

证券代码：300732

证券简称：设研院

公告编号：2023-051

# 河南省交通规划设计研究院股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，具体详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	47

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司在中国货币网或上海清算网站等交易商协会认可的网站披露《公司 2023 年半年度报告》；
- (五) 其他备查文件。

以上备查文件的放置地点为：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2023 年半年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
设研院、公司、本公司	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司
交设院有限	指	河南省交通规划勘察设计院有限责任公司，公司前身
高建公司	指	河南高建工程管理有限公司，公司全资子公司
检测公司、检测科技、检测科技公司、中犇检测	指	河南省交院工程检测科技有限公司，公司全资子公司，已于 2021 年 3 月更名为中犇检测认证有限公司
勘察设计公司	指	河南省交通勘察设计院有限公司，公司全资子公司
安聚通、安聚通公司	指	河南安聚通实业有限公司，公司全资子公司
中睿投资、中睿致远	指	中睿致远投资发展有限公司，公司全资子公司
中鼎科技、中鼎智建	指	河南中鼎智建科技有限公司，公司全资子公司
河南瑞航、瑞航公司、瑞航机场、瑞航	指	河南瑞航机场工程设计咨询有限公司，公司全资子公司
中衢、中衢设计、中衢公司	指	河南中衢建筑设计有限公司，公司全资子公司
碳排放权服务公司、碳排放权中心	指	河南省碳排放权服务中心有限公司，公司控股子公司
中赞国际	指	中赞国际工程有限公司（或其前身中赞国际工程股份有限公司），公司控股子公司
东非公司	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司，公司在肯尼亚设立的全资子公司
中原国际、香港子公司、设研院（香港）	指	设研院（香港）公司，公司在香港设立的全资子公司
交院控股、交院投资	指	河南交院投资控股有限公司，公司控股股东
汇新公司	指	河南汇新工程科技有限公司，公司控股股东的全资子公司
交控建设	指	河南交控建设工程有限公司，汇新公司的全资子公司
中邦设研	指	河南中邦设研工程科技有限公司，中交益通（北京）科技有限公司、中睿投资、汇新公司共同设立的公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司章程
BIM 技术	指	建筑信息模型（Building Information Modeling），是建筑及其设施的物理和功能特性的数字化表达，在建筑工程全生命周期内提供共享的信息资源，并为各种决策提供基础信息。
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	设研院	股票代码	300732
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省交通规划设计研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	设研院		
公司的外文名称（如有）	Henan Communications Planning & Design Institute Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HNDI		
公司的法定代表人	汤意		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	990,107,860.76	956,639,908.16	3.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,376,554.61	110,493,380.39	-41.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,904,292.95	105,390,798.98	-43.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-253,803,008.54	-100,676,155.53	-152.10%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.33	-39.39%
加权平均净资产收益率	2.23%	3.94%	-1.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,674,543,349.50	6,478,883,664.44	3.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,842,544,955.86	2,876,228,311.47	-1.17%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-111,407.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,448,374.97	
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	-129,067.59	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,893,656.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,805.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,357,967.53	
减：所得税影响额	803,477.40	
少数股东权益影响额（税后）	980.04	
合计	4,472,261.66	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常损益定义的损益项目主要为公司进项税加计抵减收益。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务

公司是一家聚焦于交通、城建、能源、建筑、环境、水利等六大领域，为建设工程提供专业技术服务以及其他延伸服务的工程咨询公司。目前公司业务主要分为三个方面：全生命周期工程技术服务、智库服务与数字化产品、智能制造及研发成果转化等。

#### 1. 全生命周期工程技术服务

公司为建设工程提供综合规划、工程勘察、工程测绘、工程设计、工程监理与建设管理、实验检测与认证等覆盖工程建设及运营维护各个阶段的工程全生命周期技术服务。

——综合规划。公司综合规划业务涵盖宏观政策研究、综合交通运输规划研究、城市交通规划研究、能源规划研究,项目工程可行性研究,项目投融资研究以及行业发展研究等。

——工程咨询。公司同时具备综合甲级资信和 PPP 专项甲级资信,可承接所有专业领域的规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程咨询。

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

——工程测绘。公司持有测绘行业“摄影测量与遥感、工程测量、界线与不动产测绘、地理信息系统工程、互联网地图服务”等五项甲级测绘资质。主要开展工程测绘、不动产测绘、航空摄影测量与遥感、地理信息系统工程应用与开发、三维激光雷达扫描测量及数据处理、三维建模、智能交通、土地规划、安全监测、应急测绘保障等综合性测绘业务。公司利用 GIS 技术开展地理信息数据采集与处理、地理信息数据建库、专题地图制作、地理信息系统开发与集成等业务。同时公司还拥有“武器装备科研生产单位二级保密资格”,可以在军工领域承接相应密级的规划、勘察、设计、咨询等涉密任务和项目。

——工程设计。工程设计是公司开展全生命周期工程技术的核心业务。公司拥有公路行业甲级、市政行业（排水工程、道路工程、桥梁工程、城市隧道工程、轨道交通工程）专业甲级、建筑行业（建筑工程）甲级、电子通讯广电行业（电子系统工程）专业甲级、风景园林工程设计专项甲级、煤炭行业（矿井、选煤厂）设计甲级等设计资质,可开展各类相关的设计业务。公司在交通、城建、能源、建筑、环境、水运、水利等领域皆有较为突出的业绩积累,特别是在交通领域,公司累计完成公路勘察

设计 18000 余公里（其中高速公路 8200 公里），累计完成包括山岭重丘区高速公路在内的高速公路改扩建工程设计 1000 余公里。

——工程监理与项目管理。公司全资子公司——河南高建工程管理有限公司是“高新技术企业”，河南省首批使用和践行 FIDIC 条款的监理企业，全国首批 12 家甲级监理企业之一。持有交通运输部公路工程、水运工程，住建部公路工程、房屋建筑工程、市政公用工程等多项工程监理资质，可为公路、房建、市政、水运、水利等基础设施建设领域提供工程监理、咨询、代建、项目管理、试验检测等专业技术服务，通过了“三标一体化”认证。

——试验检测与认证。公司全资子公司——中彝检测认证有限公司持有公路工程综合甲级试验检测资质，公路工程桥梁隧道工程、交通工程专项试验检测资质，建设工程检测八项资质，检测参数达 3000 余项，业务涵盖工程原材料试验检测、工程建设过程中及运营期检测监测、仪器设备校准。

——项目运营。项目运营是全生命周期项目管理的最后阶段，也是最为重要的一个阶段，是前端业务向后端运营环节的延伸。依托公司强大的专业力量和技术实力，通过制定完善的运营维护方案，贯彻现代化管理理念，结合运用有效的维护技术，可以降低全生命周期的成本，实现经济效益最大化。

## 2. 智库服务与数字化产品

### （1）智库服务

公司设立了河南省交通安全研究中心、河南省枢纽经济与产业发展研究中心和河南省交通绿色发展研究中心，并设有交通运输战略发展研究院，致力于打造高端行业智库品牌，为行业发展提供前瞻的理论基础，为各级政府提供决策参考，以及提供专业的安全技术咨询服务。2023 年上半年，公司受河南省发改委、交通运输厅联合委托，编制完成河南省交通运输领域绿色低碳发展行动方案系列研究课题，该课题是《河南省推进碳达峰碳中和工作方案》重点研究课题之一；基于上述课题研究，河南省发改委上半年正式印发《关于印发〈河南省交通运输领域绿色低碳发展行动方案〉的通知》（豫发改基础〔2023〕133 号），成为河南省交通领域碳达峰的基本政策文件。

### （2）数字化产品

项目级数字化协同管理平台（公路智建 BCM3.0）。平台以 BIM+GIS 技术为基础，面向公路工程建设全过程，为项目参建各方提供数字化协同服务；平台共 12 类应用，40 个模块，覆盖质量、进度、安全、费用、档案各方面，通过集成施工过程多源数据，以工程建设数字孪生为主线，融合多场景智能建造，实现工程项目的项目全景化、数据可视化、管理可控化、成果数字化，最终形成多维度、多层次的数字孪生工程。

集团级数字化管理平台。平台实时采集各建设项目管理平台数据，通过数据抓取、统计分析、自动预计、指标监管、全程跟踪、下达整改、监督验收、问题整改以及平台管控等过程，实现项目数字化

闭环管理；以“一张图，一张表”的形式聚焦各个项目管理要素，通过“管投资、保履约、促进度”，实现集团在建项目“建设情况指标化、管理决策数字化和指挥过程信息化”

### 3. 智能制造及研发成果转化

#### （1）智能建造

智能建造是公司重点发展的方向之一。公司工程技术研究中心及产业转化创新基地（一期）项目于 2022 年 4 月全面建成，5 月份获得钢结构工程专业承包一级资质，并逐步达到全面投产状态。基地拥有高素质专业的技术团队和行业领先的相关生产设备，具备完善的钢结构智能制造生产能力。2023 上半年，为提升钢箱梁生产产能，基地对 6 号车间工艺布置调整，在车间增加了一条总拼产线；为提升波形钢腹板涂装效率，自主研发设计了专用涂装胎架并投入使用，整体涂装效率大幅提升。

#### （2）新材料、新技术应用

依托省部级研发平台，公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”和“循环经济”政策，聚焦绿色交通，针对大宗固废循环利用方向正在开展废渣、钢渣等系列研究，联合相关产业化主体推进研发成果的产品化、工程化和产业化。

开展废胎胶粉、工业废渣等固废材料在道路工程高品质循环利用技术研究，编制了行业标准和河南省地方标准。多源废胎胶粉复合改性沥青在河南省内外 1000 余公里沥青路面中得到应用，申报了 2023 年河南省科学技术一等奖，目前已经通过形式审查。工业废渣土壤改良材料正在许信高速推广应用，跟进沈丘至豫皖省界高速、安罗高速豫冀省界至原阳段、许昌绕城高速、郑州至洛阳高速、焦作至荥阳高速等建设项目试验段验证，做好规模化应用准备。钢渣集料冷铺抗滑磨耗层技术在许平南高速、漯平高速等养护项目应用，正在推进相关标准规范编制工作。

开展钢结构装配式桥梁智能建造关键技术研究 and 产业化转化，聚焦钢结构装配式桥梁的制、运、架、养、修五大技术方向，实现装配式钢结构桥梁的工厂化生产、智能化制造、信息化管控。研究成果在河南省孟州黄河大桥、兰封高速东坝头黄河大桥等项目中得到大规模应用。

河南省交通运输科技成果转化推广服务中心获得省交通运输厅批复，成为国内首个面向交通运输行业科技成果转化推广的专业化服务机构，也是落实河南省交通运输科技成果转移转化的重要举措。服务中心以推动交通运输行业科技成果转化为核心，以开展实体化、市场化、公司化运营服务为手段，以服务政府行使促进科技成果转化职能为抓手，开展政策咨询、方案策划、评价认证、技术提升、金融服务等业务，逐步发展成为公益性与市场化相结合的专业、专职的技术咨询服务平台。目前正在按照河南省交通运输厅工作要求，编制中心建设方案，落实中心组织机构，开展交通运输行业研发成果转化推广。

#### （二）经营模式

在市场营销方面，公司立足河南，不断拓展河南省外市场，坚定推进属地化区域中心建设，同时，积极加快谋划海外市场。公司在河南省内设置 1 总部+6 个区域分中心，即洛阳区域总部、郑州、豫东、豫南、豫北、豫西南、商丘经营区域分中心；河南省外设 3 总部+4 联区，即粤港、川渝、云贵区域总部和京津冀、华中、西北、华东四联区，并计划建设长三角区域总部，不断完善全国化布局，以提高服务响应速度，及时把握客户需求，为客户提供更加高效优质的技术服务。海外市场则在柬埔寨、孟加拉、尼泊尔、香港、肯尼亚、刚果（金）和坦桑尼亚设立 7 个分支机构，同时，为加快西部非洲市场的深度开拓，西非区域分支机构筹建也在进行中。

在业务承接上，一是本公司依靠已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息，并指派专人做好客户关系的维护与跟踪工作，对于经评审可以参与竞争的项目由市场部组织各专业院进行投标。二是由于本公司在工程咨询行业（含规划研究、勘察设计、项目管理、检测、监理等相关业务）内具有一定的声誉和优势地位，一些项目的建设单位会向本公司发出项目投标邀请，公司通过投标方式承接业务。业主也可根据《中华人民共和国招标投标法》、《工程建设项目勘察设计招标投标办法》等相关规定，直接委托公司开展工程勘察设计、技术咨询等业务。三是不断拓展与行业内中、大型企业的战略合作关系，从而深化、加强项目的合作对接。

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

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

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

在质量控制方面，公司始终牢固树立质量第一的治理理念，贯彻落实“规范、创新、优质、和谐”的质量方针，生产活动过程中，做到规范作业，以创新促进技术水平持续提升，创建优质成果，以优质

服务与相关方共建和谐。公司在 2000 年引入 ISO9001 质量管理体系，2011 年引入 GB/T24001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系，2020 年引入了工程勘察设计行业组织质量管理体系分级认证标准并获得 AAA 证书，2021 年，公司引入《卓越绩效评价准则》（GB/T19580-2012），践行公司追求卓越的核心价值观，持续提升质量保障力。2023 年 4 月，公司顺利获得河南省省长质量奖，成为河南省首家获得“省长质量奖”的工程咨询企业，公司将以此为起点，持续深化对标卓越管理准则，不断升级公司管理体系和制度体系，夯实公司高质量发展的管理基础。

### （三）业绩驱动因素

一是外部驱动因素。从行业发展机遇来说，新型城市基础设施建设、城市更新、完整居住社区建设、乡村建设行动等工作任务为工程勘察设计行业发展带来了新机遇。碳达峰、碳中和目标为行业绿色低碳发展指明了新方向。新一轮科技革命和产业变革深入推进，特别是数字技术与建筑业广泛融合和深度渗透，为行业转型升级提供了新动力。全过程工程咨询、工程总承包、建筑师负责制等新模式快速发展，拓展了行业业务新空间。以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，对行业转型升级提出新要求。从区域发展机遇来说，河南省为加快交通强省建设，建成高质量现代综合立体交通网，印发《河南省综合立体交通网规划（2021—2035 年）》、《河南省旅游公路网规划（2022—2030 年）》、《河南省内河航道与港口布局规划（2022—2035 年）》等一系列交通领域顶层规划，为交通各领域发展提出明确目标任务。同时，河南省政府印发《设计河南建设中长期规划（2022—2035 年）和设计河南建设行动方案（2022—2025 年）》，为设计产业高质量发展指明了前进方向，这一切均为公司发展提供了新的发展机遇，为公司业绩持续增长奠定了坚实基础。

二是内部驱动因素。公司积极适应市场形势新变化，把握市场发展新机会，持续优化完善全国化布局，属地化区域中心建设成效凸显，为经营工作全面开展奠定基础；公司质量管理体系持续完善，质量水平显著提升，作为河南省首家设计咨询类企业顺利通过省长质量奖评审，极大提振了公司的品牌影响力，为公司高质量发展提供保障；发布实施公司发展三年规划以及人力资源、信息化建设等专项规划，明确未来行动纲领，为公司发展指明了方向；获得工程咨询“综合资信”，具备了横向拓展 39 个领域咨询业务的“通行证”，获得国家对外援助公路、市政行业项目管理、公路行业咨询资质，成为国内唯一同时获得三个类别资格的省级交通院，公司资质进一步完善，保障公司相关业务的持续拓展。

## 二、核心竞争力分析

### （一）主业专注力

自 1964 年建院以来，公司始终坚守初心，坚持主业，不盲目涉足自己不熟悉的领域。公司历来高度重视创新、发展与突破，根据市场变化不断进行业务转型也是公司上下的共识，但无论是从单一的交

通领域拓展到涵盖交通、城建、建筑、能源、环境、水利六大业务板块的综合业务群，还是从单一的河南省市场拓展到全国市场及遍布 40 多个国家和地区的海外市场，抑或是从单一的设计咨询业务拓展到全生命周期工程技术服务、技术研发与成果转化及推广等两条业务发展主线，公司始终坚持将主营业务聚焦在设计咨询领域，坚持在自己熟悉领域的深耕细作。公司的投资和并购也全都围绕主业展开。

也正是因为公司紧紧抓住“坚守主业，保持稳定、可持续发展”这一发展理念不动摇，才能在建院近 60 年来，无论外部环境怎么变化，无论碰到多少困难，始终能够保持较好的发展势头，逐步拉大发展框架。

公司合理的股权结构为公司坚持上述发展理念提供了根本保证。目前公司的股权结构为：公司大股东河南交院投资控股有限公司持有 108,336,197 股，占公司总股本的 33.40%；公司国有股东河南交通投资集团有限公司持有 47,029,248 股，占总股本的 14.50%；其他中小股东持有 168,949,310 股，占总股本的 52.10%。大股东持股比例较高，控制权稳定，有利于公司的长远发展；国有股份占有一定的比例，有利于营造良好的经营环境；中小股东持股占比一半偏上，有利于公司股权流通。

## （二）战略引领力

公司的各项工作以战略为引领，一切工作都公司战略为中心，围绕战略目标的实现而展开。结合宏观环境、行业环境和市场环境变化，公司发布了《公司发展规划（2022-2024 年）》，提出公司围绕构建工程领域全生命周期一体化服务产业链，打造三维业务架构，横向聚焦交通、城建、建筑、能源、环境、水利六大领域，纵向遵循技术咨询服务和技术研发与成果推广两条成长主线，全面拓展河南省内、省外、海外市场空间的发展思路。

公司还设立了战略发展研究院和河南省枢纽经济与产业发展研究中心，在为经济建设和重大战略规划落地提供智库服务和技术支持的同时，也为公司的业务发展提供前瞻性的拓展思路。

## （三）技术领先力

作为一家技术咨询企业，公司自 1964 年成立以来始终秉持技术立院的原则。鉴于河南省复杂的地貌、地质条件，公司积极进行技术研究，参与了诸多科技攻关项目，积累了丰富的技术储备。

截止 2023 年 6 月底，公司先后完成省、部级科研项目 112 项，其中 76 个项目获得国、省级科研成果奖。拥有有效专利 427 项，其中发明专利 100 项、实用新型专利 326 项、国外专利 1 项；获得软件著作权 217 项。

公司在高速公路改扩建技术、特大桥梁设计、波形钢腹板 PC 组合箱梁桥成套技术、公路桥梁试验检测、岩土工程等诸多方面拥有全国领先的技术和经验。编纂出版了《波形钢腹板 PC 组合箱梁桥梁设计与应用》等专著 13 部；主持或参与制订标准规范 54 部，其中参与制订《公路路面等级与面层类型代码》等国家标准 2 部，参与制订《高速公路改扩建工程及沿线设施设计细则》等行业标准 6 部，制订

《高速公路设计指南》等地方标准 41 部（主编 25 部，参编 16 部），参与制订《钢结构建筑施工测量及监测技术规范》等团体标准 5 部。

#### （四）质量保障力

质量是公司的立身之本，公司始终牢固树立质量第一的治理理念，贯彻落实“规范、创新、优质、和谐”的质量方针，生产活动过程中，做到规范作业，以创新促进技术水平持续提升，创建优质成果，以优质服务与相关方共建和谐。公司建立系统的质量管理体系（包含质量策划、质量控制、质量保证、质量改进），定期组织内部审核、管理评审、外部监督审核、外部认证审核，持续改进管理体系，不断增强体系文件的针对性、严密性和运行的有效性。

质量管理体系的运行以质量计划为主线，以过程管理为重心，按 PDCA 循环进行，通过计划（Plan）—实施（Do）—检查（Check）—处理（Action）的管理循环步骤展开控制，提高质量水平。公司实行技术岗位任职资格制、岗位责任制，项目作业实行“事前指导、中间检查和成果验收”三环节管理制度，作业前编制工作大纲、技术规定、作业指导书等，进行事前指导和控制，预防质量事故发生，作业过程中开展设计评审、设计校审、设计验证、设计条件交接、专业间会审、专项检查、抽查等措施，及时完善技术成果，进行中间过程控制。作业后实行外业验收、成果文件审定等验收制度，保证技术成果质量。实行技术质量评定、考核制度，进行奖优罚劣，落实技术质量责任追究制度。公司专家技术委员会作为公司最高技术决策机构，对重大技术方案、技术标准进行论证和确定，对公司重要技术成果进行鉴定，对重大技术问题进行裁定。实行项目后评价制度，及时总结经验、教训以反馈、指导设计。

公司在 2000 年引入 ISO9001 质量管理体系，2011 年引入 GB/T24001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系；2020 年引入了工程勘察设计行业组织质量管理体系分级认证标准并获得 AAA 证书；2021 年引入《卓越绩效评价准则》（GB/T19580-2012），践行公司追求卓越的核心价值观，持续提升质量保障力。2023 年上半年，公司顺利荣获河南省省长质量奖，公司将持续深化对标卓越管理准则，不断升级公司管理体系和制度体系，夯实公司高质量发展的管理基础。

#### （五）科研创新力

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

近几年来，公司创新成果满满。在业务创新方面，公司开始从传统单一咨询业务向研产转化业务扩展，确立了公司发展的两条主线；在机构改革方面，公司积极探索事业部制，成立了设立城建设计事

业部、工程管理和总承包事业部、海外事业部等三个事业部；在业务拓展方面，公司加快河南省外业务布局，并探索属地化管理模式；在融资渠道创新方面，公司先后发行了中期票据、可转债，还和多家银行签订了战略合作协议；在质量管理方面，公司先后引入了工程勘察设计行业质量管理体系分级认证和卓越绩效管理体系；在人才培养方面，公司制定了技术人员职业发展规划，并建立了以设研院培训学院为核心的培训体系；管理工具创新方面，公司先后建设了项目过程管理信息化平台、协同设计平台等。

2023 年上半年，公司数字产品研发覆盖更加全面。“桥梁三维正向设计平台”开发完成投入使用；“项目前期管理平台”业务应用由公路拓展到水运、规划领域；“集团级项目管理平台”完成进度管理大屏 UI 系统，涵盖 35 个项目，具备 10 个形象进度指标分析、控制性工程预警、指标预警、产值统计等功能；“隧道智慧运维管理平台”调研了相关领域研究现状，完成平台建设和架构技术方案（第一版）；“水运工程智能建造管理平台”完成框架搭建，对接水运项目参建单位，根据水运业务需求进行智能建造管理平台的开发和迭代等。

#### （六）市场拓展力

公司在坚守好河南省内主战场的同时，不断拓展河南省外和海外市场；在做好传统业务领域服务的同时，不断探索新业务。上半年，公司川藏渝区域总部办公楼正式入驻，组建自有技术团队 26 人，合作团队 3 个，初步建立了以专职市场经营人员为主、技术辅助经营为补充的市场经营团队。海外事业部成功中标孟加拉纳拉扬干杰引桥施工图设计项目和坦桑尼亚 Kyerwa 至 Omurushaka 公路(50 公里)道路升级项目，除在优势国别尽量做到“有标必投”，也主动开发伊拉克、东帝汶、越南等新国别。公司紧盯国家政策，积极布局 EOD 项目（生态环境导向开发模式）。牵头成立 EOD 规划设计研究院，抽调技术骨干共计 20 人进行培训和实操，全力攻坚在手跟踪的 EOD 项目。碳排放权服务中心以《河南省碳排放权服务中心发展规划（2023-2025 年）》和《2023 年工作方案》为牵引，完善各项手续和基本制度，积极对接相关资源，加快市场拓展和团队建设。

上半年，在严峻的市场环境下，公司各子公司、各部门通力协作，新签合同额创出新高，基本完成年初预设的半年度经营目标。

#### （七）风险管控力

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

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



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

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

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

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

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

#### （八）品牌影响力

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

公司连续多年被交通部评为 AA 级信用企业（最高等级），被河南省工程勘察设计行业协会评为“河南省工程设计行业 AAA 诚信单位”及“河南省勘察与岩土行业 AAA 诚信单位”（皆为最高等级）。公司先后荣获包括詹天佑奖、鲁班奖、国家优质工程奖、全国优秀工程勘察设计奖在内的国家级奖励 70 项、省部级奖励 590 项，74 个项目获得省、部级科研成果。

#### （九）人才竞争力

截止 2023 年 6 月底，公司员工总数达到 3,993 人，拥有国家级和省级勘察设计大师 5 人，享受国家级及省级特殊津贴专家 5 人，河南省学术技术带头人和河南省优秀青年科技专家 6 人，河南省学术技术带头人、河南省优秀青年科技专家、河南省高层次人才 11 人，国家、省部级劳动模范和“五一”劳动奖章获得者 9 人。拥有正高级职称人员 163 人，高级职称 602 人，国家各类注册工程师 1,313 人，博士后、博士、硕士 1,303 人，构建了以设计大师、省部级学术技术带头人、创新型博士团队为领军人物，层次多样的阶梯型人才队伍。

上半年,公司共组织设研院大讲堂 11 期,培训共享课堂 37 期,线上学堂直播课 92 期,实现对公司各个部门(单位)全覆盖,参与培训共计 5,000 余人次。

#### (十) 文化凝聚力

公司高度重视企业文化建设,综合考量责任担当、发展目标、历史传统等因素,对企业使命、愿景、核心价值观、企业精神、质量方针等进行了提炼和明确,并通过有效的传播方式,使企业文化理念融入到员工思想中、体现在日常行为中、展现在工作流程里、落实到本职岗位上,充分发挥企业文化的激励导向作用,为公司可持续发展提供强大的精神动力、思想保证和文化支撑。

在识别与认同方面,公司已经建立了一套较为完整的企业识别系统和视觉识别系统。公司的 logo、标识物、标准色、标准文字等已成体系并在公司的宣传册、技术报告、图纸、文件、信封等中得到普遍应用。同时公司的行为识别系统体系也已建立,以企业文化为导向,以企业发展靠员工、员工发展靠企业等理念为认知的企业行为意识、组织意识、个人意识已经开始得到不断加强,并成为企业识别重要标识。

在企业文化宣贯方面,公司在员工培训中融入企业文化内容,持续推进企业展厅和文化墙建设,适时组织员工文体活动,推动公司各项创新活动,激发公司内部创新活力,让公司“追求卓越、潜心笃行、诚信担当、合作共赢”的核心价值观成为全体员工的情感认同和行为习惯,达成员工形象和企业形象相一致的和谐的企业文化环境。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	990,107,860.76	956,639,908.16	3.50%	较上年同期无重大变化
营业成本	657,731,259.25	623,760,985.64	5.45%	较上年同期无重大变化
销售费用	27,253,310.18	26,907,691.53	1.28%	较上年同期无重大变化
管理费用	60,594,151.69	56,438,153.83	7.36%	较上年同期无重大变化
财务费用	25,548,024.48	19,929,725.96	28.19%	主要系利息费用增加所致
所得税费用	5,396,172.53	15,166,432.73	-64.42%	主要系研发费用加计扣除所致
研发投入	61,291,864.13	54,843,007.63	11.76%	较上年同期无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-253,803,008.54	-100,676,155.53	-152.10%	主要系经营活动现金流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-196,884,265.96	-217,463,034.82	9.46%	较上年同期无重大变化
筹资活动产生的现金流量净额	272,346,237.50	-11,029,907.27	2,569.16%	主要系取得银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-177,744,800.15	-329,579,891.26	46.07%	主要系筹资活动现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工程设计、咨询及管理	824,178,706.38	533,560,921.76	35.26%	-1.29%	0.18%	-0.95%
分地区						
省内	650,645,727.00	390,418,491.32	40.00%	5.78%	-0.04%	3.50%
省外	339,462,133.76	267,312,767.93	21.25%	-0.61%	14.63%	-10.47%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,888,918.11	2.68%	主要为处置交易性金融资产取得的收益	否
公允价值变动损益	875,671.10	1.24%	主要为交易性金融资产持有期间产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-82,919,884.22	-117.52%	本期计提的信用减值损失及资产减值损失	否
营业外收入	21,404.03	0.03%	主要为处理废旧用品收入	否
营业外支出	387,866.86	0.55%	主要为非流动资产报废损失等所致	否
其他收益	2,806,342.50	3.98%	主要为本期收到的政府补助	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	701,974,769.62	10.52%	873,420,445.38	13.48%	-2.96%	较上年末无重大变动
应收账款	2,037,618,843.03	30.53%	1,938,374,311.62	29.92%	0.61%	较上年末无重大变动
合同资产	1,357,038,518.32	20.33%	1,205,925,935.15	18.61%	1.72%	较上年末无重大变动
存货	665,371,098.11	9.97%	734,826,300.71	11.34%	-1.37%	较上年末无重大变动
投资性房地产	300,101,568.02	4.50%	303,555,351.23	4.69%	-0.19%	较上年末无重大变动
长期股权投资	4,717,456.98	0.07%	4,851,938.09	0.07%	0.00%	较上年末无重大变动
固定资产	771,165,435.02	11.55%	790,272,492.33	12.20%	-0.65%	较上年末无重大变动
在建工程	2,392,596.11	0.04%	750,222.57	0.01%	0.03%	较上年末无重大变动

短期借款	1,499,999.88	0.02%	2,249,999.94	0.03%	-0.01%	较上年末无重大变动
合同负债	390,090,277.05	5.84%	335,791,405.97	5.18%	0.66%	较上年末无重大变动
长期借款	720,270,000.00	10.79%	392,350,000.00	6.06%	4.73%	较上年末无重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	34,946,134.78	1,298,630.14	1,244,764.92		1,030,000.00	865,000.00	53,865.22	201,298,630.14
4.其他权益工具投资	93,075,131.42							93,075,131.42
5.其他非流动金融资产	13,116,654.08	-422,959.04	-1,686,664.96		11,996,000.00			24,689,695.04
金融资产小计	141,137,920.28	875,671.10	-441,900.04		1,041,996.00	865,000.00	53,865.22	319,063,456.60
其他	4,716,912.72				1,580,000.00	4,716,912.72		1,580,000.00
上述合计	145,854,833.00	875,671.10	-441,900.04		1,043,576.00	869,716.91	53,865.22	320,643,456.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司权利受限的资产总额为人民币 89,962,765.80 元，其中存放在银行的汇票保证金及保函保证金为人民币 60,534,665.80 元，冻结的银行存款为人民币 29,428,100.00 元。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
171,138,342.83	23,794,500.00	619.23%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	145,483,317.72	875,671.10	1,247,186.38	1,043,576,000.00	869,716,912.72	1,745,506.53	53,865.22	320,643,456.60	自有资金
合计	145,483,317.72	875,671.10	1,247,186.38	1,043,576,000.00	869,716,912.72	1,745,506.53	53,865.22	320,643,456.60	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,713.12
报告期投入募集资金总额	761.89
已累计投入募集资金总额	25,493.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司可转债募集资金总额为 37,600.00 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及交易费用共计人民币 886.88 万元后，实际募集资金金额为人民币 36,713.12 万元。截止 2023 年 6 月 30 日已使用 25,493.02 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、区域服务中心建设及服务能力提升项目	否	19,140	19,140	761.89	7,920.9	41.38%	2024年11月12日			不适用	否
2、补充流动资金	否	11,243	11,243		11,243	100.00%	2023年02月20日			不适用	否
3、产学研转化基地运营中心项目	否	6,330.12	6,330.12		6,329.12	99.98%	2023年02月20日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	36,713.12	36,713.12	761.89	25,493.02	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	36,713.12	36,713.12	761.89	25,493.02	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>结合目前募投项目的实际进展情况，从审慎投资、提高募集资金使用效率和效果的角度出发，公司实施的“区域服务中心建设及服务能力提升项目”部分子项目投资进度不达预期，为继续推进该项目实施，现拟将部分子项目投资周期延长，并对可转债募集资金投资金额进行调整。基于前述因素影响，从审慎投资、提高募集资金使用效率和效果的角度出发，公司拟对“区域服务中心建设及服务能力提升项目”子项目粤港澳区域服务中心使用募集资金投资金额调减 2,342.37 万元，相关资金拟投入服务能力提升项目建设，调整后“区域服务中心建设及服务能力提升项目”拟使用募集资金投资总额不变。</p> <p>结合目前募投项目的实际进展情况，从审慎投资、提高募集资金使用效率和效果的角度出发，在募投项目投资用途、拟使用募集资金投资额、实施主体等不发生变更的情况下，公司拟对“区域服务中心建设及服务能力提升项目”部分子项目达到预定可使用状态的时间进行延期。其中：（1）粤港澳区域服务中心项目延期及投资金额调整的原因：由于公司择优购置办公场所，节省了部分办公场所购置及装修费用，且由于该项目人才引进工作分阶段开展，办公设备采购进度有所延迟，导致该项目募集资金使用进度不达预期。为继续推进该项目下阶段的人才引进工作，确保到 2024 年人才规模、结构、素质匹配业务发展，公司审慎考虑，拟将该项目的预计完成时间进行调整，将建设完成期限延长至 2024 年 11 月 12 日。（2）洛阳区域服务中心项目延期的原因：由于该项目人才引进工作分阶段开展，办公设备采购进度有所延迟，导致该项目募集资金使用进度不达预期。为继续推进该项目下阶段的人才引进工作，确保到 2024 年人才规模、结构、素质匹配业务发展，公司审慎考虑，拟将该项目的预计完成时间进行调整，将建设完成期限延长至 2024 年 11 月 12 日。（3）成渝区域服务中心项目延期的原因：成渝区域服务中心项目的投资内容包括购置办公场所及装修、设备采购和人力资源投入等，计划于 2023 年 11 月 12 日前实施完毕。目前该项目还未实施，为继续推进该项目顺利实施，确保到 2024 年人才规模、结构、素质匹配业务发展，公司审慎考虑，拟将该项目的预计完成时间进行调整，将建设完成期限延长至 2024 年 11 月 12 日。具体内容详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。</p>										
项目可行性发	无										

生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 12 月 3 日召开第二届董事会第三十六会议和第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 11 月 26 日预先投入募投项目的自筹资金 8,655.90 万元及已支付发行费用的自筹 185.88 万元，共计 8,841.78 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司发行可转换公司债券募集资金投资项目中的“产研转化基地运行中心项目”和“补充流动资金”已实施完毕，公司对上述项目进行结项，并将节余募集资金合计约 6.9 万元（含利息及理财收益）永久性补充流动资金。 项目实施出现募集资金结余的金额及原因：截至 2023 年 2 月 20 日，“产研转化基地运营中心项目”已建成并顺利投产；“补充流动资金”项目募集资金已全部用于补充流动资金。根据《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的相关规定，上市公司单个或者全部募集资金投资项目完成后，将节余募集资金（包括利息收入）用作其他用途，金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5%的，可以豁免履行审议程序。具体内容详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-009）
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的可转换公司债券资金存放于可转换公司债券账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	103,000	20,000	0	0
合计		103,000	20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况



单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中赞国际工程 有限公司	子公司	工程勘察、工程设计、工程监理、建筑工程总承包	126,000,000.00	1,201,963,968.55	649,759,370.13	129,437,729.77	8,356,032.47	6,561,938.09
中犇检测认证有限 公司	子公司	道路试验检测	40,000,000.00	304,409,543.97	164,006,832.16	116,455,967.46	17,222,759.54	15,154,720.20
河南高建工程管理 有限公司	子公司	工程监理	15,000,000.00	186,002,464.21	104,537,402.50	65,711,698.81	2,872,376.46	2,418,686.93
河南中鼎智建科技 有限公司	子公司	装配式桥梁钢结构制造	287,043,302.83	484,958,914.90	245,495,202.21	63,351,883.48	2,293,709.74	1,727,151.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 政策性风险

公司主要从事的交通、城建、建筑、能源、环境、水利等领域的工程咨询业务，与国家基础设施投资关系密切。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施以及城市建设等方面的投入。因此，国家宏观经济状况和对未来经济发展的预期、现有基础设施的使用状况和对未来扩张需求的预期、国家对各地区经济发展的政策和规划以及各级政府的财政能力等因素都会对交通及其他基础设施投资产生影响，未来如我国政府大幅降低对基建领域的资金投入，则公司的相关业务将因此受到不利影响。针对此风险，公司将持续加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向；同时公司通过拓宽业务布局、提高服务范围和能力，加大河南省外和国外市场的开拓力度等，降低该风险对公司经营业绩的影响。

### 2. 市场竞争风险

基建领域工程咨询行业面临激烈的市场竞争，公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、跨国公司和民营企业等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，

目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。在基础设施建设领域，公司在同行业中处于相对优势地位，但随着业务向全国各区域不断拓展，以及进入新的业务板块，公司将面临更加激烈的竞争环境。针对此风险，公司一是持续提升服务质量及工作效率，降本增效；二是加大人力和资金投入，增强公司的科技创新能力，提升核心竞争力；三是加快建设区域服务中心，实现工程服务的属地化管理，逐步向全国进行业务扩张。

### 3. 质量责任风险

根据《建设工程质量管理条例》（国务院令第 714 号），建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位和监理单位依法对建设工程质量负责。公司已建立较为全面有效的质量控制体系并持续改进，如果公司在进度控制、总体质量控制中因失误而导致产品质量问题，将对公司的市场信誉和市场地位产生负面影响。虽然公司已经购买相关保险，但因质量问题引起的纠纷、索赔或者诉讼仍然有可能额外增加公司的成本。针对此风险，公司一是不断提高员工专业技术水平和责任意识，技术岗位实行任职资格制，坚持公司“以质量为本”的发展理念；二是持续升级公司质量管理体系。目前公司质量管理体系分级认证已获得 AAA 证书；三是全面总结梳理以往的设计成果，开展标准化设计；四是采用协同设计、数字档案馆等信息化手段，提高设计效率，提升设计质量。

### 4. 应收账款发生坏账损失风险

尽管公司业主主要为政府部门及下属的基础设施投资管理公司，资信良好，应收账款发生大额坏账的可能性较小，同时公司已建立了对客户资金计划或财务状况持续跟踪的机制，但若出现重大应收账款不能收回的情况，将会对公司经营状况和经营成果产生不利影响。另外，随着时间的推移，若应收账款没能按时回收，将导致公司计提的坏账准备增加，影响报表利润。针对此风险，公司一是完善组织架构，加大应收账款的催收力度，责任到人；二是要求客户按合同履行约定，一定条件下，要求客户或客户的相关股东提供相应的担保措施，减少应收账款风险；三是通过系统管控，对风险提前进行预警，对客户财务状况进行全面的动态管理，确保应收账款风险得到有效管控。

### 5. 河南省外及海外市场拓展不达预期的风险

目前公司将巩固河南省内市场、拓展河南省外及海外市场的目标上升到公司战略高度。虽然随着工程咨询和工程承包招标投标制度的广泛推行，空间上的行业壁垒被逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。而海外市场则因为法律、规范、文化和习惯的不同，开拓市场时需要面对诸多问题，如不能有效掌握东道国政治与法律体系，不能快速提升对海外项目的管理经验及管理水平，将对公司开拓海外市场形成不利影响。针对此风险，公司一是加快组建河南省外区域服务中心，选派精兵强将，全面掌握中心内省份的政策信息和项目信息，强力拓展市场；二是设立了海外事业部，要求从事涉外工程咨询

的员工认真学习东道国的法律法规和技术标准，了解风俗习惯，评估项目风险，快速提升海外项目的管理水平。

#### 6. 业务扩张的管理风险

根据公司总体发展定位和业务发展目标，在市场经营方面公司将推动区域营销中心向区域综合管理中心过渡，形成区域贴身服务优势；在科研创新方面公司将依托自身技术、人才积累和研发创新平台优势，建设区域工程技术研究中心及产业转化创新基地，通过推动科研成果的“产品化”和“产业化”落地，推进公司在工程建设全生命周期的全产业链布局。随着公司业务的不拓展和规模扩张，如公司管理水平、人才和技术储备不能适用规模扩张的需要，组织架构和管理模式未能适应业务发展需要，将难以保证公司经营业绩同步增长，使公司面临一定的管理风险。针对此风险，公司建立起一套完整的内部控制制度，制定了区域拓展管理架构，同时加快引进和培养公司发展需要的高端复合型管理人才，为公司发展提供智力支撑和人才保障。

#### 7. 开拓钢结构桥梁新业务的风险

公司根据战略发展规划实施了“桥梁安全与技术转化智能建造生产基地项目”，开拓钢结构桥梁智能制造新业务。公司新开拓的桥梁钢结构业务的经营模式与公司现有业务模式均存在较大差异，公司将在市场开拓、项目管理、风险管控等方面面临较大的挑战，若公司在该领域管理能力不能快速提升，可能导致新业务开拓不及预期。公司作为桥梁钢结构生产领域的新进入者，将面临行业内现有优势企业的激烈竞争及严格的行业监管，如未来市场环境、行业政策、竞争格局发生大幅变化，也将会导致公司新业务开拓不及预期，进而影响公司整体经营业绩。针对此风险，公司将进一步明确自身市场定位，借助公司在钢结构桥梁设计方面的优势，以质量和技术赢得市场。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	48.07%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 12 日	详情请见公司在巨潮资讯网发布的公告（公告编号：2023-033）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李智	董事、副总经理	离任	2023 年 03 月 07 日	即将达到法定退休年龄，申请辞职。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司第一期限制性股票激励计划第三个限售期即将届满，具体情况请关注公司公告。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司的主营业务为工程咨询及智能制造，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在因环境问题受到行政处罚的情况，而且环境业务还是公司重点发展的战略业务之一。公司积极践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，在环境保护和环境治理方面加大投入，积极开展环保咨询、水土保持、环境检测与监测、环境保护工程设计、环境污染治理与污染修复工程设计、环境工程总承包等业务。

公司拥有环保工程专项设计乙级资质，建有环境检测与分析实验室，能承接环保咨询项目主要包括环境影响评价报告编制、生态专题报告编制、竣工环保验收、排污许可证申报、环境风险应急预案、水资源论证、水土保持方案编制等。依托境检测与分析实验室，可开展大气环境监测、水质检测与监测、噪声监测、振动监测等。同时重点拓展水环境综合整治、矿山治理与修复、土壤污染治理与修复、固废资源化利用、农村环境综合整治、污水处理等相关工程的设计和总承包项目。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、公司完成了河南省交通运输厅和发展改革委研究课题《河南省绿色低碳交通运输体系研究》。主要内容有河南省交通运输发展现状、能耗及碳排放的现状测算、情景预测和实施路径等。以此为基础，编制了《河南省交通运输领域绿色低碳发展行动方案》，于 2023 年 3 月由省发展改革委、交通运输厅、工信厅、生态环境厅四部门联合印发实施，成为我省交通碳达峰的基本政策文件，有效促进交通运输绿色低碳转型发展，助力全省实现碳达峰碳中和目标，满足人民群众日益增长的美好生活对绿色低碳交通运输的需求，产生不可估量的经济社会效益。

2、公司完成了河南省科协研究课题《双碳目标下河南交通运输行业绿色转型升级现状及趋势调研》。按照全面支撑实现“碳达峰、碳中和”战略目标和建设交通强国战略要求，结合交通领域碳达峰碳中和目标，通过广泛实地调研，开展河南省交通运输绿色低碳转型的对策研究，系统提出涵盖基础设施

施、运输结构、运输工具、科技创新、行业治理等多方面的交通绿色低碳转型发展建议意见，成果将具有较强的指导性、前瞻性和可操作性，对河南省相关部门在交通运输领域绿色低碳转型发展科学决策和行业管理起到重要支撑作用。

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，且严格执行关于环境保护的相关法律法规。日常工作中，公司倡导绿色办公、无纸化办公、线上审批等，组织员工积极参与节水、节电、节能、节纸、垃圾分类、废旧电池定点回收等系列活动，积极创建资源节约型企业。

## 二、社会责任情况

上市公司积极承担社会责任是发展、构建和谐社会的重要内容，也是提升企业竞争力、实现可持续发展的重要途径。设研院在稳健经营的基础上，始终坚持“以服务为核心、以质量为本、以技术为保障、以市场为引领”的发展理念，在追求经济效益，为股东谋利的同时，积极承担企业社会责任，致力于成为使业主、员工、股东及社会信赖、敬重的企业。

### 1. 公司治理

报告期内，公司坚持以《公司法》、《证券法》和《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》为基础，不断健全各项规范运作制度，完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层制度及独立董事制度规范运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、相互协调、有效制衡的机制，确保充分履行各自职责，保证公司治理的合法和有效运行。

### 2. 投资者关系

报告期内，公司持续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电、来访的接待，及时回复互动平台的问题。通过电话、实地及互动平台与投资者保持沟通。为使投资者详细了解公司经营情况，公司于 3 月 31 日采用网络方式举办了 2022 年度业绩说明会，并于 5 月 18 日参加在全景网举办的“真诚沟通传递价值”河南辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动。

公司建立了稳定的利润分配政策，《公司章程》明确优先采取现金分红的利润分配政策。报告期内，为回报广大投资者，公司实施了向全体股东每 10 股派发现金红利 3.0 元（含税），剩余未分配利润滚存入下一年度的 2022 年度分红派息方案，合计派发现金红利 9,721.89 万元，与投资者共同分享企业发展成果。

### 3. 员工权益

公司重视员工成长和身心健康。报告期内，公司组织设研院大讲堂 11 期，培训共享课堂 37 期，线上学堂直播课 92 期，实现对公司各个部门（单位）全覆盖，参与培训共计 5000 余人次。

公司建有员工健身中心、总部园区公共体育运动区域；慰问生日员工，给予员工关怀；开展“猜灯谜·闹元宵”、“读书会”、“篮球友谊赛”等活动，丰富员工集体文化生活，打造富有凝聚力工作团队。

#### 4. 依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。2023年5月，公司收到了国家税务总局河南省税务三分局2022年度纳税信用A级评价（最高等级）。长期以来，公司在不断做强做大的同时，时刻不忘严格遵守税收法律、行政法规并积极履行纳税人义务，按时上缴各项税款，为国家和地方财政做出了应有贡献，也为构建和谐社会尽了自身的一份责任。

报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。

5、报告期内，公司完成《乡村振兴战略背景下河南省农村公路与产业融合发展研究》的研究课题。该课题深入研究并提出乡村振兴战略背景下河南省农村公路与产业融合发展策略及保障措施，在为实施乡村振兴战略、为实现农业农村现代化提供基础保障，为地方旅游、特色产业加工、矿物开发、商贸物流等产业落地发展等方面有望发挥积极的促进作用。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果	诉讼(仲裁)判决执行	披露日期	披露索引



				及影响	情况		
控股子公司中 赞国际诉青海 省矿业集团乌 兰煤化工有限 公司建设工程 合同纠纷	39,056.97	否	报告期内，案件进展如下： 1、2023年3月1日，法院组织由中赞国际、乌兰煤化工、矿业集团、鉴定机构共同参加的听证会，对鉴定机构出具的鉴定意见征求意见稿进行听证。 2、2023年5月26日，鉴定机构出具鉴定意见书正式稿。 3、2023年7月3日，法院组织开庭审理本案。 4、青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司破产管理人分别于2023年7月6日、7月27日、8月16日协调拍卖机构对破产财产整体拍卖，但均因无人报名竞价而流拍。	暂无	暂无	2023 年03 月21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

无	无		无	0.00	0.00	无	否	否
---	---	--	---	------	------	---	---	---

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司实施了以截至股权登记日收盘总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.0 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存入下一年度的 2022 年度权益派发方案。具体请见公司在巨潮资讯网上发布的相关公告（公告编号：2023-042）。

2、报告期内，公司完成了中赞国际业绩承诺方徐明生先生和靳中甫先生的股份补偿回购注销，至此，公司收购中赞国际业绩承诺方相关业绩补偿已全部完成。具体请见公司在巨潮资讯网上发布的相关公告（公告编号：2023-007、044）。

3、报告期内，公司国有股权划转工作全部完成，5%以上国有股东河南省交通运输厅机关服务中心将其持有的公司全部股份 47,029,248 股（占公司总股本的 14.50%）无偿划转至河南交通投资集团有限公司。划转完成后，厅机关服务中心不再持有公司股份，交投集团持有公司 47,029,248 股股份，为公司第二大股东。具体请见公司在巨潮资讯网上发布的相关公告（公告编号：2023-041）。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,901,379	0.59%	0	0	0	- 42,501	- 42,501	1,858,878	0.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,901,379	0.59%	0	0	0	- 42,501	- 42,501	1,858,878	0.57%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,901,379	0.59%	0	0	0	- 42,501	- 42,501	1,858,878	0.57%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	322,468,511	99.41%	0	0	0	- 12,634	- 12,634	322,455,877	99.43%
1、人民币普通股	322,468,511	99.41%	0	0	0	- 12,634	- 12,634	322,455,877	99.43%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	324,369,890	100.00%	0	0	0	- 55,135	- 55,135	324,314,755	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

有限售条件股份变动：1、公司高级管理人员王文正先生、杨磊先生持股按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则（2022年修订）》相关规定于年初重新锁定，由此增加限售股份 4,321 股；2、公司注销中赞国际业绩补偿方徐明生先生、靳中甫先生业绩补偿股份限售股 46,822 股。两项合计减少限售股份 42,501 股。

无限售条件股份变动：1、公司高级管理人员王文正先生、杨磊先生持股按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则（2022 年修订）》相关规定于年初重新锁定，由此减少无限售条件股份 4,321 股；2、公司注销中赉国际业绩补偿方徐明生先生、靳中甫先生业绩补偿股份无限售股份 9,956 股；3、公司上半年度可转债累积转股 1,643 股。三项合计减少无限售条件股 12,634 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

业绩承诺股份注销：公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议以及 2022 年 5 月 12 日召开的 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于定向回购并注销业绩承诺补偿义务人应补偿股份的议案》，同意公司按照《业绩承诺补偿协议》的约定，以人民币 1 元的总价定向回购并注销 59 名业绩补偿义务人对公司进行业绩补偿涉及的股份补偿 2,893,122 股(2021 年权益分派前)，具体内容请查阅公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告（公告编号 2022-041、042、050 等）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

1、限售股份和非限售股份变动，对每股收益、每股净资产等财务指标不产生影响：

2、业绩补偿股份回购注销，其余股份每股收益、每股净资产等比例增厚；可转债转股，其余股份每股收益、每股净资产等比例摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
莫杰	377,213	0	0	377,213	监事限售	不再担任相关职务后按相关制度执行
魏俊锋	326,592	0	0	326,592	高管限售	不再担任相关职务后按相关制度执行

王文正	8,640	0	4,320	12,960	高管限售	不再担任相关职务后按相关制度执行
王文正	17,280	0	0	17,280	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
郝孟辉	17,280	0	0	17,280	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
阮锦楼	17,280	0	0	17,280	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
王德锋	17,280	0	0	17,280	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
李明	17,280	0	0	17,280	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
孙楠、张龙等 99 名股权激励对象	1,054,080	0	0	1,054,080	股权激励限售 股权激励限售	根据股权激励考核办法分期解锁
徐明生、靳中甫	46,822	0	-46,822	0	未履行业绩补偿协议，未解除限售	已达成协议并完成回购注销。
杨磊	1,632	0	1	1,633	高管限售	不再担任相关职务后按相关制度执行
合计	1,901,379.00	0	-42,501	1,858,878	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,627	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南交院投资控股有限公司	境内非国有法人	33.40%	108,336,197.00	0	0.00	108,336,197.00	质押	5,000,000
河南交通投资集团有限公司	国有法人	14.50%	47,029,248.00	47,029,248.00	0.00	47,029,248.00		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.44%	1,435,868.00	1,435,868.00	0.00	1,435,868.00		
周小卞	境内自然人	0.38%	1,220,000.00	0	0.00	1,220,000.00		
杨彬	境内自然人	0.31%	1,016,459.00	0	0.00	1,016,459.00		
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.30%	967,587.00	967,587.00	0.00	967,587.00		
任海	境内自然人	0.25%	822,826.00	75,898.00	0.00	822,826.00		

徐国华	境内自然人	0.24%	786,806.00	2,200.00	0.00	786,806.00		
高旭明	境内自然人	0.24%	780,205.00	75,200.00	0.00	780,205.00		
王金艳	境内自然人	0.24%	770,758.00	0	0.00	770,758.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南交院投资控股有限公司、河南交通投资集团有限公司、杨彬和王金艳之间不存在关联关系或一致行动关系；未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南交院投资控股有限公司	108,336,197.00	人民币普通股	108,336,197.00					
河南交通投资集团有限公司	47,029,248.00	人民币普通股	47,029,248.00					
华泰证券股份有限公司	1,435,868.00	人民币普通股	1,435,868.00					
周小卞	1,220,000.00	人民币普通股	1,220,000.00					
杨彬	1,016,459.00	人民币普通股	1,016,459.00					
BARCLAYS BANK PLC	967,587.00	人民币普通股	967,587.00					
任海	822,826.00	人民币普通股	822,826.00					
徐国华	786,806.00	人民币普通股	786,806.00					
高旭明	780,205.00	人民币普通股	780,205.00					
王金艳	770,758.00	人民币普通股	770,758.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	河南交院投资控股有限公司、河南交通投资集团有限公司、杨彬和王金艳之间不存在关联关系或一致行动关系；未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
莫杰	监事	现任	502,951	0	125,738	377,213	0	0	0
魏俊锋	副总经理	现任	435,456	0	108,864	326,592	0	0	0
合计	--	--	938,407	0	234,602	703,805	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
河南省交通规划设计研究院股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 河南交规 MTN001	102001464	2020 年 08 月 06 日	2020 年 08 月 06 日	2023 年 08 月 06 日	30,000	4.5%	每年付息，到期还本付息。	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			银行间市场的合格投资者						
适用的交易机制			中国银行间市场交易商协会相关规定及自律规则						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

1、公司于 2022 年 2 月 14 日办理完成了公司回购账户股份注销事宜,共注销 1,209,066 股, 公司总股本由 275,296,402 股减少至 274,087,336 股, 根据公司可转换公司债券转股价调整的相关规定,“设研转债”转股价由 11.24 元/股调整为 11.22 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 16 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于回购专用证券账户剩余股份注销调整可转债转股价格的公告》(公告编号:2022-006)。

2、公司于 2022 年 2 月 28 日办理完成了 1 名股权激励对象限制性股 24,000 股票的回购注销事宜, 公司总股本由 274,087,336 股减少为 274,063,336 股。因该次回购注销股份数量较小, 根据公司可转债转股价格调整的相关规定,“设研转债”转股价格未作调整。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 2 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于本次限制性股票回购注销不调整可转债转股价格的公告》(公告编号:2022-012)。

3、公司于 2022 年 5 月 25 日完成了公司部分业绩承诺补偿股份 2,845,807 股的回购注销, 公司总股本由 274,063,336 股减少至 271,217,529 股,根据公司可转债转股价格调整的相关规定,“设研转债”转股价格由 11.22 元/股调整为 11.34 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 25 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于回购注销部分业绩承诺补偿股份并调整可转债转股价格的公告》(公告编号:2022-053)。

4、2022 年 4 月 22 日, 公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过了 2021 年度权益分派方案。公司以实施权益分派股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元(含税); 同时以资本公积转增股本方式, 每 10 股转增 2 股, 剩余未分配利润滚存入下一年度。鉴于上述利润分配的实施, 根据公司可转债转股价格调整的相关条款,“设研转债”的转股价格调整为 9.24 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2021 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》(公告编号:2022-057)。

5、2022 年 10 月 18 日, 公司完成了第一期股权激励第二个限售期对应合计 1,140,480 股的回购注销, 公司总股本由 325,461,034 股减少为 324,320,554 股(截至 2022 年 7 月 31 日,剔除设研转债转股数

据), 根据公司可转换公司债券转股价调整的相关规定, “设研转债”转股价调整为 9.26 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 19 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于回购注销部分股权激励限售股份调整可转债转股价格的公告》(公告编号: 2022-094)。

6、公司于 2023 年 3 月 7 日办理完成了 1 名业绩承诺方业绩补偿相关的股份回购注销事宜, 共回购注销 28,626 股, 公司总股本由 324,369,890 股减少至 324,341,264 股。根据可转债转股价格调整的相关规定, 经计算, “设研转债”转股价格不变。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 8 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于本次业绩补偿股份回购注销不调整可转债转股价格的公告》(公告编号: 2023-008)。

7、公司于 2023 年 5 月 30 日完成了 2022 年度权益派发, 公司实施了以实施权益分派股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3.0 元 (含税), 剩余未分配利润滚存入下一年度的分派方案。根据公司可转债转股价格调整的相关规定, “设研转债”转股价格由 9.26 元/股调整为 8.96 元/股。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2022 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》(公告编号: 2023-042)。

8、2023 年 6 月 6 日, 公司办理完成了 1 名业绩承诺方业绩补偿相关的股份回购注销事宜, 共回购注销 28,152 股, 公司总股本由 324,341,585 股减少至 324,313,433 股。根据可转债转股价格调整的相关规定, 经计算, “设研转债”转股价格不变。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 7 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于本次业绩补偿股份回购注销不调整可转债转股价格的公告》(公告编号: 2023-045)。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
设研转债	2022年5月17日至2027年11月10日	3,760,000	376,000,000.00	475,500.00	50,978	0.02%	375,524,500.00	99.87%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	其他	210,000	21,000,000.00	5.59%
2	兴业银行股份有限公司—天弘多元收	其他	175,940	17,594,000.00	4.69%

	益债券型证券投资基金				
3	中国建设银行股份有限公司－国泰双利债券证券投资基金	其他	141,760	14,176,000.00	3.77%
4	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司	其他	83,250	8,325,000.00	2.22%
5	中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金	其他	81,610	8,161,000.00	2.17%
6	中信证券股份有限公司	国有法人	70,520	7,052,000.00	1.88%
7	中国工商银行股份有限公司－嘉实稳宏债券型证券投资基金	其他	57,069	5,706,900.00	1.52%
8	全国社保基金二零八组合	其他	52,711	5,271,100.00	1.40%
9	中国工商银行股份有限公司－长信利富债券型证券投资基金	其他	50,120	5,012,000.00	1.33%
10	中国建设银行股份有限公司－西部利得稳健双利债券型证券投资基金	其他	50,000	5,000,000.00	1.33%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 负债情况相关指标见本章节第六条。

(2) 资信变化情况

联合资信评估股份有限公司于 2023 年 4 月 26 日出具了《信用评级公告》（联合〔2023〕2524 号），对公司及向不特定对象发行的可转换公司债券的信用状况进行综合分析和评估，确定维持公司主体长期信用等级为 AA，维持“设研转债”信用等级为 AA，评级展望为稳定。

(3) 未来年度还债的现金安排

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

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

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	1.95	1.81	7.73%
资产负债率	56.25%	54.43%	1.82%
速动比率	1.70	1.54	10.39%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	5,990.43	10,539.08	-43.16%
EBITDA 全部债务比	9.22%	16.15%	-6.93%
利息保障倍数	3.29	6.29	-47.69%
现金利息保障倍数	-8.23	-4.21	-95.49%
EBITDA 利息保障倍数	4.56	7.62	-40.16%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	701,974,769.62	873,420,445.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	201,298,630.14	34,946,134.78
衍生金融资产		
应收票据	6,758,880.91	3,681,273.65
应收账款	2,037,618,843.03	1,938,374,311.62
应收款项融资	1,580,000.00	4,716,912.72
预付款项	50,177,092.88	31,573,287.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	140,854,357.34	149,225,247.92
其中：应收利息		
应收股利	333,603.67	333,603.67
买入返售金融资产		
存货	665,371,098.11	734,826,300.71
合同资产	1,357,038,518.32	1,205,925,935.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,124,198.53	23,203,603.69
流动资产合计	5,192,796,388.88	4,999,893,453.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,717,456.98	4,851,938.09
其他权益工具投资	93,075,131.42	93,075,131.42
其他非流动金融资产	24,689,695.04	13,116,654.08
投资性房地产	300,101,568.02	303,555,351.23
固定资产	771,165,435.02	790,272,492.33
在建工程	2,392,596.11	750,222.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	116,875,073.59	120,440,685.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,494,169.99	8,903,696.13
递延所得税资产	146,221,863.45	133,528,172.38
其他非流动资产	11,013,971.00	10,495,866.83
非流动资产合计	1,481,746,960.62	1,478,990,210.83
资产总计	6,674,543,349.50	6,478,883,664.44
流动负债：		
短期借款	1,499,999.88	2,249,999.94
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	32,873,647.94	40,079,257.19
应付账款	1,226,988,761.66	1,270,811,328.03
预收款项	2,568,697.88	4,165,933.92
合同负债	390,090,277.05	335,791,405.97
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	320,728,613.57	424,212,573.39
应交税费	33,588,061.09	83,122,960.91
其他应付款	206,781,604.11	217,503,820.86
其中：应付利息	13,106,766.67	5,781,666.67
应付股利	1,842,103.84	1,842,103.84
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		



一年内到期的非流动负债	442,263,093.92	384,821,487.40
其他流动负债	1,479,864.90	1,514,058.38
流动负债合计	2,658,862,622.00	2,764,272,825.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	720,270,000.00	392,350,000.00
应付债券	326,398,781.95	319,624,785.32
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		5,413.52
递延收益		
递延所得税负债	49,183,662.73	49,903,152.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,095,852,444.68	761,883,351.62
负债合计	3,754,715,066.68	3,526,156,177.61
所有者权益：		
股本	324,314,755.00	324,369,890.00
其他权益工具	62,166,815.91	62,168,785.90
其中：优先股		
永续债		
资本公积	957,467,929.61	958,251,858.15
减：库存股	12,693,407.50	12,693,407.50
其他综合收益	1,443,189.20	1,443,189.20
专项储备		
盈余公积	161,290,506.37	161,290,506.37
一般风险准备		
未分配利润	1,348,555,167.27	1,381,397,489.35
归属于母公司所有者权益合计	2,842,544,955.86	2,876,228,311.47
少数股东权益	77,283,326.96	76,499,175.36
所有者权益合计	2,919,828,282.82	2,952,727,486.83
负债和所有者权益总计	6,674,543,349.50	6,478,883,664.44

法定代表人：汤意

主管会计工作负责人：林明

会计机构负责人：林明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	501,860,427.77	661,910,336.57
交易性金融资产	201,298,630.14	34,946,134.78
衍生金融资产		
应收票据	5,720,733.22	2,638,399.28
应收账款	1,123,232,054.55	1,113,864,099.58

应收款项融资	1,460,000.00	
预付款项	8,768,149.54	10,023,831.41
其他应收款	355,488,677.41	454,915,049.51
其中：应收利息	3,618,717.55	2,520,503.78
应收股利		
存货	403,631,842.95	499,155,521.70
合同资产	1,223,035,759.06	1,084,937,157.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,864,190.07	5,414,573.24
流动资产合计	3,831,360,464.71	3,867,805,103.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,001,036,444.48	842,085,476.82
其他权益工具投资	70,312,045.00	70,312,045.00
其他非流动金融资产	24,689,695.04	13,116,654.08
投资性房地产	140,115,159.55	140,613,512.94
固定资产	415,707,914.76	424,297,235.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,162,721.41	43,981,131.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,168,493.28	7,629,526.23
递延所得税资产	59,808,335.82	50,550,055.89
其他非流动资产	5,523,776.00	5,016,220.83
非流动资产合计	1,768,524,585.34	1,597,601,858.68
资产总计	5,599,885,050.05	5,465,406,962.61
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,173,647.94	40,079,257.19
应付账款	805,304,579.34	843,917,398.14
预收款项	2,388,107.88	4,165,933.92
合同负债	239,111,618.18	248,502,001.55
应付职工薪酬	236,415,495.07	345,765,123.54
应交税费	21,072,500.22	68,922,829.17

其他应付款	138,894,893.10	131,120,438.90
其中：应付利息	13,095,666.67	5,781,666.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	441,863,093.92	384,421,487.40
其他流动负债	578,691.90	347,434.52
流动负债合计	1,911,802,627.55	2,067,241,904.33
非流动负债：		
长期借款	686,070,000.00	357,950,000.00
应付债券	326,398,781.95	319,624,785.32
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,634,209.81	1,634,209.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,102,991.76	679,208,995.13
负债合计	2,925,905,619.31	2,746,450,899.46
所有者权益：		
股本	324,314,755.00	324,369,890.00
其他权益工具	62,166,815.91	62,168,785.90
其中：优先股		
永续债		
资本公积	962,272,842.75	963,056,771.29
减：库存股	12,693,407.50	12,693,407.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	161,290,506.37	161,290,506.37
未分配利润	1,176,627,918.21	1,220,763,517.09
所有者权益合计	2,673,979,430.74	2,718,956,063.15
负债和所有者权益总计	5,599,885,050.05	5,465,406,962.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	990,107,860.76	956,639,908.16
其中：营业收入	990,107,860.76	956,639,908.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	841,907,816.90	791,159,807.28
其中：营业成本	657,731,259.25	623,760,985.64

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	9,489,207.17	9,280,242.69
销售费用	27,253,310.18	26,907,691.53
管理费用	60,594,151.69	56,438,153.83
研发费用	61,291,864.13	54,843,007.63
财务费用	25,548,024.48	19,929,725.96
其中：利息费用	30,824,108.16	23,907,745.83
利息收入	6,702,151.14	5,071,837.11
加：其他收益	2,806,342.50	6,151,389.63
投资收益（损失以“-”号填列）	1,888,918.11	1,409,659.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-129,067.59	-193,645.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	875,671.10	220,187.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-73,846,142.28	-36,895,392.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,073,741.94	-9,675,341.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,250.22	-64,184.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,923,341.57	126,626,419.14
加：营业外收入	21,404.03	30,001.55
减：营业外支出	387,866.86	268,185.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,556,878.74	126,388,235.59
减：所得税费用	5,396,172.53	15,166,432.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,160,706.21	111,221,802.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,160,706.21	111,221,802.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	64,376,554.61	110,493,380.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	784,151.60	728,422.47
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	65,160,706.21	111,221,802.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,376,554.61	110,493,380.39
归属于少数股东的综合收益总额	784,151.60	728,422.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.34
（二）稀释每股收益	0.20	0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汤意

主管会计工作负责人：林明

会计机构负责人：林明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	582,896,006.76	596,380,424.71
减：营业成本	352,488,064.54	361,922,234.02
税金及附加	6,333,624.74	5,696,819.57
销售费用	17,402,948.49	18,428,457.29
管理费用	30,237,383.61	26,711,384.44
研发费用	43,994,585.30	38,264,894.25
财务费用	18,757,747.36	15,431,448.87
其中：利息费用	28,224,781.05	22,823,973.50
利息收入	10,363,101.12	8,326,941.02
加：其他收益	1,719,143.84	4,014,592.35
投资收益（损失以“－”号填列）	1,826,610.53	1,480,392.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-191,375.17	-72,912.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	875,671.10	220,187.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-52,456,448.42	-18,027,593.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,125,204.63	-9,256,452.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	119,973.94	-12,114.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,641,399.08	108,344,198.43
加：营业外收入	8,922.18	10,001.55
减：营业外支出	9,236.71	10,313.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,641,084.55	108,343,886.40
减：所得税费用	2,557,806.74	11,369,433.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,083,277.81	96,974,452.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	53,083,277.81	96,974,452.50

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	53,083,277.81	96,974,452.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	765,722,839.66	831,910,663.00
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		17,420,864.34
收到其他与经营活动有关的现金	112,489,710.07	227,856,367.48
经营活动现金流入小计	878,212,549.73	1,077,187,894.82
购买商品、接受劳务支付的现金	464,101,169.10	466,713,442.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	349,095,784.60	335,785,017.30
支付的各项税费	120,528,483.70	88,396,336.84
支付其他与经营活动有关的现金	198,290,120.87	286,969,253.71
经营活动现金流出小计	1,132,015,558.27	1,177,864,050.35
经营活动产生的现金流量净额	-253,803,008.54	-100,676,155.53

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	865,098,782.63	588,183,969.48
取得投资收益收到的现金	1,962,623.41	1,411,244.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,503.12	237,095.59
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	20,274.35	
投资活动现金流入小计	867,338,183.51	589,832,309.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,226,449.47	113,984,844.50
投资支付的现金	1,041,996,000.00	683,740,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,570,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,064,222,449.47	807,295,344.50
投资活动产生的现金流量净额	-196,884,265.96	-217,463,034.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	65,668,800.06	98,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,984,962.44	77,193,905.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		436,001.80
筹资活动现金流出小计	177,653,762.50	176,029,907.27
筹资活动产生的现金流量净额	272,346,237.50	-11,029,907.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	596,236.85	-410,793.64
五、现金及现金等价物净增加额	-177,744,800.15	-329,579,891.26
加：期初现金及现金等价物余额	789,756,803.97	1,020,487,454.10
六、期末现金及现金等价物余额	612,012,003.82	690,907,562.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	409,047,209.98	509,745,897.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,173,450.61	138,605,460.92
经营活动现金流入小计	480,220,660.59	648,351,358.57
购买商品、接受劳务支付的现金	242,158,489.95	270,513,386.71
支付给职工以及为职工支付的现金	248,022,709.26	225,519,964.52
支付的各项税费	85,592,550.16	56,459,026.38
支付其他与经营活动有关的现金	102,333,264.76	208,720,630.73
经营活动现金流出小计	678,107,014.13	761,213,008.34
经营活动产生的现金流量净额	-197,886,353.54	-112,861,649.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	865,098,782.63	588,183,969.48
取得投资收益收到的现金	1,962,623.41	1,361,244.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,823.53	200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,435,673.77	
投资活动现金流入小计	876,697,903.34	589,745,214.09

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,653,360.14	43,696,005.37
投资支付的现金	1,041,996,000.00	703,259,277.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,199,598.24	9,570,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	63,508,829.60	
投资活动现金流出小计	1,119,357,787.98	756,525,783.10
投资活动产生的现金流量净额	-242,659,884.64	-166,780,569.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	64,718,800.00	63,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,145,249.34	76,070,594.35
支付其他与筹资活动有关的现金		436,001.80
筹资活动现金流出小计	175,864,049.34	139,906,596.15
筹资活动产生的现金流量净额	274,135,950.66	-9,906,596.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	590,897.11	-438,994.06
五、现金及现金等价物净增加额	-165,819,390.41	-289,987,808.99
加：期初现金及现金等价物余额	594,297,167.98	828,334,511.50
六、期末现金及现金等价物余额	428,477,777.57	538,346,702.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	324,369,890.00			62,168,785.90	958,251,858.15	12,693,407.50	1,443,189.20		161,290,506.37		1,381,397,489.35		2,876,228,311.47	76,499,175.36	2,952,727,486.83
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	324,369,890.00			62,168,785.90	958,251,858.15	12,693,407.50	1,443,189.20		161,290,506.37		1,381,397,489.35		2,876,228,311.47	76,499,175.36	2,952,727,486.83
三、本期增减变动金额（减少以	-55,135.0			-1,969.99	-783,928.						-32,842.3		-33,683.3	784,151.60	-32,899.2



“一”号填列)	0				54						22.08		55.61		04.01
(一) 综合收益总额											64,376.554.61		64,376.554.61	784,151.60	65,160.706.21
(二) 所有者投入和减少资本	1,643.00			-1,969.99	15,144.57								14,817.58		14,817.58
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,643.00			-1,969.99	15,144.57								14,817.58		14,817.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-97,218,876.69		-97,218,876.69		-97,218,876.69
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											-97,218,876.69		-97,218,876.69		-97,218,876.69
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	-				-								-		-
	56,7				799,								855,		855,
	78.0				073.								851.		851.
	0				11								11		11
四、本期末余额	324,314,755.00			62,166,815.91	957,467,929.61	12,693,407.50	1,443,189.20		161,290,506.37		1,348,555.16		2,842,544,955.86	77,283,326.96	2,919,828,282.82

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	275,296,402.00			62,245,036.07	1,095,681,427.91	45,085,092.27	1,443,189.20		136,418,692.18		1,225,850,260.03		2,751,849,915.12	84,397,781.30	2,836,247,696.42
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、本年初余额	275,296,402.00			62,245,036.07	1,095,681,427.91	45,085,092.27	1,443,189.20		136,418,692.18		1,225,850,260.03		2,751,849,915.12	84,397,781.30	2,836,247,696.42
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	50,208,462.00				-122,958,316.48	-19,698,277.26					42,680,628.14		-10,370,949.08	-4,581,400.18	-14,952,349.26
(一) 综合收益总额											110,493,380.39		110,493,380.39	728,422,474.7	111,221,802.86

(二) 所有者投入和减少资本	- 4,04 1,73 9.00				- 68,7 08,1 15.4 8	- 19,6 98,2 77.2 6							- 53,0 51,5 77.2 2	- 53,0 51,5 77.2 2
1. 所有者投入的普通股	- 4,04 1,73 9.00				- 68,7 08,1 15.4 8	- 19,6 98,2 77.2 6							- 53,0 51,5 77.2 2	- 53,0 51,5 77.2 2
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										- 67,8 12,7 52.2 5			- 67,8 12,7 52.2 5	- 67,8 12,7 52.2 5
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										- 67,8 12,7 52.2 5			- 67,8 12,7 52.2 5	- 67,8 12,7 52.2 5
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	54,2 50,2 01.0 0				- 54,2 50,2 01.0 0								- 5,30 9,82 2.65	- 5,30 9,82 2.65
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,2 50,2 01.0 0				- 54,2 50,2 01.0 0									
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													- 5,30	- 5,30

留存收益														9,822.65	9,822.65
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	325,504,864.00			62,245,036.07	972,723,111.43	25,386,815.01	1,443,318.92		136,418,692.18		1,268,530.88		2,741,478.60	79,816.32	2,821,295.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	324,369,890.00			62,168,785.90	963,056,771.29	12,693,407.50			161,290,506.37	1,220,763,517.09		2,718,956,063.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	324,369,890.00			62,168,785.90	963,056,771.29	12,693,407.50			161,290,506.37	1,220,763,517.09		2,718,956,063.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-55,135.00			-1,969.99	-783,928.54					-44,135,598.88		-44,976,632.41
(一) 综合收益总额										53,083,277.81		53,083,277.81
(二) 所有者投入和减少资本	1,643,000			-1,969.99	15,144.57							14,817.58
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权	1,643,000			-1,969.99	15,144.57							14,817.58

益工具持有者投入资本	00			1,969.99	4.57							7.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										97,218,876.69		97,218,876.69
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										97,218,876.69		97,218,876.69
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	-											-
	56,778.00				799,073.11							855,851.11
四、本期期末余额	324,314.75			62,166,815.91	962,272.84	12,693,407.50			161,290.50	1,176,627.918.21		2,673,979.430.74

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	275,296,402.00			62,245,036.07	1,098,658,343.15	45,085,092.27			136,418,692.18	1,064,724,942.48		2,592,258,323.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	275,296,402.00			62,245,036.07	1,098,658,343.15	45,085,092.27			136,418,692.18	1,064,724,942.48		2,592,258,323.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,208,462.00				-122,188,738.42	-19,698,277.26				29,161,700.25		-23,120,298.91
（一）综合收益总额										96,974,452.50		96,974,452.50
（二）所有者投入和减少资本	-4,041,739.00				-67,938,537.42	-19,698,277.26						-52,281,999.16
1. 所有者投入的普通股	-4,041,739.00				-67,938,537.42	-19,698,277.26						-52,281,999.16
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-67,812,752.25		-67,812,752.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,812,752.25		-67,812,752.25
3. 其他												
（四）所有	54,250,201.				-54,25							

者权益内部结转	00				0,201.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,250,201.00				-54,250,201.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	325,504,864.00		62,245,036.07	976,469,604.73	25,386,815.01			136,418,692.18	1,093,886,642.73			2,569,138,024.70

### 三、公司基本情况

公司的前身为河南省交通规划勘察设计院有限责任公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2101 号文《关于核准河南省交通规划设计研究院股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司于 2017 年 11 月 30 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，本次发行后公司的注册资本为人民币 72,000,000.00 元。2017 年 12 月 12 日公司股票登陆深圳证券交易所创业板，证券简称：“设研院”，股票代码：300732。本公司统一社会信用代码：91410100706774868X，现总部位于郑州市郑东新区泽雨街 9 号，法定代表人：汤意。

经过历次业绩承诺补偿股份回购及可转换公司债券转股事项变更后，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本为 324,314,755 元。

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

本公司所属行业：工程咨询服务

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 22 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年无变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：



本公司从事勘察设计、监理及试验检测、建设工程总包及运营业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营

并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10、金融工具

### （一）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销



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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

## （二）金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

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

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票

组合 2	商业承兑汇票及信用证
------	------------

#### ②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	合并范围内关联方款项
组合 2	账龄组合
合同资产：	
组合 1	业主尚未结算的建造工程款项
组合 2	质保金
组合 3	业主尚未结算的除建造工程外的款项

#### ③应收款项融资

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

#### ④其他应收款

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

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

#### ⑤债权投资

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

### ⑥其他债权投资

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

### ⑦长期应收款

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 11、应收票据

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

项目	确定组合的依据
组合 1	承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票及信用证

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	合并范围内关联方款项
组合 2	账龄组合

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10（一）“金融工具”及附注五、10（二）“金融资产减值”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货主要包括合同履约成本、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货的核算方法

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

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

对于公司内规划设计服务类业务的业务产生的存货,在资产负债表日,年末按照预计项目总成本超过预计项目总收入(扣除相关税费)的部分,计提存货跌价准备,在项目完工时,转销存货跌价准备,计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10(二)、金融资产减值。

## 17、合同成本

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

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

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

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易



损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认

的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
其他	年限平均法	3-7	5.00	31.67-13.57

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

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

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

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

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司无融资租入固定资产情况。

## **25、在建工程**

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## **26、借款费用**

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，于发生时计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和

到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

### 36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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



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

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权

时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

按业务板块区分具体的收入确认政策：

（1）工程设计、咨询及管理业务收入

①勘察设计、规划研究、咨询类业务：主要是为公路、水运、市政、建筑、矿井设计、选煤厂设计等工程建设提供勘察设计、规划研究和工程咨询等专业技术服务。由于本公司履约过程中所提供的设计勘察服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。此类业务履约进度按照产出法确定，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②工程试验检测类业务：主要是为道路、桥梁、建筑、煤矿（井）等工程建设提供工程试验检测等专业技术服务。由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将此业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。此

类业务履约进度按照产出法确定，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

#### （2）工程承包业务收入

本公司与客户之间的工程承包合同，通常包括工程设计、设备采购、土建及安装工程施工及调试服务等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

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

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

（5）钢结构制作及（或）建造业务：主要是集团提供的钢结构制作及（或）建造业务，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据

该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

本公司租赁资产的类别主要为房屋及检测设备等，出租业务均为经营租赁。

本公司作为承租人

初始计量

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

后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、16 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生

变化时，本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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 本公司作为出租人

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

### **(2) 融资租赁的会计处理方法**

不适用

## **43、其他重要的会计政策和会计估计**

### **(1) 回购股份**

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

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

### **(2) 限制性股票**

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

## **44、重要会计政策和会计估计变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 45、其他

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 收入确认

如本附注五、39“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

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

#### (2) 金融资产减值

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

#### (3) 存货跌价准备



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

#### （4）金融工具公允价值

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

#### （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、11%、9%、6%、5%、3%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%、1%
房产税	自用房产部分房产税，以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%；对外出租房产部分，以租金收入为计税依据，适用税率为12%。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南省交通规划设计研究院股份有限公司	15%
河南高建工程管理有限公司	15%
中彝检测认证有限公司	15%
河南省交通勘察设计有限公司	25%
河南安聚通实业有限公司	20%
河南中衢建筑设计有限公司	20%
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	25%
中睿致远投资发展有限公司	25%
设研院（香港）有限公司	16.5%
中赞国际工程有限公司	15%
郑州康飞机电设备有限公司	20%
河南华宇工程造价咨询有限公司	20%
河南天泰工程技术有限公司	15%
河南中赞建设有限公司	20%
郑州市中原智慧地质研究院	25%
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司	30%
河南中鼎智建科技有限公司	25%
河南大建波形钢腹板有限公司	25%
河南中鼎钢结构工程有限公司	25%
设研院（刚果金）有限公司	30%
河南省碳排放权服务中心有限公司	25%

周口港航设计有限公司	25%
------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 2022 年 12 月 1 日，本集团经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202241001172 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号），的规定，本集团 2022 年度至 2024 年度适用 15%的企业所得税税率。

(2) 2022 年 12 月 1 日，本集团子公司中赞国际经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202241001022 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司中赞国际 2022 年度至 2024 年适用 15%的企业所得税税率。

(3) 2020 年 12 月 4 日，本集团子公司河南天泰工程技术有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202041001565 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司河南天泰工程技术有限公司 2020 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。2023 年已提交高新技术复审申请。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，通过复审之前，公司本报告期企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(4) 2020 年 12 月 4 日，本集团子公司中犇检测认证有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202041001570 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司中犇检测认证有限公司 2020 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。2023 年已提交高新技术复审申请。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，通过复审之前，公司本报告期企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(5) 2021 年 10 月 28 日, 本集团子公司河南高建工程管理有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准, 通过高新技术企业重新认定, 取得编号为 GR202141001195 的高新技术企业证书, 税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009] 203 号) 的规定, 本集团子公司中犇检测认证有限公司 2021 年度至 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(6) 根据财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税, 实际按照年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号), 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。河南安聚通实业有限公司、河南中衢建筑设计有限公司、郑州康飞机电设备有限公司、河南华宇工程造价咨询有限公司以及河南中赉建设有限公司, 按照上述税率缴纳企业所得税。

(7) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定, 现就优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项公告如下: 企业 7 月份预缴申报第 2 季度 (按季预缴) 或 6 月份 (按月预缴) 企业所得税时, 能准确归集核算研发费用的, 可以结合自身生产经营实际情况, 自主选择就当年上半年研发费用享受加计扣除政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	194,777.47	116,015.35
银行存款	611,817,226.35	789,640,788.62
其他货币资金	89,962,765.80	83,663,641.41
合计	701,974,769.62	873,420,445.38
其中: 存放在境外的款项总额	19,621,489.43	18,365,911.54

其他说明

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金余额 89,962,765.8 元，为本集团所有权受到限制的货币资金，其中存放在银行的汇票保证金及保函保证金为人民币 60,534,665.80 元，冻结的银行存款为人民币 29,428,100.00 元。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 19,621,489.43 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,298,630.14	34,946,134.78
其中：		
银行理财	201,298,630.14	34,946,134.78
其中：		
合计	201,298,630.14	34,946,134.78

其他说明：

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	280,000.00	2,191,730.20
商业承兑票据	3,016,133.00	1,632,333.00
信用证	4,000,000.00	
坏账准备	-537,252.09	-142,789.55
合计	6,758,880.91	3,681,273.65

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,296,133.00	100.00%	537,252.09	7.36%	6,758,880.91	3,824,063.20	100.00%	142,789.55	3.73%	3,681,273.65
其中：										

组合 1	280,000.00	3.84%	24,824.00	8.87%	255,176.00	2,191,730.20	57.31%			2,191,730.20
组合 2	7,016,133.00	96.16%	512,428.09	7.30%	6,503,704.91	1,632,333.00	42.69%	142,789.55	8.75%	1,489,543.45
合计	7,296,133.00	100.00%	537,252.09	7.36%	6,758,880.91	3,824,063.20	100.00%	142,789.55	3.73%	3,681,273.65

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 银行承兑汇票	280,000.00	24,824.00	8.87%
组合 2: 商业承兑汇票	7,016,133.00	512,428.09	7.30%
合计	7,296,133.00	537,252.09	

确定该组合依据的说明:

无

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	142,789.55	397,032.54	2,570.00			537,252.09
合计	142,789.55	397,032.54	2,570.00			537,252.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,688,454.95	
商业承兑票据		901,173.00
合计	17,688,454.95	901,173.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	192,222,206.84	7.13%	137,958,757.62	71.77%	54,263,449.22	192,510,360.78	7.62%	138,246,911.56	71.81%	54,263,449.22
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,505,359,080.56	92.87%	522,003,686.75	20.84%	1,983,355,393.81	2,333,937,925.35	92.38%	449,827,062.95	19.27%	1,884,110,862.40
其中：										
组合1：合并范围内关联方款项										
组合2：账龄组合	2,505,359,080.56	92.87%	522,003,686.75	20.84%	1,983,355,393.81	2,333,937,925.35	92.38%	449,827,062.95	19.27%	1,884,110,862.40
合计	2,697,581,287.40	100.00%	659,962,444.37	24.46%	2,037,618,843.03	2,526,448,286.13	100.00%	588,073,974.51	23.28%	1,938,374,311.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	42,343,971.95	42,343,971.95	100.00%	该单位已破产重整
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	122,384,907.58	68,832,008.55	56.24%	已进入破产清算程序，子公司中赞国际享有优先受偿权
河南省煤层气开发利用有限公司	789,008.00	789,008.00	100.00%	该煤矿已关闭
河南宝雨山煤业有限公司	383,717.00	383,717.00	100.00%	该煤矿已关闭
安阳鑫龙煤业（集团）果园煤业有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
河南平禹煤电有限责任公司凤翅山矿	230,000.00	230,000.00	100.00%	该煤矿已关闭

鹤壁煤业（集团）有限责任公司双祥分公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
济源鹤济富源煤业有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
社旗来发生物质能气化发电有限公司	24,148.42	24,148.42	100.00%	该煤矿已关闭
禹州鹤煤东兴矿业有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
郑州煤炭工业（集团）振兴二矿有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	1,355,360.00	1,355,360.00	100.00%	该煤矿已关闭
义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
禹州市富山煤业有限公司	416,000.00	416,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
郑州鹤郑大峪沟鑫泰煤业有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
郑州煤炭工业（集团）金龙煤业有限责任公司	440,000.00	440,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
郑州煤炭工业（集团）三李煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
河南永锦选煤有限公司	38,000.00	38,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
鹤壁煤业（集团）有限责任公司王河煤业分公司	270,000.00	270,000.00	100.00%	该煤矿已关闭
鹤壁市大河涧许沟煤矿有限责任公司	37,758.81	37,758.81	100.00%	该煤矿已关闭
新密市恒业有限公司	2,744,550.00	2,744,550.00	100.00%	该煤矿已关闭
郑州华轵煤业有限公司	737,479.84	737,479.84	100.00%	该煤矿已关闭
焦作市宸源路业投资发展有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	已注销
青海盐湖工业集团股份有限公司	225,000.00	225,000.00	100.00%	已注销
新密市超化安泰煤业有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	已注销
栾川县豫达矿业有限公司	129,602.21	129,602.21	100.00%	已注销
河南金拓洁净能源有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	已注销
河南驿宛高速公路有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	已注销
太康天利热电生化有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00%	已注销
河南太阳火装饰有限公司	14,200.00	14,200.00	100.00%	已注销
周口瑞源旅游开发有限公司	157,449.75	157,449.75	100.00%	无力偿还
河南大峪沟煤业集团有限责任公司华泰煤矿	5,918,900.00	5,327,010.00	90.00%	破产重整
河南宏福煤业有限公司	3,025,000.00	3,025,000.00	100.00%	矿井关闭
河南红旗煤业股份有限公司	1,186,601.88	1,067,941.69	90.00%	破产重整
内蒙古海华煤炭有限公司	4,898,273.29	4,898,273.29	100.00%	终止
河南天泽集团金鼎矿	30,000.00	30,000.00	100.00%	无力偿还
登封市金星煤业有限公司	800.00	800.00	100.00%	注销
河南陆融建设集团有限公司	648,500.00	648,500.00	100.00%	注销
三门峡世和置业有限公司	324,000.00	324,000.00	100.00%	票据到期无法兑付
郑州佳和置业有限公司	444,840.00	444,840.00	100.00%	票据到期无法兑付
新乡鑫桂建置房地产开发有限公司	104,028.00	104,028.00	100.00%	票据到期无法兑付
郑州恒林置业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	无力偿还债务
郑州恒泓置业有限公司	5,825.44	5,825.44	100.00%	无力偿还债务
南阳恒大置业有限公司	66.44	66.44	100.00%	无力偿还债务
河南道恩企业管理咨询有限公司	1,074,794.23	1,074,794.23	100.00%	无力偿还债务
河南洛士达科技有限公司	19,424.00	19,424.00	100.00%	无力偿还债务
合计	192,222,206.84	137,958,757.62		

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,066,325,561.90	76,900,661.41	7.21%
1-2 年	627,976,017.62	81,093,968.06	12.91%
2-3 年	371,887,181.93	94,317,212.35	25.36%
3-4 年	187,127,574.09	75,464,242.31	40.33%
4-5 年	121,273,795.28	78,865,479.57	65.03%
5 年以上	130,768,949.74	115,362,123.05	88.22%
合计	2,505,359,080.56	522,003,686.75	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,066,429,911.80
1 至 2 年	634,234,015.65
2 至 3 年	377,582,792.80
3 年以上	619,334,567.15
3 至 4 年	188,670,182.91
4 至 5 年	129,934,628.58
5 年以上	300,729,755.66
合计	2,697,581,287.40

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	138,246,911.56		288,153.94			137,958,757.62
按组合计提坏账准备的应收账款	449,827,062.95	73,051,500.46	874,876.66			522,003,686.75
合计	588,073,974.51	73,051,500.46	1,163,030.60			659,962,444.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	122,384,907.58	4.54%	68,832,008.55
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	104,124,504.99	3.86%	26,832,864.86
河南交通投资集团有限公司	48,605,252.99	1.80%	10,191,715.41
青海盐湖镁业有限公司	42,323,915.95	1.57%	42,323,915.95
郑州市城乡建设局	36,428,002.69	1.35%	13,698,083.68
合计	353,866,584.20	13.12%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,580,000.00	4,716,912.72
减：公允价值变动		
合计	1,580,000.00	4,716,912.72

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	4,716,912.72		-3,136,912.72		1,580,000.00	

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

适用 不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,811,280.31	89.30%	24,922,267.14	78.93%
1 至 2 年	1,456,010.11	2.90%	3,652,052.31	11.57%
2 至 3 年	2,295,833.12	4.58%	1,200,025.73	3.80%
3 年以上	1,613,969.34	3.22%	1,798,942.81	5.70%
合计	50,177,092.88		31,573,287.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 23,884,655.87 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 47.60%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	333,603.67	333,603.67
其他应收款	140,520,753.67	148,891,644.25
合计	140,854,357.34	149,225,247.92

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平顶山平煤设计院有限公司	370,670.74	370,670.74
减：坏账准备	-37,067.07	-37,067.07
合计	333,603.67	333,603.67

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
平顶山平煤设计院有限公司	370,670.74	1 年以内 98000；1 到 2 年 182033.28；2-3 年 90637.46	经营需要,暂未支付	根据对该公司的信用等级评估，认为该应收股利未发生减值，本年年末资产负债表日相对其初始确认时的信用风险也未显著增加，将其划分为第一阶段的款项计提坏账准备。
合计	370,670.74			

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	37,067.07			37,067.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	37,067.07			37,067.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	102,105,954.73	77,503,346.13
代垫前期款项	25,765,798.91	19,265,465.45

往来款	36,515,768.25	75,218,690.71
备用金	17,291,513.49	17,611,502.31
代垫统筹	397,381.64	2,509,463.51
其他	3,494,494.04	270,123.64
减：坏账准备	-45,050,157.39	-43,486,947.50
合计	140,520,753.67	148,891,644.25

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	15,966,735.84	1,917,575.72	25,602,635.94	43,486,947.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	694,263.15	17,170.90	1,793,720.52	2,505,154.57
本期转回	820,305.87	40,874.22	80,764.59	941,944.68
2023 年 6 月 30 日余额	15,840,693.12	1,893,872.40	27,315,591.87	45,050,157.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,477,080.24
1 至 2 年	36,217,187.68
2 至 3 年	23,474,284.18
3 年以上	72,402,358.96
3 至 4 年	30,853,873.17
4 至 5 年	4,248,364.49
5 年以上	37,300,121.30
合计	185,570,911.06

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款		0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	43,486,947.50	2,505,154.57	941,944.68	0.00	0.00	45,050,157.39
合计	43,486,947.50	2,505,154.57	941,944.68	0.00	0.00	45,050,157.39

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南交控建设工程有限公司	往来款	35,349,722.72	一年以内 1836331.91, 1-2 年 7597670.25, 2-3 年 25915720.56	19.05%	3,534,825.32
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	保证金	20,000,000.00	5 年以上	10.78%	20,000,000.00
原阳县设研院工程技术研究中心及产业转化创新基地项目指挥部	往来款	7,574,659.50	3-4 年	4.08%	757,465.95
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	投标保证金	6,050,000.00	一年以内	3.26%	605,000.00
中交（郑州）建设有限公司	履约保证金	1,864,665.82	一年以内	1.00%	186,466.58
合计		70,839,048.04		38.17%	25,083,757.85

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	9,885,996.72		9,885,996.72	11,355,474.77		11,355,474.77
在产品	21,197,845.97		21,197,845.97	12,748,775.33		12,748,775.33
库存商品	85,761,202.30	29,988,820.57	55,772,381.73	83,851,140.54	29,988,820.57	53,862,319.97
合同履约成本	565,927,547.42		565,927,547.42	644,516,614.71		644,516,614.71
委托加工物资	12,587,326.27		12,587,326.27	6,755,524.50		6,755,524.50
在途物资				5,587,591.43		5,587,591.43
合计	695,359,918.68	29,988,820.57	665,371,098.11	764,815,121.28	29,988,820.57	734,826,300.71

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	29,988,820.57					29,988,820.57
合计	29,988,820.57					29,988,820.57

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设计、咨询及管理	1,375,580,850.16	96,351,605.72	1,279,229,244.44	1,223,748,198.51	86,403,669.89	1,137,344,528.62
工程总承包	99,642,230.31	21,832,956.43	77,809,273.88	91,288,556.85	22,707,150.32	68,581,406.53
减：计入其他非流动资产						
合计	1,475,223,080.47	118,184,562.15	1,357,038,518.32	1,315,036,755.36	109,110,820.21	1,205,925,935.15

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

工程设计、咨询及管理	10,313,380.83	173,759.80		
工程总承包	746,050.20	1,811,929.29		
合计	11,059,431.03	1,985,689.09		——

其他说明

无

#### 11、持有待售资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

无

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,193,166.73	4,231,834.89
预交税款	9,931,031.80	18,971,768.80
合计	30,124,198.53	23,203,603.69

其他说明：

无

#### 14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南大建桥梁钢构股份有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
浙江中衡工程设计咨询有限公司	1,704,076.82			-191,375.17						1,512,701.65	
中色交院(河南)科技有限公司	0.00			151,293.46					-5,413.52	145,879.94	
郟县华兴热力有限公司	3,040,807.37			-88,778.49						2,952,028.88	
河南中贇地能热力有限公司	107,053.90			-207.39						106,846.51	
小计	7,851,938.09			-129,067.10					-5,413.52	7,717,456.98	3,000,000.00

				.59					2		
合计	7,851,938.09			129,067.59					5,413.52	7,717,456.98	3,000,000.00

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
郑州晟启基础设施建设有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
辽宁省交通规划设计研究院有限责任公司	39,796,045.00	39,796,045.00
河南兰原高速东坝头黄河大桥投资管理有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
恩平市中晟投资建设有限公司	16,000.00	16,000.00
河南领行绿色建筑科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河南中邦设研工程科技有限公司	450,000.00	450,000.00
史托克大方香港有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
河南地方煤业有限公司	1,689,086.42	1,689,086.42
平顶山平煤设计院有限公司	624,000.00	624,000.00
合计	93,075,131.42	93,075,131.42

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南焦源高速公路有限公司	4,336,873.88	1,337,893.49
河南省卢华高速公路有限公司	2,583,734.71	2,527,510.08
河南省叶鲁高速公路有限公司	5,123,840.18	1,085,679.99
河南省郑许高速公路有限公司	2,305,243.79	2,266,595.07
河南省南邓高速公路有限公司	1,567,909.20	1,541,643.12
河南省鹤新高速公路有限公司	2,236,970.91	2,199,737.03
河南省平原高速公路有限公司	6,535,122.37	2,157,595.30
合计	24,689,695.04	13,116,654.08

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	309,742,820.65	71,163,500.89	0.00	380,906,321.54
2.本期增加金额	2,853,572.67	0.00	0.00	2,853,572.67
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,853,572.67	0.00	0.00	2,853,572.67
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	312,596,393.32	71,163,500.89	0.00	383,759,894.21
二、累计折旧和累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	63,021,958.04	13,574,435.30	0.00	76,596,393.34
2.本期增加金额	5,435,763.72	871,592.16	0.00	6,307,355.88
(1) 计提或摊销	4,436,503.52	871,592.16	0.00	5,308,095.68
(2) 固定资产\无形资产转入	999,260.20	0.00	0.00	999,260.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	68,457,721.76	14,446,027.46	0.00	82,903,749.22
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	754,576.97	0.00	754,576.97
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	0.00	754,576.97	0.00	754,576.97
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	244,138,671.56	55,962,896.46	0.00	300,101,568.02
2.期初账面价值	246,720,862.61	56,834,488.62	0.00	303,555,351.23

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金京花苑门面房	749,350.50	因房改遗留问题而未能办理房产权属

		证明
职工食堂及大门	680,023.58	因未办齐相关建设手续而未能办理房产权属证明
点式楼	13,756.23	房改房无手续
合计	1,443,130.31	

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	771,165,435.02	790,272,492.33
合计	771,165,435.02	790,272,492.33

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	730,696,963.07	145,930,824.19	83,284,390.20	71,150,807.21	1,031,062,984.67
2.本期增加金额	3,846.21	2,092,229.15	2,858,095.83	5,319,439.81	10,273,611.00
(1) 购置	3,846.21	2,092,229.15	2,858,095.83	5,319,439.81	10,273,611.00
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,853,572.67	209,012.77	4,663,891.28	281,657.78	8,008,134.50
(1) 处置或报废	0.00	209,012.77	4,663,891.28	281,657.78	5,154,561.83
(2) 转入投资性房地产	2,853,572.67	0.00	0.00	0.00	2,853,572.67
4.期末余额	727,847,236.61	147,814,040.57	81,478,594.75	76,188,589.24	1,033,328,461.17
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	82,122,005.43	55,366,024.12	58,470,920.29	44,831,542.50	240,790,492.34
2.本期增加金额	10,460,908.38	7,459,802.36	4,202,670.40	4,897,044.68	27,020,425.82
(1) 计提	10,460,908.38	7,459,802.36	4,202,670.40	4,897,044.68	27,020,425.82
3.本期减少金额	999,260.20	73,157.09	4,305,973.83	269,500.89	5,647,892.01
(1) 处置或报废	0.00	73,157.09	4,305,973.83	269,500.89	4,648,631.81
(2) 转入投资性房地产	999,260.20	0.00	0.00	0.00	999,260.20
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	91,583,653.61	62,752,669.39	58,367,616.86	49,459,086.29	262,163,026.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	636,263,583.00	85,061,371.18	23,110,977.89	26,729,502.95	771,165,435.02
2.期初账面价值	648,574,957.64	90,564,800.07	24,813,469.91	26,319,264.71	790,272,492.33

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	295,346.50	204,347.84		90,998.66	高建宿舍楼

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高建宿舍楼	90,998.66	房改房无手续
2#专家楼	130,372.21	房改房无手续
点式楼	16,888.68	房改房无手续
粤港澳区域服务中心房产 14#502 单元	11,603,266.89	正在办理
粤港澳区域服务中心房产 14#503 单元	14,242,194.52	正在办理
新疆昌吉市豫能国际小区商品房 5-2-301、302、401、402、502	1,767,085.92	正在办理
合计	27,850,806.88	

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,392,596.11	750,222.57
合计	2,392,596.11	750,222.57

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程技术研究中心及产业转化创新基地	1,425,623.98		1,425,623.98	22,188.50		22,188.50
其他	966,972.13		966,972.13	728,034.07		728,034.07
合计	2,392,596.11	0.00	2,392,596.11	750,222.57		750,222.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,450,136.02	0.00	13,074,672.41	50,241,084.85	181,765,893.28
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	1,249,070.96	1,249,070.96
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,249,070.96	1,249,070.96
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	118,450,136.02	0.00	13,074,672.41	51,490,155.81	183,014,964.24
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	19,961,737.54	0.00	6,442,209.57	34,059,747.21	60,463,694.32
2.本期增加金额	1,381,583.04	0.00	0.00	3,433,100.10	4,814,683.14
(1) 计提	1,381,583.04	0.00	0.00	3,433,100.10	4,814,683.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,343,320.58	0.00	6,442,209.57	37,492,847.31	65,278,377.46
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	861,513.19	0.00	0.00	0.00	861,513.19
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	861,513.19	0.00	0.00	0.00	861,513.19
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	96,245,302.25	0.00	6,632,462.84	13,997,308.50	116,875,073.59
2.期初账面价值	97,626,885.29	0.00	6,632,462.84	16,181,337.64	120,440,685.77

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

司						
合计	15,042.80					15,042.80

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于 2013 年 8 月出资 3,100,000.00 元购买河南省交通勘察设计有限公司 100% 的股权，河南省交通勘察设计有限公司原为非公司制企业，2013 年 7 月进行改制，经评估后的可辨认净资产公允价值为 3,084,957.20 元。按非同一控制下企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，金额为 15,042.80 元。截至 2023 年 6 月 30 日，已计提商誉减值准备 15,042.80 元。

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	8,903,696.13	4,481,722.10	1,891,248.24	0.00	11,494,169.99
合计	8,903,696.13	4,481,722.10	1,891,248.24	0.00	11,494,169.99

其他说明

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,789,472.85	22,562,227.64	144,013,887.94	21,764,888.56
内部交易未实现利润	20,105,531.75	3,133,546.04	11,079,676.69	1,940,382.81
可抵扣亏损	19,714,012.95	4,928,503.24	19,714,012.95	4,928,503.24
信用减值准备	715,838,975.28	109,781,564.19	631,541,601.40	97,875,102.92
应付职工薪酬	30,132,879.00	4,519,931.85	37,295,007.84	5,594,251.18
其他权益工具投资	7,660,000.00	1,149,000.00	7,660,000.00	1,149,000.00
股份支付	522,720.00	78,408.00	522,720.00	78,408.00
交易性金融资产公允价值变动	457,883.26	68,682.49	1,317,571.14	197,635.67
合计	944,221,475.09	146,221,863.45	853,144,477.96	133,528,172.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	211,837,707.50	31,775,656.12	216,634,307.80	32,495,146.17
固定资产账面价值与计税基础差异	81,695,704.20	17,408,006.61	81,695,704.20	17,408,006.61
合计	293,533,411.70	49,183,662.73	298,330,012.00	49,903,152.78

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		146,221,863.45		133,528,172.38
递延所得税负债		49,183,662.73		49,903,152.78

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,202.62	9,268.78
可抵扣亏损	14,967,056.33	14,473,309.07
合计	14,976,258.95	14,482,577.85

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	156,139.48	156,139.48	
2025 年	286,014.02	285,919.80	
2026 年	11,094,315.38	10,786,265.75	
2027 年	3,253,753.33	3,244,984.04	
2028 年	176,834.12		
合计	14,967,056.33	14,473,309.07	

其他说明

无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	6,411,744.00		6,411,744.00	5,904,188.83		5,904,188.83
待处理抵债资产	4,602,227.00		4,602,227.00	7,889,835.00	3,298,157.00	4,591,678.00
其他						
合计	11,013,971.00		11,013,971.00	13,794,023.83	3,298,157.00	10,495,866.83

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,499,999.88	2,249,999.94
合计	1,499,999.88	2,249,999.94

短期借款分类的说明：

注：①截至 2023 年 06 月 30 日，本集团子公司中赉国际在郑州银行股份有限公司的信用贷款为 1,049,999.92 元，在深圳前海微众银行股份有限公司的信用贷款为 449,999.96 元。2022 年 6 月 2 日，中赉建设有限公司（以下简称“中赉建设”）与郑州银行股份有限公司（以下简称“郑州银行”）在郑州签订《授信协议》，本协议项下郑州银行向中赉建设有限公司提供的授信额度为人民币 140.00 万元，借款期限为 2022 年 06 月 02 日至 2024 年 06 月 02 日。其中，一般贷款授信额度为人民币 140.00 万元，有关信用贷款具体授信额度的使用事项，双方签订授信协议《QYDJJNS020220602017567》《QYDJJNS020220602003641》；2022 年 6 月 14 日，中赉建设与郑州银行在郑州签订《授信协议》，本协议项下郑州银行向中赉建设有限公司提供的授信额度为人民币 70.00 万元，借款期限为 2022 年 06 月 14 日至 2024 年 06 月 02 日。其中，一般贷款授信额度为人民币 70.00 万元，有关信用贷款具体授信额度的使用事项，双方签订授信协议《QYDJJNS020220614026667》。2022 年 6 月 2 日，中赉建设与深圳前海微众银行签订了《QYDJJNS020220602003639》《QYDJJNS020220602017566》的《授信协议》，同意在《授信协议》约定的 2022 年 06 月 02 日至 2024 年 06 月 02 日授信期间（即债权确定期间内）内，向中赉建设有限公司提供人民币 60.00 万元的授信额度。2022 年 6 月 14 日，中赉建设与深圳前海微众银行签订了《QYDJJNS020220614026666》的《授信协议》，同意在《授信协议》约定的 2022 年 06 月 14 日至 2024 年 06 月 02 日授信期间（即债权确定期间内）内，向中赉建设有限公司提供人民币 30.00 万元的授信额度。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,873,647.94	40,079,257.19
合计	32,873,647.94	40,079,257.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	226,105,749.32	247,937,737.55
劳务服务费	978,511,759.19	1,010,947,313.50
其他	22,371,253.15	11,926,276.98
合计	1,226,988,761.66	1,270,811,328.03

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平煤神马建工集团有限公司	22,332,199.25	未达到结算条件
广西交通设计集团有限公司	17,226,554.94	未达到结算条件
中铁第五勘察设计院集团有限公司	13,578,710.99	未达到结算条件
陕西通宇公路研究所有限公司	9,977,496.01	未达到结算条件
中国电建集团长春发电设备有限公司 (长春发电设备总厂)	9,871,337.10	未达到结算条件
合计	72,986,298.29	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	2,568,697.88	4,165,933.92
合计	2,568,697.88	4,165,933.92

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设计、咨询及管理	305,569,124.70	302,996,962.48
工程总承包	32,022,915.25	19,334,277.65
其他业务	52,498,237.10	13,460,165.84
减：计入其他非流动负债		
合计	390,090,277.05	335,791,405.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	424,011,381.30	216,069,529.35	319,634,948.96	320,445,961.69
二、离职后福利-设定提存计划	201,192.09	26,911,976.80	26,830,517.01	282,651.88
合计	424,212,573.39	242,981,506.15	346,465,465.97	320,728,613.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	414,526,408.98	167,892,246.11	273,412,760.42	309,005,894.67
2、职工福利费	34,216.74	13,733,581.46	13,767,692.64	105.56
3、社会保险费	44,105.98	15,874,269.46	15,835,412.18	82,963.26
其中：医疗保险费	28,593.54	13,997,763.34	13,964,453.38	61,903.50
工伤保险费	5,576.64	404,079.51	402,578.53	7,077.62
生育保险费	9,935.80	1,472,426.61	1,468,380.27	13,982.14
4、住房公积金	1,393,919.62	15,512,367.55	15,772,221.55	1,134,065.62
5、工会经费和职工教育经费	8,012,729.98	3,057,064.77	846,862.17	10,222,932.58
合计	424,011,381.30	216,069,529.35	319,634,948.96	320,445,961.69

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,894.61	25,794,564.06	25,715,969.31	194,489.36
2、失业保险费	85,297.48	1,117,412.74	1,114,547.70	88,162.52
合计	201,192.09	26,911,976.80	26,830,517.01	282,651.88

其他说明：

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、0.7% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,626,588.20	27,331,857.24
企业所得税	10,262,745.59	42,097,350.16
个人所得税	499,441.70	8,770,101.09
城市维护建设税	1,025,393.17	1,616,476.55
房产税	1,526,866.29	1,725,738.22
土地使用税	143,737.51	143,417.65
教育费附加	454,429.61	701,372.81
地方教育附加	323,797.83	492,615.40
印花税	148,401.19	244,031.79
其他	576,660.00	
合计	33,588,061.09	83,122,960.91

其他说明

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,106,766.67	5,781,666.67
应付股利	1,842,103.84	1,842,103.84
其他应付款	191,832,733.60	209,880,050.35
合计	206,781,604.11	217,503,820.86

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,100.00	
中期票据利息	12,375,000.00	5,625,000.00
可转换公司债券利息	720,666.67	156,666.67
合计	13,106,766.67	5,781,666.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

无

## (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	5,784,932.87	5,545,793.50
项目报销款	31,163,940.77	26,109,069.87
保证金	45,593,714.57	23,439,470.31
押金	4,726,959.36	5,253,682.65
往来款	102,288,172.71	140,924,781.96
代付离退休人员经费		159,199.00
其他	1,255,013.32	8,448,053.06
股权转让款	1,020,000.00	
合计	191,832,733.60	209,880,050.35

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州建工集团有限责任公司	3,389,656.64	未达结算期
平煤神马建工集团有限公司土建处	3,300,000.00	未达结算期
河南高速公路试验检测有限公司	3,158,945.92	未达结算期
河南宏程工程建设有限责任公司	3,050,000.00	未达结算期
李红军	2,202,180.54	未达结算期
合计	15,100,783.10	

其他说明

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	142,330,000.00	85,168,800.00
一年内到期的应付债券	299,933,093.92	299,652,687.40
合计	442,263,093.92	384,821,487.40

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	578,691.90	852,885.38
已背书未终止确认应收票据	901,173.00	661,173.00
合计	1,479,864.90	1,514,058.38

短期应付债券的增减变动：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,500,000.00	58,500,000.00
信用借款	804,100,000.00	419,018,800.00
减：一年内到期的非流动负债	-142,330,000.00	-85,168,800.00
合计	720,270,000.00	392,350,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：

注：①截至 2023 年 6 月 30 日，本集团质押借款的金额为 58,500,000.00 元，为本集团向中国工商银行股份有限公司郑州商都路支行的质押借款，借款用途为购买中赟国际 87.2% 股权，质押物为本集团持有的中赟国际 87.2% 股权。

②截至 2023 年 6 月 30 日，本集团信用借款的金额为 804,100,000.00 元，其中 103,330,000.00 元列示在一年内到期的非流动负债，明细如下：

借款银行	期末借款余额	其中：一年内到期的长期借款	开始日	到期日	抵押/质押/保证/信用情况说明
中国银行	66,660,000.00	33,330,000.00	2021 年 7 月 30 日	2024 年 7 月 30 日	信用
工商银行	49,850,000.00	100,000.00	2022 年 1 月 1 日	2024 年 12 月 31 日	信用
建设银行	50,000,000.00	0.00	2022 年 1 月 29 日	2025 年 1 月 29 日	信用
中国银行	19,990,000.00	10,000,000.00	2022 年 3 月 29 日	2025 年 3 月 29 日	信用

中国银行	37,500,000.00	500,000.00	2022年8月26日	2025年8月26日	信用
建设银行	100,000,000.00	0.00	2022年8月30日	2025年8月30日	信用
工商银行	49,500,000.00	1,000,000.00	2023年1月9日	2025年12月21日	信用
中国银行	100,000,000.00	25,000,000.00	2023年1月11日	2026年1月11日	信用
农业银行	196,000,000.00	8,000,000.00	2023年1月19日	2026年1月19日	信用
中国银行	100,000,000.00	25,000,000.00	2023年3月24日	2026年3月24日	信用
交通银行股份有限公司	14,800,000.00	200,000.00	2022年4月27日	2025年4月27日	信用
交通银行股份有限公司	19,800,000.00	200,000.00	2022年4月29日	2025年4月27日	信用
合计	804,100,000.00	103,330,000.00			

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	326,398,781.95	319,624,785.32
合计	326,398,781.95	319,624,785.32

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转股	（减）一年内到期部分年末余额	期末余额
河南省交通规划设计研究院股份有限公司2020年度第一期中期票据	300,000,000.00	2020年08月06日	3年	300,000,000.00	299,652,687.40	0.00	280,406.52	0.00			299,933,093.92	0.00
河南省交通规划设计	376,000,000.00	2021年11月11日	6年	376,000,000.00	319,624,785.32	0.00	564,000.00	6,788,896.63		14,900.00		326,398,781.95



计 研 院 股 份 有 限 公 司 可 转 换 公 司 债 券												
合计	--		676,000.00	619,277.72	0.00	844,406.52	6,788,896.63		14,900.00	299,933,093.92	326,398,781.95	

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

其他说明

## 47、租赁负债

无

## 48、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

无

## (2) 专项应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	0.00	0.00	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	

待执行的亏损合同	0.00	0.00	
应付退货款	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
超额亏损	0.00	5,413.52	
合计		5,413.52	

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

无

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,369,890.00				-55,135.00	-55,135.00	324,314,755.00

其他说明：

①本报告期内，公司因回购注销业绩承诺方业绩补偿相关的股份事项，回购注销股份 57,138 股，导致股本减少 57,138 元。

②本报告期内，公司因可转换公司债券转股事项，增加股份 1,643 股，导致股本增加 1,643 元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成本		62,168,785.90				1,969.99		62,166,815.91
合计		62,168,785.90				1,969.99		62,166,815.91

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：本期可转债转股导致其他权益工具减少 1,969.99 元。

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	958,251,858.15		783,928.54	957,467,929.61
合计	958,251,858.15		783,928.54	957,467,929.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本报告期内，公司因回购注销业绩承诺方业绩补偿相关的股份事项，回购注销股份 57,138 股，导致资本公积减少 799,073.11 元。

②本报告期内，公司因可转换公司债券转股事项，增加股份 1,643 股，导致资本公积增加 15,144.57 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	12,693,407.50			12,693,407.50
合计	12,693,407.50			12,693,407.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,443,189.20							1,443,189.20
其他权益工具投资公允价值变动	1,443,189.20							1,443,189.20
其他综合收益合计	1,443,189.20							1,443,189.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,290,506.37			161,290,506.37
合计	161,290,506.37			161,290,506.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,381,397,489.35	1,225,850,260.03
调整后期初未分配利润	1,381,397,489.35	1,225,850,260.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,376,554.61	110,493,380.39
应付普通股股利	97,218,876.69	67,812,752.25
期末未分配利润	1,348,555,167.27	1,268,530,888.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	970,995,012.04	647,389,756.00	936,104,154.00	617,863,983.02

其他业务	19,112,848.72	10,341,503.25	20,535,754.16	5,897,002.62
合计	990,107,860.76	657,731,259.25	956,639,908.16	623,760,985.64

收入相关信息：

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,878,150.33	2,519,574.25
教育费附加	1,260,724.40	1,104,621.34
房产税	3,496,150.47	3,608,311.55
土地使用税	286,238.38	351,115.82
车船使用税	62,720.94	96,173.82
印花税	660,996.65	864,097.46
地方教育附加	839,873.57	735,446.30
其他税费	4,352.43	902.15
合计	9,489,207.17	9,280,242.69

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,386,235.47	11,064,143.32
办公及耗材费	5,976,126.71	6,283,438.03
交通差旅费	3,871,781.51	2,975,525.71
劳务咨询费	386,043.42	338,954.74
业务招待费	5,487,868.08	3,733,329.94
广告宣传费	107,700.00	1,000,000.00
招投标费用	127,828.80	489,780.52
销售折旧及摊销	296,375.51	479,219.86
其他	613,350.68	543,299.41
合计	27,253,310.18	26,907,691.53

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,604,373.38	30,167,122.87
办公及耗材费	5,180,463.95	3,708,345.91
差旅费	2,913,703.50	2,051,771.08

咨询服务费	4,277,615.17	5,836,236.09
业务招待费	1,869,007.33	2,391,741.52
折旧及摊销	11,074,386.06	10,453,150.78
其他	1,674,602.30	1,829,785.58
合计	60,594,151.69	56,438,153.83

其他说明

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	45,180,780.21	43,998,098.83
直接材料	5,923,059.95	3,321,466.53
折旧与摊销	1,627,184.73	1,225,180.90
其他费用	8,560,839.24	6,298,261.37
合计	61,291,864.13	54,843,007.63

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,824,108.16	23,907,745.83
减：利息收入	6,702,151.14	5,071,837.11
利息净支出	24,121,957.02	18,835,908.72
汇兑损失	-5,346.18	1,461,192.72
减：汇兑收益	563,604.32	1,050,399.08
汇兑净损失	-568,950.50	410,793.64
手续费及其他	1,995,017.96	683,023.60
合计	25,548,024.48	19,929,725.96

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,448,374.97	2,903,487.85
进项税加计抵减	1,236,815.78	2,851,215.20
其他	121,151.75	396,686.58
合计	2,806,342.50	6,151,389.63

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-129,067.59	-193,645.38
处置长期股权投资产生的投资收益		50,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,745,506.53	1,553,304.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	272,479.17	
合计	1,888,918.11	1,409,659.33

其他说明

无

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	875,671.10	220,187.89
合计	875,671.10	220,187.89

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,563,209.89	-1,195,811.38
应收票据坏账损失	-394,462.54	1,051,253.02
应收账款坏账损失	-71,888,469.85	-36,750,834.39
合计	-73,846,142.28	-36,895,392.75

其他说明

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-9,073,741.94	-9,675,341.30
合计	-9,073,741.94	-9,675,341.30

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	72,250.22	-64,184.54

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	21,404.03	30,001.55	21,404.03
合计	21,404.03	30,001.55	21,404.03

计入当期损益的政府补助：

无

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产报废损失	183,657.26		183,657.26
滞纳金及罚款支出	195,209.04	57,041.72	195,209.04
其他	4,000.56	211,143.38	4,000.56
合计	387,866.86	268,185.10	387,866.86

其他说明：

无

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,332,053.42	31,875,144.21
递延所得税费用	-11,935,880.89	-16,708,711.48
合计	5,396,172.53	15,166,432.73

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,556,878.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,237,176.67



子公司适用不同税率的影响	-153,673.55
调整以前期间所得税的影响	195,560.52
非应税收入的影响	-184,856.25
研发费用的影响	-6,754,471.77
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	1,056,436.91
所得税费用	5,396,172.53

其他说明：

无

## 77、其他综合收益

详见附注七、57“其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,702,151.14	5,071,837.11
政府补贴	1,448,374.97	2,903,487.85
受限货币资金	10,810,100.08	11,004,840.70
往来款	89,389,169.81	206,864,398.14
其他	4,139,914.07	2,011,803.68
合计	112,489,710.07	227,856,367.48

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理、研发费用	47,790,031.00	33,252,467.54
银行手续费	1,995,017.96	683,023.60
受限货币资金	17,686,034.20	9,504,028.20
往来款	125,513,694.11	238,217,372.20
其他	5,305,343.60	5,312,362.17
合计	198,290,120.87	286,969,253.71

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他	20,274.35	0.00
合计	20,274.35	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款		136,001.80
可转换公司债券发行披露费		300,000.00
合计		436,001.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,160,706.21	111,221,802.86
加：资产减值准备	82,919,884.22	46,570,734.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,328,521.50	26,105,845.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,814,683.14	3,785,147.68
长期待摊费用摊销	1,891,248.24	1,913,568.35
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）	72,250.22	64,184.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,657.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-875,671.10	-220,187.89
财务费用（收益以“-”号填列）	30,824,108.16	23,907,745.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,888,918.11	-1,409,659.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,693,691.07	-3,364,530.22

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-719,490.05	-9,004,870.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,455,202.60	-118,270,116.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-341,647,555.19	-349,426,054.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-176,752,010.45	165,949,421.67
其他	-6,875,934.12	1,500,812.50
经营活动产生的现金流量净额	-253,803,008.54	-100,676,155.53
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	612,012,003.82	690,907,562.84
减：现金的期初余额	789,756,803.97	1,020,487,454.10
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	-177,744,800.15	-329,579,891.26

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
本期收购子公司少数股东股权	6,270,500.00
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	612,012,003.82	789,756,803.97
其中：库存现金	8,608,209.46	340,821.77
可随时用于支付的银行存款	603,403,794.36	693,760,509.04
三、期末现金及现金等价物余额	612,012,003.82	789,756,803.97

其他说明：

无

## 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：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	89,962,765.80	截止报告期末，公司权利受限的资产总额为人民币 89,962,765.80 元，其中存放在银行的汇票保证金及保函保证金为人民币 60,534,665.80 元，冻结的银行存款为人民币 29,428,100.00 元。
应收票据	0.00	
合计	89,962,765.80	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	371,955.67	7.2258	2,687,677.28
欧元			
港币			
塔卡	209,601,859.78	0.066489813	13,936,388.46
先令	11,291.60	0.0516	582.65
卢比	54,377,680.61	0.055111601	2,996,841.04
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到郑州市商务局补助	365,200.00	其他收益	365,200.00
收到郑州市郑东新区科技人才局 2021 年度郑东新区开放创新突出贡献奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到郑州市郑东新区科技人才局 2021 年度郑东新区开放创新突出贡献奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到 2023 年 1 季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到郑州市社会保险中心社会保险基金支出户转来失业补贴	173,590.00	其他收益	173,590.00
收到郑州市科学技术局 2020 年度首次认定高新技术企业省级奖补	78,000.00	其他收益	78,000.00
其他	31,584.97	其他收益	31,584.97
合计	1,448,374.97		1,448,374.97

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南高建工程管理有限公司	河南省	郑州市	工程监理	100.00%		设立
中犇检测认证有限公司	河南省	郑州市	道路试验检测	100.00%		设立
河南省中犇检测科技有限公司	河南省	郑州市	专业技术服务业		100.00%	设立
河南省交通勘察设计有限公司	河南省	郑州市	公路桥梁勘察设计	100.00%		收购
河南安聚通实业有限公司	河南省	郑州市	物业管理	100.00%		设立
河南中衢建筑设计有限公司	河南省	郑州市	建筑设计	100.00%		设立
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	河南省	郑州市	设计咨询	100.00%		设立
中睿致远投资发展有限公司	河南省	郑州市	投资管理、项目咨询	100.00%		设立
周口港航设计有限公司	河南省	周口市	专业设计服务		55.00%	设立
设研院（香港）有限公司	香港	香港	咨询与服务、投资、国际贸易、国际市场合作与开发	100.00%		设立
设研院（刚果金）有限公司	刚果金	刚果金	设计咨询		100.00%	设立
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司	肯尼亚	肯尼亚	工程咨询、施工建设、国际贸易	100.00%		设立
河南中鼎智建科技有限公司	河南省	新乡市	装配式桥梁、试验检测、新材料研发的技术开发、技术服务及咨询。	100.00%		设立
河南大建波形钢腹板有限公司	河南省	新乡市	工程造价咨询；市政公用工程设计与施工；城市及道路照明工程；销售：建筑材料、装饰材料；钢结构安装及销售。		100.00%	收购
河南中鼎钢结构工程有	河南	郑	建设工程施工；建设工程设计金属结构制造；金		100.00%	收购

限公司	省	州市	属结构销售等；			
河南省碳排放权服务中心有限公司	河南省	郑州市	碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；合同能源管理等	85.00%		设立
中赞国际工程有限公司	河南省	郑州市	工程勘察、工程设计、工程监理、建筑工程总承包	88.05%		收购
郑州康飞机电设备有限公司	河南省	郑州市	设备销售		88.05%	收购
河南天泰工程技术有限公司	河南省	郑州市	技术咨询	100.00%		收购
河南华宇工程造价咨询有限公司	河南省	郑州市	技术咨询		88.05%	收购
河南中赞建设有限公司	河南省	郑州市	工程建设		88.05%	收购
郑州市中原智慧地质研究院	河南省	郑州市	技术研发		88.05%	收购

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中赞国际工程有限公司	11.95%	784,151.60	0.00	77,283,326.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中赞国际工程有限公司	829,092,835.30	372,871,133.25	1,201,963,968.55	486,656,341.62	65,548,256.80	552,204,598.42	783,450,805.53	376,813,221.16	1,160,264,026.69	450,614,635.34	66,451,959.31	517,066,594.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中赞国际工程有限公司	129,437,729.77	6,561,938.09	6,561,938.09	-2,887,334.65	129,619,735.03	4,620,665.63	4,620,665.63	-1,526,346.27

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南大建桥梁钢构股份有限公司	河南省	平顶山舞钢市建设路东段路北	钢结构件、桥梁构件、波形钢板、钢管架结构制作、安装；防腐涂装及相应的工程设计、研发；销售：钢材。	20.00%		权益法
河南中赞地能热力有限公司	河南省	郑州市	热力工程；热冷一体化工程；热力服务；新能源技术、节能环保技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；市政公用工程；环保工程；机电工程；合同能源管理；烟气净化材料、保温材料、环保材料；机械设备、电器自动化、机电产品的销售		49.00%	权益法
中色交院（河南）科技有限公司	河南省	郑州市	环境保护监测；环境应急治理服务；地质灾害治理服务；环境治理服务；矿山治理服务；工程项目管理咨询；环境评估服务；道路桥梁隧道工程的检测与监测；计算机系统集成开发与销售。		40.00%	权益法
浙江中衡工程设计咨询有限公司	浙江省	杭州市	建设工程设计；建设工程勘察；建设工程质量检测；建筑劳务分包；工程造价咨询业务；工程管理服务	40.00%		权益法
郟县华兴热力有限公司	河南省	平顶山市	热力生产和供应；新兴能源技术研发；合同能源管理；供暖服务；地质勘查技术服务；基础地质勘查；市政设施管理；规划设计管理		33.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司对河南大建桥梁钢构股份有限公司的长期股权投资账面净值为 0.00 元。

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

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管

理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 2、信用风险

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

## 3、市场风险

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

(1)利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。截至 2022 年 12 月 31 日，本集团主要借款为长期借款，利率与银行同年借款利率持平，利率稳定，本集团利率风险较小。

### (2)外汇风险

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

### (3)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到年债务。流动性风险由本集团的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	201,298,630.14	24,689,695.04	1,580,000.00	227,568,325.18
（4）银行理财	201,298,630.14	0.00	0.00	201,298,630.14
（5）其他	0.00	24,689,695.04	1,580,000.00	26,269,695.04
（三）其他权益工具投资			93,075,131.42	93,075,131.42
持续以公允价值计量的资产总额	201,298,630.14	24,689,695.04	94,655,131.42	320,643,456.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司购买的资产管理计划产品，存在活跃交易市场，以活跃市场中未经调整的报价确定其公允价值。

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

第二层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司购买的结构性存款和有本金收回权无实质股东权利的投资款；银行理财产品按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量，有本金收回权无实质股东权利的投资款按其预计可收回金额的折现值作为公允价值合理估计进行计量。

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

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

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

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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为河南交院投资控股有限公司，注册资本金额为 10,855.0306 万元，持有本公司股权比例为 33.4%，河南交院投资控股有限公司系由常兴文、王世杰、汤意等 39 名自然人以其所持有的本集团的股权出资设立，其中常兴文、毛振杰、李智、王世杰、汤意、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平共 14 人合计持有河南交院投资控股有限公司股权比例为 59.83%，上述 14 人签订了一致行动协议，且均为本集团的董事、高级管理人员或其他核心人员，故常兴文等上述 14 人为本集团的实际控制人。

本企业最终控制方是河南交院投资控股有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南大建桥梁钢构股份有限公司	联营企业
河南中赧地能热力有限公司	联营企业
中色交院（河南）科技有限公司	联营企业
浙江中衡工程设计咨询有限公司	联营企业
郟县华兴热力有限公司	联营企业

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

河南交通投资集团有限公司	持股 5%以上的股东
河南汇新工程科技有限公司	河南交院投资控股有限公司的全资子公司
河南交控建设工程有限公司	河南汇新工程科技有限公司的全资子公司
河南百和国际公路科技有限公司	河南汇新工程科技有限公司 80%控股、河南交控建设工程有限公司 20%控股
郑晓阳	控股股东监事
郑州晟启基础设施建设有限公司	关联自然人担任董事的公司
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	关联自然人担任董事的公司
河南大建桥梁钢构股份有限公司	关联自然人担任董事的公司
常兴文	董事长
毛振杰	副董事长、非独立董事
汤意	总经理、非独立董事
刘东旭	副总经理、非独立董事、总工程师
王世杰	副总经理、非独立董事
张复生	独立董事
郑秀峰	独立董事
赵虎林	独立董事
王国锋	副总经理、董事会秘书
娄晓龙	监事会主席、非职工监事
边骏琪	非职工监事
莫杰	职工代表监事
林明	财务总监
杜战军	副总经理
魏俊锋	副总经理
杨磊	副总经理
岳建光	副总经理
张建平	副总经理
付大喜	副总经理
王文正	副总经理

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南汇新工程科技有限公司	劳务费	0.00			63,033.96
河南交控建设工程有限公司	工程款	2,678,163.99			38,351,168.60
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	劳务费	630,602.83			
河南交通投资集团有限公司	劳务费、中标服务费等	3,896,873.76			
浙江中衡工程设计咨询有限公司	劳务费	165,350.94			
合计		7,370,991.52			38,414,202.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南交控建设工程有限公司	设计咨询服务、餐饮服务、文印费等	54,412.68	51,934.36
河南汇新工程科技有限公司	设计咨询服务、餐饮服务、文印费、水电多媒体制作等	3,498.26	24,350.45
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	设计咨询服务		19,047,169.81
河南交通投资集团有限公司	设计咨询服务	35,433,431.20	
浙江中衡工程设计咨询有限公司	设计咨询服务	501.51	
合计		35,491,843.65	19,123,454.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南汇新工程科技有限公司	房屋	18,810.71	18,810.71

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	3,241,343.95	3,200,940.77

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南交控建设工程有限公司	35,348,253.19	3,534,825.32	36,285,743.58	3,628,574.36
其他应收款	河南汇新工程科技有限公司	1,901.05	190.11	1,901.06	190.11
其他应收款	河南交通投资集团有限公司	10,871,947.09	3,002,489.40	3,865,862.55	670,999.64
其他应收款	河南中赆地能热力有限公司	120,406.53	12,040.65		
其他应收款	合计	46,342,507.86	6,549,545.48	40,153,507.19	4,299,764.11
应收账款	辽宁省交通规划设计院有限责任公司	13,199,692.00	1,594,515.77	22,262,192.01	1,770,066.18
应收账款	河南交控建设工程有限公司	4,715,778.63	650,042.41	4,777,861.78	653,073.09
应收账款	河南汇新工程科技有限公司	1,150,340.60	159,366.69	1,150,200.00	159,285.00
应收账款	河南交通投资集团有限公司	48,605,252.99	10,191,715.41	129,178,802.09	20,799,783.73
应收账款	浙江中衡工程设计咨询有限公司	1,518.60	151.86		
应收账款	合计	67,672,582.82	12,595,792.14	157,369,055.88	23,382,208.00
合同资产	河南交通投资集团有限公司	146,993,415.29	10,228,659.33	184,172,618.24	12,772,913.93
预付账款	河南交通投资集团有限公司	18,731.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南大建桥梁钢构股份有限公司	872,490.56	872,490.56
应付账款	河南汇新工程科技有限公司	378,222.33	220,618.87
应付账款	河南交通投资集团有限公司	2,495,777.89	11,087,527.63
应付账款	河南交控建设工程有限公司	9,012,132.62	1,689,908.26
应付账款	辽宁省交通规划设计研究院有限责任公司	1,927,018.88	1,415,094.35
应付账款	浙江中衡工程设计咨询有限公司	151,283.02	60,649.06
应付账款	合计	14,836,925.30	15,346,288.73
其他应付款	王文正		87,650.50
其他应付款	河南交通投资集团有限公司	44,481,671.49	52,726,942.16
其他应付款	合计	44,481,671.49	52,814,592.66
合同负债	河南汇新工程科技有限公司	3,687.15	
合同负债	河南交通投资集团有限公司	28,823,992.86	50,171,044.97
合同负债	河南交控建设工程有限公司	270.00	
合同负债	郑县华兴热力有限公司	77,358.49	
合同负债	合计	28,905,308.50	50,171,044.97

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	限售条件已成就
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,145,354.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日，除上述事项外，无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

子公司中赞国际诉青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司（以下简称乌兰煤化工公司）及青海省矿业集团股份有限公司（以下简称青海矿业集团）案件已于 2019 年 12 月 12 日被法院受理。该案件青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院（以下简称“海西州中级人民法院”）受理后，中赞国际于 2019 年 12 月 27 日向法院提出财产保全申请，申请对青海省矿业集团股份有限公司和青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司（以下称“二被告”）的银行账户、机器设备等财产进行查封、扣押和冻结。2020 年 1 月 6 日，法院裁定对二被告银行账户及相关财产进行查封（共计价值人民币 3 亿元），并于 2020 年 1 月 15 日前冻结、查封了二被告银行账户及中赞国际所承建项目的机器设备。

2020年5月22日，中赞国际向海西中院提交鉴定申请书，申请对合同外工程造价及停工窝工损失金额进行鉴定。2021年10月19日，海西中级人民法院确定鉴定机构为中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司，对中赞国际申请的合同外工程造价及停工窝工损失金额进行鉴定。

2021年12月28日，青海省乌兰县人民法院发布公告，受理乌兰煤化工公司破产清算一案。

中赞国际于2022年1月4日向法院提出因账户冻结期限届满，提出对账户继续保全的申请，请求继续保全，冻结被申请人保全资产3亿元，法院裁定继续保全、冻结被申请人二被告银行账户人民币3亿元，期限为一年。

2022年1月10日，海西中院在乌兰选煤厂项目现场组织了现场勘验及补充鉴定材料的质证工作，鉴定机构、中赞国际代理人及现场人员、乌兰煤化工公司破产管理人到场参与相关程序。

2022年3月29日，乌兰煤化工公司破产管理人组织召开了第一次债权人会议，由于中赞国际合同外工程造价及停工窝工损失金额工程造价鉴定意见尚未正式出具并经海西中级人民法院认定，中赞国际申报的在建工程优先权债权及普通债权金额尚未最终确定。根据相关法律规定，中赞国际对申报的在建工程优先权债权享有优先受偿权。

2022年7月14日，中赞国际收到鉴定意见征求意见稿，随后向法院反馈关于征求意见稿的书面异议意见。

2022年12月2日，中赞国际在收到鉴定机构回复意见后，向法院提出第二次书面异议意见。

2023年3月1日，法院组织由中赞国际、乌兰煤化工、矿业集团、鉴定机构共同参加的听证会，对鉴定机构出具的鉴定意见征求意见稿进行听证，并与2023年5月26日出具正式鉴定意见。

2023年7月3日，法院组织开庭审理本案。青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司破产管理人分别于2023年7月6日、7月27日、8月16日协调拍卖机构对破产财产整体拍卖，但均因无人报名竞价而流拍。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	799,223.88	0.06%	799,223.88	100.00%		802,375.98	0.06%	802,375.98	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,415,095,212.65	99.94%	291,863,158.10	20.62%	1,123,232,054.55	1,353,039,836.71	99.94%	239,175,737.13	17.68%	1,113,864,099.58
其中：										
合并范围内关联方	1,344,181.52	0.09%			1,344,181.52	1,441,904.99	0.11%			1,441,904.99
账龄组合	1,413,751,031.13	99.91%	291,863,158.10	20.64%		1,351,597,931.72	99.84%	239,175,737.13	17.70%	1,112,422,194.59
					1,121,887,873.03					
合计	1,415,894,436.53	100.00%	292,662,381.98	20.67%	1,123,232,054.55	1,353,842,212.69	100.00%	239,978,113.11	17.73%	1,113,864,099.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州恒林置业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	债务无力偿还
郑州恒泓置业有限公司	5,825.44	5,825.44	100.00%	债务无力偿还
南阳恒大置业有限公司	66.44	66.44	100.00%	债务无力偿还
河南道恩企业管理咨询有限公司	573,332.00	573,332.00	100.00%	债务无力偿还
合计	799,223.88	799,223.88		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	607,448,360.18	42,156,916.20	6.94%
1-2年	321,044,113.46	38,942,650.96	12.13%
2-3年	239,196,161.71	64,391,606.73	26.92%
3-4年	121,524,461.31	52,960,360.24	43.58%
4-5年	55,196,164.58	37,009,028.35	67.05%
5年以上	69,341,769.88	56,402,595.62	81.34%
合计	1,413,751,031.13	291,863,158.10	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内（含1年）	608,221,119.65
1至2年	321,261,291.51
2至3年	239,747,233.24
3年以上	246,664,792.13
3至4年	122,126,857.67
4至5年	55,196,164.58
5年以上	69,341,769.88
合计	1,415,894,436.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	802,375.98		3,152.10			799,223.88
按组合计提坏账准备的应收账款	239,175,737.13	52,687,420.97				291,863,158.10
合计	239,978,113.11	52,687,420.97	3,152.10			292,662,381.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州市城乡建设局	36,428,002.69	2.57%	13,698,083.68
河南交通投资集团有限公司	34,209,653.48	2.42%	9,234,004.58
驻马店市交通运输局	29,861,924.52	2.11%	2,080,513.96
普洱交通建设集团有限责任公司	28,364,186.29	2.00%	3,073,138.78
林芝市交通运输局	27,154,864.15	1.92%	10,576,089.80
合计	156,018,631.13	11.02%	

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,618,717.55	2,520,503.78
其他应收款	351,869,959.86	452,394,545.73

合计	355,488,677.41	454,915,049.51
----	----------------	----------------

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	3,618,717.55	2,520,503.78
合计	3,618,717.55	2,520,503.78

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	29,656,835.38	31,524,708.16
代垫前期款项	25,642,852.61	19,265,465.45
往来款	304,176,566.85	405,379,557.72
备用金	4,320,978.81	8,598,874.20
代垫统筹	1,516,896.51	1,691,226.83
合计	365,314,130.16	466,459,832.36

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



2023年1月1日余额	12,468,569.70	1,537,827.23	58,889.70	14,065,286.63
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	568,254.74		52,861.59	621,116.33
2023年6月30日余额	11,900,314.96	1,537,827.23	6,028.11	13,444,170.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	274,338,725.37
1至2年	29,861,257.11
2至3年	21,938,214.25
3年以上	39,175,933.43
3至4年	27,294,366.52
4至5年	2,877,315.69
5年以上	9,004,251.22
合计	365,314,130.16

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄计提坏账准备的其他应收款	14,065,286.63		621,116.33			13,444,170.30
合计	14,065,286.63	0.00	621,116.33	0.00	0.00	13,444,170.30

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

	质			比例	
河南交控建设工程有限公司	往来款	35,348,253.19	一年以内 1834862.38, 1-2 年 7597670.25, 2-3 年 25915720.56	9.68%	3,534,825.32
原阳县设研院工程技术研究中心及产业转化创新基地项目指挥部	往来款	7,574,659.50	3-4 年	2.07%	757,465.95
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	投标保证金	6,050,000.00	一年以内	1.66%	605,000.00
河南汉苏工程管理有限公司	履约保证金	1,421,400.00	一年以内	0.39%	142,140.00
阆中市交通运输局	履约保证金	1,400,000.00	5 年以上	0.38%	140,000.00
合计		51,794,312.69		14.18%	5,179,431.27

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	999,523,742.83	0.00	999,523,742.83	840,381,400.00	0.00	840,381,400.00
对联营、合营企业投资	4,512,701.65	3,000,000.00	1,512,701.65	4,704,076.82	3,000,000.00	1,704,076.82
合计	1,004,036,444.48	3,000,000.00	1,001,036,444.48	845,085,476.82	3,000,000.00	842,085,476.82

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00								15,000,000.00	
中彝检测科技有限公司	40,000,000.00								40,000,000.00	
河南省交通勘察设计有限公司	3,100,000.00								3,100,000.00	
河南安聚通实业有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
中赞国际工程有限公司	565,809,300.00								565,809,300.00	
河南中衢建筑设计有限公司	20,670,500.00								20,670,500.00	
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	7,260,000.00								7,260,000.00	
中睿致远投资发展有限公司	5,800,000.00								5,800,000.00	
河南中鼎智建科技有限公司	129,900,000.00	157,143,302.83							287,043,302.83	
设研院（香港）有限公司	20,100,000.00								20,100,000.00	
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非分公司	647,500.00								647,500.00	
河南天泰工程技术有限公司	31,094,100.00	999,040.00							32,093,140.00	
河南省碳排放权服务中心有限公司	0.00	1,000,000.00							1,000,000.00	
合计	840,381,400.00	159,142,342.83							999,523,742.83	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南大建桥梁钢构股份有限公司	0.00									0.00	3,000,000.00
浙江中衢工程设计咨询有限公司	1,704,076.82			-191,375.17						1,512,701.65	0.00
小计	1,704,076.82			-191,375.17						1,512,701.65	3,000,000.00
合计	1,704,076.82			-191,375.17						1,512,701.65	3,000,000.00

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	569,586,426.36	345,036,414.97	581,272,177.05	357,189,664.67
其他业务	13,309,580.40	7,451,649.57	15,108,247.66	4,732,569.35
合计	582,896,006.76	352,488,064.54	596,380,424.71	361,922,234.02

收入相关信息：

无

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-191,375.17	-72,912.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,745,506.53	1,553,304.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	272,479.17	
合计	1,826,610.53	1,480,392.33

### 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-111,407.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,448,374.97	
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	-129,067.59	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,893,656.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,805.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,357,967.53	
减：所得税影响额	803,477.40	
少数股东权益影响额	980.04	
合计	4,472,261.66	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常损益定义的损益项目主要为公司进项税加计抵减收益。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

无