

# 安徽省建筑设计研究总院股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-056



2023 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高松、主管会计工作负责人刘定萍及会计机构负责人李绍樟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划与承诺之间的差异。

公司目前主要面临宏观经济形势变化及产业政策调整风险、市场竞争加剧风险、业务创新风险、业务区域性风险、省外市场开拓风险、应收账款风险、人才流失风险和募集资金投资项目风险等，在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，公司具体分析了经营活动面临的风险以及公司根据实际情况已经或将要采取的措施，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	37
第五节 环境和社会责任	38
第六节 重要事项	42
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	58
第九节 债券相关情况	59
第十节 财务报告	60

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签字和公司盖章的 2023 年半年度报告及其摘要。
- (四) 其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、建研设计	指	安徽省建筑设计研究总院股份有限公司
国控集团	指	安徽省国有资本运营控股集团有限公司
审图公司	指	安徽省施工图审查有限公司，本公司之全资子公司
升元图文	指	安徽升元图文技术有限公司，本公司之全资子公司
检测公司	指	安徽省建院工程质量检测有限公司，本公司之控股子公司
能源公司	指	安徽省建院能源管理有限公司，本公司之控股子公司
晟元咨询	指	安徽晟元工程咨询有限公司，本公司参股公司
科信监理	指	安徽省科信工程建设监理有限公司
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
安徽省住建厅、省住建厅	指	安徽省住房和城乡建设厅
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
建筑设计	指	运用工程技术理论及技术经济方法，按照现行技术标准，对新建、扩建、改建项目的工艺、土建工程、市政公用工程、环境工程等进行综合性设计及技术经济分析，并提供作为建设依据的设计文件和图纸的活动
常规建筑设计业务	指	公共建筑、居住建筑、城乡规划、园林景观、室内装饰、市政设计相关的设计业务
新兴业务设计与咨询	指	装配式建筑、绿色建筑、建筑节能相关的设计与咨询业务等
设计总包、设计总承包	指	设计企业拥有较齐全的业务资质和综合服务能力，不仅能为业主提供建筑设计服务，还能提供与建筑相关的可行性研究、规划、室内外装饰、园林景观、市政、岩土、智能化、幕墙、泛光照明等全程设计服务
EPC 总承包	指	EPC 总承包全称 Engineering Procurement Construction（即“设计-采购-施工”），工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的勘察、设计、采购、施工等全过程工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责
施工图审查	指	按照国家及省级人民政府住建主管部门关于施工图审查的资质准入、审查范围、审查程序、审查内容等要求，对施工图设计文件在基础和主体结构安全、设计深度、建筑节能、消防安全等方面是否符合国家和地方法规、规范、标准和规定的要求进行审查
装配式建筑	指	将建筑所需要的墙体、叠合板、楼梯等预制构件在工厂按标准生产好后，直接运输至现场进行施工装配，实现建筑过程从“建造”到“制造”的转变
绿色建筑	指	在建筑的全生命周期内，最大限度地节约资源（节能、节地、节水、节材）、保护环境和减少污染，为人们提供健康、适用和高效的使用空间，与自然和谐共生的建筑
建筑节能	指	在一定的地域范围内，因地制宜地运用相关检测和技术手段，通过改造用能设备、用能结构、可再生能源合理利用等途径达到建筑的绿色、节能

全过程工程咨询	指	涉及建设工程全生命周期内的策划咨询、前期可研、工程设计、招标代理、造价咨询、工程监理、施工前期准备、施工过程管理、竣工验收及运营保修等各个阶段的管理服务
建筑智能化	指	以建筑为平台，兼备通信、办公设备自动化，集系统结构、服务、管理及它们之间的最优化组合，提供一个高效、舒适、安全、便利的建筑环境
方案设计	指	从规划的角度，在满足项目整体定位及经济技术指标的要求下，确定总平面布局及建筑外形和平面结构的设计方案。方案设计包括设计要求分析、系统功能分析、原理方案设计几个过程。根据设计任务书及国家建筑工程法规要求，对设计对象开展总平面、建筑、结构、设备等各专业设计，除总平面和建筑专业应绘制图纸外，其他专业以设计说明表达设计内容，此阶段需经建设主管部门审查通过
BIM	指	建筑信息模型 (Building Information Modeling)，在 CAD 等技术基础上发展起来的多维模型信息集成技术，是对建筑工程物理特征和功能特性信息的数字化承载和可视化表达
CIM	指	城市信息模型 (City Information Modeling)，以建筑信息模型、数字孪生、地理信息系统、物联网等技术为基础，整合城市地上地下、室内室外、历史现状未来多维信息模型数据和城市感知数据，构建起三维数字空间的城市信息有机综合体，并依此规划、建造、管理城市的过程和结果的总称
TOD	指	Transit-Oriented-Development，是“以公共交通为导向”的开发模式，即一种以公共交通为中枢、综合发展的步行化城区，以实现各个城市组团紧凑型开发的有机协调模式

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	建研设计	股票代码	301167
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽省建筑设计研究总院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	建研设计		
公司的外文名称（如有）	Anhui Provincial Architectural Design and Research Institute Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AADRI		
公司的法定代表人	高松		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦法华	苏向妮
联系地址	合肥经济技术开发区繁华大道 7699 号	合肥经济技术开发区繁华大道 7699 号
电话	0551-65195839	0551-65195839
传真	0551-62656192	0551-62656192
电子信箱	aadri@aadri.com	aadri@aadri.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

报告期初注册	2022 年 02 月 15 日	合肥经济技术开发区繁华大道 7699 号	91340000485000016Q	91340000485000016Q	91340000485000016Q
报告期末注册	2023 年 05 月 29 日	合肥经济技术开发区繁华大道 7699 号	91340000485000016Q	91340000485000016Q	91340000485000016Q
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 05 月 31 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《建研设计：关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-036）				

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	196,633,706.60	187,162,484.72	5.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,863,296.12	32,652,331.25	-33.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,819,529.54	27,735,023.32	-39.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,366,267.52	-44,871,116.69	76.90%
基本每股收益（元/股）	0.1952	0.4082	-52.18%
稀释每股收益（元/股）	0.1952	0.4082	-52.18%
加权平均净资产收益率	2.40%	3.82%	-1.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,267,879,713.24	1,317,101,009.65	-3.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	906,004,589.36	904,167,404.80	0.20%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1952

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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



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

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

**六、非经常性损益项目及金额**适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,279.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	135,424.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,276,567.02	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,064,174.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,538.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	531,976.76	
减：所得税影响额	897,135.91	
少数股东权益影响额（税后）	41,499.80	
合计	5,043,766.58	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 □不适用

报告期内，公司增值税进项税加计抵减 297,948.40 元，收到个税扣缴税款手续费等税费返还 234,028.36 元。

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

□适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、报告期内公司所属行业的发展情况

2023 年是深入贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是开启中国式现代化新征程的第一年。建筑设计行业依然面临诸多困难与挑战：房地产行业下行；市场对集成化、一体化的服务需求持续增强，跨区域、跨行业、跨产业链环节竞争日益加剧；设计企业均在谋求转型发展，兼并重组逐渐增多，集中度有所上升；行业人才吸引力下降，人才竞争激烈的同时流动性加剧，对企业管理提出了更高要求等，建筑设计行业进入剧烈震荡、整合及洗牌阶段。与此同时，新的机遇和发展空间也正在孕育，城市更新、新型城镇化建设、乡村振兴，绿色低碳发展和生态环境治理投资的高速增长，智能建造与数字化建设方兴未艾等，给行业带来了发展新机遇。

#### （1）市场竞争更加严峻

报告期，虽然国家层面稳投资、稳地产等政策陆续落地，市场逐步复苏，但房地产销售额、投资额等短期内并未呈现增长态势。同时，在国家严控地方政府债务的形势下，基础设施建设投资在一定时期内也将进入中低速增长新常态。外部新形势、新变化导致建筑设计的市场需求增长空间越来越小，行业下滑趋势延续，竞争态势严峻且不断加剧，设计内容增加、项目收费下降、周期拉长、回款困难成为普遍现象。随着原有的增量市场空间不断收窄，行业朝着增量与存量并存的市场进行模式转变，但对设计企业的专业技术能力、资源整合能力和一体化服务能力提出了更高要求。同时，在新模式、新技术、新赛道的探索初期，也意味着较高的资金投入。受上述多重不利因素共同影响，企业可持续发展面临较大压力。

#### （2）行业分化加剧

近几年房地产投资的持续下行，建筑设计行业增量市场受限，同质化竞争愈演愈烈，业内对技术、人才、资质、服务响应速度等要求不断提升。与此同时，城市建设和行业的不断发展，过去单专业单环节的设计咨询服务方式，已无法满足市场对综合技术咨询服务的需求。外部环境的剧烈变化，致使企业间竞争比拼不断升级并加速优胜劣汰。头部企业特别是头部央企、国企和大型民企不断发挥技术、人才、品牌等多方面优势抢占市场，并积极兼并重组相关中小企业或其他同行业公司，整合更多优势资源，拓展、延伸业务范围，力图打通设计咨询行业全产业链全过程，实现规模、量级、综合实力的快速提升，提升市场竞争力和占有率；一部分中小型企业开始聚焦主业打造专业化、特色化、精细化领先优势，以企摆脱同质化竞争，建立差异化竞争优势，成为产业链上的“配套专家”；还有一部分中小型设计企业

受限于资质、品牌、人才储备、技术实力等不足，生产经营压力愈发凸显，发展举步维艰。业内呈现强者愈强的马太效应，企业发展分化加剧。

### （3）工程建设组织模式创新提速

自 2017 年 2 月国务院办公厅颁布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》以来，行业主管部门相继发布了一系列有关 EPC 总承包、全过程工程咨询和建筑师负责制的政策，为持续优化创新工程建设组织模式提供了有力支持。随着国家工程建设组织模式改革的推动，以及客户对一体化、集成化服务要求的不断提高，设计企业加快探索工程总承包、全过程咨询、建筑师负责制等新型业务模式，并逐渐由传统的单一设计业务向覆盖工程建设产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元业务模式升级，其中工程总承包业务，截至 2021 年已成为整个勘察设计行业营业收入的最主要来源，部分企业在组织结构搭建、标准体系建设、BIM 应用等方面具备了相对完整的工程总承包业务执行能力。对于全过程咨询和建筑师负责制，随着行业积极不断地探索研究，相关业务模式的开展将逐步形成规模。

此外，随着信息化技术的不断深入，设计企业正在积极探索开展以数字建筑技术为核心，应用 BIM、GIS、5G、大数据、云计算、人工智能等先进技术，为客户提供涵盖规划、设计、建造、监测、运维等工程建设全过程、全生命周期的数字化解决方案和创新服务。

### （4）数字化转型加速

近几年来，数字化转型已经成为行业发展共识，国家也先后出台一系列政策支持工程设计数字化。《“十四五”建筑业发展规划》中指出，到 2025 年，我国基本形成 BIM 技术框架和标准体系，完善行业规范，促使 BIM 在设计行业中的渗透率提高。《“十四五”住房和城乡建设信息化规划》提出深化 BIM 和 CIM 在住房和城乡建设领域的全方面应用，以新技术赋能“新城建”，以“新城建”对接“新基建”。《“十四五”工程勘察设计行业发展规划》明确指出加快提升 BIM 设计软件性能，加快推进 BIM 正向协同设计，推广工程项目数字化交付。建筑设计行业中已有不少公司着手布局 BIM 与人工智能，开展工程数字化设计等多方面业务，提升设计多专业、跨区域协同性，提升人均效益、扩大管理半径，开拓企业成长空间。今后，数字技术研究与应用的不深入，将推动建筑设计的技术创新、生产方式、应用场景、管理模式等发生深刻变革。

## 2、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事建筑设计、咨询、研发及其延伸业务，包括常规建筑设计业务、新兴业务设计与咨询、EPC 工程总承包、施工图审查、建筑工程质量检测、合同能源管理等。

成立以来，公司一直致力于以建筑设计为核心的相关业务及其拓展和提升，主营业务未发生重大变化。

公司主要产品或服务如下：

### （1）常规建筑设计业务

常规建筑设计业务是公司的核心之一，主要包括公共建筑设计、居住建筑设计、城乡规划设计、园林景观景观设计、装饰设计等业务。报告期内，公司继续提升方案创作水平，优化设计流程，强化内部协同，加大作品质量管控，聚焦并打造教体建筑、医养建筑、商业街区、产业园区、高品质住宅等专项特色产品，提升差异化市场竞争优势。

#### ①公共建筑设计

公司公共建筑设计主要涵盖医疗建筑、教育建筑、酒店建筑、办公建筑、文体建筑、商业中心、产业园区等。公共建筑设计技术难度高，需要对建筑、结构、机电设备、空间布局、消防安全设施及经济投资预算控制等方面进行综合考虑。公司在公共建筑设计中，注重建筑风格、空间布局与城市环境、历史文脉相融合，注重体块构成、功能分区、人流组织与疏散、空间组合和物理环境、配套设施的合理性等，形成了多专业融合的综合设计能力。经过多年的发展，公司在公共建筑设计方面积累了丰富的经验，代表性项目包括安徽中医院国家中医临床研究基地建设大楼、安徽省博物馆陈列展览大楼、黄山光明顶气象楼、清华公共安全研究院、长鑫存储研发楼项目设计、宿州市“三馆”工程、合肥万达广场、合肥市第六中学教育集团新桥校区设计总承包、安徽中医药大学第一附属医院国家中医疫病防治基地项目设计总承包等。

报告期新签约的代表性项目有：芜湖造船厂地块方案及施工图设计，安徽汽车职业技术学院创新实践图文信息中心建设项目设计，合肥市太白路学校项目设计，新都乡村振兴新能源产业园建设项目规划与建筑设计，五河县第二人民医院新建项目设计，合肥市双水路学校设计，50Gwh 锂电池产业基地（新能源电池标准化厂房）一期前期服务总承包项目，蚌埠市消防救援支队训练基地建设项目设计总承包，国产高端精密测量仪器研发能力提升——国产精密测量装备研发测试平台项目，宣城市公安局警务技能训练基地暨人民警察学校项目规划方案及初步设计，以及施工方牵头的工投高新智谷二期 EPC 项目、天门市锂电产业园及配套基础设施建设项目（一期）EPC 工程、力成药业高端吸入制剂及复杂制剂研发与生产基地项目 EPC 等。

#### ②居住建筑设计

公司居住建筑设计作品主要以住宅、安置房、公寓等为主。居住建筑设计不仅要合理布局便捷、舒适、安全的居住空间，还要符合城市规划，与周围环境相协调，经济、合理、有效地使用土地。公司在居住建筑设计中坚持“以人为本”的设计理念，遵循可持续发展原则，设计出一批功能合理、理念新颖、绿色生态的居住建筑作品，包括黄山市齐云福邸康养区项目、天下锦城 R4 地块 1#楼（洋房）、梦园小区规划设计、新华万城南山郡、华地·紫园、华润万橡府、阅庐清源项目设计、合肥市包河区大圩金葡萄家园拆迁复建点三期设计等项目。

报告期新签约的代表性项目有：合肥市肥西县 FX6-02 片区、肥西县经济开发区 ZYH-07 片区设计-2 标段，芜湖江北新区长安大道南侧住宅项目勘察设计，新站高新区祥和路地块工程总承包项目（A、D、E 地块），官亭产业园公租房综合配套项目前期设计、勘探、测绘等招标等。

### ③城乡规划设计

城乡规划是城镇体系规划、城市规划、乡镇规划和村庄规划的统称，是对一定时期内城乡社会和经济、土地利用、空间布局以及建筑、市政、交通、景观等各项建设的综合部署，是城市建设和管理的依据与前提。公司在规划业务开展过程中，积极探索新兴技术的实际运用，如三维辅助规划系统技术应用中，实现了全终端动态三维模型加载、GIS 数据层叠加，并提供规划动态交互管理。经过多年发展，公司在城乡规划设计领域积累了丰富的经验，代表性项目包括合肥空港经济示范区核心区城市设计、合肥空港国际小镇水生态综合规划、泾县榔桥黄田村总体规划、四川松潘县城北片区控制性详细规划、合肥大蜀山片区城市设计与双修、鲁中矿业空间发展规划设计、安徽省城市更新标准体系研究项目等。

报告期新签约的代表性项目有：合肥市规划建筑技术平台第 2 包，马鞍山秀山片区东部社会停车场项目前期咨询、设计服务，瑶海区 2023 年老旧小区环境综合整治工程设计（2 标段），濉溪县 2023 年度省级美丽乡村建设项目规划设计三标段，施工方牵头的庐江县万山镇乡村振兴项目一期 EPC 总承包工程项目、蜀山将军岭·将军老街横竖街基础设施提升工程（一期）EPC 等。

### ④园林景观设计

园林景观设计方面，经过多年的拓展，公司形成了多专业融合的综合设计方法，根据项目特点提供定制化、一体化的专业解决方案，如部分项目利用海绵城市设计理念和水资源综合管理理念规划新的城市水景观系统，建立管网、河道、水质等数学模型，形成一体化流域性水生态景观系统。代表性项目有合肥市一环路道路景观整治、安徽省文化博物园区室外总体及景观、芜湖县青弋江滨水生态治理工程规划设计、合肥新站试验开发区管委会站北文化广场、空港国际小镇宝教寺湖生态修复工程和王建沟上游生态修复工程设计、肥西县群英湖公园景观绿化工程设计、巢湖市东西环城河景观提升工程设计等。

报告期新签约的代表性项目有：合肥市翡翠湖、南艳湖“拆围透绿”项目设计（初步设计），中国宣纸小镇主停车场景观设计项目等。

### ⑤装饰设计

装饰设计是对建筑设计的延伸，需要合理提升室内空间的环境质量和使用寿命，满足用户安全性、舒适性等方面的需求。公司装饰设计业务涵盖民用建筑室内装饰、幕墙设计等，设计的作品在安全性、舒适性、文化内涵等方面独具特色，尤其是在金融办公、医疗健康、文化教育、高端酒店等大型公共建筑的装饰设计方面具备较强的技术竞争实力，近年来的代表性项目有合肥经开区中环城居家养老中心装饰设计方案、合肥一六八新桥学校装饰设计方案、安徽心脑血管医院（安徽省立医院南区）二期项目、

安徽省农村信用社联合社信息技术服务楼内装饰工程、滨湖国元大厦办公楼装饰装修设计项目等。

报告期新签约的代表性项目有：高速·滨湖时代广场 C1#楼办公区域内装饰工程设计、山湖云筑项目商业公区、幼儿园及配套用房精装修设计等。

## （2）新兴业务设计与咨询

公司新兴业务设计与咨询主要包括装配式建筑设计咨询、绿色建筑设计与咨询、建筑节能与低碳设计咨询等。公司深刻理解并把握绿色发展、高质量发展的经济社会中长期发展趋势，以政策和市场环境为导向，在装配式建筑、绿色低碳建筑、节能建筑与低碳等新兴业务设计与咨询方面大力探索与创新，积极开辟新的增长点。

### ①装配式建筑设计咨询

装配式建筑是建筑业生产方式的变革，其基本内容是标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理、智能化应用。其中标准化设计是引领装配式建筑发展的龙头，标准化设计涉及建筑、结构、机电、精装等全专业配合。公司在装配式建筑设计咨询领域起步较早，从 2009 年开始装配式建筑的专项研究以来，先后被评为首批“安徽省装配式建筑产业基地”、首批“国家装配式建筑产业基地”，在行业内发挥了装配式建筑产业基地的引领、示范、推广作用，参编了相关国家标准，主编了多项安徽省地方标准。公司参与了多个国内和省内的装配式建筑首创项目，代表性项目包括合肥市经开区西伟德叠合板式住宅推广试验楼、滨湖新区滨湖康园地下车库、合肥经济技术开发区天门湖公租房 3#楼、紫云广场、淮北职业技术学院新校区二期、磨店家园一期、琥珀东樾里、高速信达时代星河等。

报告期新签约的代表性项目有：滨湖新区义城安置房 C、D 地块设计，固镇县皇龙佳苑安置房项目工程总承包，瑶海区 YH202213 号地块、YH202214 号地块方案及初步设计，蚌埠新新景明苑一期，长丰下塘南圩嘉园三期工程一标段等。

### ②绿色建筑设计与咨询

绿色建筑是针对项目的区域、文化、业态特点，选择合适的绿色建筑技术，在建筑全生命周期内，节约资源、保护环境、减少污染，为人们提供健康、适用、高效的使用空间，最大限度地实现人与自然和谐共生的高质量建筑。公司紧跟国家双碳及高质量发展政策导向，坚持把绿色建筑设计理念贯穿于城乡规划、方案设计、施工图设计、运维阶段全过程，并重点开拓绿色工业建筑和超低能耗设计咨询等高品质项目的技术服务，助力建筑领域碳达峰碳中和目标的实现。代表性项目包括安徽省城乡规划大厦（三星级绿色建筑项目）、合肥市滨湖区 BK202205 号地块项目（高品质绿色建筑项目，三星级绿色建筑与超低能耗建筑）、阜阳卷烟厂联合工房项目（三星级绿色工业建筑项目）、安徽省六安第一中学扩建项目（二星级绿色建筑运行项目）、合肥龙湖经开 202211 号地块项目（绿色建筑与海绵城市综合设计）等。

报告期新签约的代表性项目有：黄山市省级城乡建设绿色发展试点城市（低碳片区）课题研究服务采购项目，合肥市包河区保利珺悦项目（合肥市滨湖区 BH202208 号地块项目）绿色建筑设计咨询，芜湖江北地块（2223 号地块）地块七、地块八绿色建筑及海绵城市设计、验收及全过程咨询，国网安徽省蚌埠供电公司变电运检用房项目，高新区省级城乡建设绿色发展试点城市（低碳片区）课题研究服务机构采购项目，合肥包河区 BH5-18-02、03、04，BH5-19-01、02 地块绿色建筑技术咨询服务，天源迪科合肥基地二期项目绿色建筑专项查验技术咨询服务，大众汽车（安徽）有限公司 4S Lab 绿色建筑（含节能部分）设计专篇编制等。

### ③建筑节能与低碳设计咨询

建筑节能与低碳设计是指在一定的地域范围内，因地制宜运用相关节能和低碳技术，通过改造用能设备、用能结构、可再生能源合理利用等途径达到建筑的节能效果。在节能建筑设计与咨询领域，公司是国家节能专家库机构成员、安徽省住建厅城乡建设领域碳达峰碳中和工作专班成员，先后完成省级节能示范项目 3 项，并主编了多项安徽省地方性标准，参与了多项安徽省重点研发计划、省住建厅科研项目，构建了完整的节能建筑设计技术体系，在光伏建筑一体化、既有建筑低碳节能改造、低碳产业园区设计等方面不断打造特色优势产品。积累的代表性项目包括安徽省经信厅节能改造、中科院合肥科学家园地源热泵系统节能改造、中科院合肥创新院低碳园区设计施工总承包、黄山旅游 CBD 低碳办公建筑设计咨询、合肥百货大楼节能改造等。

报告期新签约的代表性项目有：亳州交控智能零碳光储直柔能源站勘察设计项目，长丰县中医院南区“地热+”供暖制冷能源站项目设计项目等。

### （3）EPC 总承包业务

公司在安徽省建筑设计行业率先开展 EPC 总承包业务，现为合肥市工程总承包、全过程工程咨询双试点单位，并已于 2023 年 1 月取得了建筑工程施工总承包一级资质。截至目前，公司已承接了北京航空航天大学合肥创新研究院科研及研究生培养基地设计及装修改造，徽盐世纪广场 A 座装饰装修设计施工总承包，合肥金融广场 D3 号楼内装设计装修施工一体化工程，广福花园消防维修整改，金安广场负一层功能升级改造装饰装修设计施工总承包，合肥师范学院 2022 年锦绣校区 3 号学生公寓维修工程设计采购施工总承包，2022 年蜀山区老城区污水管网提标改造工程，合肥园博园安徽园入口景墙设计施工一体化等 EPC 总承包项目，为开展以设计单位牵头的 EPC 项目奠定了良好的基础。

### （4）施工图审查业务

施工图审查作为工程建设的重要环节，主要按照国家及省级人民政府住建主管部门关于施工图审查的资质准入、审查范围、审查程序、审查内容等要求，对施工图设计文件在基础和主体结构安全、设计深度、建筑节能等方面是否符合国家和地方法规、规范、标准和规定的要求进行审查。

### （5）工程质量检测业务

工程质量检测是依据国家有关建筑法律、法规、工程建设强制性标准和设计文件，对建设工程的材料、构配件、设备，以及工程实体质量、使用功能等进行测试确定其质量特性。

公司的工程质量检测业务主要由控股子公司安徽省建院工程质量检测有限公司实施。检测公司具有安徽省住房和城乡建设厅颁发的见证取样、主体结构、地基基础、钢结构、建筑幕墙、建筑节能、室内环境等 7 项工程质量检测资质，并获得安徽省住建厅建设工程可靠性鉴定、重大工程质量事故鉴定、工程质量检测争议复检等专项授权，同时拥有工程测量、雷电防护装置检测、人防检测、排水管道检测与评估等多项检测资质，具有面向市场的较为全面的工程检测业务优势，在安徽省内承接了众多建设工程项目的质量检测，赢得了市场广泛认可。

### （6）合同能源管理业务

合同能源管理是节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务模式。

在我国推动双碳目标实现和大力推行节能降耗产业政策的背景下，报告期公司充分发挥自身优势，通过合资新设控股子公司安徽省建院能源管理有限公司，积极布局合同能源管理领域，拓宽业务范围。

能源公司主要依托其经营团队多年积累的节能项目实施经验、综合能源利用技术和完善的服务体系，致力于为客户提供整体节能解决方案，包括建筑低碳节能改造，建筑用能系统的全生命周期节能服务，工业余热余压回收利用，采用光伏、储能等节能技术的低碳园区建设，高效能源站的投资运营等。能源公司自成立以来充分利用节能技术优势和行业经验，积极拓展客户，打开市场，报告期正在重点洽谈部分既有建筑节能项目、光伏项目和工业节能项目，为今后的业务发展打下基础。

## 3、公司的经营模式

### （1）盈利模式

公司承接常规建筑设计业务、新兴业务设计与咨询、施工图审查业务、工程质量检测业务等项目后，为客户提供建筑设计与咨询、施工图审查、工程质量检测等服务，收取相应的设计与咨询及审图、检测服务费用；承接 EPC 项目后，为客户提供设计、采购、施工及项目管理等服务或为客户提供设计及项目管理等服务，向客户收取服务费用，并支付采购款、分包施工费，获取相应的利润；承接合同能源管理业务后，为客户提供整体节能解决方案，如属于能源托管型项目，则由客户（用能单位）直接向公司支付能源托管费，公司进行节能改造投资及运营管理，支付完能源供应商（如国网、燃气公司等）费用后的余额为公司获取的收益；如属于节能分享型项目，则由客户委托公司进行系统节能改造管理，公司进行节能改造投资及运营管理，并按照合同约定的比例与客户共同分享节能收益。



## （2）业务承接模式

公司业务承接模式主要包括招投标方式、议标洽谈方式和客户直接委托方式。

公司招投标工作由总经理和执行总建筑师联合负责，由市场部负责招投标管理具体工作。公司获取客户及相应设计业务的途径、方式及过程如下：

### ①招投标方式

公司以方案创作中心及设计分院、所为单位，密切跟踪、采集公开招投标信息，对有意承接的项目进行搜集整理，及时将相关信息提交给方案创作中心及设计院所或公司层面进行综合评审。评审通过后，在招标项目负责人的组织下，市场部门和创作中心及设计分院、所相关人员负责编写投标文件，并在有效时间内向招标方或建设方提交投标文件。项目中标后，双方草拟合同，公司相关部门进行合同评审，评审通过后签署合同。

### ②议标洽谈方式

公司接到业主单位的议标邀请后，组织相关部门编写议标文件、进行方案设计，与业主接洽商谈。中标后双方草拟合同，公司相关部门进行合同评审，评审通过后签署合同。

### ③客户直接委托

该模式的客户，通常为认可公司的品牌信誉或曾接受过公司专业技术服务的企业，鉴于对公司的信任或基于与公司过往良好服务合作经历，直接与本公司协商签订合同。

## （3）采购模式

在日常经营中，公司对外采购的主要设备和物资包括：计算机及辅助设备，系统软件、设计应用软件和计算软件，图纸、模型等耗材，工程质量检测试验仪器设备、节能设备及系统等，此外还包括细分专业的服务分包，以及效果图制作、多媒体演示、复印等服务。

公司制定并执行《采购管理制度》，将采购项目划分为批量采购物品、固定资产设备类和建设工程项目类等，分类管理、明确采购流程、供应商选择和合同签订、物资验收和付款审批。根据采购物资的金额大小、重要性等，实行公开招标或邀请招标、询价比价方式，从质量、价格和服务等方面综合确定供应商，同时降低采购成本。

公司制定并执行《设计总承包中专项对外分包的管理办法》《工程总承包（EPC）项目分包管理办法》，市场部主要以招标方式选择具有相应业务专长或资质的分包单位，以解决在设计总包及 EPC 总承包等业务中对于其他细分专业的资质及服务需求。

## （4）业务实施模式

公司设计类业务主要由公司内设的建筑设计一院、建筑设计二院、建筑设计三院、建筑设计四院、规划景观设计院、建筑装饰设计院和市政设计所等建筑设计业务的核心作业部门承办，按照相应的流程

进行实施；新兴设计与咨询业务主要在公司工程技术研究（咨询）院的统领下，分别由下属的各专业研究所负责实施；施工图审查业务由全资子公司安徽省施工图审查有限公司和母公司共同负责实施；工程质量检测业务由控股子公司安徽省建院工程质量检测有限公司负责实施；合同能源管理业务由控股子公司安徽省建院能源管理有限公司负责实施。

目前，建筑设计行业内，全过程工程咨询的服务模式技术支持与出现，工程项目管理服务和总承包等新模式得以倡导，公司将继续紧跟这些新模式、新业态，不断优化经营模式，提升服务能力。

#### 4、公司产品或服务的市场地位

公司是由 1955 年成立的建筑设计院改制而来，成立近 70 年来，公司一直专注于建筑设计行业，拥有独立拓展业务所需的全面的专业资质；建成了一支技术过硬、经验丰富、资格齐全、年龄结构合理的人才队伍；公司重视技术创新和新技术的应用，在各项设计业务领域均拥有相应的核心技术；公司立足安徽，面向全国，通过长期的市场耕耘与品牌积累、优良的专业技术能力和周到细致的客户服务，积累了较为稳固的客户市场，在教育建筑、医疗建筑、酒店建筑、文体建筑、商业综合体、低碳产业园区、城市更新等专项设计领域均形成自己的特色。近年来，公司持续发挥自身品牌影响，将业务拓展至江苏、海南、重庆、湖北和广西等 20 余个省份。

公司主要设计作品受到住建部、中国勘察设计协会、中国建筑学会、安徽省内各级建设主管部门、协会以及业主的高度认可，累计获得各类设计奖项 515 项，获得“中国勘察设计协会优秀勘察设计企业”“全国建筑设计行业诚信单位”“全国工程勘察设计行业先进企业”及“当代中国建筑设计百家名院”等荣誉称号。

在工程质量检测领域，公司控股子公司检测公司已深耕市场多年，拥有完备的检测设备、专业技术过硬的人才团队、丰富的行业经验，在安徽省内完成了众多建筑、市政项目的检测工作，赢得了市场的广泛认可。

凭借全面的专业资质、雄厚的人才力量、优良的服务能力，公司在安徽省建筑设计行业处于领先地位，在国内建筑设计行业也拥有较高知名度。

#### 5、主要的业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入 19,663.37 万元，较上年同期增长 5.06%；净利润 2,627.37 万元，较上年同期下降 24.66%；归属于母公司股东的净利润 2,186.33 万元，较上年同期下降 33.04%。

公司所属的建筑设计行业的发展，与社会固定资产投资、城镇化进程及房地产行业景气度息息相关。报告期，受全社会固定资产投资增速下降、城镇化进程放缓、房地产行业景气度显著下降等不利影响，建筑设计行业继续面临业务大幅减少、项目实施周期进一步加长、资金回笼乏力、市场竞争加剧等困难局面，公司也同样面临着来自市场、业务、人员等多方面的经营压力，虽然营业收入较上年同期略有增

长，但受下游主要客户普遍出现的流动性不畅影响，公司回款延缓的情形加重，致使应收账款账龄总体有所延长，信用减值损失计提金额增加；同时，公司加大业务承接量，设计总包项目有所增长，致使外协费用增加；此外，本期收到的政府补助资金减少，以上因素的叠加，共同导致了公司利润的下降。

## 二、核心竞争力分析

### 1、党建引领优势

公司一贯高度重视党建工作，以提升组织力、增强政治功能为核心，以学习习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为抓手，把提高企业效益、增强企业竞争力、实现国有资产保值增值作为公司党组织工作的出发点和落脚点，推动党建工作与改革发展、生产经营、企业文化建设等深度融合，努力以高质量的党建引领公司高质量发展。公司将党的领导不断融入企业法人治理结构，积极建立落实有效制衡、科学决策的治理机制，确保公司始终沿着正确方向前进。党建引领已成为有效推动公司高质量发展的重要组织保障。

### 2、建筑工程综合技术服务能力优势

公司拥有类别较为齐全、等级优良的资质，包括建筑行业（建筑工程）甲级、城乡规划甲级、风景园林工程设计专项甲级、市政行业（给水工程、排水工程、热力工程、道路工程）专业甲级、建筑工程施工总承包一级资质、建筑行业（人防工程）乙级、电力行业（变电工程）专业乙级、市政行业（桥梁工程）乙级、工程勘察专业类岩土工程（勘察）乙级、工程勘察专业类岩土工程（设计）乙级；一类审图机构；建设工程可靠性鉴定、重大工程质量事故鉴定、工程质量检测争议复检等 3 项专项授权和工程测量、建筑防雷检测、人防检测等专项资质，以及见证取样检测、地基基础工程检测、主体结构工程现场检测、钢结构工程检测、室内环境检测、建筑节能检测、建筑幕墙工程检测等 7 项工程质量检测资质。具有产业链较为完整、能够面向市场提供工程技术综合解决方案的优势，可面向全国不同客户提供各类建筑的设计与咨询（覆盖前期策划咨询、方案设计、初步设计、施工图设计、装配式建筑设计、绿建咨询、BIM 咨询和施工配合等一体化服务）、城乡规划编制、园林景观设计、室内装饰设计、施工图审查、建筑工程项目管理、工程质量检测与鉴定、合同能源管理等专业服务。

### 3、高素质人才队伍优势

作为技术密集型、智力密集型生产性服务行业，建筑设计企业的专业技术人才数量和质量，是企业设计能力的直观体现和重要保证，也是成功参与行业竞争的核心因素。因此，公司历来高度重视对高素质专业技术人才的引进和培养，并在长期的发展过程中，逐步建成了一支技术过硬、经验丰富、资格齐全、年龄结构合理的高素质人才队伍。截至报告期末，公司拥有享受国务院特殊津贴专家 1 人，安徽省学术和技术带头人 5 名，安徽省工程勘察设计大师 15 名，安徽省建设系统有突出贡献中青年专家 12 名，

各类专业人员注册 212 项，其中：一级注册建筑师资格 50 项，一级注册结构师资格 44 项，注册城市规划师资格 16 项，注册设备工程师资格 31 项，注册电气工程师资格 14 项，注册咨询工程师资格 19 项，其他注册资格 38 项。

#### 4、技术研发创新优势

多年来，公司始终重视技术创新和新技术的应用，通过不断加大研发投入、加强校企科研合作、设立专项技术研发课题、每年持续投入专门的人力物力积极承担政府各类研发项目等方式，加强对建筑领域的新科技、新技术和新材料的探索研究与推广应用，不断提升公司的设计水平和创新能力。公司先后获批设立了安徽省博士后科研工作站、国家级装配式建筑产业基地、安徽省企业技术中心等科研创新平台，并参与共建“安徽省徽派建筑重点实验室”“江苏省智慧建筑工程技术研究中心”。目前在各项设计业务领域均拥有相应的核心技术，并已取得多项技术专利，截至报告期末，公司在装配式建筑、绿色建筑、节能建筑、智能建筑、建筑产业化等重点领域主持或参与了安徽省重点研发计划“分布式光伏与土壤源热泵耦合技术研究与工程示范”“夏热冬冷地区建筑空调系统绿色设计评价关键技术标准研制”“安徽省科技支撑碳达峰碳中和科技创新专项”“近零能耗建筑围护结构技术研究与示范”等课题，参编了国家标准《装配式混凝土建筑技术标准》、行业标准《商店建筑电气设计规范》，主编了 30 余项安徽省地方标准，如《公共建筑节能设计标准》《居住建筑节能设计标准》《既有公共建筑节能改造技术规程》《既有居住建筑节能改造技术规程》《住宅设计标准》《装配整体式剪力墙结构技术规程（试行）》《装配式混凝土住宅设计标准》《保障性住房建设标准》《养老服务设施规划建设导则》《既有住宅适老化改造设计标准》《空气源热泵供暖空调工程技术规程》《太阳能光伏与建筑一体化技术规程》《高层钢结构住宅技术规程》等。

#### 5、客户资源丰富及业务多元化布局优势

通过长期的经营积累和对下游建筑领域的广泛持续涉入，公司积累了类型丰富的客户群体，涵盖了政府机构、社会组织、国有企业和众多民营企业等。公司业务多元化布局较广泛，各专项业务均有所涉及，现已覆盖建筑设计、城乡规划、景观园林、装饰设计、市政设计、装配式建筑设计、绿建设计与咨询、节能与低碳设计咨询、施工图审查、工程项目管理与总承包、工程质量检测、合同能源管理等领域，并在各项业务领域均拥有相应的核心技术和丰富的项目经验。

#### 6、优秀设计作品及品牌优势

公司及前身成立近 70 年来，紧跟时代发展，遵循“适用、经济、安全、绿色、美观”的设计方针，持续发挥方案创新创意能力，精心设计产品、竭诚服务客户，创作出大量构思新颖、功能合理、技术先进的优秀设计作品，受到住建部、中国勘察设计协会、中国建筑学会、安徽省内各级建设主管部门、协会以及业主的高度认可，累计获得各类国家、省市优秀设计奖 515 项。

公司先后荣获“当代中国建筑设计百家名院”“全国建筑设计行业诚信单位”“中国诚信勘察设计单位”“推动建筑设计行业发展突出贡献单位”“国家装配式建筑产业化基地”“安徽省文明单位”“第六届安徽省属企业文明单位”“2020 年度安徽省优秀建筑业企业”“2021 年度安徽省优秀建筑业企业”“2021 年度合肥经济技术开发区特别贡献奖”“2018-2022 年度安徽省工程勘察设计行业企业文化建设先进单位”及工程咨询单位甲级资信评价等。

凭借全面的专业资质、雄厚的人才力量、优良的服务能力，公司在安徽省建筑设计行业处于领先地位，在国内建筑设计行业也拥有较高的知名度。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期，面对国内经济波动复苏的不确定性和行业发展的严峻形势，公司以更加积极的举措和开放的态度参与市场竞争。围绕“十四五”战略规划，公司主动补短板、强弱项，凝心聚力、苦练内功，不断夯实常规建筑设计与咨询核心业务，持续拓展装配式建筑、绿色建筑、建筑节能与低碳等新兴业务设计与咨询，努力发展乡村建筑设计、古建筑设计、合同能源管理等多元化设计与咨询业务，大力推动工程总承包、全过程工程咨询、工程质量检测等产业链延伸业务，积极应对行业竞争加剧、转型升级等各种挑战，着力开创发展新局面。

报告期，公司重点工作开展情况如下：

#### 1、持续加强市场经营，完善设计服务网络布局

报告期，公司主动应对市场不利环境，持续加大市场经营力度。一是确定年度经营工作目标和重点，调整经营策略，并狠抓落实；二是加强经营团队建设，增加经营力量，全面开展市场信息梳理、研判，助力经营效率提升；三是持续加大对重点客户的跟踪与服务，提升服务响应的及时性和精准性。同时，公司持续加快省内外市场开拓，拓展深耕区域市场，深化全国化发展，报告期正式成立皖南分公司和阜阳办事处，进一步深入皖南、皖北区域市场；成立重庆分公司，加大在重庆、成都等西南区域市场的拓展力度。以上分支机构的陆续设立，进一步完善了公司设计服务网络，成为公司市场拓展的重要力量。

#### 2、持续深化科研创新，筑牢可持续发展基石

报告期，根据当前建筑设计领域的前沿技术发展方向，公司继续依托自身技术研发团队和国家及省级装配式产业基地、博士后科研工作站、安徽省企业技术中心等技术研发平台优势，整合研发资源，通过加强对建筑行业新设计理念与新技术手段研究、积极申报省部级科研项目、主持或参与行业标准制定、加强校企合作等，持续不断提升技术创新能力，筑牢发展的技术护城河。

公司紧随国家发展战略和行业发展趋势，持续加大以 BIM 技术为代表的数字化转型的科研创新投入，

落地了以中科大第一附院北城医院、巢湖万达为代表的多个项目，获得了多项国家级 BIM 奖项，推动了业务数字化与数字业务化的不断融合。报告期，公司对原有的 BIM 设计研究所进行了重新定位与赋能，并更名为数智建造研究所，为进一步加快公司设计业务数字化和智能化转型升级奠定基础。公司还以绿色建筑、建筑节能与低碳、装配式建筑、城市更新、美丽乡村、古建筑保护与修缮等行业新热点、新技术、新材料为重点研究方向，加速推动公司新技术的研发和应用，为新业务发展提供有力的技术支撑。

公司积极申报 2023 年度安徽省住房城乡建设科学技术计划项目，共有“零碳建筑技术体系及光储直柔关键技术研究”“黄山旅游 CBD 低碳办公园区科技示范项目”“城市更新背景下重大项目规建管协同路径研究”等 6 项科研项目获批立项。科研项目“夏热冬冷地区夜间通风预冷在商业建筑中的节能潜力及适宜性研究”通过专家验收，并顺利结题。

公司 1 项发明专利（一种基于耗散分析的带有变弧线导流叶片的风管静压箱）、1 项实用新型专利（一种用于连接叠合板上下层间构造柱钢筋的预埋件）新获授权，另有 4 项实用新型专利完成申报。公司还与合肥工业大学、安徽工业大学积极开展校企合作，博士后科研工作站新增 2 名博士进站。

公司主编的《太阳能光伏与建筑一体化技术规程》（DB34/T5006-2023）、《装配式建筑工程项目管理规程》（DB34/T4387-2023）获批发布，并均将于今年 9 月 1 日正式实施；主编的安徽省《居住建筑节能设计标准》《公共建筑节能设计标准》（75%节能标准）通过技术审定会审查。

### 3、持续提升方案创作水平，巩固和提升设计业务核心优势

在建筑设计中，方案设计传递着建筑设计的深层次思想内涵，是一项极具创意和创新的过程，也是一个项目设计的关键。为此，公司一直致力于方案创作水平和设计产品品质的提升，在具体项目设计流程中注重持续挖掘和提升设计团队的创新、创意与技术能力，不断引导设计人员积极发挥创造力，利用建筑技术科技成果进行创新构思，并注重对优秀方案创意的总结积累。公司不断优化设计流程和内部专业技术力量的协同，强化设计质量管控，提高客户满意度。同时，完善专项设计发展机制，明确专项设计研究内容及考核标准，同时依托公司现有设计分院，成立医疗设计、产业园区、城市更新、装配式建筑、TOD 等专项设计业务团队，进行专业专项研究与业务承接，有针对性地提升专项设计业务水平。

报告期，公司中标了合肥市肥西县 FX6-02 片区、肥西县经济开发区 ZYH-07 片区设计-2 标段（TOD 项目）、芜湖造船厂地块方案及施工图设计、合肥市双水路学校设计、合肥市蚌二小、蚌四小、38 中大通路校区改扩建和天长路幼儿园新建项目、长丰县下塘古镇风貌规划及老街改造方案设计、宣城市公安局警务技能训练基地暨人民警察学校设计项目、安徽汽车职业技术学院创新实践图文信息中心建设项目设计、五河县第二人民医院新建项目设计、六安市党风廉政教育中心业务用房项目设计、国产高端精密测量仪器研发能力提升—国产精密测量装备研发测试平台项目设计、濉溪县 2023 年度省级美丽乡村建设项目规划设计、芜湖江北新区长安大道南侧住宅项目勘察设计、力成药业高端吸入制剂及复杂制剂

研发与生产基地项目、山东新都乡村振兴新能源产业园建设项目规划与建筑设计、滨湖新区义城安置房 C、D 地块设计、瑶海区 YH202213 号地块、YH202214 号地块方案及初步设计、官亭产业园公租房综合配套项目、工投高新智谷二期 EPC 项目等一批有影响力的项目。

#### 4、持续加快开拓新兴业务，推动公司高质量发展

公司深刻理解国家发展政策导向，积极把握行业发展趋势，充分发挥企业人才优势和长期的技术积累优势，践行绿色发展理念，在碳达峰、碳中和、数字化等新方向上不断寻求突破。

装配式建筑设计方面，公司进一步加强装配式建筑相关技术研究，实现装配式建筑与绿色建筑、智慧建筑等理念的深度融合，从源头落实装配式建筑标准化设计理念与建筑风貌的有机统一，不断提升装配式建筑设计水平。设计完成五河县城南 10 号地块棚户区改造、淮北市实验学校项目；合作了科研项目《夏热冬冷地区装配式建筑绿色适宜技术研究》；主编的安徽省地方标准《装配式建筑工程项目管理规程》（DB34/T 4387-2023）、主编的安徽省地方标准设计《预制钢筋混凝土板式楼梯构造》（皖 2023GZ306）及《复合保温隔声板楼屋面工程构造》（皖 2023JZ325）等获批发布；并获得实用新型专利一项（一种用于连接叠合板上下层间构造柱钢筋的预埋件）。

海绵城市与绿色低碳咨询方面，公司在绿色低碳设计、海绵城市咨询业务领域不断拓展，着力通过实际项目案例积累行业口碑，逐步打造公司绿建设计与咨询品牌。报告期新签约芜湖江北地块（2223 号地块）绿色建筑及海绵城市设计验收及全过程咨询、黄山市省级城乡建设绿色发展试点城市（低碳片区）课题研究服务机构采购项目等。

建筑节能与低碳设计咨询方面，围绕建筑“光储直柔”、光伏建筑一体化、低碳办公园区、储能技术、充电站设计等热点领域，公司持续进行技术与积累，同时积极为客户提供低碳建筑申报、设计、施工、验收等全过程工程咨询服务。报告期公司新签约亳州交控智能零碳光储直柔能源站勘察设计项目、长丰县中医院南区“地热+”供暖制冷能源站项目设计项目等；承担了省住建厅科学计划课题《建筑低碳“运营”技术路径研究》。

#### 5、持续完善多元化业务布局，提升综合竞争力

在打造专项设计业务品牌的同时，公司不断强化能力建设，进一步完善多元化业务布局，以提升企业综合竞争力，增强抗风险能力。报告期，公司成功获批建筑工程施工总承包一级资质，为深入拓展以设计牵头的 EPC 业务、全过程工程咨询业务打下了基础。在前景广阔合同能源管理领域，公司立足自身技术及资源，与具有市场运营经验的人才团队合资成立安徽省建院能源管理有限公司，积极开拓合同能源管理业务，目前正在积极洽谈有关既有建筑节能项目、光伏项目和工业节能项目等，并成功入选安徽省第一批合同能源管理合格供应商名单。在古建筑设计咨询领域，公司依托设立的古建筑设计研究所，以承接古建筑修缮、街区更新提升等项目打开市场，同时开展传统村落保护发展、历史街区更新提升、

传统建筑修缮利用等方面研究，承担了省住建厅《传统建筑的基础性研究——传统徽派木结构建筑抗震性能研究》科研课题。公司还借助承接《安徽省城市更新标准体系研究项目》编制工作，积极投身省内城市更新业务领域。

#### 6、持续强化内部管控，促进企业稳健发展

报告期，公司积极采取多项措施强化内部管控，促进企业稳健发展。具体如下：

人力资源管理方面。作为智力密集型企业，人才队伍建设是重中之重。为建立与当前生产经营发展相匹配的人才引进、培养与激励机制，为长远发展蓄力，公司加快推进薪酬体系改革，优化绩效考核机制，激发人才积极性的同时，增强了对人才的吸引力；高度重视人才队伍建设，大力推行“公开选拔、竞争上岗、能上能下”的人才晋升机制，不断完善人才梯队，拓宽职业发展通道，为优秀人才提供广阔的发展平台和空间；完善公司员工培训体系，建立更有针对性、实用性的常态化培训机制，促进员工业务、管理、综合素质等多方面能力的不断提升。

内控管理方面。公司深入贯彻落实省属企业合规管理提升行动各项措施，形成涵盖 7 个部门、21 个岗位的《重点岗位合规管理职责清单》，为员工划定履职合规底线，增强员工合规意识，提升合规管理的有效性。同时，结合公司战略规划、经营规模及业务实际，进一步完善内部控制与风险控制体系建设，修订公司内部控制缺陷认定标准，制定风险评估标准，组织编制公司《内部控制手册》《内部控制评价手册》《风险管理手册》，实现规范化、标准化、常态化开展内控及风控各项管理工作。

信息化管理方面。为完善内部控制体系建设，提升风险管控水平，报告期，公司升级信息化平台，可覆盖生产、经营、技术质量、财务、人力资源等各运营环节，有效提升管控效率。

推进对标一流企业价值创造行动方面。为深入贯彻习近平总书记关于加快建设世界一流企业的重要指示，全面落实党的二十大及二十届一中、二中全会精神，公司制定《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司对标一流企业价值创造行动实施方案》，通过科学对标行业优秀企业，找准差距、因企施策，突出重点、统筹推进，以企增强企业核心竞争力，加快建设一流企业，打造国内一流设计咨询集团。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	196,633,706.60	187,162,484.72	5.06%	
营业成本	135,743,980.35	129,130,378.41	5.12%	
销售费用	2,780,698.82	1,839,485.29	51.17%	公司于 2022 年 2 季度将检测公司纳入合并财务报表范围，上年同期数仅包含检测公司 2022 年 2 季度销售费用发生额
管理费用	17,137,243.17	14,581,690.55	17.53%	
财务费用	-2,739,959.75	-4,482,303.72	38.87%	公司充分利用闲置资金进



				行现金管理，取得的利息收入计入投资收益，活期存款较上年同期减少
所得税费用	3,800,710.82	5,806,271.03	-34.54%	报告期内，公司利润总额较上年同期大幅下降
研发投入	7,973,750.74	6,609,231.73	20.65%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,366,267.52	-44,871,116.69	76.90%	(1) 报告期内，公司加强对应收款项催收，导致经营活动现金流入增加； (2) 公司于 2022 年 2 季度将检测公司纳入合并财务报表范围，上年同期数仅包含检测公司 2022 年 2 季度经营活动产生的现金流量净额
投资活动产生的现金流量净额	-223,156,682.14	-359,271,429.54	37.89%	公司在报告期内处置上年购买的银行理财产品 18,000 万元，收回本金及对应利息收入
筹资活动产生的现金流量净额	-16,444,531.47	-21,130,972.61	22.18%	
现金及现金等价物净增加额	-249,967,481.13	-425,273,518.84	41.22%	(1) 报告期内，公司加强对应收款项催收，导致经营活动现金流入增加； (2) 公司于 2022 年 2 季度将检测公司纳入合并财务报表范围，上年同期数仅包含检测公司 2022 年 2 季度现金及现金等价物净增加额；(3) 公司在报告期内处置上年购买的银行理财产品 18,000 万元，收回本金及对应利息收入

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
常规建筑设计业务	98,186,692.12	74,586,994.48	24.04%	0.36%	1.73%	-1.02%
新兴业务设计与咨询	20,674,809.19	14,681,323.92	28.99%	5.76%	12.82%	-4.44%
施工图审查	21,918,940.07	10,006,730.08	54.35%	-13.50%	-12.99%	-0.26%
工程质量检测业务	43,103,973.57	24,514,670.10	43.13%	105.27%	92.45%	3.79%

#### 四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,195,434.73	7.30%	报告期内银行理财产品到期的利息收入	是
公允价值变动损益	2,081,132.29	6.92%	报告期末，银行理财产品未到期的利息	是
资产减值	-369,506.36	-1.23%	报告期内计提合同资产的坏账损失	否
营业外收入	105,001.26	0.35%	报告期内取得的政府补助	否
营业外支出	30,742.11	0.10%	报告期内固定资产报废损失	否
信用减值损失	-8,275,689.83	-27.52%	报告期内计提的应收票据、应收账款、其他应收款的坏账损失	否
其他收益	567,401.72	1.89%	报告期内取得的政府补助以及增值税进项税加计抵减金额	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	241,959,386.29	19.08%	492,088,088.48	37.36%	-18.28%	报告期内为提高资金收益，购买银行理财产品，期末未到期部分作为交易性金融资产列报
应收账款	350,884,586.54	27.67%	369,577,762.27	28.06%	-0.39%	
合同资产	26,511,710.98	2.09%	25,326,361.49	1.92%	0.17%	
存货	93,628.08	0.01%	93,602.78	0.01%	0.00%	
投资性房地产	7,270,706.57	0.57%	7,379,518.19	0.56%	0.01%	
固定资产	151,299,964.71	11.93%	113,397,044.69	8.61%	3.32%	报告期内大部分在建工程达到预定可使用状态，转为固定资产
在建工程	1,050,158.35	0.08%	40,174,388.07	3.05%	-2.97%	报告期内大部分在建工程达到预定可使用状态，转为固定资产
使用权资产	3,503,855.94	0.28%	4,277,560.66	0.32%	-0.04%	
短期借款	8,946,310.17	0.71%	3,598,920.55	0.27%	0.44%	
合同负债	6,860,205.75	0.54%	5,574,604.92	0.42%	0.12%	

长期借款	8,256,931.07	0.65%	10,889,072.43	0.83%	-0.18%	
租赁负债	1,960,325.39	0.15%	2,017,359.38	0.15%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	180,254,091.32	2,081,132.29			850,000,000.00	630,000,000.00		402,335,223.61
4. 其他权益工具投资	240,000.00							240,000.00
金融资产小计	180,494,091.32	2,081,132.29			850,000,000.00	630,000,000.00		402,575,223.61
上述合计	180,494,091.32	2,081,132.29			850,000,000.00	630,000,000.00		402,575,223.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司存在保函保证金 1,962,606.03 元、应收账款保理 3,902,826.78 元，该等资产使用权利受限。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
857,211,600.00	572,728,900.00	49.67%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽省建院能源管理有限公司	合同能源管理及节能管理服务	新设	2,750,000.00	55.00%	自有资金	梁耀星	长期	合同能源管理服务	截至报告期末，能源公司已完成工商注册登记手续，并取得了合肥市市场监督管理局颁发的《营业执照》；股东各方按照《合资合同》的约定，完成首批500万元出资款的缴纳。目前正在按计划推进经营管理等各项工作	0.00	-89,558.59	否	2023年04月01日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于合资设立安徽省建院能源管理有限公司的公告》（公告编号：2023-024）
合计	--	--	2,750,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-89,558.59	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	180,254,091.32	2,081,132.29	0.00	850,000,000.00	630,000,000.00	2,195,434.73	0.00	402,335,223.61	自有资金和募集资金
合计	180,254,091.32	2,081,132.29	0.00	850,000,000.00	630,000,000.00	2,195,434.73	0.00	402,335,223.61	--

## 5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	46,793.16
报告期投入募集资金总额	4,035.98
已累计投入募集资金总额	8,293.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>① 募集资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽省建筑设计研究总院股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3363号）同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股发行价格为人民币26.33元，募集资金总额为人民币52,660.00万元，扣除与发行有关费用（不含增值税）人民币5,866.84万元后，公司实际募集资金净额为人民币46,793.16万元。上述募集资金于2021年12月1日划入公司指定账户。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2021]230Z0305号《验资报告》。</p> <p>② 募集资金使用情况</p> <p>截至报告期末，公司累计使用募集资金8,293.77万元，其中本报告期使用4,035.98万元，具体为：投入募投项目“信息系统建设项目”35.98万元；使用超募资金永久补充流动资金4,000.00万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新兴业务拓展及设计能力提升项目	否	16,741.5	16,741.5	0	0	0.00%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
设计服务网络平台建设	否	8,779.9	8,779.9	0	0	0.00%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
信息系统建设项目	否	4,039.66	4,039.66	35.98	242.27	6.00%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
创新研发中心建设项目	否	2,949.22	2,949.22	0	51.5	1.75%	2025年12月31日	0	0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	32,510.28	32,510.28	35.98	293.77	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
尚未指定用途	否	6,282.88	6,282.88	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	8,000	8,000	4,000	8,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,282.88	14,282.88	4,000	8,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	46,793.16	46,793.16	4,035.98	8,293.77	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>2023年3月30日,公司召开第二届董事会第二十次会议,审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,根据公司募集资金投资项目实际建设情况,本着对投资者负责及谨慎投资的原则,董事会同意公司将“新兴业务拓展及设计能力提升项目”“信息系统建设项目”和“创新研发中心建设项目”的实施期限延期至2025年12月31日。</p> <p>截至报告期末,公司募集资金投资项目“新兴业务拓展及设计能力提升项目”未开始投资,该项目拟在公司总部现有土地上建设科研生产大楼二期,报告期由于持续受项目实施地点周边市政道路施工等条件限制影响,未能按照计划顺利启动实施。“设计服务网络平台建设项目”主要是在上海、海口、重庆等城市开设分支机构,完善公司设计服务网络,提升设计服务能力,本报告期已启动建设,正式设立了重庆分公司,并完成了前期的团队及办公场所建设,生产经营及市场拓展开始起步,但由于该分公司刚设立,报告期尚未产生效益;其他分支机构的设立,公司也将积极推进。“信息系统建设项目”及“创新研发中心建设项目”投资进度较缓慢,主要是由于该等项目是在公司新建的科研生产大楼二期中建设,受周边市政道路施工等条件限制影响,项目建设进度滞后,投资进度较为缓慢。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为14,282.88万元,在履行相应法定程序后用于主营业务发展,短期内出现暂时闲置情形时主要用作现金管理。本报告期,超募资金使用情况如下:</p> <p>①公司于2023年3月30日分别召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十次会议,审议通过《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用超募资金4,000.00万元用于永久补充流动资金,该事项经公司于2023年5月10日召开的2022年度股东大会审议通过。报告期内,公司已使用超募资金4,000.00万元用于永久补充流动资金,占超募资金总额的28.01%。</p> <p>②使用闲置超募资金购买银行理财产品,截至报告期末,公司使用闲置超募资金购买理财产品余额为5,800.00万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施	不适用										

出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金总额 39,931.15 万元（其中利息净收入 1,431.75 万元），存放于募集资金存储专户和进行现金管理。其中： ①计划募集资金继续实施招股说明书承诺的投资项目； ②超募资金用于主营业务发展需要； ③募集资金短期内出现暂时闲置情形时主要用作现金管理。截至报告期末，公司使用闲置募集资金（含超募资金）购买理财产品余额为 30,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,700	10,000	0	0
银行理财产品	募集资金	71,300	30,000	0	0
合计		85,000	40,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽升元图文技术有限公司	子公司	图文制作、晒图、图书零售	300,000	3,239,646.19	2,782,782.17	1,788,335.56	193,570.98	187,496.07
安徽省施工图审查有限公司	子公司	施工图审查及技术咨询	3,000,000	57,212,691.28	39,652,324.44	15,523,200.45	3,885,890.03	2,878,379.65
安徽省建院工程质量检测有限公司	子公司	工程质量检测	5,000,000	100,200,052.85	70,445,003.96	43,127,558.47	10,295,451.03	9,150,383.57
安徽省建院能源管理有限公司	子公司	合同能源管理、节能管理服务等	20,000,000	4,916,203.00	4,837,166.20	0.00	-162,844.05	-162,833.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽省建院能源管理有限公司	合资新设	拓展了合同能源管理业务，拓宽了公司经营范围，本报告期增加归属于母公司股东的净利润-8.96 万元。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司与具有市场运营经验的人才团队共同投资设立安徽省建院能源管理有限公司。能源公司已于 2023 年 5 月在安徽省合肥经济技术开发区登记注册，注册资本 2,000 万元，其中本公司以自有资金认缴出资 1,100 万元，占能源公司注册资本的 55%，为能源公司控股股东，并将其纳入合并报表范围。

截至报告期末，公司拥有检测公司和能源公司 2 家控股子公司，审图公司和升元图文 2 家全资子公司



司，以及晟元咨询 1 家参股公司。

报告期，子公司审图公司、检测公司经营业绩与去年同期相比有一定幅度波动、但未对公司合并经营业绩产生较大影响；其他子公司升元图文和参股公司晟元咨询均未出现较大幅度波动，且未对公司合并经营业绩造成较大影响，其资产规模、构成或其他重要财务指标也未出现显著变化。

（1）审图公司的具体情况如下：

审图公司主营业务为施工图审查。报告期审图公司实现营业收入 1,552.32 万元，较上年同期下降 10.58%；实现净利润 287.84 万元，较上年同期下降 24.12%。审图公司经营业绩下降的主要原因是：全省房地产市场上半年仍处于下行趋势，行业市场总量下降，使得审图公司业绩有所下降。

（2）检测公司具体情况如下：

检测公司主营业务为工程质量检测。报告期检测公司实现营业收入为 4,312.76 万元，较上年同期下降 5.42%；净利润为 915.04 万元，较上年同期下降 5.05%。检测公司经营业绩下降的主要原因是：受房地产及建筑施工市场下滑影响，加之企业用工成本增加所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济形势变化及产业政策调整风险

公司主要从事建筑设计、咨询、研发及其延伸业务，为各类建筑工程的开发建设提供工程设计、咨询服务，由于建筑工程的投资建设规模及推进速度等受国家宏观经济形势变化及产业政策调整的影响较大，进而会引致工程技术服务行业市场需求的较大波动。如果宏观经济形势及产业政策发生不利变化，将会对公司的业务拓展及经营业绩造成不利影响。

受国家调控政策的影响，公司下游行业中的房地产业自 2021 年下半年以来出现显著波动与调整，房地产开发投资、施工、新房开工面积等全面下滑。建筑设计行业深受影响，回款额、现金流等受到不同程度的冲击。虽然 2022 年来国家出台一系列政策措施推动房地产市场逐步恢复，但当前全国绝大多数城市房价调整，市场低迷，房地产开发投资依然呈下降趋势，房地产开发景气指数仍处于较低水平，一定时期内对建筑设计企业的业务量、资金回笼、收入规模等会产生不利影响。

此外，2022 年伊始国家密集出台稳增长的城镇化建设与产业化发展政策，现代化基础设施体系建设、城市更新、“双碳”、乡村振兴、新型城镇化等相关领域政策相继发布，带来新一轮建设机遇。本轮建设机遇围绕场景展开，在智慧城市、韧性城市、城市更新等具体场景中输出产品与服务，与过往以

项目为主导、以方案为成果的服务逻辑差异明显，且更强调高品质与高质量，将给传统建筑设计企业的服务能力和服务模式等带来全新风险和挑战。

应对措施：公司将积极加强政策和市场的研判，把握国家宏观经济政策导向，以更加灵活敏捷的运营方式和更加开放的视野，聚焦符合国家战略及行业发展方向的重点领域进行大力开拓，深耕细分领域，提升专项设计水平，打造更具竞争力和差异化的产品与服务；实施多元化战略，培育新的利润增长点；加快省外市场布局，拓宽经营范围，切实降低经济形势变化及产业政策调整带来的经营业绩波动风险。

## 2、市场竞争加剧风险

经过长期发展，我国建筑设计咨询行业形成了市场参与主体众多，行业集中度较低，以大中型国有或国有控股企业和上市民营企业为主导、同区域内中小型企业为辅的行业竞争格局。随着近年来经济发展放缓、国家产业政策调整、房地产业景气度下降、基建投资中长期预计将进入中低速增长新常态等多种因素叠加，建筑设计行业市场需求增速放缓，企业生存发展面临巨大挑战，市场竞争愈演愈烈。如果公司不能持续采取有效措施促进竞争能力提升、维护客户资源、拓展市场领域，将面临市场占有率及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将持续加大研发投入，加强科技创新，提高方案创作水平和专项设计能力，提升核心竞争力，集中优势做强建筑设计主业；持续提升市场营销能力，加强经营网络建设，完善业务和区域布局；加速拓展绿色建筑设计咨询、建筑节能与低碳设计咨询、建筑智能化、数字化与 BIM 等关键技术创新能力；全力打造全过程工程咨询服务模式，多措并举推动公司实现持续稳健的高质量发展。

## 3、业务创新风险

公司以建筑设计业务为核心，通过创新、创意的建筑设计及技术研发等为客户提供高质量产品和服务。近年来，建筑设计行业面临数字化、绿色化、智能化转型升级的新要求，特别是 AI+设计已成为行业发展趋势，行业中部分上市公司已开始布局 BIM 与人工智能，开展工程数字化设计等多方面业务。如果公司未来的创新创意能力不能紧跟行业发展趋势，或对数字化技术、智能化技术等前沿技术的创新能力不足，可能会在激烈的市场竞争中失去优势地位。

应对措施：加强行业趋势和技术进步的研究，紧跟市场步伐，确保公司创新、创意及技术研发团队对行业创新或技术革新趋势具有高度的前瞻性；在装配式建筑设计研究、绿色建筑与建筑节能低碳研究、建筑智能化与智慧建筑研究、BIM 技术应用研究，以及 5G 通讯、虚拟现实、人工智能等技术在建筑设计领域的深入应用等领域加大研发力度，全力提升公司在建筑新领域的科研实力和创新能力，提升公司核心竞争力，为公司业务高质量可持续发展提供技术支撑。

## 4、业务区域性风险

目前公司的业务主要来源于安徽省，虽然公司已在努力加快开拓安徽省以外的市场，但在可预见的

短时期内，公司的业务仍将主要集中在安徽省，与全国性的大型设计机构相比，公司的业务发展受到一定的地域限制。如果未来安徽省建筑工程的开发建设出现投资增速放缓或投资总额下降，公司的业务收入将受到不利影响。另外，随着行业竞争不断加剧，全国性的大型设计机构纷纷将安徽市场作为其全国化布局的重要选地之一，导致省内市场与资源的争夺更加激烈，公司的创新能力、技术实力、品牌认可度等面临较为严峻的挑战。

应对措施：继续巩固具有品牌知名度和地缘优势的安徽省主市场，增加经营力量，实施更加精准和灵活多变的市场营销、维护和开发策略，持续深入挖掘省内区域设计咨询市场；在加强原有网点服务能力的基础上，依托公司募集资金投资项目建设，加快开发省外市场，扩大公司业务覆盖区域，逐步实现全国化布局。

#### 5、省外市场开拓风险

为加快开拓安徽省外市场，公司拟利用募集资金投资项目在上海、海口、深圳、重庆等城市新增分支机构，目前已正式设立了重庆分公司。省外业务的拓展需要软硬件的投入和团队的搭建，需要时间和项目积累提升品牌知名度。此外，业务拓展后将使管理半径延长，对公司跨地域的组织管理、项目管理、质量控制和人员管理等方面的能力提出了更高要求和挑战。未来如果公司在机构设置、管理机制、专业人才储备等方面不能与业务拓展需求相匹配，将对公司未来持续发展产生不利影响。

应对措施：加强人才队伍建设，通过科学管理、持续培训、有效激励等措施加快构建高素质的省外业务拓展团队及技术服务团队。深入研究分析并构建满足省外业务分支机构业务拓展需要的有效管理机制，提高省外业务拓展效率及服务供给效率，逐步增强客户信任度，积累业绩，树立各省外区域的标杆项目和市场品牌，促进省外分支机构尽快提升运营管理能力。加强公司信息化建设，全面提升公司在经营管理、风险管理、财务管理、人力资源管理等方面的管理信息化水平，助推公司业务辐射半径的进一步扩大。

#### 6、应收账款风险

近年来，随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款金额也呈现较快上升的趋势。公司目前的主要客户为各级地方政府、企事业单位以及各类房地产开发商，部分客户可能会因国家政策、宏观调控或经营不善而资金紧张，导致公司不能及时收回应收账款或者发生坏账，从而对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。此外，公司应收票据因客户经营情况变化，存在一定的到期无法全额兑付的风险。

应对措施：为加强应收账款管理，公司建立了较为完善的应收账款管理制度，落实了应收账款的管理责任，制定并优化了一系列具体的账款催收措施，加强对客户信用调查、账款管理和账款回收工作。同时在公司内部强化应收账款的过程管理和考核管理，将应收账款的回收与相关责任人的绩效考核直接挂钩，以提升应收账款的回款速度。

## 7、人才流失风险

优秀的设计人员是建筑设计咨询行业的核心资源，也是企业核心竞争力的体现。由于行业内人员具有较强的流动性，随着市场竞争的加剧，各类设计企业对优秀人才的争夺也愈加激烈，若公司不能持续保持对人才的吸引力和凝聚力，将面临人才流失的风险，对公司未来业务的经营和拓展带来不利影响。

应对措施：不断完善公司人才制度，健全薪酬福利政策，结合已实施的项目激励与考核机制，进一步健全切实有效的中长期激励机制，帮助员工建立职业成长规划。充分利用各种机会、各种平台为员工提供高质量的专业技术培训和综合素质提升培训。将提升员工的获得感和幸福感作为企业文化建设的重要方面进行落实等，从而持续增强公司对行业优秀人才的吸引力和凝聚力。

## 8、募集资金投资项目风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目均将围绕主营业务展开，募集资金投资项目的顺利实施将对公司未来的经营业绩产生重要影响。在项目实施过程中，由于宏观经济、行业政策、市场环境、技术发展等方面存在一定的不确定性，可能造成募集资金投资项目建设周期延长或产出效益低于预期，对公司的战略布局和长期业务发展带来不利影响。

应对措施：公司将紧跟市场步伐，密切关注国家宏观经济、行业政策、市场环境等的变化趋势，根据以上外部形势变化及公司内部发展情况及时调整募集资金投资项目建设进度及节奏，推动募集资金项目顺利建设及达到预期效益。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、恒安标准人寿	公司主营业务发展情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司投资者关系活动记录表》(2023年2月9日)
2023年04月18日	通过深交所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	网上参与活动的投资者	公司2022年度经营、管理、业绩等情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司投资者关系活动记录表》(2023年4月19日)

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	43.82%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见披露在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-033)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙医譙	副总经理	聘任	2023 年 04 月 25 日	董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、排污信息

公司所处的建筑设计行业，是以人为主要生产要素的现代服务业，公司及子公司不属于重点排污单位，日常排污主要为公司办公楼产生的生活废水、废气、垃圾和食堂的餐厨垃圾，均依法取得排污许可。其中，日常生产所产生的废水统一接入市政污水管网，产生的餐厨垃圾依据环保、城管部门的规定，安排专业机构负责对外运输处理，厨房烹饪区设置集气罩将油烟废气过滤后通过竖井至楼顶排放，硒鼓等由专业公司负责统一回收处理。

#### 2、防治污染设施的建设和运行情况

公司办公楼秉承“接近自然、有限舒适”的设计理念建设，是绿色三星建筑、安徽省绿色建筑示范工程，满足了生态化、人性化、可持续性的绿色办公需求。公司屋顶设置太阳能光伏板，设置雨水收集、中水利用等设施，采用节能灯具与卫生洁具等达到节能减排的效果。办公楼以金属网作为主要的外饰材料，发挥遮阳、柔化光线、缓解高层风速的作用，满足绿色建筑要求。在地下一层设置配电房、通风机和水泵，大楼东西两侧放置多联变流量 VRV 室外机，采用双道墙加风井以及隔声门，降低噪音影响。同时，地下室设置 CO 浓度监控系统与排风系统联动；地上餐厅及报告厅等场所设置二氧化碳浓度监控系统与新风系统联动，对室内甲醛、苯、氨等进行监测。

#### 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据合肥市环境保护局经济技术开发区分局于 2020 年 9 月出具的《关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司上市募集资金投资项目“是否需要环境影响评价”咨询函的复函》，公司上市募集资金投资项目中“新兴业务拓展及设计能力提升项目”建设内容包含建设 1 栋 9 层的办公大楼及停车场，属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报环境影响登记表的建设项目，公司已按照法律法规的要求，在安徽省建设项目环境影响登记表备案系统中完成备案，备案号为 20203401000200000373。其他募集资金投资项目“设计服务网络平台建设项目”“信息系统建设项目”“创新研发中心建设项目”内容未纳入《建设项目环境影响评价分类管理名录》，依法无需办理环境影响评价审批或备案手续。

#### 4、环境自行监测方案

公司在 1 层绿色建筑展示厅配置了公司绿色建筑监测平台，采用绿色建筑综合系统，全面监测公司大楼空气质量、废气排放、太阳能系统、新风热和雨水回收、厨房余热回收等情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司多年来始终秉承绿色发展理念，自觉将环保绿色发展理念融入建筑设计产品及相关延伸业务中，积极履行社会责任，参与支持节能减排和污染防治各项工作，助力实现国家双碳战略。

1、充分发挥企业技术优势，紧跟政策导向和行业绿色低碳发展趋势，报告期设计与咨询的绿色建筑项目总面积约 700 万平方米，可再生能源应用面积约 610 万平方米。公司承接了黄山市省级城乡建设

绿色发展试点城市（低碳片区）课题研究与技术支撑服务、国网安徽省蚌埠供电公司变电运检用房项目三星级绿色建筑设计咨询、大众汽车（安徽）有限公司 4S Lab 绿色建筑、蚌埠市民用机场航站楼及附属工程等项目的绿色建筑设计咨询工作，产生了良好的社会引领示范效应。另外，公司还在智慧低碳建筑及智慧低碳城市建设、智慧低碳场景赋能等方面持续加大工作和研究力度。

2、积极开展节能减排行动。公司严格落实绿色办公、行为节能相关政策与措施，将空调系统末端开启定时自动关闭模式，空调系统后台设定夏季最低温度等；积极配合地方政府，落实大气、水、土壤、固废危废物污染防治工作举措，报告期继续落实办公楼垃圾分类，推动落实办公楼日常餐厨垃圾、生活垃圾的分类管理工作等。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

作为安徽省属国有控股企业，公司始终牢记国企使命担当，充分发挥技术和人才优势，坚持通过高质量的设计咨询作品和专业细致的服务助力安徽省乃至国家城乡建设事业发展。公司长期关注污染防治及节能环保领域，积极服务新型城镇化建设、城市更新、乡村振兴和“碳达峰、碳中和”等国家战略，重视股东、债权人、供应商、客户、消费者和职工权益保护，积极参与社会公益事业，关注和帮助社会弱势群体，主动承担企业社会责任。

### 1、股东和债权人权益保护

上市以来，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》等规定，不断完善企业法人治理结构，提升规范运作水平，切实保护广大股东和债权人特别是中小投资者的合法权益，推动企业持续健康、高质量发展。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定认真履行信息披露义务，保证信息披露的内容真实、准确和完整，维护信息披露的公平性、公开性和公正性。报告期，公司真实、准确、完整、及时地披露了定期报告和各类重大事件，并在强制性信息披露外，主动尝试建立了重大合同自愿性信息披露标准，并严格按照标准持续开展自愿性信息披露，保持信息披露的完整性、持续性和一致性，切实增进了广大投资者对公司生产经营情况全面、及时地了解，保障了全体股东的知情权。公司高度重视投资者关系管理，通过投资者电话专线、投资者关系互动平台、电子邮箱、业绩说明会、接待投资者现场调研等多种渠道加强与投资者的互动和交流，提高企业透明度；持续关注主要财经媒体、股吧等对公司的报道和评论等，积极维护企业市场形象。同时，公司依法依规召开股东大会、董事会和监事会，上市以来的股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参加股东大会提供便利，保障股东的知情权、参与权、表决权等。公司积极实施现金分红，确保股东投资回报。公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，报告期不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对外担保事项，切实维护了广大股东及债权人合法权益。公司还积极开展“5.15 全国投资者保护宣传日”“2023 年防范非法证券期货宣传月活动”等系列投资者宣教活动，切实提升投资者的风险意识和自我保护意识。

### 2、职工权益保护

人才是企业发展的核心资源。长期以来，公司坚持“以人为本”，严格按照《劳动法》等相关法律法规完善招聘、培训、劳动关系管理等人力资源相关工作，切实保障企业员工取得劳动报酬、休息休假、获得劳动安全卫生保护、接受职业技能培训、享受社会保险和福利、提请劳动争议处理等权利；依法与全体员工签订劳动合同，全额购买五险一金及企业年金，按时足额发放工资，定期组织员工参加年度体检，做好节假日和员工生日福利发放等，全面保障员工权益，提升员工获得感；加强工会建设，严格落实《女职工劳动保护规定》，做好女职工产假、生病职工和离退休职工的关怀及慰问工作。公司注重人

人才培养，不断完善薪酬制度和晋升渠道，报告期编制年度培训计划，累计组织开展各类专业技能培训、讲座 23 场次，参训人员 1300 余人次。

公司持续优化办公环境，加强物业、消防管理、会务服务和卫生服务等，提升职工食堂菜品、服务和卫生质量，维护好健身房和羽毛球、篮球场地，为员工打造良好工作生活环境；严格落实公司《安全生产应急处理预案》、公司《生产安全事故报告处理办法》等制度规定，报告期内组织开展电梯困人应急演练、消防设施设备隐患排查及消防应急演练等活动，以及“人人讲安全 个个会应急”安全生产暨消防应急知识培训讲座，有效排除潜在安全生产隐患，进一步强化员工消防安全意识，增强火灾自防自救能力；常态化组织公司例行安全通道及消防等设备设施巡查；针对夏季高温天气，切实做好防暑降温工作，制定并执行强对流天气应急预案等。

同时，公司重视企业文化建设，通过每年坚持开展春季长走、足球、篮球、羽毛球比赛、美食节、“六一”职工亲子活动、“三八”妇女节等丰富多彩的企业文化活动，丰富员工精神文化生活，营造良好的企业氛围，提升员工幸福感和归属感。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司十分重视市场开拓和客户关系管理，积极践行“以客户为中心”的经营理念，严格按照客户需求提供建筑设计咨询服务，并巧妙融入绿色、低碳、环保、智能等新理念，灵活运用建筑新技术、新工艺等不断提升设计作品品质，不断完善工程总承包、全过程咨询服务能力建设，努力为客户提供专业、集成、高效的服务，提高客户满意度和品牌认可度。同时，公司重视客户关系管理，不断加强项目后期管理服务，实施常态化客户跟踪机制，维护与客户间的长期良好合作关系，持续关注并及时响应客户需求及消费者信息反馈，不断提升项目全过程高效服务能力。公司及时跟进行业前沿动态，持续创新设计理念，打造高品质设计作品，通过专业化产品和精细化服务，努力为客户、消费者、供应商和社会创造更大价值。

### 4、环境保护与可持续发展

公司积极践行“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，贯彻“适用、经济、绿色、美观”的建筑设计方针，将绿色、低碳、环保的设计理念主动融入设计咨询产品中，提升设计作品品质，追求卓越，为企业和社会的高质量发展努力贡献力量。公司倡导绿色环保建筑和既有建筑的绿色节能改造，积极参与支持节能减排和污染防治各项工作，积极创造社会价值，助力国家双碳战略。

报告期，公司充分发挥企业技术优势，紧跟政策导向和行业绿色节能发展趋势，设计、咨询的绿色建筑项目总面积约 700 万平方米，可再生能源应用面积约 610 万平方米。公司承接了黄山市省级城乡绿色建设试点城市（低碳片区）课题研究与技术支撑服务、国网安徽省蚌埠供电公司变电运检用房项目三星级绿色建筑设计咨询、大众汽车（安徽）有限公司 4S Lab 绿色建筑、蚌埠市民用机场航站楼及附属工程等项目的绿色建筑设计咨询工作，产生了良好的社会引领示范效应。

同时，公司严格落实绿色办公、行为节能相关政策与措施，将空调系统末端开启定时自动关闭模式，空调系统后台设定夏季最低温度、冬季最高温度限制等。另外，公司总部办公大楼获有绿色三星设计标识，且持续运行良好，具有较好的示范效应。

报告期，公司把握行业绿色发展趋势，积极打通低碳节能全产业链布局，合资设立控股子公司安徽省建院能源管理有限公司，拓展合同能源管理业务，通过既有建筑节能改造、综合能源技术应用（如采用低能耗设备、光伏、光储直柔等）及智能能耗监测与管理手段，帮助客户实现低碳、节能目标。报告期能源公司成功入选第一批安徽省合同能源管理合格供应商名单。

### 5、社会公益事业

报告期，公司牢记国企使命担当，充分发挥技术专长，主动承担社会责任，在助力乡村振兴、爱心帮扶等方面持续开展各类活动，积极助力社会公益事业。

（1）下沉乡村市场、助力乡村振兴。公司设有乡村建设设计研究所，专门开展乡村建设研究、乡村建筑及配套公共服务设施规划设计业务，发挥技术和业务优势助力乡村振兴。报告期，承接了濉溪县 2023 年度省级美丽乡村建设项目规划设计，该项目致力于挖掘皖北地域文化特色，将皖北风土人情融



入和美乡村规划，打造一村一品特色和美丽乡村；承接的庐江县万山镇卅埠村乡村运营中心项目、庐江县汤池镇基础设施提升改造二期项目（金汤宿集民宿配套基础设施）为乡村文旅民宿类项目，有利于庐江的乡村振兴和文旅事业发展；还有庐江县万山镇乡村振兴二标段基础设施 EPC 项目（一）等乡村振兴类项目，积极探索和发展乡村振兴类项目工程总承包服务模式。

（2）开展爱心捐助、慰问。长期以来，公司积极践行社会责任、关注社会弱势群体，通过走访慰问等形式传达关爱、提供帮助和支持。报告期，公司向阜阳姬庙村龙新小学留守儿童捐赠了安全书包、经典名著、体育用品等一批爱心物资，积极开展捐资助学活动。公司第一党支部开展“爱心助力高考”主题党日活动，将防暑降温物资送至现场陪考家长，为有报考相关专业意向的考生家长提供咨询服务，为高考学子送上祝福，进一步深化了“我为群众办实事”实践活动。

（3）落实结对帮扶。报告期，公司党员代表前往支部长期帮扶对象家中，为帮扶对象赠送教辅用书、衣物、米、油、牛奶等物资，用实际行动表达对帮扶对象的关心与帮助。公司广大员工积极采购泗县大路口镇和定点帮扶村阜阳市颍州区九龙镇姬庙村的特色农产品，公司还前往该定点帮扶村慰问帮扶户，为他们送去食用油等生活用品，鼓励他们积极借力有关政策，拓宽增收渠道。

（4）发挥技术专长，践行绿色发展理念。公司紧随国家产业政策导向，发挥长期积累的技术与专业优势，在节能、减排、绿色、低碳等领域积极贡献力量。在建筑设计与咨询中，坚持采用新技术和材料，使建筑、建筑建造、既有建筑改造及运维等全生命周期实现绿色、节能、环保。在绿色节能技术领域，公司持续进行科研创新，报告期，“一种基于耗散分析的带有变弧线导流叶片的风管静压箱”获发明专利授权，该发明可以显著降低风管局部阻力，从而降低风机能耗，对实现通风空调系统节能运行、提升能源利用率具有重要工程实践意义；由公司作为第一起草单位主持修编、编制的 2 项安徽省地方标准《太阳能光伏与建筑一体化技术规程》（DB34/T5006-2023）、《装配式建筑工程项目管理规程》

（DB34/T4387-2023）获批发布，并将于今年 9 月 1 日正式实施，对推动传统化石能源替代、减少碳排放、环境保护、建筑节能和提升全省装配式建筑的项目管理水平具有重要意义。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	本公司	关于使用超募资金永久补充流动资金的承诺	①用于永久补充流动资金的金额，每十二个月内累计不超过超募资金总额的 30%； ②公司在补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、衍生品交易等高风险投资及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2022 年 04 月 07 日	2022 年 4 月 7 日至 2023 年 5 月 13 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>申请人蒋涛因与本公司的工资纠纷,于2023年2月向安徽省劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁,被申请人:本公司。申请人仲裁请求:1.被申请人补偿申请人2021年9月6日至2022年9月5日任职期间,承诺年薪差额56,679.46元。2.被申请人补偿申请人试用期有关经济损失10,104.25元。3.被申请人退还申请人离职时向被申请人的转款2,400元,以上合计69,183.71元。</p>	6.92	否	2023年2月28日,双方调解结案。	<p>调解协议:1.本公司于调解书生效之日起十个工作日内支付申请人工资差额及向被申请人转款等各项费用合计1万元整,上述款项支付至申请人原工资卡账户。2.申请人与本公司按调解书约定事项履行完毕后,双方劳动合同关系存续期间的权利义务处理完毕,无其他劳动争议。</p>	2023年3月2日,本公司根据仲裁调解书向申请人支付1万元,该案已执行完毕。		

<p>本公司因与黄冈万达广场置业有限公司之间的合同纠纷，作为申请人于 2023 年 5 月向北京仲裁委员会提起《仲裁申请书》，被申请人：黄冈万达广场置业有限公司。</p> <p>申请事项：1. 请求北京仲裁委员会依法裁决被申请人支付设计费 1,122,853.75 元，逾期付款损失 175,687.35 元（以 1,122,853.75 元为基数，按全国银行间同业拆借中心发布的贷款市场报价利率（LPR）计算，暂计算至 2023 年 5 月 18 日，一直计算至款清时止）。2. 本案仲裁费用由被申请人承担。</p>	129.85	否	<p>2023 年 6 月 16 日，北京仲裁委员会向本公司发出《关于（2023）京仲案字第 04561 号仲裁案受理通知》。</p>	<p>截至报告期末，北京仲裁委员会尚未对本案进行仲裁审理。</p>	不适用		
---	--------	---	---	-----------------------------------	-----	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
晟元咨询	本公司副总经理毕功华任该公司董事	采购商品/接受劳务	造价咨询	市场价	52,022.65 元	5.2	30.55%	5.2	否	现金	不适用		
安徽省产权交易中心有限责	本公司控股股东的下属企业	采购商品/接受劳务	车辆交易服务费	市场价	-52.00 元	-0.01	-0.06%	-0.01	否	现金	不适用		

任公司													
晟元咨询	本公司副总经理毕功华任该公司董事	出售商品/提供劳务	租赁费、水电费及其他	市场价	63,130.23元	6.31	37.08%	6.31	否	现金	不适用		
安徽省金安物业管理有限责任公司	本公司控股股东的下属企业	出售商品/提供劳务	施工图设计	市场价	55,188.68元	5.52	32.43%	5.52	否	现金	不适用		
国控集团	本公司控股股东	出售商品/提供劳务	工程总承包	市场价	-0.37元	0	0.00%	0	否	现金	不适用		
合计				--	--	17.02	--	17.02	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2020 年 6 月，公司与合肥亿玲龙商贸有限公司签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市瑶海万达广场 3 幢住宅及 1 幢商铺商 101/101 上室（建筑面积约 143.74 平方米）出租给合肥亿玲龙商贸有限公司，用于经营日用百货烟酒。租赁期限自 2020 年 7 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2020 年 6 月，公司与自然人孙明明（身份证号码：3424221994\*\*\*\*\*）签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市芜湖路 134 号 112 室（建筑面积约 68 平方米）门面房，出租给孙明明用于经营奶茶。租赁期限自 2020 年 7 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。截至报告期末，该合同已履行完毕。

2020 年 7 月，公司与自然人鲁智（身份证号码：3426011991\*\*\*\*\*）签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市芜湖路 134 号 109、110 室（建筑面积 97 平方米）门面房，出租给鲁智用于经营小吃。租赁期限为 2020 年 7 月 21 日起至 2023 年 7 月 21 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2020 年 7 月，公司与合肥市包河区五洋文化用品商行签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市芜湖路 134 号 105-108 室（建筑面积约 195 平方米）门面房，出租给合肥包河区五洋文化用品商行用于经营文具、文化用品。租赁期限自 2020 年 7 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。截至报告期末，该合同已履行完毕。

（注：2023 年 2 月 1 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于免收中小微企业、个体工商户房屋租金的议案》，公司免收鲁智（342601199103\*\*\*\*\*）、孙明明（342422199405\*\*\*\*\*）、

合肥包河区五洋文化用品商行、合肥一砖一瓦建筑科技有限公司、合肥亿玲龙商贸有限公司在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日的租赁费。)

2020 年 12 月，公司与安徽省徽商红府连锁超市有限责任公司签署《租房协议》，将公司总部大楼 1 楼东（总建筑面积 60 平方米）的门面房，租给安徽省徽商红府连锁超市有限责任公司，租赁用途为开设红府超市。租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 30 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 2 月，公司与金伯利（中国）有限公司签署《房屋租赁合同》，将位于安徽省合肥市包河区徽州大道与九华山路交口的信旺九华国际大厦 1015-1018 室（面积 234.35 平方米）及其附属设备出租给金伯利（中国）有限公司用于办公。租赁期限自 2021 年 3 月 1 日起至 2024 年 2 月 28 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2022 年 6 月，公司与合肥元丰汽车服务有限公司签署《客运服务协议》，合肥元丰汽车服务有限公司将其拥有的一辆车牌号为皖 AYP545 的别克 GL8 车辆租赁给公司使用，并向公司提供相关驾驶服务。协议期限为 2022 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 15 日。截至报告期末，该协议已执行完毕。

2022 年 8 月，公司与合肥邦高智慧科技发展有限公司签署《车位租赁合同》，将九华国际 3 号楼负一层 127-128 车位租给合肥邦高智慧科技发展有限公司用于车辆停放。租赁期限为 2022 年 9 月 1 日起至 2023 年 2 月 28 日止。截至报告期末，该合同已履行完毕。

2022 年 9 月，公司与大昌行融资租赁（上海）有限公司合肥分公司签署《客运服务协议》，大昌行融资租赁（上海）有限公司合肥分公司将其拥有的一辆车牌号为皖 A8351X 的别克 GL8 车辆租赁给公司使用，并向公司提供相关驾驶服务。协议期限为 2022 年 10 月 8 日至 2023 年 10 月 7 日。截至报告期末，该协议仍在履行中。

2022 年 11 月，公司与合肥一砖一瓦建筑科技有限公司签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市九华山路九华山庄综合楼 10 楼 1012-1014 室、1019-1027 室共 12 间房屋（合计建筑面积 623.82 平方米），出租给合肥一砖一瓦建筑科技有限公司用于办公。租赁期限为 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 2 月，公司与自然人崔传坤签署《车位租赁合同》，将位于安徽省合肥市包河区徽州大道与九华山路交口的九华国际 3 号楼负一层 127-128 车位租给崔传坤，用于车辆停放。租赁期限为 2023 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 2 月，公司与参股公司晟元咨询签署《租房协议》，将位于繁华大道 7699 号的公司总部大楼六层部分（总建筑面积 180.2 平方米），出租给晟元咨询用于办公。租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 4 月，公司与安徽智赫孵化器管理有限公司签署《24 号创新工场入驻服务合同》，安徽智赫孵化器管理有限公司将位于安徽省合肥市经济技术开发区芙蓉路 368 号的 24 号创新工场 110 室、317 室（面积：120 平方米）租赁给公司，用作土工试验室与办公室。租赁期限自 2023 年 4 月 20 日起（含当日）至 2026 年 4 月 19 日（含当日）止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 4 月，公司与自然人孙燕斌、经纪方安徽华诺房地产营销策划有限公司签署《房屋租赁合同》，自然人孙燕斌将坐落于阜阳市颍州区淮河路 1000 号宝龙广场写字楼 B1905 室（建筑面积：100.55 平方米）出租给公司用于办公。租赁期限自 2023 年 4 月 16 日至 2025 年 4 月 15 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 5 月，公司与重庆华渝智汇创新科技有限公司签署《重庆工业设计产业城 A 区入驻协议》，

公司租赁了位于重庆市沙坪坝区梨树湾工业园 7 号 1-A9（房屋面积：287.78 平方米）用于办公。租赁期限自 2023 年 4 月 15 日起至 2028 年 4 月 14 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 6 月，公司与合肥市包河区五洋文化用品商行签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市芜湖路 134 号 105-108 室（建筑面积约 195 平方米）门面房，出租给合肥包河区五洋文化用品商行用于经营文具文化用品。租赁期限自 2023 年 7 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。截至报告期末，该合同尚未开始履行。

2023 年 6 月，公司与自然人鲁智（身份证号码：3426011991\*\*\*\*\*）签署《房屋租赁合同》，将位于合肥市芜湖路 134 号 109/110/111/112 室（建筑面积约 165 平方米）门面房，出租给鲁智用于经营小吃。租赁期限为 2023 年 7 月 22 日起至 2026 年 7 月 31 日止。截至报告期末，该合同尚未开始履行。

2023 年 6 月，公司与合肥市皖沐园林工程有限公司签署《绿植养护租赁合同》，公司租赁合肥市皖沐园林工程有限公司室内绿植及室外、空中花园绿植养护服务。合同有效期限为 2023 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 3 月，公司与子公司审图公司签署《租房协议》，将位于繁华大道 7699 号的公司总部大楼五楼整层（总建筑面积 1,583 平方米）租赁给审图公司用于办公。租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 3 月，公司与子公司升元图文签署《租房协议》，将位于繁华大道 7699 号的公司总部大楼二楼（总建筑面积 460.4 平方米）出租给升元图文用于办公。租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2023 年 5 月，公司与能源公司签署《租房协议》，将位于繁华大道 7699 号的公司总部大楼二楼（总建筑面积 207 平方米）租赁给能源公司用于办公。租赁期限自 2023 年 5 月 5 日至 2024 年 5 月 4 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2017 年 12 月，子公司审图公司与安徽鸿易盛生物医药有限公司签署《仓库租赁合同》，审图公司租赁了安徽鸿易盛生物医药有限公司拥有的坐落在合肥市经开区合肥医药健康产业园 A 区 2 号的仓库（建筑面积 1,098.58 平方米），用于档案货物储藏。租赁期限为 2018 年 1 月 10 日起至 2023 年 1 月 10 日止。截至报告期末，该合同已履行完毕。

2022 年 12 月，审图公司与安徽鸿易盛生物医药有限公司签署《仓库租赁合同》，安徽鸿易盛生物医药有限公司将自有的坐落在合肥市经开区合肥医药健康产业园 A 区 2 号的仓库（建筑面积 1,098.58 平方米）租赁给审图公司，用于档案货物储藏。租赁期限自 2023 年 1 月 10 日起至 2026 年 1 月 10 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2020 年 10 月，子公司检测公司与安徽璞立立丰资产管理有限公司签署《房屋租赁合同》，检测公司租赁了坐落于安徽省合肥市经开区莲花路以东石门路以南莲花科技创新产业园 2#C 座 108-110 室（租赁建筑面积合计：454 平方米）；租赁用途：办公。租赁期限为 2020 年 11 月 24 日起至 2023 年 11 月 23 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 3 月，检测公司与安徽璞立立丰资产管理有限公司签署《房屋租赁合同》，检测公司租赁了坐落于安徽省合肥市经开区莲花路以东石门路以南莲花科技创新产业园 1#E 座 407-412 室（租赁建筑面积合计：864 平方米）；租赁用途：办公。租赁期限为 2021 年 3 月 1 日起至 2024 年 2 月 29 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 5 月，检测公司与安徽璞立立丰资产管理有限公司签署《房屋租赁合同》，检测公司租赁



了坐落于安徽省合肥市经开区莲花路以东石门路以南莲花科技创新产业园 2#C 座 106-107 室（租赁建筑面积合计：270 平方米）；租赁用途：办公。租赁期限为 2021 年 5 月 20 日起至 2024 年 5 月 19 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 7 月，检测公司与安徽璞立立丰资产管理有限公司签署《房屋租赁合同》，检测公司租赁了坐落于安徽省合肥市经开区莲花路以东石门路以南莲花科技创新产业园 2#C 座 101-105 室（租赁建筑面积合计：740 平方米）；租赁用途：办公。租赁期限为 2021 年 7 月 16 日起至 2024 年 7 月 15 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 7 月，检测公司与合肥新州汽车零部件制造有限公司签署《厂房租赁合同书》，检测公司租赁了位于合肥市经开区玉屏路 3467 号新州汽车 1 号厂房部分（租赁面积为：716 平方米），租赁用途：仓库（放置工程检测设备）。租赁期限为 2021 年 8 月 26 日起至 2024 年 8 月 25 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2022 年 9 月，子公司升元图文与安徽文冠办公设备有限公司签署《印界 900 系列租赁合同》，升元图文租赁了印界 900 数码打印机 2 台，连机叠图机 1 台，高清大幅面扫描仪 1 台。租赁期限自 2022 年 9 月 27 日至 2024 年 9 月 26 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

2021 年 3 月，升元图文与安徽快得印数码设备有限责任公司签署《数码打印机全包服务合同》，升元图文租赁了 FX4112、DW3030MF2R 设备 2 台及其全包服务。租赁期限自 2021 年 3 月 28 日起至 2025 年 3 月 27 日止。截至报告期末，该合同仍在履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
建研设计	浙江筑外建筑设计有限公司、建盟设计集团有限公司	35,736,344.87	按照合同约定正常履约中	0.00	0.00	0	否	否

## 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
建研设计	梁耀星	安徽省建院能源管理有限公司	2023年03月30日			无		根据能源公司发展需要，经双方协商确定	1,100	否	不适用	截至报告期末，能源公司已完成工商注册登记手续，并取得了合肥市市场监督管理局颁发的《营业执照》；股东各方按照《合资合同》的约定，完成首批出资款的缴纳。	2023年04月01日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《关于合资设立安徽省建院能源管理有限公司的公告》（公告编号：2023-024）

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司其他重大事项的相关公告披露索引如下：

事项	披露日期	披露索引
国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司2022年持续督导培训工作报告； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司2022年度定期现场检查报告	2023年1月6日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于建筑工程施工总承包一级资质通过审批的公告	2023年1月30日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十八次会议决议公告； 第二届监事会第九次会议决议公告； 独立董事关于第二届董事会第十八次会议相关事项的独立意见； 关于免收中小微企业、个体工商户房屋租金的公告； 关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的核查意见	2023年2月2日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第二届董事会第十九次会议决议公告； 关于设立皖南分公司的公告； 关于设立重庆分公司的公告； 关于确定日常经营重大合同自愿性信息披露标准的公告； 关于修订公司章程的公告	2023年2月22日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

关于皖南分公司完成工商登记的公告	2023 年 3 月 4 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于中标候选人公示的提示性公告	2023 年 3 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告	2023 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年年度报告； 2022 年年度报告摘要； 2022 年度报告披露提示性公告； 董事会决议公告； 监事会决议公告； 2022 年年度审计报告； 关于 2022 年度利润分配预案的公告； 关于续聘会计师事务所的公告； 关于第二届董事会第二十次会议相关事项的独立意见； 关于第二届董事会第二十次会议相关事项的事前认可意见； 独立董事 2022 年度述职报告； 2022 年度董事会工作报告； 2022 年度监事会工作报告； 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告； 募集资金年度存放及使用情况鉴证报告； 关于会计政策变更的公告； 关于合资设立安徽省院能源管理有限公司的公告； 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明； 关于 2022 年度计提信用减值准备和资产减值准备的公告； 2022 年度内部控制自我评价报告； 内部控制鉴证报告； 关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告； 关于部分募投项目延期的公告； 关于召开 2022 年度股东大会的通知； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的核查意见； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司使用部分超募资金永久补充流动资金的核查意见； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司 2022 年度持续督导跟踪报告； 国元证券股份有限公司关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告的核查意见；	2023 年 4 月 1 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举办 2022 年度网上业绩说明会的公告； 关于重庆分公司完成工商登记的公告	2023 年 4 月 7 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十一次会议决议公告； 2023 年一季度报告； 2023 年第一季度报告披露提示性公告； 独立董事关于聘任公司副总经理的独立意见	2023 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于签署日常经营重大合同的自愿性信息披露公告	2023 年 4 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司完成工商登记并取得营业执照的公告	2023 年 5 月 6 日	巨潮资讯网

		(http://www.cninfo.com.cn)
2022 年度股东大会决议公告； 安徽省建筑设计研究总院股份有限公司章程； 安徽天禾律师事务所关于安徽省建筑设计研究总院股份有限公司 2022 年年度股东大会的法律意见书	2023 年 5 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于取得发明专利证书的公告	2023 年 5 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年年度权益分派实施公告	2023 年 5 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽省建筑设计研究总院股份有限公司章程； 关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2023 年 5 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期，根据公司“十四五”战略规划目标，同时紧抓国家绿色低碳发展政策机遇，公司结合自身在建筑节能与低碳领域的技术优势，为实现合同能源管理业务的全产业链布局，与自然人梁耀星合资成立安徽省建院能源管理有限公司，能源公司注册资本 2,000 万元，其中公司以自有资金出资 1,100 万元，出资比例 55%，为能源公司控股股东；自然人梁耀星出资 900 万元，出资比例 45%。以上具体情况请见公司在巨潮资讯网披露的《安徽省建筑设计研究总院股份有限公司关于合资设立安徽省院能源管理有限公司的公告》（公告编号：2023-024）。

截至报告期末，能源公司已完成工商注册登记手续，并取得了合肥市市场监督管理局颁发的《营业执照》；股东各方按照《合资合同》的约定，完成了首批出资款的缴纳。目前正在按计划推进经营管理等各项工作。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,233,281	40.29%	0	0	12,972,724	198,525	13,171,249	45,404,530	40.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,000,000	30.00%	0	0	9,600,000	0	9,600,000	33,600,000	30.00%
3、其他内资持股	8,233,281	10.29%	0	0	3,372,724	198,525	3,571,249	11,804,530	10.54%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,233,281	10.29%	0	0	3,372,724	198,525	3,571,249	11,804,530	10.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	47,766,719	59.71%	0	0	19,027,276	-198,525	18,828,751	66,595,470	59.46%
1、人民币普通股	47,766,719	59.71%	0	0	19,027,276	-198,525	18,828,751	66,595,470	59.46%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	32,000,000	0	32,000,000	112,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 公司于 2023 年 5 月 30 日实施了 2022 年年度权益分派，以公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 32,000,000 股。转增完成后，公司总股本由 80,000,000 股增加至 112,000,000 股，注册资本由 80,000,000 元增加至 112,000,000 元。

(2) 公司新任高级管理人员孙医谯所持公司股份的 75%从无限售条件股份变为高管锁定股；2022

年 2 月离任的职工监事卢艳来的高管锁定股中 25%解除限售。

综上所述，有限售条件股份共计增加 13,171,249 股，无限售条件股份共计增加 18,828,751 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年度股东大会，审议通过该利润分配预案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于 2023 年 5 月 30 日实施了 2022 年度利润分配方案，所转增股份于 2023 年 5 月 30 日直接记入股东证券账户，公司总股本由 80,000,000 股增加至 112,000,000 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 以股份变动前的总股本 80,000,000 股计算的 2022 年每股收益和稀释每股收益均为 1.0291 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 11.3021 元；以股份变动后总股本 112,000,000 股计算的 2022 年每股收益和稀释每股收益均为 0.7351 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.0729 元。

(2) 以股份变动前的总股本 80,000,000 股计算的 2023 年半年度每股收益和稀释每股收益均为 0.2606 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 11.3127 元；以股份变动后总股本 112,000,000 股计算的 2023 年半年度每股收益和稀释每股收益均为 0.1862 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.0805 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	24,000,000	0	9,600,000	33,600,000	首发前限售股	2024 年 12 月 6 日
高松	1,738,395	0	695,358	2,433,753	高管锁定股	任期届满六个月后
毕功华	1,145,709	0	458,284	1,603,993	高管锁定股	任期届满六个月后
姚茂举	1,142,709	0	457,084	1,599,793	高管锁定股	任期届满六个月后
朱兆晴	1,113,459	0	445,384	1,558,843	高管锁定股	任期届满六个月后
韦法华	637,950	0	255,180	893,130	高管锁定股	任期届满六个

						月后
许峥	405,075	0	162,030	567,105	高管锁定股	任期届满六个月后
王红兵	319,950	0	127,980	447,930	高管锁定股	任期届满六个月后
朱旭	248,475	0	99,390	347,865	高管锁定股	任期届满六个月后
孙医谯	0	0	364,875	364,875	高管锁定股	任期届满六个月后
徐正安	1,233,159	0	493,264	1,726,423	高管锁定股	就任时确定的任期届满六个月后
卢艳来	248,400	62,100	74,520	260,820	高管锁定股	就任时确定的任期届满六个月后
合计	32,233,281	62,100	13,233,349	45,404,530	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,930	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	国有法人	30.00%	33,600,000	9,600,000	33,600,000	0		
高松	境内自然人	2.90%	3,245,004	927,144	2,433,753	811,251		
左玉琅	境内自然人	2.49%	2,785,929	-11,163	0	2,785,929		
徐正安	境内自然人	2.06%	2,301,897	657,685	1,726,423	575,474		
毕功华	境内自然人	1.91%	2,138,657	611,045	1,603,993	534,664		
姚茂举	境内自然人	1.90%	2,133,057	609,445	1,599,793	533,264		
朱兆晴	境内自然人	1.86%	2,078,457	593,845	1,558,843	519,614		
陈杰	境内自然人	1.15%	1,283,330	884,640	0	1,283,330		
韦法华	境内自然人	1.06%	1,190,840	340,240	893,130	297,710		

孙苹	境内自然人	0.75%	836,520	224,720	0	836,520		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
左玉琅	2,785,929	人民币普通股	2,785,929					
陈杰	1,283,330	人民币普通股	1,283,330					
孙苹	836,520	人民币普通股	836,520					
高松	811,251	人民币普通股	811,251					
黄世山	620,340	人民币普通股	620,340					
徐正安	575,474	人民币普通股	575,474					
刘静	556,500	人民币普通股	556,500					
毕功华	534,664	人民币普通股	534,664					
姚茂举	533,264	人民币普通股	533,264					
朱兆晴	519,614	人民币普通股	519,614					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，朱兆晴与刘静系夫妻。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。							
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
----	----	------	--------------	---------------------	---------------------	--------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------



高松	董事长	现任	2,317,860			3,245,004			
李挺	董事	现任	0			0			
朱兆晴	副董事长、 执行总工程师	现任	1,484,612			2,078,457			
韦法华	董事、总经理、 董事会秘书	现任	850,600			1,190,840			
姚茂举	董事、执行 总建筑师	现任	1,523,612			2,133,057			
欧园	董事	现任	0			0			
柳炳康	独立董事	现任	0			0			
吴慈生	独立董事	现任	0			0			
王琦	独立董事	现任	0			0			
郑梦华	监事会主席	现任	0			0			
许峥	监事	现任	540,100			756,140			
方振侠	职工监事	现任	0			0			
毕功华	副总经理	现任	1,527,612			2,138,657			
朱旭	副总经理	现任	331,300			463,820			
王红兵	副总经理	现任	426,600			597,240			
孙医谯	副总经理	现任	347,500			486,500			
刘定萍	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	9,349,796	0	0	13,089,715 <sup>1</sup>	0	0	0

注：1 本次董事、监事和高级管理人员持股变动，是因公司在报告期内实施 2022 年度权益分派方案之资本公积转增股本所致。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽省建筑设计研究总院股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	241,959,386.29	492,088,088.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	402,335,223.61	180,254,091.32
衍生金融资产		
应收票据	482,562.15	1,294,952.16
应收账款	350,884,586.54	369,577,762.27
应收款项融资	1,950,000.00	2,632,179.00
预付款项	574,447.10	53,632.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,582,183.69	12,358,366.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,628.08	93,602.78
合同资产	26,511,710.98	25,326,361.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,811.58	79,078.82
流动资产合计	1,034,419,540.02	1,083,758,114.79
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		
其他权益工具投资	240,000.00	240,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,270,706.57	7,379,518.19
固定资产	151,299,964.71	113,397,044.69
在建工程	1,050,158.35	40,174,388.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,503,855.94	4,277,560.66
无形资产	32,797,643.22	33,648,327.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,297,844.43	34,171,543.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	233,460,173.22	233,288,382.57
资产总计	1,267,879,713.24	1,317,046,497.36
流动负债：		
短期借款	8,946,310.17	3,598,920.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	82,524,202.63	125,112,183.75
预收款项		
合同负债	6,860,205.75	5,574,604.92
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	195,236,195.72	186,733,549.80
应交税费	7,388,499.91	32,016,622.64
其他应付款	8,718,127.50	10,755,529.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,136,860.37	1,887,590.34
其他流动负债	1,678,846.56	1,596,802.91
流动负债合计	312,489,248.61	367,275,804.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,256,931.07	10,889,072.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,960,325.39	2,017,359.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,473,842.08	2,509,267.04
递延所得税负债		179,337.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,691,098.54	15,595,036.05
负债合计	325,180,347.15	382,870,840.13
所有者权益：		
股本	112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,453,067.51	552,453,067.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,168,019.12	37,168,019.12
一般风险准备		
未分配利润	236,383,502.73	234,520,206.61
归属于母公司所有者权益合计	906,004,589.36	904,141,293.24
少数股东权益	36,694,776.73	30,034,363.99
所有者权益合计	942,699,366.09	934,175,657.23
负债和所有者权益总计	1,267,879,713.24	1,317,046,497.36

法定代表人：高松

主管会计工作负责人：刘定萍

会计机构负责人：李绍樟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	196,858,532.36	451,870,574.69
交易性金融资产	402,335,223.61	180,254,091.32
衍生金融资产		
应收票据	382,562.15	1,194,952.16
应收账款	303,825,087.23	318,221,384.33

应收款项融资	1,950,000.00	2,607,619.00
预付款项		10,284.42
其他应收款	7,370,145.30	8,851,728.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	20,166,132.32	17,370,034.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	932,887,682.97	980,380,669.25
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	40,363,799.76	37,613,799.76
其他权益工具投资	240,000.00	240,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,270,706.57	7,379,518.19
固定资产	100,681,617.50	101,907,119.47
在建工程	683,185.87	683,185.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	230,878.87	
无形资产	31,404,927.72	32,166,972.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,454,173.40	28,459,021.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	212,329,289.69	208,449,616.42
资产总计	1,145,216,972.66	1,188,830,285.67
流动负债：		
短期借款	3,902,826.78	1,584,600.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,826,547.65	108,345,840.95
预收款项		
合同负债	4,222,668.12	2,339,432.84
应付职工薪酬	181,189,016.16	167,018,998.36
应交税费	5,135,605.64	26,479,629.83

其他应付款	7,600,324.70	9,038,221.77
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	101,693.08	
其他流动负债	762,519.56	646,620.89
流动负债合计	277,741,201.69	315,453,344.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	72,529.45	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,473,842.08	2,509,267.04
递延所得税负债		38,113.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,546,371.53	2,547,380.74
负债合计	280,287,573.22	318,000,725.38
所有者权益：		
股本	112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,537,446.03	552,537,446.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,168,019.12	37,168,019.12
未分配利润	195,223,934.29	201,124,095.14
所有者权益合计	864,929,399.44	870,829,560.29
负债和所有者权益总计	1,145,216,972.66	1,188,830,285.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	196,633,706.60	187,162,484.72
其中：营业收入	196,633,706.60	187,162,484.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,832,318.62	149,716,752.34
其中：营业成本	135,743,980.35	129,130,378.41



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	1,936,605.29	2,038,270.08
销售费用	2,780,698.82	1,839,485.29
管理费用	17,137,243.17	14,581,690.55
研发费用	7,973,750.74	6,609,231.73
财务费用	-2,739,959.75	-4,482,303.72
其中：利息费用	224,598.18	
利息收入	2,980,205.55	4,538,256.77
加：其他收益	567,401.72	1,645,633.65
投资收益（损失以“-”号填列）	2,195,434.73	3,995,324.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,850,334.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,081,132.29	1,567,713.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,275,689.83	-7,348,982.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-369,506.36	-538,516.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,088.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,000,160.53	36,818,992.83
加：营业外收入	105,001.26	3,921,301.12
减：营业外支出	30,742.11	59,231.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,074,419.68	40,681,062.32
减：所得税费用	3,800,710.82	5,806,271.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,273,708.86	34,874,791.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,273,708.86	34,874,791.29
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)	21,863,296.12	32,652,331.25
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	4,410,412.74	2,222,460.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	26,273,708.86	34,874,791.29
归属于母公司所有者的综合收益总 额	21,863,296.12	32,652,331.25
归属于少数股东的综合收益总额	4,410,412.74	2,222,460.04
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1952	0.4082
(二) 稀释每股收益	0.1952	0.4082

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

法定代表人：高松

主管会计工作负责人：刘定萍

会计机构负责人：李绍樟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	138,363,340.87	149,301,193.04
减：营业成本	104,418,583.86	109,394,856.79
税金及附加	1,331,854.46	1,660,818.65
销售费用	1,171,764.53	1,157,036.49
管理费用	10,802,475.91	10,336,209.64
研发费用	5,127,334.79	5,336,378.80

财务费用	-2,796,002.33	-4,430,688.12
其中：利息费用	1,839.90	
利息收入	2,804,526.44	4,435,345.72
加：其他收益	454,382.83	764,094.73
投资收益（损失以“-”号填列）	2,195,434.73	4,438,691.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,850,334.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,081,132.29	1,567,713.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,110,790.70	-4,489,340.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-263,028.46	-538,516.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,664,460.34	27,589,223.74
加：营业外收入	105,001.25	3,905,653.00
减：营业外支出	30,279.27	54,683.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,739,182.32	31,440,193.43
减：所得税费用	1,639,343.17	3,898,623.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,099,839.15	27,541,569.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,099,839.15	27,541,569.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	14,099,839.15	27,541,569.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,178,823.92	132,896,748.92
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		437.23
收到其他与经营活动有关的现金	8,141,377.89	11,289,966.42
经营活动现金流入小计	225,320,201.81	144,187,152.57
购买商品、接受劳务支付的现金	91,730,386.64	37,721,524.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	108,186,359.94	117,932,353.57
支付的各项税费	31,624,840.85	27,720,208.26
支付其他与经营活动有关的现金	4,144,881.90	5,684,182.60
经营活动现金流出小计	235,686,469.33	189,058,269.26
经营活动产生的现金流量净额	-10,366,267.52	-44,871,116.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	222,728,167.80
取得投资收益收到的现金	2,195,434.73	588,356.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,520.00	69,003.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,130,329.82
投资活动现金流入小计	632,198,954.73	227,515,857.71
购建固定资产、无形资产和其他长	5,040,571.97	6,399,329.19

期资产支付的现金		
投资支付的现金	850,315,064.90	580,387,958.06
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	855,355,636.87	586,787,287.25
投资活动产生的现金流量净额	-223,156,682.14	-359,271,429.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,250,000.00	
取得借款收到的现金	5,342,459.78	
收到其他与筹资活动有关的现金		115,112.64
筹资活动现金流入小计	7,592,459.78	115,112.64
偿还债务支付的现金	2,637,539.55	1,271,803.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,215,657.72	16,114,281.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,183,793.98	3,860,000.00
筹资活动现金流出小计	24,036,991.25	21,246,085.25
筹资活动产生的现金流量净额	-16,444,531.47	-21,130,972.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-249,967,481.13	-425,273,518.84
加：期初现金及现金等价物余额	489,964,261.39	693,823,945.66
六、期末现金及现金等价物余额	239,996,780.26	268,550,426.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	152,097,949.50	99,996,361.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,943,392.44	10,439,865.90
经营活动现金流入小计	160,041,341.94	110,436,227.81
购买商品、接受劳务支付的现金	70,573,367.41	31,720,317.41
支付给职工以及为职工支付的现金	77,540,348.24	98,738,603.19
支付的各项税费	22,375,492.41	19,752,473.06
支付其他与经营活动有关的现金	3,218,938.22	2,698,867.93
经营活动现金流出小计	173,708,146.28	152,910,261.59
经营活动产生的现金流量净额	-13,666,804.34	-42,474,033.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	222,728,167.80
取得投资收益收到的现金	2,195,434.73	588,356.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,520.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	632,198,954.73	223,316,524.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,572,057.96	3,186,003.45

投资支付的现金	853,065,064.90	569,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,328,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	855,637,122.86	574,514,703.45
投资活动产生的现金流量净额	-223,438,168.13	-351,198,178.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,318,226.78	
收到其他与筹资活动有关的现金		115,112.64
筹资活动现金流入小计	2,318,226.78	115,112.64
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,043,735.18	16,114,281.65
支付其他与筹资活动有关的现金	86,149.00	3,860,000.00
筹资活动现金流出小计	20,129,884.18	19,974,281.65
筹资活动产生的现金流量净额	-17,811,657.40	-19,859,169.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-254,916,629.87	-413,531,381.51
加：期初现金及现金等价物余额	451,674,668.80	664,917,637.33
六、期末现金及现金等价物余额	196,758,038.93	251,386,255.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	80,000,000.00				552,453.06					37,168.01		234,546.31		904,167.40	30,062.72	934,230.16
加：会计政策变更												26,111.56		26,111.56	28,400.73	54,512.29
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	80,000				552,453.06					37,168		234,521.52		904,141.29	30,034.363	934,175.65

	,00 0.0 0				3,0 67. 51					,01 9.1 2		0,2 06. 61	3.24	.99	7.23
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	32, 000 ,00 0.0 0				- 32, 000 ,00 0.0 0							1,8 63, 296 .12	1,863 ,296. 12	6,660 ,412. 74	8,523 ,708. 86
(一) 综合 收益总额												21, 863 ,29 6.1 2	21,86 3,296 .12	4,410 ,412. 74	26,27 3,708 .86
(二) 所有 者投入和减 少资本														2,250 ,000. 00	2,250 ,000. 00
1. 所有者 投入的普通 股														2,250 ,000. 00	2,250 ,000. 00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配												- 20, 000 ,00 0.0 0	- 20,00 0,000 .00		- 20,00 0,000 .00
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配												- 20, 000 ,00 0.0 0	- 20,00 0,000 .00		- 20,00 0,000 .00
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	32, 000 ,00 0.0 0				- 32, 000 ,00 0.0 0										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	32, 000 ,00 0.0				- 32, 000 ,00										

	0				0.0 0										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	112,000.00				520,453.06				37,168,019.12		236,383,502.73		906,004,589.36	36,694,776.73	942,699,366.09

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				552,537,446.03				30,519,994.76		174,863,536.98		837,920,977.77	2,843,918.87	840,764,896.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															



他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				552,537.46				30,519,994.76		174,863,536.98		837,920,977.77	2,843,918.87	840,764,896.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											16,652,331.25		16,652,331.25	25,044,329.44	41,696,660.69
（一）综合收益总额											32,652,331.25		32,652,331.25	2,222,460.04	34,874,791.29
（二）所有者投入和减少资本														22,821,869.40	22,821,869.40
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														22,821,869.40	22,821,869.40
（三）利润分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	80, 000 ,00 .0 0				552 ,53 7,4 46. 03				30, 519 ,99 4.7 6		191 ,51 5,8 68. 23		854,5 73,30 9.02	27,88 8,248 .31	882,4 61,55 7.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	80,00 0,000 .00				552,5 37,44 6.03				37,16 8,019 .12	201,1 24,09 5.14		870,829 ,560.29
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	80,00 0,000 .00				552,5 37,44 6.03				37,16 8,019 .12	201,1 24,09 5.14		870,829 ,560.29
三、本期增 减变动金额 (减少以 外)	32,00 0,000 .00				- 32,00 0,000					- 5,900 ,160.		- 5,900,1 60.85

“一”号填列)					.00					85		
(一) 综合收益总额										14,099,839.15		14,099,839.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,000.00		-20,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000.00		-20,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	32,000.00					-32,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000.00					-32,000.00						
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	112,000,000.00				520,537,446.03				37,168,019.12	195,223,934.29		864,929,399.44

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				552,537,446.03				30,519,994.76	157,291,875.92		820,349,316.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				552,537,446.03				30,519,994.76	157,291,875.92		820,349,316.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,541,569.52		11,541,569.52
（一）综合收益总额										27,541,569.52		27,541,569.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 16,000,000.00		- 16,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
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	80,000,000.00				552,537.44					30,519,994.76	168,833,445.44	831,890,886.23

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽省建筑设计研究总院股份有限公司（以下简称建研设计、本公司或公司）是由安徽省建筑设计研究院有限责任公司（以下简称建院有限）整体变更设立的股份有限公司，注册资本 6,000.00 万元，于 2017 年 6 月 29 日在安徽省工商行政管理局办理工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2021]3363 号）同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 2,000.00 万股，每股面值 1.00 元，增加注册资本 20,000,000.00 元。变更后的注册资本为 80,000,000.00 元。2021 年 12 月 6 日公司发行 A 股股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称建研设计，证券代码 301167。该股本业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]230Z0305 号《验资报告》验证。

公司 2022 年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本的方案，以截止 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 8,000.00 万股为基数，通过资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 3,200.00 万股。

此次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	3,360.00	30.00
高松	324.50	2.90
左玉琅	278.59	2.49
徐正安	230.19	2.06
其他社会公众 A 股股东	7,006.72	62.55
合计	11,200.00	100.00

公司住所：合肥经济技术开发区繁华大道 7699 号，法定代表人：高松。

公司的经营范围：许可项目：建设工程设计；国土空间规划编制；建设工程施工；建筑智能化系统设计；地质灾害治理工程勘查（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；建筑材料销售；办公服务；图文设计制作；物业管理；住房租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 24 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围及变化

### （1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	安徽升元图文技术有限公司	升元图文	100.00	—
2	安徽省施工图审查有限公司	审图公司	100.00	—
3	安徽省建院工程质量检测有限公司	检测公司	51.00	—
4.	安徽省建院能源管理有限公司	能源公司	55.00	—

上述子公司具体情况详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”。

### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	安徽省建院能源管理有限公司	能源公司	2023 年 5 月至 2023 年 6 月	—

本报告期内新增子公司的具体情况详见本财务报告附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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：

本公司下列重要会计政策、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、所有者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

本公司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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本财务报告附注五、6 合并财务报表的编制方法（6）。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司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不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、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本财务报告附注五、6 合并财务报表的编制方法（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体控制是指本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。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）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原来纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原来未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，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。

### （4）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。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本公司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 本公司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”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司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，应当按照本公司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。

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

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本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之间的差额，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

## 10、金融工具

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

当本公司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）。本公司（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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，是指本公司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

本公司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。除非本公司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，本公司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：本公司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：本公司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。

本公司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

本公司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。但本公司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

贷款承诺是本公司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，要求本公司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如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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

本公司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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司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，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司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，本公司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：

##### (a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

##### (b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 应收客户款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

(e) 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口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，本公司按照投资的性质，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

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 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，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司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

本公司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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司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公司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。

本公司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：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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。

本公司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，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司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，本公司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，本公司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

本公司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。本公司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。

本公司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

本公司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。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10 金融工具（5）。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10 金融工具（5）。

## 13、应收款项融资

本公司对应收账款融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10 金融工具（5）。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告附注五、10 金融工具（5）。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价

准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

本公司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本财务报告附注五、10 金融工具（5）。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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，本公司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，本公司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。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）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。

当本公司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

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

### 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：

本公司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。

本公司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；本公司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公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本财务报告附注五、18 持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### （5）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本财务报告附注五、31 长期资产减值。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### （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 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

#### （2）投资性房地产的计量模式

本公司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本财务报告附注五、31 长期资产减值。

本公司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（%）
房屋及建筑物	35-40	5.00	2.38-2.71

## 24、固定资产

### （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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-40	5%	2.38%-2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

- （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。本公司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，并按本公司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。

## 26、借款费用

- （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 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。

本公司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，详见本财务报告附注五、36 预计负债。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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按取得时的实际成本入账。

#### 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	40 年	法定使用权
计算机软件	3-5 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，本公司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) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

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、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

### 34、职工薪酬

#### （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）

本公司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

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

##### 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。

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司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，本公司参照相应的折现率（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。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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

- ① 符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、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：

- A. 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；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### 36、预计负债

(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，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司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。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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，本公司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，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司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本公司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本公司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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

公司的主营业务主要分为建筑设计业务、EPC 总承包业务、施工图审查、工程质量检测等，公司收入确认的具体原则如下：

本公司在合同生效日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时间段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

本公司与客户之间的建筑设计服务合同、EPC 总承包合同以及检测合同都是在一段时间内履行，履约过程中向客户提供的商品或服务都具有不可替代用途，且公司有权就已完工并经客户验收的部分收取款项，属于某一时间段履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司建筑设计及检测业务按照产出法确定提供服务的履约进度，EPC 总承包按照投入法确定提供服务的履约进度。

本公司与客户之间的施工图审查合同属于某一时点履行履约义务，公司向委托方提交施工图审查合格书之后，确认审图业务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

#### 40、政府补助

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### （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：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

###### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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）。

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

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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相	本次会计政策变更事项已经 2023 年 8 月 24 日召开的公司第二届董事会第二	2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，规定



关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	十四次会议审议通过。	“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。 执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。
----------------------------	------------	---

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，涉及调整的期初数据如下：

受影响的报表项目	合并资产负债表		
	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	影响金额
递延所得税资产	34,226,056.01	34,171,543.72	-54,512.29
未分配利润	234,546,318.17	234,520,206.61	-26,111.56
少数股东权益	30,062,764.72	30,034,363.99	-28,400.73

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	9%、6%、5% <sup>2</sup>
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

注：2 本公司常规建筑设计业务、新兴业务设计与咨询、工程质量检测业务、施工图审查业务按照 6% 的税率计算增值税；EPC 总承包业务按照 9% 的税率计算增值税；房屋租赁业务按照 5% 的税率计算增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
升元图文	20%
检测公司	15%
能源公司	20%

### 2、税收优惠

#### (1) 所得税

2020 年 8 月 17 日，本公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，

2020 年 8 月至 2023 年 7 月减按 15% 的税率征收企业所得税。

2021 年 9 月 18 日，检测公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，2021 年 9 月至 2024 年 8 月减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2024 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。子公司升元图文和能源公司在报告期内属于小型微利企业，享受该税收优惠政策。

## （2）增值税

根据《财政部税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 10 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。子公司升元图文在报告期内享受该税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司及子公司审图公司、检测公司在报告期内享受该税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。子公司升元图文在报告期内享受该税收优惠政策。

## 3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,857.45	26,077.45
银行存款	239,980,922.81	489,938,183.94
其他货币资金	1,962,606.03	2,123,827.09
合计	241,959,386.29	492,088,088.48

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	402,335,223.61	180,254,091.32
其中：		
银行理财产品	402,335,223.61	180,254,091.32
其中：		
合计	402,335,223.61	180,254,091.32

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	100,000.00
商业承兑票据	382,562.15	1,194,952.16
合计	482,562.15	1,294,952.16

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	502,697.00	100.00%	20,134.85	4.01%	482,562.15	1,429,628.39	100.00%	134,676.23	9.42%	1,294,952.16
其中：										
银行承兑汇票	100,000.00	19.89%			100,000.00	100,000.00	6.99%			100,000.00
商业承兑汇票	402,697.00	80.11%	20,134.85	5.00%	382,562.15	1,329,628.39	93.01%	134,676.23	10.13%	1,194,952.16
合计	502,697.00	100.00%	20,134.85	4.01%	482,562.15	1,429,628.39	100.00%	134,676.23	9.42%	1,294,952.16

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	100,000.00	0.00	0.00%
商业承兑汇票	402,697.00	20,134.85	5.00%
合计	502,697.00	20,134.85	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	134,676.23	-114,541.38				20,134.85
合计	134,676.23	-114,541.38				20,134.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合肥粤港置业投资有限公司	370,642.00
合计	370,642.00

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,616,188.43	6.37%	26,783,753.63	93.60%	1,832,434.80	29,689,276.38	6.51%	27,726,462.18	93.39%	1,962,814.20
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	420,704,155.45	93.63%	71,652,003.71	17.03%	349,052,151.74	426,114,368.07	93.49%	58,499,420.00	13.73%	367,614,948.07
其中:										
账龄组合	420,704,155.45	93.63%	71,652,003.71	17.03%	349,052,151.74	426,114,368.07	93.49%	58,499,420.00	13.73%	367,614,948.07
合计	449,320,343.88	100.00%	98,435,757.34	21.91%	350,884,586.54	455,803,644.45	100.00%	86,225,882.18	18.92%	369,577,762.27

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
全椒恒宁置业有限公司	6,012,838.48	5,556,510.58	92.41%	预计存在损失
六安恒睿旅游开发有限公司	6,503,063.53	5,126,956.63	78.84%	预计存在损失
六安恒昱旅游开发有限公司	4,831,291.31	4,831,291.31	100.00%	预计无法收回
安徽未名细胞治疗有限公司	1,610,578.00	1,610,578.00	100.00%	预计无法收回
金寨恒鹏置业有限公司	1,276,051.16	1,276,051.16	100.00%	预计无法收回
安徽省阳光半岛文化发展有限公司	1,667,627.43	1,667,627.43	100.00%	预计无法收回
安徽环球房地产股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
淮南恒皖旅游开发有限公司	972,781.40	972,781.40	100.00%	预计无法收回
宣城市洲峰置业有限公司	688,597.12	688,597.12	100.00%	预计无法收回
滁州恒昇旅游开发有限公司	776,322.56	776,322.56	100.00%	预计无法收回
舒城鼎兴园区建设发展有限公司	411,821.87	411,821.87	100.00%	预计无法收回
金寨恒康健康产业有限公司	375,586.16	375,586.16	100.00%	预计无法收回
宣城粤通置业有限公司	307,540.00	307,540.00	100.00%	预计无法收回
合肥粤通置业有限公司	303,274.89	303,274.89	100.00%	预计无法收回
六安恒慧旅游开发有限公司	353,529.00	353,529.00	100.00%	预计无法收回

铜陵恒大置业有限公司	251,194.35	251,194.35	100.00%	预计无法收回
恒大地产集团合肥有限公司	206,524.73	206,524.73	100.00%	预计无法收回
全椒恒嘉健康产业有限公司	189,991.19	189,991.19	100.00%	预计无法收回
蚌埠恒泽置业有限公司	152,228.00	152,228.00	100.00%	预计无法收回
安徽恒大空港智慧农业发展有限公司	147,176.00	147,176.00	100.00%	预计无法收回
六安伴球置业有限公司	170,250.12	170,250.12	100.00%	预计无法收回
宿州恒大置业有限公司	138,250.00	138,250.00	100.00%	预计无法收回
蚌埠粤通置业有限公司	75,481.20	75,481.20	100.00%	预计无法收回
天长市粤通置业有限公司	72,743.00	72,743.00	100.00%	预计无法收回
天长市粤恒置业有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥粤诚置业有限公司	40,706.00	40,706.00	100.00%	预计无法收回
合肥粤丰置业有限公司	12,600.00	12,600.00	100.00%	预计无法收回
宣城粤丰置业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
淮北恒通置业有限公司	9,941.46	9,941.46	100.00%	预计无法收回
六安粤通置业有限公司	199.47	199.47	100.00%	预计无法收回
合计	28,616,188.43	26,783,753.63		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	238,493,103.75	11,924,655.19	5.00%
1至2年	103,124,137.72	10,312,413.77	10.00%
2至3年	42,388,541.77	12,716,562.54	30.00%
3年以上	36,698,372.21	36,698,372.21	100.00%
合计	420,704,155.45	71,652,003.71	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	239,235,213.81
1至2年	108,702,897.01
2至3年	59,741,761.13
3年以上	41,640,471.93
3至4年	18,431,513.68
4至5年	7,399,652.51
5年以上	15,809,305.74
合计	449,320,343.88

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	86,225,882.18	13,274,049.56	1,064,174.40			98,435,757.34
合计	86,225,882.18	13,274,049.56	1,064,174.40			98,435,757.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥市轨道交通投资发展有限公司	26,087,141.19	5.81%	1,304,357.06
合肥经济技术开发区建设发展局	22,754,924.90	5.06%	1,603,452.53
合肥市蜀山区市政管理处	16,211,102.91	3.61%	845,573.53
合肥新创投资控股有限公司	14,396,666.78	3.20%	1,759,449.00
镇江华建置业有限公司	10,332,800.00	2.30%	3,099,840.00
合计	89,782,635.78	19.98%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,950,000.00	2,632,179.00
合计	1,950,000.00	2,632,179.00

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

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	574,447.10	100.00%	53,632.30	100.00%
合计	574,447.10		53,632.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,582,183.69	12,358,366.17
合计	9,582,183.69	12,358,366.17

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用



## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,185,388.09	26,038,228.45
备用金	1,961,064.15	1,305,193.19
其他	3,197,113.60	3,595,970.63
合计	24,343,565.84	30,939,392.27

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	18,581,026.10			18,581,026.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,819,643.95			-3,819,643.95
2023 年 6 月 30 日余额	14,761,382.15			14,761,382.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,891,125.19
1 至 2 年	2,006,689.79
2 至 3 年	1,756,562.79
3 年以上	13,689,188.07
3 至 4 年	2,913,688.80
4 至 5 年	2,629,325.67
5 年以上	8,146,173.60
合计	24,343,565.84

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	18,581,026.10	-3,819,643.95				14,761,382.15
合计	18,581,026.10	-3,819,643.95				14,761,382.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长丰县北城医院	履约保证金	3,058,000.00	3 年以上	12.56%	3,058,000.00
合肥新创投资控股有限公司	履约保证金	923,782.60	3 年以上	3.79%	923,782.60
六安市重点工程建设管理局	履约保证金	789,000.00	3 年以上	3.24%	789,000.00
肥东县会计核算	履约保证金	584,420.00	2-4 年	2.40%	509,576.00

中心					
合肥市财政国库支付中心	履约保证金	560,000.00	2 年以上	2.30%	518,000.00
合计		5,915,202.60		24.30%	5,798,358.60

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,721.87		21,721.87	21,158.87		21,158.87
库存商品	71,906.21		71,906.21	72,443.91		72,443.91
合计	93,628.08		93,628.08	93,602.78		93,602.78

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	22,671,782.56	1,315,280.54	21,356,502.02	19,953,095.28	997,654.76	18,955,440.52
未到期质保金	5,542,401.17	387,192.21	5,155,208.96	6,706,232.60	335,311.63	6,370,920.97
合计	28,214,183.73	1,702,472.75	26,511,710.98	26,659,327.88	1,332,966.39	25,326,361.49

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	2,401,061.50	EPC 项目已完工未结算资产余额增加
未到期质保金	-1,215,712.01	EPC 项目未到期质保金余额减少
合计	1,185,349.49	——

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	317,625.78			已完工未结算资产余额增加，账龄增加
未到期质保金	51,880.58			未到期质保金账龄增加
合计	369,506.36			——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	45,811.58	79,078.82
合计	45,811.58	79,078.82

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽晟元工程咨询有限公司		486,239.15			计划长期持有	

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,723,682.03			16,723,682.03
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	16,723,682.03			16,723,682.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,344,163.84			9,344,163.84
2. 本期增加金额	108,811.62			108,811.62
(1) 计提或摊销	108,811.62			108,811.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	9,452,975.46			9,452,975.46
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	7,270,706.57			7,270,706.57
2. 期初账面价值	7,379,518.19			7,379,518.19

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
九华山庄车库	229,240.28	正在办理

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	151,299,964.71	113,397,044.69
合计	151,299,964.71	113,397,044.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	110,527,997.77	9,642,750.37	2,080,948.34	20,570,076.59	142,821,773.07
2. 本期增加金额	39,551,838.90	552,533.89	2,499.00	1,186,369.55	41,293,241.34
(1) 购置		270,796.46	2,499.00	1,186,369.55	1,459,665.01
(2) 在建工程转入	39,526,542.36	281,737.43			39,808,279.79
(3) 企					



业合并增加					
(4) 其他增加 <sup>3</sup>	25,296.54				25,296.54
3. 本期减少金额				667,884.60	667,884.60
(1) 处置或报废				667,884.60	667,884.60
4. 期末余额	150,079,836.67	10,195,284.26	2,083,447.34	21,088,561.54	183,447,129.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,824,991.30	3,446,036.78	1,394,295.81	11,759,404.49	29,424,728.38
2. 本期增加金额	1,492,800.55	403,795.26	70,570.50	1,389,760.70	3,356,927.01
(1) 计提	1,492,800.55	403,795.26	70,570.50	1,389,760.70	3,356,927.01
3. 本期减少金额				634,490.29	634,490.29
(1) 处置或报废				634,490.29	634,490.29
4. 期末余额	14,317,791.85	3,849,832.04	1,464,866.31	12,514,674.90	32,147,165.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	135,762,044.82	6,345,452.22	618,581.03	8,573,886.64	151,299,964.71
2. 期初账面价值	97,703,006.47	6,196,713.59	686,652.53	8,810,672.10	113,397,044.69

注：3 其他增加系根据决算金额调整房屋建筑物原值所致

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,050,158.35	40,174,388.07
合计	1,050,158.35	40,174,388.07

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产协同平台建设	279,646.04		279,646.04	279,646.04		279,646.04
管理信息平台建设	403,539.83		403,539.83	403,539.83		403,539.83
生产试验基地	366,972.48		366,972.48	39,209,464.77		39,209,464.77
航吊设备建设	0.00		0.00	281,737.43		281,737.43
合计	1,050,158.35		1,050,158.35	40,174,388.07		40,174,388.07

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产协同平台建设	699,115.04	279,646.04				279,646.04	40.00%	40.00%				募股资金
管理信息平台建设	672,566.37	403,539.83				403,539.83	60.00%	60.00%				募股资金
生产试验	52,695,500	39,209,464	684,050.07	39,526,542		366,972.48	75.71%	75.71%	675,871.47	108,415.87	4.15%	金融机构

基地	.22	.77		.36								贷款
航吊 设备 建设	281,7 37.43	281,7 37.43		281,7 37.43		0.00	100.0 0%	100.0 0%				其他
合计	54,34 8,919 .06	40,17 4,388 .07	684,0 50.07	39,80 8,279 .79		1,050 ,158. 35			675,8 71.47	108,4 15.87	4.15%	

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,122,631.48	8,122,631.48
2. 本期增加金额	257,135.53	257,135.53
(1) 本期增加	257,135.53	257,135.53
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,379,767.01	8,379,767.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,845,070.82	3,845,070.82
2. 本期增加金额	1,030,840.25	1,030,840.25

(1) 计提	1,030,840.25	1,030,840.25
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,875,911.07	4,875,911.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,503,855.94	3,503,855.94
2. 期初账面价值	4,277,560.66	4,277,560.66

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,646,397.00			12,307,161.57	49,953,558.57
2. 本期增加金额				545,993.72	545,993.72
(1) 购置				545,993.72	545,993.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,646,397.00			12,853,155.29	50,499,552.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,028,148.50			8,277,082.83	16,305,231.33
2. 本期增加金额	471,378.00			925,299.74	1,396,677.74
(1) 计提	471,378.00			925,299.74	1,396,677.74
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额	8,499,526.50			9,202,382.57	17,701,909.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	29,146,870.50			3,650,772.72	32,797,643.22
2. 期初账面价值	29,618,248.50			4,030,078.74	33,648,327.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	113,217,274.34	18,067,235.92	104,941,584.51	16,725,464.25
资产减值准备	1,702,472.75	255,370.91	1,332,966.39	199,944.96
递延收益	2,473,842.08	371,076.31	2,509,267.04	376,390.06
预提工资	117,866,687.17	18,045,835.27	103,795,519.43	15,935,160.11
预提年金	6,713,417.54	1,007,012.63	5,763,417.54	864,512.63
非同一控制企业合并资产评估减值	726,740.00	109,011.00	830,560.00	124,584.00
租赁负债	3,097,185.76	518,237.85	3,904,949.72	667,156.76
合计	245,797,619.64	38,373,779.89	223,078,264.63	34,893,212.77

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允	2,335,223.61	350,283.54	254,091.32	38,113.70

价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值	889,185.00	133,377.74	941,490.00	141,223.50
使用权资产	3,503,855.94	592,274.18	4,277,560.66	721,669.05
合计	6,728,264.55	1,075,935.46	5,473,141.98	901,006.25

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,075,935.46	37,297,844.43	721,669.05	34,171,543.72
递延所得税负债	1,075,935.46		721,669.05	179,337.20

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,043,483.39	2,014,320.55
应收账款保理	3,902,826.78	1,584,600.00
合计	8,946,310.17	3,598,920.55

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外协费	77,321,760.10	116,085,508.60
工程款	3,769,022.39	1,739,145.77
其他	1,433,420.14	7,287,529.38
合计	82,524,202.63	125,112,183.75

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收审图款	2,332,427.59	2,221,207.82
预收设计款	2,681,217.50	1,347,921.64
预收检测费	1,724,164.51	1,602,424.02
其他	122,396.15	403,051.44
合计	6,860,205.75	5,574,604.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收审图款	111,219.77	报告期内，公司新签合同额增加，预收的审图款增加
预收设计款	1,333,295.86	报告期内，公司新签合同额增加，预收的设计款增加
预收检测费	121,740.49	报告期内，公司新签合同额增加，预收的检测费增加
其他	-280,655.29	报告期内，公司预收的房租费等减少
合计	1,285,600.83	

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	180,853,969.48	98,914,858.21	91,336,062.29	188,432,765.40
二、离职后福利-设定提存计划	5,879,580.32	11,137,480.50	10,213,630.50	6,803,430.32
合计	186,733,549.80	110,052,338.71	101,549,692.79	195,236,195.72

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	179,853,394.50	84,294,195.70	75,890,513.98	188,257,076.22
2、职工福利费		3,632,242.08	3,632,242.08	
3、社会保险费		5,069,394.31	5,069,394.31	
其中：医疗保险费		4,941,065.60	4,941,065.60	
工伤保险费		128,328.71	128,328.71	
4、住房公积金		5,156,844.00	5,156,844.00	

5、工会经费和职工教育经费	1,000,574.98	762,182.12	1,587,067.92	175,689.18
合计	180,853,969.48	98,914,858.21	91,336,062.29	188,432,765.40

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,878,620.16	9,878,620.16	
2、失业保险费		308,860.34	308,860.34	
3、企业年金缴费	5,763,417.54	950,000.00		6,713,417.54
4、其他	116,162.78		26,150.00	90,012.78
合计	5,879,580.32	11,137,480.50	10,213,630.50	6,803,430.32

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,496,303.01	11,468,401.59
增值税	2,150,131.21	9,451,452.80
个人所得税	629,059.36	9,093,008.93
其他	1,113,006.33	2,003,759.32
合计	7,388,499.91	32,016,622.64

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,718,127.50	10,755,529.17
合计	8,718,127.50	10,755,529.17

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
党组织经费	3,404,660.28	3,404,660.28
代收代付款	173,070.07	1,216,212.38
保证金	1,308,697.28	1,229,557.28
其他	3,831,699.87	4,905,099.23
合计	8,718,127.50	10,755,529.17

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,136,860.37	1,887,590.34
合计	1,136,860.37	1,887,590.34

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,678,846.56	1,596,802.91
合计	1,678,846.56	1,596,802.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值 计提利	溢折价	本期偿	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	------------	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,256,931.07	10,889,072.43
合计	8,256,931.07	10,889,072.43

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	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
合计		--									

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,234,978.20	4,146,697.07
未确认融资费用	-137,792.44	-241,747.35
一年内到期的租赁负债	-1,136,860.37	-1,887,590.34
合计	1,960,325.39	2,017,359.38

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,509,267.04		35,424.96	2,473,842.08	与资产相关
合计	2,509,267.04		35,424.96	2,473,842.08	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿色建筑及建筑产业现代化补助	2,509,267.04		35,424.96				2,473,842.08	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			32,000,000.00		32,000,000.00	112,000,000.00

其他说明：

公司 2022 年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本的方案，以截止 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 8,000.00 万股为基数，通过资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 3,200.00 万股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	552,453,067.51		32,000,000.00	520,453,067.51
合计	552,453,067.51		32,000,000.00	520,453,067.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2022 年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本的方案，以截止 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 8,000.00 万股为基数，通过资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 3,200.00 万股。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,168,019.12			37,168,019.12
合计	37,168,019.12			37,168,019.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,546,318.17	174,863,536.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-26,111.56	
调整后期初未分配利润	234,520,206.61	174,863,536.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,863,296.12	32,652,331.25
分配现金股利	20,000,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	236,383,502.73	191,515,868.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-26,111.56 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,796,339.94	135,561,700.59	186,502,809.34	128,957,643.26
其他业务	837,366.66	182,279.76	659,675.38	172,735.15
合计	196,633,706.60	135,743,980.35	187,162,484.72	129,130,378.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计	
商品类型				
其中：				
常规建筑设计业务	98,186,692.12			98,186,692.12
新兴业务设计与咨询	20,674,809.19			20,674,809.19
EPC 业务	9,969,265.69			9,969,265.69
施工图审查业务	21,918,940.07			21,918,940.07
工程质量检测业务	43,103,973.57			43,103,973.57
其他	2,780,025.96			2,780,025.96
按经营地区分类				
其中：				



安徽省内	193,821,065.09			193,821,065.09
安徽省外	2,812,641.51			2,812,641.51
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本公司在合同生效日,对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关资产(商品或服务)的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行,取决于合同条款及相关法律规定。

本公司与客户之间的建筑设计服务合同、EPC 总承包合同以及检测合同都是在一段时间内履行,履约过程中向客户提供的商品或服务都具有不可替代用途,且公司有权就已完工并经客户验收的部分收取款项,属于某一时段履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司建筑设计及检测业务按照产出法确定提供服务的履约进度,EPC 总承包按照投入法确定提供服务的履约进度。

本公司与客户之间的施工图审查合同属于某一时点履行履约义务,公司向委托方提交施工图审查合格书之后,确认审图业务收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,000,412,277.26 元,其中,244,040,455.45 元预计将于 2023 年度确认收入,344,155,797.04 元预计将于 2024 年度确认收入,282,810,683.18 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	421,189.17	624,076.80
教育费附加	180,467.01	267,461.50
房产税	861,745.45	735,642.55
土地使用税	60,427.56	41,159.11

车船使用税	3,628.40	1,888.40
印花税	170,380.58	73,276.33
地方教育费附加	120,311.35	178,307.63
水利基金	118,455.77	116,457.76
合计	1,936,605.29	2,038,270.08

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,057,179.98	1,483,440.89
差旅费	200,794.62	159,671.92
折旧与摊销	31,968.33	23,449.52
业务招待费	154,396.64	23,897.00
其他	336,359.25	149,025.96
合计	2,780,698.82	1,839,485.29

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,067,586.25	11,246,093.07
折旧及摊销	1,212,039.60	1,124,982.81
中介机构服务费	901,338.63	833,415.97
办公费用	401,467.92	163,346.09
差旅费	135,077.47	165,322.38
租赁费	6,569.22	41,370.53
业务招待费	342,049.66	77,238.00
其他费用	1,071,114.42	929,921.70
合计	17,137,243.17	14,581,690.55

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	7,617,925.49	6,313,299.70
折旧及其他	355,825.25	295,932.03
合计	7,973,750.74	6,609,231.73

其他说明

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,598.18	
利息收入	-2,980,205.55	-4,538,256.77

银行手续费	15,647.62	55,953.05
合计	-2,739,959.75	-4,482,303.72

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	35,424.96	1,045,834.25
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	35,424.96	35,424.96
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	0.00	1,010,409.29
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	531,976.76	599,799.40
其中：个税扣缴税款手续费返还	234,028.36	280,090.68
进项税额加计抵扣金额	297,948.40	319,708.72

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		2,702,455.68
处置长期股权投资产生的投资收益		1,147,878.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,195,434.73	588,356.93
分步取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得		-443,367.04
合计	2,195,434.73	3,995,324.48

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,081,132.29	1,567,713.70
合计	2,081,132.29	1,567,713.70

其他说明：

报告期内公允价值变动收益是报告期末持有交易性金融资产，起息日至报告期末产生的未到期利息。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,819,643.95	-575,127.70
应收票据坏账损失	114,541.38	133,806.21
应收账款坏账损失	-12,209,875.16	-6,907,660.96
合计	-8,275,689.83	-7,348,982.45

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-369,506.36	-538,516.93
合计	-369,506.36	-538,516.93

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		52,088.00

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	100,000.00	3,700,000.00	100,000.00
其他	5,001.26	221,301.12	5,001.26
合计	105,001.26	3,921,301.12	105,001.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业直接融资奖励	安徽省财政厅	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	0.00	3,700,000.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	30,279.27	54,683.31	30,279.27

其他	462.84	4,548.32	462.84
合计	30,742.11	59,231.63	30,742.11

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,106,348.73	4,004,665.35
递延所得税费用	-3,305,637.91	1,801,605.68
合计	3,800,710.82	5,806,271.03

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,074,419.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,511,162.95
子公司适用不同税率的影响	385,516.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,315.94
研发费用加计扣除	-1,174,284.39
所得税费用	3,800,710.82

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	322,187.52	5,183,925.48
保证金	4,661,287.36	123,416.07
代收代付款	0.00	1,024,335.27
其他	3,157,903.01	4,958,289.60
合计	8,141,377.89	11,289,966.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	901,338.63	937,496.13
差旅费	335,872.09	1,601,138.83
业务招待费	496,446.30	462,116.87
办公费用	401,467.92	461,941.19
银行手续费	15,647.62	7,918.95
租赁费	6,569.22	935,739.85
代收代付款	1,049,542.13	0.00
其他	937,997.99	1,277,830.78
合计	4,144,881.90	5,684,182.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并取得子公司收到的现金	0.00	4,130,329.82
合计		4,130,329.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到中国证券登记结算有限责任公司退回的社会公众分红个税款	0.00	115,112.64
合计		115,112.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 信息披露费		3,860,000.00
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	1,183,793.98	
合计	1,183,793.98	3,860,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,273,708.86	34,874,791.29
加：资产减值准备	8,645,196.19	7,887,499.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,465,738.63	2,603,517.92
使用权资产折旧	1,030,840.25	
无形资产摊销	1,396,677.74	1,213,056.63
长期待摊费用摊销		
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）		-52,088.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	30,279.27	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,081,132.29	-1,567,713.70
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,739,959.75	
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,195,434.73	-3,995,324.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,126,300.71	-2,613,740.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-179,337.20	235,157.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-25.30	10,828.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,532,121.60	-70,466,477.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-59,418,640.08	-13,000,623.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,366,267.52	-44,871,116.69
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	239,996,780.26	268,550,426.82
减：现金的期初余额	489,964,261.39	693,823,945.66
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	-249,967,481.13	-425,273,518.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,996,780.26	489,964,261.39
其中：库存现金	15,857.45	26,077.45
可随时用于支付的银行存款	239,980,922.81	489,938,183.94
三、期末现金及现金等价物余额	239,996,780.26	489,964,261.39

其他说明：

报告期末现金及现金等价物中已扣除保证金 1,962,606.03 元；报告期初现金及现金等价物中已扣除保证金 2,123,827.09 元。

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,962,606.03	保函保证金
应收账款	3,902,826.78	应收账款保理
合计	5,865,432.81	

其他说明：



受限资产期末账面价值为 5,865,432.81 元，其中保函保证金 1,962,606.03 元，应收账款保理收款 3,902,826.78 元。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年合肥经济技术开发区 区优秀企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

为紧抓国家倡导的绿色低碳发展机遇，加快拓展合同能源管理业务，安徽省建筑设计研究总院股份有限公司与具有市场运营经验的人才团队共同投资设立安徽省建院能源管理有限公司。安徽省建院能源管理有限公司已于 2023 年 5 月在安徽省合肥市合肥经济技术开发区登记注册，注册资本 2,000 万元，其中安徽省建筑设计研究总院股份有限公司以自有资金认缴出资 1,100 万元，占安徽省建院能源管理有限公司注册资本的 55%，为能源公司控股股东。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽升元图文技术有限公司	合肥市	合肥市	图书零售、晒图、图文制作	100.00%		新设
安徽省施工图审查有限公司	合肥市	合肥市	施工图审查及技术咨询	100.00%		新设
安徽省建院工程质量检测有限公司	合肥市	合肥市	工程质量检测	51.00%		非同一控制下合并
安徽省建院能源管理有限公司	合肥市	合肥市	节能管理服务、合同能源管理	55.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽省建院工程质量检测有限公司	49.00%	4,483,687.95		34,518,051.94
安徽省建院能源管理有限公司	45.00%	-73,275.21		2,176,724.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽省建院工程质量检测有限公司	43,545,150.11	56,654,902.74	100,200,052.85	19,747,914.14	10,007,134.75	29,754,048.89	50,271,095.36	57,453,727.53	107,724,822.89	33,936,651.14	12,493,551.36	46,430,202.50
安徽省建院能源管理有限公司	4,916,192.75	10.25	4,916,203.00	79,036.80	0.00	79,036.80						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽省建院工程质量检测有限公司	43,127,558.47	9,150,383.57	9,150,383.57	5,079,963.53	20,998,806.74	3,761,521.54	3,761,521.54	-343,521.49
安徽省建院能源管理有限公司	0.00	-162,833.80	-162,833.80	-87,800.06				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债



#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本期期末本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	8,946,310.17	-	-	-
应付账款	82,524,202.63	-	-	-
其他应付款	8,718,127.50	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,136,860.37	-	-	-
长期借款	-	8,256,931.07	-	-
租赁负债	-	1,055,941.38	508,693.89	395,690.12
合计	101,325,500.67	9,312,872.45	508,693.89	395,690.12

## 3. 市场风险

## (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对

比例。

本公司总部财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	402,335,223.61			402,335,223.61
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	402,335,223.61			402,335,223.61
（二）应收账款融资			1,950,000.00	1,950,000.00
（三）其他权益工具投资			240,000.00	240,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	402,335,223.61		2,190,000.00	404,525,223.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产以金融产品活跃市场报价作为公允价值确定依据。

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

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

应收款项融资均为银行承兑汇票，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，采用初始投资成本作为公允价值。其他权益工具投资是对非上市企业股权投资，公司计划长期持有，采用初始投资成本作为公允价值。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	合肥市	国有资产运营	1,000,000.00 万元	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是安徽省国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽国控资产管理有限公司	控股股东全资子公司
安徽省水电有限责任公司	控股股东全资子公司
安徽国控资本有限公司	控股股东控股子公司
安徽省产权交易中心有限责任公司	控股股东控股子公司
安徽民航机场集团有限公司	刘静兼任董事
马钢（集团）控股有限公司	方泰峰兼任董事
安徽晟元工程咨询有限公司	本公司参股公司
安徽省科信工程建设监理有限公司	原董事徐正安任该公司董事
方泰峰	本公司母公司董事
刘静	本公司母公司董事
许峥	本公司监事

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
安徽晟元工程咨询有限公司	造价咨询	52,022.65	52,022.65	否	91,346.58
安徽省产权交易中心有限责任公司	车辆交易服务费	-52.00	-52.00	否	846.08
安徽省建院工程质量检测有限公司	检测鉴定费用	0.00	0.00	否	4,716.99

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽晟元工程咨询有限公司	水电及其他	8,584.53	6,815.43
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	工程总承包	-0.37	0.00
安徽省金安物业管理有限责任公司	施工图设计	55,188.68	0.00
安徽省科信工程建设监理有限公司	食堂餐费	0.00	25,800.00
安徽省科信工程建设监理有限公司	水电及其他	0.00	18,347.49
安徽省水电有限责任公司	打印费	0.00	377.36

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

## 关联托管/承包情况说明

## 本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

## 关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

## 本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽晟元工程咨询有限公司	总部大楼六楼	54,545.70	54,545.70
安徽省科信工程建设监理有限公司	总部大楼二楼	0.00	103,877.00

## 本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,229,617.49	3,790,829.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽省国有资本运营控股集团有限公司	0.00	0.00	0.40	0.40
应收账款	安徽省科信工程建设监理有限公司	117,942.00	11,355.59	8,812.06	442.60
其他应收款	安徽省科信工程建设监理有限公司	48,945.41	9,710.34	48,945.41	4,653.97
应收账款	安徽晟元工程咨询有限公司	265,640.84	26,479.12	28,668.70	1,433.44
其他应收款	安徽晟元工程咨询有限公司	21,416.58	2,386.82	32,157.88	4,223.86
合同资产	安徽国控资产管理有限公司	93,056.28	9,305.63	93,056.28	4,652.81
应收账款	马钢（集团）控股有限公司	3,000.00	300.00	3,000.00	300.00
应收账款	安徽省金安物业管理有限责任公司	58,500.00	2,925.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽省科信工程建设监理有限公司	218,254.72	109,124.78
应付账款	安徽晟元工程咨询有限公司	3,182,058.98	3,516,269.38
其他应付款	安徽省产权交易中心有限责任公司	0.00	52.00
其他应付款	安徽省国有资本运营控股集团有限公司	678,590.50	2,209,867.78

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日止开具的保函信息

保函类型	保函金额（元）
履约保函	20,024,295.60

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元



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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,361,057.88	5.62%	19,528,623.08	91.42%	1,832,434.80	22,425,232.28	5.84%	20,462,418.08	91.25%	1,962,814.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	358,516,412.99	94.38%	56,523,760.56	15.77%	301,992,652.43	361,555,935.19	94.16%	45,297,365.06	12.53%	316,258,570.13
其中：										
账龄组合	358,516,412.99	94.38%	56,523,760.56	15.77%	301,992,652.43	361,555,935.19	94.16%	45,297,365.06	12.53%	316,258,570.13
合计	379,877,470.87	100.00%	76,052,383.64	20.02%	303,825,087.23	383,981,167.47	100.00%	65,759,783.14	17.13%	318,221,384.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
六安恒睿旅游开发有限公司	6,048,020.53	4,671,913.63	77.25%	预计存在损失
全椒恒宁置业有限公司	5,577,621.04	5,121,293.14	91.82%	预计存在损失
六安恒昱旅游开发有限公司	3,624,460.26	3,624,460.26	100.00%	预计无法收回
安徽未名细胞治疗有限公司	1,610,578.00	1,610,578.00	100.00%	预计无法收回
安徽省阳光半岛文化发展有限公司	1,110,179.00	1,110,179.00	100.00%	预计无法收回
安徽环球房地产股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
宣城市洲峰置业有限公司	688,597.12	688,597.12	100.00%	预计无法收回
舒城鼎兴园区建设发展有限公司	411,821.87	411,821.87	100.00%	预计无法收回
合肥粤通置业有限公司	303,274.89	303,274.89	100.00%	预计无法收回
恒大地产集团合肥有限公司	206,524.73	206,524.73	100.00%	预计无法收回
全椒恒嘉健康产业有限公司	189,991.19	189,991.19	100.00%	预计无法收回
宿州恒大置业有限公司	138,250.00	138,250.00	100.00%	预计无法收回
滁州恒昇旅游开发有限公司	133,587.00	133,587.00	100.00%	预计无法收回
金寨恒鹏置业有限公司	119,000.00	119,000.00	100.00%	预计无法收回
蚌埠粤通置业有限公司	75,481.20	75,481.20	100.00%	预计无法收回
六安恒慧旅游开发有限公司	57,000.00	57,000.00	100.00%	预计无法收回
六安伴球置业有限公司	28,500.12	28,500.12	100.00%	预计无法收回
金寨恒康健康产业有限公司	15,430.00	15,430.00	100.00%	预计无法收回
合肥粤丰置业有限公司	12,600.00	12,600.00	100.00%	预计无法收回
淮北恒通置业有限公司	9,941.46	9,941.46	100.00%	预计无法收回
六安粤通置业有限公司	199.47	199.47	100.00%	预计无法收回
合计	21,361,057.88	19,528,623.08		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	211,299,369.31	10,564,968.46	5.00%
1 至 2 年	84,297,463.76	8,429,746.38	10.00%
2 至 3 年	36,272,191.71	10,881,657.51	30.00%
3 年以上	26,647,388.21	26,647,388.21	100.00%
合计	358,516,412.99	56,523,760.56	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	212,041,479.37
1 至 2 年	88,241,614.05
2 至 3 年	48,170,289.46
3 年以上	31,424,087.99
3 至 4 年	15,242,517.85
4 至 5 年	5,054,976.33
5 年以上	11,126,593.81
合计	379,877,470.87

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	65,759,783.14	11,356,774.90	1,064,174.40			76,052,383.64
合计	65,759,783.14	11,356,774.90	1,064,174.40			76,052,383.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥市轨道交通投资发展有限公司	26,087,141.19	6.87%	1,304,357.06
合肥经济技术开发区建设发展局	22,754,924.90	5.99%	1,603,452.53
合肥市蜀山区市政管理处	15,510,735.31	4.08%	775,536.77
合肥新创投资控股有限公司	15,424,109.23	4.06%	1,801,957.91
镇江华建置业有限公司	10,332,800.00	2.72%	3,099,840.00
合计	90,109,710.63	23.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,370,145.30	8,851,728.69
合计	7,370,145.30	8,851,728.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,581,323.99	19,464,279.49
备用金	1,404,073.15	822,789.19
其他	2,825,733.37	3,072,913.64
合计	18,811,130.51	23,359,982.32

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	14,508,253.63			14,508,253.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,067,268.42			-3,067,268.42
2023 年 6 月 30 日余额	11,440,985.21			11,440,985.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	5,517,096.11

1 至 2 年	1,395,207.70
2 至 3 年	1,247,452.95
3 年以上	10,651,373.75
3 至 4 年	1,674,475.19
4 至 5 年	969,409.63
5 年以上	8,007,488.93
合计	18,811,130.51

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,508,253.63	-3,067,268.42				11,440,985.21
合计	14,508,253.63	-3,067,268.42				11,440,985.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长丰县北城医院	履约保证金	3,058,000.00	3 年以上	16.26%	3,058,000.00
合肥新创投资控股有限公司	履约保证金	800,000.00	3 年以上	4.25%	800,000.00
六安市重点工程建设管理局	履约保证金	789,000.00	3 年以上	4.19%	789,000.00
安徽公共资源交易集团项目管理有限公司	履约保证金	534,908.00	1 年以内	2.84%	26,745.40
合肥市财政国库支付中心	履约保证金	500,000.00	3 年以上	2.66%	500,000.00

合计		5,681,908.00		30.20%	5,173,745.40
----	--	--------------	--	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,363,799.76		40,363,799.76	37,613,799.76		37,613,799.76
合计	40,363,799.76		40,363,799.76	37,613,799.76		37,613,799.76

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽省施工图审查有限公司	12,880,324.78					12,880,324.78	
安徽升元图文技术有限公司	533,245.80					533,245.80	
安徽省建院工程质量检测有限公司	24,200,229.18					24,200,229.18	
安徽省建院能源管理有限公司		2,750,000.00				2,750,000.00	
合计	37,613,799.76	2,750,000.00				40,363,799.76	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,870,042.62	104,236,304.10	148,017,275.56	109,222,121.64
其他业务	1,493,298.25	182,279.76	1,283,917.48	172,735.15
合计	138,363,340.87	104,418,583.86	149,301,193.04	109,394,856.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
常规建筑设计业务	98,186,692.12			98,186,692.12
新兴业务设计与咨询	20,674,809.19			20,674,809.19
EPC 业务	9,969,265.69			9,969,265.69
施工图审查业务	6,405,173.58			6,405,173.58
其他	3,127,400.29			3,127,400.29
按经营地区分类				
其中：				
安徽省内	135,550,699.36			135,550,699.36
安徽省外	2,812,641.51			2,812,641.51
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				



与履约义务相关的信息：

本公司在合同生效日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

本公司与客户之间的建筑设计服务合同及 EPC 总承包合同都是在一段时间内履行，履约过程中向客户提供的商品或服务都具有不可替代用途，且公司有权就已完工并经客户验收的部分收取款项，属于某一时段履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司建筑设计按照产出法确定提供服务的履约进度，EPC 总承包按照投入法确定提供服务的履约进度。

本公司与客户之间的施工图审查合同属于某一时点履行履约义务，公司向委托方提交施工图审查合格书之后，确认审图业务收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 867,752,277.26 元，其中，176,040,455.45 元预计将于 2023 年度确认收入，303,495,797.04 元预计将于 2024 年度确认收入，258,810,683.18 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		3,850,334.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,195,434.73	588,356.93
合计	2,195,434.73	4,438,691.52

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,279.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	135,424.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,276,567.02	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,064,174.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,538.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	531,976.76	
减：所得税影响额	897,135.91	
少数股东权益影响额	41,499.80	
合计	5,043,766.58	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

报告期内，公司增值税进项税加计抵减 297,948.40 元，收到个税扣缴税款手续费等税费返还 234,028.36 元。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.1952	0.1952
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.1502	0.1502

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他