,000.00		9,792,665.13
3. 本期减少金额		3,741,218.89	1,953,220.92		5,694,439.81
(1) 处置或报废		3,741,218.89	1,953,220.92		5,694,439.81
(2) 其他减少					
4. 期末余额	324,765,897.86	50,321,814.08	68,748,544.51	34,818,704.16	478,654,960.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,722,071.83	28,561,569.78	49,691,920.22	22,547,388.45	122,522,950.28
2. 本期增加金额	5,507,943.56	3,148,790.54	2,703,391.31	1,965,642.39	13,325,767.80
(1) 计提	5,382,977.14	3,148,790.54	2,685,571.31	1,965,642.39	13,182,981.38
(2) 其他增加	124,966.42		17,820.00		142,786.42
3. 本期减少金额		3,641,570.32	1,855,559.87		5,497,130.19
(1) 处置或报废		3,641,570.32	1,855,559.87		5,497,130.19
(2) 其他减少					
4. 期末余额	27,230,015.39	28,068,790.00	50,539,751.66	24,513,030.84	130,351,587.89
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) 处置或 报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	297,535,882.47	22,253,024.08	18,208,792.85	10,305,673.32	348,303,372.72
2. 期初账面价 值	293,551,160.90	22,498,280.46	19,668,227.08	8,736,406.92	344,454,075.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
青工楼	95,800.97	房改房, 历史遗留政策原因
点式楼	99,716.64	房改房, 历史遗留政策原因
6#专家楼	181,206.71	房改房, 历史遗留政策原因
河南省交通规划设计研究中心(二期)综合办公楼	80,313,753.17	相关手续正在办理中
检测加固科研办公楼	89,302,885.33	相关手续正在办理中
高建宿舍楼	75,974.32	房改房, 历史遗留政策原因

其他说明

2016年2月3日, 中赉国际与中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行(以下简称“光大银行中原路支

行”）在郑州签订《综合授信协议》，本协议项下光大银行中原路支行向公司提供的最高授信额度为人民币壹亿元整。其中，一般贷款授信额度为人民币三千万元整，贸易融资授信额度为人民币柒仟万元整，有关贸易融资业务具体授信额度的使用事项，双方另行签订贸易融资综合授信协议《光郑中原支 MYRZ2016001》。为了确保《综合授信协议》的履行，2019年5月6日，中赞国际与中国光大银行郑州中原路支行签订《最高额抵押合同》，将公司拥有的房产证号为豫（2019）郑州市不动产权第0101466号、豫（2019）郑州市不动产权第0101479号、豫（2019）郑州市不动产权第0101481号的房产及土地进行抵押，抵押期限 2019年5月6日至2021 年5月5日。

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,708,940.73	43,446,461.22
合计	56,708,940.73	43,446,461.22

（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
白沙三期工程	56,708,940.73		56,708,940.73	43,446,461.22		43,446,461.22
合计	56,708,940.73		56,708,940.73	43,446,461.22		43,446,461.22

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
白沙三期工	112,988,554.	43,446,461.2	13,262,479.5			56,708,940.7	50.45%	41.97%				其他

程	70	2	1			3					
合计	112,988,554.70	43,446,461.22	13,262,479.51			56,708,940.73	---	---			---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	91,522,661.88	7,360,500.00		24,714,812.31	123,597,974.19
2. 本期增加金额				3,543,414.71	3,543,414.71
(1) 购置				3,543,414.71	3,543,414.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	91,522,661.88	7,360,500.00		28,258,227.02	127,141,388.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,649,775.23	1,051,079.40		13,774,959.08	23,475,813.71
2. 本期增加金额	1,105,971.22	1,051,079.40		1,569,115.44	3,726,166.06
(1) 计提	1,105,971.22	1,051,079.40		1,569,115.44	3,726,166.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,755,746.45	2,102,158.80		15,345,387.02	27,203,292.27
三、减值准备					
1. 期初余额	861,513.19				861,513.19
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	861,513.19				861,513.19
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,905,402.24	5,258,341.20		12,912,840.00	99,076,583.44
2. 期初账面价值	82,011,373.46	6,309,420.60		10,939,853.23	99,260,647.29

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。

(2) 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
----	------	------------

其他说明：

截至2019年6月30日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

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
费用化支出		37,494,286.28		37,494,286.28		
合计		37,494,286.28		37,494,286.28		

其他说明

28、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
-----------------	------	------	------	------

河南省交通规划勘察设计事务有限公司	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
河南省交通规划勘察设计事务有限公司	15,042.80					15,042.80
合计	15,042.80					15,042.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于2013年8月出资3,100,000.00元购买河南省交通勘察设计事务有限公司100%的股权，河南省交通勘察设计事务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2019年6月30日，已计提商誉减值准备15,042.80元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
房屋装修费	106,472.00	962,116.11	17,591.19		1,050,996.92
合计	106,472.00	962,116.11	17,591.19		1,050,996.92

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	345,422,237.01	54,099,613.83	327,869,316.13	52,347,140.12
内部交易未实现利润	12,693,451.58	1,904,017.74	12,345,398.33	1,851,809.75
应付职工薪酬	54,272,981.37	8,140,947.21	49,052,637.48	7,357,895.62
无形资产、投资性房地产减值准备	1,616,090.16	242,413.52		
合计	414,004,760.12	64,386,992.30	389,267,351.94	61,556,845.49

(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	257,102,782.01	38,630,269.33	264,176,767.15	39,715,775.07
合计	257,102,782.01	38,630,269.33	264,176,767.15	39,715,775.07

(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		64,386,992.30		61,556,845.49
递延所得税负债		38,630,269.33		39,715,775.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,361,114.77	2,866,179.08
合计	3,361,114.77	2,866,179.08

(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
----	------	------	----

2021 年	9,669,719.92	11,464,716.30	
2024 年	974,536.71		
合计	10,644,256.63	11,464,716.30	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	9,527,107.41	3,593,391.26
预付购房款	4,311,977.00	1,573,500.00
合计	13,839,084.41	5,166,891.26

其他说明：

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
抵押借款	20,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		170,000,000.00
合计	25,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

①截至2019年6月30日，本公司子公司中赉国际抵押借款20,000,000.00元，2019年5月6日，与中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行（以下简称“光大银行中原路支行”）在郑州签订《综合授信协议》，本协议项下光大银行中原路支行向其提供的最高授信额度为人民币玖仟叁佰万元整。为了确保《综合授信协议》的履行，2019年5月6日，中赉国际与中国光大银行郑州中原路支行签订《最高额抵押合同》，合同编号《光郑中原支ZD2019005》，将拥有的不动产进行抵押，抵押物为公司拥有的房产证号为豫（2019）郑州市不动产权第0101466号、豫（2019）郑州市不动产权第0101479号、豫（2019）郑州市不动产权第0101481号的房产及土地进行抵押。

注：②截至2019年6月30日，本公司的子公司河南高建工程管理有限公司保证借款为5,000,000.00元，明细如下：

借款银行	借款起始日	借款终止日	币种	保证人	保证方式
中信银行郑州陇海路支行	2018年11月1日	2019年11月1日	人民币	河南省交通规划设计研究院股份有限公司	连带保证

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截至2019年6月30日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,349,117.00	4,500,000.00
合计	19,349,117.00	4,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务费	201,072,731.36	248,779,778.64
工程及设备款	259,736,910.71	266,882,870.83
其他	1,294,122.85	1,582,005.39
合计	462,103,764.92	517,244,654.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
焦作科瑞森重装股份有限公司	30,687,548.87	未到结算期
平煤神马建工集团有限公司	37,639,673.06	未到结算期
中国电建集团武汉重工装备有限公司	17,594,000.00	未到结算期
中国电建集团长春发电设备有限公司	12,371,337.10	未到结算期
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	8,301,886.80	未到结算期
合计	106,594,445.83	---

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设计咨询费	247,942,862.21	275,735,881.01
监理费	4,659,553.95	7,487,737.90
检测费	37,995,892.69	41,546,058.80
其他	2,827,671.53	5,762,478.00
工程设备款	15,808,503.94	29,100,340.21
合计	309,234,484.32	359,632,495.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏自治区重点公路建设项目管理中心	18,939,620.00	未到结账期
河南卢阳高速公路有限公司	8,755,224.95	未到结账期
河南省濮卫高速公路有限公司	6,014,150.94	未到结账期
河南嵩阳高速公路有限公司	5,898,046.18	未到结账期
许昌市公路管理局	5,431,037.75	未到结账期
合计	45,038,079.82	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	
无	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	134,856,503.46	138,497,947.49	182,743,473.61	90,610,977.34
二、离职后福利-设定提存计划	89,890.06	17,781,181.87	17,774,075.19	96,996.74
合计	134,946,393.52	156,279,129.36	200,517,548.80	90,707,974.08

(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	129,455,458.21	105,888,218.19	152,311,539.86	83,032,136.54
2、职工福利费	1,523.60	7,109,969.85	7,100,429.85	11,063.60
3、社会保险费	130,441.40	11,258,544.09	11,210,928.80	178,056.69
其中：医疗保险费	93,861.65	9,923,239.76	9,890,063.83	127,037.58
工伤保险费	25,042.15	130,067.71	122,483.71	32,626.15
生育保险费	11,537.60	1,205,236.62	1,198,381.26	18,392.96
4、住房公积金	1,451,135.98	9,147,180.18	10,277,342.00	320,974.16
5、工会经费和职工教育经费	3,817,944.27	5,094,035.18	1,843,233.10	7,068,746.35
8、其他短期薪酬				
合计	134,856,503.46	138,497,947.49	182,743,473.61	90,610,977.34

(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	5,607.60	16,987,067.05	16,987,067.05	5,607.60
2、失业保险费	84,282.46	794,114.82	787,008.14	91,389.14
合计	89,890.06	17,781,181.87	17,774,075.19	96,996.74

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,513,916.98	21,849,967.15
企业所得税	19,603,774.78	37,265,400.07
个人所得税	678,233.25	7,273,447.64
城市维护建设税	760,393.65	1,469,301.42
房产税	1,979,211.42	1,570,263.27

土地使用税	143,850.54	143,644.44
教育费附加	355,194.06	658,806.73
地方教育附加	239,115.73	441,464.01
印花税	497,679.18	454,968.26
合计	37,771,369.59	71,127,262.99

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		27,912.50
应付股利	6,040,703.84	6,040,703.84
其他应付款	79,073,145.61	323,912,576.34
合计	85,113,849.45	329,981,192.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		27,912.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,040,703.84	6,040,703.84
合计	6,040,703.84	6,040,703.84

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
股权转让款		244,162,677.80
项目报销款	15,233,231.25	20,025,418.67
保证金	25,731,419.48	35,099,172.33
押金	4,013,890.40	845,530.00
往来款	15,225,235.34	6,540,843.25
代付离退休人员经费	3,397,511.34	4,546,048.46
其他	15,471,857.80	12,692,885.83
合计	79,073,145.61	323,912,576.34

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州建工集团有限责任公司	5,649,428.47	保证金
江西龙马建设集团有限公司	3,371,928.25	保证金
平煤神马建工集团有限公司土建处	3,300,000.00	保证金
河南宏程工程建设有限责任公司 (焦作市宏程)	3,050,000.00	保证金
大秦建设集团有限责任公司	1,024,438.89	保证金
合计	16,395,795.61	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	60,550,000.00	35,540,000.00
合计	60,550,000.00	35,540,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

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
质押借款	234,000,000.00	
抵押借款		80,470,000.00
信用借款	248,000,000.00	119,550,000.00
合计	482,000,000.00	200,020,000.00

长期借款分类的说明：

注：①截至2019年6月30日，本公司质押借款273,000,000.00元，其中一年内到期的为39,000,000.00元，为本公司向工商银行商都路路支行的质押借款，借款用途为支付公司购买中赞国际工程股份有限公司87.2%股权的现金对价部分，抵押物为本公司持有的中赞国际87.2%的股权。

②截至2019年6月30日，本公司信用借款为248,000,000.00元，明细如下：

借款银行	借款起始日	借款终止日	币种
建设银行百花路支行	2019年04月17日	2022年04月17日	人民币
浦发银行东风路支行	2019年06月10日	2021年6月10日	人民币
民生银行建设路支行	2019年06月5日	2021年6月5日	人民币
交通银行长江路支行	2018年9月27日	2020年9月4日	人民币
交通银行长江路支行	2018年10月30日	2020年9月4日	人民币

中信银行陇海路支行	2017年9月4日	2019年9月4日	人民币
-----------	-----------	-----------	-----

(续)

借款银行	期末余额(元)		期初余额(元)	
	借款金额	其中：1年内到期的借款金额	借款金额	其中：1年内到期的借款金额
建设银行百花路支行	50,000,000.00			
浦发银行东风路支行	50,000,000.00	2,000,000.00		
民生银行建设路支行	50,000,000.00			
交通银行长江路支行	100,000,000.00		100,000,000.00	
中信银行陇海路支行	19,550,000.00	19,550,000.00	19,550,000.00	19,550,000.00
合 计	269,550,000.00	21,550,000.00	119,550,000.00	19,550,000.00

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	137,054,173.00			54,821,669.00		54,821,669.00	191,875,842.00

其他说明：

经本公司 2019 年 4 月 18 日召开的 2018 年度股东大会审议同意，本公司以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 137,054,173.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，即增加股本 54,821,669.00 股。

另外，根据实质大于形式的原则，公司已在前期披露的《公司 2018 年年度报告》中将 2019 年 1 月 9 日发行的 7,454,173 股新股计入公司 2018 年度期末数据，这里不再体现。

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

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：

其他说明：

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）	1,230,253,435.48		54,821,669.00	1,175,431,766.48
合计	1,230,253,435.48		54,821,669.00	1,175,431,766.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的减少见本附注六、53、股本。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	减：前期计入其他综	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母	税后归属于少	

		发生额	合收益当 期转入损 益	他综合 收益当 期转入 留存收 益		公司	数股东	
--	--	-----	-------------------	-------------------------------	--	----	-----	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	65,316,889.68			65,316,889.68
合计	65,316,889.68			65,316,889.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	655,417,723.67	416,315,870.86
调整后期初未分配利润	655,417,723.67	416,315,870.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,456,812.08	301,630,736.88
减：提取法定盈余公积		26,528,884.07
应付普通股股利	41,116,266.81	36,000,000.00
期末未分配利润	703,758,268.94	655,417,723.67

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

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	532,343,615.37	306,745,387.29	395,964,238.82	211,978,155.41
其他业务	18,541,655.39	6,082,710.15	5,748,773.79	448,826.02
合计	550,885,270.76	312,828,097.44	401,713,012.61	212,426,981.43

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,608,617.32	1,259,220.64
教育费附加	705,561.07	539,930.21
房产税	2,737,103.59	1,002,862.42
土地使用税	287,427.94	183,175.26
车船使用税	42,564.05	44,166.38
印花税	263,260.67	676,406.67
地方教育费附加	468,834.29	359,953.44
江海堤防费		304.21
残保金		345.60
合计	6,113,368.93	4,066,364.83

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,008,129.51	3,534,240.36
招投标费用	176,600.65	296,938.19
交通差旅费	2,479,218.31	1,398,212.63
劳务咨询费	685,546.12	884,886.36
业务招待费	843,867.86	726,476.43

办公费	2,128,838.44	844,939.92
广告宣传费	324,464.90	497,046.17
其他	1,470,670.57	825,041.04
合计	14,117,336.36	9,007,781.10

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,828,460.56	16,557,884.05
办公费	5,997,291.74	1,562,112.48
差旅费	2,005,531.75	2,548,597.56
固定资产折旧费	6,000,529.44	2,472,952.24
无形资产摊销	2,810,199.51	1,165,255.29
业务招待费	1,945,736.56	1,352,553.20
咨询服务费	7,032,692.33	2,048,247.38
其他	3,667,795.78	2,632,034.27
合计	53,288,237.67	30,339,636.47

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	27,226,075.47	14,104,139.39
直接材料	2,812,745.08	1,115,793.36
折旧与摊销	1,296,490.18	345,513.88
其他费用	6,158,975.55	3,448,494.92
合计	37,494,286.28	19,013,941.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,314,487.11	3,873,232.88

减：利息收入	4,255,627.14	2,997,286.19
利息净支出	8,058,859.97	875,946.69
汇兑损失	232,384.85	-121,242.57
手续费及其他	3,491,369.76	954,592.86
合计	11,782,614.58	1,709,296.98

其他说明：

无

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	3,100,000.00	430,000.00
其他	195,790.09	
合计	3,295,790.09	430,000.00

68、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	-117,529.61	-346,422.83
处置长期股权投资产生的投资收益	7,734,423.68	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	350,000.00	
理财产品投资收益	706,107.11	4,484,503.80
合计	8,673,001.18	4,138,080.97

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-18,446,954.23	-36,650,486.34
合计	-18,446,954.23	-36,650,486.34

其他说明：

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
83 号院等	39,694.08	28,525,726.68
合计	39,694.08	28,525,726.68

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
政府补助	400,000.00	150,000.00	
其他	36,011.02	93,512.84	
非流动资产毁损报废利得	4,232.24		
合计	440,243.26	243,512.84	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
郑东新区自主创新奖补资金	郑州市郑东新区国库集中支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
2017 年度企业上市挂牌奖补	郑州市二七区金融工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		150,000.00	与收益相关

其他说明：

注：其中的政府补助为中赟国际获得的高新补助40万元

计入当期损益的政府补助：

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
非流动资产处置损失	63,139.09	21,458.34	
其他	10,000.00	1,135.74	
滞纳金及罚款支出	50,000.00		
合计	123,139.09	22,594.08	

其他说明：

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	22,571,786.76	22,400,717.46
递延所得税费用	-3,915,652.55	-5,857,062.55
合计	18,656,134.21	16,543,654.91

(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	109,139,964.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,370,994.72
子公司适用不同税率的影响	890,791.49
调整以前期间所得税的影响	95,141.19
非应税收入的影响	-29,667.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,056,407.72
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	272,466.32
所得税费用	18,656,134.21

其他说明

77、其他综合收益

详见附注无。

78、现金流量表项目

(1) 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	4,256,891.65	3,029,537.38
政府补贴	3,500,000.00	646,800.00
受限货币资金	17,984,756.94	72,244,516.70
往来款	54,957,384.72	11,686,053.10
其他	108,755.24	55,499.15
合计	80,807,788.55	87,662,406.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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	27,350,431.83	24,393,602.13

银行手续费	2,506,819.76	954,816.62
往来款	92,838,745.97	33,212,657.62
受限货币资金	23,111,818.68	74,365,043.28
其他	10,000.00	1,135.74
合计	145,817,816.24	132,927,255.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他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
企业重组中介机构费用	6,900,000.00	
合计	6,900,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款	244,162,677.80	
合计	244,162,677.80	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	90,483,830.58	105,269,595.41
加: 资产减值准备	18,446,954.23	36,650,486.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,326,577.88	7,339,855.03
无形资产摊销	3,727,478.56	1,650,054.19
长期待摊费用摊销	17,591.19	
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)	-39,694.08	-28,525,726.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		21,458.34
财务费用(收益以“-”号填列)	12,425,136.29	3,880,231.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,673,001.18	-4,138,080.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,830,146.81	-5,857,062.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,085,505.74	
存货的减少(增加以“-”号填列)	49,570,152.27	-3,821,507.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,624,852.93	-165,963,128.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-152,565,256.88	-31,199,932.49
其他	-3,623,032.77	-2,120,526.58
经营活动产生的现金流量净额	32,805,936.47	-86,814,284.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	561,813,441.57	236,282,674.96
减: 现金的期初余额	672,401,616.29	801,393,800.95
现金及现金等价物净增加额	-110,588,174.72	-565,111,125.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--
其中：中赞国际工程有限公司	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	561,813,441.57	672,401,616.29
其中：库存现金	1,115,361.26	447,561.23
可随时用于支付的银行存款	560,698,080.31	671,954,055.06
三、期末现金及现金等价物余额	561,813,441.57	672,401,616.29

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	96,967,646.43	保证金，定期存款
固定资产	4,968,220.40	银行贷款抵押
无形资产	3,695,439.13	银行贷款抵押

投资性房地产	9,069,672.37	银行贷款抵押
合计	114,700,978.33	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	272.31	6.8650	1,869.41
欧元			
港币			
塔卡	189,245,920.35	0.0813	15,385,693.32
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年科技进步奖河南省科技厅系统财务奖金	70,000.00	与收益相关	70,000.00
郑州市二七区科学技术局 2018 年科技研发后补助经费	3,000,000.00	与收益相关	3,000,000.00
科技智库调研课题	30,000.00	与收益相关	30,000.00
郑东新区自主创新奖补资金	400,000.00	与收益相关	400,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本报告期无非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本报告期无同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 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）2019年2月11日，经本公司董事会同意，本公司与郑州圆一建筑设计有限公司及王戎初先生（自然人投资人）共同投资设立河南中衢建筑设计有限公司（以下简称“中衢建筑”）。中衢建筑注册资本为人民币2,000.00万元，其中本公司出资人民币1,440.00万元，持有中衢建筑72.00%的股权。

（2）2019年1月18日，经本公司董事会同意，本公司与河南海太工程技术服务有限公司（以下称“海太公司”）共同投资设立河南瑞航机场工程设计咨询有限公司（以下简称“瑞航设计”）。瑞航机场注册资本为200.00万元人民币，其中本公司出资人民币102.00万元，持有瑞航设计51.00%的股权，海太公司出资人民币98.00万元，持有瑞航设计49.00%的股权。

6、其他

无

九、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

子公司名称	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	河南省	郑州市	工程监理	100.00%		通过设立方式取得
河南省交院工程检测科技有限公司	河南省	郑州市	道路试验检测	100.00%		通过设立方式取得
河南省交通勘察设计有限公司	河南省	郑州市	公路桥梁勘察设计	100.00%		通过设立方式取得
河南安聚通实业有限公司	河南省	郑州市	物业管理	100.00%		通过设立方式取得
中赆国际工程有限公司	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取得
河南中衢建筑设计有限公司	河南省	郑州市	建筑设计	72.00%		通过设立方式取得
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	河南省	郑州市	机场工程设计咨询	51.00%		通过设立方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

(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
中赉国际工程有限公司	11.95%	1,450,721.91		81,236,271.78
河南中衢建筑设计有限公司	28.00%	-233,309.17		-233,309.17
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	49.00%	-32,066.44		-32,066.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
中赉国际工程有限公司	741,694,312.68	378,478,611.49	1,120,172,924.17	394,357,906.57	38,630,269.33	432,988,175.90	765,725,232.84	374,908,083.06	1,140,633,315.90	424,063,739.43	39,715,775.07	463,779,514.50
河南中衢建筑设计有限公司	7,133,881.67	2,009,661.82	9,143,543.49	16,790.52		16,790.52						
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	836,645.78	13.42	836,659.20	2,100.92		2,100.92						

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
中赉国际工程有限公司	151,180,355.45	11,310,946.87		-14,607,694.21				

河南中衢建筑设计有限公司	264,150.94	-833,247.03		-2,870,738.05				
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司		-65,441.72		-64,374.01				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排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	

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：

不适用

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：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款等，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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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。公司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。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司本年银行存款不存在重大的信用风险。本公司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，本公司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。公司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公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、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、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2018年12月31日，公司主要借款为短期借款和长期借款，利率与银行同年借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司主要经营活动均在国内且以人民币计价，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到年债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务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，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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	---	---	---	---
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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

不适用

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：

本公司的控股股东为河南交院投资控股有限公司，持有本公司的股权比例为32.67%。河南交院投资控股有限公司系由常兴文、汤意、王世杰等42名自然人以其所持有的本公司的股权出资设立，其中常兴文、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、张建平共14人合计持有河南交院投资控股有限公司股权比例为59.83%，上述14人签订了一致行动协议，且均为本公司的董事、高级管理人员或其他核心人员，故常兴文等上述14人为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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
河南大建桥梁钢构股份有限公司	联营企业

其他说明

无

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
河南省交通运输厅机关服务中心	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
河南顺业建筑加固工程有限公司	河南汇新工程科技有限公司全资子公司
郑州晟启基础设施建设有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
河南领行绿色建筑科技有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司

其他说明

无

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

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
河南汇新工程科技有限公司	餐饮服务，文印服务及停车费	19,728.19	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	2,613,866.99	2,794,814.08

(8) 其他关联交易

无

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

(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
预收账款	河南汇新工程科技有限公司	10.31	162.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、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、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
(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		

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,090,794.83	100.00%	130,449.30752	11.96%	960,345,529.86	1,158,561.38	100.00%	128,500,768.40	11.09%	1,030,060,612.81
其中：										
组合 1：按账龄信用风险特征组合计提坏账的应收款项	1,090,706.09	99.99%	130,449.30752	11.96%	960,256,788.64	1,158,443.98	99.99%	128,500,768.40	11.09%	1,029,943,213.10
组合 2：纳入合并范围内的关联方	88,741.22	0.01%			88,741.22	117,399.71	0.01%			117,399.71
合计	1,090,794.83	100.00%	130,449.30752	11.96%	960,345,529.86	1,158,561.38	100.00%	128,500,768.40	11.09%	1,030,060,612.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄信用风险特征组合计提坏账的应收款项	1,090,706,096.16	130,449,307.52	11.96%
合计	1,090,706,096.16	130,449,307.52	—

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	685,233,090.34
一年以内（含 1 年）	685,233,090.34
1 至 2 年	281,511,084.79
2 至 3 年	25,093,431.54
3 年以上	98,868,489.49
3 至 4 年	41,128,181.37
4 至 5 年	7,499,647.34
5 年以上	50,240,660.78
合计	1,090,706,096.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄信用风险特征组合计提坏账的应收款项	128,500,768.40	1,948,539.12			130,449,307.52
合计	128,500,768.40	1,948,539.12			130,449,307.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为392,987,802.86元，占应收账款期末余额合计数的比例为36.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为27,117,500.76元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,288,235.95	82,732,258.64
合计	84,288,235.95	82,732,258.64

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(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
备用金	5,945,406.31	4,645,787.74
往来款	15,769,209.63	9,994,269.03
保证金	24,655,861.20	28,961,527.62
代垫费用	47,799,715.75	46,813,610.88
统筹费用	1,760,110.20	1,482,291.13
合计	95,930,303.09	91,897,486.40

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	835,640.71
1 年以内	835,640.71
1 至 2 年	5,496,631.70
2 至 3 年	2,421,480.73
3 年以上	2,888,314.00
3 至 4 年	444,420.00
4 至 5 年	587,344.00
5 年以上	1,856,550.00
合计	11,642,067.14

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	
按账龄分析法提坏账准备	9,165,227.76	2,476,839.38		11,642,067.14
合计	9,165,227.76	2,476,839.38		11,642,067.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 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
黄河水利委员会 黄河水利科学研究院	代垫费用	5,045,849.06	1-2年	5.26%	504,584.91
中建联勘测规划设计有限公司	保证金	2,858,924.51	1-2年	2.98%	285,892.45
中建联勘测规划设计有限公司	保证金	471,698.10	2-3年	0.49%	94,339.62
河南省国土资源科学研究院	代垫费用	2,688,339.63	1-2年	2.80%	268,833.96
河南省地质矿产 勘查开发局测绘 地理信息院	代垫费用	1,173,169.81	1-2年	1.22%	117,316.98
河南省地质矿产 勘查开发局测绘 地理信息院	代垫费用	1,509,433.96	2-3年	1.57%	301,886.79
河南省公共资源 交易中心	往来款	580,000.00	1年以内	0.60%	29,000.00
河南省公共资源 交易中心	往来款	1,150,000.00	1-2年	1.20%	115,000.00
河南省公共资源 交易中心	往来款	717,000.00	2-3年	0.75%	143,400.00
合计	--	16,194,415.07	--	16.87%	1,860,254.71

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	633,259,300.00		633,259,300.00	624,909,300.00		624,909,300.00
对联营、合营企业投资	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	636,259,300.00	3,000,000.00	633,259,300.00	627,909,300.00	3,000,000.00	624,909,300.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河南省交院工程检测科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
河南省交通勘察设计事务所有限公司	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		7,750,000.00		7,750,000.00		
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	624,909,300.00	8,350,000.00		633,259,300.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南大建桥梁钢构股份有限公司											3,000,000.00
小计											3,000,000.00
合计											3,000,000.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	290,448,750.74	146,714,476.62	331,779,251.49	165,399,515.71
其他业务	14,488,250.57	1,568,028.42	5,237,516.18	402,209.63
合计	304,937,001.31	148,282,505.04	337,016,767.67	165,801,725.34

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、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		-346,422.83
理财产品投资收益	624,432.26	4,484,503.80
合计	624,432.26	4,138,080.97

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	7,774,117.76	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,894.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	706,107.11	
减: 所得税影响额	1,832,782.56	
少数股东权益影响额	848,642.35	
合计	9,511,694.22	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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	4.19%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.42	0.42

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

不适用

4、其他

不适用

第十一节 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）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；
- （三）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。

(本页无正文，为《河南省交通规划设计研究院股份有限公司2019年半年度报告全文》之签字、盖章页)

河南省交通规划设计研究院股份有限公司

法定代表人：

2019年8月15日