

证券代码：300635

证券简称：中达安

公告编号：2025-058



中达安股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈天宝、主管会计工作负责人杨萍及会计机构负责人(会计主管人员)杨萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对公司经营中可能面临的风险及应对措施进行详细描述，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 21 |
| 第五节 重要事项 .....        | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 48 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 55 |
| 第八节 财务报告 .....        | 56 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告原件；
- 4、其他备查文件。

上述文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容                                   |
|------------|---|----------------------------------------|
| 本集团        | 指 | 中达安股份有限公司及其子公司                         |
| 公司、本公司、中达安 | 指 | 中达安股份有限公司                              |
| 历城区财政局     | 指 | 济南市历城区财政局                              |
| 历城控股       | 指 | 济南历城控股集团有限公司                           |
| 帝森克罗德      | 指 | 帝森克罗德集团有限公司                            |
| 历控帝森       | 指 | 济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）                   |
| 历城城发       | 指 | 山东历城城市发展集团有限公司                         |
| 中国移动       | 指 | 中国移动通信集团有限公司                           |
| 宏闽电力       | 指 | 福建省宏闽电力工程监理有限公司                        |
| 广东顺水       | 指 | 广东顺水工程建设监理有限公司                         |
| 广东道路       | 指 | 广东道路信息发展有限公司                           |
| 维思电力       | 指 | 福州维思电力勘察设计有限公司                         |
| 广东顺水       | 指 | 广东顺水工程建设监理有限公司                         |
| 达安云        | 指 | 达安云(珠海)投资有限公司                          |
| 中达安控股      | 指 | 中达安控股有限公司                              |
| 厦门正容       | 指 | 厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）                     |
| 庐山中达安      | 指 | 庐山中达安工程咨询有限公司                          |
| 中达安设计      | 指 | 曾用名山东同信同和建筑设计咨询有限公司，现已更名为山东中达安设计咨询有限公司 |
| 中达安潍坊      | 指 | 中达安(潍坊)新能源有限公司                         |
| 上海钛昕       | 指 | 上海钛昕电气科技有限公司                           |
| 昭辉科技       | 指 | 湖南省昭辉科技发展有限公司                          |
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                            |
| 深交所        | 指 | 深圳证券交易所                                |
| 公司法        | 指 | 中华人民共和国公司法                             |
| 证券法        | 指 | 中华人民共和国证券法                             |
| 《公司章程》     | 指 | 中达安股份有限公司章程                            |
| 国务院        | 指 | 中华人民共和国国务院                             |
| 住建部        | 指 | 中华人民共和国住房和城乡建设部                        |
| 水利部        | 指 | 中华人民共和国水利部                             |
| 交通运输部      | 指 | 中华人民共和国交通运输部                           |
| 发改委        | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                      |
| 报告期        | 指 | 2025 年 1-6 月                           |
| 元、万元       | 指 | 若无特别说明，均以人民币为度量货币                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|              |                    |      |        |
|--------------|--------------------|------|--------|
| 股票简称         | 中达安                | 股票代码 | 300635 |
| 变更前的股票简称（如有） | 达安股份               |      |        |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所            |      |        |
| 公司的中文名称      | 中达安股份有限公司          |      |        |
| 公司的中文简称（如有）  | 中达安                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | SinoDaan Co., Ltd. |      |        |
| 公司的法定代表人     | 陈天宝                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                 | 证券事务代表                                |
|------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 姓名   | 李海杰                                   | 刘丽                                    |
| 联系地址 | 广东省广州市天河区体育西路 103 号<br>维多利广场 A 座 20 楼 | 广东省广州市天河区体育西路 103 号<br>维多利广场 A 座 20 楼 |
| 电话   | 020-31525672                          | 020-31525672                          |
| 传真   | 020-38858516                          | 020-38858516                          |
| 电子信箱 | dadb@sino-daan.com                    | dadb@sino-daan.com                    |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 302,081,332.73   | 330,057,999.08   | -8.48%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 1,847,756.65     | 4,618,582.73     | -59.99%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 1,430,669.93     | 4,045,077.89     | -64.63%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -16,099,801.13   | -68,294,639.78   | 76.43%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0133           | 0.0339           | -60.77%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0136           | 0.0339           | -59.88%      |
| 加权平均净资产收益率                | 0.49%            | 1.08%            | -0.59%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,396,567,319.98 | 1,369,362,378.68 | 1.99%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 377,569,642.00   | 374,258,077.35   | 0.88%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额         | 说明                               |
|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -34,922.46 | 主要系本期处置资产所致                      |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 406,354.07 | 主要系收到稳岗补贴、购置办公用房补贴、高新技术企业财政补助等所致 |
| 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                             | 27,601.37  | 主要系子公司广东顺水收到结构性存款利息收入所致          |

|                                  |            |  |
|----------------------------------|------------|--|
| 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 |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | 28,861.46  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 187,572.31 |  |
| 减：所得税影响额                         | 103,419.38 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | 94,960.65  |  |
| 合计                               | 417,086.72 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

##### 1、工程监理业务

工程监理是指具有监理专业资质的企业，依据国家有关法律法规、技术标准以及批准的工程建设文件，在监理合同的约定范围内，对工程建设过程进行监督管理。工程监理单位受建设单位委托，在施工阶段依据相关法律法规、工程标准、勘察设计文件与合同，对工程质量、进度、造价进行管控，对合同、信息进行管理，协调各方关系，并履行安全生产管理职责。

工程监理行业属于需要资质准入型行业，国家按行业对监理企业进行资质管理。公司已获得住建部工程监理综合资质核准，可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理、项目管理及技术咨询等相关业务。目前，公司的工程监理业务已覆盖多个关键专业领域，包括通信工程监理、房屋建筑工程监理、电力工程监理、水利工程监理、信息系统工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理等。报告期内，公司工程监理业务以通信监理、电力监理、土建监理和水利监理为主。

##### 2、工程咨询业务

（1）“勘察测绘与设计服务”业务：包括工程勘察测绘服务，规划、建筑工程设计服务和电力工程设计服务。勘察服务的主要任务包括制定勘察纲要、进行测绘、勘探、取样和试验等，查明、分析和评估地质特征和工程条件，编制勘察报告和提供发包人委托的其他服务。工程设计是指根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的活动。

报告期内，公司主要以建筑工程设计为主，涵盖居住、医疗康养、商业、办公、教育文体、产业及物流园区等多种建筑类型，设计专项涉及规划、建筑、结构、暖通空调、给水排水、风景园林、幕墙、精装等多个方面。此外，公司还开展电力勘察设计业务及新能源设计业务，电力勘察设计业务处于发电、输电、配电、售电、用电行业上游，是电力工程建设的重要组成部分，为电力建设工程项目的决策与实施提供全过程技术和管理服务，直接影响整个电力建设的经济性与实用性。公司电力勘察设计业务主要范围为电力勘察测绘、咨询设计和工程总承包业务，包括电网、配网和电力用户端供电用电工程建设的勘察、咨询、设计和工程总承包等细分业务类型，渗透在电力工程建设过程中的各个环节，为客户提供从投资决策到建设实施及运营维护的全过程技术服务。新能源设计则围绕新能源发电、存储、利用设备展开，是推动清洁能源发展、降低能源消耗、减少环境污染的重要工作。

（2）“咨询与代建服务”业务：主要分为咨询业务与项目代建。其中，咨询业务为客户提供项目投资机会研究、可行性研究等，具体工作内容包括项目建议书编制、环境影响评价报告编制、节能评估报告编制、可行性研究报告编制、安全评价、社会稳定风险评价、水土保持方案编制、地质灾害危险性评估、交通影响评价等。项目代建是对建设工程项目进行计划的、组织、指挥、协调和控制等专业化活动，代建业务的主要实施环节是通过招投标和客户（业主）选择，获得项目代建或咨询任务，组建项目服务团队，根据合同约定以及项目业主授权对项目进行计划、组织、指挥、协调和控制管理，确保项目业主（建设单位）委托的各项建设目标顺利实现。

（3）“招标代理服务”业务：招标代理机构根据招标人要求，提供工程招标代理和政府采购代理服务。

##### 3、信息化咨询监理服务（智慧工程管理和软件研发业务）

信息化咨询监理业务主要为政府及企事业单位提供全生命周期的信息化建设第三方服务，其中包括信息化规划、信息系统工程设计（含建筑智能化系统专项设计）、信息系统工程咨询、信息工程监理、信息工程评估评价等内容。

信息化规划服务是指受客户委托，协助其在国家总体战略方针的整体指导下，结合政策导向与技术应用，围绕客户的区域特征和数字化需求，提供科学且具前瞻性的规划方案，助力区域数字化转型；信息系统工程设计负责制定系统化、集约化的设计方案，通过精准的预算评估体系优化资源配置、提高资金利用效率，协助客户通过立项并推动项目顺利实施落地；信息系统工程咨询以独立、权威的第三方身份，为客户提供立项申报、产品选型、预算编制和招标支持等全流程

程服务，确保项目在合规和安全前提下高效推进；信息工程监理为客户提供全流程的监督与管理支持，确保项目质量、进度和合规性达到高标准，并保障项目按时高质量交付；信息工程评估评价为客户提供项目后期的反馈和优化建议，帮助客户发现并解决潜在风险问题，优化资源配置，从而提升整体项目管理水平。

公司基于智慧物联、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等先进技术，自主研发了一系列信息化项目管理咨询与技术服务产品，其中包括“isDC 智慧工程数据中心”“isPM 智慧工程项目管理平台”“isCM 智慧工程全过程咨询管理平台”“isBM 智慧工程企业管理平台”和“isGM 智慧工程监管平台”等。这些产品可以全面连接数字化基础设施各要素，提供包括信息化规划、信息化咨询、信息化技术与平台、信息数据资源、信息系统集成、信息化沟通等服务，实现了数字化基础设施的全方位、实时监控与信息同步，同时提供风险预警和决策辅助功能，将信息化管理智能化水平提升至新高度，推动项目管理朝着规范化、高效化和精益化方向发展。

## （二）主要经营模式

公司主要业务涵盖工程咨询、工程勘察、工程设计、造价咨询、招标代理、工程监理、项目管理及代建、项目风险管理及项目后评价、信息化、数字化、智慧工程管理和软件研发等技术服务。

### 1、盈利模式

在全过程工程咨询服务方面，公司以满足建设单位对一站式解决方案的需求，并增进整个工程建设流程中的各环节协作效能，不仅能够为客户提供全过程咨询服务，还可以根据客户的特定单项需求，提供分阶段的专业服务。在智慧工程业务服务方面，公司根据不同的业务阶段和服务客户的差异化的特点，满足工程监管单位与参建单位在“智能感知+项目管理+可视化”等方面的需求。公司通过上述两种主要服务方式，获得营业收入、现金流和利润。

### 2、承接模式

公司业务取得方式以投标方式为主，业务范围涵盖了工程咨询服务全领域，在房屋建筑工程、市政公用工程、通信工程、电力工程(新能源)、水利工程、信息化、招标代理等专业具备较强的竞标优势。此外，公司少部分项目通过比选、竞价、磋商、直接委托等形式承接。

### 3、采购模式

在供应商方面，公司制定了采购管理制度，通过建立合格的供应商库，采用招标、询价比选等方式确定供应商。同时，通过与核心供应商签订长期战略合作协议，稳定供应渠道，保障服务的及时性与稳定性。公司因开展业务所需对外采购主要包括劳务服务、协作服务、材料采购、服务租赁服务、印刷装订服务等。

## （三）主要的业绩驱动因素

### 1、外部驱动因素

#### （1）国家战略与政策红利释放新需求

“十四五”规划明确推进新型城镇化与城市更新，住建部提出 2025 年前完成 2000 年底前建成的老旧小区改造，催生建筑节能、适老化改造等监理服务需求。“双碳”目标下，国务院《2030 年前碳达峰行动方案》推动光伏建筑一体化、零碳园区建设，要求监理企业在能源系统集成、碳管理领域提供技术支持。2024 年《关于深化智慧城市发展的指导意见》加速 BIM、数字孪生等技术应用，为工程监理数字化转型打开空间。

#### （2）行业趋势倒逼服务模式升级

国家发改委、住建部 2019 年出台《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》，鼓励监理企业整合投资决策、设计管理等全链条服务，多地政府投资项目已优先试点该模式。伴随行业技术变革，山东、浙江等地政策明确推进监理企业数字化平台建设，支持推广 BIM、AI 监管工具，推动监理行为标准化、智能化，加速行业数字化转型。

#### （3）市场扩容与监管环境双重推动

国家统计局显示 2023 年全国固定资产投资同比增长 4.9%，基建投资增速 6.2%，住建部规划 2025 年装配式建筑占比达 30%，因装配式建筑对工程管理精细化要求更高，将直接带动监理市场需求扩容。同时，行业信用体系与监管趋严，山东等地建立企业信用档案，失信主体面临联合惩戒，促使企业依托稀缺资质及技术能力，在全国化布局中抢占份额。

### 2、内部驱动因素

（1）公司拥有住建部工程监理综合资质，可承接全专业工程监理及项目管理业务，子公司同步获取水利、电力等细分领域行政许可类资质，在“全资质+全领域”服务能力上有了更大的提升。在区域深耕上通过设立南北双总部、重

点城市群事业部，构建覆盖除港澳台外的省、自治区、直辖市的营销网络，实现本地化服务与全国资源协同，显著提升区域市场占有率。

（2）在人力管理方面，采取“引进 - 培养 - 激励”三位一体策略：依托资本市场推行股权激励计划，高管及核心骨干持股；对于普通员工建立“双通道”晋升体系；设立专职政策研究团队，实时跟踪住建部“十四五”城镇化、发改委“双碳”项目清单，精准对接光伏建筑一体化、城市更新等政策红利领域，快速转化为业务增长点。

（3）在技术投入上，自主研发的“达理 AI”工程监理行业垂直大模型，集成智理、智析、智书、智核、智巡、智策六大核心工具，构建覆盖全流程的智能解决方案。该模型融合通信、房建、水利等 5 万多个项目经验数据，可实现专业文档自动生成、安全巡查方案定制、分析报告智能审核等功能，推动监理流程效率提升 80% 以上。同时，公司通过 isPM 智慧工程项目管理平台等自研系统，实现 BIM 模型与工程进度实时联动、人员实名制管控、质量安全 AI 预警，形成“数据互联 + 多方协同”的智慧监管体系。

## 二、核心竞争力分析

### （一）标准化项目管理体系

公司依靠长期的业务经营及企业管理实践，市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验、先进的技术和优秀的管理人才，先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO/IEC27001 信息安全管理体、ISO/IEC20000-1 信息技术服务管理体系、GB/T29490-2013 知识产权管理体系、GB/T31950 企业诚信管理体系、GB/T27922 商品售后服务认证、ITSS 信息技术服务标准认证等多项体系认证；并在体系认证的基础上建立了行业领先的公司标准化项目管理体系。

公司不仅专注于企业技术能力的提升，更积极参与行业各类标准化建设工作。2024 年，公司参与完成《电力建设全过程工程咨询导则 第 1 部分输变电工程》《电网工程数字化监理导则》两项团体标准的编制工作，分别于 2024 年 3 月 20 日及 2024 年 11 月 26 日发布；参编的《信息通信建设工程监理规范》《智能建筑 5G 设计标准》两项团体标准已完成初步编制工作，目前处于征求意见或送审阶段。同时，公司正在参与编制《建筑工程全过程工程咨询数字化管理平台建设标准》《广东省通信服务企业安全生产标准化建设实施和评定细则》，为推动行业标准化进程贡献力量。

### （二）品牌形象优势

公司拥有深厚的行业积淀与品牌声誉。在过去二十多年的监理服务发展过程中，始终秉持“创新、进取、开放、务实”的价值理念，通过持续的技术创新、严格的质量保证、完善的客户服务体系和标准化的项目管理流程，树立了良好的品牌形象。公司承接的众多明星项目，如中化泉州 100 万吨/年乙烯及炼油改扩建项目、河源市商业中心一期工程、丰台区西铁国际商业科研综合楼项目、鹤壁万达广场项目、南水北调中线一期工程总干渠沙河南至黄河南宝丰至郏县段工程、广州南沙新区明珠湾区起步区灵山岛尖区域城市开发与建设项目、银川市第一再生水厂建设项目等，均荣获工程建设质量领域的最高荣誉——国家优质工程奖，进一步提升了公司的知名度和美誉度。

### （三）多领域专业技术优势

#### 1、信息化项目服务领域的专业优势

##### （1）通信工程咨询服务

公司是国内最早从事通信工程咨询服务的企业之一，也是最早接触到核心网、核心机房、数据中心等基础设施建设，参与到国内基础通信运营商建设服务的企业。公司深度参与中国 2G 到 5G 网络的发展历程，承担了中国移动南方基地、广东移动全球通大厦等重大项目，参与过中国移动、中国联通和中国铁塔等国家级运营商在全国范围内骨干网和核心网的建设，荣获了包括全国优质信息通信工程金奖等在内的多项国家级大奖。

近年来，随着数字经济成为推动经济发展的重要引擎，公司积极响应国家战略，参与了多个数字经济标志性项目，如上海颀桥云基地（数据中心）、中国电信内蒙古信息园 A10 数据中心、中国移动广西公司五象新区信息交流中心，华中地区最大的先进计算中心——国家先进计算产业创新（宜昌）智算枢纽中心，以及点军区人工智能算力中心、湖南移动智算中心、中国移动集中网络云资源池、广东公司传送网省内干线网十八期扩容（设备）、佛山市禅城区智慧化城市管理服务体系项目、广东海事局珠江口船舶交通管理系统升级改造工程项目、白云区水务局白云智慧水务（一期）项目、

深圳市公安局龙华分局雪亮工程（二期）项目和宜昌市卫生健康委员会区域一体化健康医疗大数据中心项目等，这些项目彰显了中达安在算力基础设施领域的深厚积累，也突显出公司在数字经济时代的技术推动力与社会价值。

## （2）智慧工程服务

自 2019 年转型以来，公司基于智慧物联、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等先进技术，自主研发了一系列信息化项目管理咨询与技术服务产品，其中包括“isDC 智慧工程数据中心”“isPM 智慧工程项目管理平台”“isCM 智慧工程全过程咨询管理平台”“isBM 智慧工程企业管理平台”和“isGM 智慧工程监管平台”等。报告期内，公司自主研发达理 AI 大模型，该大模型集成智理、智析、智书、智核、智巡和智策六大核心工具，打造出一个全方位、一站式的解决方案，推动监理流程智能化升级，极大地提升工程监理行业的效率与智能化水平。

公司的技术创新成果得到广泛认可。公司推出的 isPM 智慧工程项目管理平台荣获“优质数字产品奖”，并被广东省高新技术企业协会评选为 2023 年广东省名优高新技术产品。公司荣获第三届信息技术服务业应用技能大赛团体赛一、二等奖；参与的“基于智慧供应链下 AI 赋能绿色采购管理的研究”与“终端维修和报废处置绿色低碳物流融合闭环”项目荣获中国物流与采购联合会科学技术奖三等奖。此外，公司的“广东省基建数字化管理（中达安）工程技术研究中心”，经广东省科学技术厅认定为 2023 年度广东省工程技术研究中心。公司的“5G 融合，产业升级解决方案”入选 2023-2024 数字化转型推动高质量发展企业案例；并且公司作为首批智能建造资源之一被收录在广州市智能建造资源手册科技服务类。

## 2、能源项目服务领域的专业优势

在新能源领域，公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略，近年来积极推进新能源领域的业务拓展，并在光伏、风电、储能等清洁能源领域的布局取得了显著成效。公司先后参与了多个标志性项目的监理工作，如承监“沙戈荒”地区开发建设的全球最大规模风电光伏基地项目——库布齐沙漠基地鄂尔多斯新能源 110 万千瓦光伏项目、全球海拔最高风电项目——西藏八宿县 10 万千瓦保障性并网风电项目、全球最大 16MW 低频风机及全国首个海上低频风电示范项目——华能玉环 2 号海上风电、全国首个将批量化使用 18 兆瓦海上风机以及全国单机容量最大的海上风电项目——华润连江外海海上风电项目、华能集团新疆建设的首个百万千瓦级风电项目——华能吐鲁番市 100 万千瓦风电项目、全球首个商业化运作的兆瓦级光伏治沙工程——蒙西基地库布其 200 万千瓦光伏治沙项目、国内首套具备惯量支撑的构网型新型飞轮储能系统——富源西新型飞轮储能项目。

此外，公司还承监了全球首套兆瓦级空气热力循环储能中试系统——兆瓦级空气热力循环储能（CASE）中试系统研制项目、全国首批 1 亿千瓦大型风电光伏基地之一的项目——金沙江清洁能源走廊项目、全国第一个批量化应用 16 兆瓦及以上大容量海上风电机组项目——漳浦六鳌海上风电二期项目、国内首个大功率海上风电试验风场——福清兴化湾海上风电一期、青海省海西州大柴旦行委矿山综合治理生态环境导向的开发项目（EOD）——海西州大柴旦行委矿山综合治理生态环境导向开发项目 200 万千瓦一期 50 万千瓦光储项目、西藏自治区首个光伏治沙项目——桑珠孜区 90MW 光伏治沙项目、四川规模最大山地风电项目——牦牛山风电项目风电场工程及送出工程等项目。这些项目展示了公司在技术和管理方面的实力，巩固了公司在新能源行业监理的市场地位。

## 3、水利项目服务领域的专业优势

自 2019 年收购广东顺水工程建设监理有限公司以来，公司进一步拓展了市场覆盖面，增强了在水利工程领域的竞争力。至今，广东顺水已累计承接监理项目超 4,000 宗，涵盖水利枢纽、水闸、船闸、泵站、河流整治、水库、堤防、源水生物处理、大型引水调水、发电厂和码头工程，以及自动化、输变电线路、通讯光缆、土地开发整理、农业综合开发、房屋建筑、市政公用工程和水运航电枢纽工程等相关领域，为水利基础设施建设提供了多元化支持。

公司拥有众多极具代表性的项目成果。以东深供水改造工程为例，该项目凭借卓越的工程质量与创新实践，先后斩获“鲁班奖”“詹天佑土木工程大奖”“中国水利工程大禹奖”“新中国成立 60 周年 100 项经典暨精品工程”等多项殊荣。此外，中顺大围西河水闸工程、西樵镇山根水利枢纽工程、南水北调中线一期工程总干渠沙河南至黄河南宝丰至郑县段工程、佛山市禅城区奇槎泵站工程、广东省潮州供水枢纽工程等项目，均成功荣获“中国水利工程大禹奖”，充分彰显了公司在水利工程监理领域的雄厚实力与专业水准。

在国家重点水利工程建设中，公司表现卓越。如南水北调工程中，公司取得干线工程 4 个监理标段、配套工程 13 个监理标段的监理任务，在水利部办公室组织的工程建设评优评奖中，公司先后获得 5 项部级荣誉。此外，公司还参与了“十三五”“十四五”规划期间的多项重大水利工程，如引江济淮工程、河南省赵口引黄灌区工程、长江干流江西段崩

岸应急治理工程、新疆库尔干水利枢纽工程、云南省临沧市耿马灌区工程、江西省鄱阳湖珠湖、黄湖、方洲斜塘蓄滞洪区安全建设工程等，为流域防洪减灾筑牢防线。

#### （四）人才优势

公司始终将人才作为发展的核心驱动力，秉持“以人为本”理念，系统性推进人才战略布局，着力打造一支素质优良、专业精湛的人才队伍。在人才培养与发展体系建设方面，公司构建了完善的培养机制。一方面，通过内部培训与外部优质教育资源相结合的方式，对员工进行系统培训；另一方面，建立科学的考核与技术等级评定制度，选拔各领域专业人才担任学科带头人及技术专家。同时，公司积极与高校开展合作，为员工提供学历提升与专业进修机会，营造持续学习的文化氛围。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有各类注册资格人员 952 名，涵盖一级注册结构师、一级注册建筑师、一级注册造价工程师、一级注册建造师、注册监理工程师等众多专业领域。此外，公司还聚集了包括 IPMP 国际项目经理、信息系统监理师、造价人员、中级招标采购人员、监理人员在内的 2913 名专业人才。公司通过优化人才结构，确保各专业领域均有充足的专业人才储备，为承接各类复杂项目提供有力支持。

在人才培养模式创新上，公司推行“师徒制”模式，由经验丰富的专家担任导师，以“传、帮、带”的方式，将专业知识、实践经验与企业文化有机传承。这一模式既提升了员工个人能力，也增强了团队凝聚力。通过为员工制定清晰的职业发展规划，建立长效沟通反馈机制，及时肯定员工成果，增强员工认同感与归属感，确保人才队伍的稳定性与竞争力。通过上述全方位的人才战略实施，公司打造了一支高素质、专业化、富有创新精神的人才队伍，为提升企业核心竞争力奠定了坚实的基础。

#### （五）营销网络优势

公司凭借多年的市场拓展和运营经验，已在全国建立广泛的业务网络。公司业务区域覆盖全国除港澳台外的省、自治区、直辖市，并设立了南北双总部，加强了区域管理能力；能够灵活调配资源和人员，提升跨区域业务实施能力。目前，公司已有多家子公司、参股公司、分公司，形成了全国性业务网络布局，极大地提升了公司服务客户的能力和响应速度。通过建立业务咨询微信号、服务台保障登记等手段，实现了有事必应、及时解决的问题处理机制。公司还通过信息化平台，实现了项目管理的标准化和规范化，确保各地项目均能达到高质量的管理水平。公司业务的实施具备区域覆盖广、反应迅速的优势，确保能够及时满足客户多样化需求。这种深度整合不仅提升了客户满意度，也增强了客户的黏性，为公司赢得了更多的市场机会。

#### （六）专业资质资信优势

在公司的发展和业务拓展过程中，公司注重资质资信的提升和专业能力的认证。目前，公司已获得多项重要资质资信，其中核心资质包括住建部颁发的工程监理综合资质、水利部颁发的水利工程施工监理甲级资质。此外，公司还有工程勘察资质 2 项、设计类资质 13 项、测绘类资质 1 项，城乡规划编制资质 1 项、水利部颁发的监理单位资质 3 项，工信部颁发的增值电信业务经营许可证 2 项，工程咨询类资信 3 项、其他监理资信 2 项，特种设备生产许可证 2 项。这些资质资信不仅证明了公司在行业中的专业地位，也为公司赢得了更多的市场机会。未来，公司将持续推动在信息化领域获取高等级资质资信，并通过获取行政许可类资质，打造全类别的资质体系，进一步加强公司在项目管理中的核心竞争力，为客户提供全方位的项目咨询与技术服务。

公司不断深化在信息化、能源、水利及工程建设项目全业务资质体系竞争力战略，围绕能源、水利、工程建设领域进行全产业链的整合，不仅扩大了服务范围，还增强了在各专业领域的综合实力。同时，公司利用不断扩大的区域事业部营销网络，积极实施本地化业务策略，以实现稳健的业务增长，推动公司在行业中的地位不断巩固与提升，助力公司朝着高质量转型发展目标稳步迈进。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                                     |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------------------------|
| 营业收入          | 302,081,332.73 | 330,057,999.08 | -8.48%   |                                          |
| 营业成本          | 225,332,707.04 | 250,620,053.91 | -10.09%  |                                          |
| 销售费用          | 6,356,760.61   | 5,243,892.43   | 21.22%   | 主要系本期公司为拓展业务销售费用较上年同期增加所致                |
| 管理费用          | 42,095,172.38  | 42,193,962.19  | -0.23%   |                                          |
| 财务费用          | 9,228,995.22   | 7,259,081.85   | 27.14%   | 主要系本期平均借款余额较上年同期增加，对应财务费用增加所致            |
| 所得税费用         | -981,552.89    | -2,115,913.14  | 53.61%   | 主要系本期计提的所得税费用较上年同期减少所致                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,099,801.13 | -68,294,639.78 | 76.43%   | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,701,008.56  | -3,806,708.82  | -128.57% | 主要系本期投资支付的股权款项较上年同期增加，以及子公司广东顺水存入结构性存款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,816,005.74   | 54,575,272.16  | -93.01%  | 主要系本期借入的银行长期借款较上年同期减少所致                  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -20,984,803.95 | -17,526,076.44 | -19.73%  | 主要系本期借入的银行长期借款较上年同期减少所致                  |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |               |               |        |             |             |            |
| 土建监理   | 59,559,222.46 | 46,557,817.52 | 21.83% | -19.92%     | -18.70%     | -1.17%     |
| 通信监理   | 51,276,755.36 | 37,893,122.79 | 26.10% | -5.65%      | -13.88%     | 7.05%      |
| 电力监理   | 62,611,653.49 | 48,126,710.39 | 23.13% | 21.74%      | 13.89%      | 5.29%      |
| 水利监理   | 48,425,556.50 | 34,152,709.38 | 29.47% | -6.62%      | -5.20%      | -1.06%     |
| 咨询与代建  | 54,992,489.93 | 38,580,347.38 | 29.84% | -26.42%     | -28.89%     | 2.43%      |

#### 四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明                        | 是否具有可持续性 |
|--------|--------------|---------|-------------------------------|----------|
| 投资收益   | 1,417,999.79 | 66.63%  | 主要系按权益法确认联营企业的投资收益所致          | 是        |
| 营业外收入  | 250,001.96   | 11.75%  | 主要系本期收到的上年违约金退款所致             | 否        |
| 营业外支出  | 256,841.57   | 12.07%  | 主要系本期发生业主考核罚款等所致              | 否        |
| 信用减值损失 | 3,739,244.66 | 175.70% | 主要系本期计提应收账款、应收票据及其他应收款的坏账准备所致 | 是        |
| 资产减值损失 | 5,336,992.55 | 250.77% | 主要系本期计提合同资产减值准备所致             | 是        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明                         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                |
| 货币资金   | 160,517,231.44 | 11.49% | 182,707,598.32 | 13.34% | -1.85% |                                |
| 应收账款   | 197,236,062.85 | 14.12% | 191,395,067.59 | 13.98% | 0.14%  |                                |
| 合同资产   | 574,349,074.09 | 41.13% | 521,243,946.51 | 38.06% | 3.07%  | 主要系本期根据履约进度确认已提供的服务，导致合同资产有所增加 |
| 存货     | 16,125.00      | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 长期股权投资 | 110,008,672.42 | 7.88%  | 107,900,234.00 | 7.88%  | 0.00%  |                                |
| 固定资产   | 48,347,958.89  | 3.46%  | 50,042,901.51  | 3.65%  | -0.19% |                                |
| 在建工程   |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 使用权资产  | 20,750,430.66  | 1.49%  | 24,056,264.28  | 1.76%  | -0.27% |                                |
| 短期借款   | 151,679,011.28 | 10.86% | 126,736,733.42 | 9.26%  | 1.60%  | 主要系本期借入短期借款所致                  |
| 合同负债   | 18,399,917.54  | 1.32%  | 24,427,218.76  | 1.78%  | -0.46% |                                |
| 长期借款   | 136,364,000.00 | 9.76%  | 165,873,000.00 | 12.11% | -2.35% | 主要系本期一年内应偿还的借款重分类所致            |
| 租赁负债   | 16,452,248.6   | 1.18%  | 18,908,691.6   | 1.38%  | -0.20% |                                |

|        |               |       |               |       |        |                           |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|--------|---------------------------|
|        | 5             |       | 3             |       |        |                           |
| 应收票据   | 4,717,497.98  | 0.34% | 22,727,065.55 | 1.66% | -1.32% | 主要系上期收到的票据于本期到期，余额较年初减少所致 |
| 其他应收款  | 39,522,855.29 | 2.83% | 37,477,875.82 | 2.74% | 0.09%  |                           |
| 预付款项   | 32,008.85     | 0.00% | 103,411.96    | 0.01% | -0.01% |                           |
| 其他流动资产 | 5,831,262.70  | 0.42% | 5,105,782.76  | 0.37% | 0.05%  |                           |
| 长期待摊费用 | 10,225,496.16 | 0.73% | 12,346,555.26 | 0.90% | -0.17% |                           |
| 长期应付款  | 13,786,887.60 | 0.99% | 14,478,281.60 | 1.06% | -0.07% |                           |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |                     | 期初            |               |      |                     |
|------|---------------|---------------|------|---------------------|---------------|---------------|------|---------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况                | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况                |
| 货币资金 | 9,469,351.57  | 9,469,351.57  | 保证   | 保证金及利息、共管账户、ETC卡押金等 | 10,674,914.50 | 10,674,914.50 | 保证   | 保证金及利息、共管账户、ETC卡押金等 |
| 应收票据 | 1,345,197.41  | 1,296,836.75  | 转让   | 用于转让                | 47,053.40     | 44,249.02     | 转让   | 用于转让                |
| 固定资产 | 18,759,623.80 | 18,106,163.52 | 融资租赁 | 所有权限制、处置限制等         | 18,759,623.80 | 18,465,446.40 | 融资租赁 | 所有权限制、处置限制等         |
| 应收账款 | 23,538,726.66 | 22,732,691.99 | 转让   | 用于转让                | 25,819,113.17 | 24,876,591.42 | 转让   | 用于转让                |
| 合计   | 53,112,899.44 | 51,605,043.83 |      |                     | 55,300,704.87 | 54,061,201.34 |      |                     |

其他说明：

公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了合同金额为34,000,000.00元的并购借款合同。公司以所持有的广东顺水67%股权为该长期借款设置了质押担保。截至2025年6月30日，广东顺水67%股权在母公司账面价值为57,620,000.00元，在合并层面账面价值为零。

公司于2024年5月与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了合同金额为48,000,000.00元的并购借款合同。公司以所持有的中达安设计100%股权为该长期借款设置了质押担保。截至2025年6月30日，中达安设计100%股权在母公司账面价值为37,902,994.06元，在合并层面账面价值为零。

中达安潍坊与苏银金融租赁股份有限公司于2024年3月、4月和6月签订了融资租赁合同，帝森中达安（山东）新能源有限公司以所持有的中达安潍坊100%股权及享有的中达安潍坊5.9MWp分布式发电项目的收费权为该融资租赁设

置了最高债权额不超过 24,492,785.00 元的质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，中达安潍坊 100%股权在中达安控股的账面价值为 620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

中达安潍坊与苏银金融租赁股份有限公司于 2024 年 3 月、4 月和 6 月签订了融资租赁合同，中达安潍坊以所有的潍坊市滨海区北海支路 002066 号 8 号院内 2 号楼 103 室的光伏附属设施、光伏组件、逆变器设置了最高债权额不超过 24,492,785.00 元的抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，设置抵押担保的动产账面价值为 18,106,163.52 元。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度   |
|---------------|---------------|--------|
| 23,050,000.00 | 20,796,656.80 | 10.84% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

### 5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### （3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用  
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务      | 注册资本        | 总资产            | 净资产           | 营业收入          | 营业利润         | 净利润          |
|----------------|------|-----------|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 广东顺水工程建设监理有限公司 | 子公司  | 水利监理      | 10,800,000  | 163,792,899.68 | 64,901,957.37 | 49,904,168.50 | 6,589,254.82 | 5,233,679.70 |
| 福州维思电力勘察设计有限公司 | 子公司  | 勘察设计      | 10,080,000  | 49,830,776.69  | 11,488,698.18 | 9,613,423.80  | 394,780.50   | 697,647.59   |
| 中达安控股有限公司      | 子公司  | 工程管理服务    | 100,000,000 | 70,944,130.79  | 12,810,947.96 | 4,470,030.79  | 4,008,429.50 | 3,737,148.14 |
| 达安云（珠海）投资有限公司  | 子公司  | 投资与资产管理   | 100,000,000 | 84,059,901.48  | 83,848,903.99 | 0.00          | 1,310,503.70 | 651,152.70   |
| 庐山中达安工程咨询有限公司  | 子公司  | 工程管理服务    | 5,000,000   | 6,460,836.86   | 5,657,732.36  | 1,243,545.86  | 786,867.80   | 616,301.09   |
| 山东中达安设计咨询有限公司  | 子公司  | 建筑设计和咨询业务 | 50,000,000  | 197,686,926.57 | 37,224,420.33 | 11,223,686.36 | 1,216,644.85 | 858,403.64   |
| 湖南省昭辉科技发展有限公司  | 子公司  | 技术咨询、服务   | 5,000,000   | 3,251,061.20   | 3,251,061.20  | 0.00          | 1,748,938.80 | 1,748,938.80 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 股权收购           | 本报告期未产生重大影响   |

主要控股参股公司情况说明

（1）广东顺水水系公司控股子公司，公司持有其 67%股权，报告期内实现营业收入为 4,990.42 万元，较上年同期下降 8.37%；营业利润为 658.93 万元，较上年同期下降 35.25%；归属于上市公司股东净利润为 350.66 万元，较上年同期下降 38.61%。

(2) 维思电力系公司控股子公司，公司持有其 60% 股权，报告期内实现营业收入为 961.34 万元，较上年同期下降 31.82%；营业利润为 39.48 万元，较上年同期上升 133.53%；归属于上市公司股东净利润为 41.86 万元，较上年同期上升 202.04%。

(3) 中达安控股系公司全资子公司，报告期内实现营业收入为 447.00 万元；实现营业利润为-400.84 万元，较上年同期下降 241.94%；净利润为-373.71 万元，较上年同期下降 223.86%。

(4) 达安云系公司全资子公司，报告期内实现营业利润为 131.05 万元，较上年同期增长 30.69%；净利润为 65.12 万元，较上年同期下降 35.06%。

(5) 庐山中达安系公司控股子公司，公司持有其 51% 股权，报告期内实现营业收入为 124.35 万元，较上年同期下降 43.77%；营业利润为-78.69 万元，较上年同期下降 73.42%；归属于上市公司股东净利润为-31.43 万元，较上年同期下降 36.91%。

(6) 中达安设计系公司全资子公司，报告期内实现营业收入为 1,122.37 万元，较上年同期下降 72.63%；报告期内实现营业利润为-121.66 万元，较上年同期下降 118.69%；净利润为-85.84 万元，较上年同期下降 114.51%。

(7) 昭辉科技系公司控股子公司，2025 年 1 月成立，公司持有其 80.2% 股权，报告期内实现营业利润-178.49 万元，归母净利润-140.26 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、与市场相关风险

#### (1) 行业波动风险

公司主要从事以工程监理业务为主的建设工程项目管理咨询服务业务，该类业务发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。随着中国经济进入新常态，未来随着国内经济增速的回落、基础设施投资建设放缓或其他宏观调控，可能导致国内固定资产投资增速放缓，若公司未能及时调整经营策略，公司经营业绩有可能出现周期性波动。

应对措施：紧密关注建设工程项目管理市场及法律法规变化发展趋势，及时跟进各项新政策的出台并认真学习研究，使公司的服务能持续地满足市场需求，不断强化与客户的合作关系，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范行业波动风险。

#### (2) 市场竞争风险

近年来，工程咨询服务行业市场化程度较高，同类公司数量众多，竞争较激烈且呈高度分散状态。公司通过持续提升资质壁垒、品牌知名度、信息化管理水平等方式提升竞争力，如果公司未来的自主研发创新能力、销售渠道开拓能力等不及预期，公司将面临行业竞争地位下降的风险，可能会对公司的持续经营能力产生不利影响。

应对措施：建立规范的市场战略管理机制，进一步调整自身产业结构，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险。

### 2、与公司经营相关的风险

#### (1) 应收账款和合同资产余额较大的风险

2023 年末、2024 年末、2025 年上半年，公司应收账款和合同资产账面价值之和分别为 67,037.39 万元、71,263.90 万元、77,158.51 万元，占同期末流动资产的比例分别为 78.93%、74.17%、78.32%。

应对措施：公司及时进行应收款项的账龄分析和回收管理，在内部强化应收款项的过程管理和考核管理，将应收款项的回收与相关责任人的绩效考核直接挂钩，有效控制应收款项风险，提高应收款项的回款速度

#### (2) 商誉减值风险

2023 年末、2024 年末、2025 年上半年，公司合并报表商誉账面价值分别为 13,521.60 万元、12,569.88 万元、12,972.93 万元，占公司资产总额的比例为 10.87%、9.18%、9.29%。公司的商誉主要系收购子公司支付的对价超过可辨认净资产的公允价值形成，每个会计年度，公司对商誉及其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。2025 年上半年，

商誉较 2024 年期末增加 403.05 万元，主要系本期收购中达安信息确认商誉所致。如果未来公司商誉所对应资产组或者资产组组合的经营情况不及预期，则可能导致商誉进一步发生减值，从而对公司经营业绩产生较大影响。

3、与企业管理相关的风险

(1) 跨区域经营与项目管理风险

目前，公司业务已经覆盖全国除港澳台外所有省、自治区、直辖市，业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压力。但在快速扩张过程中，面临显著的跨区域经营与项目管理风险。在项目管理领域，由于下属分公司和项目部分数多、地域分散，且建设工程项目管理业务涉及的人员多、部门复杂，极易受到各类不确定因素干扰。一旦出现信息传递不畅通、质量监管不到位、制度执行偏差等情况，可能导致项目开展过程中出现安全事故，从而造成财产损失和人员伤亡。同时，国家对施工安全、环境保护等方面监管标准日益严格，若公司未能严格执行相关制度，不仅存在引发安全、环保事故的风险，还可能遭受监管处罚，进而损害公司声誉、经济利益及业务拓展。在跨区域管理方面，公司对广东省以外、历城区以外区域的管理存在即时性不足问题，这导致人力资源调配不合理、项目监理质量下滑，严重阻碍跨区域业务的顺利开展。同时，跨区域业务拓展带来运营成本大幅增加，若无法有效控制成本，将直接压缩公司盈利空间。

应对措施：公司通过制定详细且具有可操作性的质量监管标准与流程，定期和不定期检查项目质量，并运用先进技术实时监控，及时发现并纠正质量问题。同时，通过定期对下属分公司及项目部开展制度培训，确保员工熟悉各项制度。此外，通过提高项目管理效率与质量，以优质的服务提升客户及市场的满意度。

(2) 核心技术和人才流失风险

在建设工程项目管理和咨询行业，技术与知识密集型特征显著，项目人员的从业经历和项目经验是企业核心竞争力的重要组成部分。随着建设工程监理行业的迅猛发展，对技术和管理人才的需求日益增长，企业间的竞争愈发激烈，从业人员的流动性相对较高，这种行业趋势增加了公司面临核心技术和人才流失的风险，可能对公司业务的稳定性和持续发展造成不利影响。

应对措施：通过不断引进管理人才优化人才结构，提升管理团队的整体水平；加强绩效考核、稳定管理队伍，通过系统的业务管理人员培训能力建设，打造一支高素质、能力强、结构合理的人才队伍。通过以上综合措施，公司致力于降低核心技术和人才流失风险，确保公司的长期稳定发展，并在激烈的市场竞争中保持领先地位。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                      | 谈论的主要内容及提供的资料                | 调研的基本情况索引                                                                |
|------------------|------|----------|--------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 2025 年 05 月 23 日 | 公司   | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者 | 公司 2024 年年度业绩说明会，回答投资者关心的问题。 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务        | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|--------------|-----|------------------|------|
| 张龙  | 董事、副总裁、董事会秘书 | 离任  | 2025 年 06 月 09 日 | 工作调动 |
| 李海杰 | 副总裁、董事会秘书    | 聘任  | 2025 年 06 月 09 日 | 工作调动 |
|     | 董事           | 被选举 | 2025 年 06 月 25 日 | 工作调动 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

### 五、社会责任情况

作为山东省济南市历城区财政局控股企业，公司坚守国企使命，充分发挥技术人才优势，致力于以高质量的管理和全方位的专业服务推动省内乃至全国城乡建设高质量发展。公司积极响应新型城镇化、城市更新、乡村振兴、“碳达峰、碳中和”等国家重点战略部署，积极参与污染防治、节能环保等领域实践工作。同时，公司高度重视股东、债权人、供应商、客户、消费者及职工权益保护，热心投身于社会公益事业，关爱社会弱势群体，用实际行动践行企业社会责任，展现国企的担当与风采。

#### 1、股东和债权人权益保护

上市以来，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，不断完善公司的法人治理结构，制定了符合公司自身发展情况的各项规章制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互制衡、相互监督的管理体系。同时公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、充分披露信息。通过设立投资者专线、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种沟通渠道，与投资者保持良好沟通，保证信息透明、公开。

#### 2、职工权益保护

公司在发展和创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司秉承“以人为本”的人才理念，制定并实施了一系列针对性的人才培养和人力资源管理计划，以支持员工的全面成长。在招聘和用人过程中，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》以及其他相关法律法规，维护职工合法权益。为支持员工职业技能的提升，公司建立在线学习平台，免费为职工提供海量学习资源，满足职工职业技能提升需求；通过建立内部学习常态化机制，

定期更新发布内部培训计划，以有效提高员工的专业能力和职业素养。此外，公司积极与广州本地多所高校建立良好的产学研合作关系，为员工提供更广阔的学习提升平台。

### 3、供应商、客户权益保护

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善合格供应商名录。与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量，严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。

### 4、环境保护和可持续发展

环境是人类赖以生存的必要条件，公司亦将环境保护作为企业可持续发展的重要内容。公司在节能环保、可持续发展方面主动承担更多的社会责任。公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，坚持节能降耗。在日常的经营活动和办公中，积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响。对办公耗材的采购、领取、使用进行严格管理，提倡无纸化办公，提高办公效率，保护环境，为绿色发展贡献力量。

### 5、公共关系和社会公益事业

公司及员工一直致力于回报社会、回报国家，支援赈灾和各类社会公益事业。公司始终坚持合法、诚信经营、依法纳税，主动加强与政府主管部门、行业协会、监管部门的沟通与联系，按照相关规定规范企业经营和管理，配合相关部门的监督和检查。报告期，公司认真学习国家和地方关于乡村振兴政策，助力乡村振兴，开展爱心捐助、公益捐赠，积极践行社会责任。

## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由               | 承诺方                               | 承诺类型         | 承诺内容                                                                                                                                                                    | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 济南历城控股集团有限公司；济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙） | 保持中达安独立性的承诺  | 为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，本公司及其控股股东、实际控制人承诺，在本次交易完成后，在本公司可以行使的股东权利范围内，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。                                                      | 2022 年 12 月 11 日 | 长期有效 | 正常履行 |
|                    | 济南历城控股集团有限公司；济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙） | 减少和规范关联交易的承诺 | 1. 本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将依照相关法律法规及上市公司关联交易内部控制制度的规定规范与上市公司及其控制企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制企业将与上市公司及其控制企业按照公平、公正、公开的原则依法签订交易协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。<br>2. 本公司保证本公司将依 | 2022 年 12 月 11 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |                                   |           |                                                                                                                                                                                                      |                  |      |      |
|--|-----------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |                                   |           | 照相关法律法规及上市公司《公司章程》等内部控制制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其控制企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害上市公司及其他股东的合法权益。3. 本承诺函在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。 |                  |      |      |
|  | 济南历城控股集团有限公司；济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙） | 避免及解决同业竞争 | <p>1. 在取得济南市历城区财政局同意和符合届时适用的法律法规及相关规则的前提下，本公司将按照法定程序采取包括但不限于资产重组、业务调整、业务导入、托管等方式解决本公司及本公司控制企业与上市公司及其控制企业之间现存和潜在的同业竞争问题。</p> <p>2. 除上述已有的可能与上市公司产生同业竞争的业务外，本公司将</p>                                   | 2023 年 01 月 02 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|                 |                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |      |      |
|-----------------|-------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|                 |                         |        | <p>采取积极措施避免新增与上市公司及其控制企业主营业务有竞争或可能构成竞争的经营业务范围，并促使本公司避免新增与上市公司及其控制企业主营业务有竞争或可能构成竞争的经营业务范围。3. 如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，且该业务为通过公开渠道获得，而该业务与上市公司及其控制企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可且满足相关法律法规规范性文件要求等的前提下，以利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制企业。</p> |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠 | 股份限售承诺 | <p>广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本</p>                                                                                                                                                 | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份不超过本人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |      |      |
|--|----------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |                |        | 定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |      |
|  | 广东达安项目管理股份有限公司 | 股份回购承诺 | 广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。 本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定 | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |      |      |
|--|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |        |        | 召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。 发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。 本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。 |                  |      |      |
|  | 吴君晔;李涛 | 股份回购承诺 | 广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺:本                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。广东达安已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；广东达安已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30</p> |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                               |      |                                                                                                                                                                                                          |                         |             |             |
|--|---------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|
|  |                                                               |      | <p>个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> |                         |             |             |
|  | <p>吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;邵尤河;赵俊峰;李敏杰;刘海山;赵瑞军;黄亮;罗芳;黄曦仪;庄烈忠;罗元飞</p> | 其他承诺 | <p>广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个</p>                                         | <p>2015 年 09 月 28 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行</p> |

|  |                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |      |      |
|--|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |                |      | 别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。                                                                                                                                                                                                                   |                  |      |      |
|  | 广东达安项目管理股份有限公司 | 其他承诺 | <p>广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回报将被摊薄。基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取措施并承诺如下： 1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及</p> | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。</p> <p>2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回报。</p> <p>3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报 公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |      |      |
|--|----------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |                                  |      | <p>4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和管理能力、大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领域范围、提高公司整体盈利能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。</p> <p>5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标公司汇集了一批高学历管理人员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营管理目标的实现和业务领域的不断扩大。</p> |                  |      |      |
|  | 吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;赵瑞军;刘明理;黄曦仪;庄烈忠 | 其他承诺 | 广东达安项目管理股份有限公司发起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |                                         |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |             |             |
|--|-----------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|
|  |                                         |      | <p>份有限公司<br/>（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：<br/>公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用工单位给被派遣劳动者造成损害的，用工单位与劳务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲裁及有关行政管理部门的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。</p> |                         |             |             |
|  | <p>吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;赵瑞军;刘明理;黄曦仪;庄烈忠</p> | 其他承诺 | <p>广东达安项目管理股份有限公司发起人关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司</p>                                                                                                                                                                                                                                       | <p>2015 年 09 月 28 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行</p> |

|  |                         |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |      |      |
|--|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |                         |                  | <p>（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：如广东达安或其分支机构将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司发起人将承担全部费用；或依照有权机构要求相关费用必须由广东达安或其分支机构支付的情况下，及时向广东达安或其分支机构给予全额补偿，以确保广东达安或其分支机构不会因该等欠缴员工社会保险及住房公积金事宜造成额外支出及遭受任何损失；公司发起人承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向广东达安或其分支机构行使追索权；公司发起人就上述承诺承担连带责任。本承诺自出具之日起不可撤销。</p> |                  |      |      |
|  | 吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠 | 关于减少和规范关联交易的专项承诺 | <p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的专项承诺 本人作为广东达安项目</p>                                                                                                                                                                                                                            | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的实际控制人及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：</p> <p>（1）尽量避免或减少承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间发生关联交易；（2）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；（5）就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |      |      |
|--|--------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |        |               | 交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |      |      |
|  | 吴君晔;李涛 | 关于避免同业竞争的专项承诺 | 广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。（2）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以 | 2015 年 09 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |

|        |           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |  |      |
|--------|-----------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|------|
|        |           |      | <p>任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>(3) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务，其将按照广东达安的要求，将该等商业机会让与广东达安，由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与广东达安存在同业竞争。(4) 承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失的，其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。</p> |                  |  |      |
| 股权激励承诺 | 中达安股份有限公司 | 其他承诺 | <p>激励对象认购限制性股票的资金由个人自筹。公司不为本次限制性股票激励计划中所涉及的激励对象通过本次激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括但不限于为其贷款提供担保。</p>                                                                                                                                                                  | 2024 年 12 月 09 日 |  | 正常履行 |

|                                       |     |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |  |      |
|---------------------------------------|-----|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|------|
| 其他承诺                                  | 吴君晔 | 关于不谋求控制权的承诺 | 1、本人不会以所持有的中达安股份有限公司（“中达安”、“上市公司”）股份单独或共同谋求中达安的实际控制权，不会以委托、征集股票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求中达安的实际控制权，亦不会通过与其他第三方实际形成一致行动、签订一致行动协议、接受委托、做出其他安排等任何方式，成为上市公司的控股股东或实际控制人或谋求对上市公司的控制权。2、若本人向关联方或其他任何第三方转让中达安股份的，本人应当确保受让人自受让之日起亦做出本承诺函项下的同等承诺。3、本承诺函承诺内容在表决权委托期限内持续有效。若本人违反前述承诺，给中达安或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | 2022 年 12 月 09 日 |  | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |  |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |  |      |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                    | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况                  | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------|----------|----------|-------------------------|---------------|-------------------------------|------|------|
| 公司作为原告/申请人未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总  | 1,196.61 | 否        | 部分案件已结案,部分案件尚在审理(仲裁)过程中 | 无重大影响         | 已终审判决的案件,按照判决结果执行;部分案件尚在审理过程中 | 不适用  | 不适用  |
| 公司作为被告/被申请人未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 54.29    | 否        | 部分案件已结案,部分案件尚在审理(仲裁)过程中 | 无重大影响         | 已终审判决的案件,按照判决结果执行;部分案件尚在审理过程中 | 不适用  | 不适用  |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方      | 关联关系 | 关联交易类型     | 关联交易内容      | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引                                 |
|------------|------|------------|-------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--------------------------------------|
| 历城控股及其控制主体 | 同一控制 | 向关联人提供服务   | 全过程咨询、工程监理等 | 市场价格     | 公允     | 3,453.07   | 24.98%     | 15,000      | 否        | 按协议约定    | 不适用        | 2025年04月29日 | 《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016） |
| 历城控股及其控制主体 | 同一控制 | 接受关联人提供的服务 | 勘测测绘、项目管理等  | 市场价格     | 公允     | 172.14     | 3.69%      | 4,000       | 否        | 按协议约定    | 不适用        | 2025年04月29日 | 《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016） |
| 历城控股及其控制主体 | 同一控制 | 接受关联人提供的服务 | 租赁、物业、水电等   | 市场价格     | 公允     | 136.62     | 40.95%     | 800         | 否        | 按协议约定    | 不适用        | 2025年04月29日 | 《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016） |
| 历城         | 关联   | 向关         | 全过程         | 市场       | 公允     | 54.12      | 0.39%      | 5,000       | 否        | 按协       | 不适         | 2025        | 《关于                                  |

|                                           |      |            |            |                                                                                                                                                                                                                                    |    |          |       |        |    |       |     |                  |                                        |
|-------------------------------------------|------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|-------|--------|----|-------|-----|------------------|----------------------------------------|
| 城发及其控制主体                                  | 法人   | 联人提供服务     | 咨询、工程监理等   | 价格                                                                                                                                                                                                                                 |    |          |       |        |    | 议约定   | 用   | 年 04 月 29 日      | 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016）     |
| 历城城发及其控制主体                                | 关联法人 | 接受关联人提供的服务 | 勘测测绘、项目管理等 | 市场价格                                                                                                                                                                                                                               | 公允 | 0        | 0.00% | 200    | 否  | 按协议约定 | 不适用 | 2025 年 04 月 29 日 | 《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016） |
| 合计                                        |      |            |            | --                                                                                                                                                                                                                                 | -- | 3,815.95 | --    | 25,000 | -- | --    | --  | --               | --                                     |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |            |            | /                                                                                                                                                                                                                                  |    |          |       |        |    |       |     |                  |                                        |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |            |            | 1、公司分别于 2025 年 4 月 28 日、5 月 23 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议、2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》，公司及子公司结合生产经营和业务发展需要，预计 2025 年与历城控股及其控制主体、历城城发及其控制主体发生的日常关联交易总金额不超过 25,000 万元人民币。<br>2、报告期内，公司与关联方累计实际发生的日常关联交易金额为 3,815.95 万元。 |    |          |       |        |    |       |     |                  |                                        |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |            |            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                |    |          |       |        |    |       |     |                  |                                        |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用  
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用  
租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁情况主要为因日常经营需要在山东、广州等地租赁办公场所，各租赁场所全年产生的费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |        |        |      |         |           |     |        |          |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |      |        |        |      |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披    | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

|                       | 露日期              |       |                  |                        |        |   | 有) |                     |   |          |
|-----------------------|------------------|-------|------------------|------------------------|--------|---|----|---------------------|---|----------|
| 维思电力                  | 2023 年 08 月 30 日 | 1,000 | 2024 年 04 月 10 日 | 100                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/4/10-2025/4/10 | 是 | 否        |
| 维思电力                  | 2023 年 08 月 30 日 | 1,000 | 2024 年 04 月 19 日 | 300                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/4/19-2025/4/19 | 是 | 否        |
| 维思电力                  | 2023 年 08 月 30 日 | 1,000 | 2024 年 05 月 08 日 | 300                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/5/8-2025/5/8   | 是 | 否        |
| 维思电力                  | 2024 年 08 月 30 日 | 1,000 | 2025 年 04 月 30 日 | 400                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2025/4/30-2026/4/30 | 否 | 否        |
| 维思电力                  | 2024 年 08 月 30 日 | 500   | 2024 年 09 月 23 日 | 500                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/9/23-2025/9/17 | 否 | 否        |
| 广东顺水                  | 2025 年 04 月 29 日 | 1,700 | 2024 年 08 月 09 日 | 20                     | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/8/9-2025/8/9   | 否 | 否        |
| 广东顺水                  | 2024 年 07 月 22 日 | 3,000 | 2024 年 12 月 12 日 | 500                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/12/12-2025/4/7 | 是 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 03 月 14 日 | 188.8                  | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/3/14-2036/3/14 | 否 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 04 月 18 日 | 188.8                  | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/4/18-2036/4/18 | 否 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 05 月 09 日 | 211.2                  | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/5/9-2036/5/9   | 否 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 06 月 19 日 | 435.01                 | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/6/19-2036/6/19 | 否 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 05 月 08 日 | 200                    | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/5/8-2036/5/8   | 否 | 否        |
| 中达安潍坊                 | 2024 年 03 月 01 日 | 1,888 | 2024 年 06 月 19 日 | 366.4                  | 连带责任担保 | 无 | 无  | 2024/6/19-2036/6/19 | 否 | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) |                  |       | 1,700            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |   |    |                     |   | 400      |
| 报告期末已审批的              |                  |       | 8,088            | 报告期末对子公司               |        |   |    |                     |   | 2,436.97 |

|                                     |              |       |        |                         |      |          |           |     |        |          |
|-------------------------------------|--------------|-------|--------|-------------------------|------|----------|-----------|-----|--------|----------|
| 对子公司担保额度合计（B3）                      |              |       |        | 实际担保余额合计（B4）            |      |          |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                        |              |       |        |                         |      |          |           |     |        |          |
| 担保对象名称                              | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保物（如有）  | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                    |              |       |        |                         |      |          |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）              |              | 1,700 |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      | 400      |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |              | 8,088 |        | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |      | 2,436.97 |           |     |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |              |       |        | 6.45%                   |      |          |           |     |        |          |
| 其中：                                 |              |       |        |                         |      |          |           |     |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） |              |       |        | 1,916.97                |      |          |           |     |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |              |       |        | 1,916.97                |      |          |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司名称  | 合同订立对方名称                                              | 合同总金额          | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额   | 累计确认的销售收入金额    | 应收账款回款情况       | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------|
| 中达安股份有限公司 | 中国移动通信集团有限公司在中国境内 31 个省、自治区、直辖市直接或间接控股的主营通信业务的 17 家公司 | 809,202,841.45 | 正在履行中   | 291,128.90    | 328,265,758.68 | 310,161,580.56 | 否                     | 否               |
| 中达安股份有限公司 | 中国移动通信集团有限公司在中国境内省、自治区、直辖市直接或间接控股主营通信业务的 25 家分子公司     | 559,899,624.05 | 正在履行中   | 2,568,950.21  | 319,645,954.11 | 309,308,648.82 | 否                     | 否               |
| 中达安股份有限公司 | 中国移动通信集团有限公司在中国境内省、自治区、直辖市直接或间接控股主营通信业务的 20 家分子公司     | 393,862,655.98 | 正在履行中   | 42,248,467.47 | 127,188,874.82 | 89,286,885.56  | 否                     | 否               |

#### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

#### 1. 关于公司变更注册资本、增加经营范围的事项

公司分别于 2025 年 1 月 17 日、2 月 7 日召开第五届董事会第三次会议、2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更注册资本、增加经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。报告期内，公司已完成上述工商变更登记手续，并取得广东省市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司 2025 年 1 月 17 日、2 月 7 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 2. 关于收购中达安咨询（原：山东留侯）100%股权事项

2024 年 8 月 8 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟收购山东留侯信息化咨询有限公司 100%的股权并签署附条件生效的股权转让协议的议案》，同意公司以自有资金不超过 550 万元人民币收购田长录、宋立根持有的中达安咨询 100%的股权，并于同日签署了《附条件生效的股权转让协议》。2025 年 2 月 24 日，公司与田长录、宋立根、中达安咨询签署了《关于中达安股份有限公司与田长录、宋立根关于中达安信息咨询（山东）有限公司之附生效条件的股权转让协议之补充协议》，并完成了工商变更登记手续。

2025 年 8 月 18 日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于终止收购山东留侯信息化咨询有限公司 100%股权的议案》，经公司审慎研究，并与各方友好协商，一致同意决定终止原 2024 年 8 月签署的原协议和 2025 年 2 月签署的补充协议，并于同日与田长录、宋立根、中达安咨询签署了《关于中达安股份有限公司与田长录、宋立根关于中达安信息咨询（山东）有限公司附生效条件的股权转让协议之终止协议》。具体内容详见公司 2024 年 8 月 8 日、2025 年 2 月 24 日、8 月 18 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 3. 关于变更董事、副总裁及董事会秘书事项

2025 年 6 月 9 日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员及董事会秘书的议案》《关于补选第五届董事会非独立董事候选人的议案》，同意聘任李海杰为公司副总裁、董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。经公司 6 月 25 日召开的 2025 年第二次临时股东大会审议通过选举李海杰为公司董事。李海杰于 8 月 14 日取得由深交所颁发的上市公司董事会秘书培训证明，其任职资格符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定。根据公司第五届董事会第五次会议决议，李海杰自取得相关资格证明起正式履行董事会秘书职责。具体内容详见公司 2025 年 6 月 9 日、6 月 26 日、8 月 14 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 4. 关于公司筹划向特定对象发行股票暨控制权变更的停牌事项

2025 年 6 月 22 日，公司筹划向特定对象发行股票事项，该事项可能导致公司实际控制人变更。鉴于上述事项正在洽谈当中，尚存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免公司股价异常波动，根据相关法律法规的规定，公司股票于 2025 年 6 月 23 日、6 月 24 日、6 月 25 日停牌，自 2025 年 6 月 26 日（星期四）开市起复牌。具体内容详见公司 2025 年 6 月 23 日、6 月 25 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 5. 向特定对象发行股票事项

2025 年 6 月 25 日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票等相关议案。7 月 15 日，公司间接控股股东历城控股收到济南市历城区财政局出具的《关于同意济南历城控股集团有限公司增发股票的批复》，济南市历城区财政局原则同意本次定向增发股票事项。8 月 6 日，公司召开 2025 年第三次临时股东大会审议通过该事项。8 月 22 日，公司收到深交所出具的《关于受理中达安股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2025〕157 号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过深交所审核，并获

得中国证监会同意注册后方可实施。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 26 日、7 月 15 日、8 月 6 日、8 月 25 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 20,373,968  | 14.54% | 0           | 0  | 0     | -656,063 | -656,063 | 19,717,905  | 14.07% |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 2、国有法人持股   |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 3、其他内资持股   | 20,373,968  | 14.54% | 0           | 0  | 0     | -656,063 | -656,063 | 19,717,905  | 14.07% |
| 其中：境内法人持股  |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 境内自然人持股    | 20,373,968  | 14.54% | 0           | 0  | 0     | -656,063 | -656,063 | 19,717,905  | 14.07% |
| 4、外资持股     |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 其中：境外法人持股  |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 境外自然人持股    |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 二、无限售条件股份  | 119,760,032 | 85.46% | 0           | 0  | 0     | 656,063  | 656,063  | 120,416,095 | 85.93% |
| 1、人民币普通股   | 119,760,032 | 85.46% | 0           | 0  | 0     | 656,063  | 656,063  | 120,416,095 | 85.93% |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |             |    |       |          |          |             |        |
| 4、其        |             |        |             |    |       |          |          |             |        |

|        |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 140,134,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 140,134,000 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》中第十条的规定，公司董监高在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年度转让的股份，不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五。董监高所持本公司股份在年内增加的，新增无限售条件股份当年度可转让百分之二十五，新增有限售条件的股份计入次一年度可转让股份的计算基数。

报告期内，公司离任董事张霞、监事黄亮及高级管理人员庄烈忠、李庆彬、罗均任期届满，合计减少有限售条件股份 645,585 股。

报告期内，公司高级管理人员张鑫、邵宗泽、邵尤河股份解锁，合计减少有限售条件股份 55,640 股。

报告期内，因聘任高级管理人员罗元飞，新增有限售条件股份 34,537 股；因高级管理人员张龙离职，新增有限售条件股份 10,625 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数       | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数       | 限售原因  | 拟解除限售日期         |
|------|--------------|-----------|----------|--------------|-------|-----------------|
| 吴君晔  | 9,584,148.00 | 0.00      | 0.00     | 9,584,148.00 | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售相关规定 |
| 陈天宝  | 30,600.00    | 0.00      | 0.00     | 30,600.00    | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售相关规定 |
| 王胜   | 2,743,377.00 | 0.00      | 0.00     | 2,743,377.00 | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售相关规定 |
| 甘露   | 3,354,750.00 | 0.00      | 0.00     | 3,354,750.00 | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售相关规定 |
| 张鑫   | 35,025.00    | 12,500.00 | 0.00     | 22,525.00    | 高管锁定股 | 任职期内执行          |

|           |               |            |           |               |         |                                   |
|-----------|---------------|------------|-----------|---------------|---------|-----------------------------------|
|           |               |            |           |               |         | 董监高限售相关规定                         |
| 邵宗泽       | 39,500.00     | 27,375.00  | 0.00      | 12,125.00     | 高管锁定股   | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 邵尤河       | 63,058.00     | 15,765.00  | 0.00      | 47,293.00     | 高管锁定股   | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 罗元飞       | 0.00          | 0.00       | 34,537.00 | 34,537.00     | 高管锁定股   | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 杨萍        | 28,800.00     | 0.00       | 0.00      | 28,800.00     | 高管锁定股   | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 蔡泉        | 5,250.00      | 0.00       | 0.00      | 5,250.00      | 高管锁定股   | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 张龙        | 31,875.00     | 0.00       | 10,625.00 | 42,500.00     | 离任高管锁定  | 任职期内执行董监高限售相关规定                   |
| 张霞        | 7,200         | 7,200      | 0.00      | 0.00          | 离任高管锁定  | 已于 2025 年 5 月 5 日解除限售             |
| 黄亮        | 142,875       | 142,875    | 0.00      | 0.00          | 离任高管锁定  | 已于 2025 年 5 月 5 日解除限售             |
| 庄烈忠       | 353,360       | 353,360    | 0.00      | 0.00          | 离任高管锁定  | 已于 2025 年 5 月 5 日解除限售             |
| 李庆彬       | 68,800        | 68,800     | 0.00      | 0.00          | 离任高管锁定  | 已于 2025 年 5 月 5 日解除限售             |
| 罗均        | 73,350        | 73,350     | 0.00      | 0.00          | 离任高管锁定  | 已于 2025 年 5 月 5 日解除限售             |
| 限制性股票激励对象 | 3,812,000.00  | 0.00       | 0.00      | 3,812,000.00  | 股权激励限售股 | 在满足业绩考核目标情况下，可于 2027 年解锁限制性股票 30% |
| 合计        | 20,373,968.00 | 701,225.00 | 45,162.00 | 19,717,905.00 | --      | --                                |

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |                              |   |                |   |
|-------------|--------|------------------------------|---|----------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 15,114 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 |
|-------------|--------|------------------------------|---|----------------|---|

|                                         |                                                                                                                                                        |        |               |            |              | (如有)          |                   |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |                                                                                                                                                        |        |               |            |              |               |                   |
| 股东名称                                    | 股东性质                                                                                                                                                   | 持股比例   | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量  | 质押、标记或冻结情况        |
|                                         |                                                                                                                                                        |        |               |            |              |               | 股份状态      数量      |
| 济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）                    | 境内非国有法人                                                                                                                                                | 10.01% | 14,031,261.00 | 0.00       | 0.00         | 14,031,261.00 | 不适用      0        |
| 吴君晔                                     | 境内自然人                                                                                                                                                  | 9.12%  | 12,778,864.00 | 0.00       | 9,584,148.00 | 3,194,716.00  | 不适用      0        |
| 甘露                                      | 境内自然人                                                                                                                                                  | 3.23%  | 4,523,000.00  | 0.00       | 3,404,750.00 | 1,118,250.00  | 不适用      0        |
| 王胜                                      | 境内自然人                                                                                                                                                  | 2.68%  | 3,757,836.00  | 0.00       | 2,843,377.00 | 914,459.00    | 质押      3,600,000 |
| 北京金桔私募基金管理有限公司—金桔祥瑞 2 号私募证券投资基金         | 境内非国有法人                                                                                                                                                | 1.26%  | 1,768,500.00  | 1768500.00 | 0.00         | 1,768,500.00  | 不适用      0        |
| 赵瑞军                                     | 境内自然人                                                                                                                                                  | 1.04%  | 1,460,100.00  | 0.00       | 50,000.00    | 1,410,100.00  | 不适用      0        |
| 新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）                   | 境内非国有法人                                                                                                                                                | 0.96%  | 1,339,421.00  | -530000.00 | 0.00         | 1,339,421.00  | 不适用      0        |
| 岳俊峰                                     | 境内自然人                                                                                                                                                  | 0.94%  | 1,311,600.00  | 1017000.00 | 0.00         | 1,311,600.00  | 不适用      0        |
| 华天柱                                     | 境内自然人                                                                                                                                                  | 0.71%  | 1,000,000.00  | 0.00       | 1,000,000.00 | 0.00          | 不适用      0        |
| 董小蒙                                     | 境内自然人                                                                                                                                                  | 0.71%  | 998,300.00    | 998300.00  | 0.00         | 998,300.00    | 不适用      0        |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                                                                                                                                      |        |               |            |              |               |                   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司第一大股东济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与第二大股东吴君晔为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |               |            |              |               |                   |
| 上述股东涉及委托/                               | 公司股东吴君晔将其所持公司股份对应的表决权全部委托给济南历控帝森股权投资合伙企业（有                                                                                                             |        |               |            |              |               |                   |

| 受托表决权、放弃表决权情况的说明                                         | 限合伙)。                                                                                                                                                        |        |               |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                             | 无                                                                                                                                                            |        |               |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |                                                                                                                                                              |        |               |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有限售条件股份数量                                                                                                                                               | 股份种类   |               |
|                                                          |                                                                                                                                                              | 股份种类   | 数量            |
| 济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）                                     | 14,031,261.00                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 14,031,261.00 |
| 吴君晔                                                      | 3,194,716.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,194,716.00  |
| 北京金桔私募基金管理有限公司—金桔祥瑞 2 号私募证券投资基金                          | 1,768,500.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,768,500.00  |
| 赵瑞军                                                      | 1,410,100.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,410,100.00  |
| 新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）                                    | 1,339,421.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,339,421.00  |
| 岳俊峰                                                      | 1,311,600.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,311,600.00  |
| 甘露                                                       | 1,118,250.00                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,118,250.00  |
| 董小蒙                                                      | 998,300.00                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 998,300.00    |
| 王胜                                                       | 914,459.00                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 914,459.00    |
| 薛明                                                       | 900,000.00                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 900,000.00    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，公司第一大股东济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与第二大股东吴君晔为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |               |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 公司股东北京金桔私募基金管理有限公司—金桔祥瑞 2 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 1,300,000 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 468,500 股。                                                         |        |               |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中达安股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 160,517,231.44 | 182,707,598.32 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 3,000,000.00   | 0.00           |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 4,717,497.98   | 22,727,065.55  |
| 应收账款        | 197,236,062.85 | 191,395,067.59 |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 32,008.85      | 103,411.96     |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 39,522,855.29  | 37,477,875.82  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 16,125.00      | 0.00           |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        | 574,349,074.09 | 521,243,946.51 |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 5,831,262.70   | 5,105,782.76   |
| 流动资产合计      | 985,222,118.20 | 960,760,748.51 |
| 非流动资产：      |                |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 110,008,672.42   | 107,900,234.00   |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 48,347,958.89    | 50,042,901.51    |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 20,750,430.66    | 24,056,264.28    |
| 无形资产      | 1,671,986.61     | 2,443,055.62     |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 129,729,298.99   | 125,698,760.49   |
| 长期待摊费用    | 10,225,496.16    | 12,346,555.26    |
| 递延所得税资产   | 87,849,351.00    | 84,964,237.43    |
| 其他非流动资产   | 2,762,007.05     | 1,149,621.58     |
| 非流动资产合计   | 411,345,201.78   | 408,601,630.17   |
| 资产总计      | 1,396,567,319.98 | 1,369,362,378.68 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 151,679,011.28   | 126,736,733.42   |
| 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      | 103,453,878.56   | 111,640,184.62   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 18,399,917.54    | 24,427,218.76    |
| 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    | 58,681,170.34    | 66,890,453.07    |
| 应交税费      | 11,655,576.34    | 12,354,769.01    |
| 其他应付款     | 248,786,860.03   | 239,998,626.04   |
| 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   | 127,319,668.69   | 104,799,807.95   |
| 其他流动负债        | 99,860,440.59    | 78,338,877.20    |
| 流动负债合计        | 819,836,523.37   | 765,186,670.07   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 136,364,000.00   | 165,873,000.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 16,452,248.65    | 18,908,691.63    |
| 长期应付款         | 13,786,887.60    | 14,478,281.60    |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 1,407,882.70     | 1,439,880.04     |
| 递延所得税负债       | 1,753,770.77     | 2,073,418.91     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 169,764,789.72   | 202,773,272.18   |
| 负债合计          | 989,601,313.09   | 967,959,942.25   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 140,134,000.00   | 140,134,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 86,156,887.27    | 84,693,079.27    |
| 减：库存股         | 33,888,680.00    | 33,888,680.00    |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 39,957,779.84    | 39,957,779.84    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 145,209,654.89   | 143,361,898.24   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 377,569,642.00   | 374,258,077.35   |
| 少数股东权益        | 29,396,364.89    | 27,144,359.08    |
| 所有者权益合计       | 406,966,006.89   | 401,402,436.43   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,396,567,319.98 | 1,369,362,378.68 |

法定代表人：陈天宝

主管会计工作负责人：杨萍

会计机构负责人：杨萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 流动资产：   |               |                |
| 货币资金    | 94,532,290.35 | 130,263,390.63 |
| 交易性金融资产 |               |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 3,219,977.31     | 1,692,420.03     |
| 应收账款        | 103,099,926.11   | 98,064,931.06    |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 20,010.98        | 87,552.74        |
| 其他应收款       | 34,709,650.97    | 32,112,597.26    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 355,486,416.42   | 322,716,439.86   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 1,291,837.92     | 524,031.96       |
| 流动资产合计      | 592,360,110.06   | 585,461,363.54   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 250,650,806.46   | 234,461,551.62   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 28,982,264.93    | 30,127,108.43    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 5,665,272.59     | 6,491,847.52     |
| 无形资产        | 1,116,838.81     | 1,790,122.14     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 80,927,801.09    | 80,927,801.09    |
| 长期待摊费用      | 2,995,627.04     | 3,614,902.48     |
| 递延所得税资产     | 69,309,300.44    | 67,329,102.16    |
| 其他非流动资产     | 1,149,621.58     | 1,149,621.58     |
| 非流动资产合计     | 440,797,532.94   | 425,892,057.02   |
| 资产总计        | 1,033,157,643.00 | 1,011,353,420.56 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 138,530,674.96   | 109,518,277.77   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        |                  |                  |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 15,929,840.04    | 19,507,010.04    |
| 应付职工薪酬      | 24,732,747.23    | 31,528,702.92    |
| 应交税费        | 5,425,491.62     | 3,990,435.13     |
| 其他应付款       | 176,686,029.75   | 177,656,097.58   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,569,489.09   | 98,288,093.06    |
| 其他流动负债      | 40,730,423.35    | 34,987,896.68    |
| 流动负债合计      | 522,604,696.04   | 475,476,513.18   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 136,364,000.00   | 165,873,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 4,331,157.72     | 4,915,584.85     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 1,407,882.70     | 1,439,880.04     |
| 递延所得税负债     | 849,790.89       | 973,777.13       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 142,952,831.31   | 173,202,242.02   |
| 负债合计        | 665,557,527.35   | 648,678,755.20   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 140,134,000.00   | 140,134,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 109,169,118.00   | 107,705,310.00   |
| 减：库存股       | 33,888,680.00    | 33,888,680.00    |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 38,746,903.72    | 38,746,903.72    |
| 未分配利润       | 113,438,773.93   | 109,977,131.64   |
| 所有者权益合计     | 367,600,115.65   | 362,674,665.36   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,033,157,643.00 | 1,011,353,420.56 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 302,081,332.73 | 330,057,999.08 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 302,081,332.73 | 330,057,999.08 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 311,035,225.54 | 334,462,248.40 |
| 其中：营业成本             | 225,332,707.04 | 250,620,053.91 |
| 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               | 2,026,410.75   | 2,162,500.35   |
| 销售费用                | 6,356,760.61   | 5,243,892.43   |
| 管理费用                | 42,095,172.38  | 42,193,962.19  |
| 研发费用                | 25,995,179.54  | 26,982,757.67  |
| 财务费用                | 9,228,995.22   | 7,259,081.85   |
| 其中：利息费用             | 8,717,212.83   | 6,841,844.54   |
| 利息收入                | 403,630.96     | 372,195.96     |
| 加：其他收益              | 593,926.38     | 679,482.57     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 1,417,999.79   | 1,049,195.44   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 1,390,398.42   | 1,017,509.82   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 3,739,244.66   | -2,002,259.60  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 5,336,992.55   | 9,296,509.83   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 778.61         | 631,939.39     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 2,135,049.18   | 5,250,618.31   |
| 加：营业外收入             | 250,001.96     | 308.27         |
| 减：营业外支出             | 256,841.57     | 480,513.22     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 2,128,209.57   | 4,770,413.36   |

|                            |              |               |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | -981,552.89  | -2,115,913.14 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 3,109,762.46 | 6,886,326.50  |
| （一）按经营持续性分类                |              |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 3,109,762.46 | 6,886,326.50  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |              |               |
| （二）按所有权归属分类                |              |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 1,847,756.65 | 4,618,582.73  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 1,262,005.81 | 2,267,743.77  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |              |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |              |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |              |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |              |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |              |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |              |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |              |               |
| 5.其他                       |              |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |              |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |              |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |              |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |              |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |              |               |
| 5.现金流量套期储备                 |              |               |
| 6.外币财务报表折算差额               |              |               |
| 7.其他                       |              |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |              |               |
| 七、综合收益总额                   | 3,109,762.46 | 6,886,326.50  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 1,847,756.65 | 4,618,582.73  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 1,262,005.81 | 2,267,743.77  |
| 八、每股收益：                    |              |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.0133       | 0.0339        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0136       | 0.0339        |

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

法定代表人：陈天宝

主管会计工作负责人：杨萍

会计机构负责人：杨萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 224,561,280.74 | 214,104,885.89 |
| 减：营业成本                 | 166,998,142.34 | 168,775,741.17 |
| 税金及附加                  | 1,529,226.30   | 1,468,818.85   |
| 销售费用                   | 4,543,485.18   | 3,525,218.75   |
| 管理费用                   | 30,415,860.01  | 31,261,600.40  |
| 研发费用                   | 17,614,710.90  | 18,191,456.58  |
| 财务费用                   | 8,172,649.78   | 6,685,968.76   |
| 其中：利息费用                | 8,196,403.87   | 6,729,870.28   |
| 利息收入                   | 384,328.40     | 355,359.04     |
| 加：其他收益                 | 340,669.24     | 462,273.74     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | -458,785.16    | 1,994,928.01   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -458,785.16    | -15,071.99     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | 1,803,008.35   | -2,722,797.90  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | 4,554,625.98   | 8,291,195.37   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 778.61         | 38,902.10      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 1,527,503.25   | -7,739,417.30  |
| 加：营业外收入                | 0.84           | 307.34         |
| 减：营业外支出                | 170,046.32     | 471,810.21     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 1,357,457.77   | -8,210,920.17  |
| 减：所得税费用                | -2,104,184.52  | -3,845,053.69  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 3,461,642.29   | -4,365,866.48  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 3,461,642.29   | -4,365,866.48  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值        |                |                |

|                       |              |               |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 变动                    |              |               |
| 5. 其他                 |              |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |              |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |              |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |              |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |              |               |
| 5. 现金流量套期储备           |              |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |              |               |
| 7. 其他                 |              |               |
| 六、综合收益总额              | 3,461,642.29 | -4,365,866.48 |
| 七、每股收益：               |              |               |
| (一) 基本每股收益            |              |               |
| (二) 稀释每股收益            |              |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 293,421,515.30 | 284,532,994.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 9,620,276.89   | 15,781,204.93  |
| 经营活动现金流入小计      | 303,041,792.19 | 300,314,199.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 61,026,658.46  | 112,331,848.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |
| 拆出资金净增加额        |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 支付保单红利的现金       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 216,567,163.07 | 206,811,782.13 |
| 支付的各项税费         | 18,585,020.26  | 25,072,025.64  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 22,962,751.53  | 24,393,183.45  |
| 经营活动现金流出小计      | 319,141,593.32 | 368,608,839.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -16,099,801.13 | -68,294,639.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 18,000,000.00  | 23,500,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金     | 359,561.37     | 589,196.68     |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 18,359,561.37  | 24,089,196.68  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,010,569.93   | 8,128,342.50   |
| 投资支付的现金                   | 23,050,000.00  | 19,767,563.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 27,060,569.93  | 27,895,905.50  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,701,008.56  | -3,806,708.82  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 990,000.00     | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 990,000.00     | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 | 131,600,000.00 | 196,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,143,202.54   | 494,009.48     |
| 筹资活动现金流入小计                | 133,733,202.54 | 196,994,009.48 |
| 偿还债务支付的现金                 | 117,705,282.04 | 129,444,282.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 8,860,583.26   | 8,199,495.21   |
| 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            | 3,351,331.50   | 4,774,960.07   |
| 筹资活动现金流出小计                | 129,917,196.80 | 142,418,737.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 3,816,005.74   | 54,575,272.16  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -20,984,803.95 | -17,526,076.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 172,032,683.82 | 130,610,882.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 151,047,879.87 | 113,084,805.79 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 201,714,378.53 | 165,933,629.30 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 686,826.22     | 12,555,060.06  |
| 经营活动现金流入小计      | 202,401,204.75 | 178,488,689.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 50,724,997.67  | 54,575,082.78  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 158,064,978.85 | 148,466,383.74 |
| 支付的各项税费         | 10,777,674.46  | 9,500,257.58   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 16,418,566.38  | 18,755,331.16  |
| 经营活动现金流出小计      | 235,986,217.36 | 231,297,055.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -33,585,012.61 | -52,808,365.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                | 3,500,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金     | 231,960.00     | 2,364,167.86   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |                |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                |                |
| 投资活动现金流入小计              | 231,960.00     | 5,864,167.86   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,316,105.76   | 3,266,658.11   |
| 投资支付的现金                 | 12,380,000.00  | 2,000,000.00   |
| 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          |                |                |
| 投资活动现金流出小计              | 14,696,105.76  | 5,266,658.11   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -14,464,145.76 | 597,509.75     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               |                |                |
| 取得借款收到的现金               | 128,000,000.00 | 189,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 44,460.84      |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 128,044,460.84 | 189,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 106,105,282.04 | 124,444,282.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 8,235,439.03   | 8,087,609.78   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 1,278,860.45   | 2,625,105.40   |
| 筹资活动现金流出小计              | 115,619,581.52 | 135,156,997.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 12,424,879.32  | 54,343,002.78  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -35,624,279.05 | 2,132,146.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 124,539,378.45 | 80,972,440.49  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 88,915,099.40  | 83,104,587.12  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |         |         |    |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
|----------|----------------|---------|---------|----|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |               |               |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积      | 减<br>：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |                     | 小计             |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 一、上年年末余额 | 140,134,000.00 |         |         |    | 84,693,079.27 | 33,888,680.00 |                |          | 39,957,779.84 |                | 143,361,898.24 |    | 374,258,077.35 | 27,144,359.08       | 401,402,436.43 |
| 加：会计政策变更 |                |         |         |    |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 前期差错更正   |                |         |         |    |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 其他       |                |         |         |    |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |

|                       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 140,134,000.00 |  |  |  | 84,693,079.27 | 33,888,680.00 |  |  | 39,957,779.84 |  | 143,361,898.24 |  | 374,258,077.35 | 27,144,359.08 | 401,402,436.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |  |  |  | 1,463,808.00  | 0.00          |  |  | 0.00          |  | 1,847,756.65   |  | 3,311,564.65   | 2,252,005.81  | 5,563,570.46   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |               |  |  | 0.00          |  | 1,847,756.65   |  | 1,847,756.65   | 1,262,005.81  | 3,109,762.46   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |  |  |  | 1,463,808.00  | 0.00          |  |  | 0.00          |  | 0.00           |  | 1,463,808.00   | 990,000.00    | 2,453,808.00   |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |               |               |  |  | 0.00          |  | 0.00           |  | 0.00           | 990,000.00    | 990,000.00     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      | 0.00           |  |  |  | 1,463,808.00  | 0.00          |  |  | 0.00          |  | 0.00           |  | 1,463,808.00   |               | 1,463,808.00   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3．对所有（或股东）的分配         |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4．设定受益计划变动            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |

|                 |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
|-----------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 额结转留存收益         |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 6. 其他           |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （六）其他           |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额        | 140,134,000.00 |  |  |  | 86,156,887.27 | 33,888,680.00 |  |  | 39,957,779.84 |  | 145,209,654.89 |  | 377,569,642.00 | 29,396,364.89 | 406,966,006.89 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               | 少数股东权益         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |               | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年年末余额              | 136,322,000.00 |        |     |    | 54,372,431.27 | 0.00  |        |      | 39,957,779.84 |        | 194,083,206.67 |    | 424,735,417.78 | 27,047,804.96 | 451,783,222.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 136,322,000.00 |        |     |    | 54,372,431.27 | 0.00  |        |      | 39,957,779.84 |        | 194,083,206.67 |    | 424,735,417.78 | 27,047,804.96 | 451,783,222.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |        |     |    | 0.00          | 0.00  |        |      | 0.00          |        | 3,255,362.73   |    | 3,255,362.73   | 1,277.77      | 4,533,106.50   |
| （一）综合收益总额             | 0.00           |        |     |    | 0.00          | 0.00  |        |      | 0.00          |        | 4,618,         |    | 4,618,         | 2,267,        | 6,886,         |

|                    |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
|--------------------|----------|--|--|--|----------|----------|--|--|----------|--|-------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
|                    |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  | 582<br>.73        |  | 582<br>.73        | 743<br>.77      | 326<br>.50        |
| (二) 所有者投入和减少资本     |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 1. 所有者投入的普通股       |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 4. 其他              |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| (三) 利润分配           | 0.0<br>0 |  |  |  | 0.0<br>0 | 0.0<br>0 |  |  | 0.0<br>0 |  | -<br>1,363,220.00 |  | -<br>1,363,220.00 | -<br>990,000.00 | -<br>2,353,220.00 |
| 1. 提取盈余公积          |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 2. 提取一般风险准备        |          |  |  |  |          |          |  |  |          |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | 0.0<br>0 |  |  |  | 0.0<br>0 | 0.0<br>0 |  |  | 0.0<br>0 |  | -<br>1,363,220.00 |  | -<br>1,363,220.00 | -<br>990,000.00 | -<br>2,353,220.00 |
| 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    |                |  |  |  |               |      |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 136,322,000.00 |  |  |  | 54,372,431.27 | 0.00 |  |  | 39,957,779.84 |  | 197,338,569.40 |  | 427,990,780.51 | 28,325,548.73 | 456,316,329.24 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 140,134,000.00 |        |     |    | 107,705,310.00 | 33,888,680.00 |        |      | 38,746,903.72 | 109,977,131.64 |    | 362,674,665.36 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 140,134,000.00 |        |     |    | 107,705,310.00 | 33,888,680.00 |        |      | 38,746,903.72 | 109,977,131.64 |    | 362,674,665.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |        |     |    | 1,463,808.00   | 0.00          |        |      | 0.00          | 3,461,642.29   |    | 4,925,450.29   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 3,461,642.29   |    | 3,461,642.29   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |        |     |    | 1,463,808.00   | 0.00          |        |      |               | 0.00           |    | 1,463,808.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入所有           | 0.00           |        |     |    | 1,463,808.00   | 0.00          |        |      |               | 0.00           |    | 1,463,808.00   |

|                                |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|------------------------|
| 者权益的金<br>额                     |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 4. 其他                          |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| （三）利润<br>分配                    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 1. 提取盈<br>余公积                  |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                        |
| 四、本期期<br>末余额                   | 140,1<br>34,00<br>0.00 |  |  |  | 109,1<br>69,11<br>8.00 | 33,88<br>8,680<br>.00 |  |  | 38,74<br>6,903<br>.72 | 113,4<br>38,77<br>3.93 |  | 367,6<br>00,11<br>5.65 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2024 年半年度              |         |         |    |                       |               |                |          |                       |                        |    |                        |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|-----------------------|---------------|----------------|----------|-----------------------|------------------------|----|------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积              | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计    |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                       |               |                |          |                       |                        |    |                        |
| 一、上年年<br>末余额 | 136,3<br>22,00<br>0.00 |         |         |    | 77,38<br>4,662<br>.00 | 0.00          |                |          | 38,74<br>6,903<br>.72 | 147,4<br>86,16<br>1.43 |    | 399,9<br>39,72<br>7.15 |

|                       |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 136,322,000.00 |  |  |  | 77,384,662.00 | 0.00 |  |  | 38,746,903.72 | 147,486,161.43 |  | 399,939,727.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00 |  |  | 0.00          | -5,729,086.48  |  | -5,729,086.48  |
| （一）综合收益总额             | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00 |  |  |               | -4,365,866.48  |  | -4,365,866.48  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| （三）利润分配               | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00 |  |  | 0.00          | -1,363,220.00  |  | -1,363,220.00  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00 |  |  |               | -1,363,220.00  |  | -1,363,220.00  |
| 3．其他                  |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |      |  |  |               |                |  |                |

|                                |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|-----------------------|------|--|--|-----------------------|------------------------|--|------------------------|
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                       |      |  |  |                       |                        |  |                        |
| 四、本期期<br>末余额                   | 136,3<br>22,00<br>0.00 |  |  |  | 77,38<br>4,662<br>.00 | 0.00 |  |  | 38,74<br>6,903<br>.72 | 141,7<br>57,07<br>4.95 |  | 394,2<br>10,64<br>0.67 |

三、公司基本情况

中达安股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广东达安工程项目管理有限公司于 2012 年整体变更设立的股份有限公司。

2017 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕310 号）批准，本公司普通股股票于 2017 年 3 月 29 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“达安股份”，股票代码“300635”。

2018 年 4 月，广东达安项目管理股份有限公司更名为中达安股份有限公司。2019 年 10 月，股票简称变更为“中达安”。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司股本 140,134,000.00 元，股份总数 140,134,000 股。

公司注册地址：广州市白云区沙太南路 668 号之二 901-903 房。

公司实际从事的主要经营活动：公司自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理咨询服务业务，具体包括住建部监理综合资质、水利部监理资质等可以承接各业务类别的工程监理服务、工程咨询服务和智慧工程管理和软件研发等项目管理咨询服务。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（十一）金融工具、（十二）应收票据、（十三）应收账款、（二十四）固定资产、（三十七）收入等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。本财务报表的实际编制期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                  | 重要性标准                                                                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项    | 单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化                     |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回     | 单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 500 万元，或影响当期盈亏变化                         |
| 重要的应收款项实际核销         | 单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元                                     |
| 预收款项及合同资产账面价值发生重大变动 | 当期变动幅度超过 30%                                                         |
| 重要的债权投资             | 单项金额占债权投资总额 10%以上，且金额超过 1000 万元                                      |
| 重要的在建工程项目           | 投资预算占固定资产金额 10%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 500 万元 |
| 超过一年的重要应付账款         | 单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超 1000 万元                                        |
| 超过一年的重要其他应付款        | 单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 1000 万元                                      |
| 重要的投资活动             | 单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 2000 万元                         |
| 少数股东持有的权益重要的子公司     | 少数股东持有 10%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目                   |

|              |                                                                                 |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|              | 10%以上                                                                           |
| 重要的合营企业或联营企业 | 单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 1000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上 |
| 重要的或有事项      | 金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上                                                 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流

量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

## (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别        | 确定依据         |
|-------------|--------------|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 承兑人信用风险较高的银行 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 承兑人信用风险较高的企业 |

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

## (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

## (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项

### 13、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

## (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别             | 确定依据                           |
|------------------|--------------------------------|
| 组合 1：应收关联方组合     | 应收关联方的应收款项                     |
| 组合 2：账龄组合（除电网公司） | 以应收款项的账龄作为信用风险特征               |
| 组合 3：应收电网公司电费组合  | 根据客户性质、信用状况、近年的信用损失情况及资金时间成本因素 |

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

## (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

## (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对预期损失计提坏账准备。

## 14、应收款项融资

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别        | 确定依据         |
|-------------|--------------|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 承兑人信用风险较低的银行 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 承兑人信用风险较低的企业 |

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

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对预期损失计提坏账准备。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金计量损失准备。

预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别       | 确定依据     |
|------------|----------|
| 其他应收款组合 1: | 应收利息     |
| 其他应收款组合 2: | 应收股利     |
| 其他应收款组合 3: | 应收押金及保证金 |
| 其他应收款组合 4: | 应收备用金及其他 |

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括低值易耗品、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业

已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或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，应当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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本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。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2） 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|-------|-------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 年  | 5%    | 3.17%         |
| 光伏电站   | 年限平均法 | 25 年  | 5%    | 3.8%          |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4 年   | 3%-5% | 23.75%-24.25% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5 年 | 3%-5% | 19.40%-32.33% |

## 25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价以及利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据             | 摊销方法 |
|------|---------|-----------------------|------|
| 软件   | 3-5     | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法  |
| 专利权  | 10      | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法  |
| 著作权  | 10      | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法  |

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

通信监理业务、配电监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的并经业主方确认的工作量与合同约定的单价确定，计算方式具体如下：（1）已经完成的站点数量乘以对应单价；（2）已经完成的管道长度乘以对应单价；（3）已经完成的网元数量乘以对应单价；（4）已经完成的配电线路单元乘以对应单价；（5）其他可量化的计量方式。

土建监理业务、咨询与代建业务：在提供相关服务的期间内分期确认收入，在项目实际完成期内按履约进度确认。

招标代理业务：以中标通知书的发布时间为工作完成时间，招标代理工作完成后一次性确认收入。

电力监理业务、水利监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的工作量占合同约定的比重确认。

设计业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目在各个阶段已完成的工作量占合同约定的比重确认。

光伏发电业务：在提供相关服务的期间内分期确认收入，每期根据客户确认的实际发电量进行确认。

资产负债表日按照上述方式确认劳务收入总额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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。

## 39、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本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：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；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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                  | 税率           |
|---------|-----------------------|--------------|
| 增值税     | 收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额 | 3%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税                 | 5%、7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                | 15%、25%      |
| 教育费附加   | 实缴增值税                 | 3%           |
| 地方教育附加  | 实缴增值税                 | 2%           |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 中达安股份有限公司       | 15%   |
| 广东顺水工程建设监理有限公司  | 15%   |
| 福州维思电力勘察设计有限公司  | 15%   |
| 山东中达安设计咨询有限公司   | 15%   |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 15%   |
| 合并范围内其他子公司      | 25%   |

2、税收优惠

公司于 2024 年 11 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR202444003025”高新技术企业证书，有效期三年，公司 2024-2026 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司广东顺水于 2022 年 12 月 19 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR202224004926”高新技术企业证书，有效期三年，2022-2024 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。故广东顺水 2025 年暂按 15%的税率预缴企业所得税。

子公司维思电力于 2023 年 12 月 28 日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的编号为“GR202335002752”高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司中达安设计于 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为“GR202337009353”高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司中达安信息于 2024 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为“GR202437004720”高新技术企业证书，有效期三年，2024-2026 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 150,778,849.22 | 172,049,100.70 |
| 其他货币资金 | 9,738,382.22   | 10,658,497.62  |
| 合计     | 160,517,231.44 | 182,707,598.32 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额 |
|------------------------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：                    |              |      |
| 结构性存款                  | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：                    |              |      |
| 合计                     | 3,000,000.00 | 0.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,495,630.68 | 516,124.00    |
| 商业承兑票据 | 3,221,867.30 | 22,210,941.55 |
| 合计     | 4,717,497.98 | 22,727,065.55 |

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：            |              |         |            |       |              |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,849,667.16 | 100.00% | 132,169.18 | 2.73% | 4,717,497.98 | 23,358,394.04 | 100.00% | 631,328.49 | 2.70% | 22,727,065.55 |
| 其中：            |              |         |            |       |              |               |         |            |       |               |
| 银行承兑票据         | 1,495,630.68 | 30.84%  | 0.00       | 0.00% | 1,495,630.68 | 516,124.00    | 2.21%   | 0.00       | 0.00% | 516,124.00    |
| 商业承兑票据         | 3,354,036.48 | 69.16%  | 132,169.18 | 3.94% | 3,221,867.30 | 22,842,270.04 | 97.79%  | 631,328.49 | 2.76% | 22,210,941.55 |
| 合计             | 4,849,667.16 | 100.00% | 132,169.18 | 2.73% | 4,717,497.98 | 23,358,394.04 | 100.00% | 631,328.49 | 2.70% | 22,727,065.55 |

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

| 名称    | 期末余额         |      |       |
|-------|--------------|------|-------|
|       | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内 | 1,495,630.68 | 0.00 | 0.00% |
| 合计    | 1,495,630.68 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑票据

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |       |
|-------|--------------|------------|-------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内 | 3,354,036.48 | 132,169.18 | 3.94% |
| 合计    | 3,354,036.48 | 132,169.18 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额      |       |      |      | 期末余额       |
|--------|------------|-------------|-------|------|------|------------|
|        |            | 计提          | 收回或转回 | 核销   | 其他   |            |
| 商业承兑票据 | 631,328.49 | -499,159.31 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 132,169.18 |
| 合计     | 631,328.49 | -499,159.31 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 132,169.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 商业承兑票据 | 0.00     | 1,345,197.41 |
| 合计     | 0.00     | 1,345,197.41 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 135,496,261.11 | 114,151,524.11 |
| 1 至 2 年      | 45,388,347.46  | 57,202,081.44  |
| 2 至 3 年      | 22,402,683.82  | 26,319,311.94  |
| 3 年以上        | 32,362,910.50  | 35,382,711.48  |
| 3 至 4 年      | 12,817,927.11  | 13,594,810.52  |
| 4 至 5 年      | 6,182,001.45   | 7,383,761.37   |
| 5 年以上        | 13,362,981.94  | 14,404,139.59  |
| 合计           | 235,650,202.89 | 233,055,628.97 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   | 值              | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   | 值              |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 404,013.99     | 0.17%   | 323,211.20    | 80.00% | 80,802.79      | 404,013.99     | 0.17%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80      |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 404,013.99     | 0.17%   | 323,211.20    | 80.00% | 80,802.79      | 404,013.99     | 0.17%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 235,246,188.90 | 99.83%  | 38,090,928.84 | 16.19% | 197,155,260.06 | 232,651,614.98 | 99.83%  | 41,337,350.19 | 17.77% | 191,314,264.79 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 其中：账龄组合（除电网公司） | 235,012,359.95 | 99.73%  | 38,087,421.41 | 16.21% | 196,924,938.54 | 232,430,872.93 | 99.74%  | 41,334,039.06 | 17.78% | 191,096,833.87 |
| 其中：应收电网公司电费组合  | 233,828.95     | 0.10%   | 3,507.43      | 1.50%  | 230,321.52     | 220,742.05     | 0.09%   | 3,311.13      | 1.50%  | 217,430.92     |
| 合计             | 235,650,202.89 | 100.00% | 38,414,140.04 | 16.30% | 197,236,062.85 | 233,055,628.97 | 100.00% | 41,660,561.38 | 17.88% | 191,395,067.59 |

按单项计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期初余额       |            | 期末余额       |            |        |                                          |
|-------|------------|------------|------------|------------|--------|------------------------------------------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   | 计提理由                                     |
| 4-5 年 | 316,284.06 | 253,027.25 | 316,284.06 | 253,027.25 | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |
| 5 年以上 | 87,729.93  | 70,183.94  | 87,729.93  | 70,183.95  | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |
| 合计    | 404,013.99 | 323,211.19 | 404,013.99 | 323,211.20 |        |                                          |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合（除电网公司）

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 135,262,432.16 | 10,022,146.34 | 7.41%  |
| 1 至 2 年 | 45,388,347.46  | 4,846,455.44  | 10.68% |
| 2 至 3 年 | 22,402,683.82  | 4,917,104.39  | 21.95% |
| 3 至 4 年 | 12,817,927.11  | 5,325,389.87  | 41.55% |
| 4 至 5 年 | 5,865,717.39   | 2,927,727.37  | 49.91% |
| 5 年以上   | 13,275,252.01  | 10,048,598.00 | 75.69% |
| 合计      | 235,012,359.95 | 38,087,421.41 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收电网公司电费组合

单位：元

| 名称    | 期末余额       |          |       |
|-------|------------|----------|-------|
|       | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1 年以内 | 233,828.95 | 3,507.43 | 1.50% |
| 合计    | 233,828.95 | 3,507.43 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |           |    |            | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-----------|----|------------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回     | 核销 | 其他         |               |
| 单项计提 | 323,211.19    | 0.00         | 0.00      |    | 0.00       | 323,211.19    |
| 组合计提 | 41,337,350.19 | 3,661,611.94 | -2,412.76 |    | 412,777.84 | 38,090,928.85 |
| 合计   | 41,660,561.38 | 3,661,611.94 | -2,412.76 |    | 412,777.84 | 38,414,140.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 济南市历城区国有资产运营有限公司    | 13,196,367.86 | 60,532,826.93  | 73,729,194.79  | 6.95%                | 2,362,540.15          |
| 济南历兴置业开发有限公司        | 9,507,010.94  | 11,168,698.21  | 20,675,709.15  | 1.95%                | 727,445.23            |
| 济南历城控股产业投资集团有限公司    | 2,140,897.31  | 14,471,691.69  | 16,612,589.00  | 1.57%                | 1,479,141.48          |
| 济南恒信惠民农业有限公司        | 3,461,940.96  | 10,486,328.27  | 13,948,269.23  | 1.32%                | 624,893.01            |
| 中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司 | 496,506.32    | 13,222,305.90  | 13,718,812.22  | 1.29%                | 1,976,613.40          |
| 合计                  | 28,802,723.39 | 109,881,851.00 | 138,684,574.39 | 13.08%               | 7,170,633.27          |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
| 合同资产 | 825,039,057.30 | 250,689,983.21 | 574,349,074.09 | 776,856,482.75 | 255,612,536.24 | 521,243,946.51 |
| 合计   | 825,039,057.30 | 250,689,983.21 | 574,349,074.09 | 776,856,482.75 | 255,612,536.24 | 521,243,946.51 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目   | 变动金额          | 变动原因                               |
|------|---------------|------------------------------------|
| 合同资产 | 48,182,574.55 | 按合同约定条款及项目进度确认收入，因未达到结算条件导致合同资产增加。 |
| 合计   | 48,182,574.55 | ——                                 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备      | 751,077.66     | 0.09%   | 600,862.13     | 80.00% | 150,215.53     | 751,077.66     | 0.10%   | 600,862.13     | 80.00% | 150,215.53     |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 按单项计提减值准备的合同资产 | 751,077.66     | 0.09%   | 600,862.13     | 80.00% | 150,215.53     | 751,077.66     | 0.10%   | 600,862.13     | 80.00% | 150,215.53     |
| 按组合计提坏账准备      | 824,287,979.64 | 99.91%  | 250,089,121.08 | 30.34% | 574,198,858.56 | 776,105,405.09 | 99.90%  | 255,011,674.11 | 32.86% | 521,093,730.98 |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 账龄组合           | 824,287,979.64 | 99.91%  | 250,089,121.08 | 30.34% | 574,198,858.56 | 776,105,405.09 | 99.90%  | 255,011,674.11 | 32.86% | 521,093,730.98 |
| 合计             | 825,039,057.30 | 100.00% | 250,689,983.21 | 30.39% | 574,349,074.09 | 776,856,482.75 | 100.00% | 255,612,536.24 | 32.90% | 521,243,946.51 |

按单项计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期初余额       |            | 期末余额       |            |        |                                          |
|-------|------------|------------|------------|------------|--------|------------------------------------------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   | 计提理由                                     |
| 4-5 年 | 198,280.70 | 158,624.56 | 198,280.70 | 158,624.56 | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |
| 5 年以上 | 552,796.96 | 442,237.57 | 552,796.96 | 442,237.57 | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |
| 合计    | 751,077.66 | 600,862.13 | 751,077.66 | 600,862.13 |        |                                          |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额           |                |        |
|---------|----------------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内   | 362,045,607.35 | 30,990,373.67  | 8.56%  |
| 1 至 2 年 | 134,239,047.08 | 22,281,166.40  | 16.60% |
| 2 至 3 年 | 63,315,050.48  | 20,389,630.46  | 32.20% |
| 3 至 4 年 | 49,339,748.18  | 21,394,202.29  | 43.36% |
| 4 至 5 年 | 43,539,154.02  | 22,643,220.37  | 52.01% |
| 5 年以上   | 171,809,372.53 | 132,390,527.89 | 77.06% |

|    |                |                |  |
|----|----------------|----------------|--|
| 合计 | 824,287,979.64 | 250,089,121.08 |  |
|----|----------------|----------------|--|

确定该组合依据的说明：  
按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|---------------|---------|---------|----|
| 单项计提 | 0.00          |         |         |    |
| 组合计提 | -4,922,553.03 |         |         |    |
| 合计   | -4,922,553.03 |         |         | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：  
其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 39,522,855.29 | 37,477,875.82 |
| 合计    | 39,522,855.29 | 37,477,875.82 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 19,594,059.67 | 20,512,570.42 |
| 备用金及其他 | 27,979,935.99 | 24,594,419.18 |
| 合计     | 47,573,995.66 | 45,106,989.60 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 26,260,935.24 | 20,985,375.58 |
| 1 至 2 年      | 8,270,990.06  | 11,899,531.99 |
| 2 至 3 年      | 4,042,904.52  | 5,639,593.54  |
| 3 年以上        | 8,999,165.84  | 6,582,488.49  |
| 3 至 4 年      | 3,615,550.07  | 1,487,772.25  |
| 4 至 5 年      | 1,339,338.99  | 1,160,590.47  |
| 5 年以上        | 4,044,276.78  | 3,934,125.77  |
| 合计           | 47,573,995.66 | 45,106,989.60 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 47,573,995.66 | 100.00% | 8,051,140.37 | 16.92% | 39,522,855.29 | 45,106,989.60 | 100.00% | 7,629,113.78 | 16.91% | 37,477,875.82 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 保证金、押金    | 19,594,059.67 | 41.19%  | 5,450,952.34 | 27.82% | 14,143,107.33 | 20,512,570.42 | 45.48%  | 5,329,748.50 | 25.98% | 15,182,821.92 |
| 备用金及其他    | 27,979,935.99 | 58.81%  | 2,600,188.03 | 9.29%  | 25,379,747.96 | 24,594,419.18 | 54.52%  | 2,299,365.28 | 9.35%  | 22,295,053.90 |
| 合计        | 47,573,995.66 | 100.00% | 8,051,140.37 | 16.92% | 39,522,855.29 | 45,106,989.60 | 100.00% | 7,629,113.78 | 16.91% | 37,477,875.82 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|              |               |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,588,543.64  | 429,427.17   | 5.00%   |
| 1 至 2 年      | 2,793,708.24  | 419,056.24   | 15.00%  |
| 2 至 3 年      | 345,781.11    | 51,867.17    | 15.00%  |
| 3 至 4 年      | 2,760,954.95  | 414,143.24   | 15.00%  |
| 4 至 5 年      | 1,139,544.95  | 170,931.74   | 15.00%  |
| 5 年以上        | 3,965,526.78  | 3,965,526.78 | 100.00% |
| 合计           | 19,594,059.67 | 5,450,952.34 |         |

确定该组合依据的说明：

保证金、押金

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 17,672,391.60 | 883,574.60   | 5.00%   |
| 1 至 2 年      | 5,477,281.82  | 547,728.18   | 10.00%  |
| 2 至 3 年      | 3,697,123.41  | 733,859.69   | 19.85%  |
| 3 至 4 年      | 854,595.12    | 256,378.54   | 30.00%  |
| 4 至 5 年      | 199,794.04    | 99,897.02    | 50.00%  |
| 5 年以上        | 78,750.00     | 78,750.00    | 100.00% |
| 合计           | 27,979,935.99 | 2,600,188.03 |         |

确定该组合依据的说明：

备用金及其他

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 3,694,988.01   |                      | 3,934,125.77         | 7,629,113.78 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第三阶段            | -299,041.58    |                      | 299,041.58           |              |
| 本期计提                | 610,417.16     |                      | -188,890.57          | 421,526.59   |
| 其他变动                | 500.00         |                      |                      | 500.00       |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 4,006,863.59   |                      | 4,044,276.78         | 8,051,140.37 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |

|      |              |             |  |  |             |              |
|------|--------------|-------------|--|--|-------------|--------------|
| 第一阶段 | 3,694,988.01 | 610,417.16  |  |  | -298,541.58 | 4,006,863.59 |
| 第三阶段 | 3,934,125.77 | -188,890.57 |  |  | 299,041.58  | 4,044,276.78 |
| 合计   | 7,629,113.78 | 421,526.59  |  |  | 500.00      | 8,051,140.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质         | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------------------|---------------|--------------|-------|------------------|------------|
| 济南历城控股产业投资集团有限公司 | 股权转让款         | 2,350,000.00 | 1-2 年 | 4.94%            | 235,000.00 |
| 广东酌希投资控股有限公司     | 押金及保证金        | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 3.15%            | 225,000.00 |
| 北京耀焱企业管理有限公司     | 押金及保证金、备用金及其他 | 1,167,828.00 | 1 年以内 | 2.45%            | 58,391.40  |
| 华天柱              | 备用金及其他        | 1,101,046.14 | 1 年以内 | 2.31%            | 55,052.31  |
| 李铁强              | 备用金及其他        | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.10%            | 50,000.00  |
| 合计               |               | 7,118,874.14 |       | 14.95%           | 623,443.71 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       | 金额        | 比例      | 金额         | 比例      |
|-------|-----------|---------|------------|---------|
| 1 年以内 | 32,008.85 | 100.00% | 103,411.96 | 100.00% |
| 合计    | 32,008.85 |         | 103,411.96 |         |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额      |                           |           | 期初余额 |                           |      |
|------|-----------|---------------------------|-----------|------|---------------------------|------|
|      | 账面余额      | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值      | 账面余额 | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 16,125.00 |                           | 16,125.00 |      |                           | 0.00 |
| 合计   | 16,125.00 |                           | 16,125.00 |      |                           | 0.00 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |              | 期初   |      |              |
|------|------|------|--------------|------|------|--------------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提<br>比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提<br>比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 3,809,294.67 | 3,496,827.30 |
| 预缴所得税   | 1,106,503.19 | 1,093,095.99 |
| 预付房租款   | 915,464.84   | 515,859.47   |
| 合计      | 5,831,262.70 | 5,105,782.76 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用  
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                   |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业            |                |              |        |      |              |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业            |                |              |        |      |              |          |        |             |        |    |                |              |
| 广东道路信息发展有限公司      | 8,770,181.77   |              |        |      | -81,306.05   |          |        |             |        |    | 8,688,875.72   |              |
| 北京燕山玉龙石化工程股份有限公司  | 5,928,332.07   |              |        |      | 128,819.70   |          |        | 231,960.00  |        |    | 5,825,191.77   |              |
| 中达安西湾（中山）工程咨询有限公司 | 1,478,543.72   |              |        |      | -182,599.93  |          |        |             |        |    | 1,295,943.79   |              |
| 广东青羊私募基金管理有限公司    | 1,124,535.51   |              |        |      | -507.15      |          |        |             |        |    | 1,124,028.36   |              |
| 厦门正容股权投资合伙企业（有    | 80,723,488.34  |              |        |      | 1,316,699.74 |          |        |             |        |    | 82,040,188.08  |              |

|                                        |                        |  |                      |  |                      |  |  |                |  |  |                        |  |
|----------------------------------------|------------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|--|----------------|--|--|------------------------|--|
| 限合<br>伙)                               |                        |  |                      |  |                      |  |  |                |  |  |                        |  |
| 上海<br>钛听<br>电气<br>科技<br>有限<br>公司       | 9,875<br>,152.<br>59   |  |                      |  | 532,9<br>90.99       |  |  | 100,0<br>00.00 |  |  | 10,30<br>8,143<br>.58  |  |
| 中达<br>网盯<br>科技<br>(杭<br>州)<br>有限<br>公司 |                        |  | 1,050<br>,000.<br>00 |  | -<br>323,6<br>98.88  |  |  |                |  |  | 726,3<br>01.12         |  |
| 小计                                     | 107,9<br>00,23<br>4.00 |  | 1,050<br>,000.<br>00 |  | 1,390<br>,398.<br>42 |  |  | 331,9<br>60.00 |  |  | 110,0<br>08,67<br>2.42 |  |
| 合计                                     | 107,9<br>00,23<br>4.00 |  | 1,050<br>,000.<br>00 |  | 1,390<br>,398.<br>42 |  |  | 331,9<br>60.00 |  |  | 110,0<br>08,67<br>2.42 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用  
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用  
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 48,347,958.89 | 50,042,901.51 |
| 合计   | 48,347,958.89 | 50,042,901.51 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 光伏电站          | 运输工具         | 办公及电子设备      | 合计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 36,512,607.89 | 18,759,623.80 | 3,186,752.77 | 7,836,769.26 | 66,295,753.72 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00          | 0.00          | 596,734.51   | 361,130.82   | 957,865.33    |
| (1) 购置     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 179,915.94   | 179,915.94    |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 | 0.00          | 0.00          | 596,734.51   | 181,214.88   | 777,949.39    |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          | 0.00          | 3,400.00     | 447,829.87   | 451,229.87    |
| (1) 处置或报废  | 0.00          | 0.00          | 3,400.00     | 447,829.87   | 451,229.87    |
| 4. 期末余额    | 36,512,607.89 | 18,759,623.80 | 3,780,087.28 | 7,750,070.21 | 66,802,389.18 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 8,671,744.69  | 294,177.40    | 1,916,145.76 | 5,370,784.36 | 16,252,852.21 |
| 2. 本期增加金额  | 578,116.32    | 359,282.88    | 823,494.06   | 856,659.63   | 2,617,552.89  |
| (1) 计提     | 578,116.32    | 359,282.88    | 256,596.28   | 685,149.97   | 1,879,145.45  |
| (2) 企业合并增加 |               |               | 566,897.78   | 171,509.66   | 738,407.44    |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          | 0.00          | 605.61       | 415,369.20   | 415,974.81    |
| (1) 处置或报废  | 0.00          | 0.00          | 605.61       | 415,369.20   | 415,974.81    |

|               |               |               |              |              |               |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额       | 9,249,861.01  | 653,460.28    | 2,739,034.21 | 5,812,074.79 | 18,454,430.29 |
| 三、减值准备        |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       |               |               |              |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |               |              |              |               |
| (1) 计<br>提    |               |               |              |              |               |
|               |               |               |              |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |               |              |              |               |
| (1) 处<br>置或报废 |               |               |              |              |               |
|               |               |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       |               |               |              |              |               |
| 四、账面价值        |               |               |              |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 27,262,746.88 | 18,106,163.52 | 1,041,053.07 | 1,937,995.42 | 48,347,958.89 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 27,840,863.20 | 18,465,446.40 | 1,270,607.01 | 2,465,984.90 | 50,042,901.51 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 38,593,961.02 | 38,593,961.02 |
| 2. 本期增加金额 | 442,996.88    | 442,996.88    |
| 新增租赁      | 442,996.88    | 442,996.88    |
| 3. 本期减少金额 | 251,963.55    | 251,963.55    |
| 处置        | 251,963.55    | 251,963.55    |
| 4. 期末余额   | 38,784,994.35 | 38,784,994.35 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 14,537,696.74 | 14,537,696.74 |
| 2. 本期增加金额 | 3,748,830.50  | 3,748,830.50  |
| (1) 计提    | 3,748,830.50  | 3,748,830.50  |
| 3. 本期减少金额 | 251,963.55    | 251,963.55    |
| (1) 处置    | 251,963.55    | 251,963.55    |
| 4. 期末余额   | 18,034,563.69 | 18,034,563.69 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 20,750,430.66 | 20,750,430.66 |
| 2. 期初账面价值 | 24,056,264.28 | 24,056,264.28 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权 | 专利权        | 非专利技术 | 软件            | 软件著作权      | 合计            |
|-----------|-------|------------|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |       |            |       |               |            |               |
| 1. 期初余额   |       | 238,600.00 |       | 15,808,340.74 | 175,400.00 | 16,222,340.74 |
| 2. 本期增加金额 |       |            |       | 33,628.32     | 0.00       | 33,628.32     |
| （1）购置     |       |            |       | 33,628.32     | 0.00       | 33,628.32     |
| （2）内部研发   |       |            |       |               |            |               |
| （3）企业合并增加 |       |            |       |               |            |               |
| 3. 本期减少金额 |       |            |       | 20,403.82     |            | 20,403.82     |
| （1）处置     |       |            |       | 20,403.82     |            | 20,403.82     |
| 4. 期末余额   |       | 238,600.00 |       | 15,821,565.24 | 175,400.00 | 16,235,565.24 |
| 二、累计摊销    |       |            |       |               |            |               |
| 1. 期初余额   |       | 129,241.67 |       | 13,555,035.12 | 95,008.33  | 13,779,285.12 |
| 2. 本期增加金额 |       | 11,930.00  |       | 782,053.15    | 10,714.18  | 804,697.33    |
| （1）计提     |       | 11,930.00  |       | 782,053.15    | 10,714.18  | 804,697.33    |
| 3. 本期减少金额 |       | 0.00       |       | 20,403.82     | 0.00       | 20,403.82     |
| （1）处置     |       | 0.00       |       | 20,403.82     | 0.00       | 20,403.82     |
| 4. 期末余额   |       | 141,171.67 |       | 14,316,684.45 | 105,722.51 | 14,563,578.63 |
| 三、减值准备    |       |            |       |               |            |               |
| 1. 期初余额   |       |            |       |               |            |               |
| 2. 本期增加金额 |       |            |       |               |            |               |

|           |  |            |  |              |           |              |
|-----------|--|------------|--|--------------|-----------|--------------|
| (1)<br>计提 |  |            |  |              |           |              |
|           |  |            |  |              |           |              |
| 3. 本期减少金额 |  |            |  |              |           |              |
| (1)<br>处置 |  |            |  |              |           |              |
|           |  |            |  |              |           |              |
| 4. 期末余额   |  |            |  |              |           |              |
| 四、账面价值    |  |            |  |              |           |              |
| 1. 期末账面价值 |  | 97,428.33  |  | 1,504,880.79 | 69,677.49 | 1,671,986.61 |
| 2. 期初账面价值 |  | 109,358.33 |  | 2,253,305.62 | 80,391.67 | 2,443,055.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 福建省宏闽电力工程监理有限公司 | 129,160,245.02 | 0.00    |  |      |  | 129,160,245.02 |
| 广东顺水工程建设监理有限公司  | 41,284,380.91  | 0.00    |  |      |  | 41,284,380.91  |
| 福州维思电力          | 4,045,508.50   | 0.00    |  |      |  | 4,045,508.50   |

|                 |                |              |  |  |  |                |
|-----------------|----------------|--------------|--|--|--|----------------|
| 勘察设计有限公司        |                |              |  |  |  |                |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 0.00           | 4,030,538.50 |  |  |  | 4,030,538.50   |
| 合计              | 174,490,134.43 | 4,030,538.50 |  |  |  | 178,520,672.93 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 福建省宏闽电力工程监理有限公司 | 48,232,443.93 |      |  |      |  | 48,232,443.93 |
| 广东顺水工程建设监理有限公司  | 0.00          |      |  |      |  | 0.00          |
| 福州维思电力勘察设计有限公司  | 558,930.01    |      |  |      |  | 558,930.01    |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 0.00          |      |  |      |  | 0.00          |
| 合计              | 48,791,373.94 |      |  |      |  | 48,791,373.94 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称              | 所属资产组或组合的构成及依据               | 所属经营分部及依据   | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------|------------------------------|-------------|-------------|
| 福建省宏闽电力工程监理有限公司 | 资产组构成：宏闽电力资产组依据：可独立产生现金流入    | 电力监理；业务分类   | 是           |
| 广东顺水工程建设监理有限公司  | 资产组构成：广东顺水资产组依据：可独立产生现金流入    | 水利监理；业务分类   | 是           |
| 福州维思电力勘察设计有限公司  | 资产组构成：福州维思资产组依据：可独立产生现金流入    | 电力勘察设计；业务分类 | 是           |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 资产组构成：中达安信息咨询资产组依据：可独立产生现金流入 | 信息技术服务；业务分类 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目              | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额          | 预测期的年限        | 预测期的关键参数                                                                            | 稳定期的关键参数                            | 稳定期的关键参数的确定依据                                                                                                                                              |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福建省宏闽电力工程监理有限公司 | 271,342,025.21 | 255,480,000.00 | 15,862,025.21 | 2025 年-2029 年 | 收入增长率分别为 10.00%、10.00%、10.00%、5.00%、5.00%；利润率分别为 14.26%、17.37%、20.21%、20.95%、21.75% | 收入增长率为 0%，利润为 21.75%，税前折现率为 13%。    | 永续期业务规模按资产组明确预测期最后一年确定，不再考虑增长。<br>Rn+1 按预测期末第 n 年自由现金流量调整确定。折现率按照采用资本资产定价模型（CAPM）确定折现率确定税后折现率，通过单变量求解方式，锁定税前现金流的折现结果与税后现金流折现结果一致，并根据税前现金流的折现公式倒求出对应的税前折现率。 |
| 广东顺水工程建设监理有限公司  | 103,031,040.58 | 134,000,000.00 |               | 2025 年-2029 年 | 预测期收入增长率为 3.00%；利润率分别为 12.84%、12.01%、11.18%、10.91%、10.55%                           | 收入增长率为 0%，利润为 10.55%，税前折现率为 11.76%。 | 永续期业务规模按资产组明确预测期最后一年确定，不再考虑增长。<br>Rn+1 按预测期末第 n 年自由现金流量调整确定。折现率按照采用资本资产定价模型（CAPM）确定折现率确定税后折现率，通过单                                                          |

|                |                |                |               |               |                                                      |                                    |                                                                                                                                                            |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                |                |               |               |                                                      |                                    | 变量求解方式，锁定税前现金流的折现结果与税后现金流折现结果一致，并根据税前现金流的折现公式倒求出对应的税前折现率。                                                                                                  |
| 福州维思电力勘察设计有限公司 | 23,276,039.82  | 25,450,000.00  |               | 2025 年-2029 年 | 预测期收入增长率为 4.00%；利润率分别为 2.47%、3.51%、4.54%、5.97%、7.47% | 收入增长率为 0%，利润为 7.47%，税前折现率为 12.16%。 | 永续期业务规模按资产组明确预测期最后一年确定，不再考虑增长。<br>Rn+1 按预测期末第 n 年自由现金流量调整确定。折现率按照采用资本资产定价模型（CAPM）确定折现率确定税后折现率，通过单变量求解方式，锁定税前现金流的折现结果与税后现金流折现结果一致，并根据税前现金流的折现公式倒求出对应的税前折现率。 |
| 合计             | 397,649,105.61 | 414,930,000.00 | 15,862,025.21 |               |                                                      |                                    |                                                                                                                                                            |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
☐适用 ☒不适用  
其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 办公室装修 | 12,228,841.08 | 344,263.08 | 2,396,704.78 | 0.00   | 10,176,399.38 |
| 设备租金  | 117,714.18    | 0.00       | 68,617.40    | 0.00   | 49,096.78     |
| 合计    | 12,346,555.26 | 344,263.08 | 2,465,322.18 | 0.00   | 10,225,496.16 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 297,012,999.74 | 44,774,753.46 | 305,258,001.87 | 45,914,864.59 |
| 内部交易未实现利润 | 580,971.75     | 87,145.76     | 697,452.87     | 104,617.93    |
| 可抵扣亏损     | 267,587,306.52 | 40,562,621.87 | 242,466,131.95 | 36,531,526.63 |
| 股份支付预提费用  | 1,707,776.00   | 256,166.40    | 243,968.00     | 36,595.20     |
| 租赁负债（确认）  | 14,003,952.59  | 2,168,663.51  | 15,273,684.77  | 2,376,633.08  |
| 合计        | 580,893,006.60 | 87,849,351.00 | 563,939,239.46 | 84,964,237.43 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 169,050.00    | 25,357.50    | 189,750.00    | 28,462.50    |
| 使用权资产（确认）       | 11,124,353.44 | 1,728,413.27 | 13,086,666.76 | 2,044,956.41 |
| 合计              | 11,293,403.44 | 1,753,770.77 | 13,276,416.76 | 2,073,418.91 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 87,849,351.00     |                  | 84,964,237.43     |
| 递延所得税负债 |                  | 1,753,770.77      |                  | 2,073,418.91      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 293,904.72 | 275,538.02 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 16,108,984.73 | 12,080,174.50 |
| 合计    | 16,402,889.45 | 12,355,712.52 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 60,851.93     | 141,944.38    |    |
| 2026 年 | 196,050.21    | 196,050.21    |    |
| 2027 年 | 396,694.40    | 396,694.40    |    |
| 2028 年 | 1,994,839.27  | 3,954,575.26  |    |
| 2029 年 | 7,367,385.69  | 7,390,910.25  |    |
| 2030 年 | 6,093,163.23  |               |    |
| 合计     | 16,108,984.73 | 12,080,174.50 |    |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产购置款 | 183,018.87   |      | 183,018.87   | 183,018.87   |      | 183,018.87   |
| 其他预付款     | 2,578,988.18 |      | 2,578,988.18 | 966,602.71   |      | 966,602.71   |
| 合计        | 2,762,007.05 |      | 2,762,007.05 | 1,149,621.58 |      | 1,149,621.58 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |                      | 期初            |               |      |                      |
|------|---------------|---------------|------|----------------------|---------------|---------------|------|----------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况                 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况                 |
| 货币资金 | 9,469,351.57  | 9,469,351.57  | 保证   | 保证金及利息、共管账户、ETC 卡押金等 | 10,674,914.50 | 10,674,914.50 | 保证   | 保证金及利息、共管账户、ETC 卡押金等 |
| 应收票据 | 1,345,197.41  | 1,296,836.75  | 转让   | 用于转让                 | 47,053.40     | 44,249.02     | 转让   | 用于转让                 |
| 固定资产 | 18,759,623.80 | 18,106,163.52 | 融资租赁 | 所有权限制、处置限制等          | 18,759,623.80 | 18,465,446.40 | 融资租赁 | 所有权限制、处置限制等          |
| 应收账款 | 23,538,726.66 | 22,732,691.99 | 转让   | 用于转让                 | 25,819,113.17 | 24,876,591.42 | 转让   | 用于转让                 |
| 合计   | 53,112,899.44 | 51,605,043.83 |      |                      | 55,300,704.87 | 54,061,201.34 |      |                      |

其他说明：

公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了合同金额为 34,000,000.00 元的并购借款合同。公司以所持有的广东顺水 67%股权为该项长期借款设置了质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，广东顺水 67%股权在母公司账面价值为 57,620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

公司于 2024 年 5 月与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了合同金额为 48,000,000.00 元的并购借款合同。公司以所持有的中达安设计 100%股权为该项长期借款设置了质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，中达安设计 100%股权在母公司账面价值为 37,902,994.06 元，在合并层面账面价值为零。

中达安潍坊与苏银金融租赁股份有限公司于 2024 年 3 月、4 月和 6 月签订了融资租赁合同，帝森中达安（山东）新能源有限公司以所持有的中达安潍坊 100%股权及享有的中达安潍坊 5.9MWp 分布式发电项目的收费权为该项融资租赁设置了最高债权额不超过 24,492,785.00 元的质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，中达安潍坊 100%股权在中达安控股的账面价值为 620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

中达安潍坊与苏银金融租赁股份有限公司于 2024 年 3 月、4 月和 6 月签订了融资租赁合同，中达安潍坊以所有的潍坊市滨海区北海支路 002066 号 8 号院内 2 号楼 103 室的光伏附属设施、光伏组件、逆变器设置了最高债权额不超过 24,492,785.00 元的抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，设置抵押担保的动产账面价值为 18,106,163.52 元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 抵押借款     | 1,000,000.00   | 0.00           |
| 保证借款     | 9,200,000.00   | 17,200,000.00  |
| 信用借款     | 141,339,000.00 | 109,400,000.00 |
| 短期借款应计利息 | 140,011.28     | 136,733.42     |
| 合计       | 151,679,011.28 | 126,736,733.42 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 83,609,185.23  | 87,028,827.37  |
| 1 年以上        | 19,844,693.33  | 24,611,357.25  |
| 合计           | 103,453,878.56 | 111,640,184.62 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 248,786,860.03 | 239,998,626.04 |
| 合计    | 248,786,860.03 | 239,998,626.04 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预提成本费用    | 105,271,800.40 | 101,572,416.57 |
| 保证金       | 5,973,012.04   | 2,241,612.04   |
| 个人社保费等    | 330,794.38     | 330,126.97     |
| 未付报销款     | 17,980,304.13  | 18,375,248.24  |
| 代建建设单位管理费 | 194,558.78     | 763,898.94     |
| 股权转让款     | 62,016,830.00  | 57,516,830.00  |
| 联合体代收未付款  | 7,397,930.41   | 7,686,107.59   |
| 对赌协议转入    | 4,984,896.23   | 7,079,260.71   |
| 往来款       | 1,262,194.83   | 2,562,194.83   |
| 限制性股票回购义务 | 33,888,680.00  | 33,888,680.00  |
| 其他        | 9,485,858.83   | 7,982,250.15   |
| 合计        | 248,786,860.03 | 239,998,626.04 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收监理款 | 18,399,917.54 | 24,427,218.76 |
| 合计    | 18,399,917.54 | 24,427,218.76 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金<br>额 | 变动原因 |
|----|----------|------|
|----|----------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬             | 66,810,453.07 | 192,661,870.79 | 200,978,519.52 | 58,493,804.34 |
| 二、离职后福利-设定<br>提存计划 | 0.00          | 14,821,306.07  | 14,821,306.07  | 0.00          |
| 三、辞退福利             | 80,000.00     | 4,311,330.38   | 4,203,964.38   | 187,366.00    |
| 合计                 | 66,890,453.07 | 211,794,507.24 | 220,003,789.97 | 58,681,170.34 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴<br>和补贴 | 66,789,687.07 | 175,966,394.94 | 184,282,857.67 | 58,473,224.34 |
| 2、职工福利费           | 0.00          | 6,619,024.91   | 6,619,024.91   | 0.00          |
| 3、社会保险费           | 0.00          | 5,676,256.86   | 5,676,256.86   | 0.00          |
| 其中：医疗保险<br>费      | 0.00          | 5,037,733.89   | 5,037,733.89   | 0.00          |
| 工伤保险<br>费         | 0.00          | 379,339.47     | 379,339.47     | 0.00          |
| 生育保险<br>费         | 0.00          | 259,183.50     | 259,183.50     | 0.00          |
| 4、住房公积金           | 0.00          | 3,967,061.94   | 3,967,061.94   | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教<br>育经费 | 20,766.00     | 433,132.14     | 433,318.14     | 20,580.00     |
| 合计                | 66,810,453.07 | 192,661,870.79 | 200,978,519.52 | 58,493,804.34 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 14,387,191.55 | 14,387,191.55 |      |
| 2、失业保险费  |      | 434,114.52    | 434,114.52    |      |
| 合计       | 0.00 | 14,821,306.07 | 14,821,306.07 | 0.00 |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,602,267.68  | 5,360,468.24  |
| 企业所得税   | 4,873,088.38  | 5,553,639.96  |
| 个人所得税   | 1,712,934.43  | 920,621.62    |
| 城市维护建设税 | 175,105.40    | 275,027.39    |
| 教育费附加   | 75,561.12     | 119,885.70    |
| 地方教育附加  | 50,374.08     | 79,923.79     |
| 水利建设基金  | 0.00          | 28,718.45     |
| 房产税     | 153,352.98    | 0.00          |
| 土地使用税   | 309.68        | 0.00          |
| 印花税     | 12,582.59     | 16,483.86     |
| 合计      | 11,655,576.34 | 12,354,769.01 |

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款   | 118,057,141.03 | 95,653,423.07  |
| 一年内到期的长期应付款  | 1,382,788.00   | 1,382,788.00   |
| 一年内到期的租赁负债   | 7,617,204.99   | 7,449,629.86   |
| 一年内到期的长期借款利息 | 262,534.67     | 313,967.02     |
| 合计           | 127,319,668.69 | 104,799,807.95 |

其他说明：

1、公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水 67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 1,189,141.03 元，在一年内到期的非流动负债列示。

2、公司于 2023 年与北京银行股份有限公司深圳分行签订了最高授信额度为 50,000,000.00 元的借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 25,500,000.00 元，在一年内到期的非流动负债列示。

3、公司于 2023 年和 2025 年与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订了企业借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 42,500,000.00 元，其中需在一年内偿还的 24,370,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

4、公司于 2023 年及 2024 年与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了流动资金借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 100,575,000.00 元，其中需在一年内偿还的 10,950,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

5、公司于 2024 年与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了并购借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 13,392,000.00 元，其中需在一年内偿还的 1,008,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

6、公司于 2024 年与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订了综合授信额度合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 28,000,000.00 元，其中需在一年内偿还的 19,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

7、公司于 2024 年与恒丰银行股份有限公司广州分行签订了流动资金借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 43,265,000.00 元，其中需在一年内偿还的 36,040,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 已确认收入未开票待转销项税额  | 48,329,292.46 | 45,271,698.11 |
| 计提城市维护建设税       | 3,456,473.08  | 3,273,986.13  |
| 计提教育费附加         | 1,515,395.74  | 1,436,940.66  |
| 计提地方教育费附加       | 1,010,367.17  | 958,063.77    |
| 待转销项税额          | 1,136,640.38  | 1,532,021.96  |
| 已背书未终止确认的应收票据   | 1,345,197.41  | 47,053.40     |
| 已转让未终止确认的应收债权凭证 | 43,067,074.35 | 25,819,113.17 |
| 合计              | 99,860,440.59 | 78,338,877.20 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目               | 期末余额            | 期初余额           |
|------------------|-----------------|----------------|
| 质押借款             | 13,392,000.00   | 17,463,423.07  |
| 信用借款             | 241,029,141.03  | 244,063,000.00 |
| 长期借款应计利息         | 262,534.67      | 313,967.02     |
| 减：一年内到期的长期借款     | -118,057,141.03 | -95,653,423.07 |
| 减：一年内到期的长期借款应付利息 | -262,534.67     | -313,967.02    |
| 合计               | 136,364,000.00  | 165,873,000.00 |

长期借款分类的说明：

- 1、公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水 67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 1,189,141.03 元，在一年内到期的非流动负债列示。
- 2、公司于 2023 年与北京银行股份有限公司深圳分行签订了最高授信额度为 50,000,000.00 元的借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 25,500,000.00 元，在一年内到期的非流动负债列示。
- 3、公司于 2023 年和 2025 年与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订了企业借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 42,500,000.00 元，其中需在一年内偿还的 24,370,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。
- 4、公司于 2023 年及 2024 年与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了流动资金借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 100,575,000.00 元，其中需在一年内偿还的 10,950,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

5、公司于 2024 年与兴业银行股份有限公司广州东风支行签订了并购借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 13,392,000.00 元，其中需在一年内偿还的 1,008,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

6、公司于 2024 年与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订了综合授信额度合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 28,000,000.00 元，其中需在一年内偿还的 19,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

7、公司于 2024 年与恒丰银行股份有限公司广州分行签订了流动资金借款合同。截至 2025 年 6 月 30 日，对应借款余额为 43,265,000.00 元，其中需在一年内偿还的 36,040,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额      | 27,316,739.96 | 30,195,492.23 |
| 未确认融资费用    | -3,247,286.32 | -3,837,170.74 |
| 一年内到期的租赁负债 | -7,617,204.99 | -7,449,629.86 |
| 合计         | 16,452,248.65 | 18,908,691.63 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 13,786,887.60 | 14,478,281.60 |
| 合计    | 13,786,887.60 | 14,478,281.60 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 融资租赁款         | 15,169,675.60 | 15,861,069.60 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 1,382,788.00  | 1,382,788.00  |
| 合计            | 13,786,887.60 | 14,478,281.60 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因     |
|------|--------------|------|-----------|--------------|----------|
| 政府补助 | 1,439,880.04 |      | 31,997.34 | 1,407,882.70 | 购置办公用房补贴 |
| 合计   | 1,439,880.04 |      | 31,997.34 | 1,407,882.70 |          |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 140,134,000.00 |             |    |       |    |    | 140,134,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

|            |               |              |  |               |
|------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 76,140,491.58 |              |  | 76,140,491.58 |
| 其他资本公积     | 8,552,587.69  | 1,463,808.00 |  | 10,016,395.69 |
| 合计         | 84,693,079.27 | 1,463,808.00 |  | 86,156,887.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票 | 33,888,680.00 |      |      | 33,888,680.00 |
| 合计    | 33,888,680.00 |      |      | 33,888,680.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,957,779.84 |      |      | 39,957,779.84 |
| 合计     | 39,957,779.84 |      |      | 39,957,779.84 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 143,361,898.24 | 194,083,206.67 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -7,449.81      |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 143,361,898.24 | 194,075,756.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,847,756.65   | -49,349,567.62 |
| 应付普通股股利           |                | 1,363,220.00   |
| 其他减少              |                | 1,071.00       |
| 期末未分配利润           | 145,209,654.89 | 143,361,898.24 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 302,081,332.73 | 225,332,707.04 | 330,049,508.51 | 250,620,053.91 |
| 其他业务 |                |                | 8,490.57       |                |
| 合计   | 302,081,332.73 | 225,332,707.04 | 330,057,999.08 | 250,620,053.91 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      |                    |                   | 合计                 |                   |
|---------|------|------|------|------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入               | 营业成本              | 营业收入               | 营业成本              |
| 业务类型    |      |      |      |      |                    |                   |                    |                   |
| 其中：     |      |      |      |      |                    |                   |                    |                   |
| 通信监理    |      |      |      |      | 51,276,75<br>5.36  | 37,893,12<br>2.79 | 51,276,75<br>5.36  | 37,893,12<br>2.79 |
| 土建监理    |      |      |      |      | 59,559,22<br>2.46  | 46,557,81<br>7.52 | 59,559,22<br>2.46  | 46,557,81<br>7.52 |
| 招标代理    |      |      |      |      | 14,138,29<br>7.15  | 13,990,93<br>4.85 | 14,138,29<br>7.15  | 13,990,93<br>4.85 |
| 咨询与代建   |      |      |      |      | 54,992,48<br>9.93  | 38,580,34<br>7.38 | 54,992,48<br>9.93  | 38,580,34<br>7.38 |
| 电力监理    |      |      |      |      | 62,611,65<br>3.49  | 48,126,71<br>0.39 | 62,611,65<br>3.49  | 48,126,71<br>0.39 |
| 水利监理    |      |      |      |      | 48,425,55<br>6.50  | 34,152,70<br>9.38 | 48,425,55<br>6.50  | 34,152,70<br>9.38 |
| 电力勘察    |      |      |      |      | 9,526,005<br>.62   | 5,556,933<br>.09  | 9,526,005<br>.62   | 5,556,933<br>.09  |
| 光伏发电    |      |      |      |      | 1,551,352<br>.22   | 474,131.6<br>4    | 1,551,352<br>.22   | 474,131.6<br>4    |
| 按经营地区分类 |      |      |      |      |                    |                   |                    |                   |
| 其中：     |      |      |      |      |                    |                   |                    |                   |
| 华南地区    |      |      |      |      | 100,577,1<br>60.33 | 69,999,38<br>5.74 | 100,577,1<br>60.33 | 69,999,38<br>5.74 |

|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
|------------|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 西南地区       |  |  |  |  | 16,683,409.90  | 13,128,516.79 | 16,683,409.90  | 13,128,516.79 |
| 华中地区       |  |  |  |  | 27,075,711.94  | 24,503,483.63 | 27,075,711.94  | 24,503,483.63 |
| 华北地区       |  |  |  |  | 21,208,810.96  | 19,701,227.59 | 21,208,810.96  | 19,701,227.59 |
| 华东地区       |  |  |  |  | 117,470,546.24 | 81,979,274.35 | 117,470,546.24 | 81,979,274.35 |
| 东北地区       |  |  |  |  | 8,776,088.39   | 7,538,645.20  | 8,776,088.39   | 7,538,645.20  |
| 西北地区       |  |  |  |  | 10,289,604.97  | 8,482,173.74  | 10,289,604.97  | 8,482,173.74  |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 其中：        |  |  |  |  |                |               |                |               |
|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 合同类型       |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 其中：        |  |  |  |  |                |               |                |               |
|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 其中：        |  |  |  |  |                |               |                |               |
|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 其中：        |  |  |  |  |                |               |                |               |
|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 其中：        |  |  |  |  |                |               |                |               |
|            |  |  |  |  |                |               |                |               |
| 合计         |  |  |  |  |                |               |                |               |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,503,988,802.70 元，其中，382,911,995.09 元预计将于 2025 年度确认收入，374,949,034.58 元预计将于 2026 年度确认收入，235,603,723.33 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,069,259.30 | 1,109,205.62 |
| 教育费附加   | 459,974.05   | 480,138.57   |
| 房产税     | 153,352.98   | 153,352.98   |
| 土地使用税   | 309.68       | 309.68       |
| 车船使用税   | 2,190.40     | 7,190.40     |
| 印花税     | 32,016.34    | 88,927.68    |
| 地方教育附加  | 306,649.37   | 320,092.37   |
| 水利建设基金  | 2,658.63     | 3,283.05     |
| 合计      | 2,026,410.75 | 2,162,500.35 |

其他说明：

**63、管理费用**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 24,105,614.67 | 27,524,332.00 |
| 折旧与摊销       | 6,265,452.15  | 6,710,418.72  |
| 办公费         | 2,272,805.37  | 1,852,619.49  |
| 业务招待费       | 1,408,679.29  | 1,024,182.33  |
| 差旅费         | 2,002,190.47  | 1,044,966.31  |
| 会务费         | 41,750.48     | 37,676.73     |
| 低值易耗品       | 10,400.00     | 10,307.13     |
| 房租、水电费      | 1,491,063.57  | 1,315,634.65  |
| 中介咨询费       | 2,944,394.89  | 2,634,806.75  |
| 限制性股票股权激励费用 | 1,463,808.00  |               |
| 其他          | 89,013.49     | 39,018.08     |
| 合计          | 42,095,172.38 | 42,193,962.19 |

其他说明

**64、销售费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 4,333,625.11 | 3,469,627.35 |
| 折旧与摊销    | 19,078.77    | 539.38       |
| 办公费      | 356,873.36   | 249,733.72   |
| 业务招待费    | 1,245,500.40 | 1,054,618.03 |
| 差旅费      | 147,528.89   | 117,785.81   |
| 会务费      | 86,467.71    | 165,552.47   |
| 房租、水电费   | 106,348.31   | 185,333.41   |
| 低值易耗品及其他 | 61,338.06    | 702.26       |
| 合计       | 6,356,760.61 | 5,243,892.43 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 25,699,793.64 | 26,653,180.55 |
| 折旧与摊销 | 209,181.44    | 207,087.75    |
| 差旅费   | 86,204.46     | 90,989.37     |
| 办公费   | 0.00          | 31,500.00     |
| 合计    | 25,995,179.54 | 26,982,757.67 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 9,416,689.03 | 7,503,031.12 |
| 减：利息收入 | 403,938.73   | 372,195.96   |
| 银行手续费  | 216,244.92   | 128,246.69   |
| 合计     | 9,228,995.22 | 7,259,081.85 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 政府补助      | 406,354.07 | 358,045.57 |
| 进项税加计抵减   |            | 34,788.69  |
| 增值税减免     | 15,332.35  | 17,120.94  |
| 个税手续费返还   | 172,239.96 | 269,527.37 |
| 合计        | 593,926.38 | 679,482.57 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,390,398.42 | 1,017,509.82 |

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 27,601.37    | 31,685.62    |
| 合计               | 1,417,999.79 | 1,049,195.44 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 499,159.31   | -352,989.43   |
| 应收账款坏账损失  | 3,661,611.95 | -60,572.02    |
| 其他应收款坏账损失 | -421,526.60  | -1,588,698.15 |
| 合计        | 3,739,244.66 | -2,002,259.60 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 十一、合同资产减值损失 | 5,336,992.55 | 9,296,509.83 |
| 合计          | 5,336,992.55 | 9,296,509.83 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额  | 上期发生额      |
|-------------|--------|------------|
| 固定资产处置利得    |        | 1,797.76   |
| 使用权资产提前终止利得 | 778.61 | 630,141.63 |
| 合计          | 778.61 | 631,939.39 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|--------|-------------------|
| 其他 | 250,001.96 | 308.27 | 250,001.96        |
| 合计 | 250,001.96 | 308.27 | 250,001.96        |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠     |           | 25,000.00 |                   |
| 固定资产报废损失 | 35,701.07 | 54,077.00 | 35,701.07         |
| 税款滞纳金    |           | 3,557.77  |                   |

|       |            |            |            |
|-------|------------|------------|------------|
| 罚款支出  | 70,000.00  | 200,400.00 | 70,000.00  |
| 违约金支出 | 79,800.00  | 24,939.47  | 79,800.00  |
| 其他    | 71,340.50  | 172,538.98 | 71,340.50  |
| 合计    | 256,841.57 | 480,513.22 | 256,841.57 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,789,550.68  | 1,659,907.69  |
| 递延所得税费用 | -2,771,103.57 | -3,775,820.83 |
| 合计      | -981,552.89   | -2,115,913.14 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 2,128,209.57  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 319,231.44    |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -667,176.22   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,275,022.58  |
| 非应税收入的影响                       | -64,429.98    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 610,307.51    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 3,959.49      |
| 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 | 1,463,036.23  |
| 加计扣除费用的影响                      | -3,870,721.61 |
| 其他影响                           | -50,782.33    |
| 所得税费用                          | -981,552.89   |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|------------|------------|
| 收到的政府补助及其他 | 796,596.69 | 615,813.11 |
| 收到的利息收入    | 400,102.39 | 370,109.00 |

|          |              |               |
|----------|--------------|---------------|
| 收到的往来款净额 | 8,423,577.81 | 14,795,282.82 |
| 合计       | 9,620,276.89 | 15,781,204.93 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付的期间费用     | 11,638,832.89 | 9,944,581.30  |
| 支付的营业外支出及其他 | 221,140.50    | 426,436.22    |
| 支付的往来款净额    | 11,102,778.14 | 14,022,165.93 |
| 合计          | 22,962,751.53 | 24,393,183.45 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 收到保证金净额 | 1,143,202.54 | 494,009.48 |
| 合计      | 1,143,202.54 | 494,009.48 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 为取得借款所支付的担保费     | 1,066.03     |              |
| 偿还租赁负债本金和利息支付的现金 | 3,350,265.47 | 3,879,068.62 |
| 支付的保证金净额         |              | 895,891.45   |
| 合计               | 3,351,331.50 | 4,774,960.07 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                              | 期初余额           | 本期增加           |              | 本期减少           |       | 期末余额           |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|----------------|
|                                 |                | 现金变动           | 非现金变动        | 现金变动           | 非现金变动 |                |
| 其他应付款<br>（对权益持有<br>者的分配）        | 57,516,830.00  |                |              |                |       | 57,516,830.00  |
| 其他应付款<br>（限制性股票<br>回购义务）        | 33,888,680.00  |                |              |                |       | 33,888,680.00  |
| 短期借款                            | 126,736,733.42 | 107,039,000.00 | 3,277.86     | 82,100,000.00  |       | 151,679,011.28 |
| 长期借款（含<br>一年内到期的<br>长期借款）       | 261,840,390.09 | 29,000,000.00  | -51,432.35   | 36,105,282.04  |       | 254,683,675.70 |
| 租赁负债（含<br>一年内到期的<br>租赁负债）       | 26,358,321.49  |                | 1,061,397.62 | 3,350,265.47   |       | 24,069,453.64  |
| 长期应付款<br>（含一年内到<br>期的长期应付<br>款） | 15,861,069.60  |                | 342,995.00   | 1,034,389.00   |       | 15,169,675.60  |
| 合计                              | 522,202,024.60 | 136,039,000.00 | 1,356,238.13 | 122,589,936.51 |       | 537,007,326.22 |

（4）以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |               |               |
| 净利润                     | 3,109,762.46  | 6,886,326.50  |
| 加：资产减值准备                | -9,076,237.21 | -7,294,250.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,879,145.45  | 1,775,725.71  |
| 使用权资产折旧                 | 3,748,830.50  | 3,860,834.14  |
| 无形资产摊销                  | 804,697.30    | 904,732.30    |
| 长期待摊费用摊销                | 3,945,117.23  | 3,490,034.74  |

|                                  |                |                 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 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） | -778.61        | -631,939.39     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 35,701.07      | 54,077.00       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                | 0.00            |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 9,432,228.14   | 7,501,144.16    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,417,999.79  | -1,049,195.44   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,885,113.57  | -3,953,364.06   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -319,648.14    | 177,543.23      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -16,125.00     | -10,805.22      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -35,603,974.61 | -105,728,650.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 7,274,617.26   | 25,723,147.08   |
| 其他                               | 2,989,976.39   | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -16,099,801.13 | -68,294,639.78  |
| 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                          | 151,047,879.87 | 113,084,805.79  |
| 减：现金的期初余额                        | 172,032,683.82 | 130,610,882.23  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -20,984,803.95 | -17,526,076.44  |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额           |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 1,000,000.00 |
| 其中：                     |              |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司         | 1,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 609,218.29   |
| 其中：                     |              |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司         | 609,218.29   |
| 其中：                     |              |

|              |            |
|--------------|------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 390,781.71 |
|--------------|------------|

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 151,047,879.87 | 172,032,683.82 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 150,322,161.03 | 171,530,052.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 725,718.84     | 502,631.70     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 151,047,879.87 | 172,032,683.82 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目   | 本期金额         | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由                |
|------|--------------|---------------|-------------------------------|
| 货币资金 | 9,469,351.57 | 12,036,297.15 | ETC 卡押金、临时冻结账户、保证金、保证金利息及共管账户 |
| 合计   | 9,469,351.57 | 12,036,297.15 |                               |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目                        | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 1,348,066.83 |
| 租赁利息支出                    | 618,733.34   |
| 与租赁相关的总现金流出               | 4,698,332.30 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁  
☐适用 ☒不适用  
作为出租人的融资租赁  
☐适用 ☒不适用  
未来五年每年未折现租赁收款额  
☐适用 ☒不适用  
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 25,699,793.64 | 26,653,180.55 |
| 折旧与摊销      | 209,181.44    | 207,087.75    |
| 差旅费        | 86,204.46     | 90,989.37     |
| 办公费        | 0.00          | 31,500.00     |
| 合计         | 25,995,179.54 | 26,982,757.67 |
| 其中：费用化研发支出 | 25,995,179.54 | 26,982,757.67 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称          | 股权取得时点           | 股权取得成本       | 股权取得比例  | 股权取得方式     | 购买日              | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|-----------------|------------------|--------------|---------|------------|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 中达安信息咨询（山东）有限公司 | 2025 年 02 月 24 日 | 5,500,000.00 | 100.00% | 非同一控制下企业合并 | 2025 年 02 月 24 日 | 实际控制     | 644,565.21    | -153,029.09    | 31,543.28      |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 中达安信息咨询（山东）有限公司 |
|-----------------------------|-----------------|
| --现金                        | 5,500,000.00    |
| --非现金资产的公允价值                |                 |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                 |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                 |
| --或有对价的公允价值                 |                 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                 |
| --其他                        |                 |
| 合并成本合计                      | 5,500,000.00    |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 1,469,461.50    |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 4,030,538.50    |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |                 |
|--|-----------------|
|  | 中达安信息咨询（山东）有限公司 |
|--|-----------------|

|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
|----------|---------------|---------------|
| 资产：      | 11,862,236.17 | 11,862,236.17 |
| 货币资金     | 609,218.29    | 609,218.29    |
| 应收款项     | 9,192,655.62  | 9,192,655.62  |
| 存货       | 13,800.00     | 13,800.00     |
| 固定资产     | 39,541.95     | 39,541.95     |
| 无形资产     |               |               |
| 递延所得税资产  | 433,658.14    | 433,658.14    |
| 其他非流动资产  | 1,573,362.17  | 1,573,362.17  |
| 负债：      | 10,392,774.67 | 10,392,774.67 |
| 借款       | 4,039,000.00  | 4,039,000.00  |
| 应付款项     | 6,353,774.67  | 6,353,774.67  |
| 递延所得税负债  |               |               |
|          |               |               |
| 净资产      | 1,469,461.50  | 1,469,461.50  |
| 减：少数股东权益 |               |               |
| 取得的净资产   | 1,469,461.50  | 1,469,461.50  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：  
企业合并中承担的被购买方的或有负债：  
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易  
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

|                 |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司于 2025 年 6 月 30 日完成注销。

2025 年 1 月公司投资设立湖南省昭辉科技发展有限公司，公司持有 80.2%股权。截至 2025 年 6 月 30 日，将该公司纳入合并报表范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称              | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质              | 持股比例    |         | 取得方式       |
|--------------------|----------------|-------|-----|-------------------|---------|---------|------------|
|                    |                |       |     |                   | 直接      | 间接      |            |
| 广东顺水工程建设监理有限公司     | 10,800,000.00  | 佛山    | 佛山  | 水利监理              | 67.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 广东国联工程咨询管理有限公司     | 50,180,000.00  | 广州    | 广州  | 技术咨询、服务           | 100.00% |         | 投资设立       |
| 达安云（珠海）投资有限公司      | 100,000,000.00 | 珠海    | 珠海  | 投资与资产管理           | 100.00% |         | 投资设立       |
| 福州维思电力勘察设计有限公司     | 10,080,000.00  | 福州    | 福州  | 电力勘察设计            | 60.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 中达安（广州）服务有限公司      | 1,000,000.00   | 广州    | 广州  | 企业管理、劳务服务         | 100.00% |         | 投资设立       |
| 庐山中达安工程咨询有限公司      | 5,000,000.00   | 庐山    | 庐山  | 工程管理咨询服务          | 51.00%  |         | 投资设立       |
| 中达安控股有限公司          | 100,000,000.00 | 济南    | 济南  | 工程管理服务            | 100.00% |         | 投资设立       |
| 中达安项目管理（山东）有限公司    | 50,000,000.00  | 济南    | 济南  | 工程造价咨询、工程管理服务     |         | 100.00% | 投资设立       |
| 中达安新能源有限公司         | 50,000,000.00  | 济南    | 济南  | 发电业务、输电业务、供（配）电业务 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 帝森中达安（山东）新能源有限公司   | 50,000,000.00  | 济南    | 济南  | 发电业务、输电业务、供（配）电业务 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 中达安（潍坊）新能源有限公司     | 1,000,000.00   | 潍坊    | 潍坊  | 发电技术服务            |         | 100.00% | 投资设立       |
| 中达安（济南济阳）新能源科技有限公司 | 5,000,000.00   | 济南    | 济南  | 发电技术服务            |         | 100.00% | 投资设立       |

|                   |                |    |    |           |         |         |            |
|-------------------|----------------|----|----|-----------|---------|---------|------------|
| 创智（潍坊）光伏新能源有限公司   | 1,000,000.00   | 潍坊 | 潍坊 | 发电技术服务    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 恒洋（德州）光伏新能源有限公司   | 1,000,000.00   | 德州 | 德州 | 光伏新能源技术服务 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 山东中达安设计咨询有限公司     | 50,000,000.00  | 济南 | 济南 | 建筑设计和咨询业务 | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 中达安（山东）充电桩有限公司    | 50,000,000.00  | 济南 | 济南 | 充电桩销售业务   |         | 100.00% | 投资设立       |
| 中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司 | 1,000,000.00   | 汕尾 | 汕尾 | 工程咨询业务    | 54.00%  |         | 投资设立       |
| 中达安项目管理有限公司       | 100,000,000.00 | 济南 | 济南 | 工程管理服务    | 90.00%  | 10.00%  | 投资设立       |
| 帝森克罗德（山东）新能源有限公司  | 100,000,000.00 | 泰安 | 泰安 | 发电技术服务    |         | 51.00%  | 同一控制下企业合并  |
| 山东中达安智算数据科技有限公司   | 10,000,000.00  | 济南 | 济南 | 技术咨询、服务   | 60.00%  |         | 投资设立       |
| 湖南省昭辉科技发展有限公司     | 5,000,000.00   | 湘潭 | 湘潭 | 技术咨询、服务   | 80.20%  |         | 投资设立       |
| 中达安信息咨询（山东）有限公司   | 5,000,000.00   | 东营 | 东营 | 技术咨询、服务   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 山东计然子企业管理有限公司     | 10,000,000.00  | 济南 | 济南 | 技术咨询、服务   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 广东顺水工程建设监理有限公司 | 33.00%   | 1,727,114.30 |                | 21,417,645.94 |
| 福州维思电力勘察设计有限公司 | 40.00%   | 272,021.04   |                | 4,652,956.27  |
| 庐山中达安工程咨询      | 49.00%   | -301,987.53  |                | 2,772,288.84  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |               |                |               |              |               | 期初余额           |               |                |                |              |                |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 广东顺水工程建设监理有限公司 | 153,646,262.57 | 10,146,637.11 | 163,792,899.68 | 97,441,344.13 | 1,449,598.18 | 98,890,942.31 | 160,493,357.94 | 10,473,848.13 | 170,967,206.07 | 109,698,740.83 | 1,600,187.57 | 111,298,928.40 |
| 福州维思电力勘察设计有限公司 | 39,278,426.24  | 10,552,350.45 | 49,830,776.69  | 34,466,583.08 | 3,875,495.43 | 38,342,078.51 | 41,536,579.80  | 11,213,656.82 | 52,750,236.62  | 37,891,911.19  | 3,905,987.34 | 41,797,898.53  |
| 庐山中达安工程咨询有限公司  | 5,594,987.99   | 865,848.87    | 6,460,836.86   | 573,856.09    | 229,248.41   | 803,104.50    | 6,351,870.21   | 777,753.57    | 7,129,623.78   | 617,443.77     | 238,146.56   | 855,590.33     |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |              |              |               | 上期发生额         |              |              |                |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
|                | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       |
| 广东顺水工程建设监理有限公司 | 49,904,168.50 | 6,589,254.82 | 6,589,254.82 | -5,668,768.92 | 54,464,617.18 | 8,525,385.21 | 8,525,385.21 | 1,611,046.90   |
| 福州维思电力勘察设计有限公司 | 9,613,423.80  | 394,780.50   | 394,780.50   | 77,226.35     | 14,099,660.97 | -683,673.08  | -683,673.08  | -11,682,451.47 |
| 庐山中达安工程咨询有限公司  | 1,243,545.86  | -786,867.80  | -786,867.80  | -568,384.53   | 2,211,391.57  | -450,141.31  | -450,141.31  | -779,056.59    |

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          |  |
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|----------------------------|-------|-----|------|--------|----|-----------------------------|
|                            |       |     |      | 直接     | 间接 |                             |
| 广东道路信息<br>发展有限公司           | 广州    | 广州  | 信息服务 | 10.00% |    | 权益法                         |
| 厦门正容股权<br>投资合伙企业<br>（有限合伙） | 厦门    | 厦门  | 投资管理 | 77.16% |    | 权益法                         |
| 上海钦昕电气<br>科技有限公司           | 上海    | 上海  | 技术服务 | 10.00% |    | 权益法                         |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司全资子公司达安云持有厦门正容 77.16%的股权，杭州恒樟持有厦门正容 21.67%的股权。根据合伙协议，约定投资决策委员会由 4 名委员组成，其中，投委会内部委员 2 名，由广东天虹与北京卓时各委派 1 名内部委员，投委会外部委员 2 名，由达安云与杭州恒樟各委派 1 名外部委员，投资决策委员会经全体内部委员与外部委员一致同意方可作出决议。达安云与杭州恒樟各有权委派 1 名代表作为投委会外部委员，该外部委员有权列席投委会会议，对合伙企业投资事项的审议具有一票否决权，对于外部委员一票否决的项目，普通合伙人不得再对项目进行投资或再讨论。各方持股比例虽不同，但在投资决策等方面与达安云享有同等权利，为共同控制。公司以权益法核算对厦门正容的股权投资。

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额    |               |               | 期初余额/上期发生额    |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 广东道路          | 厦门正容          | 上海钛昕          | 广东道路          | 厦门正容          | 上海钛昕          |
| 流动资产  | 22,336,124.21 | 1,438,646.43  | 58,661,909.44 | 24,297,561.14 | 1,060,655.66  | 46,257,081.44 |
| 非流动资产 | 12,495,325.27 | 95,027,532.43 | 2,039,298.09  | 13,472,224.45 | 94,194,958.00 | 1,753,854.53  |
| 资产合计  | 34,831,449.48 | 96,466,178.86 | 60,701,207.53 | 37,769,785.59 | 95,255,613.66 | 48,010,935.97 |

|                      |               |               |               |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债                 | 4,883,834.55  | 752,443.86    | 29,965,959.41 | 7,621,396.19  | 1,257,113.66  | 21,609,466.53 |
| 非流动负债                | 7,614,000.00  | 0.00          | 0.00          | 7,614,000.00  |               |               |
| 负债合计                 | 12,497,834.55 | 752,443.86    | 29,965,959.41 | 15,235,396.19 | 1,257,113.66  | 21,609,466.53 |
|                      |               |               |               |               |               |               |
| 少数股东权益               | 815,881.15    |               |               | 849,554.79    |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 21,757,230.51 | 95,713,735.00 | 30,735,248.12 | 21,684,834.61 | 93,998,500.00 | 26,401,469.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 2,175,723.05  | 73,852,717.93 | 3,073,524.81  | 2,168,483.46  | 72,529,242.60 | 2,640,146.94  |
| 调整事项                 |               |               |               |               |               |               |
| --商誉                 |               |               |               |               |               |               |
| --内部交易未实现利润          |               |               |               |               |               |               |
| --其他                 |               |               |               |               |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 8,688,875.72  | 82,040,188.08 | 10,308,143.58 | 8,770,181.77  | 80,723,488.34 | 9,875,152.59  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |               |               |               |               |
| 营业收入                 | 5,607,259.64  |               | 35,849,425.62 | 10,115,673.26 | 0.00          | 21,468,864.76 |
| 净利润                  | -910,294.37   | 1,706,435.97  | 5,329,909.91  | 307,907.61    | 893,532.32    | 3,092,793.96  |
| 终止经营的净利润             |               |               |               |               |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |               |               |               |               |
| 综合收益总额               | -910,294.37   | 1,706,435.97  | 5,329,909.91  | 307,907.61    | 893,532.32    | 3,092,793.96  |
|                      |               |               |               |               |               |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               | 100,000.00    |               |               |               |

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 8,971,465.04 | 8,531,411.30 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -377,986.26  | -4,357.93    |
| --综合收益总额        | -377,986.26  | -4,357.93    |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,439,880.04 |          |             | 31,997.34  |        | 1,407,882.70 | 与资产相关    |
| 合计   | 1,439,880.   |          |             | 31,997.34  |        | 1,407,882.   |          |

|  |    |  |  |  |  |    |  |
|--|----|--|--|--|--|----|--|
|  | 04 |  |  |  |  | 70 |  |
|--|----|--|--|--|--|----|--|

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 其他收益 | 406,354.07 | 358,045.57 |
| 合计   | 406,354.07 | 358,045.57 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

（2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 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。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的<br>被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|---------------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                       |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                       |                |                  |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质   | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                                               |
|------|-------------|---------------|--------|-----------------------------------------------------------|
| 背书转让 | 尚未到期的商业承兑汇票 | 1,345,197.41  | 未终止确认  | 商业承兑汇票由企业承兑，已背书的商业承兑汇票不影响追索权，相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。  |
| 背书转让 | 尚未到期的应收债权凭证 | 23,538,726.66 | 未终止确认  | 应收债权凭证由企业承兑，已转让的供应链债权凭证不影响追索权，相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。 |
| 合计   |             | 24,883,924.07 |        |                                                           |

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 □不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

## 9、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析：无

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称                | 注册地  | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------------|------|------|----------------|--------------|---------------|
| 济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙） | 山东济南 | 投资服务 | 700,000,000.00 | 10.01%       | 19.13%        |

本企业的母公司情况的说明

2022 年 12 月 9 日、2022 年 12 月 13 日，公司原控股股东吴君晔及其一致行动人李涛与历控帝森分别签署了《济南历控帝森股权投资合伙企业(有限合伙)与吴君晔、李涛关于中达安股份有限公司之附条件生效的股份转让协议》《济南历控帝森股权投资合伙企业(有限合伙)与吴君晔关于中达安股份有限公司之附条件生效的表决权委托协议之补充协议》。根据上述协议，吴君晔及其一致行动人李涛以协议转让的方式向历控帝森转让其持有的公司无限售条件流通股共计 14,031,261 股，占公司总股本的 10.01%，吴君晔将其所持公司剩余 12,778,864 股股份的表决权不可撤销地委托予历控帝森行使。历控帝森合计持有公司表决权股份 26,810,125 股，占公司总股本的 19.13%。

2022 年 12 月 30 日，上述协议转让的股份完成过户登记手续，历控帝森通过股份协议转让及表决权委托获得公司的控制权。公司控股股东由吴君晔及其一致行动人李涛变更为历控帝森，实际控制人由吴君晔及其一致行动人李涛变更为济南市历城区财政局。

本企业最终控制方是济南市历城区财政局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本企业关系     |
|-------------------------|-----------------|
| 济南市历城区财政局               | 实际控制人           |
| 济南历城控股集团有限公司            | 公司间接控股股东        |
| 帝森克罗德集团有限公司             | 控股股东的重要股东       |
| 山东历城城市发展集团有限公司          | 同一实控人控制下的关联方    |
| 济南历城区中泰同信股权投资合伙企业（有限合伙） | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 济南历城控股产业投资集团有限公司        | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 济南市历城区国有资产运营有限公司        | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 济南陆港运营管理有限公司            | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 山东同信信息科技有限公司            | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 济南恒信惠民农业有限公司            | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 济南市历城区产贸运投资开发有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业 |
| 山东利诚大数据有限公司             | 济南历城控股集团控制的其他企业 |

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 济南悦城置业有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南超算产业发展有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 历城国际投资有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历控同和工程咨询有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 保靖历控现代农业有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历控水务有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙） | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东晶川科技有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南和历置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南晟唐弘远建设发展有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历兴置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历唐置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南唐北置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南辛荣置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东历控国信产业园开发有限公司      | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南东方和力文化发展有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东历控建设发展有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东同信尚景新能源有限公司        | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东林奎幕墙装饰有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南励恒置业有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历控鸿润置业有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历暄置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东帝森克罗德电力技术有限公司      | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 济南帝森克罗德电力工程有限公司      | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 北京帝森克罗德技术有限公司        | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 北京帝森克罗德工程技术有限公司      | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 北京帝森克罗德科技有限公司        | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 上海帝森克罗德电力技术有限公司      | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 帝森朗成母线（镇江）有限公司       | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 山东道康尼机电有限公司          | 帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业    |
| 吴君晔                  | 原控股股东、持股 5%以上股东       |
| 北京燕山玉龙石化工程股份有限公司     | 公司参股子公司               |
| 广东道路信息发展有限公司         | 公司参股子公司               |
| 广东青羊私募基金管理有限公司       | 公司参股子公司且公司董事王胜担任监事的企业 |
| 济南历控超算置业开发有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南历跃置业开发有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南利诚建设发展集团有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南利诚生物技术有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南利诚数字科技集团有限公司       | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南陆港产业园开发有限公司        | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南融创历控置业有限公司         | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南同信材金供应链管理有限公司      | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 济南虞舜置业有限公司           | 济南历城控股集团控制的其他企业       |
| 山东历发鑫盛建设发展有限公司       | 历城城市发展集团控制的其他企业       |
| 徐方剑                  | 持有控股子公司 10%以上股份的股东    |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|---------|-------|
|-----|--------|-------|---------|---------|-------|

|                |         |              |               | 度 |              |
|----------------|---------|--------------|---------------|---|--------------|
| 济南励恒置业有限公司     | 全过程咨询服务 | 1,153,574.63 |               | 否 | 0.00         |
| 济南利诚建设发展集团有限公司 | 全过程咨询服务 | 0.00         |               | 否 | 2,913,704.73 |
| 济南历控鸿润置业有限公司   | 全过程咨询服务 | 565,155.52   |               | 否 | 0.00         |
| 济南超算产业发展有限公司   | 租赁      | 1,212,977.89 |               | 否 | 2,018,414.44 |
| 山东天城物业服务集团有限公司 | 物业、水电   | 153,233.83   |               | 否 | 0.00         |
| 保靖历控现代农业有限公司   | 茶叶      | 2,628.32     |               | 否 | 0.00         |
| 山东林奎幕墙装饰有限公司   | 装修      | 0.00         |               | 否 | 1,376,146.79 |
| 合计             |         | 3,087,570.19 | 48,000,000.00 | 否 | 6,308,265.96 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------------|-------------|--------------|---------------|
| 济南历城控股产业投资集团有限公司  | 全过程咨询       | 1,268,013.81 | 1,731,300.01  |
| 济南和历置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 1,184,831.34 | 3,982,052.42  |
| 济南市历城区国有资产运营有限公司  | 全过程咨询       | 5,513,795.66 | 33,177,943.54 |
| 济南历兴置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 7,459,658.34 | 3,679,806.24  |
| 济南历唐置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 3,318,985.76 | 2,743,128.92  |
| 济南辛荣置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 227,370.83   | 1,414,298.24  |
| 济南唐北置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 2,024,221.86 | 1,027,462.58  |
| 济南恒信惠民农业有限公司      | 全过程咨询       | 2,820,605.95 | 8,029,381.75  |
| 山东历发鑫盛建设发展有限公司    | 全过程咨询       | 165,536.21   |               |
| 济南利诚建设发展集团有限公司    | 全过程咨询       | 3,189,436.54 | 121,117.92    |
| 济南历跃置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 128,386.69   |               |
| 山东晶川科技有限公司        | 全过程咨询       | 13,145.32    | 405,357.25    |
| 济南陆港产业园开发有限公司     | 全过程咨询       | 922,986.32   |               |
| 济南市历城区全福河投资开发有限公司 | 全过程咨询       | 375,676.58   |               |
| 济南悦嘉置业有限公司        | 全过程咨询       | 4,285,303.18 |               |
| 济南历暄置业开发有限公司      | 全过程咨询       | 491,733.86   |               |
| 山东历控国信产业园开发有限公司   | 全过程咨询       | 37,605.47    | 852,412.66    |
| 济南临港产业园开发有限公司     | 全过程咨询       | 850,516.04   |               |
| 励诚城市服务(济南)集团有限公司  | 全过程咨询       | 663,236.53   |               |
| 济南融创历控置业有限公司      | 全过程咨询       | 130,849.06   | 1,728.21      |
| 山东历控建设发展有限公司      | 软件平台技术、咨询服务 |              | 812,438.68    |
| 济南历科置业开发有限公司      | 监理、设计服务     |              | 456,357.62    |
| 济南历城控股集团有限公司      | 全过程咨询服务     |              | 371,230.34    |
| 济南东方和力文化产业发展有限公司  | 全过程咨询服务     |              | 313,357.03    |
| 济南利诚生物技术有限公司      | 全过程咨询服务     |              | 306,478.57    |
| 济南帝森产业园开发有限公      | 全过程咨询服务     |              | 249,614.28    |

|                 |         |               |               |
|-----------------|---------|---------------|---------------|
| 司               |         |               |               |
| 济南超算产业发展有限公司    | 工程监理服务  |               | 141,509.43    |
| 济南晟唐弘远建设发展有限公司  | 全过程咨询服务 |               | 112,163.73    |
| 山东同信尚景新能源有限公司   | 电力监理服务  |               | 94,339.62     |
| 济南利诚数字科技集团有限公司  | 全过程咨询服务 |               | 18,105.66     |
| 济南同信材金供应链管理有限公司 | 全过程咨询服务 |               | 16,521.79     |
| 合计              |         | 35,071,895.35 | 60,058,106.49 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |       | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产 |              |
|--------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|----------|--------------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额    | 上期发生额        |
| 济南超算产业发展有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 138,717.69 |       | 76,837.49   | 129,860.74 |          | 6,555,078.08 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额         | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|--------------|-------------|-------------|------------|
| 徐方剑 | 5,000,000.00 | 2024年09月23日 | 2025年09月17日 | 否          |
| 徐方剑 | 4,000,000.00 | 2025年04月30日 | 2026年04月30日 | 否          |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,077,175.15 | 3,809,299.20 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 合同资产 | 广东道路信息发展有限公司     | 46,000.00     | 20,878.14    | 46,000.00     | 20,878.14    |
| 合同资产 | 济南历城控股产业投资集团有限公司 | 14,471,691.69 | 1,351,544.00 | 15,734,414.33 | 1,447,858.58 |
| 合同资产 | 济南和历置业开          | 3,647,823.19  | 192,549.36   | 4,720,189.00  | 258,578.69   |

|      |                   |               |              |               |              |
|------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 发有限公司             |               |              |               |              |
| 合同资产 | 济南市历城区国有资产运营有限公司  | 60,532,826.93 | 1,929,060.94 | 63,578,625.43 | 2,480,072.93 |
| 合同资产 | 山东同信尚景新能源有限公司     | 15,004.00     | 894.24       | 15,004.00     | 894.24       |
| 合同资产 | 济南历兴置业开发有限公司      | 11,168,698.21 | 367,119.91   | 5,502,894.18  | 116,219.40   |
| 合同资产 | 济南历唐置业开发有限公司      | 5,614,875.43  | 270,984.51   | 2,010,955.65  | 119,852.96   |
| 合同资产 | 济南唐北置业开发有限公司      | 1,934,640.99  | 92,088.32    | 75,768.67     | 7,940.98     |
| 合同资产 | 济南恒信惠民农业有限公司      | 10,486,328.27 | 512,579.83   | 8,657,014.28  | 417,371.21   |
| 合同资产 | 济南晟唐弘远建设发展有限公司    | 5,081,671.50  | 111,621.47   | 5,081,671.50  | 135,132.22   |
| 合同资产 | 济南超算产业发展有限公司      | 7,500.00      | 447.00       | 7,500.00      | 447.00       |
| 合同资产 | 济南利诚生物技术有限公司      | 111,487.50    | 6,644.66     | 111,487.50    | 6,644.66     |
| 合同资产 | 济南利诚建设发展集团有限公司    | 5,186,525.94  | 309,116.95   | 1,805,723.20  | 107,621.10   |
| 合同资产 | 济南同信材金供应链管理有限公司   | 20,009.00     | 1,192.54     | 20,009.00     | 1,192.54     |
| 合同资产 | 山东晶川科技有限公司        | 20,479.46     | 1,220.58     | 6,545.42      | 390.11       |
| 合同资产 | 济南陆港产业园开发有限公司     | 2,491,710.67  | 86,520.09    | 1,513,345.16  | 28,398.00    |
| 合同资产 | 济南市历城区全福河投资开发有限公司 | 248,133.48    | 14,788.76    |               |              |
| 合同资产 | 济南悦嘉置业有限公司        | 4,542,421.37  | 135,794.85   |               |              |
| 合同资产 | 济南历暄置业开发有限公司      | 521,237.89    | 100,270.88   |               |              |
| 合同资产 | 山东历控国信产业园开发有限公司   | 84,669.25     | 1,099.99     | 44,807.46     | 588.47       |
| 合同资产 | 济南帝森产业园开发有限公司     | 233,490.78    | 3,033.41     | 233,490.78    | 3,066.50     |
| 合同资产 | 济南临港产业园开发有限公司     | 2,007,163.47  | 39,863.15    | 2,007,163.47  | 49,668.87    |
| 合同资产 | 济南辛荣置业开发有限公司      | 854,005.31    | 16,960.92    | 822,198.61    | 20,345.96    |
| 合同资产 | 济南历城控股集团有限公司      | 201,223.33    | 2,614.20     | 201,223.33    | 2,642.72     |
| 合同资产 | 济南历跃置业开发有限公司      | 882,255.37    | 11,461.87    | 1,470,425.61  | 19,311.51    |
| 合同资产 | 励诚城市服务（济南）集团有限公司  | 921,787.41    | 24,873.43    | 218,756.69    | 15,404.20    |
| 合同资产 | 济南融创历控置业有限公司      | 138,700.00    | 6,935.00     |               |              |
| 合同资产 | 山东历控建设发展有限公司      |               |              | 400,000.00    | 23,840.00    |
| 应收账款 | 山东历控建设发           | 401,185.00    | 23,910.63    | 261,185.00    | 15,566.63    |

|      |                   |               |            |               |            |
|------|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|      | 展有限公司             |               |            |               |            |
| 应收账款 | 济南历城控股产业投资集团有限公司  | 2,140,897.31  | 127,597.48 | 743,516.51    | 44,313.58  |
| 应收账款 | 济南和历置业开发有限公司      | 7,016,307.96  | 249,506.37 | 6,188,020.93  | 148,372.04 |
| 应收账款 | 济南市历城区国有资产运营有限公司  | 13,196,367.86 | 433,479.22 | 17,275,043.47 | 499,598.24 |
| 应收账款 | 山东同信尚景新能源有限公司     | 31,500.00     | 1,877.40   | 31,500.00     | 1,877.40   |
| 应收账款 | 济南历兴置业开发有限公司      | 9,507,010.94  | 360,325.32 | 12,507,063.57 | 498,536.78 |
| 应收账款 | 济南历唐置业开发有限公司      | 616,233.93    | 36,727.54  | 616,233.93    | 36,727.54  |
| 应收账款 | 济南东方和力文化产业发展有限公司  | 949,024.12    | 90,391.07  | 949,024.12    | 90,391.07  |
| 应收账款 | 济南辛荣置业开发有限公司      | 5,621,214.52  | 149,503.67 | 5,412,008.14  | 158,893.92 |
| 应收账款 | 济南唐北置业开发有限公司      | 1,753,400.11  | 26,944.11  | 4,929,825.08  | 165,056.44 |
| 应收账款 | 济南恒信惠民农业有限公司      | 3,461,940.96  | 112,313.18 | 7,602,407.51  | 362,740.05 |
| 应收账款 | 济南利诚数字科技集团有限公司    | 4,798.00      | 285.96     | 4,798.00      | 285.96     |
| 应收账款 | 山东历发鑫盛建设发展有限公司    | 294,233.62    | 17,536.32  | 118,765.24    | 7,078.41   |
| 应收账款 | 济南历跃置业开发有限公司      | 832,812.52    | 22,221.93  | 108,552.39    | 6,469.72   |
| 应收账款 | 济南市历城区全福河投资开发有限公司 | 150,083.70    | 8,944.99   |               |            |
| 应收账款 | 济南悦城置业有限公司        | 991,856.22    | 12,885.75  | 991,856.22    | 13,026.33  |
| 应收账款 | 济南临港产业园开发有限公司     | 6,711,999.31  | 118,669.36 | 5,810,452.30  | 135,596.06 |
| 应收账款 | 山东晶川科技有限公司        | 672,924.73    | 10,413.17  | 672,924.73    | 11,662.41  |
| 应收账款 | 励诚城市服务（济南）集团有限公司  | 2,231,033.31  | 160,527.13 | 2,231,033.31  | 157,102.74 |
| 应收账款 | 济南历控超算置业开发有限公司    | 1,470,772.34  | 45,112.94  |               |            |
| 应收账款 | 济南晟唐弘远建设发展有限公司    | 6,704,525.55  | 133,154.83 | 6,704,525.55  | 165,908.87 |
| 应收票据 | 山东历控建设发展有限公司      | 260,000.00    | 15,496.00  | 600,000.00    | 35,760.00  |
| 应收票据 | 济南历城控股产业投资集团有限公司  | 1,209,436.48  | 72,082.41  |               |            |
| 应收票据 | 济南历兴置业开发有限公司      | 1,453,200.00  | 18,879.33  | 836,894.97    | 55,226.66  |
| 应收票据 | 济南历控超算置业开发有限公司    |               |            | 2,321,050.93  | 108,548.38 |
| 应收票据 | 济南历唐置业开发有限公司      |               |            | 6,155,441.02  | 135,046.78 |

|       |                  |                |              |                |              |
|-------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 应收票据  | 济南历跃置业开发有限公司     |                |              | 151,506.83     | 9,029.81     |
| 其他应收款 | 济南历城控股产业投资集团有限公司 | 2,350,000.00   | 235,000.00   | 3,650,000.00   | 365,000.00   |
| 其他应收款 | 广东道路信息发展有限公司     | 906,080.00     | 165,377.18   | 856,471.11     | 162,896.74   |
| 合计    |                  | 202,411,198.93 | 8,261,322.29 | 202,015,314.13 | 8,675,073.55 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 合同负债  | 济南临港产业园开发有限公司 |               | 662,254.72    |
| 其他应付款 | 济南历城控股集团有限公司  | 58,779,024.83 | 60,079,024.83 |
| 应付账款  | 山东林垚幕墙装饰有限公司  | 332,433.49    | 2,203,494.76  |
| 合计    |               | 59,111,458.32 | 62,944,774.31 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|------|----|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

| 授予对象类别    | 期末发行在外的股票期权 |        | 期末发行在外的其他权益工具 |              |
|-----------|-------------|--------|---------------|--------------|
|           | 行权价格的范围     | 合同剩余期限 | 行权价格的范围       | 合同剩余期限       |
| 董事及高级管理人员 |             |        | 8.89 元/股      | 41 个月和 53 个月 |
| 核心骨干人员    |             |        | 8.89 元/股      | 41 个月和 53 个月 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票公允价值=授予日股票收盘价-授予价格  |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日股票收盘价、授予价格            |
| 可行权权益工具数量的确定依据   | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计 |

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用          |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,707,776.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 1,463,808.00 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别    | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|-----------|--------------|--------------|
| 董事及高级管理人员 | 257,280.00   |              |
| 核心骨干人员    | 1,206,528.00 |              |
| 合计        | 1,463,808.00 |              |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

除存在以所持有股权为本公司贷款提供质押情况（详见本节、七、31、所有权或使用权受到限制的资产）外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

除公司对子公司的担保情况（详见第五节、十二、2、重大担保）外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需说明的其他重要事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

鉴于中达安咨询业务经营情况发生变化，该公司原股东明确表示其无法完成原协议及补充协议中约定的中达安咨询 2025 年度净利润 150 万元的条件，提前触发回购条件，为维护公司及全体股东特别是中小股东的利益，经公司审慎研究，并与各方友好协商，一致同意决定终止原 2024 年 8 月签署的原协议和 2025 年 2 月签署的补充协议。

公司于 2025 年 8 月 18 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于终止收购山东留侯信息化咨询有限公司 100%股权的议案》，并于同日与田长录、宋立根、中达安咨询签署了《关于中达安股份有限公司与田长录、宋立根关于中达安信息咨询（山东）有限公司附生效条件的股权转让协议之终止协议》。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 81,448,593.02 | 68,240,369.66 |
| 1 至 2 年      | 15,807,650.54 | 19,862,225.97 |
| 2 至 3 年      | 7,213,424.39  | 10,893,783.74 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 3 年以上   | 23,542,792.78  | 26,493,232.56  |
| 3 至 4 年 | 8,976,549.48   | 10,121,567.47  |
| 4 至 5 年 | 4,432,971.76   | 6,001,225.98   |
| 5 年以上   | 10,133,271.54  | 10,370,439.11  |
| 合计      | 128,012,460.73 | 125,489,611.93 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |               |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 404,013.99     | 0.32%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80      | 404,013.99     | 0.32%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80     |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |               |
| 账龄组合           | 404,013.99     | 0.32%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80      | 404,013.99     | 0.32%   | 323,211.19    | 80.00% | 80,802.80     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 127,608,446.74 | 99.68%  | 24,589,323.43 | 19.27% | 103,019,123.31 | 125,085,597.94 | 99.68%  | 27,101,469.68 | 21.67% | 97,984,128.26 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |               |
| 账龄组合           | 127,608,446.74 | 99.68%  | 24,589,323.43 | 19.27% | 103,019,123.31 | 125,085,597.94 | 99.68%  | 27,101,469.68 | 21.67% | 97,984,128.26 |
| 合计             | 128,012,460.73 | 100.00% | 24,912,534.62 | 19.46% | 103,099,926.11 | 125,489,611.93 | 100.00% | 27,424,680.87 | 21.85% | 98,064,931.06 |

按单项计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期初余额       |            | 期末余额       |            |        |                                          |
|-------|------------|------------|------------|------------|--------|------------------------------------------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   | 计提理由                                     |
| 4-5 年 | 316,284.06 | 253,027.25 | 316,284.06 | 253,027.25 | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |
| 5 年以上 | 87,729.93  | 70,183.94  | 87,729.93  | 70,183.94  | 80.00% | 客户被列为被执行人，存在经营风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。 |

|    |            |            |            |            |  |  |
|----|------------|------------|------------|------------|--|--|
| 合计 | 404,013.99 | 323,211.19 | 404,013.99 | 323,211.19 |  |  |
|----|------------|------------|------------|------------|--|--|

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 81,448,593.02  | 5,972,721.87  | 7.33%  |
| 1 至 2 年 | 15,807,650.54  | 2,667,396.48  | 16.87% |
| 2 至 3 年 | 7,213,424.39   | 2,187,593.00  | 30.33% |
| 3 至 4 年 | 8,976,549.48   | 3,716,805.25  | 41.41% |
| 4 至 5 年 | 4,116,687.70   | 2,089,392.40  | 50.75% |
| 5 年以上   | 10,045,541.61  | 7,955,414.43  | 79.19% |
| 合计      | 127,608,446.74 | 24,589,323.43 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回     | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提 | 323,211.19    | 0.00         | 0.00      |    |    | 323,211.19    |
| 组合计提 | 27,101,469.68 | -            | -2,412.76 |    |    | 24,589,323.43 |
|      |               | 2,514,559.01 |           |    |    |               |
| 合计   | 27,424,680.87 | -            | -2,412.76 |    |    | 24,912,534.62 |
|      |               | 2,514,559.01 |           |    |    |               |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 济南市历城区国有资产运营有限公司    | 2,242,589.10 | 20,251,016.74 | 22,493,605.84 | 3.43%                | 1,429,550.79          |
| 中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司 | 496,506.32   | 13,222,305.90 | 13,718,812.22 | 2.09%                | 1,976,613.40          |
| 济南历城控股产业投资集团有限公司    | 2,140,897.31 | 10,054,874.87 | 12,195,772.18 | 1.86%                | 1,392,176.62          |
| 济南恒信惠民农业有限公司        | 1,340,528.32 | 7,657,778.08  | 8,998,306.40  | 1.37%                | 536,299.06            |
| 三峡丰海盐城发电有限公司        | 0.00         | 8,550,000.00  | 8,550,000.00  | 1.30%                | 912,285.00            |
| 合计                  | 6,220,521.05 | 59,735,975.59 | 65,956,496.64 | 10.05%               | 6,246,924.87          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 34,709,650.97 | 32,112,597.26 |
| 合计    | 34,709,650.97 | 32,112,597.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 内部往来款  | 4,643,805.85  | 3,282,252.76  |
| 保证金、押金 | 14,307,354.29 | 15,296,281.11 |
| 备用金及其他 | 22,124,792.68 | 19,204,979.66 |
| 合计     | 41,075,952.82 | 37,783,513.53 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 24,914,727.99 | 20,444,453.64 |
| 1 至 2 年      | 5,493,134.01  | 7,761,382.45  |
| 2 至 3 年      | 3,760,654.77  | 5,355,700.21  |
| 3 年以上        | 6,907,436.05  | 4,221,977.23  |
| 3 至 4 年      | 3,483,658.72  | 866,793.85    |
| 4 至 5 年      | 488,388.99    | 762,590.47    |
| 5 年以上        | 2,935,388.34  | 2,592,592.91  |
| 合计           | 41,075,952.82 | 37,783,513.53 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

|           |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 41,075,952.82 | 100.00% | 6,366,301.85 | 15.50% | 34,709,650.97 | 37,783,513.53 | 100.00% | 5,670,916.27 | 15.01% | 32,112,597.26 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 保证金、押金    | 14,307,354.29 | 34.83%  | 3,944,019.56 | 27.57% | 10,363,334.73 | 15,296,281.11 | 40.48%  | 3,664,690.84 | 23.96% | 11,631,590.27 |
| 备用金及其他    | 26,768,598.53 | 65.17%  | 2,422,282.29 | 9.05%  | 24,346,316.24 | 22,487,232.42 | 59.52%  | 2,006,225.43 | 8.92%  | 20,481,006.99 |
| 合计        | 41,075,952.82 | 100.00% | 6,366,301.85 | 15.50% | 34,709,650.97 | 37,783,513.53 | 100.00% | 5,670,916.27 | 15.01% | 32,112,597.26 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 6,302,261.69  | 315,113.08   | 5.00%   |
| 1 至 2 年      | 2,014,748.24  | 302,212.24   | 15.00%  |
| 2 至 3 年      | 214,781.11    | 32,217.17    | 15.00%  |
| 3 至 4 年      | 2,630,329.96  | 394,549.49   | 15.00%  |
| 4 至 5 年      | 288,594.95    | 43,289.24    | 15.00%  |
| 5 年以上        | 2,856,638.34  | 2,856,638.34 | 100.00% |
| 合计           | 14,307,354.29 | 3,944,019.56 |         |

确定该组合依据的说明：

保证金、押金

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 18,612,466.30 | 930,623.32   | 5.00%   |
| 1 至 2 年      | 3,478,385.77  | 347,838.58   | 10.00%  |
| 2 至 3 年      | 3,545,873.66  | 709,174.74   | 20.00%  |
| 3 至 4 年      | 853,328.76    | 255,998.63   | 30.00%  |
| 4 至 5 年      | 199,794.04    | 99,897.02    | 50.00%  |
| 5 年以上        | 78,750.00     | 78,750.00    | 100.00% |
| 合计           | 26,768,598.53 | 2,422,282.29 |         |

确定该组合依据的说明：

备用金及其他

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 3,078,323.36   |                      | 2,592,592.91         | 5,670,916.27 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |

|                   |              |  |              |              |
|-------------------|--------------|--|--------------|--------------|
| ——转入第三阶段          | -470,100.00  |  | 470,100.00   |              |
| 本期计提              | 822,690.15   |  | -127,304.57  | 695,385.58   |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 3,430,913.51 |  | 2,935,388.34 | 6,366,301.85 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |             | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|-------|-------------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他          |              |
| 第一阶段 | 3,078,323.36 | 822,690.15  |       |       | -470,100.00 | 3,430,913.51 |
| 第三阶段 | 2,592,592.91 | -127,304.57 |       |       | 470,100.00  | 2,935,388.34 |
| 合计   | 5,670,916.27 | 695,385.58  |       |       | 0.00        | 6,366,301.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|--------|--------------|-------------------|------------------|------------|
| 中达安项目管理（山东）有限公司 | 内部往来款  | 3,227,509.24 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 7.86%            | 169,458.13 |
| 广东酌希投资控股有限公司    | 押金及保证金 | 1,500,000.00 | 1-2 年             | 3.65%            | 225,000.00 |

|                   |        |              |       |        |            |
|-------------------|--------|--------------|-------|--------|------------|
| 华天柱               | 备用金及其他 | 1,101,046.14 | 1 年以内 | 2.68%  | 55,052.31  |
| 李铁强               | 备用金及其他 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.43%  | 50,000.00  |
| 海南中信达工程<br>管理有限公司 | 备用金及其他 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.43%  | 50,000.00  |
| 合计                |        | 7,828,555.38 |       | 19.05% | 549,510.44 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 234,114,494.06 |      | 234,114,494.06 | 218,284,494.06 |      | 218,284,494.06 |
| 对联营、合营<br>企业投资 | 16,536,312.40  |      | 16,536,312.40  | 16,177,057.56  |      | 16,177,057.56  |
| 合计             | 250,650,806.46 |      | 250,650,806.46 | 234,461,551.62 |      | 234,461,551.62 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                      | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------------|--------|------|------------|----|----------------|--------------|
|                            |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 广东顺水<br>工程建设<br>监理有限<br>公司 | 57,620,000.00  |              |        |      |            |    | 57,620,000.00  |              |
| 福州维思<br>电力勘察<br>设计有限<br>公司 | 18,198,000.00  |              |        |      |            |    | 18,198,000.00  |              |
| 达安云<br>(珠海)<br>投资有限<br>公司  | 73,503,500.00  |              |        |      |            |    | 73,503,500.00  |              |
| 广东国联<br>工程咨询<br>管理有限<br>公司 | 4,500,000.00   |              |        |      |            |    | 4,500,000.00   |              |
| 庐山中达<br>安工程咨<br>询有限公<br>司  | 2,550,000.00   |              |        |      |            |    | 2,550,000.00   |              |
| 中达安<br>(广州)                | 500,000.00     |              |        |      |            |    | 500,000.00     |              |

|                  |                |  |               |  |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 服务有限公司           |                |  |               |  |  |  |                |  |
| 中达安控股有限公司        | 23,000,000.00  |  | 6,320,000.00  |  |  |  | 29,320,000.00  |  |
| 山东中达安设计咨询有限公司    | 37,902,994.06  |  |               |  |  |  | 37,902,994.06  |  |
| 山东中达安智算数据科技有限公司  | 510,000.00     |  |               |  |  |  | 510,000.00     |  |
| 湖南省昭辉科技发展有限公司    |                |  | 4,010,000.00  |  |  |  | 4,010,000.00   |  |
| 中达安信信息咨询（山东）有限公司 |                |  | 5,500,000.00  |  |  |  | 5,500,000.00   |  |
| 合计               | 218,284,494.06 |  | 15,830,000.00 |  |  |  | 234,114,494.06 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位             | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业           |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业           |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 广东道路信息发展有限公司     | 8,770,181.77   |              |        |      | -81,306.05  |          |        |             |        |    | 8,688,875.72   |              |
| 北京燕山玉龙石化工程股份有限公司 | 5,928,332.07   |              |        |      | 128,819.70  |          |        | 231,960.00  |        |    | 5,825,191.77   |              |
| 中达安西湾（中山）        | 1,478,543.72   |              |        |      | -182,599.93 |          |        |             |        |    | 1,295,943.79   |              |

|                |               |  |              |  |             |  |  |            |  |  |               |  |
|----------------|---------------|--|--------------|--|-------------|--|--|------------|--|--|---------------|--|
| 工程咨询有限公司       |               |  |              |  |             |  |  |            |  |  |               |  |
| 中达网盯科技（杭州）有限公司 |               |  | 1,050,000.00 |  | -323,698.88 |  |  |            |  |  | 726,301.12    |  |
| 小计             | 16,177,057.56 |  | 1,050,000.00 |  | -458,785.16 |  |  | 231,960.00 |  |  | 16,536,312.40 |  |
| 合计             | 16,177,057.56 |  | 1,050,000.00 |  | -458,785.16 |  |  | 231,960.00 |  |  | 16,536,312.40 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 223,627,694.58 | 166,998,142.34 | 213,687,637.40 | 168,775,741.17 |
| 其他业务 | 933,586.16     | 0.00           | 417,248.49     | 0.00           |
| 合计   | 224,561,280.74 | 166,998,142.34 | 214,104,885.89 | 168,775,741.17 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类  | 分部 1 |      | 分部 2 |      |               |               | 合计            |               |
|-------|------|------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 业务类型  |      |      |      |      |               |               |               |               |
| 其中：   |      |      |      |      |               |               |               |               |
| 通信监理  |      |      |      |      | 51,276,755.36 | 37,893,122.79 | 51,276,755.36 | 37,893,122.79 |
| 土建监理  |      |      |      |      | 58,080,610.46 | 45,510,499.15 | 58,080,610.46 | 45,510,499.15 |
| 招标代理  |      |      |      |      | 14,138,297.15 | 13,990,934.85 | 14,138,297.15 | 13,990,934.85 |
| 咨询与代建 |      |      |      |      | 37,520,378.12 | 21,476,875.16 | 37,520,378.12 | 21,476,875.16 |
| 电力监理  |      |      |      |      | 62,611,65     | 48,126,71     | 62,611,65     | 48,126,71     |

|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
|------------|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            |  |  |  |  | 3.49          | 0.39          | 3.49          | 0.39          |
| 按经营地区分类    |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 华南地区       |  |  |  |  | 84,231,653.05 | 58,635,200.36 | 84,231,653.05 | 58,635,200.36 |
| 西南地区       |  |  |  |  | 13,821,482.81 | 11,182,591.79 | 13,821,482.81 | 11,182,591.79 |
| 华中地区       |  |  |  |  | 18,382,256.13 | 15,766,070.76 | 18,382,256.13 | 15,766,070.76 |
| 华北地区       |  |  |  |  | 20,045,200.60 | 18,850,329.44 | 20,045,200.60 | 18,850,329.44 |
| 华东地区       |  |  |  |  | 68,728,391.27 | 46,987,809.67 | 68,728,391.27 | 46,987,809.67 |
| 东北地区       |  |  |  |  | 8,129,105.75  | 7,093,966.58  | 8,129,105.75  | 7,093,966.58  |
| 西北地区       |  |  |  |  | 10,289,604.97 | 8,482,173.74  | 10,289,604.97 | 8,482,173.74  |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 合同类型       |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 其中：        |  |  |  |  |               |               |               |               |
|            |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 合计         |  |  |  |  |               |               |               |               |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 834,094,445.40 元，其中，166,818,889.09 元预计将于 2025 年度确认收入，117,756,698.09 元预计将于 2026 年度确认收入，57,641,871.31 元预计将于 2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额        |
|----------------|-------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |             | 2,010,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -458,785.16 | -15,071.99   |
| 合计             | -458,785.16 | 1,994,928.01 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额         | 说明                               |
|----------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -34,922.46 | 主要系本期处置资产所致                      |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 406,354.07 | 主要系收到稳岗补贴、购置办公用房补贴、高新技术企业财政补助等所致 |
| 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 | 27,601.37  | 主要系子公司广东顺水收到结构性存款利息收入所致          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 28,861.46  |                                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 187,572.31 |                                  |
| 减：所得税影响额                                                             | 103,419.38 |                                  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 94,960.65  |                                  |
| 合计                                                                   | 417,086.72 | --                               |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.49%      | 0.0133      | 0.0136      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.38%      | 0.0102      | 0.0105      |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他