江苏中设集团股份有限公司

2021 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏中设集团股份有限公司

2021 年 08 月 27 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	158,545,833.93	189,824,549.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,050,000.00	26,355,195.81
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	1,173,119.67
应收账款	214,236,586.72	207,057,087.94
应收款项融资	4,329,737.70	486,000.00
预付款项	5,923,620.05	3,184,150.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,734,821.88	16,681,848.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	419,176,468.78	401,410,885.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	14,989.51	34,808.54
流动资产合计	827,512,058.57	846,207,645.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,252,388.54	1,109,356.40
其他权益工具投资	253,944.06	260,237.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,025,197.61	22,189,844.18
在建工程	42,787,075.08	34,265,768.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,602,900.30	
无形资产	22,873,073.02	23,775,261.97
开发支出		
商誉	30,208,100.36	30,208,100.36
长期待摊费用	818,949.71	1,346,678.82
递延所得税资产	21,275,809.94	21,855,807.64
其他非流动资产	8,500,000.00	
非流动资产合计	159,597,438.62	135,011,055.66
资产总计	987,109,497.19	981,218,701.37
流动负债：		
短期借款	59,461,775.45	59,407,398.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	174,313,232.82	175,574,883.39
预收款项		
合同负债	11,292,805.25	10,837,201.61

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	9,757,534.46	23,413,450.11
应交税费	19,654,759.45	29,577,805.56
其他应付款	41,393,806.72	42,659,084.51
其中：应付利息		
应付股利	10,428,020.16	1,079,594.40
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,487,868.07	
其他流动负债	18,468,904.99	16,616,423.62
流动负债合计	337,830,687.21	358,086,247.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,394,070.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,040,202.11	2,252,915.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,434,272.95	2,252,915.79
负债合计	348,264,960.16	360,339,163.30
所有者权益：		
股本	130,257,852.00	130,257,852.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	148,193,276.18	151,152,972.98
减：库存股	6,887,203.20	9,835,751.80
其他综合收益	3,352.45	8,701.81
专项储备		
盈余公积	29,600,449.94	29,600,449.94
一般风险准备		
未分配利润	265,214,088.19	247,900,018.76
归属于母公司所有者权益合计	566,381,815.56	549,084,243.69
少数股东权益	72,462,721.47	71,795,294.38
所有者权益合计	638,844,537.03	620,879,538.07
负债和所有者权益总计	987,109,497.19	981,218,701.37

法定代表人：陈凤军　　主管会计工作负责人：周晓慧　　会计机构负责人：过宁一

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	105,812,848.69	127,480,698.94
交易性金融资产		15,019,833.33
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	1,173,119.67
应收账款	108,634,884.93	108,052,853.92
应收款项融资	3,348,000.00	350,000.00
预付款项	3,788,136.15	3,015,458.27
其他应收款	13,284,001.60	13,100,122.80
其中：应收利息		
应收股利		954,000.00
存货		
合同资产	344,068,154.81	332,879,643.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		16,887.15

流动资产合计	579,336,026.18	601,088,617.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	106,630,765.72	106,630,765.72
其他权益工具投资	253,944.06	260,237.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,740,375.51	16,109,354.87
在建工程	42,787,075.08	34,265,768.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,239,092.07	
无形资产	10,148,099.99	10,526,191.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	311,203.09	401,547.32
递延所得税资产	17,636,447.59	17,893,830.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,747,003.11	186,087,695.35
资产总计	777,083,029.29	787,176,312.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	112,719,685.75	130,531,771.31
预收款项		
合同负债	9,980,261.48	7,514,923.95
应付职工薪酬	7,882,191.31	15,871,008.03
应交税费	7,122,064.37	15,334,924.23
其他应付款	28,896,145.35	30,298,077.82
其中：应付利息		

应付股利	10,428,020.16	233,594.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,261,409.25	
其他流动负债	7,656,792.99	6,641,767.73
流动负债合计	225,518,550.50	256,192,473.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,624,767.06	
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	591.61	4,510.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,625,358.67	4,510.61
负债合计	229,143,909.17	256,196,983.68
所有者权益：		
股本	130,257,852.00	130,257,852.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,963,934.02	154,923,630.82
减：库存股	6,887,203.20	9,835,751.80
其他综合收益	3,352.45	8,701.81
专项储备		
盈余公积	29,600,449.94	29,600,449.94
未分配利润	243,000,734.91	226,024,446.44
所有者权益合计	547,939,120.12	530,979,329.21
负债和所有者权益总计	777,083,029.29	787,176,312.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	256,001,093.33	140,772,500.23
其中：营业收入	256,001,093.33	140,772,500.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,758,656.96	108,030,100.67
其中：营业成本	166,687,034.19	80,982,977.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,565,752.42	1,045,807.67
销售费用	6,372,762.05	5,924,203.51
管理费用	26,230,599.56	12,562,458.21
研发费用	13,016,231.93	6,681,008.06
财务费用	886,276.81	833,645.57
其中：利息费用	1,107,738.79	839,180.26
利息收入	430,894.51	120,417.06
加：其他收益	1,364,004.32	829,715.85
投资收益（损失以“－”号填列）	896,693.14	2,114,699.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	143,032.14	1,481,503.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,713,201.13	-6,873,762.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,585,052.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,000.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	36,204,880.20	28,821,051.97
加：营业外收入	1.15	
减：营业外支出	11,241.00	505,617.84
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	36,193,640.35	28,315,434.13
减：所得税费用	4,031,315.67	4,093,436.55
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,162,324.68	24,221,997.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,162,324.68	24,221,997.58
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	27,734,697.59	24,660,495.48
2.少数股东损益	4,427,627.09	-438,497.90
六、其他综合收益的税后净额	-5,349.36	17,360.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,349.36	17,360.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,349.36	17,360.68
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	-5,349.36	17,360.68
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,156,975.32	24,239,358.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,729,348.23	24,677,856.16
归属于少数股东的综合收益总额	4,427,627.09	-438,497.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.190
（二）稀释每股收益	0.21	0.190

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

法定代表人：陈凤军　　主管会计工作负责人：周晓慧　　会计机构负责人：过宁一

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	160,884,056.30	137,170,241.68
减：营业成本	101,650,734.34	80,626,779.97
税金及附加	911,293.91	881,401.10
销售费用	5,882,508.11	5,513,190.43
管理费用	11,249,915.20	11,953,990.50
研发费用	8,819,456.50	6,180,241.73

财务费用	-94,774.23	1,588.48
其中：利息费用	45,005.48	210.81
利息收入	322,924.94	98,938.14
加：其他收益	804,695.48	731,697.78
投资收益（损失以“一”号填列）	6,414,044.92	10,667,253.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,481,503.51
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,780,425.09	-6,830,797.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,445,424.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	30,457,813.05	36,581,203.31
加：营业外收入		
减：营业外支出	10,000.00	503,000.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	30,447,813.05	36,078,203.31
减：所得税费用	3,050,896.42	3,971,168.64
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	27,396,916.63	32,107,034.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	27,396,916.63	32,107,034.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-5,349.36	17,360.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,349.36	17,360.68
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	-5,349.36	17,360.68
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	27,391,567.27	32,124,395.35
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	2021 年半年度	2020 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	239,641,646.86	124,904,449.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,034,080.00	874,745.67
经营活动现金流入小计	249,675,726.86	125,779,195.48
购买商品、接受劳务支付的现金	139,323,980.72	41,674,471.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,168,480.75	53,524,550.68
支付的各项税费	23,538,162.38	15,734,950.14
支付其他与经营活动有关的现金	18,135,680.41	7,248,065.57
经营活动现金流出小计	260,166,304.26	118,182,038.21
经营活动产生的现金流量净额	-10,490,577.40	7,597,157.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	194,400,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,588,639.06	2,154,832.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	195,988,639.06	72,162,832.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,789,861.75	4,446,703.56
投资支付的现金	189,947,000.00	85,500,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,736,861.75	89,946,703.56
投资活动产生的现金流量净额	-3,748,222.69	-17,783,871.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,887,203.20	3,150,000.00
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	40,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	46,887,203.20	33,150,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,401,478.74	839,180.26
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	11,075,786.85	
筹资活动现金流出小计	56,477,265.59	13,339,180.26
筹资活动产生的现金流量净额	-9,590,062.39	19,810,819.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-23,828,862.48	9,624,105.54
加：期初现金及现金等价物余额	179,575,118.05	76,995,410.90
六、期末现金及现金等价物余额	155,746,255.57	86,619,516.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	153,074,959.82	122,017,406.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	617,655.94	777,180.74
经营活动现金流入小计	153,692,615.76	122,794,587.36

购买商品、接受劳务支付的现金	105,103,714.91	65,924,820.60
支付给职工以及为职工支付的现金	47,990,323.89	38,145,911.31
支付的各项税费	15,474,501.78	13,425,094.42
支付其他与经营活动有关的现金	8,122,292.80	6,093,667.45
经营活动现金流出小计	176,690,833.38	123,589,493.78
经营活动产生的现金流量净额	-22,998,217.62	-794,906.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,368,044.92	10,707,386.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	82,368,044.92	80,707,386.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,547,462.33	4,412,234.95
投资支付的现金	67,497,000.00	82,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,044,462.33	86,552,234.95
投资活动产生的现金流量净额	5,323,582.59	-5,844,848.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,887,203.20	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,887,203.20	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,202.40	210.81
支付其他与筹资活动有关的现金	10,654,216.02	
筹资活动现金流出小计	40,880,418.42	12,500,210.81
筹资活动产生的现金流量净额	-3,993,215.22	-12,500,210.81

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,667,850.25	-19,139,965.40
加：期初现金及现金等价物余额	127,307,798.34	66,211,524.99
六、期末现金及现金等价物余额	105,639,948.09	47,071,559.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,257,852.00				151,152,972.98	9,835,751.80	8,701.81		29,600,449.94		247,900,018.76		549,084,243.69	71,795,294.38	620,879,538.07
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	130,257,852.00				151,152,972.98	9,835,751.80	8,701.81		29,600,449.94		247,900,018.76		549,084,243.69	71,795,294.38	620,879,538.07
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-2,959,696.80	-2,948,548.60	-5,349.36				17,314,069.43		17,297,571.87	667,427.09	17,964,998.96
（一）综合收益总额							-5,349.36				27,734,697.59		27,729,348.23	4,427,627.09	32,156,975.32
（二）所有者投入和减少资本					-2,959,696.80	-2,948,548.60							-11,148.20		-11,148.20
1．所有者投入的普通股	1,125,360.				5,761,843.20	6,887,203.20									

	00														
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他	-1,125,360.00				-8,721,540.00	-9,835,751.80							-11,148.20		-11,148.20
（三）利润分配											-10,420,628.16		-10,420,628.16	-3,760,200.00	-14,180,828.16
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-10,420,628.16		-10,420,628.16	-3,760,200.00	-14,180,828.16
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															

1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	130,257,852.00				148,193,276.18	6,887,203.20	3,352.45		29,600,449.94		265,214,088.19		566,381,815.56	72,462,721.47	638,844,537.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	86,906,012.00				197,067,595.30	16,708,979.20	7,835.04		23,139,134.56		196,289,234.14		486,700,831.84	7,230,997.08	493,931,828.92
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	86,906,012.00				197,067,595.30	16,708,979.20	7,835.04		23,139,134.56		196,289,234.14		486,700,831.84	7,230,997.08	493,931,828.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,453,006.00				-41,884,393.36		17,360.68				9,017,413.32		10,603,386.64	2,711,502.10	13,314,888.74
（一）综合收益总额							17,360.68				24,660,495.48		24,677,856.16	-438,497.90	24,239,358.26
（二）所有者投入和减少资本					1,568,612.64								1,568,612.64	3,150,000.00	4,718,612.64
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					1,568,612.64								1,568,612.64		1,568,612.64
4．其他															
（三）利润分配											-15,643,082.16		-15,643,082.16		-15,643,082.16
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-15,643,082.16		-15,643,082.16		-15,643,082.16
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	43,453,006.00				-43,453,006.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	43,453,006.00				-43,453,006.00										
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	130,359,018.00				155,183,201.94	16,708,979.20	25,195.72		23,139,134.56		205,306,647.46		497,304,218.48	9,942,499.18	507,246,717.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	130,257,852.00				154,923,630.82	9,835,751.80	8,701.81		29,600,449.94	226,024,446.44		530,979,329.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	130,257,852.00				154,923,630.82	9,835,751.80	8,701.81		29,600,449.94	226,024,446.44		530,979,329.21
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-2,959,696.80	-2,948,548.60	-5,349.36			16,976,288.47		16,959,790.91
（一）综合收益总额							-5,349.36			27,396,916.63		27,391,567.27
（二）所有者投入和减少资本					-2,959,696.80	-2,948,548.60						-11,148.20
1．所有者投入的普通股	1,125,360.00				5,761,843.20	6,887,203.20						
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	-1,125,360.00				-8,721,540.00	-9,835,751.80						-11,148.20
（三）利润分配										-10,420,628.16		-10,420,628.16
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-10,420,628.16		-10,420,628.16
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	130,257,852.00				151,963,934.02	6,887,203.20	3,352.45		29,600,449.94	243,000,734.91		547,939,120.12

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减:库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	86,906,012.00				201,275,344.19	16,708,979.20	7,835.04		23,139,134.56	183,515,690.17		478,135,036.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,906,012.00				201,275,344.19	16,708,979.20	7,835.04		23,139,134.56	183,515,690.17		478,135,036.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,453,006.00				-41,884,393.36		17,360.68			16,463,952.51		18,049,925.83
（一）综合收益总额										32,107,034.67		32,107,034.67
（二）所有者投入和减少资本							17,360.68					17,360.68
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							17,360.68					17,360.68
（三）利润分配										-15,643,082.16		-15,643,082.16
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-15,643,082.16		-15,643,082.16
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	43,453,006.0				-41,884,393.36							1,568,612.64

	0											
1．资本公积转增资本（或股本）	43,453,006.00				-43,453,006.00							
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					1,568,612.64							1,568,612.64
（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	130,359,018.00				159,390,950.83	16,708,979.20	25,195.72		23,139,134.56	199,979,642.68		496,184,962.59

三、公司基本情况

1. 历史沿革

江苏中设集团股份有限公司（以下简称本公司、中设股份）系由江苏中设工程咨询集团有限公司整体变更而成的股份有限公司。根据江苏中设工程咨询集团有限公司2015年3月17日股东会决议，江苏中设工程咨询集团有限公司整体变更为江苏中设集团股份有限公司，以江苏中设工程咨询集团有限公司截止至2014年12月31日经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计（苏公W[2015]A178号审计报告）的净资产79,398,750.60元，依法采取整体变更发起设立江苏中设集团股份有限公司，折股后，本公司的股本总额为4,000万股，每股面值一元。注册资本（实收资本）为4,000万，2015年3月19日，办妥工商变更登记手续。

2017年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】795号文核准，本公司通过公开发行人民币普通股（A股）的方式向社会公众发行人民币普通股1,333.35万股，增加注册资本人民币1,333.35万元，增资后本公司注册资本为5,333.35万元。2017年6月20日正式在深圳证券交易所挂牌上市。股票简称“中设股份”，股票代码为“002883”。

2018年6月，经公司2018年第二次临时股东大会决议，本公司向83名激励对象定向发行限制性股票810,800股，每股面值为人民币1元，授予价格为人民币21.73元。 增资后本公司注册资本为5,414.43万

元。新增注册资本业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年6月5日出具的苏公W[2018]B056号《验资报告》验证确认。

2018年7月，根据公司股东大会决议通过的《2017年年度权益分派方案》，公司实施了2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以2017年度利润分配及转增股本实施公告的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股转增6股。转增后公司总股本增至8,663.088万股，每股面值1元。2018年8月3日，办妥工商变更登记手续。

2019年3月，根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司预留限制性股票激励计划的授予条件已经满足，确定授予日为2019年3月8日，向19名激励对象授予限制性股票292,000股，每股面值为人民币1元，授予价格为人民币13.46元。增资后本公司注册资本为8,692.288万元。新增注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月22日出具的苏公W[2019]B019号《验资报告》验证确认。

2019年7月，根据公司第二届董事会第十次会议决议，公司拟对2018年度个人业绩考核未达全比例解锁条件或离职等原因的5名（5人次）限制性股票激励对象所持股本进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票16,868股。每股回购价格为人民币13.30元，股权回购款为人民币224,344.40元，分别减少股本人民币16,868元，资本公积人民币207,476.40元。变更后的股本为人民币8,690.6012万元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年9月5日出具的苏公W[2019]B063号《验资报告》验证确认。

2020年7月，根据公司2019年度股东大会决议通过的《2019年年度权益分派方案》，公司实施了2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以公司2019年末总股本86,906,012股为基数，向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本增至13,035.9018万股，每股面值1元。2020年8月5日，办妥工商变更登记手续。

2020年7月，根据公司第二届董事会第十七次会议决议，公司拟对2019年度个人业绩考核未达全比例解锁条件或离职以及当选公司监事被公司董事会认定为不再适合成为激励对象等原因的11名（11人次）限制性股票激励对象所持股份进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票101,166股。每股回购价格为人民币8.75元，股权回购款为人民币885,202.50元，分别减少股本人民币101,166元，资本公积人民币784,036.50元。变更后的股本为人民币13,025.7852万元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年8月25日出具的苏公W[2020]B080号《验资报告》验证确认。

2021年5月，2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销剩余已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，2021年4月27日第二届董事会第二十三次会议决议，公司减少股本1,125,360元，变更后的股本为人民币129,132,492元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月4日出具的苏公W[2021]B058号《验资报告》验证确认。

2021年5月，2020年年度股东大会决议审议通过了《关于<江苏中设集团股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2021年6月23日第二届董事会第二十四次会议分别审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及《关于向第二期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司第二期限制性股票激励计划的授予条件已经满足，确定授予日为2021年6月23日，向符合授予条件的145名激励对象授予1,125,360股限制性股票，每股面值为人民币1元，每股授予价格为人民币6.12元。公司增加股本1,125,360元，变更后的股本为人民币13,025.7852元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月25日出具的苏公W[2021]B069号《验资报告》验证确认。

公司统一社会信用代码为91320200135895905U，法定代表人：陈凤军。

1. 公司的组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会为本公司权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总裁负责

公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，下设董事会办公室、项目运营中心、技术发展中心、财务管理中心和行政管理中心等职能部门。

1. 分支机构

截至2021年6月30日，本公司下属24个分支机构：

分支机构1：名称	江苏中设集团股份有限公司管理服务分公司
注册登记机构	无锡市滨湖区市场监督管理局
统一社会信用代码	9132021179331042XY
营业场所	无锡市滨湖区锦溪路100号
负责人	陈凤军
成立日期	2006年8月28日
经营范围	企业管理咨询；复印。（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）

分支机构2：名称	江苏中设集团股份有限公司咨询服务部
注册登记机构	无锡市滨湖区市场监督管理局
统一社会信用代码	913202118359276721
营业场所	无锡市蠡园开发区鸿桥路西侧4-1地块
负责人	陈凤军
成立日期	1994年6月24日
经营范围	为总公司联系业务。（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）

分支机构3：名称	江苏中设集团股份有限公司安徽分公司
注册登记机构	合肥市包河区市场监督管理局
统一社会信用代码	91340100578536602X
营业场所	合肥市包河区南二环路与宿松路交口B座文鼎商务中心B座办401-402室
负责人	陈峻
成立日期	2011年7月5日
经营范围	在总公司授权范围内经营（以上凡涉及许可的项目均凭许可证件经营）

分支机构4：名称	江苏中设集团股份有限公司福州分公司
注册登记机构	福州市市场监督管理局
统一社会信用代码	91350100585313589F
营业场所	福州市鼓楼区东水路88号闽发大厦商住楼四区写字楼14层02单元
负责人	陈峻
成立日期	2011年9月2日
经营范围	受隶属公司委托联系公司经营范围内的业务。（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）

分支机构5：名称	江苏中设集团股份有限公司上海分公司

注册登记机构	杨浦区市场监管局
统一社会信用代码	913101105852495 80J
营业场所	上海市杨浦区黄兴路1728号2号楼1405室
负责人	陈峻
成立日期	2011年11月7日
经营范围	接受隶属企业委托办理相关业务。【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】

分支机构6：名称	江苏中设集团股份有限公司宿迁分公司
注册登记机构	宿迁市宿城区市场监督管理局
统一社会信用代码	91321302331131689E
营业场所	宿迁市洪泽湖路151号10楼
负责人	袁益军
成立日期	2015年3月27日
经营范围	为总公司联系以下业务：建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；打字、复印服务。（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）

分支机构7：名称	江苏中设集团股份有限公司湖南分公司
注册登记机构	长沙市市场监督管理局
统一社会信用代码	9143010032571815XD
营业场所	湖南省长沙市岳麓区银杉路31号绿地时代广场6栋1416房
负责人	黄励鑫
成立日期	2015年4月2日
经营范围	在隶属企业经营范围内开展下列经营活动：城市规划设计；工程项目管理服务；工程技术咨询服务；工程监理服务；工程建设项目招标代理服务；工程造价咨询服务；工程勘察设计；交通运输咨询服务；工程和技术研究和试验发展；建设工程检测；房地产咨询服务；软件开发；电脑打字、录入、校对、打印服务；企业管理咨询服务。（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）

分支机构8：名称	江苏中设集团股份有限公司四川分公司
注册登记机构	成都市高新工商局
统一社会信用代码	915101003579968400
营业场所	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道88号1栋7层705号
负责人	陆卫东
成立日期	2015年9月14日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；工程评估咨询；工程项目管理；

	工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境检测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务。（工程类凭资质许可证经营）（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）

分支机构9：名称	江苏中设集团股份有限公司辽宁分公司
注册登记机构	沈阳市浑南区市场监督管理局
统一社会信用代码	91210112MA0P48KU68
营业场所	沈阳市浑南区文溯街19-1号205室76号工位
负责人	袁益军
成立日期	2015年12月21日
经营范围	建筑工程规划、评估咨询；工程造价咨询；企业管理咨询；房地产信息咨询；项目建议书及可研报告编制服务；工程勘察服务；测绘服务；工程项目监理、项目管理；工程招标代理；公路工程、市政工程、水运工程、园林绿化工程、铁道工程、建筑工程、水利工程设计、施工及检测服务；环境监测服务；计算机软件开发、技术咨询、技术服务。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

分支机构10：名称	江苏中设集团股份有限公司江西分公司
注册登记机构	南昌市西湖区市场和质量监督管理局
统一社会信用代码	91360103MA35G20U59
营业场所	江西省南昌市西湖区中山西路38号蓝湾半岛小区A座1903室
负责人	陈峻
成立日期	2015年12月25日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；公路工程、市政工程、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程；城市、交通、城市园林绿化的规划和设计；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务（以上项目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）

分支机构11：名称	江苏中设集团股份有限公司苏州分公司
注册登记机构	苏州市相城区行政审批局
统一社会信用代码	91320507MA1MFLK48U
营业场所	苏州市相城区高铁新城南天成路6号天公大厦19楼1901室
负责人	陆卫东
成立日期	2016年3月1日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水云工程、（港口航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；

	工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务。（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）

分支机构12：名称	江苏中设集团股份有限公司淮安分公司
注册登记机构	淮安市清江浦区市场监督管理局
统一社会信用代码	91320802MA1N01FU3R
营业场所	淮安市清河区广州路169号
负责人	陈峻
成立日期	2016年11月16日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩上工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；打字、复印的服务。（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）

分支机构13：名称	江苏中设集团股份有限公司西藏分公司
注册登记机构	拉萨市市场监督管理局城东分局
统一社会信用代码	91540191MA6T2QY7X8
营业场所	西藏自治区拉萨市纳金路以南、东一支路以西诺吉花园2栋3单元3层2号
负责人	孙家骏
成立日期	2017年4月25日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展该项经营活动】

分支机构14：名称	江苏中设集团股份有限公司扬州分公司
注册登记机构	扬州市江都区市场监督管理局
统一社会信用代码	91321012MA1X340229
营业场所	扬州市江都区新都路287号
负责人	孙家骏
成立日期	2018年8月22日
经营范围	建设工程咨询服务、规划咨询、工程造价咨询、企业管理咨询、房地产咨询；项目建议书、可研报告的编制；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；软件开发和技术服务。（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）

分支机构15：名称	江苏中设集团股份有限公司甘肃分公司
注册登记机构	兰州市城关区市场监督管理局
统一社会信用代码	91620102MA73J6416D
营业场所	甘肃省兰州市城关区天水北路222号万达广场27栋1单元2504室
负责人	高伟良
成立日期	2018年1月16日
经营范围	建筑工程咨询、规划咨询、工程造价咨询、企业管理咨询、房地产信息咨询、评估咨询；项目建议书、可研报告的编制；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；软件开发和技术服务。（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）

分支机构16：名称	江苏中设集团股份有限公司浙江分公司
注册登记机构	杭州市上城区市场监督管理局
统一社会信用代码	91330102MA2GMC1W6D
营业场所	浙江省杭州市上城区莫干山路1418-66号4幢7层705室（上城科技工业基地）
负责人	陈峻
成立日期	2019年5月16日
经营范围	服务：建设工程咨询:，工程项目管理，工程监理，工程招标代理，工程造价咨询，工程勘察、测量，公路工程、市政工程、水运工程、建筑工程、水利工程、园林绿化工程的设计，环境监测，企业管理咨询，房地产信息咨询，计算机软件的技术开发、技术服务。（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）

分支机构17：名称	江苏中设集团股份有限公司南京分公司
注册登记机构	南京市建邺区市场监督管理局
统一社会信用代码	91320105MA1YAHAP9Q
营业场所	南京市建邺区雨润大街88号2号楼一层
负责人	蔡军
成立日期	2019年4月26日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境检测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务。（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）

分支机构18：名称	江苏中设集团股份有限公司青海分公司
注册登记机构	西宁市城西区市场监督管理局
统一社会信用代码	91630104MA759D586D

营业场所	西宁市城西区五四西路61号1号楼1单元20层1203室
负责人	潘晓东
成立日期	2019年6月27日
经营范围	为总公司承揽以下业务：建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；以下经营范围限分公司经营：打字、复印的服务（涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营）

分支机构19：名称	江苏中设集团股份有限公司山东分公司
注册登记机构	济南市历下区市场监督管理局
统一社会信用代码	91370102MA3QFNUM1F
营业场所	济南市历下区转山西路1-6号百融名苑6号楼2602
负责人	陈峻
成立日期	2019年6月27日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；打字、复印的服务。（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）

分支机构20：名称	江苏中设集团股份有限公司湖北分公司
注册登记机构	荆州市市场监督管理局
统一社会信用代码	91421000MA49B9GF1R
营业场所	湖北省荆州市沙市区锣场镇东方大道66号
负责人	陈峻
成立日期	2019年9月25日
经营范围	建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询服务（不得从事非法集资，不得交易证券类产品和金融衍生品，不得吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款，不得开展融资担保业务，不得向投资者承诺保本和最低收益，不得从事其它投融资类业务）；房地产咨询；软件开发和技术服务；打字、复印的服务。（涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营）

分支机构21：名称	江苏中设集团股份有限公司南通分公司
注册登记机构	南通市崇川区行政审批局

统一社会信用代码	91320602MA20Y77U59
营业场所	南通市崇川区星光耀广场17-1008
负责人	钱玮
成立日期	2020年3月6日
经营范围	许可项目：建设工程设计；测绘服务；建设工程勘察；工程造价咨询业务；建设工程监理；公路工程监理；水运工程监理；水利工程建设监理；城市公共交通；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：规划设计管理；项目策划与公关服务；工程管理服务；城市绿化管理；城市公园管理；名胜风景区管理；工程和技术研究和试验发展；房地产咨询；软件开发；打字复印（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

分支机构22：名称	江苏中设集团股份有限公司河南分公司
注册登记机构	郑州市高新技术产业开发区市场监督管理局
统一社会信用代码	91410100MA9F2GA3X2
营业场所	郑州高新技术产业开发区莲花街11号5号楼1单元7层21号
负责人	黄励鑫
成立日期	2020年5月6日
经营范围	从事所属企业法人资质范围内的业务联络。

分支机构23：名称	江苏中设集团股份有限公司广西分公司
注册登记机构	南宁市青秀区市场监督管理局
统一社会信用代码	91450103MA5PW4PW5M
营业场所	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场西3栋1415号
负责人	黄励鑫
成立日期	2020年9月10日
经营范围	一般项目：承接总公司工程建设业务；凭总公司授权开展经营活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

分支机构24：名称	江苏中设集团股份有限公司武汉分公司
注册登记机构	武汉市汉阳区市场监督管理局
统一社会信用代码	91420105MA49L8Y99B
营业场所	武汉市汉阳区磨山村城中村改造开发用地A地块一期(王家湾中央生活区)1幢13层16、17号
负责人	黄励鑫
成立日期	2020年10月26日
经营范围	凭总公司许可证在授权范围内经营（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

1. 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地：无锡市滨湖区锦溪路100号

本公司总部地址：无锡市滨湖区山水东路53号

本公司的组织形式：股份有限公司（上市）

1. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于工程技术服务业。

本公司经营范围：建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；以下经营范围限分公司经营：打字、复印的服务。

本公司业务主要为：规划咨询及勘察设计、工程监理、项目管理、工程总承包。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

截止2021年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

单位：人民币万元

子公司全称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
无锡市交通规划设计研究院有限公司	交通设计院	100%	100%	600.00	公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；建筑工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可研报告的编制；评估咨询；工程和技术研究。（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）
江苏中设集团建筑景观设计有限公司	景观设计	100%	100%	200.00	建筑、景观、环境、园林、绿化规划、设计及技术咨询；园林、绿化施工；花卉、绿色植物的种植、销售；建筑材料的研发、销售及技术推广。（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）
江苏中设集团工程管理有限公司	工程管理	100%	100%	1,000.00	公路工程（公路、桥梁、隧道、交通工程）、市政公用工程（城市道路、桥梁、隧道、给水、排水、环境卫生、公共交通）、水运工程（航道、港口）、建筑工程（房屋建筑、建筑智能化、照明工程）、风景园林工程的技术咨询、技术服务；工程监理、工程项目管理、工程造价咨询服务；工程招标代理；房地产咨询；计算机软件开发和技术服务。（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）
江苏中设集团试验检测中心有限公司	检测中心	100%	100%	200.00	公路、桥梁、隧道、市政、建筑、水运、岩土、土木工程的试验检测、监控监测。（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）
无锡多元勘测科技有限公司	多元勘测	53.00%	53.00%	400.00	勘察、测绘新技术开发与应用；工程勘察、工程测绘。（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）
南京宁设工程咨询有限公司	南京宁设	100%	100%	213.80	公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住

					宅小区的设计、咨询。（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）
连云港市中设咨询服务有限公司	连云港中设	100%	100%	100.00	市场分析调查咨询服务；企业管理咨询；商务信息咨询服务；科技信息咨询服务；房地产信息咨询服务；交通、市政、建筑、环境工程的技术咨询、技术服务。（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）
江苏中设集团无锡智能交通科技有限公司	智能交通	100%	100%	150.00	智能交通工程规划设计、咨询；城市交通规划设计；交通工程施工、工程项目管理服务；计算机软硬件的研发、销售。（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）
无锡九恒工程设计有限公司	九恒设计	65.00%	65.00%	300.00	建设工程设计、项目策划及可行性研究；建筑装修工程、建筑幕墙工程、轻型钢结构工程、建筑智能化系统、照明工程和消防设施工程设计及咨询;建筑工程总承包及项目管理；房屋建筑技术的技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让。（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）
河北雄安中设保通工程咨询有限公司	雄安中设	60.00%	60.00%	500.00	工程咨询服务；规划咨询；公路工程、市政工程、建筑、景观勘察设计；工程监理；工程项目管理。（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）
江苏中设辉通智慧停车科技有限公司	中设辉通	100%	100%	2,000.00	停车场智能管理系统的技术开发、技术服务、技术咨询；停车场管理服务；停车场规划、设计、技术咨询；专业化设计服务；专用设备租赁（不含融资性租赁）；专用设备、机械式停车设备、仪器仪表的销售；保洁服务；设计、制作、代理、发布各类广告业务；计算机系统服务；为电动汽车提供充电服务。（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）
辉停（上海）数据科技有限公司	上海辉停	100%	100%	500.00	从事计算机科技专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，大数据服务，停车场管理，工业产品设计，建筑装饰装修建设工程设计与施工，电脑图文设计制作，企业形象策划，企业管理咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）；销售计算机、软件及辅助设备，电子产品，通信设备及相关产品。【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】
浙江科欣工程设计咨询有限公司	浙江科欣	37.33%	37.33%	1，020.00	建设工程咨询，工程项目管理、建筑节能评估咨询，工程招标代理，工程造价咨询，工程勘察、工程监理，测绘服务（凭许可证经营），公路工程、市政工程、水运工程、风景园林工程、建筑工程、水利工程的设计，规划设计咨询，检测技术服务（凭许可证经营），工程技术开发，环境保护监测技术服务，企业管理咨询，房地产信息咨询，计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务。（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）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“7、企业合并的变更” 和 “8、在其他主体中的权益”。

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》、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。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事工程技术服务，业务涉及勘察设计、工程监理、项目管理和工程总承包业务。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，制定了若干项具体会计政策和会计估计， 主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、使用权资产确认方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历1月1日起至12月31日。短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期

亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

3）购买子公司少数股权

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

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定： 1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）所转移金融资产的账面价值；

2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	15%
三年至四年（含）	25%
四年至五年（含）	50%
五年以上	100%

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并特征组合	合并范围内的应收款项

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	15%
三年至四年（含）	25%
四年至五年（含）	50%
五年以上	100%

合并范围内关联方应收款项组合，一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

对于其他应收款的减值损失计量，比照本 “附注6-7、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

（1）存货分类：

存货包括未完工项目成本、周转材料及低值易耗品。

（2）项目成本的核算

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。期末或者项目完工时，按照履约进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

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，期末按照预计项目总成本超过项目预计总收入（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）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注4-11。

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

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

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

（1） 投资性房地产的分类：投资性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和已出租的房屋建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

（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 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	19%、9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.67%、19%

固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

25、在建工程

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估

计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物等。 在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该 成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁 激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复 至租赁条款约定状态预计将发生的成本。 本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预 计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿 命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生 减值并进行会

计处理 。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

（3）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的款项确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

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

2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合 理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内 各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可 变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的， 则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁 付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现 率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

（1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

1）该义务是本公司承担的现时义务；

2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

（1） 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1） 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠

计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2） 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3） 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。

合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否

已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5）客户已接受该商品。

公司主营业务包括规划咨询及勘察设计、工程监理、项目管理和工程总承包业务。

1）规划咨询及勘察设计业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按项目组成员实际完成产值占项目预算产值比例计算项目履约进度，按照设计合同总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

履约进度=实际完成产值/项目预算产值

实际完成产值=∑当期有效工时*人工单价

项目预算产值=∑预算有效工时*人工单价

2）工程监理业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照已完成工作周期占合同约定总周期比例计算项目履约进度，按照监理合同预计总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

履约进度=（已完工施工工期/预计总施工工期）*80%+（已完工后续服务期/预计总的后续服务期）*20%

3）项目管理

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照已完成工作周期占合同约定总周期比例计算项目履约进度，按照合同预计总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

4）工程总承包业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，冲减相关

资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2） 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

参见本附注29、使用权资产和35、租赁负债。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

参见本附注29、使用权资产和35、租赁负债。

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，

同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租

赁期内各个期间采用固定的周期性利率进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第二届董事会第二十五次会议于 2021 年 8 月 27 日决议通过	根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”，公司将调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表各项目影响如下：

合并资产负债表：

资产负债表科目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新租赁准则 影响金额	会计政策变更后 2021年1月1日余额
预付款项	3,184,150.86	-483,984.64	2,700,166.22
使用权资产		11,650,708.66	11,650,708.66
一年内到期的非流动负债		2,768,810.92	2,768,810.92
租赁负债		8,397,913.10	8,397,913.10

母公司资产负债表：

资产负债表科目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新租赁准则 影响金额	会计政策变更后 2021年1月1日余额
预付款项	3,015,458.27	-338,768.95	2,676,689.32
使用权资产		4,953,284.52	4,953,284.52
一年内到期的非流动负债		1,033,463.71	1,033,463.71
租赁负债		3,581,051.86	3,581,051.86

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	189,824,549.10	189,824,549.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	26,355,195.81	26,355,195.81	
衍生金融资产			
应收票据	1,173,119.67	1,173,119.67	
应收账款	207,057,087.94	207,057,087.94	
应收款项融资	486,000.00	486,000.00	
预付款项	3,184,150.86	2,700,166.22	-483,984.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,681,848.76	16,681,848.76	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	401,410,885.03	401,410,885.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,808.54	34,808.54	
流动资产合计	846,207,645.71	845,723,661.07	-483,984.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,109,356.40	1,109,356.40	
其他权益工具投资	260,237.42	260,237.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,189,844.18	22,189,844.18	
在建工程	34,265,768.87	34,265,768.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,650,708.66	11,650,708.66
无形资产	23,775,261.97	23,775,261.97	
开发支出			
商誉	30,208,100.36	30,208,100.36	
长期待摊费用	1,346,678.82	1,346,678.82	
递延所得税资产	21,855,807.64	21,855,807.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	135,011,055.66	146,661,764.32	11,650,708.66
资产总计	981,218,701.37	992,869,410.03	11,166,724.02
流动负债：			
短期借款	59,407,398.71	59,407,398.71	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	175,574,883.39	175,574,883.39	
预收款项			
合同负债	10,837,201.61	10,837,201.61	
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	23,413,450.11	23,413,450.11	
应交税费	29,577,805.56	29,577,805.56	
其他应付款	42,659,084.51	42,659,084.51	
其中：应付利息			
应付股利	1,079,594.40	1,079,594.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,768,810.92	2,768,810.92
其他流动负债	16,616,423.62	16,616,423.62	
流动负债合计	358,086,247.51	360,855,058.43	2,768,810.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,397,913.10	8,397,913.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	2,252,915.79	2,252,915.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,252,915.79	10,650,828.89	8,397,913.10
负债合计	360,339,163.30	371,505,887.32	11,166,724.02
所有者权益：			
股本	130,257,852.00	130,257,852.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	151,152,972.98	151,152,972.98	
减：库存股	9,835,751.80	9,835,751.80	
其他综合收益	8,701.81	8,701.81	
专项储备			
盈余公积	29,600,449.94	29,600,449.94	
一般风险准备			
未分配利润	247,900,018.76	247,900,018.76	
归属于母公司所有者权益合计	549,084,243.69	549,084,243.69	
少数股东权益	71,795,294.38	71,795,294.38	
所有者权益合计	620,879,538.07	620,879,538.07	
负债和所有者权益总计	981,218,701.37	992,385,425.39	11,166,724.02

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	127,480,698.94	127,480,698.94	
交易性金融资产	15,019,833.33	15,019,833.33	
衍生金融资产			
应收票据	1,173,119.67	1,173,119.67	
应收账款	108,052,853.92	108,052,853.92	
应收款项融资	350,000.00	350,000.00	
预付款项	3,015,458.27	2,676,689.32	-338,768.95

其他应收款	13,100,122.80	13,100,122.80	
其中：应收利息			
应收股利	954,000.00		
存货			
合同资产	332,879,643.46	332,879,643.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,887.15	16,887.15	
流动资产合计	601,088,617.54	600,749,848.59	-338,768.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	106,630,765.72	106,630,765.72	
其他权益工具投资	260,237.42	260,237.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	16,109,354.87	16,109,354.87	
在建工程	34,265,768.87	34,265,768.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,953,284.52	4,953,284.52
无形资产	10,526,191.15	10,526,191.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	401,547.32	401,547.32	
递延所得税资产	17,893,830.00	17,893,830.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	186,087,695.35	191,040,979.87	4,953,284.52
资产总计	787,176,312.89	792,129,597.41	4,614,515.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	130,531,771.31	130,531,771.31	
预收款项			
合同负债	7,514,923.95	7,514,923.95	
应付职工薪酬	15,871,008.03	15,871,008.03	
应交税费	15,334,924.23	15,334,924.23	
其他应付款	30,298,077.82	30,298,077.82	
其中：应付利息			
应付股利	233,594.40		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,033,463.71	1,033,463.71
其他流动负债	6,641,767.73	6,641,767.73	
流动负债合计	256,192,473.07	257,225,936.78	1,033,463.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,581,051.86	3,581,051.86
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	4,510.61	4,510.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,510.61	3,585,562.47	3,581,051.86
负债合计	256,196,983.68	260,811,499.25	4,614,515.57
所有者权益：			
股本	130,257,852.00	130,257,852.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	154,923,630.82	154,923,630.82	
减：库存股	9,835,751.80	9,835,751.80	
其他综合收益	8,701.81	8,701.81	
专项储备			
盈余公积	29,600,449.94	29,600,449.94	
未分配利润	226,024,446.44	226,024,446.44	
所有者权益合计	530,979,329.21	530,979,329.21	
负债和所有者权益总计	787,176,312.89	791,790,828.46	4,614,515.57

调整情况说明

（4）2021 年起首次执行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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应交流转税额	5%
房产税	自用房产以房产余值	1.2%
房产税	出租收入	12%
土地使用税	土地面积	3 元/㎡、9 元/㎡

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
中设股份	15%
交通设计院	20%
景观设计	20%
工程管理	20%

检测中心	20%
多元勘测	20%
南京宁设	20%
连云港中设	20%
智能交通	20%
九恒设计	20%
雄安中设	20%
中设辉通	20%
上海辉停	20%
浙江科欣	15%

2、税收优惠

（1）报告期高新技术企业所得税优惠：

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准同意，取得编号为GR201832007856的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2018年），即2018-2020年度，公司所得税率由25%调整为15%。

本公司之控股子公司浙江科欣经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准同意，取得编号为GR202033001355的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，浙江科欣自获得高新技术企业认定后三年内（含2020年），即2020-2022年度，公司所得税率由25%调整为15%。

（2）报告期小型微利企业所得税优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定：符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。

本公司之控股子公司交通设计院、景观设计、工程管理、检测中心、多元勘测、南京宁设、连云港中设、智能交通、九恒设计、雄安中设、中设辉通以及上海辉停2021半年度均符合小型微利企业条件，根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公告施行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

（3）报告期加计抵减政策：

根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（以下简称“第39号公告”）规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3、其他

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	351,893.92	156,192.54
银行存款	155,394,361.65	179,418,925.51
其他货币资金	2,799,578.36	10,249,431.05
合计	158,545,833.93	189,824,549.10
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,799,578.36	10,249,431.05

其他说明

期末其他货币资金主要为保函保证金及司法冻结款项，货币资金受限情况详见所有权或使用权受到限制的资产

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,050,000.00	26,355,195.81
其中：		
理财产品	5,050,000.00	15,019,833.33
非上市公司股权		11,335,362.48
其中：		
合计	5,050,000.00	26,355,195.81

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	1,500,000.00	600,000.00
商业承兑票据		573,119.67
合计	1,500,000.00	1,173,119.67

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	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	1,203,283.86	100.00%	30,164.19	2.51%	1,173,119.67
其中：										
银行承兑汇票	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	600,000.00	49.86%			600,000.00
商业承兑汇票						603,283.86	50.14%	30,164.19	5.00%	573,119.67
合计	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	1,203,283.86	100.00%	30,164.19	2.51%	1,173,119.67

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

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	其他	
商业承兑汇票坏账准备	30,164.19		-30,164.19			
合计	30,164.19		-30,164.19			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（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

（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：

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	257,504,125.52	100.00%	43,267,538.80	12.76%	214,236,586.72	248,486,381.28	100.00%	41,429,293.34	16.67%	207,057,087.94
其中：										
信用风险特征组合	257,504,125.52	100.00%	43,267,538.80	12.76%	214,236,586.72	248,486,381.28	100.00%	41,429,293.34	16.67%	207,057,087.94
合计	257,504,125.52	100.00%	43,267,538.80	12.76%	214,236,586.72	248,486,381.28	100.00%	41,429,293.34	16.67%	207,057,087.94

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

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）	108,972,164.87
1 至 2 年	71,754,044.33
2 至 3 年	35,332,495.32
3 年以上	41,445,421.00
3 至 4 年	15,497,645.47

4 至 5 年	8,957,070.16
5 年以上	16,990,705.37
合计	257,504,125.52

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	41,429,293.34	1,838,245.46				43,267,538.80
合计	41,429,293.34	1,838,245.46				43,267,538.80

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：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	18,065,016.54	7.02%	903,250.83
客户 2	13,491,949.80	5.24%	684,004.89
客户 3	6,556,486.60	2.55%	385,663.23
客户 4	6,283,034.42	2.44%	677,503.62
客户 5	5,554,020.64	2.16%	1,471,042.53
合计	49,950,508.00	19.41%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,329,737.70	486,000.00
合计	4,329,737.70	486,000.00

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	5,069,802.33	85.59%	2,342,170.79	86.74%
1 至 2 年	759,906.00	12.83%	261,656.52	9.69%
2 至 3 年	90,773.79	1.53%	93,200.98	3.45%
3 年以上	3,137.93	0.05%	3,137.93	0.12%
合计	5,923,620.05	--	2,700,166.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,619,698.51元，占预付款项期末余额合计数的比例44.22%。

其他说明：

期初数与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见五重要会计政策及会计估计44（1）之说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,734,821.88	16,681,848.76
合计	18,734,821.88	16,681,848.76

（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

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
保证金押金	21,964,719.65	20,856,346.95
应收代缴员工款项	173,362.65	287,068.41
代收代付款项	720,116.12	358,580.50
备用金	2,209,281.57	607,391.15
合计	25,067,479.99	22,109,387.01

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	490,357.70	4,937,180.55		5,427,538.25
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-266,109.73	266,109.73		
本期计提	302,122.77	602,997.09		905,119.86
2021 年 6 月 30 日余额	526,370.74	5,806,287.37		6,332,658.11

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）	10,934,164.84
1 至 2 年	5,322,194.65
2 至 3 年	1,270,381.00
3 年以上	7,540,739.50
3 至 4 年	1,116,316.00
4 至 5 年	3,239,983.50
5 年以上	3,184,440.00
合计	25,067,479.99

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,427,538.25	905,119.86				6,332,658.11
合计	5,427,538.25	905,119.86				6,332,658.11

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
客户 1	保证金	2,045,230.00	3 年以上	8.16%	1,521,230.00
客户 2	保证金	1,002,082.80	1 年以内	4.00%	50,104.14
客户 3	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.99%	100,000.00
客户 4	保证金	800,000.00	1 年以内	3.19%	40,000.00
客户 5	保证金	800,000.00	3 年以上	3.19%	200,000.00
合计	--	5,647,312.80	--	22.53%	1,911,334.14

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	472,118,388.11	52,941,919.33	419,176,468.78	449,767,751.86	48,356,866.83	401,410,885.03
合计	472,118,388.11	52,941,919.33	419,176,468.78	449,767,751.86	48,356,866.83	401,410,885.03

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
按组合计提坏账准备	4,585,052.50			
合计	4,585,052.50			--

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	14,989.51	31,936.53
预交企业所得税		2,872.01
合计	14,989.51	34,808.54

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
舟山市港航工程规划设计院有限公司	1,109,356.40			143,032.14						1,252,388.54	
小计	1,109,356.40			143,032.14						1,252,388.54	
合计	1,109,356.40			143,032.14						1,252,388.54	

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
无锡国曦投资有限公司	253,944.06	260,237.42
合计	253,944.06	260,237.42

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
无锡国曦投资有限公司		3,944.06			不以出售为目的	

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

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

（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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,025,197.61	22,189,844.18
合计	20,025,197.61	22,189,844.18

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	30,629,220.00	7,684,893.57	14,035,143.74	9,479,783.07	61,829,040.38
2.本期增加金额		20,177.44		293,320.66	313,498.10
（1）购置		20,177.44		293,320.66	313,498.10
（2）在建工程转入					
（3）企业合并					

增加					
3.本期减少金额		74,000.00		23,929.63	97,929.63
（1）处置或报废		74,000.00		23,929.63	97,929.63
4.期末余额	30,629,220.00	7,631,071.01	14,035,143.74	9,749,174.10	62,044,608.85
二、累计折旧					
1.期初余额	18,020,024.59	5,697,838.49	9,912,239.09	6,009,094.03	39,639,196.20
2.本期增加金额	728,748.21	339,184.99	669,747.32	735,567.67	2,473,248.19
（1）计提	728,748.21	339,184.99	669,747.32	735,567.67	2,473,248.19
3.本期减少金额		70,300.00		22,733.15	93,033.15
（1）处置或报废		70,300.00		22,733.15	93,033.15
4.期末余额	18,748,772.80	5,966,723.48	10,581,986.41	6,721,928.55	42,019,411.24
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	11,880,447.20	1,664,347.53	3,453,157.33	3,027,245.55	20,025,197.61
2.期初账面价值	12,609,195.41	1,987,055.08	4,122,904.65	3,470,689.04	22,189,844.18

（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）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	42,787,075.08	34,265,768.87
合计	42,787,075.08	34,265,768.87

（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
公司科研用房	42,787,075.08		42,787,075.08	34,265,768.87		34,265,768.87
合计	42,787,075.08		42,787,075.08	34,265,768.87		34,265,768.87

（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
公司科	8,562,18	34,265,7	8,521,30			42,787,0						募股资

研用房	0,000.00	68.87	6.21			75.08						金
合计	8,562,180,000.00	34,265,768.87	8,521,306.21			42,787,075.08	--	--				--

（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	租赁房产	合计
1.期初余额	11,650,708.66	
2.本期增加金额	1,739,372.88	
4.期末余额	13,390,081.54	
2.本期增加金额	1,787,181.24	
（1）计提	1,787,181.24	

4.期末余额	1,787,181.24	
四、账面价值	11,602,900.30	
1.期末账面价值	11,602,900.30	
2.期初账面价值	11,650,708.66	

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	应用软件	专利软著权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,419,558.80			4,746,289.27	12,400,000.00	29,565,848.07
2.本期增加金额				149,602.61		149,602.61
（1）购置				149,602.61		149,602.61
（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	12,419,558.80			4,895,891.88	12,400,000.00	29,715,450.68
二、累计摊销						
1.期初余额	2,683,432.21			2,797,153.89	310,000.00	5,790,586.10
2.本期增加金额	124,517.52			617,274.04	310,000.00	1,051,791.56
（1）计提	124,517.52			617,274.04	310,000.00	1,051,791.56
3.本期减少金额						
（1）处置						

4.期末余额	2,807,949.73			3,414,427.93	620,000.00	6,842,377.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,611,609.07			1,481,463.95	11,780,000.00	22,873,073.02
2.期初账面价值	9,736,126.59			1,949,135.38	12,090,000.00	23,775,261.97

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：

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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
		企业合并形成的		处置		
九恒设计	1,528,434.04					1,528,434.04
浙江科欣	30,208,100.36					30,208,100.36
合计	31,736,534.40					31,736,534.40

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
九恒设计	1,528,434.04					1,528,434.04
浙江科欣						
合计	1,528,434.04					1,528,434.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

采用收益法对浙江科欣工程设计咨询有限公司整个资产组预计未来现金流现值进行估计，折现率选取加权平均资本成本。浙江科欣工程设计咨询有限公司预测期为2021年至2025年，预测期营业收入增长率分别为2%、3%、3%、3%、2%，稳定期营业收入增长率为0%。现金流量预测使用的折现率为12.91%，根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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
租入固定资产改良型支出	1,346,678.82		527,729.11		818,949.71
合计	1,346,678.82		527,729.11		818,949.71

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
可抵扣亏损	619,528.20	30,976.41	1,070,309.72	53,515.49
应收账款坏账准备	43,265,988.80	6,478,629.51	41,428,518.34	6,208,548.50
合同资产减值准备	52,941,919.33	7,941,287.90	48,356,866.83	7,253,530.02
其他应收款坏账准备	6,325,730.91	947,342.17	5,425,996.05	812,448.91
商业承兑汇票坏账准备			30,164.19	4,524.63
已纳税负债	39,183,826.31	5,877,573.95	50,125,558.88	7,518,833.84
未实现毛利			29,375.00	4,406.25
合计	142,336,993.55	21,275,809.94	146,466,789.01	21,855,807.64

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	3,944.06	591.61	10,237.42	1,535.61
企业合并公允价值调整	12,620,145.40	1,892,995.22	13,266,321.76	1,989,921.67
应计利息	977,435.21	146,615.28	609,406.76	91,411.01
公允价值变动			855,195.81	170,047.50
合计	13,601,524.67	2,040,202.11	14,741,161.75	2,252,915.79

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,275,809.94		21,855,807.64
递延所得税负债		2,040,202.11		2,252,915.79

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,602.20	2,317.20
可抵扣亏损	3,827,391.47	3,955,835.15
合计	3,834,993.67	3,958,152.35

（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
2023 年	171,959.63	171,959.63	
2024 年	638,619.99	1,064,627.88	
2025 年	2,717,940.74	2,719,247.64	
2026 年	298,871.11		
合计	3,827,391.47	3,955,835.15	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资意向金	8,500,000.00		8,500,000.00			
合计	8,500,000.00		8,500,000.00			

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
融资性票据	29,919,775.08	29,580,515.27
信用证融资	19,525,194.90	19,810,077.97
质押保证借款	10,016,805.47	10,016,805.47
合计	59,461,775.45	59,407,398.71

短期借款分类的说明：

（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：

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
应付经营款	173,286,894.87	173,626,536.44
应付设备款	1,026,337.95	1,948,346.95
合计	174,313,232.82	175,574,883.39

（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
供应商 1	3,151,429.72	未到结算期
供应商 2	2,849,213.46	未到结算期
供应商 3	1,881,247.50	未到结算期
供应商 4	1,477,101.63	未到结算期
供应商 5	1,270,624.43	未到结算期
合计	10,629,616.74	--

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	11,292,805.25	10,837,201.61
合计	11,292,805.25	10,837,201.61

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	23,079,407.52	65,303,955.70	79,097,972.01	9,285,391.21
二、离职后福利-设定提存计划	334,042.59	3,316,365.11	3,178,264.45	472,143.25
合计	23,413,450.11	68,620,320.81	82,276,236.46	9,757,534.46

（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	22,837,425.85	55,397,173.93	69,246,491.78	8,988,108.00
2、职工福利费	12,550.00	5,403,320.49	5,415,870.49	
3、社会保险费	202,181.01	2,003,687.48	1,935,805.45	270,063.04
其中：医疗保险费	178,735.66	1,816,500.69	1,751,541.93	243,694.42
工伤保险费	6,731.46	64,122.43	60,637.03	10,216.86
生育保险费	16,713.89	123,064.36	123,626.49	16,151.76
4、住房公积金		2,051,744.00	2,051,744.00	
5、工会经费和职工教育经费	27,250.66	448,029.80	448,060.29	27,220.17
合计	23,079,407.52	65,303,955.70	79,097,972.01	9,285,391.21

（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	326,121.11	3,210,298.21	3,078,950.94	457,468.38
2、失业保险费	7,921.48	106,066.90	99,313.51	14,674.87
合计	334,042.59	3,316,365.11	3,178,264.45	472,143.25

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	1,010,826.30	5,941,721.77
企业所得税	14,101,285.87	19,805,163.15
个人所得税	2,008,620.00	1,014,632.15
城市维护建设税	1,417,758.23	1,571,661.73
教育费附加	1,012,633.52	1,122,399.79
房产税	70,566.56	70,356.56
印花税	18,807.61	37,859.05
土地使用税	14,261.36	14,011.36
合计	19,654,759.45	29,577,805.56

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,428,020.16	1,079,594.40
其他应付款	30,965,786.56	41,579,490.11
合计	41,393,806.72	42,659,084.51

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	10,428,020.16	233,594.40
多元勘测少数股东		846,000.00
合计	10,428,020.16	1,079,594.40

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
代扣代缴职工社保款	408,159.35	166,451.00
员工报销款	453,186.32	1,384,502.65
保证金押金	17,460,327.46	19,160,655.37
股权转让款	849,687.00	8,346,687.00
限制性股票回购义务	6,887,203.20	9,835,751.80
其他	4,907,223.23	2,685,442.29
合计	30,965,786.56	41,579,490.11

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
浙江广盛环境建设集团有限公司	5,599,500.00	保证金
浙江光远建设集团有限公司	2,765,329.00	保证金
职工安置费	1,593,943.00	尚未支付的职工安置费
江苏无锡二建建设集团有限公司	800,000.00	工程尚未决算
苏州同尚工程设计咨询有限公司	245,200.00	
合计	11,003,972.00	--

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
一年内到期的租赁负债	3,487,868.07	2,768,810.92
合计	3,487,868.07	2,768,810.92

其他说明：

期初数与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见五重要会计政策及会计估计44（1）之说明

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,468,904.99	16,416,423.62
未终止确认的已背书未到期的应收票据		200,000.00
合计	18,468,904.99	16,616,423.62

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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

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
合计	--	--	--								

（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：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,394,070.84	8,397,913.10
合计	8,394,070.84	8,397,913.10

其他说明

期初数与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见五重要会计政策及会计估计44（1）之说明

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

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

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	130,257,852.00	1,125,360.00			-1,125,360.00		130,257,852.00

其他说明：

2020年7月，根据公司2019年度股东大会决议通过的《2019年年度权益分派方案》，公司实施了2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以公司2019年末总股本86,906,012股为基数，向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本增至13,035.9018万股，每股面值1元。2020年8月5日，办妥工商变更登记手续。

2020年7月，根据公司第二届董事会第十七次会议决议，公司拟对2019年度个人业绩考核未达全比例解锁条件或离职以及当选公司监事被公司董事会认定为不再适合成为激励对象等原因的11名（11人次）限制性股票激励对象所持股份进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票101,166股。每股回购价格为人民币8.75元，股权回购款为人民币885,202.50元，分别减少股本人民币101,166元，资本公积人民币784,036.50元。变更后的股本为人民币13,025.7852万元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年8月25日出具的苏公W[2020]B080号《验资报告》验证确认。

2021年5月，2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销剩余已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，2021年4月27日第二届董事会第二十三次会议决议，公司减少股本1,125,360元，变更后的股本为人民币129,132,492元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月4日出具的苏公W[2021]B058号《验资报告》验证确认。

2021年5月，2020年年度股东大会决议审议通过了《关于<江苏中设集团股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2021年6月23日第二届董事会第二十四次会议分别审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及《关于向第二期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司第二期限制性股票激励计划的授予条件已经满足，确定授予日为2021年6月23日，向符合授予条件的145名激励对象授予1,125,360股限制性股票，每股面值为人民币1元，每股授予价格为人民币6.12元。公司增加股本1,125,360元，变更后的股本为人民币13,025.7852元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月25日出具的苏公W[2021]B069号《验资报告》验证确认。

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）	151,152,972.98	5,761,843.20	8,721,540.00	148,193,276.18
合计	151,152,972.98	5,761,843.20	8,721,540.00	148,193,276.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期变动说明：

1）2021半年度增加的资本公积5,761,843.20元：

2021年6月根据公司第二届董事会第二十四次会议，公司第二期限制性股票激励计划的授予条件已经满足，确定授予日为2021年6月23日，向符合授予条件的145名激励对象授予1,125,360股限制性股票，每股面值为人民币1元，每股授予价格为人民币6.12元。公司增加股本1,125,360元，新增资本公积人民币5,761,843.20元。

2）2021年度减少的资本公积8,721,540元：

2021年4月，根据公司第二届董事会第二十三次会议决议 ，公司拟对2020 年度业绩考核未达到公司第一期限制性股票激励计划首次授予部分第三个以及预留部分第二个限售期解除条件，公司将剩余（合计94人次）全部已授予但未解除限售的 1,125,360 股限制性股票进行回购注销，每股回购价格为人民币8.75元，股权回购款为人民币9,846,900元，分别减少股本人民币1,125,360元，资本公积人民币8,721,540元。

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
库存股	9,835,751.80	6,887,203.20	9,835,751.80	6,887,203.20
合计	9,835,751.80	6,887,203.20	9,835,751.80	6,887,203.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021半年度增加的库存股

2021年6月根据公司第二届董事会第二十四次会议，公司第二期限制性股票激励计划的授予条件已经满足，确定授予日为2021年6月23日，向符合授予条件的145名激励对象授予1,125,360股限制性股票，每股面值为人民币1元，每股授予价格为人民币6.12元。截至2021年6月24日止，公司收到限制性股票激励对象缴纳的人民币6,887,203.20元。同时，公司就回购义务确认负债（作收购库存股处理）6,887,203.20元。

2021半年度减少的库存股

2021年5月，根据公司2020年度股东大会决议通过的《2020年年度权益分派方案》，公司实施了2020年度权益分配方案。以公司现有总股本130,257,852股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.8元（含税），共计

派发现金红利10,420,628.16元，应分配给限制性股票持有者的现金股利为11,148.20元，减少库存股11,148.20元。

未达到限制性股票激励计划第一期解锁条件而回购的限制性股票1,125,360 股对应的金额9,846,900 元，减少库存股9,846,900 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	8,701.81	-6,293.36			-944.00	-5,349.36		3,352.45
其他权益工具投资公允价值变动	8,701.81	-6,293.36			-944.00	-5,349.36		3,352.45
其他综合收益合计	8,701.81	-6,293.36			-944.00	-5,349.36		3,352.45

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	29,600,449.94			29,600,449.94
合计	29,600,449.94			29,600,449.94

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	247,900,018.76	196,289,234.14
调整后期初未分配利润	247,900,018.76	196,289,234.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,731,722.59	73,715,182.16
减：提取法定盈余公积		6,461,315.38
应付普通股股利	10,420,628.16	15,643,082.16
期末未分配利润	265,214,088.19	247,900,018.76

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	255,810,617.14	166,668,760.38	140,450,404.63	80,947,408.55
其他业务	190,476.19	18,273.81	322,095.60	35,569.10
合计	256,001,093.33	166,687,034.19	140,772,500.23	80,982,977.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			256,001,093.33	256,001,093.33
其中：				
规划咨询及勘察设计			185,698,734.84	185,698,734.84
工程监理			13,969,155.32	13,969,155.32
项目管理			1,173,584.89	1,173,584.89
工程总承包			54,969,142.09	54,969,142.09
其他收入			190,476.19	190,476.19
其中：				
江苏省外地区			126,938,071.89	126,938,071.89
江苏省内（除无锡）			53,356,824.12	53,356,824.12
无锡地区			55,332,190.47	55,332,190.47
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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	695,764.71	424,495.86
教育费附加	495,603.96	301,792.93
房产税	141,238.12	140,818.12
土地使用税	28,647.72	28,147.72
车船使用税	27,545.60	18,605.60
印花税	176,092.42	77,153.97
环保税		54,793.47
其他	859.89	0.00
合计	1,565,752.42	1,045,807.67

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	3,363,586.86	3,102,697.47
办公费用	50,348.08	50,743.25
差旅费	438,191.91	529,388.06
业务招待费用	1,615,947.82	1,342,576.19
投标费用	639,072.34	691,867.05
广告宣传样品费	265,615.04	206,931.49
合计	6,372,762.05	5,924,203.51

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	16,852,986.08	7,580,917.48
固定资产折旧	735,138.05	317,393.90
使用权资产折旧	1,010,168.76	
无形资产摊销	352,324.21	
长期待摊费用摊销	316,528.65	
办公租赁费	2,409,434.16	1,495,378.41
差旅费	1,663,778.22	216,264.17
业务招待费	1,127,128.96	32,020.00
中介机构咨询费用	770,342.98	750,480.94
会务费用	705,460.09	133,362.13
股份支付		1,568,612.64
其他费用	287,309.40	468,028.54
合计	26,230,599.56	12,562,458.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,248,103.30	6,028,537.93
直接投入	89,912.81	438,695.67
折旧费用	183,243.91	63,785.82
无形资产摊销	275,172.16	28,310.55
其他费用	219,799.75	121,678.09
合计	13,016,231.93	6,681,008.06

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	1,107,738.79	839,180.26
手续费支出	209,432.53	114,882.37
减：利息收入	430,894.51	120,417.06
合计	886,276.81	833,645.57

其他说明：

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
增值税加计抵减	1,031,299.13	413,968.47
稳岗补贴	11,105.00	189,902.11
三代手续费	128,078.82	89,812.34
现代产业发展政策资金	64,000.00	
岗前培训补贴	7,900.00	6,900.00
一次性吸纳就业补贴	1,500.00	
以工代训补贴	73,500.00	
小微企业支持政策 40%返还	17,621.37	7,732.93
技能提升行动资金补贴	9,000.00	
2020 扶持资金	20,000.00	
2019 年省创新能力建设专项资金		21,400.00
第七批科技发展项目经费		100,000.00
合计	1,364,004.32	829,715.85

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	143,032.14	1,481,503.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	753,661.00	633,195.69
合计	896,693.14	2,114,699.20

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
其他应收款坏账损失	-905,119.86	-222,611.08
应收账款坏账准备	-1,838,245.46	-1,155,125.19
商业承兑汇票坏账准备	30,164.19	101,485.33
合同资产坏账准备		-5,597,511.70
合计	-2,713,201.13	-6,873,762.64

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-4,585,052.50	
合计	-4,585,052.50	

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
固定资产处置利得		8,000.00
		8,000.00

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

其他利得	1.15		
合计	1.15		

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

其他说明：

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
对外捐赠	10,000.00	503,000.00	10,000.00
固定资产报废损失	1,188.67	2,617.84	1,241.00
其他损失	52.33		
合计	11,241.00	505,617.84	11,241.00

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	3,779,333.69	5,268,056.23
递延所得税费用	251,981.98	-1,174,619.68
合计	4,031,315.67	4,093,436.55

（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	36,193,640.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,429,046.05
子公司适用不同税率的影响	-623,939.50
非应税收入的影响	-21,454.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	652,364.99

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	59,625.05
研发费用加计扣除	-1,464,326.09
所得税费用	4,031,315.67

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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
存款利息收入	430,894.51	120,417.06
收到的政府补助	332,705.19	415,747.38
收回各类保证金	3,471,452.69	
其他经营性往来收入	1,799,027.61	338,581.23
司法解冻	4,000,000.00	
合计	10,034,080.00	874,745.67

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
期间费用支出	12,007,546.07	5,712,329.95
公益性捐赠支出	10,000.00	503,000.00
其他营业外支出		
其他经营性往来支出	6,118,134.34	1,032,735.62
合计	18,135,680.41	7,248,065.57

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

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
限制性股票回购	9,846,900.00	
支付租赁款项	1,228,886.85	
合计	11,075,786.85	

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	32,162,324.68	24,221,997.58
加：资产减值准备	7,298,253.63	6,873,762.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,473,248.19	1,714,414.00
使用权资产折旧	1,787,181.24	
无形资产摊销	1,051,791.56	369,830.34
长期待摊费用摊销	527,729.11	263,055.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		-8,000.00
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,188.67	2,617.84
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	1,107,738.79	
投资损失（收益以“一”号填列）	-896,693.14	-2,114,699.20
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	579,997.70	-828,430.72
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-212,713.68	-28,506.59
存货的减少（增加以“一”号填列）		190,380.28
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-40,898,151.61	-26,169,972.51
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-15,472,472.54	1,542,095.64
其他		1,568,612.64
经营活动产生的现金流量净额	-10,490,577.40	7,597,157.27
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	155,746,255.57	86,619,516.44
减：现金的期初余额	179,575,118.05	76,995,410.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,828,862.48	9,624,105.54

（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	155,746,255.57	179,575,118.05
其中：库存现金	351,893.92	156,192.54
可随时用于支付的银行存款	155,394,361.65	179,418,925.51
三、期末现金及现金等价物余额	155,746,255.57	179,575,118.05

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：

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	2,542,255.60	保函保证金
固定资产	2,097,201.95	抵押开立履约保函
无形资产	11,780,000.00	质押用于短期借款
货币资金	257,322.76	司法冻结款项
合计	16,676,780.31	--

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			
欧元			
港币			
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
增值税加计抵减	1,031,299.13	其他收益	1,031,299.13

稳岗补贴	11,105.00	其他收益	39,605.00
三代手续费	128,078.82	其他收益	128,078.82
现代产业发展政策资金	64,000.00	其他收益	99,735.29
以工代训补贴	73,500.00	其他收益	49,400.00
技能提升行动资金补贴	9,000.00	其他收益	1,000.00
2020 扶持资金	20,000.00	其他收益	13,000.00
岗前培训补贴	7,900.00	其他收益	
小微企业支持政策 40%返还	17,621.37	其他收益	1,886.08
一次性吸纳就业补贴	1,500.00	其他收益	
合计	1,364,004.32		1,364,004.32

（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：

本期未发生

（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：

（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：

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：

6、其他

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	
交通设计院	无锡	无锡	设计	100.00%		设立
景观设计	无锡	无锡	设计	100.00%		设立
工程管理	无锡	无锡	咨询	100.00%		设立
检测中心	无锡	无锡	检测	100.00%		设立
多元勘测	无锡	无锡	勘测	53.00%		设立
南京宁设	南京	南京	设计	100.00%		设立
连云港中设	连云港	连云港	设计		100.00%	设立
智能交通	无锡	无锡	设计	100.00%		设立
九恒设计	无锡	无锡	设计	65.00%		转让
雄安中设	保定	保定	设计	60.00%		设立

中设辉通	无锡	无锡	智慧停车	100.00%		设立
上海辉停	上海	上海	智慧停车		100.00%	转让
浙江科欣	杭州	杭州	设计	37.33%		转让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
多元勘测	47.00%	194,484.48		3,687,180.21
九恒设计	35.00%	-349.10		1,572,997.20
浙江科欣	62.67%	4,233,491.71	3,760,200.00	67,202,544.06
合计		4,427,627.09	3,760,200.00	72,462,721.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
多元勘测	12,931,596.01	526,715.25	13,458,311.26	5,575,063.56	38,183.42	5,613,246.98	14,472,330.83	539,707.59	15,012,038.42	7,580,770.90		7,580,770.90
九恒设计	4,725,712.34	9,882.57	4,735,594.91	241,317.20		241,317.20	4,719,978.37	13,177.09	4,733,155.46	237,348.57	53.18	237,401.75
浙江科欣	214,983,153.55	34,878,774.57	249,861,928.12	136,053,691.48	6,571,769.06	142,625,460.54	223,903,796.90	22,458,038.84	246,361,835.74	137,890,970.94	1,989,868.49	139,880,839.43

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
多元勘测	10,153,130.2	413,796.76	413,796.76	8,219,569.78	8,620,387.38	183,288.45	183,288.45	8,369,933.25

	1							
九恒设计	83,018.87	-997.42	-997.42	-78,116.85		-127,883.87	-127,883.87	-302,055.19
浙江科欣	93,118,700.67	6,755,471.27	6,755,471.27	19,179.61				

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

其他说明

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	
舟山市港航工程规划设计院有限公司	舟山	舟山	工程咨询		23.98%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

（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

（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
	舟山市港航工程规划设计院有限公司	舟山市港航工程规划设计院有限公司
流动资产	4,759,308.87	5,667,082.97
非流动资产	122,345.96	130,073.81
资产合计	4,881,654.83	5,797,156.78
流动负债	775,877.80	2,287,849.02
负债合计	775,877.80	2,287,849.02
归属于母公司股东权益	4,105,777.03	3,509,307.76
按持股比例计算的净资产份额	984,557.14	841,532.00
--商誉	267,824.40	267,824.40
对联营企业权益投资的账面价值	1,252,384.54	1,109,356.40
营业收入	3,522,345.22	
净利润	596,469.27	
综合收益总额	596,469.27	

其他说明

（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

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			5,050,000.00	5,050,000.00
（2）权益工具投资			253,944.06	253,944.06
应收款项融资			4,329,737.70	4,329,737.70
持续以公允价值计量的资产总额			9,633,681.76	9,633,681.76
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
陈凤军				15.18%	15.18%
廖芳龄				5.08%	5.08%
周晓慧				3.63%	3.63%
陈峻				2.54%	2.54%
孙家骏				2.54%	2.54%
袁益军				0.99%	0.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注 8“在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注 8“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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
无锡市交通城北机动车驾驶员培训有限公司	重要股东控制的公司
无锡市交通产业集团有限公司	公司 5%以上股东
无锡丁蜀通用机场有限公司	重要股东控制的公司
无锡交通建设工程集团有限公司	重要股东控制的公司
无锡市交通置业有限公司	重要股东控制的公司
无锡地铁集团有限公司	董事任职的公司
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	子公司重要股东参股的公司
浙江科信工程材料有限公司	子公司重要股东控制的公司
陈云峰	子公司重要股东

其他说明

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
无锡市交通产业集团有限公司	勘察设计费		138,207.55
无锡丁蜀通用机场有限公司	勘察设计费		519,504.27
无锡地铁集团有限公司	勘察设计费	5,027,304.34	905,001.53
无锡交通建设工程集团有限公司	勘察设计费		
无锡市交通置业有限公司	工程监理费	39,152.24	

浙江华滋科欣文旅发展有限公司	物业费	88,457.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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

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

（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
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	杭州市莫干山路 1418-66 号 4,465 平方米	756,092.77	
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	杭州市莫干山路 1418-66 号 76.36 平方米	14,799.24	

关联租赁情况说明

（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

无锡市交通产业集团有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 29 日	2016 年 10 月 29 日	否

关联担保情况说明

截至6月30日无锡市交通产业集团有限公司为本公司1,938,930.00元履约保函提供担保，同时，本公司以太湖大道2188号工业设计园的不动产抵押给无锡市交通产业集团有限公司，作为无锡市交通产业集团有限公司为本公司履约保函担保提供保证。

（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
2021 年上半年度	389.54	410.53

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡市交通产业集团有限公司	451,784.00	98,830.70	751,804.00	100,555.45
应收账款	无锡地铁集团有限公司	475,349.87	47,534.99	466,153.42	46,615.34
应收账款	无锡丁蜀通用机场有限公司	193,960.00	19,745.13	290,940.00	14,547.00

合同资产	无锡地铁集团有限公司	7,360,223.48	426,637.62	2,508,755.68	159,972.89
合同资产	无锡市交通产业集团有限公司	289,090.00	43,363.50	589,090.00	38,751.50
合同资产	无锡丁蜀通用机场有限公司	105,708.20	5,285.41	105,708.20	5,285.41
合同资产	无锡交通建设工程集团有限公司			75,000.00	7,500.00
其他应收款	无锡市交通产业集团有限公司	184,409.00	9,220.45	330,843.00	16,542.15

（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
合同负债	无锡市交通产业集团有限公司	876,385.67	876,385.67
合同负债	无锡市交通置业有限公司		39,152.24

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,125,360.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,125,360.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第二期限制性股票行权价格为 6.12 元/股，合同剩余期限为 24 个月

其他说明

2021 年 5 月 24 日公司召开 2020 年年度股东大会，审议并通过了《关于<江苏中设集团股份有 限公司第二期限制股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。 2021 年 6 月 23 日公司第二届董事会第二十四次会议决议，公司向145名激励对象授予112.536万股预留限制性股票，每股面值1元，限制性股票授予日为2021年6月23日，授予价格为每股6.12元。

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

5、其他

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

截至2021年6月30日，本公司向银行申请开立的履约保函合计30,701,557.90元，其中无锡市交通产业集团有限公司为本公司1,938,930.00元履约保函提供担保，以2,369,355.00元为保证金开具履约保函2,369,355.00元，以信用开具履约保函26,393,372.90元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2021年6月30日止，本公司不存在需要披露的其他事项。

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

拟分配的利润或股利	10,420,628.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,420,628.16

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

（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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	138,400,199.55		29,765,314.62		108,634,884.93	135,680,987.00	100.00%	27,628,133.08	20.36%	108,052,853.92
其中：										
信用风险特征组合	138,400,199.55		29,765,314.62		108,634,884.93	134,292,387.00	98.98%	27,628,133.08	20.36%	106,664,253.92
合并特征组合						1,388,600.00	1.02%			1,388,600.00
合计	138,400,199.55		29,765,314.62		108,634,884.93	135,680,987.00	100.00%	27,628,133.08	20.36%	108,052,853.92

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：账龄信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,689,930.66	1,184,496.53	5.00%
1 至 2 年	51,997,611.36	5,199,761.14	10.00%
2 至 3 年	30,500,395.52	4,575,059.33	15.00%
3 至 4 年	12,800,662.28	3,200,165.57	25.00%
4 至 5 年	7,611,535.36	3,805,767.68	50.00%
5 年以上	11,800,064.37	11,800,064.37	100.00%
合计	138,400,199.55	29,765,314.62	--

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）	23,689,930.66
1 至 2 年	51,997,611.36
2 至 3 年	30,500,395.52
3 年以上	32,212,262.01
3 至 4 年	12,800,662.28
4 至 5 年	7,611,535.36
5 年以上	11,800,064.37
合计	138,400,199.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	27,628,133.08		2,137,181.54			29,765,314.62
合计	27,628,133.08		2,137,181.54			29,765,314.62

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：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	6,556,486.60	4.74%	677,503.62
客户 2	4,599,636.40	3.32%	229,981.82
客户 3	4,451,181.24	3.22%	4,451,181.24
客户 4	4,336,631.12	3.13%	433,663.11
客户 5	4,180,643.51	3.02%	627,096.53
合计	24,124,578.87	17.43%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,284,001.60	13,100,122.80
合计	13,284,001.60	13,100,122.80

（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
保证金押金	16,488,931.80	15,850,597.10
应收代缴员工款项	167,260.43	268,786.78
代收代付款项	693,378.62	331,843.00
备用金	1,266,231.57	353,289.00
合计	18,615,802.42	16,804,515.88

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	350,886.30	4,307,506.78		4,658,393.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-135,905.80	135,905.80		
本期计提	204,389.77	469,017.97		
2021 年 6 月 30 日余额	419,370.27	4,912,430.55		5,331,800.82

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）	8,387,405.42
1 至 2 年	2,718,116.00
2 至 3 年	832,278.00
3 年以上	6,678,003.00

3 至 4 年	949,817.00
4 至 5 年	2,899,726.00
5 年以上	2,828,460.00
合计	18,615,802.42

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,658,393.08	673,407.74				5,331,800.82
合计	4,658,393.08	673,407.74				5,331,800.82

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
客户 1	保证金	2,045,230.00	3 年以上	10.99%	1,521,230.00
客户 2	保证金	1,002,082.80	1 年以内	5.38%	50,104.14
客户 3	保证金	800,000.00	1 年以内	4.30%	40,000.00
客户 4	保证金	800,000.00	3 年以上	4.30%	200,000.00
客户 5	保证金	587,000.00	3 年以上	3.15%	293,500.00

合计	--	5,234,312.80	--	28.12%	2,104,834.14

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	106,630,765.72		106,630,765.72	106,630,765.72		106,630,765.72
合计	106,630,765.72		106,630,765.72	106,630,765.72		106,630,765.72

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
交通设计院	6,000,000.00					6,000,000.00	
景观设计	2,000,000.00					2,000,000.00	
工程管理	8,934,582.26					8,934,582.26	
检测中心	2,000,000.00					2,000,000.00	
多元勘测	1,302,050.16					1,302,050.16	
南京宁设	11,382,177.73					11,382,177.73	
智能交通	1,507,275.00					1,507,275.00	
九恒设计	4,036,711.50					4,036,711.50	
雄安中设	1,500,000.00					1,500,000.00	
中设辉通	11,509,687.00					11,509,687.00	
浙江科欣	56,458,282.07					56,458,282.07	

合计	106,630,765.72					106,630,765.72	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（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	160,518,580.11	101,632,460.53	136,319,163.77	80,570,676.83
其他业务	365,476.19	18,273.81	851,077.91	56,103.14
合计	160,884,056.30	101,650,734.34	137,170,241.68	80,626,779.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			160,884,056.30	160,884,056.30
其中：				
规划咨询及勘察设计			129,998,420.41	129,998,420.41
工程监理			13,969,155.32	13,969,155.32
项目管理			1,173,584.89	1,173,584.89
工程总承包			15,377,419.49	15,377,419.49
其他收入			365,476.19	365,476.19
其中：				
江苏省外地区			39,322,806.77	39,322,806.77
江苏省内（除无锡）			57,504,507.86	57,504,507.86
无锡地区			64,056,741.67	64,056,741.67

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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	5,878,511.39	8,552,554.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	535,533.53	633,195.69
长期股权投资分进红利收益		1,481,503.51
合计	6,414,044.92	10,667,253.89

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	-1,188.67	
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）	1,364,004.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	753,661.00	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,051.18	
减：所得税影响额	301,999.92	
少数股东权益影响额	221,378.75	
合计	1,583,046.80	--

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	4.93%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.20	0.20

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

4、其他