



公司代码：603018

公司简称：华设集团

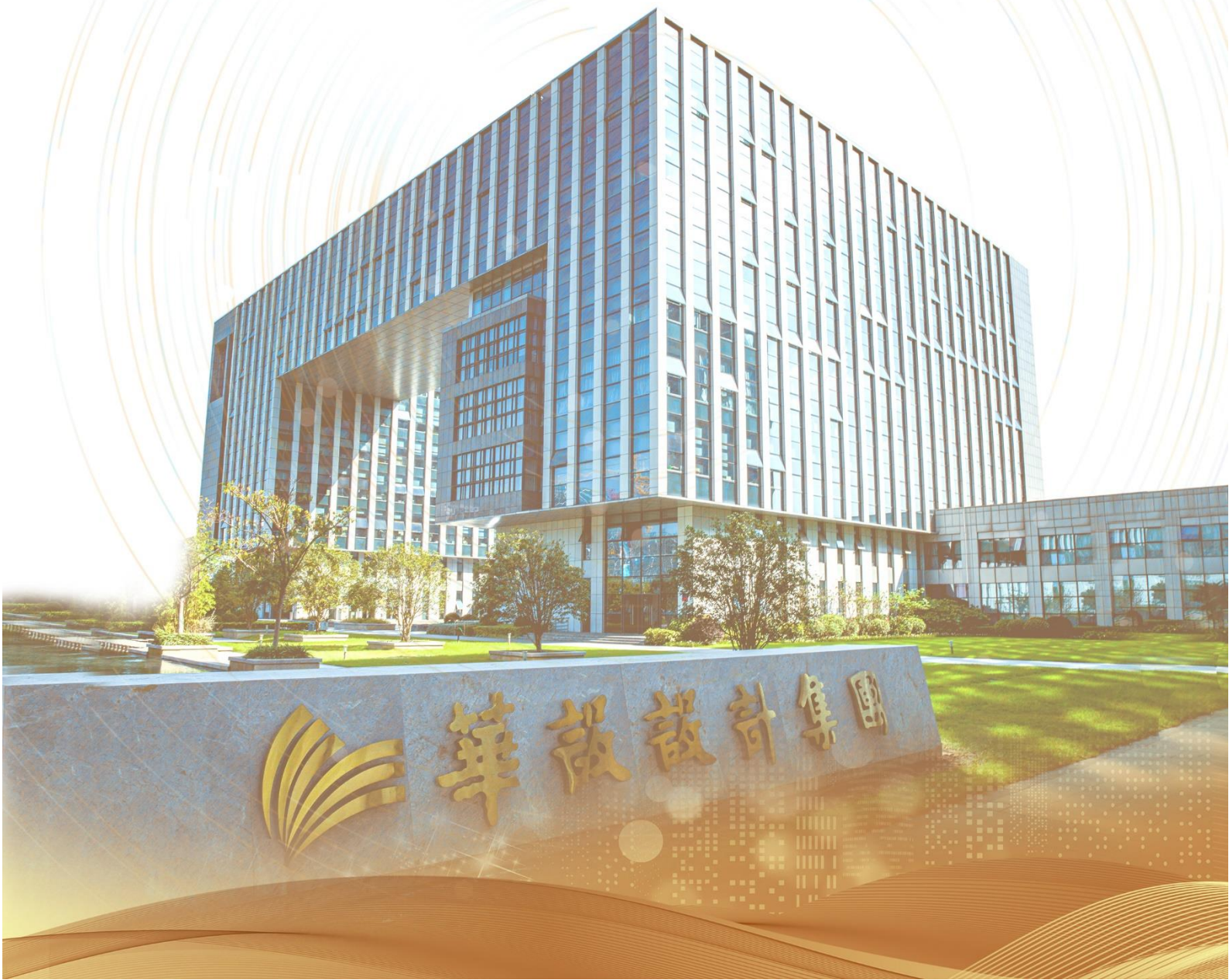
2023

华设设计集团股份有限公司

半年度报告

华设设计集团股份有限公司董事会

二〇二三年八月二十九日



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨卫东、主管会计工作负责人侯力纲及会计机构负责人（会计主管人员）叶敬超声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险因素部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目錄

第一節	釋義.....	3
第二節	公司簡介和主要財務指標.....	5
第三節	管理層討論與分析.....	8
第四節	公司治理.....	25
第五節	環境與社會責任.....	27
第六節	重要事項.....	29
第七節	股份變動及股東情況.....	36
第八節	優先股相關情況.....	40
第九節	債券相關情況.....	41
第十節	財務報告.....	42

備查文件目錄	載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人（會計主管人員）簽名並蓋章的財務報表
	報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2023 年半年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
集团、本集团	指	华设设计集团股份有限公司及其子公司
华设集团、公司、本公司	指	华设设计集团股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
证券交易所	指	上海证券交易所
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部，原中华人民共和国建设部
交通部	指	中华人民共和国交通运输部，原中华人民共和国交通部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
宁夏院	指	宁夏公路勘察设计院有限责任公司
江苏建材	指	江苏省建设材料设备供应有限公司
江苏纬信	指	江苏纬信工程咨询有限公司
华设检测	指	华设检测科技有限公司
江苏新通	指	江苏省新通智能交通科技发展有限公司
江苏铁路院	指	江苏省铁路规划设计研究院有限公司
华设投资	指	华设设计集团投资管理有限公司
华设商业	指	南京华设商业发展有限公司
西藏中设	指	西藏中设工程技术有限公司
华设生态	指	华设生态（深圳）有限公司
华设文化	指	江苏华设文化科技有限公司
南宁华设	指	南宁华设规划设计有限公司
华设感知	指	江苏华设感知数据科技有限公司
华设恒通	指	北京华设恒通建设工程有限公司
江苏苏通	指	江苏苏通工程顾问有限公司
华设环境	指	华设设计集团环境科技有限公司
扬州院	指	扬州市勘测设计研究院有限公司
中德设计	指	中德（常州）设计研究中心有限公司
华设腾飞	指	华设设计集团腾飞工程咨询有限公司
广东顺设	指	广东顺设工程咨询有限公司
华安科	指	华设设计集团安全科技（江苏）有限公司
华设浙江城建	指	华设设计集团浙江工程设计有限公司
南方海绵	指	南方海绵城市工程技术（佛山）有限公司
北京民航院	指	华设设计集团北京民航设计研究院有限公司
狄诺尼	指	江苏狄诺尼信息技术有限责任公司
中设中原	指	中设设计集团中原建设工程有限公司
南铁咨询	指	南京地铁运营咨询科技发展有限公司
华设浙江交通	指	华设（浙江）交通设计咨询有限公司
华设新材料	指	华设（江苏）新材料科技有限公司
华吉监理	指	宁夏华吉公路工程监理咨询有限公司
山东中设	指	山东中设工程设计咨询有限公司
江苏卓展	指	江苏卓展建设工程有限公司

宁夏华祥	指	宁夏华祥创新科技有限公司
华设庆阳	指	华设设计（庆阳）有限公司
江宏监理	指	南京江宏监理咨询有限责任公司
扬子检测	指	扬州市扬子工程质量检测有限公司
华盐智造	指	华设盐城智能制造有限公司
源驶科技	指	江苏源驶科技有限公司
江苏华通	指	江苏华通工程技术有限公司
镇江华设	指	镇江华设工程咨询有限公司
中煤中设	指	中煤建工中设地下空间科技有限责任公司
江苏华汇	指	江苏华汇工程科技有限公司
安徽现代	指	安徽省现代交通设计研究院有限责任公司
华盐智慧	指	华设盐城智慧科技有限公司
海陵环境	指	泰州海陵华设环境治理有限责任公司
中路未来	指	中路未来（北京）交通技术研究院有限公司
长三角航运院	指	长三角航运发展研究院（江苏）有限公司
泰州环境	指	泰州城投华设环境治理有限公司
中设航空	指	南京中设航空科技发展有限公司
江苏三设	指	江苏三设智能科技有限公司
高港环境	指	泰州高港华设港城环境治理有限责任公司
工程咨询	指	为建设工程提供从投资决策到建设实施及运营维护全过程、专业化的智力服务活动，包括前期咨询、规划咨询、科研开发、勘察设计、试验检测、工程管理等，不包含工程施工活动
EPC	指	EPC 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
BRT	指	BRT 指快速公交系统，是一种介于快速轨道交通与常规公交之间的新型公共客运系统
SRT	指	SRT 指超级虚拟轨道交通，是一种介于有轨电车与 BRT 之间的新型轨道交通系统
TOCC	指	TOCC 指交通运行监测调度中心，围绕综合交通运输协调体系的构建，实施交通运行的监测、预测和预警，面向公众提供交通信息服务，开展多种运输方式的调度协调，提供交通行政管理和应急处置的信息保障
SaaS	指	SaaS 指软件即服务，即通过互联网提供软件服务的模式
BIM	指	BIM 指建筑信息模型，是建筑学、工程学及土木工程的新工具，形容以三维图形为主、物件导向、建筑学有关的电脑辅助设计
GIS	指	GIS 指地理信息科学，主要研究在应用计算机技术对地理信息进行处理、存储、提取以及管理和分析过程中提出的一系列基本问题
可转债	指	可转换债券
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华设计集团股份有限公司
公司的中文简称	华设集团
公司的外文名称	ChinaDesignGroupCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	CDG
公司的法定代表人	杨卫东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安兵	邓润飞
联系地址	南京市秦淮区紫云大道 9 号	南京市秦淮区紫云大道 9 号
电话	025-88018855	025-88018838
传真	025-84462233	025-84462233
电子信箱	ir@cdg.com.cn	ir@cdg.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市秦淮区紫云大道9号
公司注册地址的历史变更情况	210014
公司办公地址	南京市秦淮区紫云大道9号
公司办公地址的邮政编码	210014
公司网址	www.cdg.com.cn
电子信箱	ir@cdg.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华设集团	603018	中设集团
A股	上海证券交易所	中设集团	603018	设计股份

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要會計數據和財務指標
(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	2,238,554,178.19	2,298,983,598.55	-2.63
歸屬於上市公司股東的淨利潤	262,087,784.60	258,563,211.42	1.36
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	258,477,268.05	253,389,851.56	2.01
經營活動產生的現金流量淨額	-259,267,097.69	-532,811,055.36	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年 度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	4,496,719,470.30	4,391,656,368.88	2.39
總資產	11,473,993,091.67	11,845,161,397.68	-3.13

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年同 期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.39	0.39	0.00
稀釋每股收益(元/股)	0.39	0.38	2.63
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	0.39	0.38	2.63
加權平均淨資產收益率(%)	5.78	6.51	減少 0.73 個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資 產收益率(%)	5.71	6.38	減少 0.67 個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

 適用 不適用

八、 境內外會計準則下會計數據差異
 適用 不適用

九、 非經常性損益項目和金額
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	-161,948.46
計入当期損益的政府補助，但與公司正常經營業務 密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額 或定量持續享受的政府補助除外	5,498,650.40
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-620,003.62
其他符合非經常性損益定義的損益項目	615,722.18
減：所得稅影響額	830,935.08
少數股東權益影響額(稅後)	890,968.87
合計	3,610,516.55

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》定義界定的非

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期所属行业情况

1、宏观环境总体回升向好

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，上半年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，我国经济发展凸显韧性，国内生产总值（GDP）同比增长5.5%，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，就业物价总体稳定，居民收入平稳增长，经济运行整体回升向好。中央政治局会议、国务院常务会议明确了加强逆周期调节和政策储备、活跃资本市场、适时调整优化房地产政策、加快地方政府专项债券发行和使用、促进民间投资等一系列举措。国家层面出台了促进民营经济发展壮大31条、恢复和促进消费20条等一揽子政策措施，制定了支持超大特大城市城中村改造、推动“平急两用”公共基础设施建设等指导意见，并对今明两年到期的阶段性政策作出后续安排，释放出了强烈的稳增长信号。

2、固定资产和基础设施投资稳中有升

2023年上半年，全国固定资产投资（不含农户）243,113亿元，同比增长3.8%，其中，基础设施投资增长7.2%。公路水路交通固定资产投资达到14,767亿元，同比增长9.82%，其中，公路建设投资达到13,830 亿元，同比增长8.9%；内河建设投资达到495 亿元，同比增长41.6%；沿海建设投资达到420亿元，同比增长8.8%。现代化高质量国家综合立体交通网的加快构建，为扩内需、稳增长、惠民生提供有力支撑。

3、数字经济加速交通与城市领域数字化、智慧化发展

2023年2月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。规划提出要夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交通、能源等重点领域，加快数字技术创新应用。

4、绿色化与数字化深度融合推动行业低碳发展

“十四五”是我国“双碳”发展的关键时期，推动绿色化和数字化深度融合、能源结构绿色转型，持续提升能源使用效率，大幅降低碳排放及环境影响，促进能源综合利用与资源循环利用，充分发挥数字赋能作用，是助力经济社会发展、开启绿色低碳之路的关键。交通行业将调整运输结构，推广低碳装备，优化用能结构，水运、铁路及多式联运将越来越受重视，基础设施绿色低碳化建设改造势在必行。瞄准绿色低碳新赛道，着力聚焦新技术、新工艺、新材料、新装备、新能源等方面发展，是未来行业发展的新机遇。

5、城市更新快速推动带来新机遇

随着常住人口城镇化率突破65%，我国城乡建设正在进入全面提升发展质量的新阶段，深入推进以人为核心的新型城镇化战略，发展壮大城市群和都市圈，实施城市更新行动，完善住房市场体系和住房保障体系，提升城镇化发展质量，打造宜居、韧性、智慧城市，为未来带来巨大的市场增量空间。2023年7月，住房和城乡建设部印发《关于扎实有序推进城市更新工作的通知》，统筹推进既有建筑更新改造、城镇老旧小区改造、完整社区建设、活力街区打造、城市生态修复、城市功能完善、基础设施更新改造、城市生命线安全工程建设、历史街区和历史建筑保护传承、城市数字化基础设施建设等城市更新工作。

（二）报告期主营业务情况

华设集团以“让世界更通达、让城市更宜居”为使命，公司在规划咨询、勘察设计、综合检测、数字智慧、低碳环保、EPC及项目全过程管理等业务领域提供一流的产品和服务。面对数字时代，公司坚持深耕规划咨询、勘察设计主业的同时，积极发力数字智慧和低碳环保业务，**呈现双曲线增长发展格局**。公司在交通和城市建设领域提供全国领先的数字化整体解决方案，融合先进的数字技术、工程技术和行业洞察，用丰富积淀和技术创新提供卓越成果，造福当代，惠及未来。

华设集团业务产品与服务分类

业务类型	规划咨询	勘察设计	综合检测	数字及智慧业务	低碳及环保业务	EPC 及项目全过程管理
主要服务内容	<ul style="list-style-type: none"> 战略政策研究 综合交通规划 交通专项规划 客货运输规划 枢纽及 TOD 规划 绿色低碳研究 产业经济咨询 投融资规划咨询 国土空间规划 城乡专项规划 城市更新与片区开发规划 旅游规划 预工可研究 大数据处理及应用 	<ul style="list-style-type: none"> 工程测绘 工程勘察 初步设计 施工图设计 造价咨询 设计咨询 勘察咨询 	<ul style="list-style-type: none"> 工程检测监测 工程材料与产品检测认证 结构健康监测 工程安全检测 环保检测监测 绿色材料与产品检测认证 车联网与智能网联汽车网络和数据安全检测 	<ul style="list-style-type: none"> 数字设计软件开发 数字建管软件开发 数字运维软件开发 智慧交通/城市场景设计 智慧交通/城市系统集成 智慧交通/城市产品研发 智慧公交系统集成 车路协同路侧产品研发 	<ul style="list-style-type: none"> 碳排放监测与评估 智慧能源管理平台 光伏建筑一体化系统建成 “光储充”一体化系统集成 绿色建筑材料研发 环境监测与污染防治 水环境治理 土壤生态修复 固废资源化 	<ul style="list-style-type: none"> 装配式工业化建造 全过程工程咨询 工程项目管理 招标代理 工程监理 采购施工 商业运营
涉及领域及行业	交通运输领域、国土资源领域、住房建设领域、文化旅游领域	公路行业、水运行业、铁路行业、民航行业、城市轨道交通、市政行业、建筑行业、水利行业	检测认证服务、建筑材料检测、建设工程检测（含公路、水运、铁路、轨道交通、市政、民航、水利）、环保检测、车联网数据安全检测	软件开发行业、IT 服务行业、智能驾驶行业、车路协同行业	新能源及节能工程设计与系统集成、环保咨询设计、综合环境治理	公路行业、水运行业、市政行业、建筑行业、水利行业

1、规划咨询业务

智库规划引领。公司拥有交通运输部综合交通运输理论交通运输行业重点实验室和综合交通运输大数据处理及应用技术研发中心，具有较高的规划理论和应用水平，以及大数据深度挖掘能力，通过深入洞察交通行业发展，以高端规划为载体，积极打造华设智库，服务于发展战略、规

划与政策研究，依托大数据模型，建立了基于多源大数据综合交通分析平台和综合交通基础设施一张图数字平台，支撑了全国400多个城市群/都市圈、省域、区域、城市及片区等各类战略规划、综合规划及各专项规划落地，先后获得部省级以上奖项100余项。公司通过对江苏、广东、河南、河北、广西、宁夏、海南、内蒙、黑龙江、安徽等10多个省级综合交通“十四五”规划、综合立体交通网规划、国土空间规划等相关重大项目，在全国率先开展交通运输现代化研究，规划牵引作用持续增强，在省外区域，由规划业务带来的相关勘察设计项目占比超过50%。

2、勘察设计业务

技术引领品牌驱动。坚持高质量发展，不断深化“走出去”战略，着力打造以标杆项目为代表的拳头产品线，提升公路、铁路轨道、水运水利、民用航空及城市建设等业务的行业影响。

公路领域。公路工程方面公司累计设计超过7,000km高速公路（含海外），5,000km干线公路，1,200km山区高速公路，1,100km高速公路改扩建工程。公司主持或参与了7座千米级跨径特大型桥梁、300多座特大型桥梁，70多座城市景观桥梁，累计完成600余座隧道、100多项地下工程规划设计工作。近年来，公司承担了江苏最长高速公路改扩建项目—京沪高速公路江苏段改扩建工程、世界第一大跨径悬索桥—张靖皋长江大桥、世界第一大跨径公铁两用斜拉桥—常泰长江大桥、世界第九大跨径悬索桥—龙潭长江大桥、国内最长公路水下隧道—苏锡常南部高速公路太湖隧道、最长国省干线公路水下隧道—G635苏州湾隧道等标志性项目，形成一大批拥有自主知识产权的核心技术，巩固了行业领先地位。同时，公司通过阿尔及利亚东西高速公路、黑山共和国南北高速公路、塞尔维亚高速公路、菲律宾达沃高速公路项目等海外项目实施，为公司海外业务拓展提供实践经验。

铁路轨道领域。公司承担了江苏省高速铁路和城际铁路设计，包括苏南沿江铁路、南京至淮安铁路、盐泰锡常宜铁路、扬镇宁马铁路等设计时速350km/h的高速铁路。承担了南京、苏州、无锡、常州、徐州、南通、合肥、西安、贵阳等全国13个城市的30多条地铁线路、100多座车站的设计，其中包括3条地铁线路联合总体总包。公司积极拓展新型轨道交通市场，包括自动旅客捷运系统（APM）、有轨电车、跨座式单轨等业务，其中APM设计业绩最为丰富，包括香港国际机场三跑道新捷运线系统设计、北京首都机场 APM 系统改造设计、成都天府机场 APM 设计等项目。

水运水利领域。公司累计设计3,200km四级以上内河干线航道，80多座高等级船闸，200多项港口码头工程（沿江、沿海、内河），以及多个重大沿江沿海航道项目，覆盖长江、黄河、珠江、淮河以及京杭运河等国内主要水系。近年来，公司承接了“世纪工程”广西平陆运河工程、河南淮河固始段航道工程、广东北江航道工程等一批具有国家战略意义的重大项目。公司参与了100多项河道综合整治项目，以及多个平原地区水库、闸站、泵站项目，整治农田面积超过200万亩，覆盖全国10多个省份，同时公司正在积极开展智慧及生态高标准农田的相关研究及实施工作。

民用航空领域。公司开展运输机场及通用机场规划设计与咨询全专业全过程的技术服务，包括机场选址、工程设计、产业规划、战略发展规划、总体规划编制、飞行程序、航空产业园以及临空经济区规划设计，公司先后为113个运输机场和18个通用机场提供工程咨询服务。公司承接了

南京禄口机场T3航站楼新建项目、天津滨海国际机场三期改扩建项目、赣州黄金机场T1航站楼二期改造工程设计等项目，在大型机场建设领域不断突破。公司在上海浦东国际机场、长春龙嘉国际机场、鄂州花湖机场开展光伏评估业务，开辟公司在民航光伏领域发展之路。

城市建设领域。公司充分发挥多专业融合的综合业务实力，市政交通专业全面推广“城市快速路2.0”创新技术，实现快速路工程全生命周期精细化管理，累计设计超过1,000km的城市快速路和主次干道，200多座城市桥梁。水务生态板块聚焦EOD综合类项目和生态景观，积极推进全过程咨询业务，深圳石岩河碧道建设项目斩获国际奖项。建筑景观专业在交通建筑、教育建筑、健康建筑以及物流园区等方面打造特色，构建了高水平专业设计团队。公司以规划策划为引领，积极发展城市基础设施存量升级改造，以片区综合开发（TOD）、城中村改造、老旧小区改造、街区更新、低效用地开发、环境综合整治等为核心业务，打造“城市更新+商业运营”模式，先后承接各类城市更新、片区开发项目100多个，总投资超1,000亿元，为构建城乡融合品质新城提供解决方案，如浙江嘉兴南湖区凤桥镇小城镇环境综合整治、杭州西湖区西湖街道双峰新村未来乡村等一系列城中村改造项目。

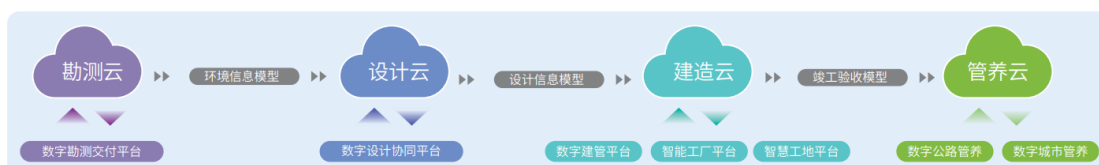
3、综合检测业务

科技赋能全生命周期质量技术服务。公司从事公路、桥隧、铁路、轨道、水运、市政、航空、水利等领域的第三方检测检验技术服务，同时开展数字化技术服务、安全技术服务、绿色低碳技术服务等业务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案。依托江苏省综合交通智能感知与管控重点实验室，围绕在役基础设施健康感知分析，综合运用激光扫描、机器视觉、物联网等方面技术，在基础设施运行养护监测领域开展应用和产品开发。同时，公司作为江苏省第一批车联网和智能网联汽车网络和数据安全技术验证检测机构，开展自动驾驶汽车数据安全风险检测认证工作。

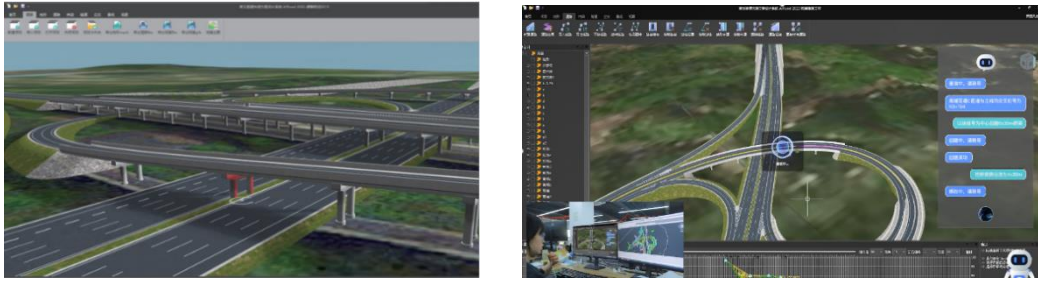
4、数字及智慧业务

打造基建数字孪生平台创新智慧运用场景。公司以数据为关键生产要素，以互联网、大数据、人工智能、区块链等新一代信息化技术为基础，不断推动数字技术与交通行业的深度融合，致力于提供以基础设施、运营服务、行业治理为核心的全过程数字化解决方案。主要覆盖全过程数字化解决方案，智慧交通、智慧城市、智慧水利、智慧环保。

全过程数字化解决方案。打造的全过程数字化平台，是公司数字化转型的重要战略支撑。该平台基于BIM+GIS、数字孪生、AIoT、大数据、AI、云计算等新一代信息化技术构建。历经不断迭代升级，形成“四朵云”“七大产品线”，覆盖勘测、设计、建设、管养等基础设施全生命周期，具备全场景数字化、数字孪生、云设计、SaaS化服务等功能。



(1) EICAD+AIRoad交互式数字化设计平台。该系统基于自主研发的CAD/BIM图形计算引擎开发，支持国产CAD软件，内嵌国家最新公路、城市道路设计规范和 standards。基于通用语言模型和AIGC，经过海量模型训练，该平台新增 AI 精灵辅助设计功能，系统可自动快速完成路线、立交、路基、桥隧的三维正向设计建模和SaaS化部署，设计效率提升10倍以上。全国约80%的交通、市政甲级设计院，近2万名设计师使用，近两年，累计设计完成立交900余座、道路总里程约43,000公里。活跃用户每年增长50%以上，实现交通基础设计软件国产化替代。公司数字化设计软件列入2023年江苏省工信厅国产轻量化CAD/BIM基础软件项目，获得专项资金资助。



数字设计平台效果

(2) VRRoad道路驾驶模拟与安全评价系统。该系统是面向道路几何设计、安全性评价的软硬件集成解决方案，可快速验证 EICAD+AIRoad 设计成果，并参照 OpenDrive 标准，生成精确描述车道及道路沿线特征的 VR 虚拟现实路网，实现信息完备的实验数据同步采集，支持多自由度运动平台驱动，提供逼真的驾驶体验。实现沉浸式 3D 场景、精准的路网逻辑、1:1 还原设计成果、逼真的动态体感。广泛运用于设计效果评估、科研教学及车企自动驾驶仿真测试等领域。



VRRoad效果

(3) 数字建设管理平台。该平台可为工程参建各方提供全新的数字化、智能化综合协同管理服务，可在大屏端、web 端、手机端同时部署管理使用，已在江苏、广东、海南等 8 个省市的 30 多个国家重大工程建设中开展应用。公司正在为京沪高速公路江苏段改扩建工程、江阴靖江长江隧道工程、张靖皋大桥工程、海太长江隧道工程、海南横线高速公路工程等指导项目提供数字化建设管理服务。

(4) 智慧工地平台。该平台基于先进的物联网、5G、大数据、BIM 等技术，以分项工程为精细化管控对象，以虚拟施工为技术手段，对项目质量、安全进行可视化、集成化、协同化管理，打造 AIoT+ 综合感知型智慧工地。公司正在为南通港洋口港区至吕四港区铁路工程、盐洛高速宿城至泗洪段工程、沪陕高速公路至广陵段扩建工程等项目提供智慧工地平台服务。



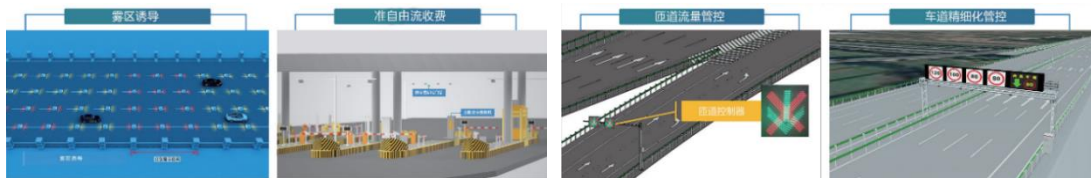
江陰靖江長江隧道智慧建設管理平台



海太長江隧道智慧工地平台

智慧交通。公司致力於在交通領域中充分運用大數據、雲計算、物聯網和人工智能等新一代信息技術，構建全面感知、泛在互聯、協同運行、高效服務和可持續發展的交通运输系統。公司圍繞“智慧公路、智慧港口、智慧水運、智慧鐵路、智慧機場、智慧服務區”提出技術解決方案。

(1) 智慧公路。公司基於“建、管、養、運”四大業務深入挖掘客戶需求，搭建智慧應用場景，構建圍繞“安全保障全天候、出行服務全方位，運營維護全數字，綠色建管全壽命”的“四全”智慧公路解決方案。公司主持設計的國內首條智慧高速公路—五峰山大桥南北接綫未來智慧高速公路項目，依托該項目形成的“新一代高速公路關鍵技術及示範應用”獲得中國公路學會科學技術獎特等獎。公司承接了常泰未來智慧大桥是江蘇省唯一入選交通運輸部新基建重點工程的公路項目，為已通車60年的南京長江大桥進行智慧化改造，結合無錫S342智慧公路科技示範工程、南京S126智慧公路科技示範工程所沉淀的技術與成果，公司智慧公路產品綫愈發成熟。



智慧公路技術解決方案

(2) 智慧港航。公司聚焦內河智慧航運體系，圍繞運行監測、外場感知、船岸信息交互、通航建築物監測及運營安全監管等系統開展總體架構和重點研究，形成了航道全數字化設計成果交付及數字資產管理平臺、人工微干預的自動化船閘、區域船閘群遠程集中控制系統、港口安全監管平臺、智慧港口運營管控平臺等系列產品。公司承接的京杭運河施橋船閘至長江口門段航道整治工程智慧運河和航道信息化工程實施項目、京杭運河智能協同高效通航關鍵技術研究及應用、海江河全覆蓋的港口安全監管信息平臺示範項目，為智慧航道、智慧船閘、智慧港口等智慧港航產品綫推廣積累了豐富經驗。

智慧城市。通過物聯網、雲計算、大數據、空間地理信息集成等智能計算技術的應用，使得城市管理、交通运输和公用事業組成的關鍵基礎設施組件和服務更互聯、高效和智能。公司圍繞“智慧園區、交通大腦、智慧公交、智慧交管、智慧水務、智慧停車、智慧建築、智慧照面、智慧燈杆”提出技術解決方案。

(1) 交通大腦。通过一站式的数据集成、加工治理、挖掘分析和数据可视化能力实现汇聚行业部门及单位包括公路、水路、铁路、航空、基建、执法、运管等各类业务数据，构建数据分析模型，充分挖掘数据的价值，为实际业务服务。以数据为驱动，基于一站式数据赋能平台和低代码应用平台构建智慧交通综合指挥中心，公司先后完成云南、内蒙古等多个省级，江苏盐城、连云港等多个市级综合交通运行指挥中心建设项目。

(2) 智慧公交。公司在智慧公交领域长期深耕，形成针对不同城市需求的多种解决方案，包括超级虚拟轨道快运系统（SRT）、好巴士（HBS）、快速公交（BRT），提供城市公交线网规划、智慧公交总体设计、智慧公交总承包等全过程服务。公司控股子公司江苏新通智能交通科技发展有限公司开展了盐城市区高架地面系统BRT环线项目、盐城市区SRT一号线项目、苏州吴江捷运系统T1（SRT）示范线一期项目、泰州好巴士（HBS）1号线快速公交项目等项目实施。



江苏省、市、县一体化交通运行监测平台



盐城 SRT 超级虚拟轨道交通 1 号线

车路协同。以智慧公路规划设计为入口，重点围绕路侧感知设备、边缘计算单元、V2X通信单元等路侧智能设施进行研发和应用，不断迭代推动自动驾驶商业化落地。公司与深圳佑驾创新科技有限公司共同设立了江苏源驶科技有限公司，主要包括“智泊、智检、智驾”三条产品线，研发典型产品包括路侧V2X软硬件产品及应用、城市级智慧停车系统解决方案及应用、封闭式场景自动驾驶套件，制造并销售4D交通毫米波雷达、雷达视频一体机、高位视频一体机、智慧巡检车、路侧感知、MEC计算单元等关键智能装备；城市级智慧停车平台、V2X协议栈和云控平台等软件。



车路协同产品

5、低碳及环保业务

生态环保领域。公司主要为交通和城市基础设施领域的生态环保提供全过程咨询和工程服务，主要涵盖交通环保、水环境治理、土壤生态修复、固废资源化、智慧环保等专业领域。公司拥有江苏省生态环境厅与江苏省交通运输厅联合成立的“江苏省交通运输环境保护工程技术研究中心”，积极拓展全社会、全行业的环保领域，形成了以“双碳”政策研究与碳评估、噪声污染防治、镇村生活污水处理、流域及河道治理、市政及工业园污水处理厂为代表的系列产品。公司累计完成1,000万 m^2 流域水环境治理、40多座给水和污水处理厂、55万公里农村污水管网、1,500个农村污水处理站点。近年来，公司承接了江苏省绿色公路可持续发展战略与关键技术体系研究、南京禄口机场降噪工程、泰州姜堰区镇村污水处理工程 PPP 项目、淮安市淮安区流域治理工程 PPP 项目、淮安市淮安区污水处理厂三期工程等一批生态环保典型项目。



泰州姜堰区镇村污水处理工程 PPP 项目



淮安市淮安区污水处理厂三期工程



淮安市淮安区流域治理工程 PPP 项目

城市低碳领域。公司在交通和城市领域提供智慧低碳综合解决方案，形成规划设计、产品研发及转化、项目管理、施工、检测运维等全过程服务能力，主要涵盖交通景观、城市景观、生态综合开发（EOD）、综合管廊、海绵城市等。公司累计设计了4,800km道路景观绿化、4,000万 m^2 城市绿化、100多个生态公园和湿地、200km综合管廊。近年来，公司承接了广东惠州大亚湾绿色能源基地设计、华能国际能源先行区（总部）首期启动区设计、南京江北大道三期环境综合整治工程、宁夏固原市海绵城市建设PPP项目、南京江心洲生态科技岛海绵城市项目等典型项目。



南京江北大道三期环境综合整治工程



南京江心洲生态科技岛海绵城市项目



宁夏固原市海绵城市建设 PPP 项目

低碳新材料领域。在“双碳”战略背景下，面向公路与道路养护市场，开发可循环、可回收、可提升的新型材料，公司与江苏天诺道路材料有限公司设立华设（江苏）新材料科技有限公司，近期重点研发并销售高模量、高弹、高粘复合改性沥青等九大新型材料，以及沥青路面再生利用设备。公司拥有长寿命沥青路面铺装、重载抗车辙交通路面铺装、路表功能修复、桥面铺装成套、钢桥面环氧铺装修补、长周期养护路面智慧决策六大核心技术。

低碳新能源领域。瞄准交通和城市两大领域，重点围绕碳排放服务、智慧能源管理、新能源技术应用集成、绿色交通关键技术研发、零碳建筑技术开发应用、绿色建造与绿色运维等进行系统研发，以产品化、产业化为支撑，形成低碳建设监测与评估、智慧能源管理平台、光伏建筑一

体化（BIPV）、“光储充”一体化系统等业务矩阵。开展了国内首个专门针对公路工程建设期碳排放量进行监测与核算项目，对交通运输行业“双碳”发展具有示范意义。

6、EPC 及项目全过程管理

（1）交通领域推广应用装配式智能建造。依托“江苏省交通工程工业化建造研发中心”，公司与盐城交投集团共同出资成立华设盐城智能制造有限公司，总占地面积约260亩，厂房建筑面积约5万m²，以装配化构件生产、施工安装一体化为主营业务，是江苏首个交通工程工业化智能制造研发产业基地。现有5条全国领先的智能化生产线，以及“三端一云”智慧工厂系统，年产能15万m³，可生产各类箱梁、墩柱、空心板等高性能混凝土预制产品（HQPC）。产品已用于京沪高速公路改扩建工程淮江段、江苏盐城建湖至泰州兴化高速公路、343国道盐丰快速通道、204国道阜宁花园至亭湖新兴段等项目。

（2）交通枢纽及城市片区开发商业解决方案。公司提供从市场研判、行业分析到策划、设计、招商、运营、品牌孵化等方案，深度融合信息化技术，不断创新新商业、新消费模式，致力于成为全国领先的数字化商业标杆。公司现运营京港澳高速公路新乡服务区、通锡高速公路锦丰服务区等11对高速公路服务区。公司承接的南京西白菜园历史风貌区商业运营项目—集展示、设计、时尚、休闲于一体的民国历史文化商业街区，南京三十四标商业运营项目—网红街区+绿色生态+城市更新+新消费体验，公司城市商业运营项目别具特色。

（三）主要经营模式

市场经营方面。公司立足江苏，坚持“走出去”战略，构建全国布局的市场经营网络，积极推动属地化区域中心建设，并不断加快“国际化”战略落地。全国布局了长三角、华南、华北、西南、西北五大区域，聚焦京津冀、粤港澳、成渝城市群等国家战略重点地区，设立区域中心，积极打造以粤港澳大湾区市场为核心的华南区域中心，不断提升省外市场生产经营一体化能力。海外市场响应国家“一带一路”战略，紧抓RCEP机遇，在菲律宾设置分支机构，加快在东盟市场的深度拓展。

业务承接方面。公司秉承“以客户为中心”经营理念，成熟运用客户关系管理（CRM）数字化工具，以数据驱动，不断整合市场信息，高效匹配公司资源，提升客户转化率及客户满意度。坚持市场可持续发展和责任营销，通过完备的客户分级管理体系和项目评级制度，做好项目承接前的利润测算及风险控制，提升承接业务含金量。严格遵守《中华人民共和国招标投标法》《工程建设项目勘察设计招标投标办法》等相关法律及规定，规范营销人员行为，设置相应的定期检查和追责机制，定期对员工开展负责任营销培训，加强员工的合规意识，确保经营过程合法合规。

业务生产方面。规划咨询业务，公司服务于交通发展战略与政策研究、城市规划、综合交通运输规划、公铁水空专项规划等领域，依托大数据分析平台，精准分析，洞察趋势，提供决策咨询服务，为后续业务承接创造有利条件，打造华设智库。工程设计业务，公司获取项目后，根据具体项目的业务类型和客户需求，按照不同业务类型特点，严格按照相关行业规范及标准，组织相关部门进行生产，一般需要经过制定项目策划、方案拟定、方案评审、编制成果文件和成果审

核审定五个环节。总承包业务，公司重点在智慧交通、生态环保和智能建造等领域积极拓展总承包业务，在长三角、粤港澳大湾区等经济发达地区，优先选择以设计牵头、具有技术引领的项目，控制项目风险。同时，公司选择能力强、信誉好的大型企业作为合作伙伴共同开展业务。检测业务，公司主要提供工程第三方检测检验技术服务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案，

数字业务方面。在深度理解客户需求的基础上，定制化开发相关软件系统及硬件设备，并依据行业经验和软硬件产品性能特点，快速打通各设备或系统之间的集成壁垒，提供整体解决方案。通过销售基建数字平台软件产品，采用SaaS服务模式（软件即服务），通过提供标准数字平台、专业设备以及专业技术服务，为客户提供规划、设计、养护、运营的全生命周期数字化软件产品及服务。

质量控制方面。公司通过了工程勘察设计行业质量管理体系升级版认证，并取得AAA+认证证书。公司按照ISO9001质量管理体系等标准要求全方位运行，有效保证了对生产过程、产品质量、环境保护、职工职业健康及安全风险方面的全面管控，实现了质量管理精细化水平及管理效能的不断提升，并能够及时发现过程中存在的问题并加以纠正，确保产品和服务的稳定性和高品质。

（四）公司市场地位

公司长期致力于在交通与城市建设领域提供一流的产品和服务，具备全专业设计能力，可提供交通及城市领域的全链条解决方案，在业务领域、人才技术、项目经验、科研创新、服务品牌和市场占有率等方面位居国内前列，具有较强的市场竞争优势。在同行业上市公司中，公司营业收入规模名列前茅，荣膺2021年“全国勘察设计行业企业勘察设计收入前100名”第5名、2022年ENR“全球工程设计公司150强”第49名，确立了交通发展与城市建设领域设计企业的龙头地位，努力打造数智化转型领航企业。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）综合能力

资质高、专业全。公司是国内首家获得工程设计综合甲级资质并在主板上市的工程咨询公司，拥有工程行业各领域最高等级资质，具有城乡规划编制资质甲级、工程设计资质综合甲级、工程勘察资质综合甲级、工程咨询资信综合甲级等，是国内唯一同时具有公铁水空全方式设计能力的企业。公司综合实力位居全国前列，已取得中国工程勘察设计行业质量管理体系AAA+级认证。

链条全、业绩广。公司可提供从综合规划、项目咨询、勘察设计到科研开发、检测监测、运营管理的全过程、全产业链、全生命周期基础设施建设综合解决方案。经过多年的发展，公司参与设计了超过7,000公里的高速公路和5,000公里的干线公路，超过1,000公里的城市快速路和主干道；主持或参与设计了300多座特大型桥梁，其中7座为跨径超过1,000米的跨江大桥，以及70多座

城市景观桥梁；设计了约3,200公里的四级以上内河干线航道和沿海航道，各类船闸80余座，完成了200余项码头工程及百余项水利工程、海洋工程的设计咨询任务；承担了1,000多公里铁路设计。

（二）创新能力

自主创新能力强。创新是高质量发展的关键，近年来公司进一步加大科技创新的投入及能力建设，经过多年发展，在创新研发积方面累了较为扎实的基础。公司先后荣获科学技术奖306项，设计和咨询成果奖1,041项，其中中国土木工程詹天佑奖8项。同时，公司建立了“开放引智、激发创新”科技研发创新制度，并加大了科技创新投入，为未来公司持续发展提供活力。公司有完善的科技基金管理、科技基础设施管理和人才培养管理体系，营造了良好的创新氛围，设立的开放科研基金已连续运行了四年，吸引外部科研资源与企业业务结合，得到了东南大学、同济大学、南京大学、南京理工大学、清华大学苏州汽车研究院等相关院校科研机构的积极参与。

科技平台覆盖广。公司目前已拥有共有18个部、省级科技平台，包括1个国家级博士后科研工作站、1个交通运输行业重点实验室、4个交通运输行业研发中心、1个省级重点实验室。公司结合创新技术研发合作，着力构建与国内顶尖科研院所、高校、院士科研团队、信息科技头部企业等创新资源的优良生态圈，目前和包括中国工程院、中国公路学会、国家科协、南京大学、东南大学、河海大学、武汉理工大学、中国移动、中国电信、中国联通、腾讯、中电28所在内的30多家机构建立了常态化创新合作机制。

明晰创新产业化路径。公司成立华设创新产业研究院，瞄准数字技术、智能技术、大数据、新能源领域关键核心技术，打造集团核心业务产品线，成为持续引领企业高质量转型发展的核心科技战略力量，形成“市场洞察—研发—成果转化—产业化”的全流程创新体系，培育集团新业务生态，打造集团未来可持续增长核心引擎。

（三）人才能力

人才质量、结构持续优化。公司瞄准构建“精准选配、赋能成长、有效激励”三位一体的人才管理机制，围绕公司“数字化、产业化、平台化、国际化”发展路径，加快推进人才数量、质量和结构优化。截止2023年6月底，集团员工6,500余人，其中硕士及以上学历的员工共2,161人，本科及以上学历人员占全集团员工总数的88%。拥有正高级职称164人，高级职称1,288人，中级职称2,176人，中级及以上占比56%。数字化人才逐年提高，现有约500人，为公司数字化转型提供了人才保障。

（四）治理能力

战略引领。围绕“高质转型，基业长青”，瞄准“规划设计作为入口的创新企业平台”的目标，不断完善战略规划体系协，基本形成了“战略规划+三年发展规划+专项规划+年度重点计划”的战略规划体系架构，并按照不同周期进行动态调整、发布和执行。

事业合伙人。以传承为责任、以创新为抓手构建命运共同体，凝聚并赋能志同道合的事业伙伴，公司建立了事业合伙人计划，制定《合伙人计划管理制度》。未来，集团将有计划、分步骤地推进事业合伙人机制，打造利益共同体、事业共同体和命运共同体，激发组织活力。

合规风控管理。不断完善内部控制与全面风险管理体系，以制度建设为核心，突出了战略目标引领和责任主体落实，强化业务流程中的风险内控过程管理要求，依托信息系统加强内部控制与合规管理，推动项目管理、财务管理、资产管理、人力资源、分包采购等公司管控系统集成，促进部门间的沟通与协同，实现风险内控体系与业务信息系统有机融合。

三、经营情况的讨论与分析

华设集团秉持“让世界更通达，让城市更宜居”的使命，围绕基础设施数字化、智慧化、绿色化和韧性化，持续推动业务数字化转型升级。2023年上半年，公司主要业绩指标稳定，各项重点工作有序推进，高质量发展成效显著，设计咨询服务能力和技术研发创新能力持续提升。

（一）经营业绩稳定发展

报告期内，公司贯彻高质量发展战略，统筹高效发展与风险防范。公司实现营业收入22.39亿元，其中，勘察设计业务实现营业收入12.44亿元，同比增长2.28%；综合检测业务实现营业收入2.36亿元，同比增长9.15%；数字智慧业务实现营业收入1.34亿元，同比增长2.29%。公司实现净利润2.70亿元，同比增长2.93%；归属于上市公司股东的净利润2.62亿元，同比增长1.36%。

（二）高质量发展促进经营效率持续提升

公司制定并实施了高质量发展考核与管理体系，对于传统业务以利润、现金流和成本管控为主要目标取向，按照公司治理层、运营层、操作层开展业务发展目标制定和差异化考核。公司强化各层级目标体系和责任体系，强化二级机构在运营过程管理中的主体责任，统一业财一体化管控思路，实现核心要素的过程管控。持续加强数字赋能，通过数字设计软件平台，不断提高设计效率，降低人工成本。对生产运营流程进行优化，围绕风险管控，强化各流程节点的责任认定，加强分包采购管理、技术质量管理、后期服务跟踪等环节全链条管控，降本增效成效显著。持续加大高层次人才引进投入，调整人员结构，支持新兴专业人才体系建设。

主营业务分产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
规划研究	27,906.62	15,879.26	43.10	-8.98	-5.02
勘察设计	124,373.29	73,962.54	40.53	2.28	0.93
综合检测	23,601.56	16,394.21	30.54	9.15	8.62
数字及智慧业务	13,427.94	7,361.17	45.18	2.29	9.30
低碳及环保业务	19,468.81	15,556.45	20.10	-16.93	0.99
EPC 及项目全过程管理	12,083.25	9,781.86	19.05	-18.86	-3.44

（三）深耕主业多元发展

报告期内，公司继续保持主业优势，公路与市政道路方面，公司成功中标宁常高速公路金坛至武进段工可、初步设计项目、104国道八卦洲枢纽至瓜埠枢纽段工程勘察设计、城口经宣汉至大竹至邻水高速公路（四川境）勘察设计A3标段等重大项目。高质量交付海太过江通道工程、沪武

高速公路太仓至常州段扩建工程施工图等项目，彰显了公司在公路领域综合实力及技术水平。铁路与轨道方面，中标绍兴市城市轨道交通2号线二期工程，公司在浙江轨道交通市场再获突破。高质量交付宁淮铁路上元门过江隧道可研及勘察设计项目并开工建设。水运水利方面，抢抓江苏省内打造“水运江苏”和二级航道网规划建设的重大机遇，承接了“世界内河规模最大、口门最宽的三角门单级船闸”——谏壁一线船闸扩容改造工程，中标袁河航道提升工程勘察设计项目为公司江西承接的首个航道船闸设计项目，“世纪工程”广西平陆运河工程勘察设计正有序推进。中标韶关市芙蓉新城内涝治理项目工程勘察设计、都江堰市水务一体化建设工程项目勘察设计等一批重点水利项目，标志着集团水利业务全国化布局进一步加强。公司控股子公司扬州设计院参与的“泰兴市马甸水利枢纽改建工程”获2021-2022年度中国水利工程优质（大禹）奖。民用航空方面，中标南昌昌北机场三期扩建工程飞行区工程设计，高质量推进天津滨海国际机场三期改扩建工程项目机场工程飞行区设计、淮安涟水国际机场航站区改扩建工程初步设计及施工图设计等重大项目。

（四）打造第二增长曲线

1、创新中心建设稳步推进

近期公司完成向不特定对象发行了400.00万张可转换公司债券，发行总额40,000.00万元，募集资金用于华设创新中心项目建设及补充流动资金，华设创新中心基地已于2023年6月9日正式开工建设。

华设创新中心旨在提高公司在“数字化”“智能化”“绿色低碳”等方面的研发和技术能力，以基础设施数字化研发中心、大数据研发中心、低碳新能源研发中心、车路（船岸）协同与自动驾驶研发中心等四大研发平台为载体，充分结合科技前沿和市场需求，按照关键技术突破、系列产品研发、产业深化推广的发展路径，在基础设施数字化、交通大脑、新能源与节能基础设施、自动驾驶与车路协同等方面形成一批行业领先的核心技术和产品，进而提升华设面向未来的核心竞争力。

2、数字化业务

公司控股子公司江苏狄诺尼发布了最新软件产品AIRoad、VRRoad、EICAD5.0。狄诺尼AI实验室基于通用语言模型（GLM）进行训练，研发“能对话、懂设计、善解人意”的数字人——“AI精灵”，并嵌入到AIRoad快速方案设计系统中，不断提升方案设计阶段的工作效率。公司承接了多个千万级“智慧建设管理平台”，例如海太长江隧道智慧建设BIM管理平台、腾龙大道智慧快速路BIM信息化建设管理平台等项目，江苏狄诺尼2023年半年度新承接合同额及营业收入较上年同期实现100%以上增长。

公司积极推动数字技术与行业的深度融合，开发了智慧化管控标杆项目——南京长江大桥“智慧大桥”应用平台，同时，公司最新研发的公路智能巡查系统、智慧公交分析决策平台、智联新城大脑、园区物联网管理平台等产品已实现销售。2023年6月，公司在世界交通运输大会（WTC2023）上成功举办了数字技术与产品发布会，发布了数字规划、数字设计、数字建管、智慧交通等领域

的一系列新技术及产品，在行业内取得良好反响。公司主持的盐城市BRT/SRT中运量公交建设工程2023年荣获第二十届中国土工工程詹天佑奖。

3、低碳环保业务

报告期内，公司低碳环保业务发展态势良好。生态环保方面，公司承接丰乐河区域水环境治理和生态修复项目、广西龙港新区污水处理厂尾水集中深海排放管道工程、太湖西部区沿太湖水生生态湿地群工程总承包项目，彰显了公司在水环境治理和生态修复方面的综合实力。淮安盱眙县域一体化污水处理工程镇村污水智慧水务管理平台设计项目，标志着公司在水务数字化、信息化及数字运营管理产业化道路上取得突破。

新能源方面，公司将新能源技术、绿色低碳应用于传统基础设施建设中，公司承接了淮安港航中心船闸150KWp光伏发电项目、淮安新港作业区分布式光伏发电项目、靖江港区国际物流中心光伏发电工程以及汜水服务区、张渚服务区、广陵服务区、津南零碳服务区、德州近零碳交通枢纽等智慧能源项目。公司开展交能融合和建筑光伏一体化全新探索，其中，服务区光伏场景包括建筑光伏幕墙（BIPV）、光伏车棚、边坡光伏系统以及储能系统等，结合高速公路服务区的特点，充分挖掘服务区立体空间和闲置土地资源，提升交通建筑和沿线土地的经济价值。

（五）检测业务不断拓展

2022年公司将综合检测资质及业务剥离至全资子公司华设检测科技有限公司，经过一年多的子公司化运行，华设检测品牌知名度、业务技术水平、经营业绩显著提升。公司结合既有桥梁数字化管养经验，开发了通用型的桥梁日常巡查系统，任务执行和自由巡查多场景支持，公路桥梁、城市桥梁兼顾。公司研发的九江长江公路大桥综合养护管理系统升级改造与研发项目顺利通过专家验收。公司承担的《桥梁建设养护标准化和智能化关键技术》项目完成对装配式桥梁设计标准化精细化技术、装配式桥梁标准化工序及施工质量控制技术、桥梁养护技术及其标准化、桥梁智能化建养技术研究。公司研发水下三维场景构建技术以高精度的三维声成像技术，公司凭借点云数据处理，可以快速得到病害处数据计算，极大提升了检测效率，该技术的研发将全链条地支撑智慧检测的数字化转型发展，能够为码头、防波堤、桥梁、船闸等涉水工程的提供有力技术支持。

（六）持续推动科技创新

报告期内，公司获得授权专利26项，其中发明专利11项，实用新型专利12项，外观设计专利3项。科研成果方面，公司承担的《交通运输卫星导航增强服务性能指标及监测技术规范》《交通运输卫星导航增强定位模块测试技术规范》两项智慧交通国家标准正式实施，标志着公司的交通定位与位移感知技术、交通导航管控技术取得重大进展，为规范全国卫星导航增强服务相关的交通数字化产品发挥引领作用。公司承担的首个《智慧公路车路协同路侧设施建设及应用技术指南》的发布对路侧设施层设备的功能及部署、支撑平台层的功能组成、应用服务层面向不同类别用户的应用功能提出具体实施要求。公司承担的《全自动运行胶轮路轨旅客捷运系统研究与产业化》项目荣获2022年度中国交通运输协会科学技术奖一等奖。公司参与编制了《江苏省太阳能

建筑一体化应用技术导则（试行）》明确了“光储直柔”、并网/离网智能控制等新技术的应用方法，以促进太阳能建筑一体化高水平应用。

报告期内公司承办第29届智能交通世界大会创新大赛暨第一届“姑苏杯”长三角智能交通创新技术应用大赛，共建车联网校企协同育人示范基地，进一步提高公司数字化业务行业影响力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,238,554,178.19	2,298,983,598.55	-2.63
营业成本	1,415,354,793.44	1,494,652,855.65	-5.31
销售费用	110,062,157.80	105,961,946.00	3.87
管理费用	197,919,000.77	172,077,268.38	15.02
财务费用	-3,056,469.34	-6,904,516.38	不适用
研发费用	106,629,545.07	110,582,109.31	-3.57
经营活动产生的现金流量净额	-259,267,097.69	-532,811,055.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-13,965,244.52	-71,625,032.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-114,162,008.91	-123,147,692.04	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系项目收款金额较同期增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到土地拆迁款以及对外投资金额较上年同期减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	1,346,619,018.83	11.74%	1,726,103,681.20	14.57%	-21.99%	/
应收款项	4,091,321,391.91	35.66%	4,007,950,976.43	33.84%	2.08%	/
存货	281,451,014.83	2.45%	312,163,729.11	2.64%	-9.84%	/
合同资产	3,488,548,308.71	30.40%	3,617,091,599.53	30.54%	-3.55%	/

投资性房地产	39,165,625.20	0.34%	40,595,075.61	0.34%	-3.52%	/
长期股权投资	403,252,735.03	3.51%	394,634,947.62	3.33%	2.18%	/
固定资产	348,114,923.64	3.03%	358,443,843.38	3.03%	-2.88%	/
在建工程	9,420,862.49	0.08%	-	0.00%	不适用	/
使用权资产	90,505,641.15	0.79%	109,885,109.09	0.93%	-17.64%	/
短期借款	273,971,638.90	2.39%	204,200,444.44	1.72%	34.17%	/
合同负债	1,093,577,881.66	9.53%	1,078,328,994.31	9.10%	1.41%	/
租赁负债	45,857,845.33	0.40%	61,517,985.03	0.52%	-25.46%	/

其他说明

短期借款变动原因说明：主要系银行贷款金额较同期增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 2023年2月，浙江中南绿建科技集团有限公司（以下简称“浙江中南”）就建设工程合同纠纷向江苏省盐城市亭湖区人民法院提起诉讼，被告为江苏省新通智能交通科技发展有限公司、华设集团、盐城市交通投资建设控股集团有限公司。浙江中南诉请：①江苏新通与华设集团共同向原告支付工程款28,868,477.4元及逾期付款利息暂计1,020,894元。本案原告浙江中南已就其施工的工程费用申请司法鉴定，目前鉴定结果未出，该案仍在审理过程中。因此事项公司货币资金被诉讼冻结29,889,371.40元。

(2) 2022年9月，陈卫东就库尔勒龙山立交改造附属工程绿化/亮化施工图设计合同纠纷向苏州市吴中区人民法院提起诉讼，被告为宁夏公路勘察设计院有限责任公司。诉请被告支付设计费用45.12万元及利息。2023年4月，江苏省苏州市吴中区人民法院下发（2022）苏0506民初10030号《民事判决书》，判决驳回原告陈卫东的诉讼请求。2023年5月，陈卫东向苏州市中级人民法院提起上诉，目前本案二审仍在审理过程中，尚未宣判。因此事项公司货币资金被诉讼冻结451,200元。

(3) 2022年9月，苏州日卓装饰工程有限公司（以下简称“日卓公司”）就工程施工合同纠纷向张家港市人民法院提起诉讼，被告为南京华设商业发展有限公司。日卓公司诉请：1.被告华设商业公司支付工程款626,215.68元及逾期付款利息。2023年6月，张家港市人民法院下发（2022）苏0582民初12400号《民事判决书》，判决华设商业支付原告日卓公司工程款626,215.68元及逾期付款利息。2023年6月，华设商业向苏州市中级人民法院提起上诉。因此事项公司货币资金被诉讼冻结671,870.57元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析
1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资
 适用 不适用

(2). 重大的非股权投资
 适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产
 适用 不适用

证券投资情况

 适用 不适用

证券投资情况的说明

 适用 不适用

私募基金投资情况

 适用 不适用

衍生品投资情况

 适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析
 适用 不适用

公司名称	本报告期						
	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
江苏纬信	勘察设计、规划研究	4,000.00	84,446.35	26,206.80	4,606.71	25,696.86	10,596.36
宁夏院	公路工程勘察、设计	1,363.61	59,081.95	28,819.34	263.24	8,970.93	2,869.37
扬州院	水利工程设计	1,333.00	50,148.93	17,955.33	1,440.38	11,588.29	4,336.16
江苏华通	桥梁加固施工	6,010.00	28,157.95	16,407.90	-639.74	3,620.11	309.02

(七) 公司控制的结构化主体情况
 适用 不适用

五、其他披露事项
(一) 可能面对的风险
 适用 不适用

(二) 其他披露事项
 适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 10 日	审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	审议通过《董事会 2022 年度工作报告》、《监事会 2022 年度工作报告》、《公司 2022 年年度报告》、《关于 2022 年度财务决算方案和 2023 年度财务预算方案的议案》、《关于 2022 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易的议案》、《关于 2022 年度关联方资金占用情况的专项报告》、《关于 2022 年度审计费用的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2023 年度预计日常关联交易的议案》、《关于 2023 年度使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会议案全部表决通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
凌九忠	董事	离任
张国平	独立董事	离任
林辉	独立董事	离任
潘俊	独立董事	离任
张志泉	监事会主席	离任
崔崎	监事	离任
翟剑峰	董事	选举
徐锦荣	独立董事	选举
郑国华	独立董事	选举
新夫	独立董事	选举
凌九忠	监事会主席	选举
朱国华	监事	选举
陈汝扬	高级管理人员	选举

曹亚丽	高级管理人员	选举
-----	--------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 12 月 16 日公司召开了职工代表会议，选举汤书智为公司第五届监事会职工代表监事。2022 年 12 月 29 日公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案，杨卫东、姚宇、刘鹏、胡安兵、徐一岗、翟剑峰当选为公司第五届董事会非独立董事，徐锦荣、郑国华、新夫当选为公司第五届董事会独立董事，凌九忠、朱国华当选为公司第五届监事会非职工代表监事。

2022 年 12 月 29 日公司召开了第五届董事会第一次会议，聘任姚宇为公司总经理。2023 年 1 月 9 日公司召开了第五届董事会第二次会议，聘任徐一岗、翟剑峰为公司执行副总经理，聘任侯力纲、范东涛、李剑锋、张健康、陈汝扬、曹亚丽为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数(元)（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五節 環境與社會責任

一、環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

適用 不適用

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用 不適用

公司及下屬子公司不屬於環境保護部門公布的重點排污單位。報告期內，公司及下屬子公司嚴格執行國家有關環境保護的法律法規，未發生受到環境保護部門處罰的情形。

(三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

(四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

(五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

1、將綠色低碳理念融入設計全流程。在設計過程中推廣應用節能技術和清潔能源使用，同時推進綠色施工。

2、推動數字化轉型。將數字化與業務深度融合，應用數字化系統集約管理各項目，提高項目效率，減少能源與資源消耗。

3、積極探索新型環保材料實踐應用。大力推動節能環保、低能耗、循環再生材料等的應用，為節能降碳及綠色可持續發展做出貢獻。

4、踐行綠色低碳的生活方式。引導員工節約用電，進行“無紙化”辦公，並倡導“綠色出行”。

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用 不適用

公司作為公眾公司，在努力追求經濟效益回報股東的同時，也非常重視自身作為公眾公司的社會責任擔當。公司近年來積極響應國家號召，主動履行社會責任，大力支持扶貧工作，多年以來，每年安排專項幫扶資金，通過政府幫扶工作組的統一安排，開展精準扶貧工作；深入貫徹落實中央和江蘇省委省政府部署要求，致力於發展鄉村振興、數字經濟、綠色環保等業務；除基建項目外，公司還積極創新，採用新鄉村振興與高速公路服務區融合發展的模式。

為深入學習貫徹黨的二十大精神和 2023 中央一號文件指示，全面推進鄉村振興，2023 年 1 月，公司成立鄉村振興事業部，積極研究鄉村振興的 13 個重點產業和領域，挖掘公司鄉村振興關鍵資源及核心能力。鄉村振興事業部團隊成員進行了大量調研走訪座談工作，調研企業包括鄉村

文旅、智慧农业生产企业、有机农业生产企业、农业销售公司、科研院所等涉及乡村产业的各种类型公司机构。逐步明晰定位目标，通过生态农场等载体探索实践绿色双碳经济，分阶段因地制宜地开展农产品销售、乡村教育培训、文化旅游宣传等工作。搭建了专注农产品直销的线上销售平台，着手建立后端供应体系。赴涟水县深入开展“城乡结对，文明共建”活动，调研芦笋、玉米等特色产业，以销售帮促建立合作。联合科研院所、院校团队在南京谷里开始建设循环生态农业和都市农业示范基地，进行乡村三产融合探索，为切实助力乡村振兴贡献力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、邱桂松、蔡建芬、张健康、刘鹏和王仙美，共计 11 人	在公司任职期间（股份可转让的情况下），每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离职六个月后的十二个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	承诺出具日：2011 年 9 月 16 日；到期日：在申报离职六个月后的十二个月内	是	是		
	其他	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、刘鹏、王仙美、邱桂松、姜晔、杨根成、汪春桃、李健、刘守明、陈颐、蔡建芬、周兴顺、韩大章、王立新、杨海荣、邹勇军、张健康、陈景雅和侯力	如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化，自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议（如需）；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。	承诺出具日：2014 年 4 月 15 日	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		纲，共计 24 人						
	解决同业竞争	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、邱桂松，共计 6 人	1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；本人与公司不存在同业竞争；2、本人承诺，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、本人不会利用股东地位或其他关系进行可能损害公司及其股东合法权益的经营活动。4、无论是由本人或本人控制的除公司以外的企业自身研究开发的、或从国内外引进、或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利。5、本人或本人控制的除公司以外的企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。6、若发生上述第 4、5 项所述情况，本人承诺尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权。7、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人以及本人控制的除公司以外的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的除公司以外的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：（1）	承诺出具日：2011 年 6 月 1 日；到期日：作为股份公司董事或持股 5% 以上股东期间及不再为股份公司董事起三年内	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；（4）将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。8、截至本承诺函出具之日，除公司外，本人不存在其他对外投资行为。但是本人在此确认，上述第 2 项至第 7 项承诺将适用于本人在未来控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他企业。9、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。					
	解决关联交易	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、邱桂松，共计 6 人	1、本人将善意履行作为公司股东的义务，不利用股东地位，就公司与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果公司必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、《公司章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人将严格和善意地履行与公司签订的各	承诺出具日：2011年6月1日；到期日：作为股份公司董事期间及不再为股份公司董事起三年内	是	是		

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			種關聯交易協議。本人承諾將不會向公司謀求任何超出上述協議規定以外的利益或收益。4、本人確認，本承諾函旨在保障公司全體股東之權益而作出；本承諾函所載的每一項承諾均可獨立執行之承諾；任何一項承諾若被視為無效或終止將不影響其他各項承諾的有效性。如違反上述任何一項承諾，本人願意承擔由此給公司及其股東造成的直接或間接經濟損失、索賠責任及與此相關的費用支出。					
與再融資相關的承諾	其他	全體董事、高級管理人員	1、本人承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害公司利益；2、本人承諾對本人的職務消費行為進行約束；3、本人承諾不動用公司資產從事與本人履行職責無關的投資、消費活動；4、本人承諾由董事會或薪酬與考核委員會製定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；5、未來公司如實施股權激勵，本人承諾股權激勵的行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；6、自本承諾出具日至本次發行實施完畢前，若中國證監會、上海證券交易所就填補回報措施及其承諾作出另行規定或提出其他要求的，本人承諾屆時將按照中國證監會、上海證券交易所的最新規定出具補充承諾；7、本人承諾切實履行公司製定的有關填補回報措施以及本人對此作出的任何有關填補回報措施的承諾。如本人違反或未能履行上述承諾，本人同意中國證監會、上海證券交易所等監管部門按照其制定或發布的有關規定、規則，對本人作出相關處罰或採取相關監管措施。若本人違反該等承諾並給公司或者投資者造成損失的，本人願意依法承擔對公司或者投資者的補償責任。	承諾出具日：2023年3月16日至長期	是	是		

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性占用資金情況

適用 不適用

三、違規擔保情況

適用 不適用

四、半年報審計情況

適用 不適用

五、上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用 不適用

六、破產重整相關事項

適用 不適用

七、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

八、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

適用 不適用

九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

十、重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

事項概述	查詢索引
2022 年年度股東大會審議通過《關於 2023 年度預計日常關聯交易的議案》	公告編號 2023-020

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

经中国证监会证监许可[2023]1322 号文核准，公司于 2023 年 7 月 21 日向不特定对象发行了 400.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 40,000.00 万元。

经上交所自律监管决定书[2023]182 号文同意，公司发行的 40,000.00 万元可转换公司债券将于 2023 年 8 月 15 日在上交所挂牌交易，债券简称“华设转债”，债券代码“113674”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,467
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
杨卫东	-	27,222,434	3.98	500,000	质押	6,500,000	境内自然人
胡安兵	-	19,703,574	2.88	500,000	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	-19,060,675	19,559,199	2.86	-	无		未知
邱桂松	-5,540,000	19,451,442	2.84	-	无		境内自然人
明图章	-2,264,700	18,410,070	2.69	-	无		境内自然人
中国建设银行股份有限 公司—国投瑞银优化增 强债券型证券投资基金	-	17,730,832	2.59	-	无		未知
浙江银万斯特投资管理 有限公司—银万紫云 8 号私募证券投资基金	-2,000,000	13,313,775	1.95	-	无		未知
袁建华	-3,765,833	12,173,641	1.78	-	无		境内自然人

中国建设银行股份有限公司—东方红智华三年持有期混合型证券投资基金	8,486,280	8,486,280	1.24	-	无		未知
李郁蓓	-	7,546,108	1.10	-	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杨卫东	26,722,434	人民币普通股	26,722,434				
胡安兵	19,203,574	人民币普通股	19,203,574				
香港中央结算有限公司	19,559,199	人民币普通股	19,559,199				
邱桂松	19,451,442	人民币普通股	19,451,442				
明图章	18,410,070	人民币普通股	18,410,070				
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金	17,730,832	人民币普通股	17,730,832				
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万紫云 8 号私募证券投资基金	13,313,775	人民币普通股	13,313,775				
袁建华	12,173,641	人民币普通股	12,173,641				
中国建设银行股份有限公司—东方红智华三年持有期混合型证券投资基金	8,486,280	人民币普通股	8,486,280				
李郁蓓	7,546,108	人民币普通股	7,546,108				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杨卫东与胡安兵于 2023 年 7 月 16 日签署《一致行动协议》； 2、公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	姚宇	700,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
1	姚宇	700,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
2	徐一岗	700,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
2	徐一岗	700,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
3	翟剑峰	500,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
3	翟剑峰	500,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
4	侯力纲	500,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
4	侯力纲	500,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明

5	范东涛	500,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
5	范东涛	500,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
6	李剑锋	500,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
6	李剑锋	500,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
7	张健康	500,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
7	张健康	500,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
8	陈汝扬	400,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
8	陈汝扬	400,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
9	王永清	400,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
9	王永清	400,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
10	陶屹	400,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
10	陶屹	400,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
11	林飞	400,000	2023 年 7 月 21 日		详见说明
11	林飞	400,000	2024 年 7 月 21 日		详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		徐一岗、张健康、范东涛、姚宇、侯力纲、翟剑峰、李剑锋、陈汝扬于 2023 年 7 月 16 日签署《一致行动协议》。			

限售条件说明：

本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 18 个月、30 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	自授予登记完成日起18个月后的首个交易日起至授予登记完成日起30个月内的最后一个交易日当日止	50%
限制性股票第二个解除限售期	自授予登记完成日起30个月后的首个交易日起至授予登记完成日起42个月内的最后一个交易日当日止	50%

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股权激励情況

適用 不適用

(三) 其他說明

適用 不適用

四、控股股東或實際控制人變更情況

適用 不適用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 华设设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,346,619,018.83	1,726,103,681.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,755,948.39	8,738,270.57
应收账款		4,091,321,391.91	4,007,950,976.43
应收款项融资			
预付款项		442,276,445.39	368,997,196.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		224,746,358.89	232,074,442.85
其中：应收利息			
应收股利		403,468.88	
买入返售金融资产			
存货		281,451,014.83	312,163,729.11
合同资产		3,488,548,308.71	3,617,091,599.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,695,663.92	1,652,143.85
流动资产合计		9,888,414,150.87	10,274,772,039.93
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		403,252,735.03	394,634,947.62
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		159,525,495.13	155,086,637.21
投资性房地产		39,165,625.20	40,595,075.61
固定资产		348,114,923.64	358,443,843.38
在建工程		9,420,862.49	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		90,505,641.15	109,885,109.09
无形资产		64,499,047.91	66,533,733.53
开发支出			
商誉		103,860,149.59	103,860,149.59
长期待摊费用		45,956,812.37	35,621,914.29
递延所得税资产		287,531,822.31	272,037,255.72
其他非流动资产		10,905,825.98	10,850,691.71
非流动资产合计		1,585,578,940.80	1,570,389,357.75
资产总计		11,473,993,091.67	11,845,161,397.68
流动负债：			
短期借款		273,971,638.90	204,200,444.44
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		125,197,705.86	59,214,804.90
应付账款		3,431,303,749.93	3,602,297,349.19
预收款项		10,148,143.81	8,125,571.13
合同负债		1,093,577,881.66	1,078,328,994.31
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		1,180,761,796.30	1,531,193,827.67
应交税费		300,778,620.82	419,878,611.86
其他应付款		315,586,100.16	292,485,386.60
其中：应付利息			
应付股利		13,152,278.76	5,964,772.72
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		25,995,770.22	29,113,104.10
其他流动负债		73,327,259.09	65,285,500.95
流动负债合计		6,830,648,666.75	7,290,123,595.16
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		45,857,845.33	61,517,985.03
长期应付款		1,180,585.20	1,062,446.67
长期应付职工薪酬			
预计负债		123,600.00	123,600.00
递延收益			
递延所得税负债		9,669,484.65	9,804,424.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,831,515.18	72,508,455.76

負債合計		6,887,480,181.93	7,362,632,050.92
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		683,780,952.00	683,780,952.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		559,983,636.04	541,104,382.84
減：庫存股		84,883,906.00	84,883,906.00
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		337,014,467.92	337,014,467.92
一般風險準備			
未分配利潤		3,000,824,320.34	2,914,640,472.12
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計		4,496,719,470.30	4,391,656,368.88
少數股東權益		89,793,439.44	90,872,977.88
所有者權益（或股東權益）合計		4,586,512,909.74	4,482,529,346.76
負債和所有者權益（或股東權益）總計		11,473,993,091.67	11,845,161,397.68

公司負責人：楊卫东 主管會計工作負責人：侯力綱 會計機構負責人：葉敬超

母公司資產負債表

2023 年 6 月 30 日

編制單位：華設設計集團股份有限公司

單位：元 币种：人民幣

項目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		963,606,964.28	1,097,938,373.84
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		7,262,783.89	6,749,657.57
應收賬款		3,448,848,304.05	3,326,997,879.61
應收款項融資			
預付款項		402,753,614.06	339,421,325.39
其他應收款		370,320,370.28	411,578,469.41
其中：應收利息			
應收股利		12,122,831.84	5,981,484.38
存貨		167,293,871.37	186,476,198.01
合同資產		3,352,924,477.82	3,526,922,036.24
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		986,788.35	522,740.92
流動資產合計		8,713,997,174.10	8,896,606,680.99
非流動資產：			
債權投資			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,233,006,752.99	1,196,771,851.67
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		30,691,308.73	26,252,450.81
投资性房地产		14,302,728.77	14,667,449.27
固定资产		256,174,986.90	263,883,069.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		64,876,590.58	77,913,887.10
无形资产		37,921,374.20	38,782,894.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,292,159.64	11,036,141.30
递延所得税资产		237,445,013.49	223,642,055.31
其他非流动资产		10,905,825.98	9,694,143.04
非流动资产合计		1,916,456,741.28	1,885,483,943.12
资产总计		10,630,453,915.38	10,782,090,624.11
流动负债：			
短期借款		250,480,138.90	185,200,444.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		100,221,092.45	34,982,755.20
应付账款		3,885,997,107.95	3,980,702,298.51
预收款项		563,759.64	86,496.29
合同负债		916,565,045.09	874,759,213.89
应付职工薪酬		918,432,450.76	1,152,374,463.87
应交税费		181,988,922.77	268,483,491.87
其他应付款		271,136,047.54	262,945,251.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,808,625.17	23,441,249.21
其他流动负债		53,639,131.64	52,798,547.48
流动负债合计		6,601,832,321.91	6,835,774,212.70
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		42,693,259.13	57,943,749.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		123,600.00	123,600.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		42,816,859.13	58,067,349.96
负债合计		6,644,649,181.04	6,893,841,562.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		683,780,952.00	683,780,952.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		558,579,917.13	539,700,663.93
减：库存股		84,883,906.00	84,883,906.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		336,815,938.62	336,815,938.62
未分配利润		2,491,511,832.59	2,412,835,412.90
所有者权益（或股东权益）合计		3,985,804,734.34	3,888,249,061.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,630,453,915.38	10,782,090,624.11

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：叶敬超

合并利润表
 2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,238,554,178.19	2,298,983,598.55
其中：营业收入		2,238,554,178.19	2,298,983,598.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,839,891,555.94	1,891,564,917.28
其中：营业成本		1,415,354,793.44	1,494,652,855.65
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		12,982,528.20	15,195,254.32
销售费用		110,062,157.80	105,961,946.00
管理费用		197,919,000.77	172,077,268.38
研发费用		106,629,545.07	110,582,109.31
财务费用		-3,056,469.34	-6,904,516.38
其中：利息费用		6,349,723.39	5,421,352.75
利息收入		11,036,691.93	13,862,109.47
加：其他收益		13,993,484.19	17,471,709.59
投资收益（损失以“-”号填列）		-307,400.61	-501,692.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-710,869.49	-971,199.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-49,443,392.32	-68,684,476.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,647,538.70	-47,868,889.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-62,859.03	46,171.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		318,194,915.78	307,881,502.96
加：营业外收入		196,745.61	797,642.65
减：营业外支出		915,838.66	1,624,184.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,475,822.73	307,054,960.88

填列)			
減：所得稅費用		47,639,085.61	44,893,450.41
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		269,836,737.12	262,161,510.47
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		269,836,737.12	262,161,510.47
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		262,087,784.60	258,563,211.42
2. 少數股東損益(淨虧損以“-”號填列)		7,748,952.52	3,598,299.05
六、其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額			
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益			
(1) 重新計量設定受益計劃變動額			
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3) 其他權益工具投資公允價值變動			
(4) 企業自身信用風險公允價值變動			
2. 將重分類進損益的其他綜合收益			
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2) 其他債權投資公允價值變動			
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4) 其他債權投資信用減值準備			
(5) 現金流量套期儲備			
(6) 外幣財務報表折算差額			
(7) 其他			
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		269,836,737.12	262,161,510.47
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額			
		262,087,784.60	258,563,211.42
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額			
		7,748,952.52	3,598,299.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
		0.39	0.39
(二) 稀釋每股收益(元/股)			
		0.39	0.38

公司負責人：楊卫东 主管會計工作負責人：侯力綱 會計機構負責人：葉敬超

母公司利潤表
 2023 年 1—6 月

單位：元 币种：人民幣

項目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、營業收入		1,759,882,083.79	1,963,485,659.54
減：營業成本		1,191,985,328.08	1,358,698,564.29
稅金及附加		8,702,745.13	10,869,694.44
銷售費用		86,382,132.10	86,362,167.55
管理費用		114,466,040.22	95,502,505.98
研發費用		64,435,578.17	75,136,120.11
財務費用		-3,598,254.59	-5,880,654.94
其中：利息費用		3,980,841.17	4,585,899.36
利息收入		8,910,800.37	11,488,371.33
加：其他收益		10,089,645.79	13,716,721.25
投資收益（損失以“-”號填列）		65,093,133.10	81,110,408.42
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-1,910,098.68	-1,221,084.25
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）			
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）			
信用減值損失（損失以“-”號填列）		-37,908,616.69	-56,134,954.23
資產減值損失（損失以“-”號填列）		-49,259,729.59	-49,351,226.49
資產處置收益（損失以“-”號填列）		-82,666.30	41,047.43
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）		285,440,280.99	332,179,258.49
加：營業外收入		12,000.00	40,174.23
減：營業外支出		147,890.74	623,000.00
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		285,304,390.25	331,596,432.72
減：所得稅費用		29,780,928.24	34,861,250.84
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		255,523,462.01	296,735,181.88
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		255,523,462.01	296,735,181.88
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		255,523,462.01	296,735,181.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：叶敬超

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		2,299,897,306.19	1,930,646,308.10
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		342,393.41	1,376,709.92
收到其他与经营活动有关的现金		90,370,256.68	69,823,286.02
经营活动现金流入小计		2,390,609,956.28	2,001,846,304.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,003,884,908.34	966,891,868.20
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,128,836,397.84	1,044,197,452.42
支付的各项税费		276,942,924.99	261,529,236.50
支付其他与经营活动有关的现金		240,212,822.80	262,038,802.28
经营活动现金流出小计		2,649,877,053.97	2,534,657,359.40
经营活动产生的现金流量净额		-259,267,097.69	-532,811,055.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金		716,343.10	7,124,992.41
处置固定资产、无形资产和其		22,270,012.00	76,678.00

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		22,986,355.10	7,251,670.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,467,641.70	9,247,893.28
投资支付的现金		14,483,957.92	69,628,810.00
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		36,951,599.62	78,876,703.28
投资活动产生的现金流量净额		-13,965,244.52	-71,625,032.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	54,049,370.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		219,491,500.00	278,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		224,391,500.00	332,049,370.00
偿还债务支付的现金		152,100,000.00	268,037,815.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,453,508.91	186,627,078.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,597,878.95	8,844,031.06
支付其他与筹资活动有关的现金			532,168.00
筹资活动现金流出小计		338,553,508.91	455,197,062.04
筹资活动产生的现金流量净额		-114,162,008.91	-123,147,692.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		86,993.23	111,828.74
五、现金及现金等价物净增加额		-387,307,357.89	-727,471,951.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,702,613,934.75	1,688,561,614.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,315,306,576.86	961,089,662.70

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：叶敬超

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		1,806,069,552.77	1,585,267,798.85

金			
收到的税费返还			883,795.67
收到其他与经营活动有关的现金		99,432,843.54	106,635,094.15
经营活动现金流入小计		1,905,502,396.31	1,692,786,688.67
购买商品、接受劳务支付的现金		832,697,055.86	858,216,607.99
支付给职工及为职工支付的现金		711,922,403.13	703,349,479.66
支付的各项税费		194,392,538.93	193,662,149.90
支付其他与经营活动有关的现金		251,438,313.10	256,028,619.88
经营活动现金流出小计		1,990,450,311.02	2,011,256,857.43
经营活动产生的现金流量净额		-84,947,914.71	-318,470,168.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金		60,861,884.32	62,380,575.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,269,196.00	63,900.00
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		83,131,080.32	62,494,475.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,293,315.61	4,040,667.77
投资支付的现金		42,583,957.92	92,627,670.00
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		46,877,273.53	96,668,337.77
投资活动产生的现金流量净额		36,253,806.79	-34,173,862.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,023,800.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	299,023,800.00
偿还债务支付的现金		135,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,463,099.67	181,885,511.12
支付其他与筹资活动有关的现金			532,168.00
筹资活动现金流出小计		315,463,099.67	432,417,679.12
筹资活动产生的现金流量净额		-115,463,099.67	-133,393,879.12

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		86,993.23	111,828.74
五、现金及现金等价物净增加额		-164,070,214.36	-485,926,081.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,097,787,807.24	1,162,627,068.66
六、期末现金及现金等价物余额		933,717,592.88	676,700,987.20

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：叶敬超

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	683,780,952.00				541,104,382.84	84,883,906.00			337,014,467.92		2,914,640,472.12		4,391,656,368.88	90,872,977.88	4,482,529,346.76
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	683,780,952.00				541,104,382.84	84,883,906.00			337,014,467.92		2,914,640,472.12		4,391,656,368.88	90,872,977.88	4,482,529,346.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,879,253.20						86,183,848.22		105,063,101.42	-1,079,538.44	103,983,562.98
（一）综合收益总额											262,087,784.60		262,087,784.60	7,748,952.49	269,836,737.09
（二）所有者投入和减少资本					18,879,253.20								18,879,253.20	4,900,000.00	23,779,253.20
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,879,253.20								18,879,253.20		18,879,253.20
4. 其他															
（三）利润分配											-175,903,936.38		-175,903,936.38	-13,728,490.93	-189,632,427.31
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											-175,903,936.38		-175,903,936.38	-13,728,490.93	-189,632,427.31
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	683,780,952.00				559,983,636.04	84,883,906.00		337,014,467.92		3,000,824,320.34		4,496,719,470.30	89,793,439.44	4,586,512,909.74

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	668,620,952.00				463,778,276.44			276,223,669.41		2,469,585,327.82		3,878,208,225.67	108,833,130.48	3,987,041,356.15	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他								-198,529.30		198,529.30					
二、本年期初余额	668,620,952.00				463,778,276.44			276,025,140.11		2,469,783,857.12		3,878,208,225.67	108,833,130.48	3,987,041,356.15	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,160,000.00				58,446,853.20	55,259,768.00				80,780,163.90		99,127,249.10	-4,832,245.62	94,295,003.48	
(一) 综合收益总额										258,563,211.42		258,563,211.42	3,598,299.05	262,161,510.47	
(二) 所有者投入和减少资本	15,160,000.00				58,446,853.20	55,259,768.00						18,347,085.20	1,700,000.00	20,047,085.20	
1. 所有者投入的普通股	15,160,000.00				39,567,600.00							54,727,600.00	1,700,000.00	56,427,600.00	
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					18,879,253.20	55,259,768.00						-36,380,514.80		-36,380,514.80	

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	683,780,952.00				539,700,663.93	84,883,906.00			336,815,938.62	2,412,835,412.90	3,888,249,061.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	683,780,952.00				539,700,663.93	84,883,906.00			336,815,938.62	2,412,835,412.90	3,888,249,061.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,879,253.20					78,676,419.69	97,555,672.89
（一）综合收益总额										255,523,462.01	255,523,462.01
（二）所有者投入和减少资本					18,879,253.20						18,879,253.20
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,879,253.20						18,879,253.20
4. 其他											
（三）利润分配										-176,847,042.32	-176,847,042.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-176,847,042.32	-176,847,042.32
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、本期末余额	683,780,952.00				558,579,917.13	84,883,906.00			336,815,938.62	2,491,511,832.59	3,985,804,734.34

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	668,620,952.00				462,374,557.53				276,025,140.11	2,043,501,273.85	3,450,521,923.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	668,620,952.00				462,374,557.53				276,025,140.11	2,043,501,273.85	3,450,521,923.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,160,000.00				58,446,853.20	55,259,768.00				118,952,134.36	137,299,219.56
（一）综合收益总额										296,735,181.88	296,735,181.88
（二）所有者投入和减少资本	15,160,000.00				58,446,853.20	55,259,768.00					18,347,085.20
1. 所有者投入的普通股	15,160,000.00				39,567,600.00						54,727,600.00
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					18,879,253.20	55,259,768.00					-36,380,514.80
4. 其他											
（三）利润分配										-177,783,047.52	-177,783,047.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,783,047.52	-177,783,047.52
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	683,780,952.00				520,821,410.73	55,259,768.00			276,025,140.11	2,162,453,408.21	3,587,821,143.05

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：叶敬超

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华设设计集团股份有限公司（以下简称本公司）系由原江苏省交通规划设计院改企转制于 2005 年 8 月设立为有限公司，于 2011 年 1 月整体变更为江苏省交通规划设计院股份有限公司，注册资本 7,800.00 万元。2014 年经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）950 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,600.00 万股，发行价格为人民币 32.26 元/股。2014 年 10 月 13 日，本公司股票在上海证券交易所公开挂牌交易，股票代码：603018，股票简称：设计股份，本次增资后，注册资本变更为 10,400.00 万元，股本总数 10,400.00 万股，每股人民币 1 元。2016 年 6 月 23 日，本公司更名为中设设计集团股份有限公司，股票简称变更为：中设集团。2020 年 9 月 30 日，本公司更名为华设设计集团股份有限公司，股票简称变更为：华设集团。本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码：91320000780270414F，法定代表人为杨卫东，住所为江苏省南京市秦淮区紫云大道 9 号。

经过历次资本公积转增及本公司发行限制性股票等事项变更后，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司股本为 66,862.0952 万股。

根据 2021 年第一次临时股东大会，本公司审议通过的《关于公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，拟对符合条件的 43 名股票期权激励对象授予 1,516.00 万股限制性股票，本次限制性股票每股面值 1.00 元，每股价格 3.61 元，增加股本 1,516.00 万股。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本为 68,378.0952 万股。

本公司及子公司（以下简称本集团）属于工程咨询行业，核心业务为工程勘察设计。

财务报表批准报出日：本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并报表范围的子公司合计 34 家，其中本年新增子公司 1 家，合并范围内子公司信息如下：

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	江苏苏通工程顾问有限公司	江苏苏通	85.00	
2	江苏省新通智能交通科技发展有限公司	江苏新通	100.00	
3	华设检测科技有限公司	华设检测	100.00	
4	江苏省铁路规划设计研究院有限公司	江苏铁路院	100.00	
5	华设设计集团投资管理有限公司	华设投资	100.00	
6	中德（常州）设计研究中心有限公司	中德设计	75.00	
7	华设设计集团北京民航设计研究院有限公司	北京民航院	51.00	
8	南方海绵城市工程技术（佛山）有限公司	南方海绵	51.00	

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
9	中设设计集团中原建设工程有限公司	中设中原	51.00	
10	华设设计集团环境科技有限公司	华设环境	86.00	
11	华设设计集团腾飞工程咨询有限公司	华设腾飞	70.00	
12	江苏狄诺尼信息技术有限责任公司	狄诺尼	70.00	7.50
13	华设设计集团安全科技（江苏）有限公司	华安科	70.00	30.00
14	西藏中设工程技术有限公司	西藏中设	100.00	
15	南京华设商业发展有限公司	华设商业	100.00	
16	南京地铁运营咨询科技发展有限公司	南铁咨询	51.00	
17	江苏纬信工程咨询有限公司	江苏纬信	100.00	
18	江苏省建设材料设备供应有限公司	江苏建材	100.00	
19	宁夏公路勘察设计院有限责任公司	宁夏院	100.00	
20	扬州市勘测设计研究院有限公司	扬州院	36.03	43.24
21	华设设计集团浙江工程设计有限公司	华设浙江城建	51.00	
22	北京华设恒通建设工程有限公司	华设恒通	95.00	
23	山东中设工程设计咨询有限公司	山东中设		51.00
24	宁夏华吉公路工程监理咨询有限公司	华吉监理		100.00
25	广东顺设工程咨询有限公司	广东顺设	65.00	
26	江苏卓展建设工程有限公司	江苏卓展		90.00
27	江苏华设文化科技有限公司	华设文化	100.00	
28	华设生态（深圳）有限公司	华设生态	100.00	
29	南宁华设规划设计有限公司	南宁华设	100.00	
30	华设（浙江）交通设计咨询有限公司	华设浙江交通	51.00	15.00
31	江苏华设感知数据科技有限公司	华设感知	100.00	
32	华设设计（庆阳）有限公司	华设庆阳	100.00	
33	宁夏华祥创新科技有限公司	宁夏华祥		100.00
34	华设（江苏）新材料科技有限公司	华设新材料	41.00	10.00

上述子公司具体情况详见附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
-----	-------	-------	------	----------

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	华设（江苏）新材料科技有限公司	华设新材料	2023 年 1-6 月	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6、（5）。

（2）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本集团以自身和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。

本集团编制合并财务报表，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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本集团的长期股权投资，应当视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本集团对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本集团向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本集团出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本集团对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本集团对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本集团购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本集团在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本集團處置對子公司長期股權投資且喪失控制權

A. 一次交易處置

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編制合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。

與原子公司的股權投資相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉入当期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

B. 多次交易分步處置

在合併財務報表中，應首先判斷分步交易是否屬於“一攬子交易”。

如果分步交易不屬於“一攬子交易”的，在個別財務報表中，對喪失子公司控制權之前的各項交易，結轉每一次處置股權相對應的長期股權投資的賬面價值，所得價款與處置長期股權投資賬面價值之間的差額計入当期投資收益；在合併財務報表中，應按照“母公司處置對子公司長期股權投資但並未喪失控制權”的有關規定處理。

如果分步交易屬於“一攬子交易”的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；在個別財務報表中，在喪失控制權之前的每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的当期損益；在合併財務報表中，對於喪失控制權之前的每一次交易，處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額應當確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

各項交易的條款、條件以及經濟影響符合下列一種或多種情況的，通常將多次交易作為“一攬子交易”進行會計處理：

- (a) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的。
- (b) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果。
- (c) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生。
- (d) 一項交易單獨考慮時是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

⑤因子公司的少數股東增資而稀釋母公司擁有的股權比例

子公司的其他股東（少數股東）對子公司進行增資，由此稀釋了母公司對子公司的股權比例。在合併財務報表中，按照增資前的母公司股權比例計算其在增資前子公司賬面淨資產中的份額，該份額與增資後按照母公司持股比例計算的在增資後子公司賬面淨資產份額之間的差額調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積（資本溢價或股本溢價）不足沖減的，調整留存收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终

止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的数量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或合同義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外變量（例如利率、某種商品的价格或某項金融工具的价格）的變動而變動，該合同分類為金融負債。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订當日的公允價值進行初始計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。

除現金流量套期中屬於套期有效的部分計入其他綜合收益並於被套期項目影響損益時轉出計入當期損益之外，衍生工具公允價值變動而產生的利得或損失，直接計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同為金融資產的，混合工具作為一個整體適用金融資產分類的相关规定。如主合同並非金融資產，且該混合工具不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特征及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同、單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果該嵌入衍生工具在取得日或後續資產負債表日的公允價值無法單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

（5）金融工具減值

本集團對於以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資、合同資產、租賃應收款、貸款承諾及財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

① 預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。

未來 12 個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後 12 個月內（若金融工具的預計存續期少於 12 個月，則為預計存續期）可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

於每個資產負債表日，本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認

后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收工程咨询款

应收账款组合 2 应收工程承包款

应收账款组合 3 合并范围内应收款项

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并报表范围单位应收款项、在约定保证期间内的投标保证金、在职员工的备用金

其他应收款组合 2 除组合 1 外的应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程咨询业务形成的合同资产

合同资产组合 2 建造合同形成的已完工未结算资产

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，本集团存货主要为未完工项目成本、建造合同形成的已完工未结算资产及周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

①工程咨询项目按照单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。年末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

②周转材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本，领用时采用一次转销法结转。

(3) 存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并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。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团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。

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团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五、10。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本集團能夠对被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算；對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。

① 成本法

採用成本法核算的長期股權投資，追加或收回投資時調整長期股權投資的成本；被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

② 權益法

按照權益法核算的長期股權投資，一般會計處理為：

本集團長期股權投資的投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；本集團按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，对被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本集團不一致的，應按照本集團的會計政策及會計期間对被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益等。本集團與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本集團的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認。

因追加投資等原因能夠对被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原持有的股權投資分類為其他權益工具投資的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計利得或損失應當在改按權益法核算的當期從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了对被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按公允價值計量，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用与被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投资，計提資產減值的方法見附注五、30。

22. 投資性房地產

(1). 如果採用成本計量模式的

折舊或攤銷方法

(1) 投資性房地產的分類

投資性房產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本集团对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20.00-35.00	5.00	4.75-2.71
土地使用权	使用年限		

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-35.00	5.00	4.75-2.71
运输设备	年限平均法	5.00-6.00	3.00-5.00	19.40-15.83
办公家具	年限平均法	5.00	3.00-5.00	19.40-19.00
计算机设备	年限平均法	4.00-5.00	3.00-5.00	24.25-19.00
设计专用设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25
勘察专用设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25
检测专用设备	年限平均法	4.00-10.00	3.00-5.00	24.25-9.50
其他	年限平均法	4.00	3.00	24.25

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法
 适用 不适用

24. 在建工程
 适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用
 适用 不适用

26. 生物资产
 适用 不适用

27. 油气资产
 适用 不适用

28. 使用权资产
 适用 不适用

29. 无形资产
(1). 计价方法、使用寿命、减值测试
 适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度終了，公司對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核。經復核，本期末無形資產的使用壽命及攤銷方法与以前估計未有不同。

②無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。對於使用壽命不確定的無形資產，公司在每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行復核，如果重新復核後仍為不確定的，於資產負債表日進行減值測試。

③無形資產的攤銷

對於使用壽命有限的無形資產，本集團在取得時確定其使用壽命，在使用壽命內採用直線法系統合理攤銷，攤銷金額按受益項目計入当期損益。具體應攤銷金額為其成本扣除預計殘值後的金額。已計提減值準備的無形資產，還應扣除已計提的無形資產減值準備累計金額。使用壽命有限的無形資產，其殘值視為零，但下列情況除外：有第三方承諾在無形資產使用壽命結束時購買該無形資產或可以根據活躍市場得到預計殘值信息，並且該市場在無形資產使用壽命結束時很可能存在。

對使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行復核，如果有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，估計其使用壽命並在預計使用年內系統合理攤銷。

(2). 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

30. 長期資產減值

適用 不適用

對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、採用成本模式進行後續計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、採用成本模式計量的無形資產、商譽（存貨、遞延所得稅資產、金融資產除外）的資產減值，按以下方法確定：

於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入当期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大于本集團確定的報告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团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，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本集团在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本集团在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本集团确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本集团参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- ①该义务是本集团承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本集团：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本集团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，本集团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，本集团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，本集团不考虑其中的融资成分。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团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本集团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本集团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本集团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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，

按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①工程咨询服务

本集团工程咨询服务包括：勘察设计、规划研究及工程管理。根据具体业务性质与合同规定，本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，从而本集团工程咨询业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，本集团采用产出法确定提供服务的履约进度，向客户提交设计成果并取得成果确认文件（包括成果交付、业主审查完成、行政主管部门或业主正式批复及交工验收完成等外部书面文件作为依据工作量确认函或相关第三方的批准文件等）后，依据履约进度确认收入。

②系统集成、软件开发服务

本集团系统集成及软件开发服务，对于满足在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

③产品销售

提供产品销售服务，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认销售收入：无需提供安装服务的，将产品运输到合同约定地点后由客户负责签收，依据客户签收单确认收入；需要提供安装服务的，在产品安装验收完毕后，依据客户的验收单确认收入。

④工程承包业务

本集团将工程承包业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定工程承包业务的履约进度。履约进度按履行合同实际已发生的成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完工部分的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

資產負債表日，有確凿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前期間未確認的遞延所得稅資產。

在資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

(2) 遞延所得稅負債的確認

本集團所有應納稅暫時性差異均按預計轉回期間的所得稅稅率計量對所得稅的影響，並將該影響額確認為遞延所得稅負債，但下列情況的除外：

①因下列交易或事項中產生的應納稅暫時性差異對所得稅的影響不確認為遞延所得稅負債：

A. 商譽的初始確認；

B. 具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

②本集團對與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，其對所得稅的影響額一般確認為遞延所得稅負債，但同時滿足以下兩項條件的除外：

A. 本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間；

B. 該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

(3) 特定交易或事項所涉及的遞延所得稅負債或資產的確認

①與企業合併相關的遞延所得稅負債或資產

非同一控制下企業合併產生的應納稅暫時性差異或可抵扣暫時性差異，在確認遞延所得稅負債或遞延所得稅資產的同時，相關的遞延所得稅費用（或收益），通常調整企業合併中所確認的商譽。

②直接計入所有者權益的項目

與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的当期所得稅和遞延所得稅，計入所有者權益。暫時性差異對所得稅的影響計入所有者權益的交易或事項包括：其他債權投資公允價值變動等形成的其他綜合收益、會計政策變更採用追溯調整法或對前期（重要）會計差錯更正差異追溯重述法調整期初留存收益、同時包含負債成份及權益成份的混合金融工具在初始確認時計入所有者權益等。

③可彌補虧損和稅款抵減

A. 本集團自身經營產生的可彌補虧損以及稅款抵減

可抵扣虧損是指按照稅法規定計算確定的准予用以後年度的應納稅所得額彌補的虧損。對於按照稅法規定可以結轉以後年度的未彌補虧損（可抵扣虧損）和稅款抵減，視同可抵扣暫時性差異處理。在預計可利用可彌補虧損或稅款抵減的未來期間內很可能取得足夠的應納稅所得額時，以很可能取得的應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產，同時減少当期利潤表中的所得稅費用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

本公司均为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接費用，計入當期損益。金額較大的予以資本化，在整個經營租賃期內按照與確認租金收入相同的基础分期計入當期損益。如協議約定或有租金的在實際發生時計入當期收益。

(2). 融資租賃的會計處理方法

適用 不適用

(3). 新租賃準則下租賃的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

(1) 租賃的識別

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本公司評估合同中的客戶是否擁有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並擁有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

(2) 單獨租賃的識別

合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：① 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；② 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

(3) 本公司作為承租人的會計處理方法

在租賃期開始日，本公司將租賃期不超過 12 個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃認定為低價值資產租賃。本公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。

對於所有短期租賃和低價值資產租賃，本公司在租賃期內各個期間按照直線法將租賃付款額計入相關資產成本或當期損益。

除上述採用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，在租賃期開始日，公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

① 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 承租人發生的初始直接費用；
- 承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本公司按照預計負債的確認標準和計量方法對該成本進行確

认和计量，详见附注五、50。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作為承租人

在租賃變更生效日，本公司重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，區分以下情形進行會計處理：

- 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益；
- 其他租賃變更，相應調整使用權資產的賬面價值。

B. 本公司作為出租人

經營租賃發生變更的，本公司自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

43. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

回購股份

(1) 本集團按法定程序報經批准採用收購本集團股票方式減資的，按注銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款（含交易費用）與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積（股本溢價）。

(2) 公司回購的股份在注銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

(3) 庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積（股本溢價）；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積、未分配利潤。

限制性股票

股权激励計劃中，本集團授予被激勵對象限制性股票，被激勵對象先認購股票，如果後續未達到股权激励計劃規定的解鎖條件，則本集團按照事先約定的價格回購股票。向職工發行的限制性股票按有關規定履行了注冊登記等增資手續的，在授予日，本集團根據收到的職工繳納的認股款確認股本和資本公積（股本溢價）；同時就回購義務確認庫存股和其他應付款。

44. 重要會計政策和會計估計的變更

(1). 重要會計政策變更

適用 不適用

(2). 重要會計估計變更

適用 不適用

(3). 2023 年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表
 適用 不適用

45. 其他
 適用 不適用

六、稅項
1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

 適用 不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	工程諮詢收入	3.00、6.00
	工程承包收入	3.00、6.00、9.00
	商品銷售收入	13.00
	印刷服務	6.00
城市維護建設稅	應交流轉稅額	7.00
教育費附加	應交流轉稅額	3.00
地方教育附加	應交流轉稅額	2.00

說明（1）：本集團工程承包收入增值稅中，工程諮詢收入增值稅率為 6%。建設工程收入增值稅率：開工日期在 2016 年 4 月 30 日之前使用簡易計稅方法稅率為 3%；開工日期在 2016 年 4 月 30 日之後的，2019 年 4 月 1 日起稅率由 10%調整為 9%。

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

 適用 不適用

納稅主體名稱	所得稅稅率（%）
本公司	15.00
江蘇緯信	15.00
山東中設	15.00
寧夏院	15.00
華吉監理	15.00
揚州院	15.00
江蘇新通	15.00
華設投資	25.00
中德設計	20.00
華設浙江城建	15.00
北京民航院	15.00
西藏中設	15.00
江蘇鐵路院	20.00
江蘇蘇通	20.00
江蘇建材	20.00
華設檢測	25.00
華設環境	15.00
南鐵諮詢	20.00
華安科	20.00
華設商業	20.00
南方海綿	20.00
華設慶陽	20.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
狄诺尼	15.00
华设腾飞	20.00
中设中原	25.00
华设恒通	25.00
广东顺设	20.00
江苏卓展	25.00
华设文化	20.00
华设生态	20.00
华设感知	20.00
宁夏华祥	20.00
华设浙江交通	20.00
华设新材料	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 2020 年，本公司高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202032003441，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 2022 年，江苏纬信高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202232000580，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 依据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室《关于确认宁夏公路勘察设计院有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类目录内资企业的函》，子公司宁夏院被认定为符合西部大开发鼓励类产业公司，经税务机关审核确认享受 15% 的优惠税率；2022 年，宁夏院被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202264000027，有效期为三年，根据宁发改体改[2021]137 号，对我区首次认定为高新技术企业的企业，企业所得税地方分享部分免征三年，对首次认定有效期满后当年重新认定为高新技术企业的企业，企业所得税地方分享部分减半征收三年。

(4) 依据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室《关于确认宁夏华吉公路工程监理有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类目录内资企业的函》，子公司华吉监理被认定为符合西部大开发鼓励类产业公司，经税务机关审核确认享受 15% 的优惠税率。

(5) 2020 年，扬州院被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202032003970，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 2021 年，江苏新通高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202132005058，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 2022 年，华设浙江城建高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202233010251，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 税率缴纳企业所得税。

(8) 2022 年，华设民航院高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202211000759，有效期为三年，2023 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)及最新的《西部地区鼓励类产业目录(2014)》(国家发展和改革委员会第15号令), 子公司西藏中设适用15%的企业所得税税率。

(10) 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号), 自2023年1月1日至2027年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号), 自2022年1月1日至2024年12月31日期间, 对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

根据政策, 中德设计、江苏苏通、江苏建材、南铁咨询、华设文化、南方海绵、华设商业、华设庆阳、广东顺设、华设生态、宁夏华祥、江苏铁路院、华安科、华设腾飞、华设感知、华设浙江交通以及华设新材料2023年1-6月按小微企业标准缴纳企业所得税, 适用20%的税率。

(11)2021年, 华设环境被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202132007309), 有效期为三年, 2023年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

(12)2021年, 山东中设被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202137005327), 有效期为三年, 2023年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

(13)2020年, 狄诺尼被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202032009739), 有效期为三年。

另根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)和《财政部 税务总局公告2019年第68号 财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》, 在2018年12月依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业, 2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税, 并享受至期满为止。

狄诺尼自2019年起享受“两免三减半”政策, 2023年1-6月为第三个企业所得税减半征收年度。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	801,140.97	2,176,863.96
银行存款	1,325,817,877.86	1,717,071,336.79
其他货币资金	20,000,000.00	6,855,480.45

合计	1,346,619,018.83	1,726,103,681.20
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

- (1) 其他货币资金 20,000,000.00 元：其中 20,000,000.00 系购买大额存单。
- (2) 银行存款中期末被冻结资金 31,312,441.97 元；
- (3) 除上述 (1)、(2) 所属款项外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,853,164.50	1,988,613.00
商业承兑票据	6,902,783.89	6,749,657.57
合计	11,755,948.39	8,738,270.57

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,567,762.74	
合计	6,567,762.74	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	899,342.43	-310,126.32			589,216.11

合计	899,342.43	-310,126.32			589,216.11
----	------------	-------------	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	2,044,390,198.39
1 年以内小计	2,044,390,198.39
1 至 2 年	1,198,441,825.44
2 至 3 年	686,724,818.05
3 至 4 年	424,145,221.44
4 至 5 年	251,993,113.06
5 年以上	358,176,076.76
合计	4,963,871,253.14

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,772,256.57	0.10	4,772,256.57	100.00		4,772,256.57	0.10	4,772,256.57	100.00	
按组合计提坏账准备	4,959,098,996.57	99.90	867,777,604.66	17.50	4,091,321,391.91	4,819,382,076.74	99.90	811,431,100.31	16.84	4,007,950,976.43
其中：										
组合1：应收工程咨询款	4,363,043,876.02	87.90	824,199,497.51	18.89	3,538,844,378.51	4,227,229,571.08	87.63	768,199,589.19	18.17	3,459,029,981.89
组合2：应收工程承包款	596,055,120.55	12.01	43,578,107.15	7.31	552,477,013.40	592,152,505.66	12.27	43,231,511.12	7.30	548,920,994.54
合计	4,963,871,253.14	100.00	872,549,861.23	17.58	4,091,321,391.91	4,824,154,333.31	100.00	816,203,356.88	16.92	4,007,950,976.43

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
濮阳濮范高速公路有限公司	4,772,256.57	4,772,256.57	100.00	涉诉事项引起，本集团胜诉，但由于对方单位经营异常，无可执行的资产，故予以全额计提坏账准备
合计	4,772,256.57	4,772,256.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,772,256.57					4,772,256.57
组合计提坏账准备	811,431,100.31	56,346,504.35				867,777,604.66
合计	816,203,356.88	56,346,504.35				872,549,861.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用 不适用

单位名称	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
第一名	151,676,128.48	3.06	4,222,649.68
第二名	131,026,964.69	2.64	15,155,223.67
第三名	57,994,511.15	1.17	6,058,488.67

第四名	43,959,128.44	0.89	5,272,031.14
第五名	43,472,634.38	0.88	5,379,859.34
合计	428,129,367.14	8.62	36,088,252.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	259,581,618.45	58.69	189,446,016.20	51.35
1 至 2 年	97,144,964.93	21.96	110,237,677.67	29.87
2 至 3 年	41,208,665.49	9.32	29,887,254.87	8.10
3 年以上	44,341,196.52	10.03	39,426,247.64	10.68
合计	442,276,445.39	100.00	368,997,196.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	11,941,680.00	2.70
第二名	11,516,786.60	2.60
第三名	10,600,017.73	2.40
第四名	6,515,300.46	1.47
第五名	6,272,495.09	1.42
合计	46,846,279.88	10.59

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	403,468.88	
其他应收款	224,342,890.01	232,074,442.85
合计	224,746,358.89	232,074,442.85

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁夏银行股份有限公司	403,468.88	
合计	403,468.88	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(4). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	57,217,105.33
1 年以内小计	57,217,105.33
1 至 2 年	63,999,775.30

账龄	期末账面余额
2 至 3 年	103,055,858.88
3 至 4 年	23,261,832.92
4 至 5 年	9,028,217.31
5 年以上	31,215,256.02
合计	287,778,045.76

(5). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、履约保证金	116,268,341.40	142,795,624.09
关联方往来	127,551,957.63	93,917,348.70
江宁土地拆迁款		22,239,196.00
员工备用金	29,157,269.36	26,271,189.26
代收代付离退休人员费用	47,749.16	646,387.27
其他保证金	2,113,409.88	523,311.00
其他	12,639,318.33	15,709,527.99
减：坏账准备	63,435,155.75	70,028,141.46
合计	224,342,890.01	232,074,442.85

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(7). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	70,028,141.46	-6,592,985.71				63,435,155.75
合计	70,028,141.46	-6,592,985.71				63,435,155.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	代垫工程建设款	89,670,068.01	3 年以内	31.16	16,101,405.66

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
第二名	履约保证金	7,588,010.00	2-3 年	2.64	1,517,602.00
第三名	履约保证金	5,897,880.00	1-2 年	2.05	589,788.00
第四名	投标保证金、履约保证金	3,963,517.75	5 年以内	1.38	2,483,042.69
第五名	履约保证金	3,400,000.00	1-2 年	1.18	340,000.00
合计	/	110,519,475.76	/	38.40	21,031,838.35

(10). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	5,109,235.35		5,109,235.35	5,828,078.85		5,828,078.85
未完工项目成本	363,633,126.73	87,291,347.25	276,341,779.48	388,193,983.77	81,858,333.51	306,335,650.26
合计	368,742,362.08	87,291,347.25	281,451,014.83	394,022,062.62	81,858,333.51	312,163,729.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
未完工项目成本	81,858,333.51	5,433,013.74				87,291,347.25
合计	81,858,333.51	5,433,013.74				87,291,347.25

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
已完工未结算资产	4,237,769,000.74	795,883,201.48	3,441,885,799.26	4,318,575,143.26	756,392,750.86	3,562,182,392.40
建造合同形成的已完工未结算资产	46,662,509.45		46,662,509.45	55,185,132.79	275,925.66	54,909,207.13
合计	4,284,431,510.19	795,883,201.48	3,488,548,308.71	4,373,760,276.05	756,668,676.52	3,617,091,599.53

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	39,214,524.96			
合计	39,214,524.96			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	983,818.74	850,445.93
预缴所得税	17,357.94	254,953.31

预缴其他税费	694,487.24	546,744.61
合计	1,695,663.92	1,652,143.85

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南京江宏监理咨询有限责任公司	8,140,655.53			1,289,336.91						9,429,992.44	
扬州市扬子工程质量检测有限公司	4,070,972.80	1,000,000.00		178,575.30			716,343.10			4,533,205.00	
小计	12,211,628.33	1,000,000.00		1,467,912.21			716,343.10			13,963,197.44	
二、联营企业											
江苏华通工程检测有限公司	84,738,716.07			-3,134,728.18						81,603,987.89	
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	42,205,841.31	9,045,000.00		-96.48						51,250,744.83	
中煤建工中设地下空间科技有限责任公司	145,686.90									145,686.90	
中路未来（北京）交通技术研究院有限公司										-	
长三角航运发展研究院有限公司	1,776,078.85			532,419.02						2,308,497.87	
华设盐城智慧科技有限公司	1,878,942.14			-176,544.22						1,702,397.92	
华设盐城智能制造有限公司	104,786,574.65			-226,961.60						104,559,613.05	
江苏叁山环境科学技术研究有限公司										-	
镇江华设工程咨询有限公司	3,500,429.00			31,036.51						3,531,465.51	
江苏华汇工程科技有限公司	6,505,997.32			1,856,275.36						8,362,272.68	
安徽省现代交通设计研究院有限责任公司	7,814,852.46			340,220.04						8,155,072.50	
泰州城投华设环境治理有限公司	37,450,557.34									37,450,557.34	
南京中设航空科技发展有限公司	3,709,522.53			-268,683.02						3,440,839.51	
泰州高港华设港城环境治理有限责任公司	59,860,260.00			-17,197.07						59,843,062.93	
江苏源驶科技有限公司	28,049,860.72			-1,114,522.06						26,935,338.66	
小计	382,423,319.29	9,045,000.00		-2,178,781.70						389,289,537.59	
合计	394,634,947.62	10,045,000.00		-710,869.49			716,343.10			403,252,735.03	

其他说明

无

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	22,840,000.00	22,840,000.00
合计	22,840,000.00	22,840,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	159,525,495.13	155,086,637.21
合计	159,525,495.13	155,086,637.21

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	74,117,434.21	19,124,936.73		93,242,370.94
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	74,117,434.21	19,124,936.73		93,242,370.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	45,747,589.02	6,899,706.31		52,647,295.33
2. 本期增加金额	1,270,709.64	158,740.77		1,429,450.41
(1) 计提或摊销	1,270,709.64	158,740.77		1,429,450.41
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	47,018,298.66	7,058,447.08		54,076,745.74
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	27,099,135.55	12,066,489.65		39,165,625.20
2. 期初账面价值	28,369,845.19	12,225,230.42		40,595,075.61

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：
 适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定資產

項目列示

适用 不适用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	348,114,923.64	358,395,665.40
固定資產清理		48,177.98
合計	348,114,923.64	358,443,843.38

其他說明：

無

固定资产
(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	计算机设备	设计专用设备	勘察专用设备	检测专用设备	运输设备	办公家具	其他	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	367,405,206.18	49,182,802.43	55,182,174.51	29,108,851.63	4,801,256.75	12,182,385.56	103,407,235.01	40,229,188.89	661,499,100.96
2. 本期增加金额		2,026,061.48	801,159.21	802,779.86	677,541.16	67,141.41	2,827,661.00	907,102.51	8,109,446.63
(1) 购置		2,026,061.48	801,159.21	802,779.86	677,541.16	67,141.41	2,827,661.00	907,102.51	8,109,446.63
3. 本期减少金额		557,100.27	181,661.54		22,800.85	567,952.90	15,747.69	2,068,922.30	3,414,185.55
1) 处置或报废		557,100.27	181,661.54		22,800.85	567,952.90	15,747.69	2,068,922.30	3,414,185.55
4. 期末余额	367,405,206.18	50,651,763.64	55,801,672.18	29,911,631.49	5,455,997.06	11,681,574.07	106,219,148.32	39,067,369.10	666,194,362.04
二、累计折旧									
1. 期初余额	81,540,100.59	35,607,713.58	39,461,303.37	22,157,624.45	3,999,351.26	9,892,750.80	75,948,083.18	34,496,508.33	303,103,435.56
2. 本期增加金额	4,843,154.88	3,510,177.10	1,489,447.75	1,025,548.43	1,109,991.90	1,534,394.57	3,671,772.68	1,099,812.26	18,284,299.57
1) 计提	4,843,154.88	3,510,177.10	1,489,447.75	1,025,548.43	1,109,991.90	1,534,394.57	3,671,772.68	1,099,812.26	18,284,299.57
3. 本期减少金额		555,439.21	171,419.00		22,116.82	537,191.82	15,275.26	2,006,854.62	3,308,296.73
1) 处置或报废		555,439.21	171,419.00		22,116.82	537,191.82	15,275.26	2,006,854.62	3,308,296.73
4. 期末余额	86,383,255.47	38,562,451.47	40,779,332.12	23,183,172.88	5,087,226.34	10,889,953.55	79,604,580.60	33,589,465.97	318,079,438.40
三、减值准备									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	281,021,950.71	12,089,312.17	15,022,340.06	6,728,458.61	368,770.72	791,620.52	26,614,567.72	5,477,903.13	348,114,923.64
2. 期初账面价值	285,865,105.59	13,575,088.85	15,720,871.14	6,951,227.18	801,905.49	2,289,634.76	27,459,151.83	5,732,680.56	358,395,665.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

22、在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,420,862.49	
工程物资		
合计	9,420,862.49	

其他说明：

无

在建工程
(1). 在建工程情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
华设创新中心项目	9,420,862.49		9,420,862.49			
合计	9,420,862.49		9,420,862.49			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
华设创新中心项目	279,891,239.75		9,420,862.49			9,420,862.49	3.37	3.37				募集资金及自筹资金
合计	279,891,239.75		9,420,862.49			9,420,862.49	/	/			/	/

(3). 本期計提在建工程減值準備情況
 適用 不適用

其他說明

 適用 不適用

工程物資
 適用 不適用

23、生產性生物資產
(1). 採用成本計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

(2). 採用公允價值計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

其他說明

 適用 不適用

24、油氣資產
 適用 不適用

25、使用權資產
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值		
1. 期初餘額	153,550,993.13	153,550,993.13
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	153,550,993.13	153,550,993.13
二、累計折舊		
1. 期初餘額	43,665,884.04	43,665,884.04
2. 本期增加金額	19,379,467.94	19,379,467.94
(1) 計提	19,379,467.94	19,379,467.94
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	63,045,351.98	63,045,351.98
三、減值準備		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	90,505,641.15	90,505,641.15
2. 期初賬面價值	109,885,109.09	109,885,109.09

其他說明：

無

26、無形資產
(1). 無形資產情況
 適用 不適用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,864,158.30	581,416.66	55,789,076.91	130,234,651.87
2.本期增加金额			380,440.57	380,440.57
(1)购置			380,440.57	380,440.57
3.本期减少金额			206,603.77	206,603.77
(1)处置			206,603.77	206,603.77
4.期末余额	73,864,158.30	581,416.66	55,962,913.71	130,408,488.67
二、累计摊销				
1.期初余额	12,199,862.54	455,163.68	51,045,892.12	63,700,918.34
2.本期增加金额	940,492.55	37,304.58	1,267,526.56	2,245,323.69
(1)计提	940,492.55	37,304.58	1,267,526.56	2,245,323.69
3.本期减少金额			36,801.27	36,801.27
(1)处置			36,801.27	36,801.27
4.期末余额	13,140,355.09	492,468.26	52,276,617.41	65,909,440.76
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	60,723,803.21	88,948.40	3,686,296.30	64,499,047.91
2.期初账面价值	61,664,295.76	126,252.98	4,743,184.79	66,533,733.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
非同一控制下的企业合并：				
江苏纬信	13,122,673.62			13,122,673.62
宁夏院	36,468,775.67			36,468,775.67
扬州院	25,768,700.30			25,768,700.30
华设恒通	28,500,000.00			28,500,000.00
合计	103,860,149.59			103,860,149.59

(2). 商譽減值準備
 適用 不適用

(3). 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息
 適用 不適用

(4). 說明商譽減值測試過程、關鍵參數（例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等，如適用）及商譽減值損失的確認方法
 適用 不適用

(5). 商譽減值測試的影響
 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

29、長期待攤費用
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
軟件使用費	269,911.57		89,970.48		179,941.09
項目板房	750,100.14		42,969.42		707,130.72
辦公樓裝修	34,601,902.58	15,125,296.40	4,657,458.42		45,069,740.56
合計	35,621,914.29	15,125,296.40	4,790,398.32		45,956,812.37

其他說明：

無

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債
(1). 未經抵銷的遞延所得稅資產
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
信用減值準備	978,391,899.14	146,758,784.87	887,130,840.78	136,462,311.38
資產減值準備	883,490,960.69	132,523,644.10	838,527,010.03	126,035,416.52
內部交易未實現利潤	32,855,128.31	4,928,269.25	29,040,990.60	4,356,148.59
可抵扣虧損	13,746,241.90	2,511,124.09	23,149,923.86	4,373,379.23
應付職工薪酬	9,000,000.00	810,000.00	9,000,000.00	810,000.00
合計	1,917,484,230.04	287,531,822.31	1,786,848,765.27	272,037,255.72

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	64,463,231.00	9,669,484.65	65,362,827.07	9,804,424.06

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性 差異	遞延所得稅負 債	應納稅暫時性 差異	遞延所得稅負 債
合計	64,463,231.00	9,669,484.65	65,362,827.07	9,804,424.06

(3). 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

適用 不適用

(4). 未確認遞延所得稅資產明細

適用 不適用

(5). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

31、其他非流動資產

適用 不適用

單位：元 币种：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值 準備	賬面價值	賬面餘額	減值 準備	賬面價值
預付工程款	10,905,825.98		10,905,825.98	10,774,143.04		10,774,143.04
預付房屋、 設備款				76,548.67		76,548.67
合計	10,905,825.98		10,905,825.98	10,850,691.71		10,850,691.71

其他說明：

無

32、短期借款

(1). 短期借款分類

適用 不適用

單位：元 币种：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	1,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	272,971,638.90	203,200,444.44
合計	273,971,638.90	204,200,444.44

短期借款分類的說明：

無

(2). 已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

33、交易性金融負債

適用 不適用

34、衍生金融負債
 適用 不適用

35、應付票據
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	125,197,705.86	59,214,804.90
合計	125,197,705.86	59,214,804.90

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

36、應付賬款
(1). 應付賬款列示
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付服務採購款	3,419,650,835.37	3,582,523,279.42
其他	11,652,914.56	19,774,069.77
合計	3,431,303,749.93	3,602,297,349.19

(2). 賬齡超過 1 年的重要應付賬款
 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

37、預收款項
(1). 預收賬款項列示
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
房租	10,148,143.81	8,125,571.13
合計	10,148,143.81	8,125,571.13

(2). 賬齡超過 1 年的重要預收款項
 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

38、合同負債
(1). 合同負債情況
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

预收服务采购款	1,093,577,881.66	1,078,328,994.31
合计	1,093,577,881.66	1,078,328,994.31

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,530,329,510.77	711,498,206.14	1,061,581,418.47	1,180,246,298.44
二、离职后福利-设定提存计划	864,316.90	77,268,029.95	77,616,848.99	515,497.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,531,193,827.67	788,766,236.09	1,139,198,267.46	1,180,761,796.30

(2). 短期薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,521,609,577.20	630,454,311.20	979,673,489.67	1,172,390,398.73
二、职工福利费	103,501.52	14,929,595.77	14,843,380.75	189,716.54
三、社会保险费	523,005.12	38,030,011.82	38,290,583.32	262,433.62
其中：医疗保险费	478,213.90	33,638,502.22	33,883,373.25	233,342.87
工伤及生育保险费	44,791.22	4,391,509.60	4,407,210.07	29,090.75
四、住房公积金	371,019.38	26,294,452.56	26,449,507.74	215,964.20
五、工会经费和职工教育经费	7,721,650.95	1,633,631.39	2,167,496.99	7,187,785.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	756.60	156,203.40	156,960.00	
合计	1,530,329,510.77	711,498,206.14	1,061,581,418.47	1,180,246,298.44

(3). 设定提存计划列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	826,937.47	74,260,502.55	74,593,108.61	494,331.41
2、失业保险费	25,568.83	3,007,527.40	3,011,929.78	21,166.45

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
3、企業年金繳費	11,810.60		11,810.60	
4、其他				
合計	864,316.90	77,268,029.95	77,616,848.99	515,497.86

其他說明：

適用 不適用

40、應交稅費

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	213,830,169.22	251,011,335.78
企業所得稅	53,537,648.10	115,573,249.69
個人所得稅	6,558,662.36	21,556,150.58
城市維護建設稅	14,595,973.55	16,564,654.11
教育費附加及地方教育費附加	10,142,644.21	11,598,768.36
其他稅費	2,113,523.38	3,574,453.34
合計	300,778,620.82	419,878,611.86

其他說明：

無

41、其他應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		
應付股利	13,152,278.76	5,964,772.72
其他應付款	302,433,821.40	286,520,613.88
合計	315,586,100.16	292,485,386.60

其他說明：

無

應付利息

適用 不適用

應付股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	13,152,278.76	5,964,772.72
合計	13,152,278.76	5,964,772.72

其他說明，包括重要的超過 1 年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

無

其他應付款
(1). 按款項性質列示其他應付款
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
限制性股票	54,727,600.00	54,727,600.00
員工報銷款	45,139,301.48	49,790,574.00
代收代付項目款	60,552,177.84	51,646,682.43
保證金	43,900,077.57	29,137,540.84
單位往來款	45,539,458.89	37,778,633.04
股款	22,046,226.23	22,946,369.03
其他	30,528,979.39	40,493,214.54
合計	302,433,821.40	286,520,613.88

(2). 賬齡超過 1 年的重要其他應付款
 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

42、持有待售負債
 適用 不適用

43、1 年內到期的非流動負債
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的租賃負債	25,995,770.22	29,113,104.10
合計	25,995,770.22	29,113,104.10

其他說明：

無

44、其他流動負債
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅額	73,327,259.09	65,285,500.95
合計	73,327,259.09	65,285,500.95

短期應付債券的增減變動：

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

45、長期借款
(1). 長期借款分類
 適用 不適用

其他說明，包括利率區間：

 適用 不適用

46、應付債券

(1). 應付債券

 適用 不適用

(2). 應付債券的增減變動（不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具）

 適用 不適用

(3). 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

 適用 不適用

(4). 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

 適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

 適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

47、租賃負債

 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	77,915,672.09	98,554,769.80
減：未確認融資費用	-6,062,056.54	-7,923,680.67
減：一年內到期的租賃負債	-25,995,770.22	-29,113,104.10
合計	45,857,845.33	61,517,985.03

其他說明：

無

48、長期應付款

項目列示

 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款		
專項應付款	1,180,585.20	1,062,446.67
合計	1,180,585.20	1,062,446.67

其他說明：

無

長期應付款

 適用 不適用

专项应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
民航发展基金	1,062,446.67	460,000.00	341,861.47	1,180,585.20	
合计	1,062,446.67	460,000.00	341,861.47	1,180,585.20	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	123,600.00	123,600.00	计提广东省农产品示范园项目预计负债
合计	123,600.00	123,600.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债
 适用 不适用

53、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	683,780,952.00						683,780,952.00

其他说明：

无

54、其他權益工具
(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況
 適用 不適用

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表
 適用 不適用

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

55、資本公積
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	500,180,459.51			500,180,459.51
其他資本公積	40,923,923.33	18,879,253.20		59,803,176.53
合計	541,104,382.84	18,879,253.20		559,983,636.04

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無

56、庫存股
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
庫存股	84,883,906.00			84,883,906.00
合計	84,883,906.00			84,883,906.00

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無

57、其他綜合收益
 適用 不適用

58、專項儲備
 適用 不適用

59、盈餘公積
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	337,014,467.92			337,014,467.92
合計	337,014,467.92			337,014,467.92

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無

60、未分配利潤
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上年度
調整前上期末未分配利潤	2,914,640,472.12	2,469,585,327.82
調整期初未分配利潤合计数(調增+, 調減-)		198,529.3
調整后期初未分配利潤	2,914,640,472.12	2,469,783,857.12
加: 本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	262,087,784.60	683,628,990.32
減: 提取法定盈餘公積		60,989,327.80
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	175,903,936.38	177,783,047.52
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	3,000,824,320.34	2,914,640,472.12

調整期初未分配利潤明細:

- 1、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 2、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 3、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 4、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 5、其他調整合計影響期初未分配利潤 0.00 元。

61、營業收入和營業成本
(1). 營業收入和營業成本情況
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,219,354,454.11	1,397,757,491.31	2,280,295,308.62	1,480,840,957.96
其他業務	19,199,724.08	17,597,302.13	18,688,289.93	13,811,897.69
合計	2,238,554,178.19	1,415,354,793.44	2,298,983,598.55	1,494,652,855.65

(2). 合同產生的收入的情況
 適用 不適用

(3). 履約義務的說明
 適用 不適用

(4). 分攤至剩餘履約義務的說明
 適用 不適用

其他說明:

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,468,228.26	6,682,240.99
教育费附加	3,917,384.40	4,780,686.92
房产税及土地使用税	2,389,254.11	2,516,416.75
其他	1,207,661.43	1,215,909.66
合计	12,982,528.20	15,195,254.32

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	57,841,321.08	49,522,226.24
办公费	7,873,420.19	11,997,954.60
接待宣传会务	28,080,708.79	27,196,930.51
差旅费	8,296,325.20	6,643,425.18
其他	7,970,382.54	10,601,409.47
合计	110,062,157.80	105,961,946.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	92,209,323.74	85,182,291.82
折旧费与摊销	13,092,751.82	10,831,501.30
租赁与物业费	10,705,473.94	7,285,631.12
办公费	16,692,631.65	14,817,697.11
接待宣传会务	14,540,243.02	12,393,203.02
差旅费	14,594,057.40	10,154,216.34
股份支付	18,879,253.20	18,879,253.20
其他	17,205,266.00	12,533,474.47
合计	197,919,000.77	172,077,268.38

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	81,190,622.25	76,080,689.64
外委費用	12,220,977.21	17,229,409.96
材料費	1,059,796.06	1,028,272.10
差旅費	2,740,891.47	3,241,954.96
會務費	569,466.65	635,575.43
業務資料費	772,899.48	819,097.39
其他	8,074,891.95	11,547,109.83
合計	106,629,545.07	110,582,109.31

其他說明：
 无

66、財務費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	6,349,723.39	5,421,352.75
利息收入	-11,036,691.93	-13,862,109.47
匯兌損益	-86,993.23	-111,828.74
銀行手續費及其他	1,717,492.43	1,648,069.08
合計	-3,056,469.34	-6,904,516.38

其他說明：
 无

67、其他收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
直接計入当期損益的政府補助	5,498,650.40	5,513,442.75
其他	8,494,833.79	11,958,266.84
合計	13,993,484.19	17,471,709.59

其他說明：
 无

68、投資收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-710,869.49	-971,199.25
交易性金融資產在持有期間的投資收益		66,037.74
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	403,468.88	403,468.88
合計	-307,400.61	-501,692.63

其他說明：
 无

69、 淨敞口套期收益
 適用 不適用

70、 公允價值變動收益
 適用 不適用

71、 信用減值損失
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失	310,126.32	375,353.76
應收賬款壞賬損失	-56,346,504.35	-66,371,765.07
其他應收款壞賬損失	6,592,985.71	-2,688,065.52
合計	-49,443,392.32	-68,684,476.83

其他說明：

無

72、 資產減值損失
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-5,433,013.74	-4,230,180.76
二、合同資產減值損失	-39,214,524.96	-43,638,709.11
合計	-44,647,538.70	-47,868,889.87

其他說明：

無

73、 資產處置收益
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置未劃分為持有待售的固定資產、在建工程及無形資產的處置利得或損失	-62,859.03	46,171.43
合計	-62,859.03	46,171.43

其他說明：

 適用 不適用

74、 營業外收入
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計		20,078.37	
罰沒及違約金收入	148,564.00		148,564.00
其他	48,181.61	777,564.28	48,181.61
合計	196,745.61	797,642.65	196,745.61

計入当期損益的政府補助

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

75、營業外支出

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計		11,026.91	
罰沒及滯納金支出	691,319.04		691,319.04
對外捐贈	36,200.00	583,000.00	36,200.00
其他	188,319.62	1,030,157.82	188,319.62
合計	915,838.66	1,624,184.73	915,838.66

其他說明：

無

76、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
当期所得稅費用	63,268,591.62	61,111,767.02
遞延所得稅費用	-15,629,506.01	-16,218,316.61
合計	47,639,085.61	44,893,450.41

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	317,475,822.73
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	47,621,373.41
子公司適用不同稅率的影响	-1,231,738.12
調整以前期間所得稅的影响	
非應稅收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,997,726.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-14,804,421.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益	106,630.42
符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益	-10,050,484.77
所得税费用	47,639,085.61

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	30,543,617.39	18,290,689.93
收到政府补助	13,993,484.19	9,640,521.88
利息收入	11,036,691.93	13,211,235.43
备用金收回	19,512,509.00	15,019,579.61
其他	15,283,954.17	13,661,259.17
合计	90,370,256.68	69,823,286.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现部分	120,856,946.79	149,873,657.62
保证金支出	12,545,343.20	15,994,176.20
备用金	64,335,172.49	84,098,634.71
诉讼冻结款	31,312,441.97	
其他	11,162,918.35	12,072,333.75
合计	240,212,822.80	262,038,802.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

79、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	269,836,737.12	262,161,510.47
加：资产减值准备	44,647,538.70	47,868,889.87
信用减值损失	49,443,392.32	68,684,476.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,713,749.94	21,864,563.95
使用权资产摊销	19,379,467.94	8,626,861.13
无形资产摊销	2,245,323.69	2,565,464.48
长期待摊费用摊销	15,125,296.40	5,121,163.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	62,859.03	46,171.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,262,730.16	5,421,352.75
投资损失（收益以“－”号填列）	307,400.61	501,692.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,494,566.59	-18,022,152.12
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-134,939.41	-264,414.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	25,279,700.54	6,707,451.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-269,916,631.52	-439,692,380.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-426,025,156.62	-504,401,706.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-259,267,097.69	-532,811,055.36

补充资料	本期金额	上期金额
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	1,315,306,576.86	961,089,662.70
减: 现金的期初余额	1,702,613,934.75	1,688,561,614.23
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	-387,307,357.89	-727,471,951.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,315,306,576.86	1,702,613,934.75
其中: 库存现金	801,140.97	2,176,863.96
可随时用于支付的银行存款	1,294,505,435.89	1,700,437,070.79
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,315,306,576.86	1,702,613,934.75
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

 适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,012,441.97	诉讼冻结
货币资金	300,000.00	保证金
合计	31,312,441.97	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

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	333,293.86	7.2258	2,408,314.77
其中：美元	333,293.86	7.2258	2,408,314.77

其他说明：

无

(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
 适用 不适用

84、政府补助
(1). 政府补助基本情况
 适用 不适用

(2). 政府补助退回情况
 适用 不适用

其他说明

无

85、其他
 适用 不适用

八、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
江苏苏通	江苏省	南京市	勘察设计	85.00		设立
江苏新通	江苏省	南京市	系统开发	100.00		设立
华设检测	江苏省	南京市	检验检测	100.00		设立
江苏纬信	江苏省	南京市	勘察设计	100.00		非同一控制下企业合并
江苏建材	江苏省	南京市	商品销售	100.00		非同一控制下企业合并
江苏铁路院	江苏省	南京市	勘察设计	100.00		设立
宁夏院	宁夏回族自治区	银川市	勘察设计	100.00		非同一控制下企业合并
华吉监理	宁夏回族自治区	银川市	勘察设计		100.00	非同一控制下企业合并
扬州院	江苏省	扬州市	勘察设计	36.03	43.24	非同一控制下企业合并
华设投资	江苏省	南京市	投资管理	100.00		设立
中德设计	江苏省	常州市	工程设计	75.00		设立
华设浙江城建	浙江省	杭州市	勘察设计	51.00		非同一控制下企业合并
北京民航院	北京市	北京市	勘察设计	51.00		设立
南方海绵	广东省	佛山市	勘察设计	51.00		设立
狄诺尼	江苏省	南京市	系统开发	70.00	7.50	设立
华设腾飞	云南省	昆明市	勘察设计	70.00		设立
中设中原	河南省	郑州市	工程设计	51.00		设立
华设环境	江苏省	泰州市	环保服务	86.00		设立
山东中设	山东省	临沂市	工程设计		51.00	设立
南铁咨询	江苏省	南京市	城市轨道交通管理咨询及服务	51.00		设立
华安科	江苏省	南京市	消防及消防建材设计	70.00	30.00	设立
西藏中设	西藏自治区	拉萨市	工程管理及勘察设计	100.00		设立
华设商业	江苏省	南京市	商业科技研发及经营管理	100.00		设立
华设恒通	北京市	北京市	施工总承包	95.00		非同一控制下企业合并
广东顺设	广东省	佛山市	工程管理及勘察设计	65.00		设立
江苏卓展	江苏省	泰州市	施工总承包		90.00	非同一控制

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	
						下企业合并
华设文化	江苏省	南京市	印刷服务	100.00		设立
华设生态	广东省	深圳市	工程设计	100.00		设立
南宁华设	广西壮族自治区	南宁市	工程设计	100.00		设立
华设浙江交通	浙江省	杭州市	工程咨询	51.00	15.00	设立
华设感知	江苏省	南京市	工程设计	100.00		设立
华设庆阳	甘肃省	庆阳市	工程设计	100.00		设立
宁夏华祥	宁夏回族自治区	银川市	工程设计		100.00	设立
华设新材料	江苏省	南京市	设备、材料、商品销售	41.00	10.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
扬州院	20.73%	3,020,485.59	4,448,463.81	35,999,466.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
扬州院	428,549,862.52	72,939,456.46	501,489,318.98	321,936,031.67		321,936,031.67	448,907,179.12	72,935,881.39	521,843,060.51	335,232,246.13		335,232,246.13

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
扬州院	116,176,603.67	14,403,772.93	14,403,772.93	13,228,228.69	115,845,776.34	13,458,426.49	13,458,426.49	-17,931,533.80

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
 适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
江苏华通	南京	南京	桥梁加固施工	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
 适用 不适用

(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
 适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损
 适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺
 适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、 关联方及关联交易
1、 本企业的母公司情况
 适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

 适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、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九、在其他主体中的权益

 适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

 适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏华通	联营企业
扬子检测	合营企业
江宏监理	合营企业
安徽现代	联营企业
中设航空	联营企业
中煤中设	联营企业
中路未来	联营企业
镇江华设	联营企业
海陵环境	联营企业
长三角航运院	联营企业
泰州环境	联营企业
华盐智造	联营企业
华盐智慧	联营企业
江苏华汇	联营企业
高港环境	联营企业
源驶科技	联营企业

其他说明

 适用 不适用

4、 其他关联方情况
 适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽现代	劳务协作	12,684,479.95	2,391,038.84
源驶科技	劳务协作	5,402,683.96	
江苏华汇	劳务协作	4,713,820.29	
江苏华通	桥梁检测等工程咨询协作	2,736,904.57	232,065.00
镇江华设	劳务协作	2,086,550.87	506,398.78
中设航空	航空服务	1,894,339.62	
华盐智慧	劳务协作	1,155,660.38	
长三角航运院	劳务协作	342,859.91	
中路未来	劳务协作		2,557,958.40

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高港环境	劳务协作	1,944,384.21	
长三角航运院	劳务协作	274,178.32	
华盐智慧	劳务协作	84,905.66	
中路未来	劳务协作	1,241.92	
江苏华通	劳务协作		44,322.22
泰州环境	工程施工	63,418,051.69	164,585,832.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

(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：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明

 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付款项	江苏华通	1,515,007.69		908,891.94	
预付款项	安徽现代	11,516,786.60		10,844,895.20	
预付款项	中设航空	2,408,000.00		450,000.00	
预付款项	中煤中设	70,000.00		70,000.00	
预付款项	中路未来	526,250.00		526,250.00	
预付款项	镇江华设	376,842.03		350,098.00	
其他应收款	华盐智造	89,670,068.01	16,101,405.66	89,472,039.73	10,463,343.72
其他应收款	江苏华通	1,838,559.63	410,363.42	1,589,423.21	137,853.91
其他应收款	安徽现代	438,334.69	45,504.35	368,150.27	27,410.43
其他应收款	镇江华设	28,572.08	2,815.60	27,739.88	1,386.99
其他应收款	扬子检测			900,000.00	431,361.20
其他应收款	中设航空	20,850.00	2,058.00	1,559,995.61	81,629.51
应收账款	长三角航运院	290,629.02	22,856.83		
应收账款	华盐智造	12,110,181.17	854,992.00	12,110,181.17	854,992.00
应收账款	海陵环境	6,289,826.71	314,491.34	10,184,940.80	12,834.12
应收账款	泰州环境	151,676,128.48	4,222,649.68	157,182,551.72	3,561,558.50
应收账款	扬子检测	580,000.00	83,999.74	580,000.00	83,999.74
应收账款	中路未来	16,977.98	7,057.41	15,661.55	5,917.31
应收账款	高港环境	24,668,974.08	111,240.06	2,334,801.11	
应收账款	华盐智慧	1,530,000.00	301,205.69	1,440,000.00	283,487.71
应收账款	江苏华通	113,200.00	18,072.73	153,200.00	18,173.24

(2). 应付项目
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	扬子检测	32,200.00	172,200.00
应付账款	江苏华通	7,195,120.40	7,761,817.59
应付账款	中设航空	2,376,500.00	2,191,528.30
应付账款	安徽现代	10,913,100.13	14,471,147.18
应付账款	镇江华设	4,652,419.16	5,004,166.89
应付账款	中煤中设	526,957.55	526,957.55
应付账款	中路未来	2,494,086.00	2,494,086.00
应付账款	华盐智慧	175,000.00	1,377,700.52
应付账款	长三角航运院	851,068.50	668,000.00
应付账款	江苏华汇	17,349,107.01	14,892,417.50
应付账款	源驶科技	8,266,199.00	8,281,488.00
其他应付款	华盐智慧	1,099,020.42	
其他应付款	江宏监理		1,000,000.00
合同负债	高港环境		6,147,478.45
其他流动负债	高港环境		368,848.71

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况
 适用 不适用

5、 其他
 适用 不适用

十四、 承諾及或有事項

1、 重要承諾事項

適用 不適用

2、 或有事項

(1). 資產負債表日存在的重大或有事項

適用 不適用

(2). 公司沒有需要披露的重大或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

3、 其他

適用 不適用

十五、 資產負債表日後事項

1、 重要的非調整事項

適用 不適用

2、 利潤分配情況

適用 不適用

3、 銷售退回

適用 不適用

4、 其他資產負債表日後事項說明

適用 不適用

十六、 其他重要事項

1、 前期會計差錯更正

(1). 追溯重述法

適用 不適用

(2). 未來適用法

適用 不適用

2、 債務重組

適用 不適用

3、 資產置換

(1). 非貨幣性資產交換

適用 不適用

(2). 其他資產置換

適用 不適用

4、 年金計劃

適用 不適用

5、 終止經營

適用 不適用

6、 分部信息

(1). 報告分部的確定依據與會計政策

適用 不適用

(2). 報告分部的財務信息

適用 不適用

(3). 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

(4). 其他說明

適用 不適用

7、 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

8、 其他

適用 不適用

十七、 母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額
1 年以內	1,762,559,499.97
1 年以內小計	1,762,559,499.97
1 至 2 年	1,021,723,466.77
2 至 3 年	559,428,645.41
3 至 4 年	327,856,626.21
4 至 5 年	197,761,943.12
5 年以上	274,588,989.72
合計	4,143,919,171.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,143,919,171.20	100.00	695,070,867.15	16.77	3,448,848,304.05	3,975,555,850.63	100.00	648,557,971.02	16.31	3,326,997,879.61
其中：										
组合 1：应收工程咨询款	3,659,864,879.21	88.32	658,122,118.50	17.98	3,001,742,760.71	3,490,755,665.22	87.81	612,918,427.25	17.56	2,877,837,237.97
组合 2：应收工程承包款	484,054,291.99	11.68	36,948,748.65	7.63	447,105,543.34	484,800,185.41	12.19	35,639,543.77	7.35	449,160,641.64
合计	4,143,919,171.20	/	695,070,867.15	/	3,448,848,304.05	3,975,555,850.63	/	648,557,971.02	/	3,326,997,879.61

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	648,557,971.02	46,512,896.13				695,070,867.15
合计	648,557,971.02	46,512,896.13				695,070,867.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
第一名	151,676,128.48	3.66	4,222,649.68
第二名	130,213,723.35	3.14	15,087,680.55
第三名	57,910,835.06	1.40	6,035,803.88
第四名	43,959,128.44	1.06	5,272,031.14
第五名	43,472,634.38	1.05	5,379,859.34
合计	427,232,449.72	10.31	35,998,024.60

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利	12,122,831.84	5,981,484.38
其他應收款	358,197,538.44	405,596,985.03
合計	370,320,370.28	411,578,469.41

其他說明：

適用 不適用

應收利息

(1). 應收利息分類

適用 不適用

(2). 重要逾期利息

適用 不適用

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

應收股利

(4). 應收股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
華設浙江城建	3,591,725.98	2,742,825.98
南鐵諮詢	725,483.34	
北京民航院	4,080,000.00	
華安科	1,045,573.84	
中設中原	2,680,048.68	3,238,658.40
合計	12,122,831.84	5,981,484.38

(5). 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

適用 不適用

(6). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	160,501,367.00
1 年以内小计	160,501,367.00
1 至 2 年	75,897,004.74
2 至 3 年	116,650,543.89
3 至 4 年	23,076,378.28
4 至 5 年	9,874,309.85
5 年以上	27,697,288.24
合计	413,696,892.00

(7). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	305,587,788.15	310,698,899.56
投标保证金、履约保证金	91,436,390.71	116,126,584.22
江宁土地清理补偿, 确认清理净收益		22,239,196.00
员工备用金	6,105,776.56	7,884,654.44
代收代付离退休人员费用		
其他	10,566,936.58	10,348,801.27
坏账准备	-55,499,353.56	-61,701,150.46
合计	358,197,538.44	405,596,985.03

(8). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(9). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	61,701,150.46	-6,201,796.90				55,499,353.56
合计	61,701,150.46	-6,201,796.90				55,499,353.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	子公司往来款	102,161,789.76	3 年以内	24.69	
第二名	代垫工程建设款	89,605,597.89	4 年以内	21.66	16,101,405.66
第三名	子公司往来款	24,920,761.71	1 年以内	6.02	
第四名	子公司往来款	20,551,739.21	2 年以内	4.97	
第五名	子公司往来款	13,518,901.01	2 年以内	3.27	
合计	/	250,758,789.58	/	60.61	16,101,405.66

(12). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	850,483,624.91		850,483,624.91	821,383,624.91		821,383,624.91
对联营、合营企业投资	382,523,128.08		382,523,128.08	375,388,226.76		375,388,226.76
合计	1,233,006,752.99		1,233,006,752.99	1,196,771,851.67		1,196,771,851.67

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏院	307,929,919.68			307,929,919.68		
华设恒通	128,558,526.23			128,558,526.23		

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
揚州院	91,684,563.05			91,684,563.05		
華設檢測	50,035,000.00			50,035,000.00		
華設投資	50,000,000.00			50,000,000.00		
江蘇緯信	44,779,619.30			44,779,619.30		
狄諾尼	35,000,000.00			35,000,000.00		
華設環境	34,200,000.00			34,200,000.00		
江蘇新通	15,890,000.00			15,890,000.00		
中設中原	12,750,000.00			12,750,000.00		
華設感知	10,000,000.00	25,000,000.00		35,000,000.00		
華設騰飛	5,600,000.00			5,600,000.00		
華設浙江城建	5,100,000.00			5,100,000.00		
西藏中設	5,000,000.00			5,000,000.00		
華安科	4,100,000.00			4,100,000.00		
廣東順設	3,900,000.00			3,900,000.00		
華設商業	3,000,000.00			3,000,000.00		
南鐵諮詢	2,550,000.00			2,550,000.00		
華設浙江交通	2,550,000.00			2,550,000.00		
江蘇鐵路院	2,000,000.00			2,000,000.00		
華設文化	2,000,000.00			2,000,000.00		
江蘇建材	1,639,700.00			1,639,700.00		
中德設計	1,200,000.00			1,200,000.00		
北京民航院	1,020,000.00			1,020,000.00		
江蘇蘇通	896,296.65			896,296.65		
華設新材料		4,100,000.00		4,100,000.00		
合計	821,383,624.91	29,100,000.00		850,483,624.91		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华盐智造	104,786,574.65			-226,961.60						104,559,613.05	
江苏华通	84,738,716.07			-3,134,728.18						81,603,987.89	
高港环境	56,534,690.00			-17,197.07						56,517,492.93	
海陵环境	42,205,841.31	9,045,000.00		-96.48						51,250,744.83	
泰州环境	37,450,557.34									37,450,557.34	
源驶科技	28,049,860.72			-1,114,522.06						26,935,338.66	
安徽现代	7,814,852.46			340,220.04						8,155,072.50	
江苏华汇	6,505,997.32			1,856,275.36						8,362,272.68	
镇江华设	3,500,429.00			31,036.51						3,531,465.51	
华盐智慧	1,878,942.14			-176,544.22						1,702,397.92	
长三角航运院	1,776,078.85			532,419.02						2,308,497.87	
中煤中设	145,686.90									145,686.90	
中路未来											
小计	375,388,226.76	9,045,000.00		-1,910,098.68						382,523,128.08	
合计	375,388,226.76	9,045,000.00		-1,910,098.68						382,523,128.08	

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,745,677,586.20	1,183,068,009.00	1,954,431,056.56	1,353,763,601.56
其他业务	14,204,497.59	8,917,319.08	9,054,602.98	4,934,962.73
合计	1,759,882,083.79	1,191,985,328.08	1,963,485,659.54	1,358,698,564.29

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,910,098.68	-1,221,084.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益		66,037.74
子公司分红	67,003,231.78	82,265,454.93
合计	65,093,133.10	81,110,408.42

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-161,948.46	

项目	金额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,498,650.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-620,003.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	615,722.18	
减：所得税影响额	830,935.08	
少数股东权益影响额（税后）	890,968.87	
合计	3,610,516.55	

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、 淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.78	0.39	0.39
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.71	0.39	0.38

3、 境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

4、 其他

適用 不適用

董事長：楊卫东

董事會批准報送日期：2023 年 8 月 29 日

修訂信息

適用 不適用