

证券代码：833427

证券简称：华维设计

公告编号：2025-032



# 华维设计

## 833427

### 华维设计集团股份有限公司

Huawei Design Group Co., Ltd.



## 年度报告

# 2024

## 公司年度大事记

2024年5月9日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《2023年年度权益分派预案》。以公司总股本103,095,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.8元（含税）。本次权益分派共派发现金红利28,866,600.00元。该方案已于2024年5月24日实施完毕。

2024年7月，公司承担设计的江西赣江新区中医药科创城会展中心周边道路智慧照明5G示范应用工程（一期）项目通过中国市政工程协会2024年度市政工程最高质量水平评价。

2024年7月31日，2023年度江西省建设工程勘察设计协会行业优秀勘察设计奖评选结果揭晓，公司共有七个项目获奖。其中，宜万同城快速通道工程（G220国道万载至袁州段改建工程）、武宁县长水桥桥下游步道连通工程两个项目获二等奖；宜春市26条主次干路改造工程（一期）勘察设计、宜春职业技术学院新校区建设项目、宜春市人民医院二期建设项目、昌盛樾园小区设计、兴国县朱华塔公园景观工程设计五个项目获三等奖。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重大事件 .....	29
第六节	股份变动及股东情况 .....	33
第七节	融资与利润分配情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	41
第九节	行业信息 .....	45
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	50
第十一节	财务会计报告 .....	57
第十二节	备查文件目录 .....	149

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人廖宜强、主管会计工作负责人侯昌星及会计机构负责人（会计主管人员）陈文华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、华维设计、股份公司	指	江西同济设计集团股份有限公司、华维设计集团股份有限公司
同济工程、有限公司、同济有限	指	江西同济工程设计有限公司
华维城建	指	江西华维城建设计院有限公司
华维工程	指	江西华维工程管理有限公司
华维勘察	指	江西华维勘察设计院有限公司

华维数据	指	江西华维数据服务有限公司
湖北易运通	指	湖北省易运通新材料有限公司
深圳云端	指	深圳云端无人机有限公司
北京华维芯	指	华维芯（北京）科技有限公司
共青城宽德立	指	共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)
共青城正道	指	共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)
新余道勤	指	新余道勤投资管理中心(有限合伙)
华维链云	指	志豪链云科技有限公司（曾用名“江西华维链云科技有限公司”）
中大监理	指	长沙中大监理科技股份有限公司
《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》
北交所	指	北京证券交易所
保荐机构、东北证券	指	东北证券股份有限公司
鹏盛事务所	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	华维设计集团股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	华维设计集团股份有限公司股东大会
董事会	指	华维设计集团股份有限公司董事会
监事会	指	华维设计集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
客户、业主	指	工程建设项目的投资人或投资人专门为工程建设项目设立的单位
上期、上一年度	指	2023年1月1日至12月31日、2023年度
报告期、本年度	指	2024年1月1日至12月31日、2024年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	华维设计
证券代码	833427
公司中文全称	华维设计集团股份有限公司
英文名称及缩写	Hua wei Design Group Co., Ltd. -
法定代表人	廖宜强

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	侯昌星
联系地址	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199 栋
电话	079186569703-5288
传真	079186569190
董秘邮箱	houchangxing@126.com
公司网址	<a href="http://www.hwsjtt.com/">http://www.hwsjtt.com/</a>
办公地址	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199 栋
邮政编码	330224
公司邮箱	jxtj.lyq@163.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2024 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(www.cs.com.cn)
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	M7482 工程勘察设计
主要产品与服务项目	工程设计及咨询
普通股总股本（股）	103,095,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（廖宜勤）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（廖宜勤、廖宜强），一致行动人为（新余道勤、共青城宽德立、共青城正道）
--------------	---

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 室
	签字会计师姓名	胡山竹、杨亮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座
	保荐代表人姓名	樊刚强、孙彬
	持续督导的期间	2021 年 2 月 5 日 - 2024 年 12 月 31 日

注：1、东北证券原指定樊刚强和朱晨为公司持续督导保荐代表人，因报告期内朱晨工作变动，东北证券于 2024 年 12 月 16 日委派孙彬接替，继续履行公司的持续督导职责。

2、持续督导期为 2021 年 2 月 5 日至 2024 年 12 月 31 日，由于公司向不特定合格投资者公开发行募集资金截至 2024 年 12 月 31 日未使用完毕，东北证券将继续履行募集资金相关的持续督导职责。

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>1、2025 年 1 月，原保荐代表人樊刚强因工作变动，无法继续从事对公司的持续督导工作，东北证券已委派刘俊杰接替。截至本公告日，刘俊杰和孙彬担任公司募集资金相关的持续督导期间保荐代表人。</p> <p>2、鹏盛事务所原指派胡山竹作为签字项目合伙人，杨亮作为签字注册会计师。2025 年 1 月，因内部工作变动，调整杨亮为签字项目合伙人，胡山竹为签字注册会计师。该变动不涉及签字会计师的更换。</p>
---

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增 减%	2022 年
营业收入	80,074,355.59	124,908,323.54	-35.89%	145,052,522.58
毛利率%	34.82%	48.19%	-	49.61%
归属于上市公司股东的净利润	15,394,363.60	29,203,721.87	-47.29%	32,612,919.43
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	4,734,872.91	24,396,022.73	-80.59%	27,830,878.29
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	4.47%	8.29%	-	9.18%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	1.38%	6.93%	-	7.83%
基本每股收益	0.15	0.28	-46.43%	0.32

#### 二、 营运情况

单位：元

	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减%	2022 年末
资产总计	457,790,025.60	493,644,824.75	-7.26%	501,670,027.69
负债总计	117,898,691.31	140,281,254.06	-15.96%	143,390,171.37
归属于上市公司股东的净资产	339,891,334.29	353,363,570.69	-3.81%	358,728,008.79
归属于上市公司股东的每股净 资产	3.30	3.43	-3.79%	3.48
资产负债率%（母公司）	32.54%	34.82%	-	31.85%
资产负债率%（合并）	25.75%	28.42%	-	28.58%
流动比率	2.94	2.68	9.70%	2.70
	2024 年	2023 年	本年比上年增 减%	2022 年
利息保障倍数	10.10	18.93	-	31.80
经营活动产生的现金流量净额	71,702,673.45	-59,229,251.27	221.06%	3,927,354.44
应收账款周转率	0.55	0.76	-	1.01
存货周转率	-	-	-	-
总资产增长率%	-7.26%	-1.60%	-	9.28%
营业收入增长率%	-35.89%	-13.89%	-	-19.81%
净利润增长率%	-47.81%	-9.00%	-	-43.10%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

(1) 2025年1月24日,公司披露《2024年年度业绩预告公告》,公司2024年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩预告无差异。

(2) 2025年2月28日,公司披露《2024年年度业绩快报公告》,其所载主要财务数据为初步核算数据,未经会计师事务所审计。公司2024年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。具体如下:

单位:元

项目	业绩快报	年度报告	差异率
营业收入	80,197,560.69	80,074,355.59	-0.15%
利润总额	16,999,546.22	17,061,423.19	0.36%
归属于上市公司股东的净利润	15,301,990.77	15,394,363.60	0.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,654,056.37	4,734,872.91	1.74%
基本每股收益	0.15	0.15	0.00%
加权平均净资产收益率%(扣非前)	4.45%	4.47%	-
加权平均净资产收益率%(扣非后)	1.35%	1.38%	-
总资产	455,214,040.58	457,790,025.60	0.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	339,798,961.46	339,891,334.29	0.03%
股本	103,095,000	103,095,000	-
归属于上市公司股东的每股净资产	3.30	3.30	0.00%

### 五、 2024年分季度主要财务数据

单位:元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	15,910,231.07	16,038,444.13	13,423,678.51	34,702,001.88
归属于上市公司股东的净利润	3,010,715.15	237,418.94	3,675,110.53	8,471,118.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,578,429.46	-1,174,355.16	1,909,079.28	1,421,719.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明:

适用 不适用

## 六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,706.24			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,358,180.71	5,390,004.27	5,503,669.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,597.24			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		341,894.38		
委托他人投资或管理资产的损益		194.32	83,191.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,418.49	-339,764.90	-307,343.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		263,788.56	346,412.66	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>12,535,902.68</b>	<b>5,656,116.63</b>	<b>5,625,930.75</b>	
所得税影响数	1,876,411.99	848,417.49	843,889.61	
少数股东权益影响额（税后）				
<b>非经常性损益净额</b>	<b>10,659,490.69</b>	<b>4,807,699.14</b>	<b>4,782,041.14</b>	

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号)，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”。公司根据财政部上述文件规定的起始日，自 2024 年 1 月 1 日起执行上述会计政策。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

财政部于 2024 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 18 号》，涉及不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理，于印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司根据财政部上述文件规定的起始日，自 2024 年 1 月 1 日起执行上述会计政策。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司是处于工程勘察设计行业的专业技术服务提供商，自成立以来，致力于工程设计及其延伸业务，包括勘察设计、规划咨询及其他。目前拥有涵盖工程勘察、设计、规划、咨询业务在内的6项甲级资质、5项乙级资质、1项甲级资信证书，另有建筑业企业领域的承包壹级资质1项、贰级资质2项。凭借专业的技术及优质的服务，公司在市政设计、建筑设计等工程项目建设全过程中的各个阶段为客户提供完整解决方案，为交通管理部门、城乡规划管理部门、国土资源管理部门、医院、学校等各级政府及企事业单位提供一站式的专业服务，最终实现客户投资和建设目标。公司主要通过独立投标、联合投标和业主直接委托的模式开拓业务，收入来源主要是勘察设计、规划咨询等技术服务收费以及工程总承包收入。

为延伸拓宽产业链，增加盈利来源，公司以砂石建材贸易为切入点开展自然资源开发供应业务。报告期，砂石贸易实现营业收入133.32万元，占公司营业收入的1.66%；贡献净利润42.13万元，占归属于上市公司股东的净利润的2.74%。砂石贸易对公司营收与盈利具有一定贡献，占比较小，尚处于起步阶段。

公司主营业务及主要产品未发生重大变化，公司核心竞争力未发生不利变化，未有核心管理团队或关键技术人员离职、技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的变化情况。

#### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

#### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	南昌市智慧医疗建筑设计工程技术研究中心 - 南昌市科学技术局
其他相关的认定情况	江西省企业技术中心 - 江西省发展和改革委员会
其他相关的认定情况	南昌市博士科研创新中心 - 南昌市人力资源和社会保障局

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司继续秉承“精品、高效、共赢、发展”的核心价值观，凭借“国际视野，本土操作，稳步精进，百年华维”的经营理念，依靠强有力的专业技术支持和高素质的人才优势，在宏观经济下行压力较大、政府投资放缓、房地产行业不景气等背景下，积极应对市场竞争压力。

报告期，公司新签订单项目开工不足，部分项目实施延后进度未达预期，勘察设计业务收入下滑；项目分摊的单位固定成本上升，毛利率下降，盈利下滑。大致如下：报告期实现营业收入8,007.44万元，较上期减少35.89%；实现利润总额1,706.14万元，较上期减少47.25%；实现归属于上市公司股东的净利润1,539.44万元，较上期减少47.29%。

公司将继续通过加大品牌推广力度、提升服务附加值、优化人才结构、降本增效、强化经营性回款管理等措施，持续提升设计团队生产力和经营团队战斗力，巩固老客户、吸引新客户，维持健康现金流，

为公司未来发展积蓄力量。在开发主业市场的同时，公司坚持实施“差异化”经营，加强对子公司业务支持力度，力争培育成为公司新的利润增长点。

## （二） 行业情况

近几年，我国宏观经济下行压力较大，政府投资放缓，传统交通基础设施建设领域投资收紧，房地产行业不景气，工程项目建设出现推进放缓或项目停工、缩减规模、延长审批流程或延期付款等情况，勘察设计企业面临营收下滑、资金回笼承压、市场竞争加剧的困难局面，短期内给企业带来了较大的经营压力和挑战。但受益于国民经济的健康发展以及城镇化进程的稳步推进，固定资产投资和存量工程项目改造等仍给勘察设计企业带来了发展空间。

勘察设计、规划咨询等工程技术服务行业位于工程建设业务链条的起始阶段，是固定资产投资转化为现实生产力的先期工作。目前，我国几乎所有的工程建设项目均需由工程设计、咨询企业提供包括可行性研究、工程勘察设计、城市规划、建筑设计、景观设计以及装饰设计等在内的工程技术与设计服务。据住建部发布的《2023 年全国工程勘察设计统计公报》，2023 年，全国具有工程勘察设计资质的企业工程勘察收入 1,085.9 亿元，工程设计收入 5,640.5 亿元，工程总承包收入 45,345 亿元；其他工程咨询业务收入 1,070.5 亿元。我国勘察设计行业市场空间巨大。

存量工程项目的改造以及新建工程项目的增加构成了工程技术服务的主要市场需求，固定资产投资是工程技术服务行业的主要驱动力。作为与社会固定资产投资相关性较强的行业，下游各领域固定资产投资规模的稳步增加将迅速向产业链前端的工程技术服务行业传导，带动行业市场容量的持续释放。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2024 年末		2023 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	139,770,129.22	30.53%	115,687,523.49	23.44%	20.82%
交易性金融资产	3,013,595.63	0.66%	-	-	-
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	105,212,372.86	22.98%	119,687,412.77	24.25%	-12.09%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	10,321,331.81	2.25%	10,909,353.65	2.21%	-5.39%
长期股权投资	49,069,260.78	10.72%	49,079,698.26	9.94%	-0.02%
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.22%	-	-	-
固定资产	53,791,092.38	11.75%	58,796,221.15	11.91%	-8.51%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,044,900.14	0.23%	1,330,100.81	0.27%	-21.44%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	34,034,925.00	7.43%	55,061,493.06	11.15%	-38.19%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	66,064,606.07	14.43%	105,329,710.37	21.34%	-37.28%
其他应收款	11,346,120.57	2.48%	12,911,908.03	2.62%	-12.13%

其他流动资产	-	-	-	-	-
使用权资产	1,331,141.74	0.29%	1,571,108.44	0.32%	-15.27%
递延所得税资产	7,592,479.83	1.66%	7,101,102.85	1.44%	6.92%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
合同负债	14,898,802.63	3.25%	14,385,116.80	2.91%	3.57%
其他应付款	1,214,706.53	0.27%	1,519,048.17	0.31%	-20.04%
租赁负债	1,334,428.51	0.29%	1,425,129.65	0.29%	-6.36%
长期待摊费用	2,127,361.55	0.46%	3,313,962.47	0.67%	-35.81%
应交税费	3,092,500.74	0.68%	5,514,918.08	1.12%	-43.92%
其他流动负债	2,665,766.51	0.58%	66,889.61	0.01%	3,885.32%
少数股东权益	-	-	-	-	-

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、交易性金融资产本期期末金额 301.36 万元，上期无，主要系报告期购置理财产品 300 万元所致。
- 2、其他权益工具投资本期期末金额 100.00 万元，上期无，主要系报告期投资深圳云端 100 万元所致。
- 3、短期借款本期期末金额 3,403.49 万元，较上年期末减少 38.19%，主要系偿还到期银行贷款 5,500.00 万元及新增银行贷款 3,400.00 万元所致。
- 4、预付款项本期期末金额 6,606.46 万元，较上年期末减少 37.28%，主要系报告期湖北易运通库砂项目逐步交付，相应的预付库砂石材料款及劳务款逐步结转所致。
- 5、长期待摊费用本期期末金额 212.74 万元，较上年期末减少 35.81%，主要系办公楼及深圳写字楼装修在报告期摊销所致。
- 6、应交税费本期期末金额 309.25 万元，较上年期末减少 43.92%，主要系报告期公司营业收入及毛利率下降，利润总额减少，相应的应交税费减少影响所致。
- 7、其他流动负债本期期末金额 266.58 万元，较上年期末增加 3885.32%，主要系报告期湖北易运通待转销项税额重分类至本科目所致。

### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2024 年		2023 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	80,074,355.59	-	124,908,323.54	-	-35.89%
营业成本	52,192,275.59	65.18%	64,721,085.69	51.81%	-19.36%
毛利率	34.82%	-	48.19%	-	-
销售费用	3,705,678.24	4.63%	4,427,295.86	3.54%	-16.30%
管理费用	10,215,255.56	12.76%	15,766,749.67	12.62%	-35.21%
研发费用	4,861,196.03	6.07%	7,821,768.06	6.26%	-37.85%

财务费用	231,081.45	0.29%	-1,679,799.24	-1.34%	113.76%
利息收入	1,677,730.89	2.10%	3,547,310.31	2.84%	-52.70%
信用减值损失	-7,468,271.85	-9.33%	-8,716,090.20	-6.98%	14.32%
资产减值损失	-88,620.54	-0.11%	-882,206.76	-0.71%	89.95%
其他收益	1,102,487.70	1.38%	1,516,465.83	1.21%	-27.30%
投资收益	4,539,564.13	5.67%	4,549,533.94	3.64%	-0.22%
公允价值变动收益	13,595.63	0.02%	-	-	-
资产处置收益	15,417.41	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,617,315.87	7.02%	28,545,421.56	22.85%	-80.32%
营业外收入	11,546,063.10	14.42%	4,144,367.11	3.32%	178.60%
营业外支出	101,955.78	0.13%	346,805.01	0.28%	-70.60%
净利润	15,394,363.60	19.23%	29,497,042.99	23.61%	-47.81%
利润总额	17,061,423.19	21.31%	32,342,983.66	25.89%	-47.25%
所得税费用	1,667,059.59	2.08%	2,845,940.67	2.28%	-41.42%
归属于母公司所有者的净利润	15,394,363.60	19.23%	29,203,721.87	23.38%	-47.29%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入本期金额 8,007.44 万元，较上年同期减少 35.89%，主要系报告期公司新签订单项目开工不足，部分项目实施延后所致。

2、管理费用本期金额 1,021.53 万元，较上年同期减少 35.21%，主要系 2023 年 12 月转让华维链云 75%股权，报告期该公司的管理费用未纳入合并范围及收入下降相应缩减开支共同影响所致。

3、研发费用本期金额 486.12 万元，较上年同期减少 37.85%，主要系报告期营业收入下降，研发项目及进度有所放缓所致。

4、财务费用本期金额 23.11 万元，较上年同期增加 113.76%，主要系报告期公司定期存款减少及贷款利息支出增加共同影响所致。

5、利息收入本期金额 167.77 万元，较上年同期减少 52.70%，主要系报告期公司定期存款较上年同期减少所致。

6、营业利润本期金额 561.73 万元，较上年同期减少 80.32%，主要系报告期营业收入下降及项目分摊的单位固定成本上升共同影响所致。

7、营业外收入本期金额 1,154.61 万元，较上年同期增加 178.60%，主要系报告期收到上市奖励所致。

8、利润总额本期金额 1,706.14 万元，较上年同期减少 47.25%，主要系报告期营业收入下降及项目分摊的单位固定成本上升共同影响所致。

9、所得税费用本期金额 166.71 万元，较上年同期减少 41.42%，主要系报告期营业收入下降，相应的企业所得税下降所致。

10、净利润本期金额 1,539.44 万元，较上年同期减少 47.81%，归属于母公司所有者的净利润本期金额 1,539.44 万元，较上年同期减少 47.29%，主要系报告期营业收入下降及项目分摊的单位固定成本上升共同影响所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	2024年	2023年	变动比例%
主营业务收入	78,441,933.24	123,289,797.95	-36.38%
其他业务收入	1,632,422.35	1,618,525.59	0.86%
主营业务成本	51,254,561.23	63,351,051.28	-19.09%
其他业务成本	937,714.36	1,370,034.41	-31.56%

### 按产品分类分析：

单位：元

分产品	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
勘察设计	66,981,869.57	41,832,252.14	37.55%	-35.35%	-18.06%	减少13.18个百分点
规划咨询	10,062,537.79	9,023,876.43	10.32%	34.75%	48.75%	减少8.44个百分点
工程总承包及其他业务	1,696,796.52	1,336,147.02	21.25%	-78.57%	-82.42%	增加17.22个百分点
砂石贸易	1,333,151.71	-	100.00%	-77.44%	-	
合计	80,074,355.59	52,192,275.59	-	-	-	-

### 按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
江西省内收入	62,730,350.66	35,874,060.83	42.81%	-40.04%	-22.75%	减少12.72个百分点
江西省外收入	17,344,004.93	16,318,214.76	5.91%	-14.53%	-10.74%	减少4.39个百分点
合计	80,074,355.59	52,192,275.59	-	-	-	-

### 收入构成变动的的原因：

1、报告期，勘察设计业务收入较上年同期减少35.35%，主要系报告期公司新签订单项目开工不足，部分项目实施延后所致。

2、报告期，规划咨询业务收入较上年同期增加34.75%，营业成本较上年同期增加48.75%，主要系公司的规划咨询业务主要来源于省外，报告期省外市场该类业务拓展有所改善所致。

3、报告期，工程总承包及其他业务收入较上年同期减少78.57%，主要系上年EPC总承包项目在2023年已完工，报告期内的工程总承包项目少，确认收入减少；工程总承包及其他业务成本较上年同期减少

82.42%，主要系随业务收入减少而减少。

4、报告期，砂石贸易实现营业收入133.32万元，较上年同期减少77.44%，主要系2023年12月转让华维链云75%股权，报告期该公司的砂石贸易收入未纳入合并范围所致。

5、江西省内收入较上年同期减少40.04%，主要系报告期省内市场竞争加剧，新签订单项目开工不足及部分项目实施延后共同影响所致。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新余市中医院	3,859,326.45	4.82%	否
2	吉安市城市建设投资开发有限公司	3,774,000.00	4.71%	否
3	分宜县住房和城乡建设局	2,983,977.74	3.73%	否
4	浮梁垚山文化旅游开发有限公司	2,950,641.51	3.68%	否
5	南昌市城市规划设计研究总院集团有限公司	2,463,608.55	3.08%	否
合计		16,031,554.25	20.02%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江西农人园林开发有限公司	2,761,769.24	10.60%	否
2	中铁科建工程有限公司	1,724,531.09	6.60%	否
3	怀化华粤城市建设工程设计有限公司	1,277,384.38	4.90%	否
4	新疆西部创景景观规划设计院有限公司	1,182,190.12	4.50%	否
5	梅州鑫晟工程设计有限公司	909,124.67	3.50%	否
合计		7,854,999.50	30.10%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2024年	2023年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	71,702,673.45	-59,229,251.27	221.06%
投资活动产生的现金流量净额	3,314,691.67	63,070,545.68	-94.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,854,105.56	-6,983,776.70	-642.49%

### 现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额7,170.27万元，较上年同期增加221.06%，主要系报告期砂石业务预收及回款增加及上期湖北易运通预付砂石材料款及劳务款，而报告期无此项支出共同影响所致。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额331.47万元，较上年同期减少94.74%，主要系上期收回到

期的定期存款 6,100.00 万元，而报告期无此项变动所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额-5,185.41 万元，较上年同期减少 642.49%，主要系报告期新增银行贷款较上年同期减少所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
6,750,000	20,000,000	-66.25%

注：本表中投资额仅涉及股权投资事项（含承担出资义务），不包含募集资金使用和理财产品投资情况。

##### 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情况

适用 不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	3,000,000	自有资金	3,000,000	0	0	13,595.63	0
合计	3,000,000	-	3,000,000	0	0	13,595.63	0

##### 5、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	闲置募集资金	118,000,000.00	69,000,000.00	0	不存在
银行理财产品	自有资金	3,000,000.00	3,013,595.63	0	不存在
合计	-	121,000,000.00	72,013,595.63		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

#### 6、委托贷款情况

适用 不适用

#### 7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 主要控股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	主营业务收入	主营业务利润	净利润
江西华维勘察设计院有限公司	控股子公司	工程勘察	200万	12,832,047.94	12,629,711.43	1,107,395.04	426,756.81	405,450.48
江西华维城建设计院有限公司	控股子公司	市政设计及咨询	300万	15,524,506.27	14,750,328.38	2,272,891.74	844,184.52	802,001.24
江西华维工程管理有限公司	控股子公司	工程管理及咨询	200万	7,224,056.28	7,120,438.32	716,845.90	316,285.37	300,495.06
江西华维数据服务有限公司	控股子公司	工程数据技术服务	200万	5,661,794.88	5,522,878.53	601,741.22	183,007.39	173,877.66
湖北省易运通新材料有限公司	控股子公司	建材销售	1,000万	79,930,125.30	600,973.86	1,333,151.71	388,115.85	421,297.44

司	司							
长沙中大监理科技股份有限公司	参股公司	工程监理	6,500万	151,777,738.03	92,305,364.93	116,199,974.03	21,161,796.37	18,199,536.91
志豪链云科技有限公司	参股公司	互联网信息服务	8,000万	4,728,456.22	-255,259.86	183,679.93	-7,271,111.06	-7,321,101.62

## (2) 主要控股参股公司情况说明

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
长沙中大监理科技股份有限公司	勘察设计、规划咨询、监理等均是全过程咨询产业链重要环节。	丰富产品结构，构建全过程咨询产业链，提升整体盈利能力。
志豪链云科技有限公司	砂石是重要的建筑材料，对实现工程设计的最终成果及项目质量具有重要影响。	建立与砂石建材原材料生产商、贸易商、施工单位的深度联系，加强产业链业务合作，提升对业主单位的工程设计服务质量与满意度。

### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
深圳云端无人机有限公司	共同投资设立后实施增资扩股	尚处于起步阶段，影响较小
华维芯（北京）科技有限公司	共同投资设立	尚处于起步阶段，影响较小

2024年6月19日，公司与许朝亮共同投资设立深圳云端，公司出资165万元（占比55%），许朝亮出资135万元（占比45%），深圳云端成为公司子公司。2024年8月21日，深圳云端增资700万元，均由许朝亮出资。深圳云端增资完成后，注册资本由300万元增加到1,000万元，许朝亮持股83.5%，公司持股16.5%，深圳云端成为公司参股公司。

2024年12月20日，公司与晶耀科技（贵州）有限公司共同投资设立北京华维芯，注册资本1,000万元，其中公司出资510万元（占比51%），晶耀科技（贵州）有限公司出资490万元（占比49%），北京华维芯成为公司子公司。

报告期末，公司合并财务报表的合并范围较期初仅增加北京华维芯。

## (4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## (五) 税收优惠情况

适用 不适用

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，本公司被认定为高新技术企业，并于2022年11月取得了编号为GR202236000922的高新技术企业证书，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，本公司2022年至2025年享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

本公司子公司江西华维城建设计院有限公司、江西华维勘察设计院有限公司、江西华维工程管理有限公司和江西华维数据服务有限公司符合小微企业条件，根据财政部、税务总局公告（2023年第12号）《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策》的公告：“对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。”

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告2022年第10号）的规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，各省级政府可根据宏观调控需要，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司子公司江西华维城建设计院有限公司、江西华维勘察设计院有限公司、江西华维工程管理有限公司、江西华维数据服务有限公司；本公司之分公司华维设计集团股份有限公司深圳分公司、华维设计集团股份有限公司高安分公司本期享受以上税收优惠。

## (六) 研发情况

### (一) 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,861,196.03	7,821,768.06
研发支出占营业收入的比例	6.07%	6.26%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

### (二) 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	5
本科	21	21
专科及以下	2	0
研发人员总计	31	27
研发人员占员工总量的比例（%）	11.61%	12.11%

(三) 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	77	71
公司拥有的发明专利数量	3	1

(四) 研发项目情况:

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的 目标	预计对公司未 来发展的影响
全装配钢结构设计中的弹性、弹塑性对比分析研究	拟通过全装配钢结构设计中的弹性与弹塑性对比分析, 揭示全装配钢结构在正常工作中或超过弹性限度时的性能特点, 以提高设计的准确性、可靠性和经济性。	已完成	研发成果实现转化	提升公司勘察设计业务技术水平
高层建筑可调钢结构支撑技术研究	拟开发一种高层建筑可调钢结构支撑技术, 利用支架、支撑轴、支撑板、角度调节组件的配合设置, 能够对不同倾角的物体进行有效支撑。该支撑技术具有更大的支撑面, 更强的承重能力, 不易发生变形, 从而提高支撑系统的稳定性和灵活性。	已完成	研发成果实现转化	提升公司勘察设计业务技术水平
装配式建筑设计钢结构梁柱减隔震连接节点研究	拟开发一种装配式建筑设计钢结构梁柱减隔震连接节点技术, 利用四个阻尼减震器吸收和分散振动能量来降低结构物的震动幅度, 实现对横梁和立柱等构件进行减震保护, 提高装配式建筑中钢结构梁柱减隔震连接节点的性能, 实现有效减震, 增强抗震性。	已完成	研发成果实现转化	提升公司勘察设计业务技术水平
南方地区医院绿色建筑节能设计技术研究	拟开发一种适应南方地区湿热气候条件的医院建筑节能集成技术, 通过优化总平面规划建筑平面布局及高效设备选型等策略降低能耗。重点优化建筑的建筑群体布局、绿化设计, 强化建筑内部自然通风、采光、遮阳, 并通过合理配置空调、通风、照明等节能设备, 有效降低医院建筑的能耗, 提升医院建筑运营的可持续性和韧性。	已完成	研发成果实现转化	提升公司勘察设计业务技术水平
城市道路平面交叉口交通组织设计研究	通过对不同交通条件下的城市道路交叉口进行系统分析, 建立参数化模型, 开发一套涵盖渠化设计、信号配时调整、左转逆向可变车道等内容的交叉口改造技术方案, 应对高交通流量和复杂交通模式情况下交叉口拥堵问题, 使车道的动态使用效率最大化, 减少交叉口延误和交通冲突, 提高整体通行效率。	已完成	研发成果实现转化	提升公司勘察设计业务技术水平

城市混凝土桥梁病害分析及维修加固技术研究	拟开发一套城市混凝土桥梁维护加固决策工具，通过现状城市混凝土桥梁的调查取证和数据统计，结合材料腐蚀的机理分析、验证，建立并应用全寿命周期成本模型，实现城市混凝土桥梁维护与加固方案的科学决策，降低桥梁全寿命周期成本。	正在研发	力争研发成果实现转化	预计可提升公司勘察设计业务技术水平
山区道路高边坡稳定性研究	拟开发一种道路高边坡的设计技术，结合南方地区多雨湿润的气候特点，建立边坡失稳的分析模型和数值模拟，系统分析并验证道路高边坡在水分渗透作用下的稳定性演化规律，探索边坡在不同降雨条件下的应力应变分布及失稳模式，并转化为高边坡的设计技术开发，提升土工结构物的抗灾能力、降低安全隐患。	正在研发	力争研发成果实现转化	预计可提升公司勘察设计业务技术水平

**(五) 与其他单位合作研发的项目情况:**

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
华东交通大学	独塔自锚式悬索桥空间非对称异形主塔设计与施工关键技术研究	对独塔自锚式悬索桥空间非对称异形主塔造型设计、理论计算、BIM 数字化分析与施工关键技术等方面进行深入研究。协议各方对课题研究的相关技术信息、材料内容负有保密义务。
华东交通大学	多荷载耦合作用下大跨悬索桥智能化监测及动态预警技术研究	以多荷载耦合作用下大跨悬索桥在线健康监测所面临的关键技术难题开展科研攻关。协议各方对课题研究的相关技术信息、材料内容负有保密义务。

**(七) 审计情况**

**1. 非标准审计意见说明:**

□适用 √不适用

**2. 关键审计事项说明:**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 营业收入的确认

1、事项描述

华维设计公司的营业收入主要来源于市政及建筑工程勘察设计服务，勘察设计服务根据履约进度在一段时间内确认收入，以设计成果提交并经客户签收或第三方审核通过后作为履约进度的确认依据，根据合同约定的相应阶段的结算金额确认收入。2024 年度华维设计公司的营业收入为 8,007.44 万元，较上年减少 4,483.40 万元，降幅为 35.89%。由于营业收入是华维设计公司的关键业绩指标之一，从而存在华维设计公司管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。关于营业收入确认的会计政策详见财务报表附注三、（二十六）；关于营

业收入的披露详见财务报表附注五、（二）。

## 2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

（1）了解和测试与销售和收款相关的关键内部控制设计和执行的有效性，了解并评估与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的规定；

（2）检查华维设计与相关客户签订的合同的主要条款，评价华维设计公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，并执行了细节测试，如检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、验收单据等支持性文件，以评价收入确认是否符合华维设计公司的收入确认政策；

（4）对重要客户的销售收入实施了函证程序及访谈程序，以评估营业收入的真实性与准确性；

（5）针对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，以评估营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二）应收账款减值

### 1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，华维设计公司应收账款账面余额为 13,583.15 万元，已计提的坏账准备金额为 3,061.91 万元。由于应收账款坏账准备金额对财务报表影响较为重大，且涉及到华维设计公司管理层对应收账款未来现金流量的估计和判断，因此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：

（1）了解华维设计公司信用政策并对应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

（2）分析检查了华维设计公司应收账款坏账准备的计提政策是否符合企业会计准则的要求，重新计算坏账计提金额是否准确；

（3）通过分析华维设计公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；同时执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）评估华维设计公司管理层对应收账款坏账准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。

## 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

2024年12月30日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，根据公司经营发展及审计业务需要，公司改聘鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构。详见2024年12月13日公司在北交所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《拟变更2024年度会计师事务所公告》（公告编号：2024-069）。

公司对会计师事务所履职评估情况以及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况，详见 2025 年 4 月 23 日公司在北交所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《关于鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》（公告编号：2025-041）、《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》（公告编号：2025-042）。

## （八）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期，公司以投资设立的方式，与晶耀科技（贵州）有限公司共同投资设立北京华维芯，公司持有 51% 股权。报告期末，公司合并财务报表的合并范围较期初增加北京华维芯。

## (九) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

#### (1) 注重保障员工合法权益

公司与员工均签订了劳动合同或聘用合同，依法为员工缴纳五险一金，为经常出差人员购买意外保险，定期开展文体活动，组织健康体检，为全体员工提供安全健康优良的工作环境和条件。

#### (2) 诚信经营

公司诚信经营，依法纳税，多年被评为南昌市高新区纳税突出贡献企业。公司推进企业环境建设，资源节约、循环经济等方面建设，认真做好对社会有益的工作，积极履行社会责任，切实保护债权人、供应商、客户等合法权益，对员工负责、对投资者负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置。持续改善公司治理，规范公司运作，合理制定并实施权益分派方案，与社会共享企业发展成果。

#### (3) 公司积极承担社会责任

吸纳与公司业务相匹配的各专业大学应届毕业生，助力缓解应届毕业生就业压力。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

## (十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

从国家和地方的“十四五”规划和二〇三五年远景目标来看，新老基建将共同发力，构建“系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系”；强基础、补短板，以新型基础设施、新型城镇化与交通、能源、水利等重点领域的重大工程为代表的“两新一重”仍是投资重点；实施乡村建设行动，加快建设交通强国，推动区域协调发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，实施城市更新行动等建设方向，将带来广阔的市场。《扩大内需战略规划纲要（2022—2035年）》指出，要持续推进重点领域补短板投资（包括加快交通、能源、水利基础设施建设，加大生态环保设施建设力度，完善社会民生基础设施），推进以人为核心的新型城镇化（包括培育城市群和都市圈，推进以县城为重要载体的城镇化建设，推进城市设施规划建设和城市更新），积极推动农村现代化（包括实施乡村建设行动，完善乡村基础设施和综合服务设施，加强农村生态文明建设和农村人居环境整治）。从中长期看，国内基础设施投资仍然有较大的空间和潜力。

2025年是“十四五”规划收官之年。中央经济工作会议提出，2025年要坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，系统集成、协同配合，充实完善政策工具箱，提高宏观调控的前瞻性、针对性、有效性。要实施更加积极的财政政策。增加发行超长期特别国债，持续支持“两重”项目和“两新”政策实施。增加地方政府专项债券发行使用，扩大投向领域和用作项目资本金范围。加强财政与金融的配合，以政府投资有效带动社会投资。及早谋划“十五五”重大项目。大力实施城市更新。持续用力推动房地产市场止跌回稳，加力实施城中村和危旧房改造。2025年政府工作报告指出，加快实施一批重点项

目，推动“十四五”规划重大工程顺利收官。深入实施新型城镇化战略行动。持续推进城市更新和城镇老旧小区改造，加快健全城市防洪排涝体系，加强燃气、给排水、热力、地下管廊等建设和协同管理。拟安排地方政府专项债券4.4万亿元，重点用于投资建设、土地收储、消化地方政府拖欠企业账款等；拟发行超长期特别国债1.3万亿元。要加快各项资金下达拨付，尽快形成实际支出。

2024年2月，江西省制定推出了《江西省实施项目带动战略“十百千万”工程行动计划（2024-2026年）》，围绕综合交通、水利、新型基础设施、城市基础设施、制造业、公共服务、生态环保等“十大领域”，每年滚动推进100个左右示范引领性重大项目、1,000个左右投资10亿元以上重大项目，全省重大项目完成投资1万亿元以上。2025年江西省级层面重点推进大中型建设项目4,605个（均为投资亿元以上项目），总投资3.37万亿元，年度计划完成投资1.2万亿元。

预计在加强财政和金融配合、构建房地产发展新模式、深入实施新型城镇化等背景下，实施更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策、推动房地产市场止跌回稳、推进城市更新和老旧小区改造、推动重大项目建设，将持续为工程技术服务行业发展提供重要支撑。

## （二） 公司发展战略

公司长期致力于工程设计、咨询业务，并在行业中形成了一定的竞争优势，但在江西省外地区拓展业务时，与当地的设计企业比较，在客户关系和市场资源方面尚未形成明显的优势。近几年，公司加大在江西省外市场的开拓力度，相继完成了长沙、昆明、新疆、深圳、苏州等异地分公司设点经营，在华中、西南、西北、华南、华东等地积累了一定的客户资源，基本形成分公司与总公司联动的营销及服务网络，但短期内省外收入占全部收入比重仍然较低。公司将继续巩固在江西省内市场的竞争优势，集中精力将现有异地项目团队做精做强，充分发挥异地分公司与总公司联动效应，以点带面，点面结合，积极拓展客户资源，扩大公司业务市场领域，逐步改善公司业务地域集中的特征，努力提升公司业务规模和经营效益。

在推动公司主营业务发展的同时，积极巩固拓展新业务，努力提升公司资产质量和经营情况。2025年初，公司通过购买九江华维芯微电子有限公司51%股权进入集成电路领域，后续公司将逐步加大对子公司业务领域支持力度，力争推动其成为公司未来发展的重要业务板块。

## （三） 经营计划或目标

1、加大品牌推广力度，持续稳定发展主业。继续践行“精品、高效、共赢、发展”的经营理念，走精品与优质深度服务客户的发展道路，压实质量责任，努力做到“精、特、美”，继续以市场客户为导向，建立“整体协调、区域分工、项目辐射”市场开发体系，积极拓展省内外业务。

2、加大推进人才战略。继续改善人才结构，引进和培养核心骨干人才，提高人才密度，提高人均产值；同时建立并完善人才竞争和激励机制，为员工发展提供机会和条件，挖掘优秀人才，弘扬奋斗者精神，淘汰躺平者。

3、持续优化项目含金量。继续拓展优质客户资源，扩大公司业务市场领域，完善分公司与总公司联动的营销及服务网络。努力提高经营生产效率，降低成本，持续优化项目结构，不断提高项目含金量。适应行业发展要求，在绿色建筑、装配式建筑、海绵城市等特色专业技术的研发和应用上，维持稳定的研发投入和人才培养，提升设计服务的速度和质量，提高生产力。

4、坚持实施“差异化”经营战略。大力开发主业市场，带动产业链上下游业务发展；逐步加大对子公司业务领域支持力度，在低风险低成本的前提下，探索发展新的利润增长点。

5、强化财务管理，加强子公司规范化运作，提升管控水平。加强成本控制、预算执行、督促应收账款回收等方面的工作，优化资产结构，降低财务风险，及时发现问题并持续改进。稳字当头、控制风险，通过夯实管控基础来促进公司规范健康发展，行稳致远。

#### (四) 不确定性因素

报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的不确定因素。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1. 宏观经济形势波动风险	<p>重大风险事项描述:公司从事的业务属于工程技术与设计服务领域,与宏观经济形势密切相关。宏观经济形势的变化将影响国家固定资产投资规划,进而影响规划设计等工程技术与设计服务企业的发展。近年来,我国经济发展的动力虽然比较强劲,但经济发展速度已经有放缓的趋势,逐渐进入“新常态”,因此国家加大了宏观经济调控的力度。如果我国社会固定资产投资增速、基础建设开发增速持续减缓甚至负增长,将对公司未来的业绩增长造成一定的影响。</p> <p>应对措施:公司在巩固现有优势业务的同时,将积极开拓新的业务类型,主动涉及国家大力推广的地下综合管廊、海绵城市、绿色建筑等领域,以进一步降低宏观经济形势波动对公司产生的不利影响。</p>
2. 人力资源管理风险	<p>重大风险事项描述:工程技术与设计服务行业属于技术密集型的朝阳行业,是典型的轻资产、重人才、高附加值的服务类行业。因此,优秀的人才队伍既是公司核心竞争力的重要体现,也是公司拓展业务的重要保障。公司已建立相对完善的人力资源管理制度和人才激励制度,对公司发展有突出贡献的员工亦采取股权激励等措施,报告期内,公司高端人才团队稳定。随着未来行业竞争加剧,如果后续公司高端人才培养和引进不能满足发展需求,或者出现高端人才流失,将可能会影响公司的经营业绩。</p> <p>应对措施:公司已经为员工提供了多元化、个性化的个人发展路径,并建立了良好的人才稳定机制和发展平台,努力实现企业和员工共同成长。</p>
3. 业务的区域集中风险	<p>重大风险事项描述:公司的主营业务收入主要来源于江西省内,具有较为明显的区域集中特征。如果未来江西省内的市场环境、城镇化建设等发生重大不利变化或江西省外业务开拓不达预期,将对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司在保持江西地区竞争优势的基础上,推动省外分公司积极拓展省外业务。</p>
4. 市场竞争加剧的风险	<p>重大风险事项描述:公司所处行业的从业机构众多,竞争激烈,市场集中度较低,主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响,目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。凭借二十多年的项目运营和技术沉淀,公司在工程技术与设计服务行业形成了良好的品牌效应,并逐步形成“立足江西、辐射全国”的业务格局。随着公司业务覆盖区域的不断扩张以及新企业的不断涌入,如公司不能采取有效措施保持较强的竞争优势,可能会面临利润率降低和业务拓展不顺利的风险。</p> <p>应对措施:公司正拓展客户资源,扩大公司业务市场领域,形成分公司与总公司联动的营销及服务网络。继续在绿色、节能、环保领域、海绵城市规划建设领域、城市地</p>

	<p>下综合管廊领域等，加大研发投入和人才培养，同时提升现有设计服务的速度和质量，提高市场竞争力。</p>
5. 服务质量管控风险	<p>重大风险事项描述：规划、设计、咨询等服务质量将影响项目施工能否顺利实施，对整个工程的施工成本、投资规模、功能效率、环境保护以及节能降耗等方面产生较大影响。此外，如果服务质量管控不佳，造成安全事故等也会影响公司的口碑和后续业务的开拓。在为客户提供规划、设计、咨询等服务过程中，如果公司不能及时完善与业务相匹配的质量控制体系，则公司可能存在因质量控制问题影响经营业绩的风险。</p> <p>应对措施：公司建立了科学的项目管理制度，制订了严格的工程设计质量控制流程避免因为设计质量问题对公司造成重大不利影响。</p>
6. 项目外协管理风险	<p>重大风险事项描述：广义的设计不仅包含可行性研究和工程设计中核心的方案创作、全过程质量控制等，而且包含前期勘察、资料收集等诸多基础性工作。这些基础性工作花费时间长、经济效益不高，同时要求熟悉当地地理环境。因为行业市场竞争日趋激烈，且公司承接不同项目的地理条件差别巨大，所以出于成本管控、服务效率等考虑，公司对部分非核心、非关键的基础性工作采取外协合作方式，将所承接项目的辅助设计或者辅助咨询等外协给其他合作单位。如果外协合作单位工作进度和质量与预期出现较大偏差，致使未能准确把控项目实施进度和质量，则可能会带来公司成本增加、信誉降低等多种潜在风险，进而给公司经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司建立了科学的采购（含劳务分包）管理制度，按照“保证质量、优质服务优先、总额控制”的原则，经内部严格审查程序，择优选择外协合作伙伴，并加大对外协工作的监督审查力度，确保外协工作质量满足项目整体的工程设计质量要求。</p>
7. 技术秘密泄露风险	<p>重大风险事项描述：公司在工程技术与设计服务行业深度耕耘二十多年，拥有诸多专利技术，这既体现了公司的核心竞争力，也为公司的持续经营提供了保障。公司已制定完善的研发管理制度，对技术产权的管理亦提出细致的要求。如果与公司签订保密协议的技术人员及接触信息的第三方未能有效遵守保密协议条款的约定，将造成公司技术秘密的泄露，从而对公司的正常运营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度的规定执行。重要技术和管理岗位人员均签订了《保密协议》及《竞业协议》。</p>
8. 应收账款回收的风险	<p>重大风险事项描述：报告期末，公司应收账款账面净额为 10,521.24 万元，占当期公司流动资产总额的比重为 31.74%，占比较高；从账龄结构来看，一年以内的应收账款账面余额为 4,181.13 万元，占比为 30.78%。公司的应收账款收款对象主要是各地政府部门或国有企业，信誉较好，发生坏账的可能性较小。但若宏观经济形势或者固定资产投资政策发生重大不利变化，可能影响应收账款的正常回收，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司自成立以来，一直致力于工程设计领域，凭借专业的技术和优质的服务满足客户在各类工程建设领域的多元化、个性化要求，与各地政府部门或国有企业均有一定的合作基础。首先通过提供优质高效的服务，确保合同正常履约，不产生收款障碍；其次，签订合同时，综合评估业主方及项目的具体情况，有针对性地制定合同支付条款，最大程度规避坏账风险。</p>
9. 毛利率下降的风险	<p>重大风险事项描述：报告期，公司综合毛利率为 34.82%。公司毛利率受行业波动、客户类型、管理效率等方面的影响，如果未来公司的经营规模、客户资源、成本管控等方面发生重大变化，或者行业竞争加剧，导致工程咨询、设计收费下降或者成本上升等，公司将面临毛利率下降的风险。</p> <p>应对措施：为确保稳定的毛利率水平，公司将继续走差异化经营路线，继续在医院、</p>

	学校、综合管廊、绿色建筑、装配式建筑等领域加强技术研发，同时加强企业内部管理，运用扁平化、信息化的管理方式，提高生产效率，持续提升项目含金量。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	本报告期内无新增风险因素。

注：报告期内，公司所处的行业以及公司自身经营环境未发生重大变化，报告期内公司无新增的风险因素。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,802,793.39	0.82%
作为被告/被申请人	6,502,891.56	1.91%
作为第三人	-	-
合计	9,305,684.95	2.74%

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
廖宜勤、廖宜强（注1）	公司向上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行申请总额不超过5,000万元（含）综合授信额度	65,000,000	19,000,000	0	2023年3月29日	2026年2月17日	保证	连带	2023年3月24日
廖宜勤、廖宜强	公司向招商银行股份有限公司南昌分行申请不超过2,000万元（含）综合授信额度	20,000,000	0	0	2023年9月12日	2024年10月7日	保证	连带	2023年4月19日
廖宜勤及其配	公司向北京银行股份有限公司	29,000,000	0	0	2023年9月4日	2025年9月3日	保证	连带	2023年8月24日

偶操旻	司南昌东湖支行申请总额不超过 2,900 万元(含)的综合授信额度				日	日			日
廖宜强、廖宜勤及其配偶操旻(注2)	公司向中信银行洪都北大道支行申请总额不超过 6,000 万元(含敞口额度 3,000 万元)的综合授信额度	30,000,000	15,000,000	0	2024年9月18日	2027年9月19日	保证	连带	2024年8月23日

注 1: 经公司第三届董事会第十八次会议审议通过, 公司向上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行申请总额不超过人民币 5,000 万元(含 5,000 万元)的综合授信额度, 授信期限三年。截至报告期末, 公司依据本次决议获得银行放款余额 1,900 万元。

注 2: 经公司第四届董事会第二次会议审议通过, 公司向中信银行洪都北大道支行申请总额不超过人民币 6,000 万元(含敞口额度 3,000 万元)的综合授信额度, 授信期限 1 年。截至报告期末, 公司依据本次决议获得银行放款余额 1,500 万元。

**7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**

适用 不适用

**8、其他重大关联交易**

适用 不适用

**(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施**

经公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于对张云林、王剑、廖宜勇、侯昌星实施股权激励的议案》, 通过以 2.3 元/股的价格向包括以上 4 人在内的共计 6 名自然人定向发行 1,266 万股普通股股票的形式, 进行股权激励。本次股权激励所涉及股份自愿限售期限已于 2023 年 11 月 13 日届满。详见 2023 年 11 月 10 日公司在北交所信息披露平台 (<http://www.bse.cn>) 披露的《股票解除限售公告》(公告编号: 2023-073)。

经公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过《江西同济设计集团股份有限公司第一期股权激励计划的议案》, 公司激励对象通过向廖宜勤及一致行动人廖宜强出资购买并持有持股平台合伙份额, 间接持有激励股份的形式, 对刘钟仁等 69 名员工进行股权激励, 激励股份锁定期为 72 个月, 自合伙份额转让完成工商变更登记之日(2017 年 12 月 29 日)起计算。其后, 因部分激励对象离职, 退出该股权激励计划, 相应的合伙份额已按《股权激励协议》约定转回原转让人, 本次激励所涉及股份自愿限售期限已于 2023 年 12 月 28 日届满。详见 2024 年 4 月 30 日公司在北交所信息披露平台 (<http://www.bse.cn>) 披露的《股票解除限售公告》(公告编号: 2024-035)。截至报告期末, 共有 54 名激励对象, 累计间接持股 5,564,375 股。

(五) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况:

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。具体承诺事项详见 2023 年 4 月 19 日公司在北交所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《2022 年年度报告》（公告编号：2023-009）。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	保证	3,670,007.00	0.80%	保函及履约保证金
房产	固定资产	抵押	35,208,602.30	7.69%	抵押借款
总计	-	-	38,878,609.30	8.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述受限资产，为公司业务保函及履约保证金和流动资金贷款抵押实际需要，不会对公司经营造成重大影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	39,373,602	38.19%	11,246,562	50,620,164	49.10%
	其中：控股股东、实际控制人	10,123,798	9.82%	0	10,123,798	9.82%
	董事、监事、高管	543,749	0.53%	-453,124	90,625	0.09%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	63,721,398	61.81%	-11,246,562	52,474,836	50.90%
	其中：控股股东、实际控制人	30,371,397	29.46%	0	30,371,397	29.46%
	董事、监事、高管	1,631,251	1.58%	-1,359,376	271,875	0.26%
	核心员工					
总股本		103,095,000	-	0	103,095,000	-
普通股股东人数						3,314

注：公司控股股东廖宜勤，实际控制人廖宜勤、廖宜强，均担任公司董事，本表以“控股股东、实际控制人”身份进行数据归集。

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

1、2024年5月7日，公司股票9,887,186股解除限售。其中，共青城宽德立所持股份5,931,405股解除限售，共青城正道所持股份3,955,781股解除限售。

2、报告期内，因第三届董事会、监事会、高级管理人员任期届满，公司董监高已于2024年5月9日完成了换届，原董事副总经理王剑、原副总经理廖宜勇合计持有1,812,500股不再纳入董监高持股（其中，上期末两人合计持有453,124股无限售条件股份），两人所持股份已于2024年11月8日全部解除限售。

#### (二) 持股5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖宜勤	境内自然人	32,393,809	0	32,393,809	31.42%	24,295,357	8,098,452
2	共青城宽德立投资	境内非国有法人	12,687,500	0	12,687,500	12.31%	6,756,095	5,931,405

	管理中心 (有限合伙)							
3	共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	10,875,000	0	10,875,000	10.55%	6,919,219	3,955,781
4	新余道勤投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	10,875,000	0	10,875,000	10.55%	8,156,250	2,718,750
5	廖宜强	境内自然人	8,101,386	0	8,101,386	7.86%	6,076,040	2,025,346
6	郑州鑫海资产管理有限公司—鑫海善进一号私募证券投资基金	其他	0	2,469,629	2,469,629	2.40%	0	2,469,629
7	深圳瑞雪资产管理有限公司—瑞雪投控鹏程1号私募证券投资基金	其他	0	1,763,406	1,763,406	1.71%	0	1,763,406
8	廖宜勇	境内自然人	1,631,250	0	1,631,250	1.58%	0	1,631,250
9	昌建建设集团有限公司	境内非国有法人	2,591,369	-1,199,668	1,391,701	1.35%	0	1,391,701
10	周进新	境内自然人	0	1,218,496	1,218,496	1.18%	0	1,218,496
	<b>合计</b>	-	79,155,314	4,251,863	83,407,177	80.90%	52,202,961	31,204,216

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明:

廖宜勤、廖宜强、廖宜勇系兄弟关系;廖宜勤、廖宜强合计持有新余道勤投资管理中心(有限合伙)100%的份额、合计持有共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)69.14%的份额、合计持有共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)84.83%的份额,廖宜勤系新余道勤投资管理中心(有限合伙)、共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)、共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)的实际控制人。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	昌建建设集团有限公司	限售期自 2021 年 2 月 5 日起六个月, 未约定持股期间。
2	世慧实业发展有限公司	限售期自 2021 年 2 月 5 日起六个月, 未约定持股期间。
3	江西高信生态环境工程有限公司	限售期自 2021 年 2 月 5 日起六个月, 未约定持股期间。

注: 截至报告期末, 世慧实业发展有限公司和江西高信生态环境工程有限公司已退出前十名股东序列。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为自然人廖宜勤。廖宜勤现任公司董事长, 直接持有公司股份 32,393,809 股, 占公司总股本的 31.42%, 为公司的控股股东。

廖宜勤, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1967 年出生, 教授级高级工程师, 同济大学桥梁工程专业本科, 清华大学 MBA 硕士。1988 年 9 月至 2000 年 10 月任江西交通设计院工程师、总工办主任、副总工程师; 2000 年 10 月至 2015 年 4 月任同济有限董事长; 2015 年 5 月至今任公司董事长。

报告期内, 公司控股股东无变化。

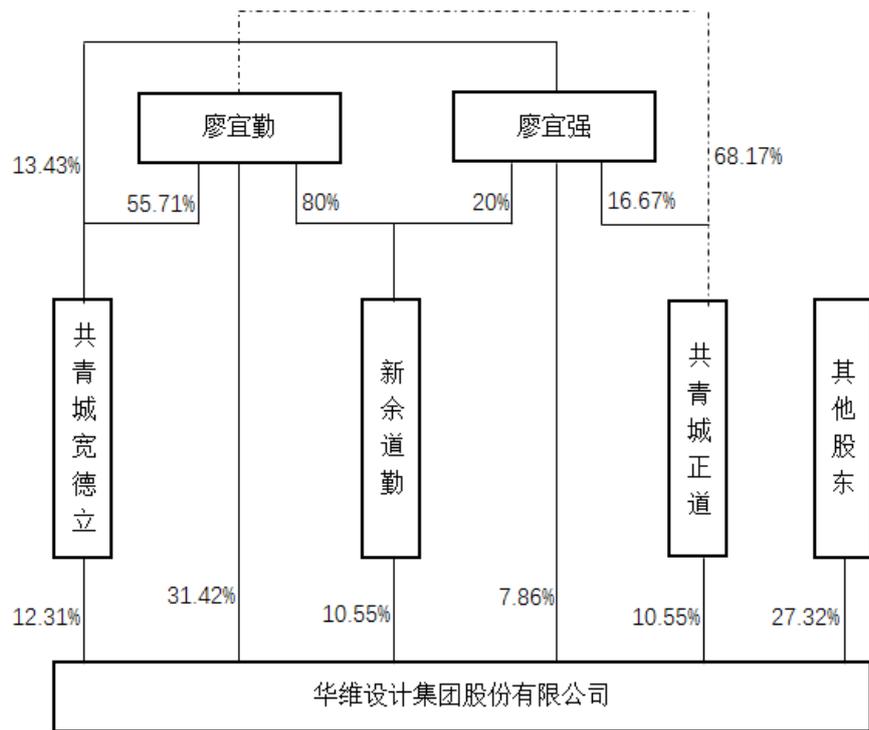
### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为自然人廖宜勤、廖宜强。

廖宜勤现任公司董事长, 为一致行动人新余道勤、共青城宽德立执行事务合伙人, 是公司的实际控制人之一。廖宜强现任公司董事、总经理、法定代表人, 为一致行动人共青城正道执行事务合伙人, 是公司的实际控制人之一。

廖宜勤、廖宜强, 二人系同胞兄弟关系, 共同参与公司的经营管理。自 2015 年 3 月 20 日起, 依据廖宜勤、廖宜强签署的《一致行动协议》, 两人约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动, 因此认定廖宜勤、廖宜强二人为共同实际控制人。

股权架构图如下:



公司实际控制人情况：

1、廖宜勤，详见前述控股股东情况；

2、廖宜强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，高级工程师，高级经济师，南昌大学经济管理专业本科，清华大学 MBA 硕士。1995 年 9 月至 2000 年 10 月任江西交通设计院工程师；2000 年 10 月至 2015 年 4 月任同济有限总经理；2015 年 5 月至今任公司董事、总经理。

报告期内，公司实际控制人无变化。

是否存在实际控制人：

是 否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	74,932,695
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	72.68%

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第一次公开发行	188,870,040	2,233,784.05	是	募投项目之一“设计服务网络项目”实施地点减少杭州、成都以及相应缩减该募投项目投资金额至7,785.90万元，并将调减的募集资金6,236.58万元永久补充流动资金，用于公司日常经营。	62,365,800	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

2021年1月，公司公开发行股票数量20,619,000股，募集资金总额188,870,040.00元，扣除发行费用人民币17,373,144.92元（不含税）后实际募集资金净额为人民币171,496,895.08元。

报告期内，募投项目使用募集资金2,233,784.05元，不存在变更募集资金用途情形。具体募集资金使用情况，详见公司于2025年4月23日在北交所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2025-039）。

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

#### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证 抵押 借款	上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行	银行	20,000,000	2023年3月29日	2024年2月23日	3.75%
2	保证 借款	招商银行股份有限公司南昌分行	银行	20,000,000	2023年9月12日	2024年10月7日	3.5%
3	保证 借款	北京银行股份有限公司南昌东湖支行	银行	15,000,000	2023年10月18日	2024年10月17日	3.75%
4	保证 抵押 借款	上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行	银行	19,000,000	2024年2月20日	2025年2月19日	3.60%
5	保证 借款	中信银行洪都北大道支行	银行	15,000,000	2024年9月30日	2025年9月29日	3.06%
合计	-	-	-	89,000,000	-	-	-

注：截至2024年末，公司获得银行贷款余额为3,400万元。

#### 六、 权益分派情况

##### (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配制度为：

(一) 利润分配原则：公司股利分配方案应从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，兼顾股东的即期利益和长远利益，应保持持续、稳定的利润分配政策，注重对投资者稳定、合理的回报，但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

- 1、按法定顺序分配的原则；
- 2、存在未弥补亏损，不得分配的原则；
- 3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则；

4、公司分配的利润不得超过累计可分配利润，不得影响公司持续经营能力。

(二) 如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

(三) 在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

(四) 利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、公司现金分红的条件和比例：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，公司每年以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可供分配利润的百分之十。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

3、公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

(五) 利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(六) 利润分配政策的调整：

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和北交所的有关规定。

## (二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

## (三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.45	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
廖宜勤	董事长	男	1967年3月	2024年5月9日	2027年5月8日	65.77	否
廖宜强	董事、总经理	男	1972年5月	2024年5月9日	2027年5月8日	56.95	否
张云林	董事、副总经理	男	1980年7月	2024年5月9日	2027年5月8日	38.04	否
熊建新	独立董事	男	1969年1月	2024年5月9日	2027年5月8日	6.00	否
王洋洋	独立董事	男	1991年6月	2024年5月9日	2027年5月8日	6.00	否
陈玉凤	监事会主席	女	1986年3月	2024年5月9日	2027年5月8日	0	是
杜巧明	监事	女	1972年9月	2024年5月9日	2027年5月8日	8.83	否
胡雪青	职工代表监事	女	1984年11月	2024年5月9日	2027年5月8日	15.76	否
侯昌星	财务总监、董事会秘书	男	1980年9月	2024年5月9日	2027年5月8日	30.98	否
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

说明：报告期内，公司第三届董事会、监事会、高级管理人员任期届满，公司董监高已于2024年5月9日完成了换届。自2024年5月9日起，除原董事、副总经理王剑和原副总经理廖宜勇任期届满离任，张云林担任公司董事副总经理外，公司其他董监高人员未发生变更。

报告期内，已离任董事、副总经理王剑先生和副总经理廖宜勇先生在公司领取的任职期间税前报酬分别为9.80万元、11.80万元。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

廖宜勤、廖宜强、侯昌星为公司股东；廖宜勤与廖宜强、股东廖宜勇系兄弟关系；廖宜勤为公司控股股东，廖宜勤和廖宜强为公司共同实际控制人。廖宜勤是股东新余道勤投资管理中心（有限合伙）、共青城宽德立投资管理中心（有限合伙）、共青城正道投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系或关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
廖宜勤	董事长	32,393,809	0	32,393,809	31.42%	0	0	8,098,452
廖宜强	董事、总经理	8,101,386	0	8,101,386	7.86%	0	0	2,025,346
侯昌星	财务总监、董事会秘书	362,500	0	362,500	0.35%	0	0	90,625
合计	-	40,857,695	-	40,857,695	39.63%	0	0	10,214,423

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
王剑	董事、副总经理	离任	-	换届离任	
廖宜勇	副总经理	离任	-	换届离任	
张云林	-	新任	董事、副总经理	换届选举及新聘	

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张云林，男，1980年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学交通工程专业本科，高级工程师。2001年3月至2015年4月任江西同济工程设计有限公司工程师、所长、经营总监；2015年5月至2019年9月任华维设计集团股份有限公司董事；2015年5月至今任华维设计集团股份有限公司市政设计院院长、经营总监。2024年5月至今任华维设计集团股份有限公司董事、副总经理。

### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

报告期，公司严格按照《公司章程》《董事、监事薪酬（津贴）制度》及公司相关薪酬考核制度的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬事项。

1、独立董事：采取固定独立董事津贴，报告期内独立董事津贴为每人6万元人民币/年（税前）。

2、内部董事兼任高级管理人员的，薪酬发放标准依照公司相关薪酬考核制度执行；内部董事不兼任高级管理人员的，根据担任的具体职务领取考核薪酬，不另行发放董事津贴。

3、内部监事根据担任的具体职务领取考核薪酬，不另行发放监事津贴；外部监事不在公司领取津贴。

4、公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基本年薪、业绩年薪、奖励年薪构成。根据每年实现效益情况以及高管人员工作业绩完成情况核定。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬合计249.93万元。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
侯昌星	财务总监、董事会秘书	90,625	271,875	0	0	0	11.00
<b>合计</b>	-	90,625	271,875	0	0	-	-
备注（如有）	<p>经公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于对张云林、王剑、廖宜勇、侯昌星实施股权激励的议案》，公司以2.3元/股的价格向包括以上4人在内的共计6名自然人定向发行1,266万股普通股股票的形式，对时任董事高管张云林、王剑、廖宜勇、侯昌星等四人进行股权激励。</p> <p>截至报告期末，原董事副总经理王剑、原副总经理廖宜勇任期届满已离任，不再担任公司董监高职务；新任董事副总经理张云林未持有公司股份。</p>						

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	41	4	11	34
销售人员	20	3	3	20
技术人员	200	14	50	164
财务人员	6		1	5
<b>员工总计</b>	267	21	65	223

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	16

本科	191	157
专科及以下	58	49
员工总计	267	223

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司通过社会招聘、应届毕业生招聘等多渠道吸引符合公司发展的实用性人才。依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法律法规，与员工签订了劳动合同，并按照国家法律法规及地方相关社会保险政策为员工缴纳社会保险。公司人才培养以贴近职工需求、贴近岗位职责、贴近行业发展为特点，做实企业人才培训工作。为此，开展了多形式、多渠道、多维度的人才培养工程。公司已经为员工提供了多元化、个性化的个人发展路径，努力实现企业和员工共同成长。

根据“合适的事用合适的人，认真负责、诚实担当和管理有效的员工才是公司优秀人才”的用人理念，公司已制定了符合行业特点和自身特色的一系列薪酬管理制度，包括《薪酬管理制度》《绩效考核制度》《考勤管理制度》《员工福利管理办法》等。

报告期，不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

**劳务外包情况：**

适用 不适用

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司  
锂电池公司 建筑公司 其他行业

### 专业技术服务公司

#### 一、 主要服务内容

√适用 不适用

服务内容	服务对象	服务类型	细分领域
工程勘察设计	交通管理部门、城乡规划管理部门、国土资源管理部门、医院、学校等各级地方政府及企事业单位	工程勘察设计技术服务	工程勘察设计
工程总承包	交通管理部门、城乡规划管理部门、国土资源管理部门、医院、学校等各级地方政府及企事业单位	工程勘察设计技术服务及工程施工服务	工程总承包

#### 二、 资质与业务许可

√适用 不适用

名称	发证机构	资质等级	许可的业务范围	发证日期	到期日期
《工程设计资质证书》	中华人民共和国住房和城乡建设部	市政行业(道路工程、桥梁工程)专业甲级;建筑行业(建筑工程)甲级;风景园林工程设计专项甲级	可承担建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围的甲级专项工程设计业务。可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务	2023-12-22	2028-12-22
《工程设计资质证书》	江西省住房和城乡建设厅	市政行业(排水工程、给水工程)乙级	可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务	2024-08-15	2029-08-15
《工程设计资质证书》	中华人民共和国住房和城乡建设部	公路行业(公路)专业乙级	可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理	2024-07-12	2025-07-12

			和相关的技术与管理服务		
《工程勘察资质证书》	中华人民共和国住房和城乡建设部	工程勘察专业类（岩土工程（勘察））甲级	可承担本专业资质范围内各类建设工程项目的工程勘察业务，其规模不受限制	2022-01-29	2026-11-29
《工程勘察资质证书》	江西省住房和城乡建设厅	工程勘察专业类（岩土工程（设计））乙级	可承担本专业资质范围内各类建设工程项目乙级及以下规模的各项项目	2024-05-31	2029-05-31
《建筑业企业资质证书》	江西省住房和城乡建设厅	建筑装修装饰工程专业承包壹级（2022/01/21）、市政公用工程施工总承包贰级（2024/12/05）	可承担本专业资质范围内各类项目	2024-12-05	2025-12-05
《建筑业企业资质证书》	南昌市住房和城乡建设局	环保工程专业承包贰级（2024/12/05）	可承担本专业资质范围内各类项目	2024-12-05	2025-12-05
《工程咨询单位甲级资信证书》	中国工程咨询协会	甲级	全国范围内的市政公用工程，公路，建筑工程咨询业务	2024-11-28	2027-11-27
《安全生产许可证》	江西省住房和城乡建设厅		建筑施工	2024-11-07	2027-11-07
《城乡规划编制资质证书》	中华人民共和国自然资源部	甲级	业务范围不受限制	2022-11-23	2025-12-31
《地质灾害防治单位资质证书》	江西省自然资源厅	乙级	评估和勘察设计	2023-06-16	2028-06-16

### 三、 专业技术与技能

√适用 □不适用

报告期，公司新增专利 6 项，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	取得方式
1	一种具有抗震结构的建筑结构	实用新型	ZL202321946627.7	华维设计	2024. 2. 13	自主研发

2	一种钢框架柱与预制隔墙的插入式连接结构	实用新型	ZL202322646842.1	华维设计	2024.4.19	自主研发
3	一种装配式桥梁设计模型	发明	ZL202011239823.1	华维设计	2022.4.1	受让
4	一种角度可调钢结构支撑柱	实用新型	ZL202322717903.9	华维设计	2024.6.21	自主研发
5	一种不锈钢屋脊用连接结构	实用新型	ZL202323642929.8	华维设计	2024.8.13	自主研发
6	一种建筑工程绿色节能设计优化方法	发明	ZL202410718609.6	华维设计	2024.8.27	自主研发

注：第3项，经依法依规自愿协商，公司受让取得专利，已于2024年5月22日变更生效。

#### 四、核心专业设备和软件

适用 不适用

#### 五、研发情况

为了让研发更贴近生产经营，更有利于解决实际问题，公司采用集中立项、分散执行的模式，以生产研发为主，并用研发成果解决项目执行过程中遇到的实际问题。公司技术研发中心是研发项目的归口管理部门，每年年初各生产部门研发项目组依据年度技术创新目标进行研发项目选题及提出立项申请，然后由技术研发中心组织评审组对研发项目进行立项评审，对拟立项项目的可行性、市场分析、经营效益、预算成本等进行细致研究和分析。立项评审通过后，各设计院、事业部指定项目负责人，抽调项目组成员组成研发项目组，制定研发计划及分解研发目标和任务，并开展具体的研发工作。

研发项目实施过程中，由技术研发中心组织人员对研发过程进行监督和管理，对研发进度实施定期和不定期抽查，并对研发过程进行考核。

研发项目完成后，由技术研发中心组织评审组对研发成果进行评审；通过评审后，各生产部门研发项目组负责在实际的项目执行过程中进行运用和推广，并根据实际情况申请专利或软件著作权等。

详见本报告第四节之二、（六）研发情况。

#### 六、技术人员

（一）报告期内公司核心技术人员无变化，核心技术人员基本情况如下：

廖宜勤，男，董事长，1967年3月出生，教授级高级工程师，同济大学桥梁工程专业本科，清华大学MBA。1988年9月至2000年10月历任江西交通设计院工程师、总工办主任、副总工程师；2000年10月至2015年4月任同济有限董事长、总工程师；自2015年5月至今任公司董事长。

王剑，男，建筑院院长，1968年11月出生，高级工程师，西安交通大学工业与民用建筑专业本科，Melbourne大学MBA。1990年9月至2001年7月任湖南省株化集团设计院工程师、建筑室主任；2001年8月至2003年8月任湖南省株洲市规划设计院建筑所高级工程师、所长；2003年8月至2008年1月任NeurosysArchitectureP/L(墨尔本)建筑师、设计经理；2008年2月至2012年2月任SMECAustralia资深工程师、项目经理；2012年3月至2015年4月任同济有限副总经理；2015年5月至2024年5月任公司董事、副总经理；2015年5月至今任公司建筑院院长。

廖宜勇，男，技术研究中心总监，1968年12月出生，高级工程师，南京大学化学专业博士。1996年8月至2007年2月在复旦大学任教，任副教授；2007年2月至2017年8月历任同济有限、公司副总工程师；2017年8月至2024年5月任公司副总经理；2023年1月至今任技术研究中心总监。

刘钟仁，男，总工办主任，1973年3月出生，高级工程师，长沙铁道学院土木工程本科，石家庄铁道大学桥隧工程硕士。1996年7月至2006年9月任中铁十七局远通集团技术主管；2009年3月至2010年3月任上海同豪土木工程咨询有限公司工程师；2010年4月至2015年4月任同济有限技术总监；2015年5月至今历任公司技术总监、总工办主任。

(二) 2024年末，公司共有专业技术人员164名，占职工总人数约73.54%。其中，拥有相关专业技术资格证书员工占专业技术人员比例约43.29%，本科及以上学历员工占专业技术人员比例约90.24%，中高级职称员工占专业技术人员比例约51.83%。

## 七、 业务外包

适用 不适用

## 八、 特殊用工

适用 不适用

## 九、 子公司管控

适用 不适用

详见本报告第四节之二(四)7、主要控股参股公司分析。报告期，公司未新增提供勘察设计专业技术服务子公司。

## 十、 诉讼与仲裁

适用 不适用

## 十一、 项目情况

(一) 截至报告期末，公司在执行项目情况如下：

类别/项目	本期新增订单 金额(万元)	本期确认收入订单 金额(万元)	期末在手订单 未确认收入金额(万元)
勘察设计	9,096.38	7,271.99	21,549.31
规划咨询	1,755.83	888.26	1,868.13
工程总承包	0	6.82	460.59
合计	10,852.21	8,167.07	23,878.03

(二) 报告期内，公司重大项目均正常执行，具体情况如下：

(注：以下金额均为含税金额)

项目名称	合同金额 (万元)	业务 类型	执行 进度	报告期确认 收入(万元)	累计确认收 入(万元)	回款 (万元)
新余市中医院新建项目	1,286.44	建筑勘 察设计	100.00%	385.93	1,286.44	1,186.44
樟树市草溪河综合治理 勘察设计项目	1,135.00	市政勘 察设计	70.00%	0	794.50	548.53
新建江西省中西医结合 医院瑶湖分院项目	951.95	市政勘 察设计	90.00%	0	856.75	856.75
青山湖区货场村小区(二 期)城市棚户区改造安置	898.58	建筑勘 察设计	85.00%	0	763.79	647.46

房建设项目合同						
江西航空职业技术学院抚州校区施工图设计合同	888.00	市政勘察设计	60.04%	12.43	533.20	530.89

## 十二、 工程技术

适用 不适用

(一) 国家对工程技术与服务行业实行严格的资质管理和从业人员资格管理，企业在资质许可范围内开展相应的业务，法律、行政法规对公司从事的业务类别在股本、股东资质、股东结构等方面无特殊规定。截至本报告披露日，公司已取得开展业务所需要的相应资质，并拥有具备执业资格的专业团队，在资质存续期内不存在不满足条件情形的。公司目前具有涵盖工程勘察、设计、规划、咨询业务在内的6项甲级资质、5项乙级资质、1项甲级资信证书，另有建筑业企业领域的承包壹级资质1项、贰级资质2项，在市政设计、建筑设计等工程项目建设全过程中的各个阶段可为客户提供完整解决方案。

(二) 根据相关行政管理规定，完成跨区域经营备案是承接该区域勘察设计业务的前提条件，公司所有跨区域承接的业务均履行了完备的备案程序。

(三) 报告期内，公司遵守有关工程勘察设计、城乡规划编制、市政公用工程施工总承包、环保工程专业承包、建筑装饰装修工程专业承包等资质管理的法律法规，遵守安全生产相关法律法规和规范性文件的规定，不存在超出资质规定范围开展业务的情形，不存在资质管理方面的违法违规行为，不存在因安全生产事故、质量事故、违法转包或分包等违反有关法律法规和其他规范性文件而受到行政处罚的情形。

## 十三、 质检技术服务

适用 不适用

## 十四、 测绘服务

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，逐步建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。公司建立了符合北交所上市公司治理规范性要求的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事专门会议工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《利润分配管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等制度，并建立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等董事会专门委员会。公司组织机构职责分工明确，相互配合，制衡机制有效运作，决策程序及议事规则透明、清晰、有效。公司三会能够切实履行职责，三会的召开及决议内容合法有效，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

报告期内，结合公司实际情况，公司制定了《舆情管理制度》。

目前，公司严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均履行相应职责，通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了符合北交所上市公司要求的公司治理结构。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《信息披露管理制度》等要求，在召开股东大会前，均按照上述法律、制度的规定履行了通知义务，股东及股东授权人均予出席，对各项议案进行审议并参与表决。公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。通过参加股东大会，投资者能够充分行使股东权利，履行股东职责。现有的治理机制注重股东的权益，能够给公司所有的大小股东提供保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。报告期，公司召开的股东大会均实施了网络投票，会议提案审议及表决符合法定程序，审议涉及影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东表决情况均按规定单独计票并披露。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资等重大事项均制定了相应的管理制度及履行相应程序。报告期内，公司重大的决策均依据相应制度，经过公司“三会”讨论、审议通过，在公司重大事项上，均规范操作，无违法、违规情况。截至报告期末，公司各项管理制度运行情况良好，能够最大限度地促进公司的规范经营。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期，公司不存在修订章程情形。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>第三届董事会第二十九次会议审议通过：1、《2023 年度总经理工作报告》；2、《2023 年度董事会工作报告》；3、《2023 年年度报告及摘要》；4、《2023 年度财务决算报告》；5、《2023 年年度权益分派预案》；6、《2024 年度财务预算方案》；7、《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于 2024 年度董事、高级管理人员薪酬方案》；10、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；11、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；12、《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》；13、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》；14、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》；15、《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》；16、《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》；17、《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》；18、《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》；19、《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第三届董事会第三十次会议审议通过：《关于部分募投项目延期的议案》。</p> <p>第三届董事会第三十一次会议审议通过：《2024 年第一季度报告》。</p> <p>第四届董事会第一次会议审议通过：1、《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；2、《关于选举第四届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任公司副总经理的议案》；5、《关于聘任公司财务总监的议案》；6、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>第四届董事会第二次会议审议通过：《关于向银行申请综合授信额度的议案》。</p> <p>第四届董事会第三次会议审议通过：1、《2024 年半年度报告及摘要》；2、《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；3、《关于部分募投项目增加实施地点及延期的议案》；4、《舆情管理制度》。</p> <p>第四届董事会第四次会议审议通过：《关于调整部分募投项目实施地点的议案》。</p> <p>第四届董事会第五次会议审议通过：《2024 年第三季度报告》。</p> <p>第四届董事会第六次会议审议通过：1、《关于拟变更会计师事务所的议案》；2、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	8	<p>第三届监事会第十四次会议审议通过：1、《2023 年度监事会工作报告》；2、《2023 年年度报告及摘要》；3、《2023 年度财务决算报告》；4、《2023 年年度权益分派预案》；5、《2024 年度财务预算方案》；6、《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；9、《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管</p>

		<p>理的议案》；10、《关于2024年度监事薪酬方案》；11、《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。</p> <p>第三届监事会第十五次会议审议通过：《关于部分募投项目延期的议案》。</p> <p>第三届监事会第十六次会议审议通过：《2024年第一季度报告》。</p> <p>第四届监事会第一次会议审议通过：《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。</p> <p>第四届监事会第二次会议审议通过：1、《2024年半年度报告及摘要》；2、《2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；3、《关于部分募投项目增加实施地点及延期的议案》。</p> <p>第四届监事会第三次会议审议通过：《关于调整部分募投项目实施地点的议案》。</p> <p>第四届监事会第四次会议审议通过：《2024年第三季度报告》。</p> <p>第四届监事会第五次会议审议通过：《关于拟变更会计师事务所的议案》。</p>
股东会	2	<p>2023年年度股东大会审议通过：1、《2023年度董事会工作报告》；2、《2023年度监事会工作报告》；3、《2023年年度报告及摘要》；4、《2023年度财务决算报告》；5、《2023年年度权益分派预案》；6、《2024年度财务预算方案》；7、《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于2024年度董事、高级管理人员薪酬方案》；10、《关于2024年度监事薪酬方案》；11、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；12、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；13、《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》；14、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》；15、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》；16、《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。</p> <p>2024年第一次临时股东大会审议通过：《关于拟变更会计师事务所的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行了应尽的职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司召开股东大会2次，均以现场+网络投票方式进行，为保障全体股东投票权提供了充分便利。

报告期，公司完成了董事会、监事会换届，完成了高级管理人员聘任程序。除原董事、副总经理王剑和副总经理廖宜勇换届离任并将张云林新增为董事、副总经理外，公司其他董监高人员未发生变更；公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规和北交所规范性文件的要求以及《公司章程》的规定，履行各自权利和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。公司严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资者关系管理，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过专线电话及现场交流等方式与投资者进行充分地沟通交流。此外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量，更好维护所有投资者的利益。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，制定并不断完善《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，确保董事会决策更加科学、合理、有效。报告期内，依据《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等规定，结合公司实际情况，董事会各专门委员会履行职责，对公司定期报告、聘任/改聘会计师事务所、董事和高级管理人员薪酬方案、募集资金使用、董事和高级管理人员换届选举等事项进行了审议，提出的重要意见和建议均获得董事会审议通过，不存在异议事项。

**独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3**

是 否

**是否设置以下专门委员会、内审部门**

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

### (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间 (年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东会次数	出席股东会方式	现场工作时间 (天)
熊建新	1	4	9	现场+通讯	1	现场	16
王洋洋	1	2	9	现场	2	现场	17

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**

是 否

**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**

是 否

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、公司章程和《独立董事工作制度》《独立董事专

门会议工作制度》的规定，勤勉 尽责、恪尽职守，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义  
务，按时参加董事会、股东大会等各项会议，积极与董事会其他成员、高级管理人员沟通，及时听取公  
司董事会、管理层工作情况汇报，关注公司经营发展、规范运作，独立履行职责，对公司的重大决策提  
供了专业性意见，对公司财务、生产经营活动及公司治理进行有效监督。公司独立董事对报告期内历次  
董事会会议审议的议案未提出异议。公司对独立董事关于经营发展、公司治理等各方面的意见和建议均  
积极听取，并予以采纳。

### 独立董事资格情况

报告期，公司在任独立董事熊建新先生、王洋洋先生（会计专业人士）符合《上市公司独立董事管  
理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

### （三） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （四） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股  
股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。具体说明如下：

#### 1、公司的业务独立

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、生产部门和渠道。公司独立获取业务  
收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经  
营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大  
或频繁的关联交易。

#### 2、公司的资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时  
具有与生产经营有关软件著作权、专利权，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，  
不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3、公司的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东  
干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。  
公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障  
完全独立管理。

#### 4、公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独  
立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法  
独立纳税。公司不存在控股股东占用公司资产或资金的情况。

#### 5、公司的机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的  
总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。  
公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，  
自设立以来未发生控股股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## (五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，公司依据法律法规、企业会计准则、北交所规则及其他规范性文件要求，并结合公司的实际情况，制定和完善了公司的内部管理控制制度，保证公司的内部控制制度符合现代企业管理规范、上市公司规范治理的要求。董事会结合公司的实际情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司贯彻执行相关国家法律法规，不断规范和完善公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。公司将持续督促相关人员加强对国家相关会计制度和《企业会计准则》等财务知识的学习与理解，不断提升会计专业水平和业务能力。

### 2、关于财务管理制度

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在遵守国家相关法律法规的前提下，有序开展相关工作，并根据实际情况，不断完善公司的财务管理制度。

### 3、关于风险控制制度

报告期内，公司从风险识别、风险估计和风险监控等几个方面建立风险控制制度，按照制度规定采取事前防范、事中控制、事后弥补等措施控制各类风险。在企业日常经营过程中，公司风险控制制度是有效的。

## (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，未出现年报信息披露重大差错。

## (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，制定了考核管理制度和签订了经营目标及绩效考核责任书，能确保公司持续健康发展，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和公司章程的规定。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开2次股东大会，均提供网络投票方式。公司于2024年5月9日召开2023年年度股东会，选举新一届董事和监事，该次选举采取了累积投票制。

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

投资者关系管理工作在公司董事会领导下开展。公司董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，全

面负责公司投资者关系管理工作。公司董事会办公室作为公司投资者关系工作的管理部门，负责投资者关系日常管理，是投资者与公司沟通的媒介，其主要职责包括但不限于来电接听、问题记录与反馈、投资者接待等日常管理工作。

公司将严格按照证监会及北交所相关要求做好信息披露工作，确保投资者知情权。为了完善公司投资者沟通交流体系，进一步深化投资者保护机制，提升相关管理人员的投资者服务意识，公司将继续认真广泛地听取投资者的意见和建议，提升公司与投资者的沟通质量与效率，促进公司与投资者之间的良性互动，通过多渠道、多途径有效增进投资者对公司全面认知，充分获得市场的价值认可。公司针对投资者、证券服务机构人员、新闻媒体等特定对象到公司进行现场参观、实地调研，将认真做好接待工作并实行预约制，做好尚未公开信息及内幕信息的保密工作，保障广大投资者的合法权益。

报告期，公司于2024年5月6日召开了2023年年度报告业绩说明会；于2024年5月17日参加了“2024年江西辖区上市公司投资者集体接待日活动”。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	鹏盛 A 审字[2025]00058 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 室	
审计报告日期	2025 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨亮 1 年	胡山竹 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	

鹏盛 A 审字[2025]00058 号

#### 华维设计集团股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了华维设计集团股份有限公司（以下简称“华维设计公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华维设计公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华维设计公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项

是需要 在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）营业收入的确认

### 1、事项描述

华维设计公司的营业收入主要来源于市政及建筑工程勘察设计服务，勘察设计服务根据履约进度在一段时间内确认收入，以设计成果提交并经客户签收或第三方审核通过后作为履约进度的确认依据，根据合同约定的相应阶段的结算金额确认收入。2024 年度华维设计公司的营业收入为 8,007.44 万元，较上年减少 4,483.40 万元，降幅为 35.89%。由于营业收入是华维设计公司的关键业绩指标之一，从而存在华维设计公司管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。关于营业收入确认的会计政策详见财务报表附注三、（二十六）；关于营业收入的披露详见财务报表附注五、（二）。

### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

（1）了解和测试与销售和收款相关的关键内部控制设计和执行的有效性，了解并评估与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的规定；

（2）检查华维设计与相关客户签订的合同的主要条款，评价华维设计公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，并执行了细节测试，如检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、验收单据等支持性文件，以评价收入确认是否符合华维设计公司的收入确认政策；

（4）对重要客户的销售收入实施了函证程序及访谈程序，以评估营业收入的真实性与准确性；

（5）针对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，以评估营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二）应收账款减值

### 1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，华维设计公司应收账款账面余额为 13,583.15 万元，已计提的坏账准备金额为 3,061.91 万元。由于应收账款坏账准备金额对财务报表影响较为重大，且涉及到华维设计公司管理层对应收账款未来现金流量的估计和判断，因此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：

（1）了解华维设计公司信用政策并对应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

（2）分析检查了华维设计公司应收账款坏账准备的计提政策是否符合企业会计准则的要求，重新计算坏账计提金额是否准确；

(3) 通过分析华维设计公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；同时执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 评估华维设计公司管理层对应收账款坏账准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。

#### 四、其他信息

华维设计公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华维设计公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华维设计公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华维设计公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华维设计公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华维设计公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华维设计公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就华维设计公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）：杨亮

中国·深圳

中国注册会计师：胡山竹

2025年4月22日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）、1	139,770,129.22	115,687,523.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注五、（一）、2	3,013,595.63	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注五、（一）、3	105,212,372.86	119,687,412.77
应收款项融资			

预付款项	附注五、(一)、4	66,064,606.07	105,329,710.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、(一)、5	11,346,120.57	12,911,908.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产	附注五、(一)、6	6,105,633.02	7,926,722.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		331,512,457.37	361,543,277.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注五、(一)、7	49,069,260.78	49,079,698.26
其他权益工具投资	附注五、(一)、8	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注五、(一)、9	10,321,331.81	10,909,353.65
固定资产	附注五、(一)、10	53,791,092.38	58,796,221.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、(一)、11	1,331,141.74	1,571,108.44
无形资产	附注五、(一)、12	1,044,900.14	1,330,100.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(一)、13	2,127,361.55	3,313,962.47
递延所得税资产	附注五、(一)、14	7,592,479.83	7,101,102.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		126,277,568.23	132,101,547.63
<b>资产总计</b>		457,790,025.60	493,644,824.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、(一)、16	34,034,925.00	55,061,493.06
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、(一)、17	38,906,027.95	34,929,718.47
预收款项			
合同负债	附注五、(一)、18	14,898,802.63	14,385,116.80
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	附注五、(一)、19	17,958,738.84	23,200,375.88
应交税费	附注五、(一)、20	3,092,500.74	5,514,918.08
其他应付款	附注五、(一)、21	1,214,706.53	1,519,048.17
其中：应付利息			
应付股利			
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	附注五、(一)、22	90,701.14	202,241.72
其他流动负债	附注五、(一)、23	2,665,766.51	66,889.61
<b>流动负债合计</b>		<b>112,862,169.34</b>	<b>134,879,801.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五、(一)、24	1,334,428.51	1,425,129.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五、(一)、25	3,702,093.46	3,976,322.62
递延所得税负债	附注五、(一)、14		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,036,521.97</b>	<b>5,401,452.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>117,898,691.31</b>	<b>140,281,254.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、(一)、26	103,095,000.00	103,095,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、(一)、27	131,827,286.19	131,827,286.19
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、(一)、28	28,014,925.87	26,685,801.70
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(一)、29	76,954,122.23	91,755,482.80
归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计		339,891,334.29	353,363,570.69
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合 计</b>		339,891,334.29	353,363,570.69
<b>负债和所有者权益(或股东权 益)总计</b>		457,790,025.60	493,644,824.75

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：陈文华

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		133,070,974.46	104,534,357.38
交易性金融资产		3,013,595.63	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十四、(一)、1	105,212,372.86	119,687,412.77
应收款项融资			
预付款项		1,009,841.94	1,344,416.30
其他应收款	附注十四、(一)、2	71,753,924.82	120,541,882.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产		6,105,633.02	7,926,722.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		320,166,342.73	354,034,791.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	附注十四、(一)、3	54,633,922.83	54,644,360.31
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,321,331.81	10,909,353.65
固定资产		53,791,092.38	58,796,221.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,331,141.74	1,571,108.44
无形资产		1,044,900.14	1,330,100.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,127,361.55	3,313,962.47
递延所得税资产		7,482,938.72	6,991,660.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		131,732,689.17	137,556,767.21
<b>资产总计</b>		451,899,031.90	491,591,558.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,034,925.00	55,061,493.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,712,537.48	38,989,405.54
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,641,845.93	21,606,144.22
应交税费		2,916,349.73	5,155,671.77
其他应付款		33,165,706.13	36,982,870.77
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,468,778.70	7,785,255.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		90,701.14	202,241.72
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		142,030,844.11	165,783,082.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,334,428.51	1,425,129.65

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,702,093.46	3,976,322.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,036,521.97</b>	<b>5,401,452.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>147,067,366.08</b>	<b>171,184,534.71</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		103,095,000.00	103,095,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		131,827,286.19	131,827,286.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,014,925.87	26,685,801.70
一般风险准备			
未分配利润		41,894,453.76	58,798,936.21
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>304,831,665.82</b>	<b>320,407,024.10</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>451,899,031.90</b>	<b>491,591,558.81</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
<b>一、营业总收入</b>		80,074,355.59	124,908,323.54
其中：营业收入	附注五、（二）、1	80,074,355.59	124,908,323.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		72,571,212.20	92,830,604.79
其中：营业成本	附注五、（二）、1	52,192,275.59	64,721,085.69
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	附注五、(二)、2	1,365,725.33	1,773,504.75
销售费用	附注五、(二)、3	3,705,678.24	4,427,295.86
管理费用	附注五、(二)、4	10,215,255.56	15,766,749.67
研发费用	附注五、(二)、5	4,861,196.03	7,821,768.06
财务费用	附注五、(二)、6	231,081.45	-1,679,799.24
其中：利息费用		1,875,500.38	1,804,256.93
利息收入		1,677,730.89	3,547,310.31
加：其他收益	附注五、(二)、7	1,102,487.70	1,516,465.83
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、8	4,539,564.13	4,549,533.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		4,539,562.52	6,049,339.62
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、9	13,595.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、10	-7,468,271.85	-8,716,090.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、11	-88,620.54	-882,206.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、12	15,417.41	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,617,315.87	28,545,421.56
加：营业外收入	附注五、(二)、13	11,546,063.10	4,144,367.11
减：营业外支出	附注五、(二)、14	101,955.78	346,805.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,061,423.19	32,342,983.66
减：所得税费用	附注五、(二)、15	1,667,059.59	2,845,940.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,394,363.60	29,497,042.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,394,363.60	29,497,042.99
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			293,321.12
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,394,363.60	29,203,721.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		15,394,363.60	29,497,042.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,394,363.60	29,203,721.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			293,321.12
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.15	0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.28

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：陈文华

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
<b>一、营业收入</b>	附注十四、（二）、1	78,778,720.40	119,042,848.44
减：营业成本	附注十四、（二）、1	54,205,231.12	68,783,045.79
税金及附加		1,277,177.43	1,697,156.32
销售费用		2,983,016.94	3,688,036.85
管理费用		9,819,057.63	11,567,124.28
研发费用		4,861,196.03	7,821,768.06
财务费用		245,054.26	-2,242,085.96
其中：利息费用		1,875,500.38	1,286,656.42
利息收入		1,660,486.63	3,579,378.48
加：其他收益		1,059,362.95	1,494,067.42
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十四、（二）、2	4,539,564.13	2,921,044.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		4,539,562.52	4,420,850.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		13,595.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,468,340.64	-8,752,972.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-88,620.54	-882,206.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,417.41	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,458,965.93	22,507,735.43
加：营业外收入		11,545,664.56	3,711,620.04
减：营业外支出		101,955.73	18,590.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,902,674.76	26,200,765.46
减：所得税费用		1,611,433.04	2,441,198.60
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,291,241.72	23,759,566.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,291,241.72	23,759,566.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		13,291,241.72	23,759,566.86
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,176,681.87	347,917,679.00

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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、（三）、1	39,722,439.31	41,883,113.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		162,899,121.18	389,800,792.44
购买商品、接受劳务支付的现金		30,421,646.61	258,341,630.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,680,847.39	50,716,705.25
支付的各项税费		11,347,968.59	15,261,016.95
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、（三）、1	10,745,985.14	124,710,691.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		91,196,447.73	449,030,043.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		71,702,673.45	-59,229,251.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,550,000.00	64,953,463.89
取得投资收益收到的现金		1.61	194.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注五、（三）、1		916.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,550,001.61	64,954,574.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,309.94	743,178.39
投资支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注五、（三）、1		140,850.14
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,235,309.94	1,884,028.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,314,691.67	63,070,545.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

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		34,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		34,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,698,105.56	37,259,365.24
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	附注五、（三）、1	156,000.00	724,411.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		85,854,105.56	61,983,776.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-51,854,105.56	-6,983,776.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		23,163,259.56	-3,142,482.29
加：期初现金及现金等价物余额	附注五、（三）、3	43,649,269.60	46,791,751.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,812,529.16	43,649,269.60

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：陈文华

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,776,681.87	126,731,980.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,367,145.32	7,985,327.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		157,143,827.19	134,717,308.01
购买商品、接受劳务支付的现金		22,607,789.23	28,409,309.90
支付给职工以及为职工支付的现金		34,651,448.11	44,058,669.61
支付的各项税费		9,529,833.16	13,199,708.07
支付其他与经营活动有关的现金		14,198,071.89	130,026,914.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		80,987,142.39	215,694,602.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		76,156,684.80	-80,977,294.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,550,000.00	64,953,463.89
取得投资收益收到的现金		1.61	194.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,550,001.61	64,953,658.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		235,309.94	237,287.67

付的现金			
投资支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,235,309.94	1,237,287.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,314,691.67	63,716,370.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,390,701.75
<b>筹资活动现金流入小计</b>		34,000,000.00	65,390,701.75
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,698,105.56	37,259,365.24
支付其他与筹资活动有关的现金		156,000.00	267,268.58
<b>筹资活动现金流出小计</b>		85,854,105.56	61,526,633.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-51,854,105.56	3,864,067.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,617,270.91	-13,396,856.03
加：期初现金及现金等价物余额		32,496,103.49	45,892,959.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		60,113,374.40	32,496,103.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	103,095,000.00				131,827,286.19				26,685,801.70		91,755,482.80		353,363,570.69
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	103,095,000.00				131,827,286.19				26,685,801.70		91,755,482.80		353,363,570.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,329,124.17		-14,801,360.57			-13,472,236.40
（一）综合收益总额										15,394,363.60			15,394,363.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,329,124.17	-30,195,724.17		-28,866,600.00	
1. 提取盈余公积								1,329,124.17	-1,329,124.17			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-28,866,600.00		-28,866,600.00	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	103,095,000.00				131,827,286.19			28,014,925.87	76,954,122.23		339,891,334.29	

项目	2023年												
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	103,095,000.00				131,827,286.19				24,309,845.01		99,495,877.59	-448,152.47	358,279,856.32
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	103,095,000.00				131,827,286.19				24,309,845.01		99,495,877.59	-448,152.47	358,279,856.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,375,956.69		-7,740,394.79	448,152.47		-4,916,285.63
（一）综合收益总额										29,203,721.87	293,321.12		29,497,042.99

(二) 所有者投入和减少资本											154,831.35	154,831.35
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											154,831.35	154,831.35
(三) 利润分配							2,375,956.69	-36,944,116.66				-34,568,159.97
1. 提取盈余公积							2,375,956.69	-2,375,956.69				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-36,083,250.00				-36,083,250.00
4. 其他								1,515,090.03				1,515,090.03
(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												
<b>四、本年期末余额</b>	103,095,000.00				131,827,286.19			26,685,801.70		91,755,482.80		353,363,570.69

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：陈文华

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,095,000.00				131,827,286.19				26,685,801.70		58,798,936.21	320,407,024.10

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年期初余额</b>	103,095,000.00			131,827,286.19			26,685,801.70	58,798,936.21	320,407,024.10	
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>							1,329,124.17	-16,904,482.45	-15,575,358.28	
(一)综合收益总额								13,291,241.72	13,291,241.72	
(二)所有者投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配							1,329,124.17	-30,195,724.17	-28,866,600.00	
1.提取盈余公积							1,329,124.17	-1,329,124.17		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配								-28,866,600.00	-28,866,600.00	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	103,095,000.00				131,827,286.19				28,014,925.87		41,894,453.76	304,831,665.82

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,095,000.00				131,827,286.19				24,309,845.01		74,068,823.96	333,300,955.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	103,095,000.00				131,827,286.19				24,309,845.01		74,068,823.96	333,300,955.16

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,375,956.69		-15,269,887.75	-12,893,931.06
(一) 综合收益总额										23,759,566.86	23,759,566.86
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,375,956.69		-39,029,454.61	-36,653,497.92
1. 提取盈余公积								2,375,956.69		-2,375,956.69	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-36,083,250.00	-36,083,250.00
4. 其他										-570,247.92	-570,247.92
(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												
<b>四、本年期未余额</b>	103,095,000.00			131,827,286.19				26,685,801.70		58,798,936.21	320,407,024.10	

# 华维设计集团股份有限公司

## 财务报表附注

2024年1月1日—2024年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

华维设计集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为江西同济设计集团股份有限公司,是由江西同济工程设计有限公司整体改制设立的股份有限公司,公司于2000年10月12日在南昌市工商行政管理局登记注册,初始设立时的注册资本为110.00万元。2015年5月完成股份公司改制设立,以2015年2月28日江西同济工程设计有限公司净资产折为股份公司股本总额3,000.00万元,改制后公司注册资本3,000.00万元。公司于2015年8月5日在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码为833427。2017年11月15日公司向董事高管定向发行股票1,266.00万股,注册资本变更为4,266.00万元。2019年5月23日公司以资本公积向全体股东按每10股转增4.5股进行权益分派,注册资本变更为6,185.70万元。2021年2月5日公司全国股转系统精选层挂牌(2021年11月15日平移北交所),向不特定合格投资者公开发行人股票2,061.90万股,注册资本变更为8,247.60万元。2022年5月25日公司以资本公积向全体股东按每10股转增2.5股进行权益分派。公司注册资本变更为10,309.50万元。截至2024年12月31日,公司无限售条件的流通股5,062.0164万股,有限售条件流通股5,247.4836万股。

本公司属科学研究、工业与专业设计及其他专业技术服务行业。主要经营活动为许可项目:市政公用、建筑、路桥、风景园林、室内装饰、公路、水利、环保、铁路等工程设计及总承包;城乡规划编制;工程勘察;工程咨询;市政公用工程监理服务;工程项目管理;市政工程、房屋建筑工程、公路工程、钢结构工程、建筑装饰装修工程、建筑智能化工程、建筑幕墙工程、机电设备安装工程、城市及道路照明工程、消防工程、环保工程、人防工程、供电工程、水利工程、园林绿化工程施工;环保设备、环境监测仪器的研发、销售及运营服务;教育咨询;以服务外包的形式从事工程设计咨询、软件开发服务;互联网信息服务;建筑信息模型技术咨询服务;图文制作;建材销售;机械设备租赁、自有房屋租赁;自营和代理各类商品和技术的进出口业务;数字内容制作服务(不含出版发行);电力设施器材销售(以上项目依法需经批准的项目,需经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经公司2025年4月22日第四届董事会第十次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## （三）财务报表披露遵循的重要性原则和判断标准

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 15%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额 15%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 15%以上且金额大于 1,000.00 万元
合同资产、合同负债账面价值发生重大变动	合同资产、合同负债账面价值变动金额占当期变动总金额的 30%以上且变动金额的绝对值大于 50.00 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 300.00 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款或其他应付款占应付账款或其他应付款总额的 10%以上且金额大约 300.00 万元

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### (六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易

易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## （3）金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

#### (十二) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## (十三) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括周转材料（低值易耗品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (十四) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”

的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## (十五) 长期股权投资

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

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

### 2) 合并财务报表

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。

## (十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## (十七) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的

类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	3-20	0-5	33.33-4.75
运输设备	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

#### （十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十九）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （二十）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	摊销年限	摊销方法
软件	3	直线法
专利权	8-20	直线法
特许资质	9-10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （二十一）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 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;

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十五) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### （1）以权益结算的股份支付

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

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十六）收入

### 1. 收入确认原则

本公司的收入主要包括勘察设计、规划咨询和工程总承包。

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

### 2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约

义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③ 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司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。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

#### 勘察设计合同

公司与客户之间的勘察设计合同，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且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，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。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本转入当期主营业务成本，不确认收入。公司勘察设计业务按照产出法确定履约进度，以提交并经客户签收或第三方审核通过后的设计工作成果作为产出，按合同约定的结算金额确认收入。

#### 规划咨询合同

公司与客户之间的规划咨询合同，在工作成果经委托方签收或取得相关部门审核通过后根据合同约定的金额确认收入。

#### 工程总承包合同

公司与客户之间的工程总承包合同，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品。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。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，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。

#### 砂石销售合同

以客户取得相关商品的控制权的时点确认收入，该时点通常为合同约定的商品交付时点：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 3. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### (二十七) 成本核算方法

公司项目成本主要包括职工薪酬、外协服务费(辅助设计费、咨询服务费)、工程施工分包费、图文制作费、差旅费、折旧与摊销等。公司针对单个设计项目进行独立的收入和成本核算，其中职工薪酬中的生产奖、外协服务费、工程施工分包费、图文制作费、差旅费等能够直接归属于设计项目的成本，直接归集到该项目成本中，对于不能直接归集至具体项目的成本，如职工固定薪酬、折旧与摊销等在当期设计项目中分摊。

#### 人工成本核算的具体方法：

公司人工成本主要包括岗位工资、生产奖等项目奖金、员工福利、社保、公积金等。(1) 岗位工资系按设计人员职级每月发放的固定薪酬，根据设计人员参与的项目的实际工时分配计入项目成本。(2) 生产奖是根据公司项目奖金计提办法计提的奖金，直接计入相应项目成本。(3) 员工福利、社保、公积金等，按设计人员固定薪酬的分配比例计入项目成本。

#### (二十八) 合同取得成本、合同履约成本

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （二十九） 合同资产、合同负债

1. 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### （三十） 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资

产、清偿债务。

## （三十二） 租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1） 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### （2） 租赁负债

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

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

### 2. 公司作为出租人

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

#### （1） 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费

用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### （1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### （2）公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## （三十三）重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

#### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”。公司根据财政部上述文件规定的起始日，自 2024 年 1 月 1 日起执行上述会计政策。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

财政部于 2024 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 18 号》，涉及不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理，于印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司根

据财政部上述文件规定的起始日，自 2024 年 1 月 1 日起执行上述会计政策。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 其他会计政策变更

本报告期内，本公司无其他会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
华维设计集团股份有限公司	15%
江西华维城建设计院有限公司	20%
江西华维勘察设计院有限公司	20%
江西华维工程管理有限公司	20%
江西华维数据服务有限公司	20%
湖北省易运通新材料有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，本公司被认定为高新技术企业，并于 2022 年 11 月取得了编号为 GR202236000922 的高新技术企业证书，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，本公司 2022 年至 2025 年享受所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

本公司子公司江西华维城建设计院有限公司、江西华维勘察设计院有限公司、江西华维工程管理有限公司和江西华维数据服务有限公司符合小微企业条件，根据财政部、税务总局公告（2023 年第 12 号）《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有

关税政策》的公告：“对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。”

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号)的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，各省级政府可根据宏观调控需要，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司子公司江西华维城建设计院有限公司、江西华维勘察设计院有限公司、江西华维工程管理有限公司、江西华维数据服务有限公司；本公司之分公司华维设计集团股份有限公司深圳分公司、华维设计集团股份有限公司高安分公司本期享受以上税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	62,919.08	50,008.68
银行存款	136,037,203.14	113,047,424.81
其他货币资金	3,670,007.00	2,590,090.00
存放财务公司款项		
合 计	139,770,129.22	115,687,523.49
其中：存放在境外的款项总额		

##### (2) 其他说明

1) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
履约保证金	370,500.00	
保函保证金	3,299,507.00	2,590,090.00
募集资金定期存款	69,287,593.06	69,448,163.89
合 计	72,957,600.06	72,038,253.89

注：本公司在编制现金流量表时已将上述资金扣除。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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		
其中：理财产品	3,013,595.63	
合 计	3,013,595.63	

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35	22.54	105,212,372.86
其中：账龄组合	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35	22.54	105,212,372.86
合 计	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35		105,212,372.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13	18.85	119,687,412.77
其中：账龄组合	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13	18.85	119,687,412.77
合 计	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13		119,687,412.77

#### 2) 期末无重要的单项计提坏账准备的应收账款

#### 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,811,255.10	2,090,562.76	5.00
1-2 年	28,976,737.17	2,897,673.72	10.00
2-3 年	40,362,293.16	8,072,458.64	20.00
3-4 年	11,328,877.32	5,664,438.67	50.00
4-5 年	7,291,719.54	5,833,375.64	80.00
5 年以上	6,060,597.92	6,060,597.92	100.00
小 计	135,831,480.21	30,619,107.35	-

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	41,811,255.10	64,589,117.58
1-2 年	28,976,737.17	45,581,594.56
2-3 年	40,362,293.16	15,607,170.84
3-4 年	11,328,877.32	9,237,071.08
4-5 年	7,291,719.54	7,472,686.93
5 年以上	6,060,597.92	4,995,809.91
合 计	135,831,480.21	147,483,450.90

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	27,796,038.13	6,868,337.32			4,045,268.10		30,619,107.35
合 计	27,796,038.13	6,868,337.32			4,045,268.10		30,619,107.35

(4) 本期实际核销的应收账款情况；

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	4,045,268.10

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
鄱阳县重点项目建设管理办公室	项目设计款	1,023,348.84	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
上饶市高铁农都投资有限公司	项目设计款	700,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
宁都县城市管理局	项目设计款	450,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
景德镇市国信资产管理有限公司	项目设计款	202,090.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
赣县义源投资发展有限公司	项目设计款	150,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
江西乐农投资有限公司	项目设计款	125,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
小计		2,650,438.84			

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	应收账款账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备
宜春交通投资集团有限公司	15,845,002.99	11.66	2,741,882.24
宜春市教体新区道路建设项目管理办公室	6,420,750.00	4.73	1,646,345.66
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	5,306,612.08	3.91	1,419,402.42
墨玉县住房和城乡建设局	4,611,700.00	3.39	584,528.68
岳阳市公路建设投资有限公司	3,990,450.00	2.94	698,833.50
小计	36,174,515.07	26.63	7,090,992.50

期末余额前5名的应收账款为36,174,515.07元,占应收账款期末余额的比例为26.63%,相应计提的坏账准备合计数为7,090,992.50元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	405,427.23	0.61		405,427.23	104,752,148.66	99.45		104,752,148.66
1-2 年	65,081,617.13	98.51		65,081,617.13	95,950.65	0.09		95,950.65
2-3 年	95,950.65	0.15		95,950.65	415,096.40	0.40		415,096.40
3 年以上	481,611.06	0.73		481,611.06	66,514.66	0.06		66,514.66
合计	66,064,606.07	100.00	-	66,064,606.07	105,329,710.37	100.00	-	105,329,710.37

2) 期末账龄1年以上重要的预付款项;

单位名称	账面余额	长期挂账原因
团风县景升实业有限公司	65,054,764.13	砂石贸易预付款，业务尚未完结

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
团风县景升实业有限公司	65,054,764.13	98.47
云南城感科技有限公司	261,191.53	0.40
抚州市临川区聚道工程管理服务工作 室(个体工商户)	120,981.00	0.18
南京来益工程设计有限公司	87,436.48	0.13
中国石化销售股份有限公司江西 南昌石油分公司	79,317.17	0.12
小 计	65,603,690.31	99.30

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 65,603,690.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 99.30%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	11,346,120.57	12,911,908.03
合 计	11,346,120.57	12,911,908.03

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,133,540.26	100.00	3,787,419.69	25.03	11,346,120.57
其中：账龄组合	15,133,540.26	100.00	3,787,419.69	25.03	11,346,120.57
合 计	15,133,540.26	100.00	3,787,419.69		11,346,120.57

(续上表)

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,099,393.19	100.00	3,187,485.16	19.80	12,911,908.03
其中：账龄组合	16,099,393.19	100.00	3,187,485.16	19.80	12,911,908.03
合计	16,099,393.19	100.00	3,187,485.16		12,911,908.03

②采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	9,800,882.40	490,044.12	5.00
1-2年	366,975.79	36,697.58	10.00
2-3年	650,316.00	130,063.20	20.00
3-4年	2,288,366.90	1,144,183.45	50.00
4-5年	202,839.17	162,271.34	80.00
5年以上	1,824,160.00	1,824,160.00	100.00
合计	15,133,540.26	3,787,419.69	

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	9,800,882.40	9,970,970.96
1-2年	366,975.79	1,362,718.60
2-3年	650,316.00	2,465,366.90
3-4年	2,288,366.90	351,726.73
4-5年	202,839.17	324,410.00
5年以上	1,824,160.00	1,624,200.00
合计	15,133,540.26	16,099,393.19

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	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）	
期初数	3,187,485.16			3,187,485.16
期初数在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,329,718.42			1,329,718.42
本期收回或转回	729,783.89			729,783.89
本期核销				
其他变动				
期末数	3,787,419.69			3,787,419.69

4) 本期无实际核销的其他应收款情况；

5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,589,631.57	15,543,444.73
押金、备用金	377,470.50	370,628.32
代垫费用	123,927.40	139,704.92
出口退税	21,168.14	21,168.14
其他	21,342.65	24,447.08
合计	15,133,540.26	16,099,393.19

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例 (%)	坏账准备
团风县景升实业有限公司	保证金	8,752,400.00	1 年以内	57.83	437,620.00
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	保证金	840,000.00	5 年以上	5.55	840,000.00
赣州中恒商业发展有限公司	保证金	600,000.00	3-4 年 300,000.00 元 5 年以上 300,000.00 元	3.97	450,000.00
贵溪工控产业园运营管理有限公司	保证金	487,800.00	3-4 年	3.22	243,900.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
江西航空职业技术学院	保证金	311,836.00	2-3年	2.06	62,367.20
合计		10,992,036.00		72.63	2,033,887.20

## 6. 合同资产

### (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	6,392,681.56	1,209,818.21	5,182,863.35
应收质保金	1,132,740.85	209,971.18	922,769.67
合计	7,525,422.41	1,419,789.39	6,105,633.02

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	7,977,820.10	1,148,215.75	6,829,604.35
应收质保金	1,280,071.21	182,953.10	1,097,118.11
合计	9,257,891.31	1,331,168.85	7,926,722.46

### (2) 减值准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	7,525,422.41	100.00	1,419,789.39	18.87	6,105,633.02
其中：账龄组合	7,525,422.41	100.00	1,419,789.39	18.87	6,105,633.02
合计	7,525,422.41	100.00	1,419,789.39		6,105,633.02

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备	9,257,891.31	100.00	1,331,168.85	14.38	7,926,722.46
其中：账龄组合	9,257,891.31	100.00	1,331,168.85	14.38	7,926,722.46
合 计	9,257,891.31	100.00	1,331,168.85		7,926,722.46

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
已完工未结算	6,392,681.56	1,209,818.21	18.93
应收质保金	1,132,740.85	209,971.18	18.54
小 计	7,525,422.41	1,419,789.39	

(3) 减值准备变化情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	1,331,168.85	88,620.54					1,419,789.39
合 计	1,331,168.85	88,620.54					1,419,789.39

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资			-
对联营企业投资	59,771,421.64	10,702,160.86	49,069,260.78
合 计	59,771,421.64	10,702,160.86	49,069,260.78

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资			-
对联营企业投资	59,781,859.12	10,702,160.86	49,079,698.26
合 计	59,781,859.12	10,702,160.86	49,079,698.26

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
长沙中大监理科技股份有限公司	46,733,663.90			6,369,837.92	
上海多信宝网络科技有限公司	10,702,160.86				
志豪链云科技有限公司	2,346,034.36			-1,830,275.40	
小计	59,781,859.12	-	-	4,539,562.52	-
合计	59,781,859.12	-	-	4,539,562.52	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
长沙中大监理科技股份有限公司		-4,550,000.00			48,553,501.82	
上海多信宝网络科技有限公司					10,702,160.86	10,702,160.86
志豪链云科技有限公司					515,758.96	
小计	-	-4,550,000.00	-	-	59,771,421.64	10,702,160.86
合计	-	-4,550,000.00	-	-	59,771,421.64	10,702,160.86

## 8. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
非交易性权益工具投资	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	-

### (2) 期末重要的其他权益工具情况表

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
深圳云端无人机有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00

## 9. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	12,379,408.34	12,379,408.34
本期增加金额		
1) 外购		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	12,379,408.34	12,379,408.34
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,470,054.69	1,470,054.69
本期增加金额		
1) 计提或摊销	588,021.84	588,021.84
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,058,076.53	2,058,076.53
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	10,321,331.81	10,321,331.81
期初账面价值	10,909,353.65	10,909,353.65
10. 固定资产		
(1) 明细情况		
项 目	期末数	期初数
固定资产	53,791,092.38	58,796,221.15

项 目	期末数	期初数
合 计	53,791,092.38	58,796,221.15

(2) 固定资产

1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	80,393,637.28	9,709,836.89	14,143,708.87	104,247,183.04
2. 本期增加金额	-	-	46,890.62	46,890.62
(1) 购置			46,890.62	46,890.62
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额	-	-	226,015.06	226,015.06
(1) 处置或报废			226,015.06	226,015.06
4. 期末余额	80,393,637.28	9,709,836.89	13,964,584.43	104,068,058.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	24,461,536.32	8,407,530.31	12,581,895.26	45,450,961.89
2. 本期增加金额	4,224,471.89	430,623.37	385,212.96	5,040,308.22
(1) 计提	4,224,471.89	430,623.37	385,212.96	5,040,308.22
3. 本期减少金额	-	-	214,303.89	214,303.89
(1) 处置或报废			214,303.89	214,303.89
4. 期末余额	28,686,008.21	8,838,153.68	12,752,804.33	50,276,966.22
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	51,707,629.07	871,683.21	1,211,780.10	53,791,092.38

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	合计
2. 期初账面价值	55,932,100.96	1,302,306.58	1,561,813.61	58,796,221.15

2) 暂时闲置固定资产

期末无暂时闲置的固定资产情况；

3) 经营租出固定资产

期末通过经营租赁租出的固定资产账面价值为 209,372.56 元；

4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末无未办妥产权证书的固定资产。

5) 通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

11. 使用权资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	2,258,773.33	2,258,773.33
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额	585,602.11	585,602.11
1) 处置	585,602.11	585,602.11
期末数	1,673,171.22	1,673,171.22
累计折旧		
期初数	687,664.89	687,664.89
本期增加金额	138,579.51	138,579.51
1) 计提	138,579.51	138,579.51
本期减少金额	484,214.92	484,214.92
1) 处置	484,214.92	484,214.92
期末数	342,029.48	342,029.48
减值准备		
期初数		
本期增加金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,331,141.74	1,331,141.74
期初账面价值	1,571,108.44	1,571,108.44

## 12. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	专利权	软件	特许资质	合 计
账面原值				
期初数	5,660.38	1,506,628.21	950,000.00	2,462,288.59
本期增加金额	27,722.77	-	-	27,722.77
1) 购置	27,722.77			27,722.77
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	33,383.15	1,506,628.21	950,000.00	2,490,011.36
累计摊销				
期初数	1,263.25	760,585.60	370,338.93	1,132,187.78
本期增加金额	1,720.84	117,982.32	193,220.28	312,923.44
1) 计提	1,720.84	117,982.32	193,220.28	312,923.44
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	2,984.09	878,567.92	563,559.21	1,445,111.22
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				

项 目	专利权	软件	特许资质	合 计
本期减少金额				
1) 处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	30,399.06	628,060.29	386,440.79	1,044,900.14
期初账面价值	4,397.13	746,042.61	579,661.07	1,330,100.81

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼广场建设	2,728,449.52		606,322.20		2,122,127.32
深圳写字楼	585,512.95		585,512.95		-
租赁及物业管理费		155,387.28	150,153.05		5,234.23
合 计	3,313,962.47	155,387.28	1,341,988.20	-	2,127,361.55

14. 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

项 目	期末数		期初数	
	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
应收款项减值准备	34,406,527.04	5,204,775.09	30,983,523.29	4,691,215.56
合同资产减值准备	1,419,789.39	212,968.41	1,331,168.85	199,675.33
投资减值准备	10,702,160.86	1,605,324.13	10,702,160.86	1,605,324.13
租赁负债	1,425,129.65	213,769.45	1,627,371.37	244,105.71
递延收益	3,702,093.46	555,314.01	3,976,322.62	596,448.39
合 计	51,655,700.40	7,792,151.09	48,620,546.99	7,336,769.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	1,331,141.74	199,671.26	1,571,108.44	235,666.27
合 计	1,331,141.74	199,671.26	1,571,108.44	235,666.27

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	199,671.26	7,592,479.83	235,666.27	7,101,102.85
递延所得税负债	199,671.26	-	235,666.27	-
合 计	399,342.52	7,592,479.83	471,332.54	7,101,102.85

## 15. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 明细情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,670,007.00	3,670,007.00	保证金
货币资金	69,287,593.06	69,287,593.06	募集资金账户定期存款
固定资产	50,934,686.96	35,208,602.30	借款抵押
合 计	123,892,287.02	108,166,202.36	

## 16. 短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押+保证借款	7,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	27,000,000.00	35,000,000.00
应计利息	34,925.00	61,493.06
合 计	34,034,925.00	55,061,493.06

## (2) 期末短期借款明细情况

贷款单位	借款单位	借款金额	抵押质押担保情况
中信银行股份有限公司南昌分行	华维设计集团股份有限公司	15,000,000.00	廖宜强、廖宜勤、操旻提供保证担保
上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行	华维设计集团股份有限公司	7,000,000.00	廖宜强、廖宜勤提供保证担保，华维设计集团股份有限公司房屋所有权提供抵押担保
上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行	华维设计集团股份有限公司	12,000,000.00	廖宜强、廖宜勤提供保证担保
合 计		34,000,000.00	

## (3) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	38,906,027.95	34,929,718.47
合 计	38,906,027.95	34,929,718.47

(2) 期末无账龄1年以上重要的应付账款;

#### 18. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收合同款项	14,898,802.63	14,385,116.80
合 计	14,898,802.63	14,385,116.80

(2) 合同负债的账面价值在本期内未发生重大变动;

#### 19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	23,196,789.72	31,760,286.51	36,998,337.39	17,958,738.84
离职后福利—设定提存计划	3,586.16	1,678,923.84	1,682,510.00	-
合 计	23,200,375.88	33,439,210.35	38,680,847.39	17,958,738.84

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,194,450.32	28,693,759.82	33,929,471.30	17,958,738.84
职工福利费		1,848,721.59	1,848,721.59	
社会保险费	1,739.40	915,722.09	917,461.49	
其中：医疗保险费	1,621.29	881,665.67	883,286.96	
工伤保险费	118.11	34,056.42	34,174.53	
生育保险费				
住房公积金	600.00	259,536.00	260,136.00	
工会经费和职工教育经费		42,547.01	42,547.01	
小 计	23,196,789.72	31,760,286.51	36,998,337.39	17,958,738.84

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	3,435.84	1,626,225.30	1,629,661.14	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费	150.32	52,698.54	52,848.86	
小 计	3,586.16	1,678,923.84	1,682,510.00	

## 20. 应交税费

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	1,848,116.69	3,014,884.59
企业所得税	837,329.05	1,949,162.78
印花税	12,367.78	13,199.07
代扣代缴个人所得税	44,260.33	50,865.65
城市维护建设税	123,643.63	202,813.83
教育费附加	52,863.47	87,452.77
地方教育附加	35,242.33	58,301.85
房产税	135,369.40	134,929.48
土地使用税	3,308.06	3,308.06
合 计	3,092,500.74	5,514,918.08

## 21. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	1,214,706.53	1,519,048.17
合 计	1,214,706.53	1,519,048.17

### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	798,345.00	1,071,111.00
代垫款	83,607.47	135,327.10
其他	332,754.06	312,610.07
合 计	1,214,706.53	1,519,048.17

### 2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款

## 22. 一年内到期的非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	90,701.14	202,241.72
合 计	90,701.14	202,241.72

## 23. 其他流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,665,766.51	66,889.61
合 计	2,665,766.51	66,889.61

## 24. 租赁负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	1,872,000.00	2,145,944.68
减：未确认融资费用	446,870.35	518,573.31
一年到期的非流动负债	90,701.14	202,241.72
合 计	1,334,428.51	1,425,129.65

## 25. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,976,322.62		274,229.16	3,702,093.46	政府拨入购办公楼 补助款
合 计	3,976,322.62		274,229.16	3,702,093.46	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
购房补助	3,976,322.62		274,229.16	
合 计	3,976,322.62		274,229.16	

### (续上表)

项 目	本期冲减成本费 用金额	本期冲减资产金 额	其他变动	期末数
购房补助				3,702,093.46
合 计				3,702,093.46

## 26. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,095,000.00						103,095,000.00

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	131,827,286.19			131,827,286.19
其他资本公积				
合 计	131,827,286.19			131,827,286.19

## 28. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,685,801.70	1,329,124.17		28,014,925.87
任意盈余公积				
合 计	26,685,801.70	1,329,124.17		28,014,925.87

## 29. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	91,755,482.80	99,495,947.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-70.38
调整后期初未分配利润	91,755,482.80	99,495,877.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,394,363.60	29,203,721.87
减：提取法定盈余公积	1,329,124.17	2,375,956.69
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28,866,600.00	36,083,250.00
其他		-1,515,090.03
期末未分配利润	76,954,122.23	91,755,482.80

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	78,441,933.24	51,254,561.23	123,289,797.95	63,351,051.28
其他业务收入	1,632,422.35	937,714.36	1,618,525.59	1,370,034.41
合 计	80,074,355.59	52,192,275.59	124,908,323.54	64,721,085.69

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数	
	收入	成本
勘察设计	66,981,869.57	41,832,252.14
规划咨询	10,062,537.79	9,023,876.43
工程总承包	64,374.17	398,432.66
砂石贸易	1,333,151.71	
其他	1,632,422.35	937,714.36
小 计	80,074,355.59	52,192,275.59

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数	
	收入	成本
江西省内	62,730,350.66	35,874,060.83
江西省外	17,344,004.93	16,318,214.76
小 计	80,074,355.59	52,192,275.59

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数
在某一时点确认收入	1,333,151.71
在某一时段内确认收入	78,741,203.88
小 计	80,074,355.59

(3) 履约义务的说明

本公司主要专注于工程设计及其延伸业务，包括勘察设计、规划咨询及工程总承包。

公司勘察设计业务按照产出法确定履约进度，以提交并经客户签收或第三方审核通过后的设计工作成果作为产出，按合同约定的结算金额确认收入。

公司规划咨询业务的工作成果经委托方签收或取得相关部门审核通过后，根据合同约定的金额确认收入。

公司工程总承包业务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，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。

公司砂石贸易业务以客户取得相关商品的控制权的时点确认收入，该时点通常为合同约定的商品交付时点：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

截至到 2024 年 12 月 31 日本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额 238,780,308.03 元，其中 105,191,878.89 元预计于 2025 年度确认收入，133,588,429.14 元预计于 2026 年至 2029 年度确认收入。

## 2. 税金及附加

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	316,555.05	513,925.75
教育费附加	139,134.78	228,687.96
地方教育费附加	92,756.51	152,458.64
印花税	40,833.48	103,081.40
房产税	748,786.48	747,691.97
土地使用税	14,099.03	14,099.03
车船税	13,560.00	13,560.00
合 计	1,365,725.33	1,773,504.75

## 3. 销售费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬支出	2,534,321.06	2,867,876.56
差旅招待费	677,758.92	925,852.55
投标费用	279,674.78	391,415.06
折旧与摊销	181,397.76	209,763.53
办公费及其他	32,525.72	32,388.16

项 目	本期数	上年同期数
合 计	3,705,678.24	4,427,295.86

#### 4. 管理费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬支出	5,601,434.06	8,244,253.76
折旧与摊销	2,406,451.72	3,185,926.21
差旅招待费	738,894.61	1,465,015.04
中介服务费	591,233.68	1,511,315.65
办公费及其他	877,241.49	1,360,239.01
合 计	10,215,255.56	15,766,749.67

#### 5. 研发费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬支出	4,068,774.09	6,899,929.75
折旧与摊销	551,718.67	623,629.74
其他	240,703.27	298,208.57
合 计	4,861,196.03	7,821,768.06

#### 6. 财务费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,875,500.38	1,804,256.93
减：利息收入	1,677,730.89	3,547,310.31
汇兑损益		12,621.71
银行手续费	33,311.96	50,632.43
合 计	231,081.45	-1,679,799.24

#### 7. 其他收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	274,229.16	274,229.16	274,229.16

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	788,551.55	1,083,158.40	788,551.55
代扣个人所得税手续费返还	36,908.16	38,509.57	
增值税加计抵减	2,798.83		
增值税退税款		114,750.00	
增值税减免税款		5,631.19	
附加税退税		187.51	
合 计	1,102,487.70	1,516,465.83	1,062,780.71

## 8. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,539,562.52	6,049,339.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,500,000.00
理财收益	1.61	194.32
合 计	4,539,564.13	4,549,533.94

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,595.63	
合 计	13,595.63	

## 10. 信用减值损失

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
应收账款信用减值损失	-6,868,337.32	-8,553,985.87
其他应收款信用减值损失	-599,934.53	-162,104.33
合 计	-7,468,271.85	-8,716,090.20

## 11. 资产减值损失

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
合同资产信用减值损失	-88,620.54	-882,206.76
合 计	-88,620.54	-882,206.76

## 12. 资产处置收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
使用权资产处置收益	15,417.41	
合 计	15,417.41	

## 13. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	11,295,400.00	4,137,327.00	11,295,400.00
违约金收入	250,244.04	7,000.00	250,244.04
其他	419.06	40.11	419.06
合 计	11,546,063.10	4,144,367.11	11,546,063.10

## 14. 营业外支出

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	31,452.00		31,452.00
非流动资产毁损报废损失	11,711.17		11,711.17
滞纳金、罚款	58,792.61	4,730.00	58,792.61
违约金支出		13,860.00	
其他	-	328,215.01	-
合 计	101,955.78	346,805.01	101,955.78

## 15. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,939,195.98	4,333,901.03
上年度所得税汇算清缴	219,240.59	-79,025.90
递延所得税费用	-491,376.98	-1,408,934.46
合 计	1,667,059.59	2,845,940.67

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
-----	-----

项 目	本期数
利润总额	17,061,423.19
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,559,213.48
子公司适用不同税率的影响	-138,171.96
调整以前期间所得税的影响	219,240.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,133.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
对合营企业和联营企业的投资收益	-680,934.38
研发费用加计扣除	-646,421.60
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,667,059.59

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
活期存款利息收入	132,804.53	779,588.15
营业外收入	11,546,063.10	4,144,367.11
往来及补助款	28,043,571.68	36,959,158.18
合 计	39,722,439.31	41,883,113.44

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营费用	3,471,344.43	6,674,054.96
营业外支出	90,244.61	512,200.90
往来款等	7,184,396.10	117,524,435.43
合 计	10,745,985.14	124,710,691.29

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买日子公司持有的现金及现金等价物		916.00

项 目	本期数	上年同期数
合 计		916.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置日子公司持有的现金及现金等价物		140,850.14
合 计		140,850.14

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付房租费用	156,000.00	724,411.46
合 计	156,000.00	724,411.46

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,394,363.60	29,497,042.99
加: 信用减值损失	7,468,271.85	8,716,090.20
资产减值准备	88,620.54	882,206.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,414,026.17	6,584,489.47
使用权资产折旧	138,579.51	642,516.37
无形资产摊销	312,923.44	323,699.66
长期待摊费用摊销	1,341,988.20	2,011,553.04
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)	-15,417.41	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-13,595.63	
财务费用(收益以“—”号填列)	1,875,500.38	-963,465.23
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,539,564.13	-4,549,533.94
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-491,376.98	-1,144,944.02
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-78.20
合同资产的减少(增加以“—”号填列)	1,732,468.90	
存货的减少(增加以“—”号填列)		

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	51,882,927.92	-70,271,371.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,887,042.91	-30,957,456.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,702,673.45	-59,229,251.27
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,812,529.16	43,649,269.60
减：现金的期初余额	43,649,269.60	46,791,751.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,163,259.56	-3,142,482.29

### 3. 现金和现金等价物的构成

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	66,812,529.16	43,649,269.60
其中：库存现金	62,919.08	50,008.68
可随时用于支付的银行存款	66,749,610.08	43,599,260.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	66,812,529.16	43,649,269.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
银行存款	69,287,593.06	69,448,163.89	募集资金账户定期存款
其他货币资金	3,670,007.00	2,590,090.00	保证金
小 计	72,957,600.06	72,038,253.89	

## 六、研发支出

### 1. 按费用性质列示

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬支出	4,068,774.09	6,899,929.75
折旧与摊销	551,718.67	623,629.74
其他	240,703.27	298,208.57
合 计	4,861,196.03	7,821,768.06
其中：费用化研发支出	4,861,196.03	7,821,768.06
合 计	4,861,196.03	7,821,768.06

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将 6 家子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
				直接	间接		
江西华维工程管理有限公司	南昌市	南昌市	专业技术服务业	100.00		投资设立	
江西华维城建设计院有限公司	南昌市	南昌市	专业技术服务业	100.00		投资设立	
江西华维勘察设计院有限公司	南昌市	南昌市	专业技术服务业	100.00		投资设立	
江西华维数据服务有限公司	南昌市	南昌市	专业技术服务业	100.00		投资设立	
湖北省易运通新材料有限公司	黄冈市	黄冈市	非金属矿物制品业	100.00		非同一控制下企业合并	
华维芯(北京)科技有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	51.00		投资设立	尚未开展业务

### (二) 在合营企业或者联营企业中的权益

## 1、重要合营企业或者联营企业

联营企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法	备注
				直接	间接		
长沙中大监理科技股份有限公司	长沙市	长沙市	专业技术服务业	35.00		权益法	

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期数	期初余额/上年同期数
流动资产	121,942,149.17	112,190,528.14
非流动资产	29,835,588.86	26,814,670.51
资产总计	151,777,738.03	139,005,198.65
流动负债	52,797,039.55	44,417,836.25
非流动负债	6,675,333.55	7,481,534.38
负债总计	59,472,373.10	51,899,370.63
净资产	92,305,364.93	87,105,828.02
按持股比例计算的净资产份额	32,306,877.73	30,487,039.81
营业收入	116,199,974.03	104,809,063.25
净利润	18,199,536.91	14,048,768.39
综合收益总额	18,199,536.91	14,048,768.39
本年度收到的来自联营企业的股利	4,550,000.00	-

## 八、政府补助

(一) 报告期末无应收金额确认的政府补助

(二) 报告期无涉及政府补助的负债项目

(三) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期数	上年同期数
高校毕业生社会保险补贴	32,254.16	
2022年南昌高新区经济工作大会奖励资金	100,000.00	
2023年南昌市商务发展专项资金(服务外包产业发展资金)兑现奖励	292,000.00	
第二批南昌市2023年高企双提升	150,000.00	

项 目	本期数	上年同期数
南昌高新区 2023 年企业家峰会 2022 年新认定的高新技术企业奖 励资金（第一批）	150,000.00	
稳岗补贴	62,797.39	69,548.11
一次性扩岗补贴	1,500.00	7,500.00
公司股票上市奖励	11,295,400.00	3,704,600.00
2021 年南昌市企业科研创新平台 （发改口）奖补资金		500,000.00
弋阳县圭峰镇人民政府扶持资金		432,707.00
2022 年度南昌市企业研发费用后 补助项目（第一批）		168,500.00
市财政局 2023 年第一批促进科技 成果转化		167,000.00
生产生活性服务业企业增值税加 计抵减		104,710.29
2022 年南昌市促进成果转化 补助项目资金		55,400.00
南昌市就业创业服务中心供岗补 贴		10,500.00
第五次经济普查补贴		20.00
合 计	12,083,951.55	5,220,485.40

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定

金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	34,034,925.00	34,034,925.00	34,034,925.00		
应付账款	38,906,027.95	38,906,027.95	23,438,921.92	11,221,028.86	4,246,077.17
其他应付款	1,214,706.53	1,214,706.53	313,937.22	17,280.99	883,488.32
一年内到期的非流动负债	90,701.14	90,701.14	90,701.14		
租赁负债	1,334,428.51	1,334,428.51		194,605.12	1,139,823.39
小 计	75,580,789.13	75,580,789.13	57,878,485.28	11,432,914.97	6,269,388.88

### （三） 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 本公司期末外币货币性项目

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			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	0.19	7.1884	1.36

## 十、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

本公司无母公司。

##### （2）本公司的实际控制人为廖宜勤、廖宜强。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七、（一）、2之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注七、（二）之说明；

#### 4. 本公司的其他关联方情况

##### （1）本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西同济健康咨询有限公司	董事长廖宜勤岳父担任执行董事、总经理的企业
江西同济投资有限公司	董事长廖宜勤岳父控股的企业
廖宜勤	董事长、实际控制人
廖宜强	法定代表人、董事、实际控制人
侯昌星	董事会秘书、财务总监

### （二）关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

本公司作为出租方

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江西同济健康咨询有限公司	房屋租赁	11,141.28	9,688.08
江西同济投资有限公司	房屋租赁	9,410.09	7,684.40
合计		20,551.37	17,372.48

#### 2. 关联担保情况

##### （1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
廖宜强、廖宜勤、操旻	15,000,000.00	2025年9月30日	2028年9月29日	否

担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
廖宜强、廖宜勤	7,000,000.00	2025年2月19日	2028年2月18日	否
廖宜强、廖宜勤	12,000,000.00	2025年2月19日	2028年2月18日	否
合计	34,000,000.00			

### (三) 关键管理人员薪酬

项 目	本期数（万元）	上年同期数（万元）
关键管理人员薪酬	249.93	306.31
合 计	249.93	306.31

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

1、华维设计集团股份有限公司于2025年1月3日召开第四届董事会第七次会议、于2025年1月22日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于购买九江正启微电子有限公司51%股权的议案》。为进一步拓展业务板块，改善经营情况，公司拟以6,300万元收购廖红伟持有的九江正启微电子有限公司51%股权。2025年1月23日九江正启微电子有限公司完成工商变更，成为本公司控股子公司；2025年2月12日，九江正启微电子有限公司变更名称为九江华维芯微电子有限公司。

2、根据本公司2025年4月22日第四届董事会第十次会议，2024年年度权益分派预案为：公司目前总股本为103,095,000股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.45元（含税）。

## 十三、 其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35	22.54	105,212,372.86
其中：账龄组合	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35	22.54	105,212,372.86
合计	135,831,480.21	100.00	30,619,107.35		105,212,372.86

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13	18.85	119,687,412.77
其中：账龄组合	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13	18.85	119,687,412.77
合计	147,483,450.90	100.00	27,796,038.13		119,687,412.77

2) 期末无重要的单项计提坏账准备的应收账款

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	41,811,255.10	2,090,562.76	5.00
1-2年	28,976,737.17	2,897,673.72	10.00
2-3年	40,362,293.16	8,072,458.64	20.00
3-4年	11,328,877.32	5,664,438.67	50.00
4-5年	7,291,719.54	5,833,375.64	80.00
5年以上	6,060,597.92	6,060,597.92	100.00
小计	135,831,480.21	30,619,107.35	

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	41,811,255.10	64,589,117.58
1-2年	28,976,737.17	45,581,594.56

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
2-3 年	40,362,293.16	15,607,170.84
3-4 年	11,328,877.32	9,237,071.08
4-5 年	7,291,719.54	7,472,686.93
5 年以上	6,060,597.92	4,995,809.91
合 计	135,831,480.21	147,483,450.90

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	27,796,038.13	6,868,337.32			4,045,268.10	30,619,107.35
合 计	27,796,038.13	6,868,337.32			4,045,268.10	30,619,107.35

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况；

(4) 本期实际核销的应收账款情况；

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	4,045,268.10

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
鄱阳县重点项目建设管理办公室	项目设计款	1,023,348.84	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
上饶市高铁农都投资有限公司	项目设计款	700,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
宁都县城市管理局	项目设计款	450,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
景德镇市国信资产管理有限责任公司	项目设计款	202,090.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
赣县义源投资发展有限公司	项目设计款	150,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
江西乐农投资有限公司	项目设计款	125,000.00	长期挂账,经多次沟通,无法收回	总经理会议纪要	否
小 计		2,650,438.84			

(5) 应收账款前 5 名情况

单位名称	应收账款账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备
宜春交通投资集团有限公司	15,845,002.99	11.66	2,741,882.24
宜春市教体新区道路建设项目管理办公室	6,420,750.00	4.73	1,646,345.66
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	5,306,612.08	3.91	1,419,402.42
墨玉县住房和城乡建设局	4,611,700.00	3.39	584,528.68
岳阳市公路建设投资有限公司	3,990,450.00	2.94	698,833.50
小 计	36,174,515.07	26.63	7,090,992.50

期末余额前 5 名的应收账款为 36,174,515.07 元,占应收账款期末余额的比例为 26.63%,相应计提的坏账准备合计数为 7,090,992.50 元。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	71,753,924.82	120,541,882.69
合 计	71,753,924.82	120,541,882.69

### (2) 其他应收款

#### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	75,103,043.94	100.00	3,349,119.12	4.46	71,753,924.82
其中: 账龄组合	6,367,529.01	8.48	3,349,119.12	52.60	3,018,409.89
关联方组合	68,735,514.93	91.52	-	-	68,735,514.93
合 计	75,103,043.94	100.00	3,349,119.12		71,753,924.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	123,290,998.49	100.00	2,749,115.80	2.23	120,541,882.69
其中：账龄组合	7,332,006.03	5.95	2,749,115.80	37.49	4,582,890.23
关联方组合	115,958,992.46	94.05		-	115,958,992.46
合 计	123,290,998.49	100.00	2,749,115.80		120,541,882.69

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	68,735,514.93		
账龄组合			
其中：1年以内	1,034,871.15	51,743.56	5.00
1-2年	366,975.79	36,697.58	10.00
2-3年	650,316.00	130,063.20	20.00
3-4年	2,288,366.90	1,144,183.44	50.00
4-5年	202,839.17	162,271.34	80.00
5年以上	1,824,160.00	1,824,160.00	100.00
小 计	75,103,043.94	3,349,119.12	

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,034,871.15	117,162,576.26
1-2年	69,102,490.72	1,362,718.60
2-3年	650,316.00	2,465,366.90
3-4年	2,288,366.90	351,726.73
4-5年	202,839.17	324,410.00
5年以上	1,824,160.00	1,624,200.00
合 计	75,103,043.94	123,290,998.49

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	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）	
期初数	2,749,115.80			2,749,115.80
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	892,071.96			892,071.96
本期收回或转回	292,068.64			292,068.64
本期核销				
其他变动				
期末数	3,349,119.12			3,349,119.12

4) 本期无实际核销的其他应收款情况;

5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,837,231.57	6,791,044.73
押金、备用金	377,470.50	370,628.32
代垫费用	68,845,831.08	116,083,710.22
出口退税	21,168.14	21,168.14
其他	21,342.65	24,447.08
合 计	75,103,043.94	123,290,998.49

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
湖北省易运通新材料有 限公司	代垫费用	68,735,514.93	1-2 年	91.52	-
景德镇市城市建设投资 集团有限责任公司	保证金	840,000.00	5 年以上	1.12	840,000.00
赣州中恒商业发展有限 公司	保证金	600,000.00	3-4 年 300,000.00 元 5 年以上 300,000.00 元	0.80	450,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
贵溪工控产业园运营管理有限公司	保证金	487,800.00	3-4年	0.65	243,900.00
江西航空职业技术学院	保证金	311,836.00	2-3年	0.41	62,367.20
小计		70,975,150.93		94.50	1,596,267.20

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,150,000.00		7,150,000.00
对联营、合营企业投资	58,186,083.69	10,702,160.86	47,483,922.83
合计	65,336,083.69	10,702,160.86	54,633,922.83

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,150,000.00		7,150,000.00
对联营、合营企业投资	58,196,521.17	10,702,160.86	47,494,360.31
合计	65,346,521.17	10,702,160.86	54,644,360.31

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西华维勘察设计院有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	-	-
江西华维工程管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	-	-
江西华维城建设计院有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	-	-
江西华维数据服务有限公司	150,000.00			150,000.00	-	-
小计	7,150,000.00	-	-	7,150,000.00	-	-

#### (3) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
长沙中大监理科技股份有限公司	46,733,663.90			6,369,837.92	
上海多信宝网络科技有限公司	10,702,160.86				
志豪链云科技有限公司	760,696.41			-1,830,275.40	
小计	58,196,521.17	-	-	4,539,562.52	-

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合 计	58,196,521.17	-	-	4,539,562.52	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
长沙中大监理科技股份有限公司		-4,550,000.00			48,553,501.82	
上海多信宝网络科技有限公司					10,702,160.86	10,702,160.86
志豪链云科技有限公司					-1,069,578.99	
小 计	-	-4,550,000.00	-	-	58,186,083.69	10,702,160.86
合 计	-	-4,550,000.00	-	-	58,186,083.69	10,702,160.86

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	77,108,781.53	53,245,402.35	117,379,286.14	67,403,582.48
其他业务收入	1,669,938.87	959,828.77	1,663,562.30	1,379,463.31
合 计	78,778,720.40	54,205,231.12	119,042,848.44	68,783,045.79

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数	
	收入	成本
勘察设计	66,981,869.57	43,146,134.80
规划咨询	10,062,537.79	9,703,492.51
工程总承包	64,374.17	395,775.04
其他	1,669,938.87	959,828.77
小 计	78,778,720.40	54,205,231.12

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数
-----	-----

	收入	成本
江西省内	61,434,715.47	37,535,858.42
江西省外	17,344,004.93	16,669,372.70
小计	78,778,720.40	54,205,231.12

### 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数
在某一时点确认收入	
在某一时段内确认收入	78,778,720.40
小 计	78,778,720.40

#### (3) 履约义务的说明

本公司主要专注于工程设计及其延伸业务，包括勘察设计、规划咨询及工程总承包。

公司勘察设计业务按照产出法确定履约进度，以提交并经客户签收或第三方审核通过后的设计工作成果作为产出，按合同约定的结算金额确认收入。

公司规划咨询业务的工作成果经委托方签收或取得相关部门审核通过后，根据合同约定的金额确认收入。

公司工程总承包业务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，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。

#### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

截至2024年12月31日本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额238,780,308.03元，其中105,191,878.89元预计于2025年度确认收入，133,588,429.14元预计于2026年至2029年度确认收入。

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,539,562.52	4,420,850.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,500,000.00
理财收益	1.61	194.32
合 计	4,539,564.13	2,921,044.60

## 十五、其他补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,706.24	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,358,180.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,597.24	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,418.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：企业所得税影响数	1,876,411.99	
减：少数股东权益影响额		
合计	10,659,490.69	

## 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.05	0.05

附：

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室