



公司代码：603018

公司简称：华设集团

2026

华设设计集团股份有限公司

半年度报告

华设设计集团股份有限公司董事会

二〇二六年八月二十八日



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。截至报告期内，公司总股本为819,147,727股，扣除公司股份回购专户7,039,641股后的股数为812,108,086股，以此计算拟派发现金红利32,484,323.44元（含税），占公司2026年半年度归属于上市公司股东的净利润比例为30.56%。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅公司关于管理层讨论与分析中的相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 3

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..... 8

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..... 37

第七节 债券相关情况..... 41

第八节 财务报告..... 44

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2026 年半年度报告
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
集团、本集团	指	华设设计集团股份有限公司及其子公司
华设集团、公司、本公司	指	华设设计集团股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
证券交易所	指	上海证券交易所
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部，原中华人民共和国建设部
交通部	指	中华人民共和国交通运输部，原中华人民共和国交通部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
宁夏院	指	宁夏公路勘察设计院有限责任公司
江苏建材	指	江苏省建设材料设备供应有限公司
江苏纬信	指	江苏纬信工程咨询有限公司
华设检测	指	华设检测科技有限公司
江苏新通	指	江苏省新通智能交通科技发展有限公司
江苏铁路院	指	江苏省铁路规划设计研究院有限公司
华设投资	指	华设设计集团投资管理有限公司
华设商业	指	南京华设商业发展有限公司
西藏中设	指	西藏中设工程技术有限公司
华设深圳	指	华设工程顾问（深圳）有限公司
华设文化	指	江苏华设文化科技有限公司
南宁华设	指	南宁华设规划设计有限公司
华设感知	指	江苏华设感知数据科技有限公司
华设恒通	指	北京华设恒通建设工程有限公司
江苏苏通	指	江苏苏通工程顾问有限公司
华设环境	指	华设设计集团环境科技有限公司
扬州院	指	扬州市勘测设计研究院有限公司
中德设计	指	中德（常州）设计研究中心有限公司
华设腾飞	指	华设设计集团腾飞工程咨询有限公司
广东顺设	指	广东顺设工程咨询有限公司
华安科	指	华设设计集团安全科技（江苏）有限公司
华设浙江城建	指	华设设计集团浙江工程设计有限公司
南方海绵	指	南方海绵城市工程技术（佛山）有限公司
北京民航院	指	华设设计集团北京民航设计研究院有限公司

狄诺尼	指	江苏狄诺尼信息技术有限责任公司
华设中原	指	河南华设中原建设工程有限公司
南铁咨询	指	南京地铁运营咨询科技发展有限公司
华设浙江交通	指	华设（浙江）交通设计咨询有限公司
华设新材料	指	华设（江苏）新材料科技有限公司
华吉监理	指	宁夏华吉工程咨询有限公司
山东中设	指	山东中设工程设计咨询有限公司
江苏卓展	指	江苏卓展建设工程有限公司
宁夏华祥	指	宁夏华祥创新科技有限公司
华设庆阳	指	华设设计（庆阳）有限公司
江宏监理	指	南京江宏监理咨询有限责任公司
扬子检测	指	江苏扬子工程质量检测有限公司
华盐智造	指	华设盐城智能制造有限公司
源驶科技	指	江苏源驶科技有限公司
江苏华通	指	江苏华通工程技术有限公司
镇江华设	指	镇江华设工程咨询有限公司
江苏华汇	指	江苏华汇工程科技有限公司
安徽现代	指	安徽省现代交通设计研究院有限责任公司
华盐智慧	指	华设盐城智慧科技有限公司
海陵环境	指	泰州海陵华设环境治理有限责任公司
中路未来	指	中路未来（北京）交通技术研究院有限公司
长三角航运院	指	长三角航运发展研究院（江苏）有限公司
泰州环境	指	泰州城投华设环境治理有限公司
中设航空	指	南京中设航空科技发展有限公司
高港环境	指	泰州高港华设港城环境治理有限责任公司
华鲜生南京	指	华鲜生南京农业科技有限公司
苏州交投华设	指	苏州交投华设设计有限公司
华设国际	指	CDG INTERNATIONAL LIMITED
华设新加坡	指	CDG INTERNATIONAL ENGINEERING CONSULTANTS PTE.LTD.
华设菲律宾	指	CDG Philippines Corp.
华设宾宇	指	CDG BIMFINITY ENGINEERING CONSULTANT PTE.LTD.
华设哈萨克斯坦	指	Construction and Design Company-7
华设蒙古	指	CDG JIANGSU TRANSPORT PLANNING AND DESIGNINSTITUTE MONGOLIA FCILLC
新加坡工程	指	CDG CONSTRUCTION SINGAPORE PTE.LTD
新华设	指	新华设（广州）工程技术有限公司
华设四川	指	华设设计集团四川工程咨询有限公司
华设资产	指	华设资产管理（江苏）有限公司
南京明华	指	南京明华城市更新有限公司
华设低空科技	指	华设低空科技（苏州）有限公司

华设纬信科技	指	华设纬信（广州）科技咨询有限公司
北京京韵	指	北京九号京韵工坊国际会展服务有限公司
华设勘测	指	江苏华设勘测科技有限公司
无界低空	指	无界低空科技（江苏）有限公司
深澜智造	指	深澜智造（江苏）机器人有限公司
锐天科技	指	江苏锐天智能科技股份有限公司
易久之德	指	南京易久之德股权投资合伙企业（有限合伙）
太仓低空经济	指	太仓市低空经济科技发展有限公司
南京聚智	指	南京市聚智装饰装修有限公司
九号餐饮	指	南京资云九号餐饮管理有限公司
华设环保	指	华设（江苏）环保工程有限公司
安徽华蕴	指	安徽华设蕴盛创业投资合伙企业（有限合伙）
中煤中设	指	中煤建工中设地下空间科技有限责任公司
海企港华	指	江苏海企港华燃气股份有限公司
北京翔蔚	指	北京翔蔚航空科技有限公司
江苏宇之翔	指	江苏宇之翔低空科技有限责任公司
聚禾农业	指	江苏聚禾农业发展有限公司
三设智能	指	江苏三设智能科技有限公司
船行科技	指	江苏船行科技有限公司
海口交科院	指	海口市城市交通科学研究所有限公司
工程咨询	指	为建设工程提供从投资决策到建设实施及运营维护全过程、专业化的智力服务活动，包括前期咨询、规划咨询、科研开发、勘察设计、试验检测、工程管理等，不包含工程施工活动
EPC	指	EPC 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
BRT	指	BRT 指快速公交系统，是一种介于快速轨道交通与常规公交之间的新型公共客运系统
SRT	指	SRT 指超级虚拟轨道交通，是一种介于有轨电车与 BRT 之间的新型轨道交通系统
TOCC	指	TOCC 指交通运行监测调度中心，围绕综合交通运输协调体系的构建，实施交通运行的监测、预测和预警，面向公众提供交通信息服务，开展多种运输方式的调度协调，提供交通行政管理和应急处置的信息保障
SaaS	指	SaaS 指软件即服务，即通过互联网提供软件服务的模式
BIM	指	BIM 指建筑信息模型，是建筑学、工程学及土木工程的新工具，形容以三维图形为主、物件导向、建筑学有关的电脑辅助设计
GIS	指	GIS 指地理信息科学，主要研究在应用计算机技术对地理信息进行处理、存储、提取以及管理和分析过程中提出的一系列基本问题
可转债	指	可转换债券
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场 1 号楼 4 层
	签字的保荐代表人姓名	姜磊、庄晨

	持续督导的期间	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
--	---------	---------------------------------

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,506,476,400.44	1,494,961,130.00	0.77
利润总额	134,735,010.46	121,310,580.31	11.07
归属于上市公司股东的净利润	106,298,820.45	101,026,260.95	5.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	99,477,738.23	93,379,760.59	6.53
经营活动产生的现金流量净额	-385,824,694.55	-485,274,846.61	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,403,861,880.90	5,382,155,608.40	0.40
总资产	12,227,331,137.28	12,805,749,489.30	-4.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.13	0.15	-13.33
稀释每股收益（元 / 股）	0.13	0.15	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.12	0.14	-14.29
加权平均净资产收益率（%）	1.96	1.94	增加 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	1.83	1.79	增加 0.04 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-25,310.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定 的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府 补助除外	3,572,479.71	
委托他人投资或管理资产的损益	5,886,384.23	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-637,777.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,159,495.11	
少数股东权益影响额（税后）	815,198.92	
合计	6,821,082.22	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业情况

1、宏观经济形势总体平稳，“六张网”引领基础设施重大工程加速推进

2026年上半年全球经济复苏承压、外部环境复杂多变，我国经济延续稳健向好态势，发展韧性持续凸显。上半年国内生产总值(GDP)同比增长4.7%，上半年全国固定资产投资同比下降5.7%，基础设施投资同比下降2.4%。国家重大基建工程建设提速，2026年4月中央政治局会议首次提出加强水网、新型电网、算力网、新一代通信网、城市地下管网、物流网等“六张网”规划建设。雅鲁藏布江下游万亿级水电工程进入全面施工阶段；赣粤运河预可研第一批成果已完成验收评审。“六张网”和重大工程的推进，不仅能拉动勘察、设计、科研等领域发展，还将促进上下游产业链协同发展，下半年基建投资增速有望止跌回稳。

2、基础设施数字化政策密集落地，“人工智能+交通运输”迈入新阶段

2026年4月，交通运输部公示第三批公路水路交通基础设施数字化转型升级区域（黑龙江、安徽、广西、陕西、甘肃及深圳），累计已覆盖25个省级行政区和1个经济特区。6月，交通运输部等五部门联合印发《“人工智能+交通运输”典型应用场景创新行动方案》，面向自动驾驶、智慧公路、智能铁路、智能航运等十大方向，划定首批41个重点场景，明确2030年发展目标。“十五五”交通规划确立“一网四化”（现代化综合立体交通网+一体化、安全化、数智化、绿色化）总纲领，标志着交通发展从“规模扩张”全面转向“提质增效”。

3、美丽中国先行区建设全面铺开，交通运输与能源发展深度融合

2026年6月，国务院印发《美丽中国建设“十五五”规划》正式印发，美丽中国先行区建设全面铺开。7月，国务院印发《“十五五”碳达峰行动方案》，明确到2030年新能源汽车在全部汽车

保有量中占比力争达到30%，营运车辆新能源比例需达25%。多部委联合印发《推动新能源重卡规模化应用实施方案》，打造零碳公路运输通道，支持并引导建设重卡充换电站3000个左右。交通运输部等十部门《关于推动交通运输与能源融合发展的指导意见》持续落实，到2027年交通运输行业电能占终端用能比例达到10%，交通基础设施沿线非化石能源发电装机容量不低于500万千瓦。

4、低空经济政策持续加码，制度化场景化发展进入新时代

2026年《政府工作报告》明确提出培育壮大集成电路、航空航天、生物医药、低空经济、新型储能、智能机器人等六大新兴支柱产业，低空经济战略地位从“新兴产业”跃升为“新兴支柱产业”。7月，新修订的《中华人民共和国民用航空法》正式施行，增设“低空经济发展促进”专章，首次从国家法律层面确立低空产业战略地位。5月，民航局“低空安全司”正式挂牌，与国家发改委低空经济发展司形成“发展+安全”双轮驱动的国家级治理架构；2月，工信部、中央网信办、中央空管办、国家发改委、民航局五部门联合印发《关于加强信息通信业能力建设 支撑低空基础设施发展的实施意见》，支撑低空通信、监视、导航、智能网联系统等信息类基础设施建设发展。在交通领域，低空经济已被系统性纳入全国都市圈综合交通体系、“十五五”综合运输规划及人工智能+交通运输方案。

5、城市现代化治理迭代升级，新质安全筑牢立体韧性体系

2026年1月，习近平总书记在《求是》杂志发表中央城市工作会议重要讲话，系统阐述城市工作新要求。2026年7月15日，总书记在上海考察时进一步强调，高质量推进城市更新是城市现代化建设的重要抓手，要全面践行人民城市理念，坚持问需于民、问计于民、问效于民。5月国务院印发城市更新“十五五”规划，明确“十五五”期间改造11.5万个老旧小区、完成5000个完整社区升级。“六张网”中城市地下管网“十五五”时期预计投资约5万亿元，建设改造燃气、供排水、供热等管网约77万公里，将“看不见的基础设施”升级为“看得见的国家战略”。韧性城市建设深入推进，重点城市全面部署燃气、供水、桥梁实时监测预警系统，稳步推进动态风险“一网统管”建设，城市发展正从大规模增量扩张转向存量提质增效为主的新阶段。

（二）主营业务情况

华设集团以“让世界更通达、让城市更宜居”为使命，公司在基础设施、数智与智库、低碳环保、城市更新等业务领域提供一流的产品和服务。面对数字时代，公司坚持深耕基础设施勘察设计主业的同时，积极发力数字智慧、低碳环保和城市更新业务，**构建双增长曲线发展格局**。公司在交通和城市建设领域提供全国领先的数字化整体解决方案，融合先进的数字技术、工程技术和行业洞察，用丰富积淀和技术创新提供卓越成果，造福当代，惠及未来。

华设集团业务产品与服务分类						
业务类型	数智及智库		基础设施		低碳环保及新能源	城市更新及新消费
	规划咨询	数字及智慧业务	勘察设计	综合检测		
主要服务内容	·智库咨询 ·综合交通规划 ·交通专项规划 ·绿色低碳咨询 ·产业经济咨询 ·国土空间规划 ·城乡专项规划 ·大数据处理及应用	·数字设计软件开发 ·数字建管软件开发 ·数字运维软件开发 ·低空经济产品研发 ·车路协同产品研发 ·智慧交通/城市场景设计及产品研发 ·智慧交通/城市系统集成	·工程测绘 ·工程勘察 ·工程设计 ·设计咨询 ·勘察咨询 ·装配式工业化建造 ·全过程工程咨询 ·工程项目管理 ·招标代理 ·工程监理 ·采购施工	·工程检测监测 ·工程材料与产品检测认证 ·结构健康监测 ·工程安全检测 ·环保检测监测 ·绿色材料与产品检测认证 ·车联网与智能网联汽车网络和网络安全检测	·碳排放监测与评估 ·智慧能源管理平台 ·绿色建筑系统建成及材料研发 ·环境监测与污染防治 ·水环境治理 ·土壤生态修复 ·固废资源化	·城市更新咨询 ·城市更新策划、开发及运营 ·商业运营 ·循环农业 ·智慧农业
涉及领域及行业	交通运输领域、国土资源领域、住房建设领域、文化旅游领域	AI 应用、软件开发、IT 服务、低空经济、智能驾驶、车路协同、工程机器人、智能体开发	公路、水运、铁路、民航、城市轨道交通、市政、建筑、水利	检测认证、建筑材料、建设工程（含公路、水运、铁路、轨道交通、市政、民航、水利）、低碳环保、车联网数据安全、低空装备	新能源及节能工程设计、系统集成、环保咨询设计、综合环境治理	文旅、文创、社区经济、乡村振兴

1、业务情况

（1）数智及智库业务

公司以数据为关键生产要素，以人工智能、大数据、大模型应用、区块链等新一代信息化技术为基础，不断推动数字技术、人工智能技术与交通行业的深度融合，提供以基础设施、运营服务、行业治理为核心的全过程数字化智能化解决方案，围绕“低空经济、车路云一体、智慧公路、智慧港航、智慧运输”等全空间无人交通运输体系，研发成套智慧解决方案与产品，构建全面感知、泛在互联、协同运行、高效服务和可持续发展的交通和城市系统。同时，公司拥有城乡规划编制甲级、工程咨询甲级综合资信，依托交通运输部综合交通运输理论交通运输行业重点实验室和综合交通运输大数据处理及应用技术研发中心，以数据服务为基础，以“区域-省-市-县”各层级、多专业、多领域的“咨询+”服务为载体，提供智库咨询、战略规划咨询及产业策划咨询等产品。此外，作为省内国土空间及城乡规划的的特色智库，公司提供国土空间全体系规划咨询、城乡镇村规划设计、城市更新及片区开发产业策划以及土地咨询等方面的综合解决方案。

（2）基础设施业务

公司拥有工程行业设计领域最高等级资质——工程设计综合甲级资质，可提供公路、水运、铁路、民航、城市轨道交通、市政、建筑、水利等行业领域，从综合规划、项目咨询、勘察设计到科研开发、检测监测、运营管理的全过程、全产业链、全生命周期基础设施建设综合解决方案。公司重点在智慧交通、生态环保和智能建造等领域积极拓展总承包业务，在长三角、粤港澳大湾区

等经济发达地区，优先选择以设计牵头、具有技术引领的项目，控制项目风险。同时，公司选择能力强、信誉好的大型企业作为合作伙伴共同开展业务。同时，围绕基础设施存量，公司可提供包括公路、桥隧、铁路、轨道、水运、市政、航空、水利等领域的第三方检测检验技术服务，同时开展数字化技术服务、安全技术服务、绿色低碳技术服务等业务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案。

（3）低碳环保及新能源业务

公司瞄准交通和城市两大领域，重点围绕碳排放服务、智慧能源管理、新能源技术应用集成等进行系统研发，形成低碳建设监测与评估、智慧能源管理平台、光伏建筑一体化（BIPV）、“光储充”一体化系统等低碳新能源业务矩阵。同时，公司提供交通和城市基础设施领域的生态环保全过程咨询及工程服务，拥有江苏省生态环境厅与江苏省交通运输厅联合成立的“江苏省交通运输环境保护工程技术研究中心”，形成了以“双碳”政策研究与碳评估、噪声污染防治、镇村生活污水处理、流域及河道治理、市政及工业园污水处理厂为代表的系列产品。

（4）城市更新及新消费业务

公司瞄准城市更新及乡村振兴等产业方向，激活资产存量新价值，重塑消费新场景，开辟产商融合新赛道，依托“数字赋能+创新驱动+服务升级”的产品逻辑，提供交通资产（服务区、客运枢纽）、新型社区服务中心、文创商旅融合新模式、咖啡烘焙、体育休闲等消费升级新领域，从商业策划-设计实施-可持续运营的全流程服务产品。

2、主要经营模式

市场经营方面。公司立足江苏，坚持“走出去”战略，构建全国布局的市场经营网络，积极推动属地化区域中心建设，并不断加快“国际化”战略落地。全国布局了长三角、华北、华南、西南、西北经营区域，聚焦长三角、粤港澳、京津冀、成渝城市群等国家战略重点地区，设立三大区域工程咨询集团，积极打造以粤港澳大湾区市场为核心的华南工程咨询集团，以成渝城市群为核心的西南工程咨询集团，以西安及银川为核心的西北工程咨询集团，不断提升省外市场经营生产一体化能力。响应国家“一带一路”战略，在香港、新加坡、菲律宾、越南、哈萨克斯坦、蒙古等地设置分支机构，加快对东盟市场的深度拓展。

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

质量控制方面。公司通过了工程勘察设计行业质量管理体系升级版认证，并取得AAA+认证证书。公司按照ISO9001质量管理体系等标准要求全方位运行，有效保证了对生产过程、产品质量、环境保护、职工职业健康及安全风险方面的全面管控，实现了质量管理精细化水平及管理效

能的不断提升，并能够及时发现过程中存在的问题并加以纠正，确保产品和服务的稳定性和高品质。

3、公司市场地位

公司长期致力于在交通与城市建设领域提供一流的产品和服务，具备全专业设计能力，可提供交通及城市领域的全链条解决方案，在业务领域、人才技术、项目经验、科研创新、服务品牌和市场占有率等方面位居国内前列，具有较强的市场竞争优势。在同行业上市公司中，公司营业收入规模名列前茅，2024年ENR“全球工程设计公司150强”第65名，2025年旗下数字化软件子公司获得“国家级专精特新“小巨人”企业”称号，努力打造数智化转型领航企业。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）转型进入关键期，创新型科技企业平台加速构建

上半年，公司坚定“数字化、产业化、平台化、国际化”战略路径，总体经营情况稳定，业务结构占比持续优化，高质量转型进入关键期。围绕低空经济、基础设施数字化、交能融合等领域加速技术及市场布局，以规划设计为入口的创新型科技企业平台加速构建。报告期内，公司基础设施勘察设计类核心业务营收回稳，数智及智库、低碳环保及新能源、城市更新及新消费等“第二曲线”业务板块总营收占比突破35%，总营收规模同比增长11%。

公司主营业务情况

单位：元

业务类型	报告期 营业收入	营收占比	营收同比 增减	2025年上半年营业收入
基础设施业务	937,956,661	62.69%	-3.33%	970,288,898
数智及智库业务	225,573,620	15.08%	9.55%	205,904,485
低碳环保及新能源业务	233,733,467	15.62%	-2.63%	240,053,667
城市更新及新消费业务	98,894,630	6.61%	67.26%	59,125,831

（二）新兴业务订单量质并举，海外业务多点开花

报告期内，公司积极践行业务转型发展战略，主动布局未来产业和六张网工程，在智慧新能源、生态环保、低空等领域构建细分赛道能力，相关业务订单快速增长，较去年同比增长分别达74.5%、200.8%和1156%；紧抓新时代西部大开发战略，积极布局和开拓新疆等热点市场，西北业务较2025年同比增长137%，其中新疆增长256%。同时，上半年，公司国际化业务快速推进，聚焦东南亚、中亚及中东加速发展，共获得约4500万元订单，同比增加282%，截至目前，公司海外业务拓展国别提升至香港、新加坡、马来西亚、菲律宾、印尼、蒙古、越南等13个国家及地区。同时，持续深化属地经营生产能力，上半年完成中亚代表处、泰国代表处设立，并开展中东代表

处、越南子公司、泰国子公司、马来西亚子公司等属地机构的筹备事宜。此外，通过投资香港咨询公司，助力发挥香港国际化平台在资本联通、规则接轨及资源整合上的独特优势。

（三）数智及智库业务稳定增长，低空及大数据商业模式持续创新

报告期内，公司数智化转型全面提速，核心经营指标实现高速增长，相关业务合同总额突破3.7亿元，同比增幅超过70%。公司系统推进从工程咨询业态向人工智能深度赋能的战略跃迁，正式发布《华设集团数智化转型白皮书》，明确了“华设DATA数智化体系”，构建“1个高质量数据基础、7个通用开发能力、3类数智工具产品集、5阶段全生命周期应用”的“1735”架构，围绕数据基础、通用能力、工具产品和全周期应用形成系统布局。在人工智能领域，自研两大核心能力平台，推动算法、模型与智能体能力的统一沉淀与复用，并聚焦设计、经营、管理等核心场景研发了数字设计、无人机飞控、基础设施监控、智能巡检、内部人资管理等多款智能体应用并逐步落地数字员工，显著提升运营效率，上半年，公司人效同比提升9%，运营费用同比下降4.5%。产品体系持续丰富，形成覆盖智慧交通、桥隧安全、航道港口及养护运维等多场景的软硬一体解决方案。数据要素方面，完成内部数据资产梳理与治理，强化交通数据底座与可信数据空间建设，推进数据产品研发与登记，资源开发利用能力稳步增强。管理数字化深入推进，核心数据贯通与流程优化支撑风险管控和科学决策；同时加强算力与网络安全保障，筑牢技术底座。大数据产业方面。公司于2026年4月份组建成立江苏船行科技有限公司，专注于航运大数据服务平台的运营和生态建设，以航运数据为基础，融合多方数据资源，旨在打造“航运全要素、航行全过程和船舶全周期”航运一站式综合服务平台，为航运相关方提供航运融资、船舶保险、船舶交易、船舶供应、船员招聘培训和物流等提供综合服务。报告期内，平台注册用户持续增长，注册用户达到1700个，企业用户1000家。航运金融方面，与招商银行、邮储银行、中国人保、平安保险等金融机构建立合作关系。船舶供应方面，联合京东工业打造水上物资供应链，以太仓水上服务区为试点，联合交通艇和无人机开展物资配送，探索水运+低空经济融合场景。

低空经济及航空方面，公司下属低空科技集团在完成低空全产业链构建的基础上，持续深化公共航路、新型基础设施、飞行场景、智慧起降装备、适航检测认证等领域布局，各项核心业务取得突破性进展，报告期内，公司低空及航空业务新签订单近7700万元，经营成果稳步提升。子公司无界低空科技首套起降设施产品正式建成，实现了从规划设计向装备制造实体化的关键跨越。同时，公司联合行业顶级单位共同编制《低空公共航路配套设施建设指南》，并承接江苏省及苏州市公共航路规划咨询项目，进一步巩固了在低空航路顶层设计领域的先发优势。厦门低空6S店实体化建设取得突破性进展，为“销售-服务-运营-孵化”一体化商业模式的落地运营奠定坚实基础。此外，公司成功并购的江苏锐天科技公司低空及适航业务卡位航空器适航黄金赛道，上半年完成从单点突破到全栈服务的战略升级。斩获大型无人机适航平台、院所机载符合性平台、载人eVTOL取证申请等标杆订单，验证“适航即入口”商业逻辑。依托华设低空基地打通“设计-试验-试飞-检测”全栈适航闭环，筹建工程研究中心构筑技术护城河。累计对接服务了8家明星eVTOL主机企业，以全场景方案加速渗透，推进AI适航审定平台打造“AI+适航”新引擎。

（四）低碳环保及新能源业务稳定增长，海内外加速市场拓展

报告期内，公司聚焦“场景应用+技术融合+模式创新”，致力于从“工程师”延伸转型为“绿色基础设施系统服务商”。海外业务实现里程碑式突破，成功跟踪阿曼尼兹瓦省与巴赫拉省配水管网建设等重点项目，跟踪项目总合同额近1亿美元。国内市场多点开花，标杆项目持续落地。承接了如东县袁庄镇全域土地综合整治设计施工一体化、南通港通海港区生态补偿、绿色能源岛生态施工EPC、东台城东污水厂光伏改造等低碳环保及新能源标杆项目，总合同额近6亿元。2026年上半年承接交能融合业务订单1.395亿元，成功中标启扬高速袁庄、掘港、吕四港、苏通大桥服务区及南通开发区收费站分布式光伏发电EPC，东部高速响水、六套、滨海、东台、富安、海安、丁堰及扬溧高速上会互通光伏发电EPC，沪武高速芙蓉、新桥服务区光伏设计等重点项目。公司主编的江苏省地方标准《高速公路光伏发电工程施工及验收规范》正式立项并通过征求意见稿专家评审，有效衔接了已发布实施的《高速公路光伏发电工程设计规范》，为高速公路交能融合项目保驾护航。

（五）城市更新及新消费业务深耕运营能力，瞄准消费升级打造新增长点

报告期内，公司持续深耕城市更新及商业运营产业，整合资源，构建“策规设—产商融合—商业运营”全链条协同体系，推动“投建营一体化+轻资产服务输出”模式由点及面加速复制。南京秦淮区光华门社区中心持续优化运营，完成店招优化调整、低碳节能提升，集中式数字支付系统上线，客流与品牌影响力稳步提升，并正与南京、扬州、常州等其余10家菜场开展社区中心更新升级业务对接。同时，在此基础上编制发布《社区商业产品手册》，明确“社区商业物业画像”，建立多元品类品牌资源库，社区商业活化模式的可复制性进一步增强。公司主导的《城市运行管理服务智能体开发与应用》项目入选江苏省“人工智能+住房城乡建设”应用场景项目库。此外，依托华设资产平台深耕新消费产业布局，以自营九月出品牌为核心抓手，深挖城市商圈、文旅区域闲置存量空间价值，落地特色商业体验空间，实现城市空间资源与消费产业双向赋能。基于公司城市更新运营能力优势，创新打造“咖饮+空间策展+IP联名文创”融合经营模式，联动专业艺术家、文博场馆、赛事机构联合开发特色文创IP，将主题艺术展览、原创艺术衍生品、休闲茶饮服务深度融合，打造差异化沉浸式艺术消费体验。此外，报告期内，公司围绕“生态共生农业”新模式，农业种植面积持续扩大，提升产值规模，探索绿色循环农业发展；聚焦江苏泰兴、安徽寿县六安、江西庐山三大种植基地。基地种植面积大幅扩容，黄淮稻麦、庐山双季稻油种植规模接近翻倍，其中泰兴基地稳产增效，上半年实现产值突破3200万元。

（六）基础设施全链业务稳中有升，技术及品牌实力持续夯实

报告期内，持续发挥交通行业头部企业综合实力，基础设施勘察设计业务的技术能力及重点项目参与度依然位居行业前列。上半年，公路勘察设计业务较2025年同比增长24.2%，成功斩获沈海高速赣榆至灌云段扩建工程、宁常高速金坛至武进段、沪宜高速公路苏沪界至太仓北枢纽段、苏州港太仓港区南疏港高速公路等项目。此外，还承接了常州多式联运基地铁路专用线工程勘察设计、淮河入海水道二期配套通航新长铁路桥段航道整治工程预工可、新疆阿图什物流园、新疆

哈密市伊吾县伊吾河生态水系综合治理工程勘察（测）设计、2025年扬州市江都区高标准农田建设等重点工程咨询项目。持续推进苏通长江第二过江通道、赣粤运河前期研究、平陆运河、香港机场APM项目、北京首都机场三号航站楼捷运系统改造等重大基础设施在手项目。

报告期内，公司瞄准基础设施存量，持续推进综合检测业务，智慧监测业务加快迭代落地，完成江苏省公路基础设施结构安全监测平台升级，推动搭建省域桥梁荷载、桥面结冰、汛期水位综合管控“一张图”体系。自主研发全省交通领域首个AI安全评估智能体并通过省级主管部门初审，桥梁灾害预警、安全韧性防控能力持续增强。桥梁养护科学决策系统落地南京并分阶段交付，结构健康监测数字化产品向外省多区域复制推广。低碳监测检测业务实现突破性拓展，成功取得绿色公路评价专业资质，创新推出面向金融机构的绿色基建信贷配套评价服务模式，落地京沪改扩建绿色公路评价标杆项目，绿色低碳交通认证业务场景创新拓展。

（七）持续深化科技创新，构筑优良生态圈

报告期内，公司持续深化科技创新驱动，新申请专利21件，其中发明专利19件（创新业务相关发明专利13件），登记软件著作权12件。共计获得科技奖15项，其中省部级及以上12项，公司申报的《大运量船闸群安全韧性提升关键技术研究与应用》、《西江船闸群通航智能调度与韧性运行关键技术及应用》获2025年度中国水运建设行业协会科学技术奖特等奖，《内河航道绿色建设技术指南》、《数据驱动型内河航道和船闸智能养护关键技术研究与应用》获2025年度中国水运建设行业协会科学技术奖一等奖。同时，公司召开首届创新产品大会，集中展示了数智、基建、低碳三大业务群的前沿成果，发布产业行动计划，明确了产业化的组织与配套政策，将进一步聚焦数字化与绿色低碳方向，通过产品线管理与考核激励机制，推动产品产业化落地。公司与南京大学共同成立工程智能校企联合实验室，通过平台建设、合作研发、重大课题申报等形式，在具身智能机器人、交通垂域大模型及智能体、人工智能赋能设计和建造等领域开展技术攻关和成果转化。此外，公司深度参加2026世界交通运输大会（WTC）及交通科技与产业创新发展大会、第十届数字交通创新发展大会等高层次行业交流活动，参与展览展示、产品发布、论坛交流等多项活动，全面展示了集团全链条数智化创新成果。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）综合能力

资质高、专业全。公司是国内首家获得工程设计综合甲级资质并在主板上市的工程咨询公司，是以规划设计作为入口的创新科技企业平台，是交通发展与城市建设领域的全过程技术解决商，拥有工程行业各领域最高等级资质，具有城乡规划编制甲级、工程勘察综合资质甲级、工程咨询甲级综合资信等，是国内极少数同时具有公铁水空全方式设计能力的企业。公司综合实力位居全

国前列，已取得中国工程勘察设计行业质量管理体系AAA+级认证、质量环境职业健康安全管理体系扩大认证（香港地区）以及软件能力成熟度模型集成最高级别CMMI5评估认证。

链条全、入口广。公司可提供公铁水空、城市、乡村、建筑、智慧环保等领域，从综合规划、项目咨询、勘察设计到科研开发、检测监测、运营管理的全过程、全产业链、全生命周期基础设施建设综合解决方案。公司坚持以规划设计为入口，以资本为牵引，持续构建创新产业合作生态，瞄准低空经济、eVTOL飞行器制造、智能物联网分布式测控、无人驾驶、工程机器人、卫星通信等领域，直接或间接投资了一批创新产业公司，持续扩大公司产业生态圈。

（二）创新能力

自主创新能力强。创新是高质量发展的关键，近年来公司进一步加大科技创新的投入及能力建设，经过多年发展，在创新研发方面积累了较为扎实的基础。公司先后荣获各类奖项1511项，其中科学技术奖393项，中国土木工程詹天佑奖10项。同时，公司建立了“开放引智、激发创新”的科技研发创新制度，有完善的科技基金管理、科技基础设施管理和人才培养管理体系，并加大了科技创新投入，营造了良好的创新氛围，为未来公司持续发展提供活力。公司明确了“交通大数据”、“基础设施数字化”、“智能交通”、“车路协同与自动驾驶”、“绿色低碳”等重点研发方向，每年发布年度自主立项科研项目申报选题指南，提升企业自主创新能力，打造核心关键技术和产品，推动产业化发展和数字化转型。

科技平台覆盖广。公司目前共有19个部、省级科技平台，包括1个国家级博士后科研工作站、1个交通运输部工程研究与技术创新中心、1个省级重点实验室。公司结合创新技术研发合作，着力构建与国内顶尖科研院所、高校、院士科研团队、数智科技头部企业等创新资源的优良生态圈，成立了“东南大学—华设集团联合研发中心”、“省产研院—华设集团联合创新中心”、“南京大学—华设集团工程智能校企联合实验室”、企业研究生工作站等协同创新平台，并和包括中国工程院、中国科协、中国公路学会、南京大学、东南大学、河海大学、武汉理工大学、中国移动、中国电信、中国联通、腾讯、中电28所在内的30多家机构建立了常态化创新合作机制。

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

数字化工作取得新进展。公司数字化管理委员会统筹推进“业务+管理”双线升级，实现阶段性目标，数字化业务合同总额突破3.7亿元，同比增幅超过70%，数字化进程快速推进中。同时，核心技术平台建设取得重大进展，“紫坤”、“紫图”等能力中台与公司业务流程高效协同，支撑苏通二通道、常泰未来长江大桥等标杆工程，以“数据-模型-设备-算法”四维融合重塑交通基建数字化范式，为行业提供系统性解决方案。

（三）人才能力

人才质量、结构持续优化。公司瞄准构建“精准选配、赋能成长、有效激励”三位一体的人才管理机制，围绕公司“数字化、产业化、平台化、国际化”发展路径，加快推进人才数量、质量和结构优化。截至报告期末，公司共有员工4968人，其中硕士及以上学历的员工共1587人，本科及以上学历人员占全集团员工总数的89%。拥有正高级职称215人，高级职称1387人，中级职称1748人，中级及以上占比近67%，其中，数字化人才占比突破10%。

（四）治理能力

战略引领。公司制定完成《集团高质量发展战略三年行动计划（2026-2028年）》，围绕“高质转型，基业长青”，瞄准“规划设计作为入口的创新企业平台”的目标，坚持走“数字化、平台化、产业化、国际化”发展道路，不断完善战略规划体系，基本形成了“战略规划+三年发展规划+专项规划+二级机构三年行动计划+年度重点计划”的战略规划体系架构，并按照不同周期进行动态调整、发布和执行。报告期内，各二级机构在公司战略的指引下，已相继编制各部门的三年行动计划。

事业合伙人。以传承为责任、以创新为抓手构建命运共同体，凝聚并赋能志同道合的事业伙伴，公司建立了事业合伙人计划，制定《合伙人计划管理制度》。上半年，依据公司《核心员工跟投公司创新业务管理办法》，选定相关跟投标的，打造利益共同体、事业共同体和命运共同体，激发组织活力。

组织机构优化。适应市场变化，加强内部资源整合，对职能、生产、技术、市场体系组织机构进行优化整合，总体上形成职能体系2办4中心+生产体系5大事业群+营销体系5大区域的组织架构，进一步提升企业发展效能，促进协同发展。

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

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,506,476,400.44	1,494,961,130.00	0.77
营业成本	997,537,418.27	974,930,430.62	2.32
销售费用	101,615,843.70	103,446,222.25	-1.77
管理费用	133,926,003.65	146,668,969.09	-8.69
财务费用	-6,608,816.09	-2,170,223.62	不适用
研发费用	90,533,731.61	94,279,381.98	-3.97
经营活动产生的现金流量净额	-385,824,694.55	-485,274,846.61	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-203,872,990.22	-13,795,250.50	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-201,309,943.96	-14,160,666.06	不适用
---------------	-----------------	----------------	-----

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,336,413,476.93	10.93	2,153,316,973.72	16.82	-37.94	主要系生产经营季节性分布所致
应收票据	19,312,327.29	0.16	41,086,889.78	0.32	-53.00	主要系应收票据到期或已使用所致
应收款项	3,017,129,114.54	24.68	3,548,850,088.06	27.71	-14.98	
存货	304,677,459.50	2.49	239,375,225.03	1.87	27.28	
合同资产	4,499,934,475.82	36.80	4,018,396,261.92	31.38	11.98	
长期股权投资	484,853,986.53	3.97	470,604,229.38	3.67	3.03	
固定资产	491,357,798.84	4.02	304,880,906.25	2.38	61.16	主要系创新中心基地完工结转固定资产所致
在建工程	1,495,865.58	0.01	166,948,816.68	1.30	-99.10	主要系创新中心基地完工结转固定资产所致
使用权资产	80,430,291.93	0.66	97,959,130.45	0.76	-17.89	
无形资产	95,335,118.47	0.78	66,027,313.55	0.52	44.39	主要系新增非同一控制下企业合并-锐天科技所致
商誉	139,916,335.47	1.14	104,327,564.59	0.81	34.11	主要系新增非同一控制下企业合并-锐天科技所致
短期借款	135,361,131.44	1.11	167,818,857.05	1.31	-19.34	
递延所得税负债	12,055,246.87	0.10	8,227,265.51	0.06	46.53	主要系新增非同一控制下企业合并-锐天科技所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产6,347,921.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.05%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

银行存款中期末受限 26,099,253.03 元，系涉诉冻结资金。

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☐适用 ☒不适用

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
刘鹏	董事	离任	换届	
侯力纲	董事	选举	换届	
范东涛	高级管理人员	离任	换届	
张健康	高级管理人员	离任	换届	
邓润飞	高级管理人员	聘任	换届	
邱江	高级管理人员	聘任	换届	
叶敬超	高级管理人员	聘任	换届	
王涛	高级管理人员	聘任	换届	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 1 月 15 日公司召开了 2026 年第一次临时股东会，审议通过了公司董事会换届选举的相关议案，杨卫东、姚宇、胡安兵、徐一岗、侯力纲当选为公司六届董事会非独立董事。

2026 年 1 月 16 日公司召开了第六届董事会第一次会议，聘任姚宇为公司总经理，聘任邓润飞为公司董事会秘书。2026 年 1 月 22 日公司召开了第六届董事会第二次会议，聘任徐一岗、翟剑峰为公司执行副总经理，聘任陈汝扬、李剑锋、曹亚丽、邱江、王涛为公司副总经理，聘任邓润飞为公司副总经理、总工程师，聘任叶敬超为公司副总经理、财务负责人。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0.0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	0.0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。截至报告期内，公司总股本为 819,147,727 股，扣除公司股份回购专户 7,039,641 股后的股数为 812,108,086 股，以此计算拟派发现金红利 32,484,323.44 元（含税），占公司 2026 年半年度归属于上市公司股东的净利润比例为 30.56%。	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024 年 6 月 7 日，公司 2024 年员工持股计划完成最后一笔过户进入正式实施期，截至本报告期内，该持股计划锁定期 12 个月已到期并存续。	公司公告编号 2024-050

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况
☐适用 ☒不适用

其他激励措施
☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任担当。公司近年来积极响应国家号召，主动履行社会责任，大力支持扶贫工作，致力于发展乡村振兴、绿色环保等业务。报告期内，围绕年度工作协议书确定的规模化种植拓展、绿色农业创新、组织体系搭建、产业链延伸四大核心任务，各项重点工作均按节点推进落地。在原有三大自营基地基础上新增苏州绿色循环托管基地，目前黄淮平原稻麦种植规模达 25000 亩，庐山双季稻油规模近 10800 亩，泰兴基地稳定保持 8200 亩稻麦规模，苏州新增稻豆轮作托管基地 2100 亩，四大特色农业运营场景全面成型。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、邱桂松、蔡建芬、张健康、刘鹏和王仙美，共计 11 人	在公司任职期间（股份可转让的情况下），每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离职六个月后的十二个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	承诺出具日：2011 年 9 月 16 日	是	到期日：在申报离职六个月后的十二个月内	是		
	其他	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、刘鹏、王仙美、邱桂松、姜晔、杨根成、汪春桃、李健、刘守明、陈颐、蔡建芬、周兴顺、韩大章、王立新、杨海荣、邹勇军、张健康、陈景雅和侯力纲，共计 24 人	如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化，自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东会审议（如需）；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。	承诺出具日：2014 年 4 月 15 日	否		是		
	解决	明图章、杨卫东、胡安兵、	1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司从	承诺出	是	到期日：	是		

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的除公司以外的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争： （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；（4）将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。8、截至本承诺函出具之日，除公司外，本人不存在其他对外投资行为。但是本人在此确认，上述第2项至第7项承诺将适用于本人在未来控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他企业。9、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。						
	解决关联交易	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、邱桂松，共计6人	1、本人将善意履行作为公司股东的义务，不利用股东地位，就公司与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果公司必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本	承诺出具日：2011年6月1日	是	到期日：作为股份公司董事期间及不再为股份	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			人将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、《公司章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。			公司董事起三年内			
与再融资相关的承	其他	全体董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次	承诺出具日：2023年3月16日	是	长期	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
诺			发行实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年年度股东会审议通过《关于 2025 年度日常关联交易的议案》及《关于 2026 年度预计日常关联交易的议案》	公告编号 2026-021

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							/								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							/								
公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
华设集团	公司本部	高港环境	控股子公司	70,000,000	2026年6月18日	2026年6月18日	2029年6月18日	连带责任担保	否	否	0	否			
报告期内对子公司担保发生额合计							70,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							70,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							70,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.30								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							70,000,000								
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金额（D）							/								

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	/
上述三项担保金额合计（C+D+E）	70,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	本公司担保是为了满足联营公司（泰州高港华设港城环境治理有限责任公司）业务发展需要提供的担保，担保金额在本公司2025年年度股东会批准的担保额度内。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2023 年 7 月 27 日	400,000,000.00	391,613,207.55	391,613,207.55	-	267,076,812.56	-	68.20	-	26,618,323.14	6.80	-
合计	/	400,000,000.00	391,613,207.55	391,613,207.55	-	267,076,812.56	-	68.20	/	26,618,323.14	6.80	-

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%） (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	华设创新中心项目	研发	是	否	280,000,000.00	26,618,323.14	155,463,605.01	55.52	2026年6月30日	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	111,613,207.55		111,613,207.55	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	391,613,207.55	26,618,323.14	267,076,812.56	68.20	/	/	/	/	/	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 8 月 11 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目且满足置换条件的实际投资金额为 28,893,428.33 元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项核验，并出具了《华设设计集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告》（容诚专字[2023]210Z0171 号）。2023 年 8 月 28 日，公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 26,484,937.77 元及支付发行费用的自筹资金人民币 2,408,490.56 元（不含税），共计人民币 28,893,428.33 元，并经公司董事会、监事会审批通过后予以披露；公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐人华泰联合证券有限责任公司就该事项发表了无异议的核查意见。

公司于 2023 年 8 月 28 日分别召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金;公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐人华泰联合证券有限责任公司就该事项发表了无异议的核查意见。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 8 月 28 日	15,000.00	2025 年 8 月 28 日	2026 年 8 月 27 日	-	否

其他说明
无

4、 其他

√适用 □不适用

2026 年 6 月 30 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届董事会审计委员会第五次会议和第六届董事会独立董事 2026 年第四次专门会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可

转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募投项目已建设完成并达到预定可使用状态，为合理配置资金，提高募集资金使用效率，结合公司实际情况，公司拟将本次募投项目予以结项，并将节余募集资金 8,012.53 万元（含累计收到理财收益和利息收入扣除手续费净额 858.89 万元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。上述事项需经公司股东会审议通过。保荐人华泰联合证券有限责任公司就该事项发表了无异议的核查意见。

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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、无限售条件流通股	683,796,403	100			135,351,324		135,351,324	819,147,727	100
1、人民币普通股	683,796,403	100			135,351,324		135,351,324	819,147,727	100
二、股份总数	683,796,403	100			135,351,324		135,351,324	819,147,727	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2026 年 6 月 23 日，公司披露了 2025 年年度权益分派实施公告，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 683,796,403 股为基数，扣除公司回购专用证券账户持有 7,039,784 股，本次实际参与分配的股本数为 676,756,619 股，每股派发现金红利 0.125 元（含税），共计派发现金红利 84,594,577 元(含税)；公司以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计转增 135,351,324 股。本次转增后，公司的总股本为 819,147,727 股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,684
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张跃军	5,617,100	33,706,800	4.11	/	无		境内自然人
杨卫东	5,444,487	32,666,921	3.99	/	质押	6,540,000	境内自然人
杭州中易坤管理咨 询有限公司	5,704,068	26,224,513	3.20	/	无		未知
胡安兵	3,940,715	23,644,289	2.89	/	无		境内自然人
余军	3,325,529	19,992,000	2.44	/	无		境内自然人
招商银行股份有限公司－东方红京 东大数据灵活配置混 合型证券投资基金	15,951,547	15,951,547	1.95	/	无		未知
邱桂松	2,634,288	15,805,730	1.93	/	无		境内自然人
浙江银万私募基金 管理有限公司－银 万紫云 8 号私募证 券投资基金	2,197,557	13185343	1.61	/	无		未知
中国工商银行股份 有限公司－东方红 新动力灵活配置混 合型证券投资基金	11,040,256	11,040,256	1.35	/	无		未知
张军庭	1,837,275	9,165,767	1.12	/	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	
张跃军	33,706,800		人民币普通股			33,706,800	
杨卫东	32,666,921		人民币普通股			32,666,921	
杭州中易坤管理咨询有限公司	26,224,513		人民币普通股			26,224,513	
胡安兵	23,644,289		人民币普通股			23,644,289	
余军	19,992,000		人民币普通股			19,992,000	
招商银行股份有限公司－东方红 京东大数据灵活配置混合型证券 投资基金	15,951,547		人民币普通股			15,951,547	
邱桂松	15,805,730		人民币普通股			15,805,730	
浙江银万私募基金管理有限公司－ 银万紫云 8 号私募证券投资基金	13185343		人民币普通股			13185343	
中国工商银行股份有限公司－东 方红新动力灵活配置混合型证券 投资基金	11,040,256		人民币普通股			11,040,256	
张军庭	9,165,767		人民币普通股			9,165,767	

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨卫东	董事长	27,222,434	32,666,921	5,444,487	公积金转增
姚宇	董事、总经理	1,724,420	2,069,304	344,884	公积金转增
胡安兵	董事	19,703,574	23,644,289	3,940,715	公积金转增
徐一岗	董事、执行副总经理	3,608,556	4,330,267	721,711	公积金转增
翟剑峰	董事、执行副总经理	1,252,334	1,502,801	250,467	公积金转增
侯力纲	董事	1,315,418	1,578,502	263,084	公积金转增
李剑锋	副总经理	1,107,356	1,328,827	221,471	公积金转增
陈汝扬	副总经理	916,908	1,100,290	183,382	公积金转增
曹亚丽	副总经理			0	公积金转增
邓润飞	董事会秘书、副总经理、总工程师	1,431,896	1,718,275	286,379	公积金转增
邱江	副总经理	2,700	3,240	540	公积金转增
刘鹏	董事（离任）	3,723,237	4,467,884	744,647	公积金转增
范东涛	副总经理（离任）	2,861,136	3,433,363	572,227	公积金转增
张健康	副总经理（离任）	3,279,602	3,935,522	655,920	公积金转增

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 6 月 23 日，公司披露了 2025 年年度权益分派实施公告，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 683,796,403 股为基数，扣除公司回购专用证券账户持有 7,039,784 股，本次实际参与分配的股本数为 676,756,619 股，每股派发现金红利 0.125 元（含税），共计派发现金红利 84,594,577 元(含税)；公司以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计转增 135,351,324 股。本次转增后，公司的总股本为 819,147,727 股。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意华设设计集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]1322 号）同意注册，公司于 2023 年 7 月 21 日向不特定对象发行 400.00 万张可转换公司债券，每张面值人民币 100.00 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 40,000.00 万元，期限 6 年，债券利率分别为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值的 112%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。经上海证券交易所自律监管决定书[2023]182 号文同意，公司发行的 40,000.00 万元可转换公司债券于 2023 年 8 月 15 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“华设转债”，债券代码“113674”。“华设转债”转股期起止日为 2024 年 1 月 29 日至 2029 年 7 月 20 日，初始转股价格为 8.86 元/股。

2024 年 7 月 5 日，“华设转债”转股价格因 2023 年度权益分派而调整为 8.55 元/股，具体情况详见《华设设计集团股份有限公司关于实施 2023 年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-054）；2025 年 6 月 18 日，“华设转债”转股价格因 2024 年度权益分派而调整为 8.45 元/股，具体情况详见《华设设计集团股份有限公司关于实施 2024 年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2025-036）2026 年 6 月 29 日，“华设转债”转股价格因实施 2025 年度权益分派而调整为 6.95 元/股，具体情况详见《华设设计集团股份有限公司关于实施 2025 年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2026-025）。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	华设转债	
期末转债持有人数	2,065	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	36,942,000	9.24
幸福人寿保险股份有限公司－分红	19,279,000	4.82
国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	16,361,000	4.09

中信证券股份有限公司—海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	13,992,000	3.50
中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	12,444,000	3.11
中国工商银行股份有限公司—华商可转债债券型证券投资基金	12,049,000	3.01
中银基金—中汇人寿保险股份有限公司—分红产品—中银基金—中汇人寿多资产组合单一资产管理计划	8,000,000	2.00
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	7,841,000	1.96
国泰金色年华固定收益型（1号）养老金产品—招商银行股份有限公司	7,000,000	1.75
中信证券股份有限公司	6,995,000	1.75

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
华设转债	399,865,000	2,000	-	-	399,863,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	华设转债
报告期转股额（元）	2,000
报告期转股数（股）	236
累计转股数（股）	15,687
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0023
尚未转股额（元）	399,863,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9658

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		华设转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2026 年 6 月 29 日	6.95 元/股	2026 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《华设设计集团股份有限公司关于实施 2025 年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2026-025）	因实施 2025 年度权益分派时调整可转债转股价格
截至本报告期末最新转股价格		6.95 元/股		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末，公司总资产为 12,227,331,137.28 元，总负债为 6,669,887,562.52 元，资产负债率为 54.55%。

本报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行注册管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》等有关规定，中诚信国际信用评级有限责任公司接受公司委托对 2023 年 7 月 21 日发行的可转换公司债券（以下简称“华设转债”）进行了跟踪信用评级，并于 2026 年 6 月 16 日出具了《华设设计集团股份有限公司 2026 年度跟踪评级报告》，本次公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，“华设转债”信用等级为“AA”。本次评级结果较前次没有变化。

2026 年 7 月，公司完成了“华设转债”第三年付息，计息期为 2025 年 7 月 21 日至 2026 年 7 月 20 日。本期债券票面利率为 1.00%（含税），即每张面值人民币 100.00 元可转债兑息金额为 1.00 元人民币（含税），具体情况详见《华设设计集团股份有限公司关于“华设转债”2026 年付息公告》（公告编号：2026-032）。公司各方面经营情况稳定，资信情况良好，公司通过执行稳健的经营策略与合理的销售政策，为日常经营获取稳定的经营性现金流量。公司报告期内收入及业绩规模较为稳健，可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

(七) 转债其他情况说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 华设设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,336,413,476.93	2,153,316,973.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		331,891,771.68	269,891,771.68
衍生金融资产			
应收票据		19,312,327.29	41,086,889.78
应收账款		3,017,129,114.54	3,548,850,088.06
应收款项融资			
预付款项		567,570,639.39	489,080,011.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		119,318,416.68	104,529,365.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		304,677,459.50	239,375,225.03
其中：数据资源			
合同资产		4,499,934,475.82	4,018,396,261.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,035,801.15	31,446,864.61
流动资产合计		10,220,283,482.98	10,895,973,451.53
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		484,853,986.53	470,604,229.38
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		180,110,863.60	171,706,475.13
投资性房地产		26,851,171.20	27,578,093.80
固定资产		491,357,798.84	304,880,906.25
在建工程		1,495,865.58	166,948,816.68

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		80,430,291.93	97,959,130.45
无形资产		95,335,118.47	66,027,313.55
其中：数据资源		159,459.49	318,918.97
开发支出		0.00	
其中：数据资源		0.00	
商誉		139,916,335.47	104,327,564.59
长期待摊费用		42,356,849.00	47,864,483.12
递延所得税资产		436,814,812.91	424,446,758.66
其他非流动资产		4,684,560.77	4,592,266.16
非流动资产合计		2,007,047,654.30	1,909,776,037.77
资产总计		12,227,331,137.28	12,805,749,489.30
流动负债：			
短期借款		135,361,131.44	167,818,857.05
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		134,286,284.22	208,827,232.01
应付账款		3,644,463,121.18	3,727,983,773.07
预收款项		6,412,618.96	6,742,436.08
合同负债		1,034,903,595.11	1,103,433,784.68
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		605,944,005.53	910,385,828.34
应交税费		316,471,239.46	398,909,875.21
其他应付款		235,051,278.96	229,448,926.02
其中：应付利息			
应付股利		7,967,707.27	7,967,707.27
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		24,477,580.08	31,543,868.07
其他流动负债		69,370,413.50	80,691,865.96
流动负债合计		6,206,741,268.44	6,865,786,446.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		409,904,153.54	401,406,280.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,689,816.41	50,441,955.91
长期应付款		403,477.26	508,227.52
长期应付职工薪酬			

预计负债		93,600.00	93,600.00
递延收益			
递延所得税负债		12,055,246.87	8,227,265.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		463,146,294.08	460,677,329.53
负债合计		6,669,887,562.52	7,326,463,776.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		819,147,727.00	683,796,403.00
其他权益工具		26,327,350.58	26,327,482.26
其中：优先股			
永续债			
资本公积		434,368,234.25	569,719,164.49
减：库存股		52,556,802.00	52,558,572.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		350,753,497.60	341,898,202.00
一般风险准备			
未分配利润		3,825,821,873.47	3,812,972,928.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,403,861,880.90	5,382,155,608.40
少数股东权益		153,581,693.86	97,130,104.88
所有者权益（或股东权益）合计		5,557,443,574.76	5,479,285,713.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,227,331,137.28	12,805,749,489.30

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：华设设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		814,120,665.38	1,391,560,054.70
交易性金融资产		331,891,771.68	269,891,771.68
衍生金融资产			
应收票据		12,215,472.54	18,673,950.88
应收账款		2,073,869,755.48	2,714,390,897.70
应收款项融资			
预付款项		441,428,719.39	415,574,323.85
其他应收款		582,929,594.79	602,160,187.15
其中：应收利息			
应收股利		22,146,246.35	32,606,246.35
存货		86,307,267.09	118,501,832.46
其中：数据资源			
合同资产		4,117,745,929.62	3,647,795,183.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,210,969.75	1,332,335.59
流动资产合计		8,461,720,145.72	9,179,880,537.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,484,728,895.37	1,348,191,877.63
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		46,302,277.20	37,872,288.73
投资性房地产		10,999,982.53	11,326,718.09
固定资产		223,579,591.48	227,585,993.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,490,203.88	50,898,882.25
无形资产		38,276,385.61	40,769,620.51
其中：数据资源		159,459.49	318,918.97
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		19,775,836.19	19,975,459.61
递延所得税资产		336,423,919.74	328,774,870.31
其他非流动资产		3,090,906.44	3,767,728.57
非流动资产合计		2,226,507,998.44	2,092,003,439.40
资产总计		10,688,228,144.16	11,271,883,977.19
流动负债：			
短期借款		23,211,131.44	130,157,152.79

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,988,475.40	176,544,222.59
应付账款		3,904,696,262.16	4,012,381,787.32
预收款项			626,740.17
合同负债		774,838,780.97	796,059,321.86
应付职工薪酬		442,198,124.58	682,115,835.48
应交税费		189,298,437.79	242,981,343.67
其他应付款		256,601,371.86	210,871,289.51
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		11,341,853.53	20,145,692.99
其他流动负债		47,099,198.50	55,694,429.41
流动负债合计		5,732,273,636.23	6,327,577,815.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		409,904,153.54	401,406,280.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,698,769.45	29,508,703.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		93,600.00	93,600.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		438,696,522.99	431,008,584.52
负债合计		6,170,970,159.22	6,758,586,400.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		819,147,727.00	683,796,403.00
其他权益工具		26,327,350.58	26,327,482.26
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,680,391.26	568,031,321.50
减：库存股		52,556,802.00	52,558,572.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		351,222,884.82	342,367,589.22
未分配利润		2,940,436,433.28	2,945,333,352.90
所有者权益（或股东权益）合计		4,517,257,984.94	4,513,297,576.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,688,228,144.16	11,271,883,977.19

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,506,476,400.44	1,494,961,130.00
其中：营业收入		1,506,476,400.44	1,494,961,130.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,326,165,681.86	1,325,817,486.32
其中：营业成本		997,537,418.27	974,930,430.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,161,500.72	8,662,706.00
销售费用		101,615,843.70	103,446,222.25
管理费用		133,926,003.65	146,668,969.09
研发费用		90,533,731.61	94,279,381.98
财务费用		-6,608,816.09	-2,170,223.62
其中：利息费用		13,550,040.77	11,793,820.56
利息收入		21,838,031.52	15,756,643.72
加：其他收益		3,577,029.71	7,460,491.94
投资收益（损失以“-”号填列）		3,378,878.95	-3,367,490.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		422,359.75	-811,937.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		105,321,868.44	-69,127,118.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-157,190,397.53	17,157,857.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,310.18	23,178.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,372,787.97	121,290,561.18
加：营业外收入		294,711.61	1,877,483.97
减：营业外支出		932,489.12	1,857,464.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,735,010.46	121,310,580.31
减：所得税费用		20,125,058.15	18,913,475.91

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,609,952.31	102,397,104.40
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,609,952.31	102,397,104.40
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）		106,298,820.45	101,026,260.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,311,131.86	1,370,843.45
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		114,609,952.31	102,397,104.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		106,298,820.45	101,026,260.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,311,131.86	1,370,843.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.15

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		916,932,352.92	1,030,551,796.67
减：营业成本		620,250,176.57	697,060,933.98
税金及附加		4,370,567.89	4,613,834.99
销售费用		66,820,096.64	70,834,409.38
管理费用		48,431,771.81	70,651,523.38
研发费用		47,835,915.87	61,230,413.23
财务费用		-8,546,373.65	-3,776,008.83
其中：利息费用		9,776,258.62	11,426,030.11
利息收入		20,252,459.29	17,455,020.88
加：其他收益		807,770.07	3,397,425.25
投资收益（损失以“-”号填列）		13,050,834.25	56,002,570.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,420,713.27	-5,420,713.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		105,673,815.77	-43,012,927.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-156,396,455.41	1,537,950.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-137,081.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,769,081.10	147,861,709.27
加：营业外收入		230,127.38	
减：营业外支出		361,144.77	2,050,209.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,638,063.71	145,811,499.39
减：所得税费用		12,085,107.70	15,768,726.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,552,956.01	130,042,772.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,552,956.01	130,042,772.80
（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			
(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		88,552,956.01	130,042,772.80
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,681,722,787.87	1,680,201,053.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		159,644.25	142,374.85
收到其他与经营活动有关的现金		182,658,856.45	210,392,266.84
经营活动现金流入小计		1,864,541,288.57	1,890,735,695.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,038,483,004.12	1,068,289,683.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		825,487,701.01	949,803,832.63
支付的各项税费		180,454,584.16	176,872,384.12
支付其他与经营活动有关的现金		205,940,693.83	181,044,641.41
经营活动现金流出小计		2,250,365,983.12	2,376,010,542.11
经营活动产生的现金流量净额		-385,824,694.55	-485,274,846.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,900,000.00	380,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,697,217.65	3,632,512.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,882.23	319,275.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	1,375,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		487,857,099.88	385,326,787.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,790,386.81	28,422,918.36
投资支付的现金		570,203,426.12	370,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		83,736,277.17	699,119.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		691,730,090.10	399,122,038.28
投资活动产生的现金流量净额		-203,872,990.22	-13,795,250.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	3,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		80,490,000.00	177,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		80,490,000.00	180,660,000.00
偿还债务支付的现金		180,929,247.11	99,830,842.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,597,319.64	75,542,640.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		14,273,377.21	19,447,183.15
筹资活动现金流出小计		281,799,943.96	194,820,666.06
筹资活动产生的现金流量净额		-201,309,943.96	-14,160,666.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-497,559.78	-71,796.77
五、现金及现金等价物净增加额		-791,505,188.51	-513,302,559.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,100,615,464.89	1,766,416,572.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,309,110,276.38	1,253,114,012.43

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,066,127,304.05	1,166,247,078.74
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		176,998,779.46	236,091,417.42
经营活动现金流入小计		1,243,126,083.51	1,402,338,496.16
购买商品、接受劳务支付的现金		660,307,306.68	863,666,653.47
支付给职工及为职工支付的现金		473,145,727.58	549,756,158.13
支付的各项税费		103,543,459.08	88,140,415.55
支付其他与经营活动有关的现金		170,153,029.26	121,493,868.35
经营活动现金流出小计		1,407,149,522.60	1,623,057,095.50
经营活动产生的现金流量净额		-164,023,439.09	-220,718,599.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		438,000,000.00	380,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,564,454.28	50,185,943.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	266,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	1,375,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流入小计		467,602,454.28	431,826,943.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,461,331.34	3,117,360.42
投资支付的现金		526,823,426.12	370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		121,797,200.00	22,202,119.92
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		653,081,957.46	395,319,480.34
投资活动产生的现金流量净额		-185,479,503.18	36,507,463.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		0.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		0.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		85,347,124.97	70,095,428.10

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,106,510.16	12,360,235.49
筹资活动现金流出小计		209,453,635.13	177,455,663.59
筹资活动产生的现金流量净额		-209,453,635.13	-27,455,663.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-72,716.96	-9,939.64
五、现金及现金等价物净增加额		-559,029,294.36	-211,676,739.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,348,738,140.04	1,027,428,975.00
六、期末现金及现金等价物余额		789,708,845.68	815,752,235.70

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	683,796,403.00			26,327,482.26	569,719,164.49	52,558,572.00			341,898,202.00		3,812,972,928.65		5,382,155,608.40	97,130,104.88	5,479,285,713.28	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	683,796,403.00			26,327,482.26	569,719,164.49	52,558,572.00			341,898,202.00		3,812,972,928.65		5,382,155,608.40	97,130,104.88	5,479,285,713.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	135,351,324.00			-131.68	-135,350,930.24	-1,770.00			8,855,295.60		12,848,944.82		21,706,272.50	56,451,588.98	78,157,861.48	
（一）综合收益总额											106,298,820.45		106,298,820.45	8,311,131.85	114,609,952.30	
（二）所有者投入和减少资本				-131.68	393.76	-1,770.00							2,032.08	51,495,241.88	51,497,273.96	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本				-131.68	393.76	-1,770.00							2,032.08		2,032.08	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他														51,495,241.88	51,495,241.88	

(三) 利润分配									8,855,295.60		-93,449,875.63		-84,594,580.03	-3,354,784.76	-87,949,364.79
1. 提取盈余公积									8,855,295.60		-8,855,295.60				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-84,594,580.03		-84,594,580.03	-3,354,784.76	-87,949,364.79
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	135,351,324.00				-135,351,324.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,351,324.00				-135,351,324.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	819,147,727.00			26,327,350.58	434,368,234.25	52,556,802.00	0.00	0.00	350,753,497.60		3,825,821,873.47		5,403,861,880.90	153,581,693.86	5,557,443,574.76

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	683,793,332.00			26,329,194.10	570,141,159.95	52,558,572.00			341,896,666.00		3,606,822,039.51		5,176,423,819.56	93,407,257.61	5,269,831,077.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	683,793,332.00			26,329,194.10	570,141,159.95	52,558,572.00			341,896,666.00		3,606,822,039.51		5,176,423,819.56	93,407,257.61	5,269,831,077.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	233.00			-131.68	1,865.58						31,039,797.37		31,041,764.27	-505,017.19	30,536,747.08	
（一）综合收益总额											101,026,260.95		101,026,260.95	1,370,843.45	102,397,104.40	
（二）所有者投入和减少资本	233.00			-131.68	1,865.58								1,966.90	3,400,000.00	3,401,966.90	
1. 所有者投入的普通股														3,400,000.00	3,400,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	233.00			-131.68	1,865.58								1,966.90		1,966.90	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配											-69,986,463.58		-69,986,463.58	-5,275,860.64	-75,262,324.22	
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																

4. 其他											-69,986,463.58		-69,986,463.58	-5,275,860.64	-75,262,324.22
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	683,793,565.00			26,329,062.42	570,143,025.53	52,558,572.00			341,896,666.00		3,637,861,836.88		5,207,465,583.83	92,902,240.42	5,300,367,824.25

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	683,796,403.00			26,327,482.26	568,031,321.50	52,558,572.00			342,367,589.22	2,945,333,352.90	4,513,297,576.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	683,796,403.00			26,327,482.26	568,031,321.50	52,558,572.00			342,367,589.22	2,945,333,352.90	4,513,297,576.88
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	135,351,324.00			-131.68	-135,350,930.24	-1,770.00			8,855,295.60	-4,896,919.62	3,960,408.06
（一）综合收益总额										88,552,956.01	88,552,956.01
（二）所有者投入和减少资本				-131.68	393.76	-1,770.00					2,032.08
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				-131.68	393.76	-1,770.00					2,032.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,855,295.60	-93,449,875.63	-84,594,580.03
1. 提取盈余公积									8,855,295.60	-8,855,295.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,594,580.03	-84,594,580.03
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	135,351,324.00				-135,351,324.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,351,324.00				-135,351,324.00						
2. 盈余公积转增资本											

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	819,147,727.00			26,327,350.58	432,680,391.26	52,556,802.00			351,222,884.82	2,940,436,433.28	4,517,257,984.94

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	683,793,332.00			26,329,194.10	568,737,441.04	52,558,572.00			342,366,053.22	2,757,796,511.61	4,326,463,959.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	683,793,332.00			26,329,194.10	568,737,441.04	52,558,572.00			342,366,053.22	2,757,796,511.61	4,326,463,959.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	233.00			-131.68	1,865.58					62,367,418.30	62,369,385.20
(一) 综合收益总额										130,042,772.80	130,042,772.80
(二) 所有者投入和减 少资本	233.00			-131.68	1,865.58						1,966.90
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本	233.00			-131.68	1,865.58						1,966.90
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											

4. 其他											
（三）利润分配										-67,675,354.50	-67,675,354.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-67,675,354.50	-67,675,354.50
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	683,793,565.00			26,329,062.42	568,739,306.62	52,558,572.00			342,366,053.22	2,820,163,929.91	4,388,833,345.17

公司负责人：杨卫东

主管会计工作负责人：叶敬超

会计机构负责人：郑绍锋

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

经过历次资本公积转增及本公司发行限制性股票等事项变更后，截至2026年06月30日，本公司股本为819,147,727股。

本公司及子公司（以下简称本集团）属于工程咨询行业，核心业务为工程勘察设计。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2026年8月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本集团正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的投资活动	资产总额的 10%
重要的承诺事项	资产总额的 0.5%
重要的或有事项	资产总额的 0.5%
重要的资产负债表日后事项	资产总额的 0.5%
重要的分子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

(2) 企业合并中有关交易费用的处理

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本集团以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账

面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变

现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无

法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收工程咨询款

应收账款组合 2 应收工程承包款

应收账款组合 3 合并范围内应收款项

应收账款组合 4 应收债权凭证

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

其他应收款确定组合的依据如下：

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

其他应收款组合 2 除组合 1 外的应收款项

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

合同资产组合 1 工程咨询业务形成的合同资产

合同资产组合 2 建造合同形成的已完工未结算资产

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本集团采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

本集团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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本集团按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，应调整本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

(2) 各类固定资产的折旧方法

本集团从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

√适用 □不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23、 借款费用

☐适用 ☒不适用

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本集团参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为预计负债:

①该义务是本集团承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

质保义务

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

主要责任人与代理人

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

客户未行使的合同权利

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

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①工程咨询服务

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

②系统集成、软件开发服务

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

③产品销售

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

④工程承包业务

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

②本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认【请删除不适用的项目】

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(3) 本集团作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

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

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

行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（4）本集团作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本集团作为承租人

在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本集团作为出租人

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本集团采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

① 公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

限制性股票

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

40、重要会计政策和会计估计的变更

(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) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	工程咨询收入	3.00、6.00
	建设工程收入	6.00、9.00
	商品销售收入	13.00
	印刷服务	6.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育附加	应交流转税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	简称	所得税税率（%）	备注
华设设计集团股份有限公司	本公司	15.00	2（1）
江苏纬信工程咨询有限公司	江苏纬信	15.00	2（2）
山东中设工程设计咨询有限公司	山东中设	25.00	
宁夏公路勘察设计院有限责任公司	宁夏院	15.00	2（3）
宁夏华吉工程咨询有限公司	华吉监理	15.00	2（4）
扬州市勘测设计研究院有限公司	扬州院	15.00	2（5）
江苏省新通智能交通科技发展有限公司	江苏新通	15.00	2（6）
华设设计集团北京民航设计研究院有限公司	北京民航院	15.00	2（7）
华设设计集团投资管理有限公司	华设投资	25.00	
中德（常州）设计研究中心有限公司	中德设计	20.00	2（8）
华设设计集团浙江工程设计有限公司	华设浙江城建	25.00	
江苏省铁路规划设计研究院有限公司	江苏铁路院	20.00	2（8）
江苏苏通工程顾问有限公司	江苏苏通	20.00	2（8）
江苏省建设材料设备供应有限公司	江苏建材	20.00	2（8）
南京地铁运营咨询科技发展有限公司	南铁咨询	20.00	2（8）
华设设计集团安全科技（江苏）有限公司	华安科	20.00	2（8）
南京华设商业发展有限公司	华设商业	20.00	2（8）
南方海绵城市工程技术（佛山）有限公司	南方海绵	20.00	2（8）
华设设计集团腾飞工程咨询有限公司	华设腾飞	20.00	2（8）
北京华设恒通建设工程有限公司	华设恒通	25.00	
广东顺设工程咨询有限公司	广东顺设	20.00	2（8）
江苏卓展建设工程有限公司	江苏卓展	25.00	
江苏华设文化科技有限公司	华设文化	20.00	2（8）
华设工程顾问（深圳）有限公司	华设深圳	20.00	2（8）
江苏华设感知数据科技有限公司	华设感知	25.00	
宁夏华祥创新科技有限公司	宁夏华祥	20.00	2（8）
华设（浙江）交通设计咨询有限公司	华设浙江交通	20.00	2（8）
华设（江苏）新材料科技有限公司	华设新材料	20.00	2（8）
华鲜生南京农业科技有限公司	华鲜生南京	20.00	2（8）
华设资产管理（江苏）有限公司	华设资产	20.00	2（8）
南京资云九号餐饮管理有限公司	九号餐饮	20.00	2（8）
无界低空科技（江苏）有限公司	无界低空	20.00	2（8）
深澜智造（江苏）机器人有限公司	深澜智造	20.00	2（8）
南京明华城市更新有限公司	南京明华	20.00	2（8）
中路未来（北京）交通技术研究院有限公司	中路未来	20.00	2（8）
华设低空科技（苏州）有限公司	华设低空科技	20.00	2（8）
南京市聚智装饰装修有限公司	南京聚智	20.00	2（8）
北京九号京韵工坊国际会展服务有限公司	北京京韵	20.00	2（8）
华设纬信（广州）科技咨询有限公司	华设纬信科技	20.00	2（8）
华设设计集团环境科技有限公司	华设环境	15.00	2（9）
江苏狄诺尼信息技术有限责任公司	狄诺尼	15.00	2（10）
华设检测科技有限公司	华设检测	15.00	2（11）
西藏中设工程技术有限公司	西藏中设	15.00	2（12）
华设设计集团四川工程咨询有限公司	华设四川	15.00	2（12）
江苏聚禾农业发展有限公司	聚禾农业	免税	2（13）

CDG INTERNATIONAL ENGINEERING CONSULTANTS PTE.LTD.	华设新加坡	17.00	境外子公司
CDG INTERNATIONAL LIMITED	华设国际	法团首 200 万港元的税率为 8.25%，其后利润按 16.5% 征税	香港子公司
CDG JIANGSU TRANSPORT PLANNING AND DESIGNINSTITUTE MONGOLIA FCILLC	华设蒙古	10.00-25.00	境外子公司
CDG BIMFINITY ENGINEERING CONSULTANT PTE.LTD.	华设宾宇	17.00	境外子公司
CDG Philippines Corp.	华设菲律宾	20.00	境外子公司
Construction and Design Company-7	华设哈萨克斯坦	20.00	境外子公司
CDG CONSTRUCTION SINGAPORE PTE.LTD	新加坡工程	17.00	境外子公司
江苏锐天智能科技股份有限公司	锐天科技	15.00	2（14）
江苏船行科技有限公司	船行科技	20.00	2（8）
华设（江苏）环保工程有限公司	华设环保	25.00	

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）2023 年，本公司高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202332008570，有效期为三年，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）2025 年，江苏纬信高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202532013059，有效期为三年，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

（3）2025 年，宁夏院高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202564000071，有效期为三年，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

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

（5）2023 年，扬州院高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202332001234，有效期为三年，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

（6）2024 年，江苏新通高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202432015900，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

（7）2025 年，北京民航院高新审查通过，高新技术企业证书编号：GR202511000479，有效期为三年，2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

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

根据政策, 中德设计、江苏苏通、江苏建材、南京地铁咨询、华设文化、南方海绵、华设商业、广东顺设、华设深圳、宁夏华祥、江苏铁路院、华安科、华设腾飞、华鲜生南京、华设新材料、华设浙江交通、华设资产、九号餐饮、无界低空、深澜智造、南京明华、中路未来、华设低空科技、南京聚智、华设纬信科技、九号京韵 2026 年 1-6 月按小微企业标准缴纳企业所得税, 适用 20%的税率。

(9) 2024 年, 华设环境高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202432001694, 有效期为三年, 2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

(10) 2023 年, 狄诺尼高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332016713, 有效期为三年, 2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

(11) 2023 年, 华设检测高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332003590, 有效期为三年, 2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

(12) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)及最新的《西部地区鼓励类产业目录(2014)》(国家发展和改革委员会第 15 号令), 子公司西藏中设、华设四川适用 15%的企业所得税税率

(13) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定, 企业从事农、林、牧、渔业项目的所得, 可以免征、减征企业所得税。聚合农业从事水稻和小麦的种植, 符合免征所得税条件。

(14) 2023 年, 锐天科技高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332002445, 有效期为三年, 2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,098,807.35	391,250.43
银行存款	1,334,110,732.08	2,151,333,225.79

其他货币资金	1,203,937.50	1,592,497.50
合计	1,336,413,476.93	2,153,316,973.72
其中：存放在境外的款项总额	6,347,921.77	8,959,877.73

其他说明

(1) 银行存款中期末受限 26,099,263.05 元，系涉诉冻结资金。

(2) 其他货币资金期末保函保证金 1,203,937.5 元。

(3) 除上述(1)(2)所属款项外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	331,891,771.68	269,891,771.68	/
其中：			
结构性存款	331,891,771.68	269,891,771.68	/
合计	331,891,771.68	269,891,771.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,246,402.75	19,690,600.28
商业承兑票据	2,647,116.73	10,125,791.09
供应链票据	9,418,807.81	11,270,498.41
合计	19,312,327.29	41,086,889.78

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,126,120.51		139,825.29			986,295.22
合计	1,126,120.51		139,825.29			986,295.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,021,547,775.69	1,177,228,536.61
1 年以内小计	1,021,547,775.69	1,177,228,536.61
1 至 2 年	714,051,130.86	808,692,948.17
2 至 3 年	665,640,738.32	911,625,868.93
3 至 4 年	583,269,289.26	664,519,343.72
4 至 5 年	447,424,668.70	492,292,501.84
5 年以上	790,199,148.61	784,370,408.49
合计	4,222,132,751.44	4,838,729,607.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,843,125.06	0.54	22,843,125.06	100.00		24,545,327.06	0.51	24,545,327.06	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	22,843,125.06	0.54	22,843,125.06	100.00		24,545,327.06	0.51	24,545,327.06	100.00	
按组合计提坏账准备	4,199,289,626.38	99.46	1,182,160,511.84	28.15	3,017,129,114.54	4,814,184,280.70	99.49	1,265,334,192.64	26.28	3,548,850,088.06
其中：										
组合 1：应收工程咨询款	3,934,187,473.11	93.18	1,103,057,117.51	28.04	2,831,130,355.60	4,190,889,017.18	86.61	1,141,957,725.90	27.25	3,048,931,291.28
组合 2：应收工程承包款	265,102,153.27	6.28	79,103,394.33	29.84	185,998,758.94	623,295,263.52	12.88	123,376,466.74	19.79	499,918,796.78
合计	4,222,132,751.44	100.00	1,205,003,636.90	28.54	3,017,129,114.54	4,838,729,607.76	100.00	1,289,879,519.70	26.66	3,548,850,088.06

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	24,545,327.06		1,702,202.00			22,843,125.06
组合计提坏账准备	1,265,334,192.64		102,976,032.14		19,802,351.34	1,182,160,511.84
合计	1,289,879,519.70		104,678,234.14		19,802,351.34	1,205,003,636.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

江苏省交通工程建设局	99,437,605.96	252,392,545.95	351,830,151.91	3.48	61,927,914.69
江苏交通控股有限公司	103,782,468.12	170,614,165.05	274,396,633.17	2.71	50,140,940.13
盐城市交通投资建设集团有限公司	58,617,473.24	185,858,643.65	244,476,116.89	2.42	60,921,054.33
泰州市城市产业投资控股集团有限公司	30,623,963.20	114,765,438.31	145,389,401.51	1.44	26,782,023.05
苏州城际铁路有限公司	7,540,574.51	114,512,552.11	122,053,126.62	1.21	23,289,721.55
合计	300,002,085.03	838,143,345.07	1,138,145,430.10	11.25	223,061,653.75

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	5,867,695,560.23	1,396,589,802.94	4,471,105,757.29	5,227,208,835.55	1,230,242,190.31	3,996,966,645.24
建造合同形成的已完工未结算资产	28,921,275.88	92,557.35	28,828,718.53	21,580,894.93	151,278.25	21,429,616.68
合计	5,896,616,836.11	1,396,682,360.29	4,499,934,475.82	5,248,789,730.48	1,230,393,468.56	4,018,396,261.92

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
合同资产	1,230,393,468.56	166,288,891.73				1,396,682,360.29	
合计	1,230,393,468.56	166,288,891.73				1,396,682,360.29	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	242,152,974.88	42.66	136,102,801.61	27.83
1 至 2 年	104,381,709.64	18.39	122,324,078.68	25.01
2 至 3 年	65,869,558.82	11.61	57,190,406.86	11.69
3 年以上	155,166,396.05	27.34	173,462,723.85	35.47
合计	567,570,639.39	100.00	489,080,011.00	100.00

帐龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中铁长江交通设计集团有限公司	17,000,060.00	3.00
云南腾飞公路勘察设计院有限公司	11,941,680.00	2.10
河南华设中原建设工程有限公司	11,222,906.18	1.98
南京水利科学研究所	8,770,228.00	1.55
江苏省国土资源研究中心	6,242,380.00	1.10
合计	55,177,254.18	9.73

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	119,318,416.68	104,529,365.73
合计	119,318,416.68	104,529,365.73

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	74,556,205.37	67,787,276.52
1 年以内小计	74,556,205.37	67,787,276.52
1 至 2 年	29,046,205.25	20,872,219.73
2 至 3 年	9,883,262.77	9,165,326.41
3 至 4 年	7,577,132.11	13,253,574.83

4 至 5 年	10,293,941.51	6,485,856.87
5 年以上	33,048,092.15	32,555,342.86
合计	164,404,839.16	150,119,597.22

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、履约保证金	62,133,461.32	65,857,480.58
关联方往来	4,205,656.56	8,082,671.46
员工备用金	48,202,032.86	37,249,467.76
其他保证金	7,322,997.36	6,724,191.88
其他	42,540,691.06	32,205,785.55
小计	164,404,839.16	150,119,597.23
减：坏账准备	45,086,422.48	45,590,231.50
合计	119,318,416.68	104,529,365.73

(15) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	45,590,231.49		503,809.01			45,086,422.48
合计	45,590,231.49		503,809.01			45,086,422.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
江苏宁宿徐高速公路有限公司	2,400,000.00	1.46	履约保证金、 投标保证金	3-4 年	1,200,000.00
绍兴市轨道交通集团有限公司	1,575,200.00	0.96	其他保证金	2-3 年	315,040.00
江苏南工科技集团有限公司	1,340,000.00	0.82	履约保证金	5 年以上	1,340,000.00
南京地铁运营有限责任公司	1,318,982.59	0.80	履约保证金、 投标保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年、 3-4 年	419,947.71
如东县财政局	1,297,667.00	0.79	履约保证金	1 年以内、2-3 年	319,033.35
合计	7,931,849.59	4.82	/	/	3,594,021.06

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
未完工项目成本	307,778,725.77	44,476,861.19	263,301,864.58	269,642,877.05	53,575,355.39	216,067,521.66
周转材料	41,375,594.92		41,375,594.92	23,307,703.37		23,307,703.37
合计	349,154,320.69	44,476,861.19	304,677,459.50	292,950,580.42	53,575,355.39	239,375,225.03

(2) 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
未完工项目成本	53,575,355.39			9,098,494.20		44,476,861.19
合计	53,575,355.39			9,098,494.20		44,476,861.19

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	23,069,962.88	29,431,781.48
预缴所得税	462,289.72	1,640,004.48
预缴其他税费	503,548.55	375,078.65
合计	24,035,801.15	31,446,864.61

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
江宏监理	5,364,913.13				83,425.90						5,448,339.03	
扬子检测	5,822,971.19				462,566.94			169,295.86			6,116,242.27	
小计	11,187,884.32				545,992.84			169,295.86			11,564,581.30	
二、联营企业												
华盐智造	112,484,884.52				-3,637,128.21						108,847,756.31	
江苏华通	88,675,154.49				-809,990.38						87,865,164.11	
高港环境	45,840,505.09				597,815.43						46,438,320.52	
海陵环境	48,816,621.13				403,682.82						49,220,303.95	
泰州环境	44,466,065.15		5,852,187.65		-1,681,313.11						48,636,939.69	
源驶科技	21,474,077.38				-797,047.32						20,677,030.06	
苏州交投华 设	15,593,726.11		10,800,000.00		1,187,445.13						27,581,171.24	
安徽现代	10,283,190.31				5,272.98						10,288,463.29	
江苏华汇	10,044,130.01				2,057,501.38						12,101,631.39	
华设中原	8,123,228.52				-1,160,967.77						6,962,260.75	
镇江华设	4,418,762.88				-34,819.30						4,383,943.58	
长三角航运 院	3,437,411.80				260,425.62						3,697,837.42	
华盐智慧	2,494,859.23				152,149.63						2,647,008.86	
太仓低空经	1,320,000.00				-480,000.77						839,999.23	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
济												
北京翔蔚	1,102,294.28				-203,549.07						898,745.21	
中设航空	939,856.42				-123,633.09						816,223.33	
中煤中设	42,907.30										42,907.30	
安徽华蕴	10,732,097.40										10,732,097.40	
易久之德	29,126,573.04				-263,123.71						28,863,449.33	
海口交科院			1,793,750.00		-45,597.74						1,748,152.26	
小计	459,416,345.06		18,445,937.65		-4,572,877.48						473,289,405.23	
合计	470,604,229.38		18,445,937.65		-4,026,884.64			169,295.86			484,853,986.53	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	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
		追加 投资	减少 投资	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	其他					
非上市 权益工 具投资	22,840,000.00						22,840,000.00				
合计	22,840,000.00						22,840,000.00				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	180,110,863.60	171,706,475.13
合计	180,110,863.60	171,706,475.13

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	71,318,662.27	19,124,936.73		90,443,599.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	71,318,662.27	19,124,936.73		90,443,599.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	54,382,820.84	8,482,684.36		62,865,505.20
2.本期增加金额	463,092.94	263,829.66		726,922.60
(1) 计提或摊销	463,092.94	263,829.66		726,922.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	54,845,913.78	8,746,514.02		63,592,427.80
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,472,748.49	10,378,422.71		26,851,171.20
2.期初账面价值	16,935,841.43	10,642,252.37		27,578,093.80

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	491,357,798.84	304,880,906.25
固定资产清理		
合计	491,357,798.84	304,880,906.25

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	计算机设备	运输工具	办公家具	设计专用设备	勘察专用设备	检测专用设备	其他	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	368,070,002.12	50,814,600.71	51,210,660.34	31,193,606.89	4,936,818.18	14,477,652.97	118,896,434.07	43,114,427.43	682,714,202.71
2.本期增加金额	169,138,229.62	3,600,554.03	1,158,398.55	474,097.64	44,087.00	265,199.12	1,757,903.72	32,423,681.87	208,862,151.55
(1) 购置		2,333,923.13	1,158,398.55	318,735.16	44,087.00	265,199.12	1,757,903.72	2,166,547.58	8,044,794.26
(2) 在建工程转入	169,138,229.62							22,295,923.13	191,434,152.75
(3) 企业合并增加		1,266,630.90		155,362.48				7,961,211.16	9,383,204.54
3.本期减少金额	151,836.00	3,101,573.48	1,073,216.81	693,464.09	6,850.00	34,164.64	1,243,555.58	250,119.21	6,554,779.81
(1) 处置或报废	151,836.00	3,101,573.48	1,073,216.81	693,464.09	6,850.00	34,164.64	1,243,555.58	250,119.21	6,554,779.81
4.期末余额	537,056,395.74	51,313,581.26	51,295,842.08	30,974,240.44	4,974,055.18	14,708,687.45	119,410,782.21	75,287,990.09	885,021,574.45
二、累计折旧									
1.期初余额	113,464,707.98	42,017,607.74	42,702,600.05	27,558,632.41	4,360,702.43	11,668,564.81	99,542,552.01	36,517,929.03	377,833,296.46
2.本期增加金额	5,041,540.93	2,893,554.55	1,729,651.29	689,856.79	9,181.34	402,868.32	4,402,524.28	6,917,412.38	22,086,589.88
(1) 计提	5,041,540.93	2,134,892.84	1,729,651.29	537,780.21	9,181.34	402,868.32	4,402,524.28	1,996,099.61	16,254,538.82
(2) 企业合并增加		758,661.71		152,076.58				4,921,312.77	5,832,051.06
3.本期减少金额		2,992,711.62	984,908.79	543,827.34	6,644.50	24,973.41	1,703,045.07		6,256,110.73
(1) 处置或报废		2,992,711.62	984,908.79	543,827.34	6,644.50	24,973.41	1,703,045.07		6,256,110.73
4.期末余额	118,506,248.91	41,918,450.67	43,447,342.55	27,704,661.86	4,363,239.27	12,046,459.72	102,242,031.22	43,435,341.41	393,663,775.61
三、减值准备									
四、账面价值									
1.期末账面价值	418,550,146.83	9,395,130.59	7,848,499.53	3,269,578.58	610,815.91	2,662,227.73	17,168,750.99	31,852,648.68	491,357,798.84
2.期初账面价值	254,605,294.14	8,796,992.97	8,508,060.29	3,634,974.48	576,115.75	2,809,088.16	19,353,882.06	6,596,498.40	304,880,906.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,495,865.58	166,948,816.68
合计	1,495,865.58	166,948,816.68

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华设创新中心项目				166,948,816.68		166,948,816.68
改造工程	1,495,865.58		1,495,865.58			
合计	1,495,865.58		1,495,865.58	166,948,816.68		166,948,816.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华设创新中心项目	279,891,239.75	166,948,816.68	24,485,336.07	191,434,152.75				已验收				募集资金及自筹资金
合计	279,891,239.75	166,948,816.68	24,485,336.07	191,434,152.75			/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	183,413,441.92	6,197,676.53	189,611,118.45
2.本期增加金额	1,491,354.11	278,413.16	1,769,767.27
3.本期减少金额	14,072,532.02		14,072,532.02
4.期末余额	170,832,264.01	6,476,089.69	177,308,353.70
二、累计折旧			
1.期初余额	87,541,448.79	4,110,539.21	91,651,988.00
2.本期增加金额	11,449,238.53	550,366.18	11,999,604.71
(1)计提	11,449,238.53	550,366.18	11,999,604.71
3.本期减少金额	6,773,530.94		6,773,530.94
(1)处置	6,773,530.94		6,773,530.94
4.期末余额	92,217,156.38	4,660,905.39	96,878,061.77
三、减值准备			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	78,615,107.63	1,815,184.30	80,430,291.93
2.期初账面价值	95,871,993.13	2,087,137.32	97,959,130.45

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	数据资源	合计
一、账面原值					
1.期初余额	73,864,158.30	76,990,656.51	589,171.56	637,837.94	152,081,824.31
2.本期增加金额		32,296,390.85	21,401,440.44		53,697,831.29
(1)购置		287,043.15			287,043.15
(2)企业合并增加		32,009,347.70	21,401,440.44		53,410,788.14
3.本期减少金额		17,411,027.39			17,411,027.39
(1)处置		17,411,027.39			17,411,027.39
4.期末余额	73,864,158.30	91,876,019.97	21,990,612.00	637,837.94	188,368,628.21
二、累计摊销					
1.期初余额	17,863,073.24	67,299,824.96	572,693.59	318,918.97	86,054,510.76
2.本期增加金额	1,624,121.08	20,556,146.49	2,050,299.32	159,459.48	24,390,026.37
(1)计提	1,624,121.08	5,228,536.04	2,050,299.32	159,459.48	9,062,415.92
(2)企业合并增加		15,327,610.45			15,327,610.45
3.本期减少金额		17,411,027.39			17,411,027.39
(1)处置		17,411,027.39			17,411,027.39
4.期末余额	19,487,194.32	70,444,944.06	2,622,992.91	478,378.45	93,033,509.74
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,376,963.98	21,431,075.91	19,367,619.09	159,459.49	95,335,118.47
2.期初账面价值	56,001,085.06	9,690,831.55	16,477.97	318,918.97	66,027,313.55

(2) 确认为无形资产的数据资源

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、账面原值				
1. 期初余额		637,837.94		637,837.94
2. 本期增加金额				

其中：购入				
内部研发				
其他增加				
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		637,837.94		637,837.94
二、累计摊销				
1. 期初余额		318,918.97		318,918.97
2. 本期增加金额		159,459.48		159,459.48
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		478,378.45		478,378.45
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		159,459.49		159,459.49
2. 期初账面价值		318,918.97		318,918.97

其他说明：

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下的企业合并：						
江苏纬信	13,122,673.62					13,122,673.62
宁夏院	36,468,775.67					36,468,775.67
扬州院	25,768,700.30					25,768,700.30
华设恒通	28,500,000.00					28,500,000.00
哈萨克斯坦公司	467,415.00					467,415.00

锐天科技		35,588,770.88				35,588,770.88
合计	104,327,564.59	35,588,770.88				139,916,335.47

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺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：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	47,730,126.02	1,859,970.00	7,347,569.94		42,242,526.08
项目板房	134,357.10		20,034.18		114,322.92
合计	47,864,483.12	1,859,970.00	7,367,604.12		42,356,849.00

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
信用减值准备	1,113,863,338.84	219,749,261.27	1,383,744,438.47	208,228,892.56
资产减值准备	1,255,298,148.24	195,048,927.84	1,271,555,145.15	190,739,143.88
内部交易未实现利润	40,982,941.67	6,147,441.25	47,279,434.12	7,091,915.12
可抵扣亏损	53,573,184.37	13,797,502.19	96,709,993.80	15,768,822.63
应付职工薪酬	124,701,291.53	2,230,874.59	20,482,353.11	3,072,352.97
租赁负债及其他流动负债	56,104,185.45	7,333,601.65	61,143,105.40	9,757,875.26
合计	2,644,523,090.10	444,307,608.79	2,880,914,470.05	434,659,002.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	80,368,312.47	12,055,246.87	54,832,163.53	8,224,824.53
使用权资产	49,951,972.53	7,492,795.88	63,669,948.09	10,214,684.74
合计	130,320,285.00	19,548,042.75	118,502,111.62	18,439,509.27

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	7,492,795.88	436,814,812.91	10,212,243.76	424,446,758.66
递延所得税负债	7,492,795.88	12,055,246.87	10,212,243.76	8,227,265.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	4,684,560.77		4,684,560.77	4,592,266.16		4,592,266.16
合计	4,684,560.77		4,684,560.77	4,592,266.16		4,592,266.16

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,303,200.55	27,303,200.55	冻结	函证、保证金、冻结及控制的资金	52,701,508.83	52,701,508.83	冻结	函证、保证金、冻结及控制的资金
合计	27,303,200.55	27,303,200.55	/	/	52,701,508.83	52,701,508.83	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	135,361,131.44	167,818,857.05
合计	135,361,131.44	167,818,857.05

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,286,284.22	208,827,232.01
合计	134,286,284.22	208,827,232.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务采购款	3,565,809,155.86	3,639,110,991.31
其他	78,653,965.32	88,872,781.76
合计	3,644,463,121.18	3,727,983,773.07

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	6,412,618.96	6,742,436.08
合计	6,412,618.96	6,742,436.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、 合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收服务采购款	1,034,903,595.11	1,103,433,784.68
合计	1,034,903,595.11	1,103,433,784.68

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	909,758,262.06	466,003,716.08	770,723,023.89	605,038,954.25
二、离职后福利-设定提存计划	562,566.28	54,805,204.74	54,519,964.18	847,806.84
三、辞退福利	65,000.00	452,883.57	460,639.14	57,244.43
合计	910,385,828.34	521,261,804.39	825,703,627.21	605,944,005.53

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	907,119,672.39	394,906,544.36	700,006,420.37	602,019,796.38
二、职工福利费	1,781,538.81	17,423,022.76	17,774,274.58	1,430,286.99
三、社会保险费	245,032.46	26,394,582.56	25,436,732.58	1,202,882.44
其中：医疗保险费	218,663.24	21,747,517.49	21,229,156.83	737,023.89
工伤保险费	13,354.65	3,454,734.95	3,023,781.79	444,307.81
生育保险费	13,014.57	1,192,330.12	1,183,793.96	21,550.74
四、住房公积金	240,468.72	25,111,496.88	24,965,977.16	385,988.44
五、工会经费和职工教育经费	371,549.68	2,168,069.52	2,539,619.20	
合计	909,758,262.06	466,003,716.08	770,723,023.89	605,038,954.25

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	511,220.65	52,591,004.80	52,310,730.98	791,494.47
2、失业保险费	51,345.63	1,430,179.94	1,425,213.20	56,312.37
3、企业年金缴费		784,020.00	784,020.00	
合计	562,566.28	54,805,204.74	54,519,964.18	847,806.84

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	259,224,455.82	280,697,424.70
企业所得税	19,684,524.85	77,058,673.48
个人所得税	5,323,472.82	5,169,502.88
城市维护建设税	18,052,220.26	19,974,258.98
教育费附加及地方教育附加	12,519,521.57	13,857,841.86
其他税费	1,667,044.14	2,152,173.31
合计	316,471,239.46	398,909,875.21

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,967,707.27	7,967,707.27
其他应付款	227,083,571.69	221,481,218.75
合计	235,051,278.96	229,448,926.02

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东股利	7,967,707.27	7,967,707.27
合计	7,967,707.27	7,967,707.27

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付项目款	82,748,577.07	79,459,549.59
员工报销款	31,923,362.81	38,234,564.69
保证金	14,865,163.42	12,982,741.18
单位往来款	30,933,561.50	28,401,405.40
其他	66,612,906.89	62,402,957.89
合计	227,083,571.69	221,481,218.75

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、 持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、 一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	24,477,580.08	31,543,868.07
合计	24,477,580.08	31,543,868.07

其他说明：

无

44、 其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	69,370,413.50	80,691,865.96
合计	69,370,413.50	80,691,865.96

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	409,904,153.54	401,406,280.59
小计	409,904,153.54	401,406,280.59
减：一年内到期的应付债券		
合计	409,904,153.54	401,406,280.59

(1) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值 (元)	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
可转换公司债券	100	第一年 0.30%、第二年 0.50%、 第三年 1.00%、第四年 1.50%、 第五年 1.80%、第六年 2.00%	2023-07-21	6 年	400,000,000	401,406,280.59		8,499,905.03	2,032.08	409,904,153.54	否
合计	/	/	/	/	400,000,000	401,406,280.59		8,499,905.03	2,032.08	409,904,153.54	/

(2) 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定，企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含有权益工具成分的非衍生金融工具，应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此，本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 365,276,836.90 元，计入应付债券；对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 26,336,370.66 元，计入其他权益工具。

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	71,499,631.49	89,899,027.39
减：未确认融资费用	6,332,235.00	7,913,203.41
小计	65,167,396.49	81,985,823.98
减：一年内到期的租赁负债	24,477,580.08	31,543,868.07
合计	40,689,816.41	50,441,955.91

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	403,477.26	508,227.52
合计	403,477.26	508,227.52

其他说明：

无

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
民航发展基金	508,227.52		104,750.26	403,477.26	
合计	508,227.52		104,750.26	403,477.26	/

其他说明：

无

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	93,600.00	93,600.00	
合计	93,600.00	93,600.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,379.64			13,535.13		13,535.13	81,914.77

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转债权益成分	2023年7月21日	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%	100元/张	400.00万张	40,000.00万元	2029年7月20日	发行6个月后	截至2026年6月30日,累计有人民币137,000.00元“华设转债”转换为公司普通股股票,累计转股股数为15,687股

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分	3,984,549.00	26,327,482.26			236	131.68	3,984,313.00	26,327,350.58
合计	3,984,549.00	26,327,482.26			236	131.68	3,984,313.00	26,327,350.58

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	496,202,953.48	393.76	135,351,324.00	360,852,023.24
其他资本公积	73,516,211.01			73,516,211.01
合计	569,719,164.49	393.76	135,351,324.00	434,368,234.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	52,558,572.00		1,770.00	52,556,802.00
合计	52,558,572.00		1,770.00	52,556,802.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	341,898,202.00	8,855,295.60		350,753,497.60
合计	341,898,202.00	8,855,295.60		350,753,497.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,812,972,928.65	3,606,822,039.51
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,812,972,928.65	3,606,822,039.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,298,820.45	274,270,150.96
减：提取法定盈余公积	8,855,295.60	1,536.00
应付普通股股利	84,594,580.03	67,675,354.50
其他		-442,371.32
期末未分配利润	3,825,821,873.47	3,812,972,928.65

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,496,158,378.05	991,921,185.47	1,475,372,881.83	958,916,312.13
其他业务	10,318,022.39	5,616,232.80	19,588,248.17	16,014,118.49
合计	1,506,476,400.44	997,537,418.27	1,494,961,130.00	974,930,430.62

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,531,867.32	3,141,710.99
教育费附加	2,552,078.00	2,310,513.56
房产税及土地使用税	2,242,440.25	2,315,298.07
其他	835,115.15	895,183.38
合计	9,161,500.72	8,662,706.00

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	41,841,400.36	40,049,154.64
办公费	6,361,245.43	8,604,879.86
接待宣传会务	33,509,649.55	35,659,519.66
差旅费	10,241,547.54	11,375,167.83
其他	9,662,000.82	7,757,500.26
合计	101,615,843.70	103,446,222.25

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	70,309,553.77	64,705,101.31
折旧费与摊销	11,967,000.66	12,782,623.95
租赁与物业费	6,871,800.54	7,866,266.55
办公费	9,636,244.83	11,291,601.70
接待宣传会务	9,865,088.04	12,789,123.26
差旅费	13,795,726.84	16,021,117.78
股份支付		6,285,000.00
其他	11,480,588.97	14,928,134.54
合计	133,926,003.65	146,668,969.09

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,731,326.87	73,554,173.80
外委费用	12,205,870.26	12,673,086.06
材料费	2,491,504.58	435,843.38
差旅费	3,707,581.90	2,503,065.14
会务费	1,897,814.53	1,086,496.73
业务资料费	648,650.88	129,708.62
其他	5,850,982.59	3,897,008.25
合计	90,533,731.61	94,279,381.98

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,550,040.77	11,793,820.56
减：利息收入	21,838,031.52	15,756,643.72
汇兑损益	385,685.85	71,393.75
银行手续费及其他	1,293,488.81	1,721,205.79
合计	-6,608,816.09	-2,170,223.62

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
直接计入当期损益的政府补助	2,460,911.75	5,489,858.67
其他	1,116,117.96	1,970,633.27
合计	3,577,029.71	7,460,491.94

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,883,062.72	-6,232,650.44
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,261,941.67	2,865,159.78
合计	3,378,878.95	-3,367,490.66

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	139,825.29	-69,090.00
应收账款坏账损失	104,678,234.14	-67,201,048.55
其他应收款坏账损失	503,809.01	-1,856,980.25
合计	105,321,868.44	-69,127,118.80

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-166,288,891.73	13,605,629.47
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,098,494.20	3,552,227.54
合计	-157,190,397.53	17,157,857.01

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产的处置利得或损失	-25,310.18	23,178.01
合计	-25,310.18	23,178.01

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	50,000.00	1,800,000.00	
其他	244,711.61	77,483.97	
合计	294,711.61	1,877,483.97	

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	693,000.00	1,466,817.09	
其他	239,489.12	390,647.75	
合计	932,489.12	1,857,464.84	

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,097,943.89	32,599,746.21
递延所得税费用	-9,972,885.74	-13,686,270.30
合计	20,125,058.15	18,913,475.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	134,735,010.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,210,251.57
子公司适用不同税率的影响	-318,526.15
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,198,289.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	582,459.41
符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益	-1,624,170.42
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-13,923,245.25
所得税费用	20,125,058.15

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	26,028,118.08	24,012,988.65
收到政府补助	816,609.82	2,921,150.78
利息收入	23,238,031.52	16,981,652.01
备用金收回	28,613,354.37	31,491,065.82
其他	103,962,742.66	134,985,409.58
合计	182,658,856.45	210,392,266.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现部分	84,506,728.88	92,240,071.93
保证金支出	23,125,955.59	31,376,655.02
备用金	39,476,971.72	39,583,310.07
诉讼冻结款	13,369,599.66	1,079,467.21
其他	45,461,437.98	16,765,137.18
合计	205,940,693.83	181,044,641.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	114,609,952.31	102,397,104.40
加: 资产减值准备	-105,321,868.44	69,127,118.80
信用减值损失	157,190,397.53	-17,157,857.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,086,589.88	25,507,215.01
使用权资产摊销	11,999,604.71	13,981,285.87
无形资产摊销	8,250,354.88	1,820,771.77
长期待摊费用摊销	7,367,604.12	7,124,616.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	25,310.18	-23,178.01
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	16,243,529.58	13,515,026.35
投资损失 (收益以“-”号填列)	-3,378,878.95	3,367,490.66
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-12,368,054.25	-8,884,819.01
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	3,827,981.36	-329,337.43
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-56,203,740.27	-8,383,334.48
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-141,953,765.20	-201,951,776.03
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-408,199,711.99	-485,385,173.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-385,824,694.55	-485,274,846.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,309,110,276.38	1,253,114,012.43
减: 现金的期初余额	2,100,615,464.89	1,766,416,572.37
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	-791,505,188.51	-513,302,559.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,309,110,276.38	2,100,615,464.89
其中：库存现金	1,098,807.35	391,250.43
可随时用于支付的银行存款	1,308,011,469.03	2,100,224,214.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,309,110,276.38	2,100,615,464.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☒适用 ☐不适用

无

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,205,399.32
其中：美元	498,861.13	6.8109	3,397,693.27
比索	7,378,010.90	0.1112	820,434.81
新加坡币	387,076.83	5.2605	2,036,217.66
蒙图	77,554,516.27	0.0019	147,353.58
林吉特	470,000.00	1.7100	803,700.00

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,731,326.87	73,554,173.80
外委费用	12,205,870.26	12,673,086.06

差旅费	3,707,581.90	2,503,065.14
业务资料费	648,650.88	129,708.62
材料费	2,491,504.58	435,843.38
会务费	1,897,814.53	1,086,496.73
其他	5,850,982.59	3,897,008.25
合计	90,533,731.61	94,279,381.98
其中：费用化研发支出	90,533,731.61	94,279,381.98
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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量
锐天科技	2026年1月31日	87,600,000	50.5473	非同一控制下企业合并	2026年1月31日	取得实质控制权	52,169,861.63	7,398,433.80	-1,611,866.74

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	锐天科技
--现金	87,600,000.00
--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	87,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,011,229.12
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	35,588,770.88

合并成本公允价值的确定方法：

☐适用 ☒不适用

业绩承诺的完成情况：

☐适用 ☒不适用

大额商誉形成的主要原因：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	锐天科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	403,553.09	403,553.09
应收款项	98,160.00	98,160.00
存货	90,912,190.69	90,912,190.69
固定资产	16,174,941.50	16,174,941.50
无形资产	3,092,432.31	3,092,432.31
存货	76,443,934.20	65,003,063.48
其他流动资产	275,233.27	275,233.27
固定资产	4,389,128.47	3,407,565.13
使用权资产	1,474,761.47	1,474,761.47
无形资产	37,542,427.20	16,140,986.76
递延所得税资产	4,880,259.37	4,880,259.37
负债：		
短期借款	59,128,000.00	59,128,000.00
应付账款	35,500,335.65	35,500,335.65
合同负债	13,884,252.36	13,884,252.36
应付职工薪酬	3,178,329.57	3,178,329.57

应交税费	7,299,395.41	7,299,395.41
其他应付款	1,794,889.32	1,794,889.32
一年内到期的非流动负债	897,951.87	897,951.87
其他流动负债	75,000.00	75,000.00
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
租赁负债	959,129.31	959,129.31
递延所得税负债	5,073,581.18	
净资产	102,896,156.90	74,145,863.58
减：少数股东权益	50,884,927.78	
取得的净资产	52,011,229.12	74,145,863.58

(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

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 8 日，本公司设立船行科技，本公司持股 100%。主要经营：互联网数据服务、船舶港口服务。注册资本：2,000.00 万元。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏苏通	江苏省	200 万元	南京市	工程设计	85		设立
江苏新通	江苏省	1785 万元	南京市	建筑智能化系统设计及施工	100		设立
华设检测	江苏省	5000 万元	南京市	检验检测	100		设立
江苏纬信	江苏省	4000 万元	南京市	工程设计	100		非同一控制下的企业合并
江苏建材	江苏省	200 万元	南京市	商品销售	100		非同一控制下的企业合并
江苏铁路院	江苏省	200 万元	南京市	工程设计	100		设立
宁夏院	宁夏回族自治区	1363.61 万元	银川市	工程设计	100		非同一控制下的企业合并
华吉监理	宁夏回族自治区	400 万元	银川市	工程监理		100	非同一控制下的企业合并
扬州院	江苏省	1333 万元	扬州市	工程设计	36.03	43.24	非同一控制下的企业合并
华设投资	江苏省	5000 万元	南京市	投资管理	100		设立
中德设计	江苏省	160 万元	常州市	工程设计	75		设立
华设浙江城建	浙江省	2040.80 万元	杭州市	工程设计	51		非同一控制下的企业合并
北京民航院	北京市	2000 万元	北京市	工程设计	51		设立
南方海绵	广东省	1080 万元	佛山市	工程设计	51		设立
狄诺尼	江苏省	5000 万元	南京市	系统开发	70	7.50	设立
华设腾飞	云南省	5000 万元	昆明市	工程设计	70		设立
华设环境	江苏省	5375 万元	泰州市	环保服务	86		设立
山东中设	山东省	500 万元	临沂市	工程设计		51	设立
南铁咨询	江苏省	500 万元	南京市	城市轨道交通管理咨询及服务	51		设立
华安科	江苏省	1000 万元	南京市	建筑智能化系统	70	30	设立

				设计及施工			
西藏中设	西藏自治区	500 万元	拉萨市	工程咨询	100		设立
华设商业	江苏省	300 万元	南京市	商业运营	100		设立
华设恒通	北京市	10500 万元	北京市	施工总承包	95		非同一控制下企业合并
广东顺设	广东省	600 万元	佛山市	工程设计	65		设立
江苏卓展	江苏省	4000 万元	泰州市	施工总承包		90	非同一控制下企业合并
华设文化	江苏省	200 万元	南京市	印刷服务	100		设立
华设生态	广东省	600 万元	深圳市	工程设计	100		设立
南宁华设	广西壮族自治区	200 万元	南宁市	工程设计	100		设立
华设浙江交通	浙江省	1000 万元	杭州市	工程咨询	51	15	设立
华设感知	江苏省	5000 万元	南京市	系统开发	100		设立
宁夏华祥	宁夏回族自治区	1000 万元	银川市	工程设计		100	设立
华设新材料	江苏省	1000 万元	南京市	新材料技术推广服务	41	10	设立
华鲜生	江苏省	100 万元	南京市	商品流通		100	设立
华设资产	江苏省	1000 万元	南京市	物业管理	100		设立
九号餐饮	江苏省	100 万元	南京市	食品销售	100		设立
华设四川	四川省	3000 万元	成都市	工程设计	51	15	设立
聚禾农业	江苏省	3300 万元	泰州市	农产品生产		51	非同一控制下企业合并
中路未来	北京市	500 万元	北京市	工程技术与试验发展	65		非同一控制下企业合并
华设新加坡	新加坡	100 万美元	新加坡	工程咨询	100		设立
华设国际	香港	3000 万港元	香港	工程咨询	100		设立
华设蒙古	蒙古国	10 万美元	蒙古国	工程咨询	100		设立
华设菲律宾	菲律宾	1200 万菲律宾比索	菲律宾	工程咨询		100	设立
华设低空科技	苏州市	5000 万元	苏州市	技术咨询、适航	100		设立

				认证、装备展销			
华设宾宇	新加坡	10 万美元	新加坡	工程咨询		51	设立
纬信广州	广州市	100 万元	广州市	技术咨询		100	设立
南京明华	南京市	400 万元	南京市	商业运营	51		设立
深澜智造	南京市	3000 万元	南京市	机器人生产销售	50.10	39.90	设立
华设环保	南京市	1000 万元	南京市	环保工程	100		设立
华设勘测	南京市	1000 万元	南京市	工程咨询	80.00	20.00	设立
无界低空	扬州市	1000 万元	扬州市	智能制造	66		设立
九号京韵	北京市	300 万元	北京市	会议及展览服务		100	设立
华设哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	77500 坚戈	哈萨克斯坦	工程咨询		51	非同一控制下企业合并
南京聚智	南京市	200 万元	南京市	装饰装修		100	非同一控制下企业合并
新加坡工程	新加坡	100 新加坡元	新加坡	工程建造		100	设立
锐天科技	江苏省	3931.578 万元	镇江市	软硬件开发、系统集成	50.55		非同一控制下企业合并
船行科技	江苏省	2000 万元	南京市	互联网数据服务、船舶港口服务	60	40	设立
华设环保	江苏省	1000 万元	南京市	咨询设计施工，产品销售运维	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州院	20.73	3,346,500.31	3,354,784.76	50,875,375.98

公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州院	629,514,368.53	68,393,562.73	697,907,931.26	455,298,806.94		455,298,806.94	692,554,174.65	70,583,516.68	763,137,691.33	520,154,634.35		520,154,634.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州院	97,756,232.46	15,958,437.55	15,958,437.55	-34,390,730.69	94,398,762.77	12,318,940.35	12,318,940.35	-44,515,579.75

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
江苏华通	南京	南京	勘察设计	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、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

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	2,460,911.75	5,489,858.67
合计	2,460,911.75	5,489,858.67

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☐适用 ☒不适用

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司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

☒适用 ☐不适用

本集团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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏华通	联营企业
扬子检测	合营企业
江宏监理	合营企业
安徽现代	联营企业
中煤中设	联营企业
华设中原	联营企业
镇江华设	联营企业
海陵环境	联营企业
长三角航运院	联营企业
泰州环境	联营企业
华盐智造	联营企业
华盐智慧	联营企业
江苏华汇	联营企业
高港华设港城	联营企业
源驶科技	联营企业
苏州交投华设	联营企业
中设航空	联营企业
北京翔蔚	联营企业
江苏宇之翔	联营企业
太仓低空经济	联营企业
安徽华蕴	联营企业
易久之德	联营企业
海口交科院	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏华通	劳务协作	417,827.02			302,410.13
安徽现代	劳务协作	2,432,888.98			951,339.14
镇江华设	劳务协作	151,070.17			788,592.01
华盐智造	劳务协作	5,885,516.17			
华盐智慧	劳务协作	198,113.21			
江苏华汇	劳务协作	1,052,890.98			3,293,131.25
源驶科技	劳务协作	4,281,602.79			
苏州交投华设	劳务协作	4,632,767.69			1,221,221.46
长三角航运院	劳务协作				62,264.15
华设中原	劳务协作				1,529,590.26

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏华通	劳务协作、印刷服务	5,796.70	36,343.08
海陵环境	工程施工、劳务协作	3,929,916.78	16,880,761.08
泰州环境	工程施工	7,008,018.16	7,255,481.97
高港环境	工程施工	834,663.21	2,226.02
苏州交投华设	劳务协作、印刷服务	103,628.15	250,498.03
中设航空	劳务协作、印刷服务	25.47	47,766.98
江宏监理	劳务协作		20,230.42
长三角航运院	劳务协作		134,905.66
华盐智造	劳务协作		3,477,396.23
源驶科技	劳务协作		53,899.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	江苏华通	381,413.96	62,835.55	380,804.96	62,835.55
应收账款	江宏监理	130,000.00	10,878.26	130,000.00	9,806.04
应收账款、合同资产	海陵环境	97,866,188.86	8,678,104.61	97,456,157.94	6,787,699.19
合同资产	长三角航运院	80,000.00	11,304.00	80,000.00	7,392.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款、合同资产	泰州环境	139,478,922.28	23,561,664.59	132,928,757.77	22,991,991.55
应收账款、合同资产	华盐智造	120,960,801.87	24,047,188.66	124,637,301.87	24,779,791.81
应收账款、合同资产	华盐智慧	1,530,000.00	747,252.00	1,530,000.00	742,158.00
应收账款	高港环境	77,084,254.77	16,085,106.57	80,717,259.21	17,565,803.07
应收账款	源驶科技	95,857.18	28,186.50	95,857.18	28,364.02
应收账款	苏州交投华设	73,209.88	20,515.02	73,209.88	21,357.06
应收账款	中设航空	94,356.66		100,948.44	11,956.57
应收账款	华设中原	330,260.00	191,524.56	580,260.00	412,670.02
应收账款	江苏华汇			153,152.00	14,151.24
其他应收款	江苏华通	290,698.86	14,534.94	290,698.86	14,534.94
其他应收款	安徽现代	381,576.04	31,439.84	381,576.04	31,439.84
其他应收款	华盐智造	104,627.12	34,602.91	104,627.12	34,602.91
其他应收款	高港环境	3,117,491.03	311,749.10	3,340,019.94	334,001.99
其他应收款	苏州交投华设	101,929.36	5,241.22	100,180.31	5,153.76
其他应收款	中设航空	197,014.80	19,701.48	3,519,406.99	792,373.40
其他应收款	华设中原	12,319.35	615.97	7,652.93	382.65
其他应收款	镇江华设			124,730.44	6,236.52
其他应收款	江苏华汇			213,778.83	10,688.94
预付款项	江苏华通	2,523,548.80		1,220,172.60	
预付款项	扬子检测	64,638.00			
预付款项	安徽现代	6,181,062.03		5,438,129.71	
预付款项	中煤中设	70,000.00		70,000.00	
预付款项	镇江华设	791,798.83		791,798.83	
预付款项	江苏华汇	45,078.05		862,480.90	
预付款项	源驶科技	876,550.00		370,000.00	
预付款项	苏州交投华设	2,285,538.56		1,233,889.26	
预付款项	中设航空	1,077,300.00		120,423.60	
预付款项	华设中原	11,222,906.18		8,725,736.99	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏华通	5,995,455.35	6,140,131.95
应付账款	扬子检测	201,200.00	231,200.00
应付账款	安徽现代	16,031,055.17	13,609,618.07
应付账款	中煤中设	526,957.55	526,957.55
应付账款	镇江华设	1,496,696.27	1,336,561.89
应付账款	长三角航运院	912,593.50	1,078,593.50
应付账款	华盐智造	1,493,223.81	
应付账款	华盐智慧	845,635.48	694,635.48

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏华汇	14,484,415.14	16,468,871.13
应付账款	源驶科技	10,428,591.72	6,759,651.88
应付账款	苏州交投华设	89,262,535.24	80,473,107.05
应付账款	中设航空	21,992.80	2,079,144.80
应付账款	华设中原	84,628,666.43	94,966,360.19
其他应付款	海陵环境	235,521.09	104,770.99
其他应付款	江苏华汇	116,981.13	
其他应付款	高港环境		169,120.80
合同负债	海陵环境	428,669.28	306,357.55
合同负债	苏州交投华设	4,065.88	
合同负债	高港环境		20,047.17
合同负债	长三角航运院		37,735.85
其他流动负债	海陵环境	428,669.28	27,572.18
其他流动负债	高港环境		1,202.83
其他流动负债	长三角航运院		2,264.15

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 06 月 30 日，本集团不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 08 月 31 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	521,325,748.85	727,811,455.33
1 年以内小计	521,325,748.85	727,811,455.33
1 至 2 年	488,062,703.38	601,100,702.80
2 至 3 年	490,004,282.82	775,321,100.71
3 至 4 年	474,606,967.97	557,593,912.04
4 至 5 年	369,383,694.92	417,134,083.09
5 年以上	621,256,165.38	630,078,828.55
合计	2,964,639,563.32	3,709,040,082.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,843,125.06	0.77	22,843,125.06	100.00		24,545,327.06	0.66	24,545,327.06	100.00	
按组合计提坏账准备	2,941,796,438.26	99.23	867,926,682.78	29.50	2,073,869,755.48	3,684,494,755.46	99.34	970,103,857.76	26.33	2,714,390,897.70
其中：										
组合 1: 应收工程 咨询款	2,821,510,295.72	95.17	832,076,623.87	29.49	1,989,433,671.85	3,222,565,094.45	86.88	890,132,426.41	27.62	2,332,432,668.04
组合 2: 应收工程 承包款	120,286,142.54	4.06	35,850,058.91	29.80	84,436,083.63	461,929,661.01	12.45	79,971,431.35	17.31	381,958,229.66
合计	2,964,639,563.32	100.00	890,769,807.84	30.05	2,073,869,755.48	3,709,040,082.52	100.00	994,649,184.82	26.82	2,714,390,897.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	24,545,327.06		1,702,202.00			22,843,125.06
组合计提坏账准备	970,103,857.76		102,177,174.98			867,926,682.78
合计	994,649,184.82		103,879,376.98			890,769,807.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
江苏省交通工程建设局	92,722,105.56	212,437,126.91	305,159,232.47	3.65	55,662,771.58
江苏交通控股有限公司	101,400,590.76	168,710,548.08	270,111,138.84	3.23	49,573,789.75
盐城市交通投资建设集团有限公司	55,057,212.06	185,858,643.65	240,915,855.71	2.88	59,496,949.86

泰州市城市产业投资控股集团有限公司	27,611,114.57	113,676,684.38	141,287,798.95	1.69	23,856,854.06
苏州城际铁路有限公司	7,540,574.51	114,512,552.11	122,053,126.62	1.46	23,289,721.55
合计	284,331,597.46	795,195,555.13	1,079,527,152.59	12.91	211,880,086.80

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	22,146,246.35	32,606,246.35
其他应收款	560,783,348.44	569,553,940.80
合计	582,929,594.79	602,160,187.15

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华设浙江城建	867,021.63	867,021.63
江苏新通	3,372,624.72	3,372,624.72
江苏纬信	17,906,600.00	28,366,600.00
合计	22,146,246.35	32,606,246.35

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	239,915,619.19	219,508,767.18
1 年以内小计	239,915,619.19	219,508,767.18
1 至 2 年	151,890,858.35	187,306,275.56
2 至 3 年	101,187,077.15	42,879,316.85
3 至 4 年	34,412,023.75	18,654,389.22
4 至 5 年	13,678,415.81	109,662,656.49
5 年以上	52,409,793.53	26,047,413.63
合计	593,493,787.78	604,058,818.93

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、履约保证金	43,235,058.28	44,051,556.22
关联方往来	510,918,439.72	528,541,813.94
员工备用金	23,054,524.43	16,235,058.09
其他	16,285,765.35	15,230,390.68
小计	593,493,787.78	604,058,818.93
减：坏账准备	32,710,439.34	34,504,878.13
合计	560,783,348.44	569,553,940.80

(15) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	34,504,878.13		1,794,438.79			32,710,439.34
合计	34,504,878.13		1,794,438.79			32,710,439.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
华设投资	161,225,757.02	27.17	子公司往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	
华设感知	145,757,683.27	24.56	子公司往来款	1 年以内、1-2 年	
江苏卓展	48,145,000.00	8.11	子公司往来款	1-2 年、2-3 年	
江苏新通	42,537,677.80	7.17	子公司往来款	1 年以内、1-2 年	
广东顺设	14,834,812.34	2.50	子公司往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	
合计	412,500,930.43	69.51	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,045,195,505.76		1,045,195,505.76	923,398,305.76		923,398,305.76
对联营、合营企业投资	439,533,389.61		439,533,389.61	424,793,571.87		424,793,571.87
合计	1,484,728,895.37		1,484,728,895.37	1,348,191,877.63		1,348,191,877.63

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁夏院	307,929,919.68						307,929,919.68	
华设恒通	128,558,526.23						128,558,526.23	
扬州院	91,684,563.05						91,684,563.05	
华设检测科技	50,035,000.00						50,035,000	
华设投资	50,000,000.00						50,000,000	
江苏纬信	44,779,619.30						44,779,619.30	
狄诺尼	35,000,000.00						35,000,000	
华设环境	39,800,000.00						39,800,000	
江苏新通	15,890,000.00						15,890,000	
华设感知	50,000,000.00						50,000,000	
华设腾飞	5,600,000.00						5,600,000	
华设浙江城建	5,100,000.00						5,100,000	
西藏中设	5,000,000.00						5,000,000	
华安科	4,100,000.00						4,100,000	
广东顺设	3,900,000.00						3,900,000	

华设商业	3,000,000.00						3,000,000	
南铁咨询	2,550,000.00						2,550,000	
华设浙江交通	2,550,000.00						2,550,000	
江苏铁路院	2,000,000.00						2,000,000	
华设文化科技	2,000,000.00						2,000,000	
江苏建材	1,639,700.00						1,639,700	
中德设计	1,200,000.00						1,200,000	
北京民航院	1,020,000.00						1,020,000	
江苏苏通	896,296.65						896,296.65	
华设新材料	4,100,000.00						4,100,000	
中路未来	1,851,750.85						1,851,750.85	
华设四川	15,300,000.00						15,300,000	
华设资产	10,000,000.00						10,000,000	
华设低空科技	14,000,000.00		9,000,000.00				23,000,000	
华设国际工程咨 询设计有限公司	7,180,020.00						7,180,020	
华设蒙古	730,910.00						730,910.00	
无界低空	5,300,000.00		1,300,000.00				6,600,000	
华设国际	3,662,000.00		3,497,200.00				7,159,200	
南京明华	2,040,000.00						2,040,000	
深澜智造	5,000,000.00		5,000,000.00				10,000,000	
锐天科技			94,000,000.00				94,000,000	
船行科技			6,000,000.00				6,000,000	
华设环保			3,000,000.00				3,000,000	
合计	923,398,305.76		121,797,200.00				1,045,195,505.76	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
华盐智造	112,484,884.52				-3,637,128.21						108,847,756.31	
江苏华通	88,673,017.10				-809,990.38						87,863,026.72	
高港环境	42,514,935.09				597,815.43						43,112,750.52	
海陵环境	48,816,621.13				403,682.82						49,220,303.95	
泰州环境	44,466,065.15		5,852,187.65		-1,681,313.11						48,636,939.69	
源驶科技	21,511,205.33				-797,047.32						20,714,158.01	
安徽现代	10,235,245.00				5,272.98						10,240,517.98	
江苏华汇	10,114,847.07				2,057,501.38						12,172,348.45	
镇江华设	4,418,762.88				-34,819.30						4,383,943.58	
华盐智慧	2,510,518.04				152,149.63						2,662,667.67	
长三角航 运院	3,435,539.04				260,425.62						3,695,964.66	
中煤中设	42,907.30										42,907.30	
苏州交投 华设	15,552,616.03		10,800,000.00		1,187,445.13						27,540,061.16	
中设航空	58,787.99										58,787.99	
华设中原	8,123,228.52				-1,160,967.77						6,962,260.75	
北京翔蔚	1,102,294.28				-203,549.07						898,745.21	
安徽华蕴	10,732,097.40										10,732,097.40	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
海口交科院			1,793,750.00		-45,597.74						1,748,152.26	
合计	424,793,571.87		18,445,937.65		-3,706,119.91						439,533,389.61	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,222,221.13	619,647,979.29	1,010,897,351.68	687,790,401.84
其他业务	5,710,131.79	602,197.28	19,654,444.99	9,270,532.14
合计	916,932,352.92	620,250,176.57	1,030,551,796.67	697,060,933.98

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,827,802.81	59,256,414.75
权益法核算的长期股权投资收益	-3,706,119.91	-5,420,713.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,929,151.35	2,166,868.92
合计	13,050,834.25	56,002,570.40

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

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	-25,310.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,572,479.71	
委托他人投资或管理资产的损益	5,886,384.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-637,777.51	
减：所得税影响额	1,159,495.11	
少数股东权益影响额（税后）	815,198.92	
合计	6,821,082.22	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.12	0.12

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

法定代表人：杨卫东

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用