

证券简称：中化岩土

证券代码：002542



中化岩土集团股份有限公司

# 2021年半年度报告

2021年08月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邓明长、主管会计工作负责人肖兵兵及会计机构负责人(会计主管人员)肖兵兵声明：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报告的董事会会议。

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 .....	18
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	22
第七节 股份变动及股东情况 .....	35
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 债券相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	46

## 备查文件目录

- 一、经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司的文件正本及公告的原稿。
  - 三、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告原件。
- 以上文件置备地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中化岩土、公司、本公司、本集团	指	中化岩土集团股份有限公司
成都兴城集团	指	成都兴城投资集团有限公司
北京场道	指	北京场道市政工程集团有限公司
上海强劲	指	上海强劲地基工程股份有限公司
上海远方	指	上海远方基础工程有限公司
上海力行	指	上海力行工程技术发展有限公司
浙江中青	指	浙江中青国际航空俱乐部有限公司
北京中岩	指	北京中岩工程管理有限公司
主题纬度	指	北京主题纬度城市规划设计院有限公司
泰斯特	指	北京泰斯特工程检测有限公司
中岩设计公司	指	中化岩土设计研究有限公司
全泰通航	指	全泰通用航空有限公司
天海港湾	指	天海港湾工程有限公司
全泰文化	指	全泰文化发展有限公司
全泰科技	指	全泰科技发展有限公司
投资公司	指	中化岩土投资管理有限公司
中岩兴物	指	北京中岩兴物科技有限公司
强劲投资公司	指	强劲投资管理有限公司
Chelsio 公司	指	美国掣速科技公司
九州梦工厂	指	九州梦工厂国际文化传播有限公司
人人行	指	人人行控股股份有限公司
成都建工	指	成都建工集团有限公司
成都医投	指	成都医疗健康投资集团有限公司
强夯	指	反复将夯锤提到高处使其自由落下，给地基以冲击和振动能量，将地基土夯实的 地基处理方法
地基工程	指	地基与基础工程，一般包括基坑、桩基和地基处理等工程
地基处理	指	为提高地基土的承载力，改善其变形性质或渗透性质而采取的人工方法
基坑	指	为进行建（构）筑物基础与地下室的施工所开挖的地面以下空间

释义项	指	释义内容
工法	指	以工程为对象、工艺为核心，运用系统工程原理，把先进技术和科学管理结合起来，经过一定的工程实践形成的综合配套的施工办法；它必须具有先进、适用和保证工程质量与安全、提高施工效率、降低工程成本等特点
桩基	指	由设置于岩土中的桩和与桩顶连接的承台共同组成的基础或由柱与桩直接连接的单桩基础
盾构机	指	是一种用于地下隧道掘进施工的专用大型工程装备，集机、电、液、光、传感、测量、控制、信息、计算机等技术为一体，具有开挖掘削土体、渣土输送、管片拼装、测量导向纠偏等功能，具有地质适应性强，使用可靠性高等特点
地下连续墙	指	地下连续墙是基坑支护的一种主要方式，是指利用各种挖槽机械，借助于泥浆的护壁作用，在地下挖出窄而深的沟槽，并在其内浇注适当的材料而形成一道具有防渗（水）、挡土和承重功能的连续的地下墙体
通用航空	指	使用民用航空器从事公共航空运输以外的民用航空活动，包括从事工业、农业、林业、渔业和建筑业的作业飞行以及医疗卫生、抢险救灾、气象探测、海洋监测、科学实验、教育训练、文化体育等方面的飞行活动
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中化岩土	股票代码	002542
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中化岩土集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中化岩土		
公司的外文名称（如有）	China Zhonghua Geotechnical Engineering Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CGE		
公司的法定代表人	邓明长		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵鹏	丁芝永
联系地址	北京市大兴区科苑路 13 号院 1 号楼	北京市大兴区科苑路 13 号院 1 号楼
电话	010-6217 1947	010-6217 1947
传真	010-6217 1705	010-6217 1705
电子信箱	cge@cge.com.cn	cge@cge.com.cn

### 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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,476,813,996.85	2,044,996,435.14	21.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,970,936.21	106,663,438.85	-9.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,541,999.64	107,077,999.66	-11.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-483,928,390.07	-294,955,597.95	-64.07%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.07	-14.29%
加权平均净资产收益率	2.36%	2.56%	-0.20%
	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）	10,272,206,901.93	10,603,917,630.56	-3.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,119,317,857.19	4,075,219,107.85	1.08%

#### 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）	-591,980.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,905,581.37	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公	-522,416.53	



项目	金额	说明
允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,010.52	
减：所得税影响额	395,726.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,531.01	
合计	2,428,936.57	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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

公司经过多年的发展，已经形成了工程服务和通用航空两个主要业务板块，在保障主业稳定发展的同时，积极布局文化旅游业务，关注多领域的产业投资机会。

#### （一）工程服务业务

2021年是我国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年，也是“十四五”规划的开局之年。“十四五”规划和纲要中提到，要保持投资合理增长，加快补齐基础设施、市政工程等领域短板，推进新型基础设施、新型城镇化、交通水利等重大工程建设，加快建设交通强国。2021年上半年，全国建筑业总产值达到11.98万亿元，同比增长18.8%。公司主营业务以工程服务为主，包括岩土工程、市政工程、机场工程、地下工程、工程咨询、工程监理等。其中岩土工程集工程勘察、设计咨询、工程施工、监测检测、工程监理等为一体，覆盖岩土工程全产业链；市政工程包括道路、桥梁、地下管网等；机场工程包括工程咨询、规划设计、项目管理、工程建设、机场维护等工程建设全产业链；地下工程包括基坑支护、地下连续墙、盾构隧道、工程机械制造等。公司在强夯地基处理、基坑支护、地下连续墙、盾构隧道、沿海和山区场地形成、海上工程等技术、装备方面处于国内或国际先进水平。公司是国内领先的岩土工程和地下工程服务商。报告期内，公司承建的2022年成都世界大学生运动会核心配套项目东西城市轴线成渝高速路辅道（东二环-龙泉驿区界）工程勘察-设计-施工总承包一标段，将重塑沿线片区道路交通格局，为成都世界大学生运动会提供交通保障，目前项目进展顺利。公司承建的温州经济技术开发区滨海核心区市政基础设施工程（二标段）工程总承包（EPC）项目稳步推进中。公司承建的乌鲁木齐机场改扩建工程机场工程飞行区场道工程（FXQ-CD-V标段），目前按计划开工实施。上述项目的顺利实施，有利于公司拓展以成都为中心的西南地区市场，完善公司京津冀、华东、华南、西北以及海外区域板块的发展格局，保证工程主业持续稳定增长。

#### （二）通用航空业务

公司通用航空业务包括民航工程咨询、规划设计、项目投资及管理、工程建设、运营和维护，涵盖通用机场项目全生命周期，成为国内为数不多从事通用机场投资、建设和运营的企业。公司投资建设的安吉机场已取得通用机场使用许可证并开通运营，提供机场运营业务，同时也承担着应急救援等社会公共服务职能。公司全资子公司浙江中青拥有中国民用航空华东地区管理局核发的《通用航空企业经营许可证》和《商业非运输航空运营人运行合格证》，已经开展了通用航空商业经营活动，包含航空器运营、飞行体验、私照培训、航空夏令营等业务，同时公司正在申请《小型航空器商业运输运营人运行合格证》，拟开展通航短途运输业务。公司也与鉴湖旅游度假区管委会签订协议，成功托管绍兴鉴湖直升机场并完成首飞。绍兴鉴湖直升机场是长三角地区规模最大的直升机场，浙江中青以此为基地，开展直升机培训、观光、商务包机等项目，公司计划开通多条短途运输航线和旅游观光航线，打造空中唐诗之路。

未来，公司还将紧密围绕通航机场资源，与当地政府协同开发社会服务升级的航空小镇、文创产业等衍生业务。

#### （三）文化旅游业务

公司文化旅游业务包括文旅特色小镇、主题园区、通用航空小镇等项目的策划、规划、设计、投资、开发建设等，以文化产业为基础和核心切入点，实现文化和旅游的有机结合。

#### （四）投资业务

在保障主业稳定发展，控制投资风险的前提下，公司关注新的产业投资机会。截至报告期末，公司参股投资项目涉及文化传媒等产业。

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化，详见公司2020年度报告相关内容。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、技术创新能力

公司拥有一批具有自主知识产权的专利和专有技术，具备较强的技术创新和装备研发能力，岩土工程技术和业绩居国内先进行列。公司的强夯机与盾构机等专用设备制造、强夯地基处理、沿海和山区场地形成、填海地基处理、地下连续墙、盾构、矩形顶管等施工工艺技术保持国内领先国际先进水平。

公司共拥有5家国家高新技术企业、3家省级企业技术中心。截止报告期末，公司共拥有发明专利91项，实用新型专利213项、外观设计专利11项，专有技术2项，软件著作权19项，国家级工法3项，省部级工法5项，省部级科学技术进步奖11项，主参编15项国家、地方标准和行业标准。公司的技术创新能力不断增强，显著提升了公司的核心竞争力。

## 2、项目管理能力

公司已建立完备的项目管理体系，搭建了专业化信息管理平台，工程项目进度、质量、成本及风险得到有效控制，项目管理能力显著增强，提高了公司项目管理水平。根据战略发展规划，建立了由分公司、子公司和事业部构成的遍布国内外的市场网络，实现了属地化经营管理，有效提高了经营效率。

公司积极引进和建设了通用航空业务专业化管理团队，实现包括咨询、规划设计、项目投资及管理、工程建设、运营和维护等在内的通用机场全业务创新管理模式，使公司成为国内为数不多从事通用机场全生命周期经营的企业。

## 3、行业整合能力

2013年起，公司陆续并购了上海强劲、上海远方、北京场道、上海力行、主题纬度、浙江中青等细分市场领域处于国内领先水平的企业。通过并购重组，公司在并购风险控制、交易管理、企业整合、业务协同等方面积累了丰富经验，为公司的进一步发展和产业升级奠定了坚实的基础。

## 4、业绩和信誉

在工程领域，公司具有丰富的业绩和良好的信誉。经过多年的发展，从石油、石化行业逐步延伸到市政工程、机场场道工程、地下工程、港口、隧道、地铁等基础建设领域，公司的客户群逐年增加，在与中国石油、中国石化、中国海油、东航集团、南航集团、中国建筑、中国化学、中国中铁、中国铁建、中国交建、华润集团等的合作中，公司树立了良好的信誉和市场知名度，与主要客户建立了稳定的合作关系。在通用航空和文化旅游领域，公司与地方政府和主管部门建立了良好的合作关系。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,476,813,996.85	2,044,996,435.14	21.12%	无重大变化
营业成本	2,059,634,810.72	1,650,856,848.62	24.76%	无重大变化
销售费用	8,675,180.63	7,982,105.55	8.68%	无重大变化
管理费用	108,991,329.68	83,045,850.10	31.24%	主要是工资薪酬和固定资产折旧增加
财务费用	85,942,872.78	64,134,553.75	34.00%	主要是融资规模增加
所得税费用	17,455,894.48	18,806,201.25	-7.18%	无重大变化
研发投入	69,320,396.07	63,765,433.19	8.71%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-483,928,390.07	-294,955,597.95	-64.07%	主要是业务规模持续扩大，支付的采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-48,969,990.68	17,813,364.37	-374.91%	主要是本期购买固定资产、在建工程支付的现金增加，去年同期收回投资款和处置子公司股权转让款

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	90,111,566.19	150,286,484.07	-40.04%	主要本期取得借款收到的现金减少
现金及现金等价物净增加额	-443,236,294.82	-126,870,525.43	-249.36%	主要是本期支付的采购款现金增加, 收回投资款减少, 取得借款收到的现金减少。
投资收益	-2,295,572.56	-944,363.18	-143.08%	主要是投资的联营企业本期亏损较去年同期增加
信用减值损失	-20,962,573.13	-45,465,154.09	53.89%	主要是计提应收账款坏账准备减少

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,476,813,996.85	100%	2,044,996,435.14	100%	21.12%
分行业					
市政、公共设施	1,662,373,763.02	67.12%	1,307,013,973.52	63.91%	27.19%
商业、工业	240,954,794.28	9.73%	312,212,671.35	15.27%	-22.82%
住宅	152,391,693.50	6.15%	72,825,881.19	3.56%	109.25%
地铁	201,218,356.19	8.12%	210,758,336.81	10.31%	-4.53%
石油石化	181,767,408.49	7.34%	95,317,388.68	4.66%	90.70%
其他	38,107,981.37	1.54%	46,868,183.59	2.29%	-18.69%
分产品					
地基处理	1,347,480,828.08	54.40%	935,498,701.76	45.75%	44.04%
机场工程	59,898,004.55	2.42%	80,217,062.05	3.92%	-25.33%
市政工程	922,330,376.15	37.24%	868,044,085.05	42.45%	6.25%
设备租赁及销售	53,836,323.14	2.17%	86,775,963.78	4.24%	-37.96%
其他	93,268,464.93	3.77%	74,460,622.50	3.64%	25.26%
分地区					
华东	555,987,022.47	22.45%	298,693,147.88	14.61%	86.14%
中南	432,340,318.93	17.46%	474,643,815.48	23.21%	-8.91%
华北	110,802,747.94	4.47%	147,076,981.78	7.19%	-24.66%
西南	853,919,741.08	34.48%	818,301,901.65	40.01%	4.35%
西北	75,771,140.47	3.06%	60,502,886.92	2.96%	25.24%
东北	31,175,842.90	1.26%	1,971,752.47	0.10%	1,481.12%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
境外	416,817,183.06	16.83%	243,805,948.96	11.92%	70.96%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
市政、公共设施	1,662,373,763.02	1,362,010,136.53	18.07%	27.19%	32.66%	-3.38%
分产品						
地基处理	1,347,480,828.08	1,157,020,990.86	14.13%	44.04%	48.46%	-2.55%
市政工程	922,330,376.15	730,017,161.76	20.85%	6.25%	7.24%	-0.73%
分地区						
华东	555,987,022.47	484,901,493.51	12.79%	86.14%	99.21%	-5.72%
中南	432,340,318.93	377,555,206.34	12.67%	-8.91%	-4.29%	-4.22%
西南	853,919,741.08	660,201,153.53	22.69%	4.35%	5.55%	-0.87%
境外	416,817,183.06	378,100,461.64	9.29%	70.96%	75.49%	-2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 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	818,632,966.84	7.97%	1,238,810,919.81	11.68%	-3.71%	主要是经营规模扩大，支付采购款增加
应收账款	4,376,291,859.98	42.60%	4,363,609,778.14	41.15%	1.45%	无重大变化
合同资产	2,148,405,030.26	20.91%	2,040,583,931.98	19.24%	1.67%	无重大变化

	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		
存货	78,686,980.39	0.77%	106,863,448.68	1.01%	-0.24%	无重大变化
投资性房地产	7,056,280.55	0.07%	6,020,198.11	0.06%	0.01%	无重大变化
长期股权投资	241,906,347.42	2.35%	248,200,998.29	2.34%	0.01%	无重大变化
固定资产	1,079,373,791.99	10.51%	1,112,955,118.25	10.50%	0.01%	无重大变化
在建工程	103,238,318.63	1.01%	83,642,828.61	0.79%	0.22%	无重大变化
使用权资产	10,343,478.09	0.10%		0.00%	0.10%	主要是新租赁准则转换
短期借款	2,080,385,947.45	20.25%	1,886,541,345.92	17.79%	2.46%	无重大变化
合同负债	235,022,459.05	2.29%	163,078,891.57	1.54%	0.75%	主要是预收工程款增加
长期借款		0.00%	5,625,000.00	0.05%	-0.05%	主要是转入一年到到期非流动负债
租赁负债	4,555,371.37	0.04%		0.00%	0.04%	主要是新租赁准则转换
应收款项融资	5,247,915.77	0.05%	8,188,549.15	0.08%	-0.03%	主要是票据到期
其他非流动资产	17,726,287.55	0.17%	47,482,810.25	0.45%	-0.28%	主要是支付设备款减少
应付账款	1,528,164,279.26	14.88%	2,192,572,590.70	20.68%	-5.80%	主要是支付的工程、采购等款项增加
其他应付款	211,410,822.03	2.06%	141,144,871.43	1.33%	0.73%	主要是宣告发放的 2020 年现金股利尚未支付
应付股利	54,168,089.46	0.53%	142,609.30	0.00%	0.53%	主要是宣告发放的 2020 年现金股利尚未支付
其他流动资产	107,242,752.67	1.04%	81,431,395.20	0.77%	0.27%	主要是待抵扣进项税增加
一年内到期非流动负债	67,739,339.33	0.66%	108,841,065.18	1.03%	-0.37%	主要是到期偿还一年内到期借款及融资租赁款

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
持有 Chelsio 公司优先股	优先股认购	投资成本 1,300 万美元，现账面价值已减记为 0	美国	股权投资	董事会观察员	不适用	0.00%	否
强劲国际工程有限公司	设立	73,660.10 万元	香港	孙公司	集团合并报表范围，统一管理	431.47 万元	17.78%	否

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	152,904,246.56	票据保证金、保函保证金及冻结款等
固定资产	34,405,243.64	融资租入及售后回租

## 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
0.00	45,253,525.63	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京场道	子公司	机场场道、市政工程、建筑工程等业务	500,000,000.00	3,661,846,070.73	921,638,877.92	986,472,824.13	99,362,017.12	88,452,613.09
上海强劲	子公司	基坑支护及桩基工程的方案优化设计、工程作业、专用设备研发等业务	200,000,000.00	2,350,344,451.46	720,704,815.33	667,378,595.70	15,440,229.97	13,328,370.40
上海远方	子公司	以地下连续墙为核心，提供超深基坑领域专业化解决方案	100,000,000.00	1,726,731,728.21	564,404,317.75	456,331,697.16	19,675,695.84	17,437,036.01
上海力行	子公司	工程机械设备、电力电气自动化设备的制造、销售、租赁、维修	48,200,000.00	534,365,658.35	283,085,948.30	156,805,085.84	12,060,170.46	10,417,962.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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、宏观政策变化风险

公司主要从事基础设施的建设和投资，公司业务与国家宏观经济政策密切相关，国家的宏观经济调控政策调整、基础设施的政策调控方向等因素都可能会对公司的发展造成重大影响；另外，国家的货币政策、财政政策、税收政策的变化等也可能对公司的发展造成重大影响。公司所属行业为建筑业，虽然公司在行业中有一定的技术和资源优势，但基础设施的使用状况和未来扩张需求的预期的变化等都可能对公司经营市场产生重大影响。

公司将持续优化市场布局，推动产业结构升级、科学调配资源、创新参与模式，增强风险驾驭能力，不断提高公司竞争力。

### 2、业务延伸的风险



公司业务结构从单一工程服务业发展为工程服务和通用航空两大业务为主，其中，工程服务业务已经从单一的岩土一体化业务链延伸到岩土一体化、市政基础设施一体化和地下空间开发一体化等三大业务链。公司业务范围不断拓宽，一方面改善公司业务结构，减少业务结构单一的风险，另一方面业务延伸带来新业务的管理控制风险。

公司通过资源整合，将妥善处理现有业务与延伸业务间的关系，构建合理的业务结构，合理配置资源，管理新业务，争取为公司带来稳定收益。

### 3、通用航空业务风险

我国通用航空产业起步较晚，发展水平较低，虽然近年来国家相关监管部门出台了一系列支持政策以推动行业的健康快速发展，国内相关企业、资本积极布局通用航空产业，行业迎来蓬勃发展的历史机遇，但若未来公司在通用航空产业的投资、建设、运营等方面进展不如预期，业务发展模式未能领先行业竞争对手，将会对公司通用航空业务发展造成影响。

公司注重通用航空专业人才的储备，并通过收购、设立等方式进行整体产业布局，开拓通航机场领域业务。公司不断完善通用机场运营管理，做好配套项目飞行驾照培训中心、航空飞行俱乐部建设等。安吉机场已开展通用航空商业经营活动，为公司通航机场业务的良好发展提供了样板效应。

### 4、财务风险

基础设施工程业务通常合同金额较高，周期较长，需要占用大量的资金。公司依赖客户提供的工程预付款、进度款、结算款来推进工程进展。由于工程承包业务具有上述特点，因此公司业务规模的扩张能力在相当程度上依赖公司资金的周转状况。

若客户不能及时支付工程款，则公司将面临较大的资金压力，削弱公司的资金周转能力。

### 5、管理风险

随着业务规模的增长、公司规模的扩大，公司管理的复杂程度提高，对公司经营管理水平提出更高的要求。公司管理体系和组织模式如不适应未来业务发展的需求，将存在管理风险。

为满足经营管理的需要，公司已加强中高端人才引进和人才培养，重点引进管理型人才，有效辨识针对运营及管理存在的风险，并采取有针对性的防控措施；在日常管理中，借助办公管理系统来规范企业管理，防范和化解经营过程中可能出现的风险。

### 6、人力资源风险

伴随着公司业务、资产、人员等方面的规模显著扩大，组织结构和人员管理将趋于复杂，公司可能面临人力资源质量与数量不能满足需要的风险。

报告期内，公司持续引进高级管理人才、市场开发人才和多种新业务所需的专业技术和业务人才。公司将进一步在研发、工程设计、项目管理等领域加强人才的引进与培养；同时强化薪酬激励机制，留住高端人才和业务骨干，通过对不同层级干部员工开展针对性制度培训，为公司发展战略提供坚实的人力资源保障。

## 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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.71%	2021 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 27 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-025）
2020 年度股东大会	年度股东大会	55.89%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-054）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.64%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-061）

#### 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
吴延炜	总经理	解聘	2021 年 01 月 21 日	吴延炜先生因工作调整原因，申请辞去公司总经理职务，辞职后将继续在公司任职，继续担任公司董事长及董事会专门委员会职务。
邓明长	总经理	聘任	2021 年 01 月 22 日	经公司第三届董事会第五十次临时会议审议通过担任总经理。
陈强	副总经理	聘任	2021 年 01 月 22 日	经公司第三届董事会第五十次临时会议审议通过担任副总经理。
柴俊虎	副总经理	聘任	2021 年 01 月 22 日	经公司第三届董事会第五十次临时会议审议通过担任副总经理。
吴延炜	董事长	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满，进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司董事，第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任董事长。
邓明长	副董事长	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满，进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过担任公司董事，第四届董事会第一次临时会议审议通过担任副董事长。
	总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任总经理。
连文致	董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满，进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过担任公司董事。
	常务副总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过担任常务副总经理。

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖兵兵	董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司董事。
	财务总监	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任财务总监。
宋伟民	董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司董事。
刘忠池	董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司董事。
周延	独立董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司独立董事。
童盼	独立董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司独立董事。
庄卫林	独立董事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司独立董事。
杨勇	监事会主席	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届监事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司监事, 第四届监事会第一次临时会议审议通过继续担任监事会主席。
王永刚	监事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届监事会任期届满, 进行换届选举。经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过继续担任公司监事。
王璇	职工代表监事	被选举	2021 年 03 月 26 日	第三届监事会任期届满, 进行换届选举。经公司第三届职工代表大会第五次会议选举继续担任公司监事。
王浩	副总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任公司副总经理。
刘悦	副总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任公司副总经理。
赵鹏	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任公司副总经理、董事会秘书。
陈强	副总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任公司副总经理。
柴俊虎	副总经理	聘任	2021 年 03 月 26 日	经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过继续担任公司副总经理。
梁富华	董事	任期满 离任	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 任期满离任。
王健	董事	任期满 离任	2021 年 03 月 26 日	第三届董事会任期届满, 任期满离任。

### 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

不适用。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证，报告期内，公司严格执行 ISO14001 环境管理体系，贯彻落实国家环境保护、节能减排法律法规、标准规范的要求，制定环境保护、节能减排工作目标，健全环境保护制度体系，强化宣传教育，加强科学管理，促进节约型公司建设，从各方面推动环境保护、节能减排工作全面开展，并取得显著效果。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

公司报告期末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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	16,046.22		其他诉讼事项见“第十节财务报告”之“十四、承诺和或有事项”之“2、或有事项”			不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
成都建工预筑科技有限公司	同受控股股东控制	向关联人采购商品	采购商品	市场价格	市场价格	2,602.14	1.34%	13,000.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-040）
成都建工赛利混凝土有限公司	同受控股股东控制	向关联人采购商品	采购商品	市场价格	市场价格	445.33	0.23%	8,000.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-040）
成都兴城集团及其他下属企业	控股股东或同受控股股东控制	向关联人采购商品	采购商品	市场价格	市场价格	253.80	0.13%	1,000.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-040）
成都建工第六建筑工程有限公司	同受控股股东控制	接受关联人提供劳务	接受劳务	市场价格	市场价格	3,670.32	1.89%	12,000.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-040）
成都兴城集团	控股股东	向关联方提供劳务	提供劳务	公开招投标	公开招投标	81,701.90	35.07%	160,000.00	否	按合同约定	参照国家、地方政府定价、市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-040）
成都医投	同受控股	向关联	提供	公开招	公开	2,085.67	0.90%		否	按合同	参照国	2021年	详见巨潮资讯网《关于2021年



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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
	股东控制	方提供劳务	劳务	投标	招投标					约定	家、地方政府定价、市场价格	4月20日	度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-040)
嘉之鼎置业有限公司	同受控股股东控制	向关联方提供劳务	提供劳务	市场价格	市场价格	867.35	0.37%	20,000.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-040)
成都兴城集团的其他下属企业	同受控股股东控制	向关联方提供劳务	提供劳务	市场价格	市场价格	37.74	0.02%	800.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-040)
成都兴城集团及其下属企业	控股股东或同受控股股东控制	向关联方承租资产	租赁土地、房屋	市场价格	市场价格	144.47	35.15%	840.00	否	按合同约定	市场价格	2021年4月20日	详见巨潮资讯网《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-040)
合计				--	--	91,808.72	--	215,640.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
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)				2021年4月16日,公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于2021年度公司日常关联交易预计的议案》,并于2021年5月11日召开2020年度股东大会,审议通过了该议案。报告期内,公司与成都建工预筑科技有限公司、成都建工赛利混凝土有限公司、成都兴城集团及其他下属企业发生采购商品交易共计3,301.27万元,主要为采购混凝土;与成都建工第六建筑工程有限公司发生接受劳务交易3,670.32万元,主要为工程施工;与成都兴城集团、成都医投、嘉之鼎置业有限公司、成都兴城集团的其他下属企业发生提供劳务交易共计84,692.66万元,主要为工程施工;与成都兴城集团及其下属企业发生承租资产交易共计144.47万元,主要为租赁房屋和土地。报告期内,各类别日常关联交易实际发生额均未超过预计金额。									
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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京场道	2019年10月10日	15,000	2020年08月28日	3,300	连带责任担保			自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	是

北京场道	2020年10月22日	4,500	2020年11月26日	4,500	连带责任担保			自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	是
北京场道	2020年10月22日	10,200	2021年02月05日	10,200	连带责任担保			自主合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	是
北京场道	2019年10月10日	5,000	2020年07月14日	5,000	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	是
北京场道	2019年10月10日	5,000	2020年07月21日	5,000	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	是
北京场道	2020年10月22日	4,000	2020年11月12日	4,000	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	是
北京场道	2020年10月22日	3,000	2021年01月13日	3,000	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	是
北京场道	2020年10月22日	3,000	2021年01月13日	3,000	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	是
北京场道	2019年10月10日	10,000	2020年08月11日	8,802.63	连带责任担保			自每笔债务履行期限届满之日起,计至全部合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	是
北京场道	2019年10月10日	27,500	2020年08月14日	27,500	连带责任担保			主合同下被担保债务的履行期限届满之日起两年	否	是
北京场道	2019年10月10日	5,000	2020年05月19日	5,000	连带责任担保			主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	否	是
北京场道	2020年10月22日	10,000	2021年05月19日	5,000	连带责任担保			本合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间,各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	是
上海强劲	2019年04月25日	8,500	2019年07月29日	8,495.83	连带责任担保			自每笔债务履行期限届满之日起,计至全部合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	是
上海	2019年04	2,000	2019年10	1,000	连带责			自每笔融资项下债务履	否	是

强劲	月 25 日		月 12 日		任担保			行期限届满之日起两年		
上海 强劲	2019 年 04 月 25 日	5,000	2019 年 12 月 01 日	4,988.37	连带责 任担保			自每笔债权合同债务履 行期限届满之日起至该 债权合同约定的债务履 行期届满之日后两年止	否	是
上海 强劲	2020 年 04 月 21 日	4,000	2020 年 08 月 20 日	4,000	连带责 任担保			主合同项下每一笔债务 履行期限届满日起三年	否	是
上海 强劲	2020 年 04 月 21 日	3,000	2020 年 04 月 26 日	3,000	连带责 任担保			主合同项下每一笔债务 履行期限届满之日起两 年	否	是
上海 强劲	2020 年 10 月 22 日	2,000	2021 年 04 月 12 日	2,000	连带责 任担保			自主合同约定的主债务 履行期届满之日起三年	否	是
上海 强劲	2020 年 04 月 21 日	1,000	2020 年 08 月 14 日	1,000	连带责 任担保			主合同下被担保债务的 履行期届满之日起两年	否	是
上海 强劲	2020 年 10 月 22 日	8,000	2020 年 11 月 03 日	8,000	连带责 任担保			主合同约定的债务人债 务履行期限届满之日起 两年	否	是
上海 远方	2020 年 04 月 21 日	2,000	2020 年 07 月 14 日	2,000	连带责 任			主债权发生期间届满之 日起两年	否	是
上海 远方	2019 年 04 月 25 日	7,000	2019 年 10 月 16 日	5,752.74	连带责 任担保			主合同项下最后到期的 主债务履行期限届满之 日后两年止	否	是
上海 远方	2020 年 04 月 21 日	5,000	2020 年 08 月 20 日	5,000	连带责 任担保			主合同项下每一笔债务 履行期限届满日起三年	否	是
上海 远方	2020 年 04 月 21 日	5,000	2020 年 06 月 22 日	5,000	连带责 任担保			主合同项下每一笔债务 履行期限届满之日起两 年	否	是
上海 远方	2020 年 04 月 21 日	5,000	2020 年 08 月 14 日	4,200	连带责 任担保			主合同下被担保债务的 履行期届满之日起两年	否	是
上海 远方	2020 年 10 月 22 日	4,000	2021 年 04 月 13 日	4,000	连带责 任担保			自本保证书生效之日起 至主合同项下债务到期 (包括展期到期)后满三 年之日止	否	是
上海 远方	2020 年 10 月 22 日	4,000	2021 年 05 月 28 日	2,000	连带责 任担保			主合同项下债务履行期 限届满之日起三年	否	是
上海 远方	2020 年 10 月 22 日	2,000	2021 年 06 月 21 日	2,000	连带责 任担保			主合同项下债务履行期 限届满之日起三年	否	是
上海 力行	2020 年 03 月 25 日	3,000	2020 年 05 月 13 日	3,000	连带责 任担保			自每笔债务履行期限届 满之日起, 计至全部合同 项下最后到期的主债务	否	是

									的债务履行期限届满之日后两年止		
上海力行	2020年03月25日	3,000	2021年03月16日	3,000	连带责任担保				按债权人对债务人每笔债权分别计算,自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
上海力行	2020年03月25日	1,000	2020年08月14日	1,000	连带责任担保				主合同下被担保债务的履行期届满之日起两年	否	是
上海力行	2020年03月25日	4,000	2020年09月04日	4,000	连带责任担保				主合同项下每笔债务履行期届满之日起2年	否	是
上海力行	2020年03月25日	2,500	2020年12月04日	2,000	连带责任担保				自保证书生效之日起至主合同项下债务到期(包括提前到期、展期到期)后满三年之日止	否	是
强劲国际工程有限公司	2019年10月10日	10,000	2019年10月31日	6,115.79	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		228,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		76,801					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		193,500		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		165,855.36					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)							
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合		228,000		报告期内担保实际		76,801					

计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	193,500	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	165,855.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司 净资产的比例			40.26%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担 保的余额 (D)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被 担保对象提供的债务担保余额 (E)			122,902.62
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			122,902.62

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

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	合同总金额	合同履行 的进度	本期及累计确 认的销售收入 金额	应收账款回款情况
强劲国际工 程有限公司	恒通香港 有限公司	香港机场第三跑道填海工程项目 3206 合同段的地基处理工程分包合同	294,120.89 万港币	67.70%	199,210.81 万港 币	收到工程款 140,452.62 万港币
北京场道	成都兴城 集团	东西城市轴线成渝高速路辅道(东二环- 龙泉驿区界)工程勘察-设计-施工总承 包一标段	260,000 万 元		407,485.35 万元	收到工程款 237,021.78 万元

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

东西城市轴线成渝高速路辅道(东二环-龙泉驿区界)工程勘察-设计-施工总承包一标段于 2020 年 3 月签订补充协议, 工程承包范围增加东西轴线(东二环-绕城收费站)改造提升工程, 取消涉铁部分代建范围工程内容。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公开发行可转换公司债券

经公司2017年7月7日召开第三届董事会第二次临时会议、2017年7月25日召开2017年第三次临时股东大会审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司本次公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》等议案。

2017年11月16日，公司召开了第三届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于调整本次公开发行可转换公司债券募集资金规模及其用途的议案》等议案。

2017年11月20日，中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会2017年第47次发行审核委员会工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得通过。

2017年12月29日，公司收到中国证监会《关于核准中化岩土集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》。核准公司向社会公开发行面值总额60,366万元可转换公司债券。

2018年3月12日，公司召开了第三届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》，并披露了《公开发行可转换公司债券募集说明书》、《公开发行可转换公司债券发行公告》等文件。本次发行人民币60,366万元可转债，每张面值为人民币100元，共计603.66万张。

2018年3月21日，公司披露了《公开发行可转换公司债券发行结果公告》。

2018年4月23日，公司披露了《公开发行可转换公司债券上市公告书》。

2018年9月21日，公司可转换债券开始转股，转股期限自2018年9月21日起至2024年3月15日止。

2021年6月8日，公司召开第四届董事会第四次临时会议审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次向下修正可转换公司债券转股价格相关事宜的议案》，并于2021年6月25日召开2021年第二次临时股东大会审议通过。2021年6月25日，公司召开第四届董事会第五次临时会议审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。

2021年6月25日，公司召开“岩土转债”2021年第一次债券持有人会议，审议通过《关于债券持有人不要求公司提前清偿“岩土转债”项下的债务及提供担保的议案》。

截止2021年6月30日，剩余可转债余额为6,028,369张。

#### 2、中期票据

为进一步拓宽融资渠道，优化财务结构，降低融资成本，增强资金管理的灵活性，根据《中华人民共和国公司法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等有关规定，结合公司发展需要，拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过13亿元的中期票据。经公司2018年6月4日召开的第三届董事会第十五次临时会议、2018年6月20日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请发行中期票据的议案》。

2019年4月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为8亿元。

2020年9月发行了公司第一期中期票据，本次发行规模为8亿元人民币，2020年9月7日该募集资金已全部到账。

#### 3、公司债券

2020年5月15日，公司召开第三届董事会第四十二次临时会议，审议通过《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行公司债券的议案》和《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》，公司拟面向专业投资者公开发行不超过人民币10亿元（含10亿元）的公司债券。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于公开发行公司债券的公告》。2020年6月10日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了相关议案。

#### 4、董事会、监事会换届选举及总经理变动

2021年3月10日，公司第三届董事会第五十二次临时会议审议通过《关于董事会换届暨选举第四届董事会非独立董事的议案》及《关于董事会换届暨选举第四届董事会独立董事的议案》，选举吴延炜先生、邓明长先生、连文致先生、肖兵兵先



生、宋伟民先生、刘忠池先生、周延女士、童盼女士、庄卫林先生为第四届董事会董事。2021年3月9日，公司召开第三届职工代表大会第五次会议，选举王璇女士为第四届监事会职工代表监事。2021年3月10日，公司召开第三届监事会第三十六次临时会议审议通过《关于监事会换届暨选举第四届监事会非职工代表监事的议案》，选举杨勇先生、王永刚先生为第四届监事会监事，与2021年3月9日召开的第三届职工代表大会第五次会议中选举的职工代表监事王璇女士共同组成第四届监事会。上述议案于2021年3月26日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过，第四届董事会董事、监事会监事即日起任职生效。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的《第三届董事会第五十二次临时会议决议公告》、《关于选举职工代表监事的公告》、《第三届监事会第三十六次临时会议决议公告》及《2021年第一次临时股东大会决议公告》。

2021年1月22日，公司召开第三届董事会第五十次临时会议审议通过《关于聘任总经理的议案》，因吴延炜先生辞去公司总经理职务，经公司董事会研究，董事会提名委员会提名及资格审核，公司聘任邓明长先生为公司总经理。任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会届满为止。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于总经理辞职及聘任总经理、副总经理的公告》。2021年3月26日，公司召开第四届董事会第一次临时会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的《第四届董事会第一次临时会议决议公告》。

#### 5、延长募集资金投资项目实施期限

2019年8月26日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，同意延长“香港国际机场第三跑道系统项目之设备购置项目”的实施期限。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网《关于延长募集资金投资项目实施期限的公告》。

2020年4月21日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，同意延长“浙江安吉通用航空机场配套产业项目”的实施期限。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网《关于延长募集资金投资项目实施期限的公告》。

2021年4月16日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，同意延长“浙江安吉通用航空机场配套产业项目”的实施期限。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网《关于延长募集资金投资项目实施期限的公告》。

#### 6、部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金

2021年4月16日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》，将结项后的节余募集资金全部用于永久性补充公司流动资金，用于日常经营活动。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的公告》。

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、东西城市轴线成渝高速路辅道（东二环-龙泉驿区界）工程勘察-设计-施工总承包一标段

2019年4月，公司全资子公司北京场道收到《中标通知书》，以其牵头的联合体为东西城市轴线（成渝高速公路收费站-龙泉驿区界）工程勘察-设计-施工总承包一标段项目中标人，项目估算建安工程费约26亿元。北京场道牵头成都市勘察测绘研究院、成都市市政工程设计研究院组成的联合体已与成都兴城集团签订东西城市轴线（成渝高速公路收费站-龙泉驿区界）工程勘察-设计-施工总承包一标段合同。2020年3月上述联合体与成都兴城集团签订补充协议，合同名称变更为东西城市轴线成渝高速路辅道（东二环-龙泉驿区界）工程勘察-设计-施工总承包一标段，工程承包范围增加东西城市轴线（东二环-绕城收费站）改造提升工程，取消涉铁部分代建范围工程内容，其余部分完全继续有效。同月，北京场道因东西城市轴线成渝高速路辅道（东二环—龙泉驿区界）工程勘察—设计—施工总承包一标段项目需要，分别与成都建工预筑科技有限公司、成都建工赛利混凝土有限公司签订商品混凝土供应合同，与成都兴城集团签订临时用地协议。详见公司分别于2019年3月27日、2019年4月3日、2019年5月24日、2020年3月13日、2020年3月26日发布于巨潮资讯网的《关于全资子公司牵头联合体为项目第一中标候选人暨关联交易的提示性公告》、《关于全资子公司收到<中标通知书>的公告》、《关于全资子公司中标项目签订合同的公告》、《关于重大合同的进展公告》、《关于全资子公司北京场道市政工程集团有限公司签订合同暨关联交易的公告》。2020年4月23日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2020年度公司日常关联交易预计的公告》，公司于2020年4

月21日召开第三届董事会第三十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于2020年度公司日常关联交易预计的议案》，于2020年5月14日召开2019年度股东大会，审议通过了该议案。

2021年4月16日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》，公司于2021年4月16日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于2021年度公司日常关联交易预计的议案》，于2021年5月11日召开2020年度股东大会，审议通过了该议案。

## 2、岩土工程技术、设备研制基地项目工程

2020年3月26日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司北京全泰科技发展有限公司签订合同暨关联交易的公告》，于2020年3月25日召开第三届董事会第三十八次临时会议、第三届监事会第二十六次临时会议，审议通过了《关于全资子公司北京全泰科技发展有限公司签订合同暨关联交易的议案》。公司岩土工程技术、设备研制基地项目交由成都建工施工，子公司全泰科技与成都建工签订建设工程施工合同。公司于2020年4月13日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了该议案。2020年4月23日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2020年度公司日常关联交易预计的公告》，于2020年4月21日召开的第三届董事会第三十九次会议、第三届监事会第二十七次会议审议通过了《关于2020年度公司日常关联交易预计的议案》，因成都建工法定代表人发生变更，相关企业资质证书等资料变更仍在进行中，其入京备案的相关信息无法进行更新，需待成都建工取得全套企业工商、资质资料后才能完成入京备案网上更新，该项目的施工许可证才可办理，将会影响项目的进展。因此，计划将合同主体变更为成都建工第六建筑工程有限公司，合同其他内容不变。成都建工第六建筑工程有限公司为成都建工的全资子公司，能够履行和公司达成的各项协议，不会影响项目的进展。于2020年5月14日召开2019年度股东大会，审议通过了该议案。2021年4月16日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2021年度公司日常关联交易预计的公告》，公司于2021年4月16日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于2021年度公司日常关联交易预计的议案》，于2021年5月11日召开2020年度股东大会，审议通过了该议案。

## 3、成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段改造工程

2021年2月4日，全资子公司北京场道收到《中标通知书》，确认北京场道中标成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段改造工程施工/标段项目。本次公开招标行为导致与关联人发生关联交易，公司已向深圳证券交易所申请就上述因公开招标形成的关联交易事项豁免履行相关决策程序。详见公司发布于巨潮资讯网的《关于全资子公司收到中标通知书暨关联交易的公告》。

2021年2月10日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司中标项目签订合同暨关联交易的公告》，北京场道与成都医投签订了成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段改造工程施工合同。

## 4、成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段绿化景观工程

2021年3月12日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司为项目第一中标候选人暨关联交易的提示性公告》，北京场道参与的成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段绿化景观工程施工/标段评标结果于2021年3月11日公示，北京场道被公示为第一中标候选人。本次公开招标行为导致的与关联人发生的关联交易，公司已向深圳证券交易所申请就上述因公开招标形成的关联交易事项豁免履行相关决策程序。

2021年3月23日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司收到中标通知书暨关联交易的公告》，北京场道收到《中标通知书》，确认北京场道中标成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段绿化景观工程施工项目。

2021年4月17日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司中标项目签订合同暨关联交易的公告》，北京场道与成都医投签订了成都健康医学中心（未来医学城）—环湖路医学城段绿化景观工程项目施工合同。

## 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	447,840,889	24.80%				-93,437,990	-93,437,990	354,402,899	19.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	447,840,889	24.80%				-93,437,990	-93,437,990	354,402,899	19.63%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	447,840,889	24.80%				-93,437,990	-93,437,990	354,402,899	19.63%
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	1,357,734,810	75.20%				93,465,273	93,465,273	1,451,200,083	80.37%
1、人民币普通股	1,357,734,810	75.20%				93,465,273	93,465,273	1,451,200,083	80.37%
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	1,805,575,699	100.00%				27,283	27,283	1,805,602,982	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司2021年度股份锁定额度及可转让额度进行了年度核算，所持有的部分高管锁定股股份转为无限售条件股份。

2、因换届选举，原董事梁富华先生、原董事王健先生离任，所持有的股份全部被锁定，在离职后半年内，不得转让其所持本公司股票。

3、本报告期公司总股本增加27,283股，为公司2018年3月15日公开发行的603.66万张可转换公司债券中2,150张债券转股所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准中化岩土集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可

[2017]2384号)核准,公司于2018年3月15日公开发行了603.66万张可转换公司债券。经深圳证券交易所《关于中化岩土集团股份有限公司可转换公司债券上市交易的通知》(深圳上[2018]163号)同意,公司发行的603,660,000元可转换公司债券自2018年4月25日起在深圳证券交易所上市交易。根据相关规定和《中化岩土集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定,本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日(2018年3月21日,即募集资金划至发行人账户之日)起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止。(即2018年9月21日至2024年3月15日止)。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司可转换公司债券开始转股后,公司股份总数由上年末1,805,575,699股变更为1,805,602,982股,按最新股本1,805,602,982股摊薄后计算,公司2021年半年度基本每股收益0.05元,稀释每股收益0.06元,归属于公司普通股股东的每股净资产为2.28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	解除限售日期
吴延炜	267,363,980	66,675,000		200,688,980	高管锁定股	高管锁定部分,在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分,新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
刘忠池	64,913,393	14,250,000		50,663,393	高管锁定股	高管锁定部分,在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分,新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
宋伟民	63,039,736	15,000,000		48,039,736	高管锁定股	高管锁定部分,在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分,新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
梁富华	26,198,445		4,232,815	30,431,260	高管锁定股	高管锁定部分,在离职后半年内,不得转让其所持本公司股票。
王健	13,662,584		54,195	13,716,779	首发后个人类限售股、 高管锁定股	1、首发后个人类限售股:2019年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售,2020年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售,2021年12月27日解除剩余限售股份。2、高管锁定部分,在离职后半年内,不得转让其所持本公司股票。

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	解除限售日期
王永刚	7,304,268	1,800,000		5,504,268	首发后个人类限售股、高管锁定股	1、首发后个人类限售股：2019年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售，2020年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售，2021年12月27日解除剩余限售股份。2、高管锁定部分，在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
吴湘蕾	3,108,483			3,108,483	首发后个人类限售股	首发后个人类限售股：2019年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售，2020年12月27日其所持初始限售股份的25%解除限售，2021年12月27日解除剩余限售股份。
王浩	1,875,000			1,875,000	高管锁定股	高管锁定部分，在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
赵鹏	375,000			375,000	高管锁定股	高管锁定部分，在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。
合计	447,840,889	97,725,000	4,287,010	354,402,899	--	--

## 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		71,416		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
成都兴城投资集团有限公司	国有法人	29.28%	528,632,766			528,632,766	质押	226,556,889
吴延炜	境内自然人	12.88%	232,585,307		200,688,980	31,896,327	质押	56,000,000
刘忠池	境内自然人	3.74%	67,551,191		50,663,393	16,887,798	质押	67,551,189
宋伟民	境内自然人	2.66%	48,052,982		48,039,736	13,246	质押	48,052,975
王亚凌	境内自然人	1.92%	34,650,000			34,650,000		

梁富华	境内自然人	1.69%	30,431,260		30,431,260		
王锡良	境内自然人	1.66%	30,050,000			30,050,000	
王秀格	境内自然人	1.09%	19,744,700			19,744,700	
柴世忠	境内自然人	1.09%	19,660,000			19,660,000	
王健	境内自然人	0.76%	13,716,779		13,716,779		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，成都兴城投资集团有限公司为成都市国有资产监督管理委员会持股 100% 的国有企业，为公司控股股东，吴延炜、刘忠池、宋伟民为公司董事，梁富华、王健为公司第三届董事会董事（已于 2021 年 3 月 26 日离任）。公司控股股东与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否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（如有）（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
成都兴城投资集团有限公司	528,632,766	人民币普通股	528,632,766				
王亚凌	34,650,000	人民币普通股	34,650,000				
吴延炜	31,896,327	人民币普通股	31,896,327				
王锡良	30,050,000	人民币普通股	30,050,000				
王秀格	19,744,700	人民币普通股	19,744,700				
柴世忠	19,660,000	人民币普通股	19,660,000				
刘忠池	16,887,798	人民币普通股	16,887,798				
杨远红	9,890,000	人民币普通股	9,890,000				
孙立功	9,350,000	人民币普通股	9,350,000				
上海隧缘投资有限公司	8,452,121	人民币普通股	8,452,121				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，成都兴城投资集团有限公司为成都市国有资产监督管理委员会持股 100% 的国有企业，为公司控股股东，吴延炜、刘忠池为公司董事，公司控股股东与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他前 10 名无限售普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动；未知其他前 10 名无限售普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东王秀格通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,618,700 股，实际合计持有 19,744,700 股。						

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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)
吴延炜	董事长	现任	267,585,307		35,000,000	232,585,307			
	总经理	离任							
邓明长	副董事长、 总经理	现任							
梁富华	董事	离任	30,431,260			30,431,260			
连文致	董事、常务 副总经理	现任							
肖兵兵	董事、财务 总监	现任							
刘忠池	董事	现任	67,551,191			67,551,191			
宋伟民	董事	现任	64,052,982		16,000,000	48,052,982			
王健	董事	离任	13,716,779			13,716,779			
周延	独立董事	现任							
童盼	独立董事	现任							
庄卫林	独立董事	现任							
杨勇	监事会主席	现任							
王永刚	监事	现任	7,339,024			7,339,024			
王璇	监事	现任							
王浩	副总经理	现任	2,500,000			2,500,000			
刘悦	副总经理	现任							
赵鹏	副总经理、 董事会秘书	现任	500,000			500,000			
陈强	副总经理	现任							
柴俊虎	副总经理	现任	500,000			500,000			
合计	--	--	454,176,543		51,000,000	403,176,543			

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中化岩土集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中化岩土 MTN001	102001749	2020 年 09 月 03 日	2020 年 09 月 07 日	2025 年 09 月 07 日	800,000,000.00	4.89%	付息式固定利率	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			本期中期票据面向全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止投资者除外）公开发行						
适用的交易机制			银行间债券市场参与者以询价方式与自己选定的交易对手逐笔达成交易						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 四、可转换公司债券

适用  不适用

##### 1、转股价格历次调整情况

1、公司于2018年3月15日公开发行了603.66万张可转换公司债券（债券代码：128037；债券简称：岩土转债）。岩土转债于2018年4月25日起在深圳证券交易所挂牌交易，初始转股价格为8.05元/股。

2、因公司实施2017年年度权益分派方案，岩土转债转股价格由初始转股价格人民币8.05元/股调整为人民币8.03元/股，调整后的转股价格自2018年7月9日起生效。

3、因公司实施2018年年度权益分派方案，岩土转债转股价格由人民币8.03元/股调整为人民币8.01元/股，调整后的转股价格自2019年7月15日起生效。

4、因公司回购注销部分2017年未达到解锁条件的已获授尚未解锁的限制性股票550万股占公司总股本比例较小，岩土转债转股价格不变，转股价格仍为8.01元/股。

5、因公司实施2019年年度权益分派方案，岩土转债的转股价格由人民币8.01元/股调整为人民币7.99元/股，调整后的转股价格自2020年7月8日生效。

6、因公司满足《中化岩土集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中向下修正可转换公司债券转股价格的条款，岩土转债的转股价格由7.99元/股向下修正至3.13元/股，修正后的转股价格自2021年6月28日起生效。

7、因公司实施2020年年度权益分派方案，岩土转债的转股价格由人民币3.13元/股调整为人民币3.10元/股，调整后的转股价格自2021年7月7日生效。

8、因公司回购注销公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份267,384股占公司总股本比例较小，岩土转债转股价格不变，最新转股价格仍为3.10元/股。

##### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占转股开 始日前公司已发行 股份总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
岩土转债	2018年9月 21日	6,036,600	603,660,000.00	823,100.00	102,982	0.01%	602,836,900.00	99.86%

##### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	西北投资管理(香港)有限公司	境外法人	180,034	18,003,400.00	2.99%

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
	—西北飞龙基金有限公司				
2	太平养老金溢丰债券型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	165,000	16,500,000.00	2.74%
3	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	157,330	15,733,000.00	2.61%
4	全国社保基金二零八组合	其他	135,120	13,512,000.00	2.24%
5	太平养老金溢富混合型养老金产品—中国光大银行股份有限公司	其他	132,561	13,256,100.00	2.20%
6	渤海证券股份有限公司	国有法人	119,998	11,999,800.00	1.99%
7	太平养老金溢安债券型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	112,879	11,287,900.00	1.87%
8	中国邮政储蓄银行股份有限公司一天弘新活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	93,486	9,348,600.00	1.55%
9	中欧基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中欧基金固定收益型组合	其他	89,730	8,973,000.00	1.49%
10	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	其他	89,400	8,940,000.00	1.48%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

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

公司可转换公司债券2021年跟踪评级结果为：维持公司主体长期信用等级为AA，维持“岩土转债”信用等级为AA，评级展望为稳定。评级结果未发生变化。

报告期末公司负债情况参见本报告本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”部分。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	168.61%	160.95%	7.66%

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
资产负债率	59.67%	61.33%	-1.66%
速动比率	121.75%	119.31%	2.44%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	9,454.20	10,707.80	-11.71%
EBITDA 全部债务比	8.39%	9.36%	-0.97%
利息保障倍数	2.37	2.76	-14.13%
现金利息保障倍数	-7.81	-13.6	42.57%
EBITDA 利息保障倍数	3.57	4.43	-19.41%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中化岩土集团股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	818,632,966.84	1,238,810,919.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	230,698,617.56	220,875,815.79
应收账款	4,376,291,859.98	4,363,609,778.14
应收款项融资	5,247,915.77	8,188,549.15
预付款项	81,689,446.38	74,812,955.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,616,482.27	82,814,208.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	78,686,980.39	106,863,448.68
合同资产	2,148,405,030.26	2,040,583,931.98

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	83,969,221.81	82,761,170.21
其他流动资产	107,242,752.67	81,431,395.20
流动资产合计	8,013,481,273.93	8,300,752,172.81
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	241,906,347.42	248,200,998.29
其他权益工具投资	22,504,867.28	22,504,867.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,056,280.55	6,020,198.11
固定资产	1,079,373,791.99	1,112,955,118.25
在建工程	103,238,318.63	83,642,828.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,343,478.09	
无形资产	180,324,716.76	186,404,433.54
开发支出		
商誉	426,858,236.17	426,858,236.17
长期待摊费用	13,294,991.75	18,923,600.47
递延所得税资产	156,098,311.81	150,172,366.78
其他非流动资产	17,726,287.55	47,482,810.25
非流动资产合计	2,258,725,628.00	2,303,165,457.75
资产总计	10,272,206,901.93	10,603,917,630.56
流动负债：		
短期借款	2,080,385,947.45	1,886,541,345.92
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	131,074,555.02	141,051,841.67

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款	1,528,164,279.26	2,192,572,590.70
预收款项		
合同负债	235,022,459.05	163,078,891.57
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	27,879,533.57	33,666,603.19
应交税费	375,157,490.84	412,167,716.34
其他应付款	211,410,822.03	141,144,871.43
其中：应付利息		
应付股利	54,168,089.46	142,609.30
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	67,739,339.33	108,841,065.18
其他流动负债	95,836,044.73	78,283,355.65
流动负债合计	4,752,670,471.28	5,157,348,281.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		5,625,000.00
应付债券	1,365,129,580.42	1,332,952,949.98
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,555,371.37	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,091,852.91	2,091,852.91
递延收益	4,308,131.54	4,393,457.18
递延所得税负债	1,152,702.74	1,361,980.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,377,237,638.98	1,346,425,240.46
负债合计	6,129,908,110.26	6,503,773,522.11



项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
所有者权益：		
股本	1,805,602,982.00	1,805,575,699.00
其他权益工具	159,809,453.15	159,866,448.72
其中：优先股		
永续债		
资本公积	778,445,252.01	778,224,756.80
减：库存股		
其他综合收益	-111,480,238.85	-109,650,272.07
专项储备	67,824,590.46	65,256,565.16
盈余公积	110,904,891.22	110,904,891.22
一般风险准备		
未分配利润	1,308,210,927.20	1,265,041,019.02
归属于母公司所有者权益合计	4,119,317,857.19	4,075,219,107.85
少数股东权益	22,980,934.48	24,925,000.60
所有者权益合计	4,142,298,791.67	4,100,144,108.45
负债和所有者权益总计	10,272,206,901.93	10,603,917,630.56

法定代表人：邓明长

主管会计工作负责人：肖兵兵

会计机构负责人：肖兵兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	323,822,390.78	383,524,255.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,116,589.39	34,800,000.00
应收账款	635,936,472.89	716,305,587.46
应收款项融资	650,000.00	
预付款项	16,604,777.64	13,078,804.78
其他应收款	1,720,653,396.62	1,551,226,745.86
其中：应收利息		
应收股利	95,000,000.00	60,000,000.00
存货	424,452.58	424,452.58

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合同资产	34,175,574.54	33,263,000.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,326,047.73	19,707,002.03
其他流动资产	474,943.92	785,019.49
流动资产合计	2,812,184,646.09	2,753,114,868.64
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	2,273,700,155.43	2,274,793,243.46
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	148,849,842.38	160,664,293.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,753,990.48	7,951,227.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,034,760.84	14,886,237.39
递延所得税资产	34,009,331.75	33,114,066.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,479,348,080.88	2,494,409,069.01
资产总计	5,291,532,726.97	5,247,523,937.65
流动负债：		
短期借款	341,694,419.02	296,026,902.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	264,787,971.29	280,863,555.36
预收款项		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债	25,394,301.31	18,424,793.29
应付职工薪酬	5,289,649.14	4,647,181.72
应交税费	43,270,959.03	52,523,320.37
其他应付款	95,562,023.27	81,378,316.01
其中：应付利息		
应付股利	54,168,089.46	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,768,601.59	92,100.79
流动负债合计	777,767,924.65	733,956,169.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,365,129,580.42	1,332,952,949.98
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,850,500.00	3,850,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,368,980,080.42	1,336,803,449.98
负债合计	2,146,748,005.07	2,070,759,619.92
所有者权益：		
股本	1,805,602,982.00	1,805,575,699.00
其他权益工具	159,809,453.15	159,866,448.72
其中：优先股		
永续债		
资本公积	770,909,638.30	770,689,143.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
盈余公积	110,904,891.22	110,904,891.22
未分配利润	297,557,757.23	329,728,135.70
所有者权益合计	3,144,784,721.90	3,176,764,317.73
负债和所有者权益总计	5,291,532,726.97	5,247,523,937.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,476,813,996.85	2,044,996,435.14
其中：营业收入	2,476,813,996.85	2,044,996,435.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,338,161,051.13	1,874,447,928.09
其中：营业成本	2,059,634,810.72	1,650,856,848.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,596,461.25	4,663,136.88
销售费用	8,675,180.63	7,982,105.55
管理费用	108,991,329.68	83,045,850.10
研发费用	69,320,396.07	63,765,433.19
财务费用	85,942,872.78	64,134,553.75
其中：利息费用	82,540,894.04	70,480,622.91
利息收入	4,589,589.47	7,306,497.04
加：其他收益	3,905,581.37	711,918.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,295,572.56	-944,363.18
其中：对联营企业和合营企业	-2,294,650.87	-944,363.18

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,962,573.13	-45,465,154.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,910,646.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-591,980.81	341,215.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,797,754.05	125,192,124.43
加：营业外收入	306,554.20	326,308.03
减：营业外支出	271,543.68	1,802,492.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,832,764.57	123,715,940.29
减：所得税费用	17,455,894.48	18,806,201.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,376,870.09	104,909,739.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,376,870.09	104,909,739.04
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.归属于母公司所有者的净利润	96,970,936.21	106,663,438.85
2.少数股东损益	-1,594,066.12	-1,753,699.81
六、其他综合收益的税后净额	-1,829,966.78	3,114,920.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,829,966.78	3,114,920.15
（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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	-1,829,966.78	3,114,920.15
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	-1,829,966.78	3,114,920.15
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	93,546,903.31	108,024,659.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,140,969.43	109,778,359.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,594,066.12	-1,753,699.81
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.05	0.06
(二)稀释每股收益	0.06	0.07

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

法定代表人：邓明长

主管会计工作负责人：肖兵兵

会计机构负责人：肖兵兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	279,651,974.41	205,353,323.40

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
减：营业成本	217,908,097.24	161,483,213.84
税金及附加	2,016,807.79	1,560,031.53
销售费用	1,000,216.94	1,039,071.33
管理费用	37,863,278.97	32,947,795.69
研发费用	7,643,884.51	7,784,990.81
财务费用	42,464,219.51	25,136,538.66
其中：利息费用	43,552,549.83	27,603,266.01
利息收入	2,202,049.71	3,704,197.54
加：其他收益	101,669.20	69,933.37
投资收益（损失以“-”号填列）	43,805,911.97	59,390,134.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,194,088.03	-603,865.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,566,141.20	6,883,967.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,030.21	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,182.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,209,344.51	41,745,717.08
加：营业外收入	266,219.81	
减：营业外支出	190,279.55	24,451.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,285,284.77	41,721,265.91
减：所得税费用	-712,426.22	-1,431,914.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,997,710.99	43,153,180.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,997,710.99	43,153,180.10
（二）终止经营净利润（净亏损		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	21,997,710.99	43,153,180.10
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		



项目	2021 年半年度	2020 年半年度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,088,853,112.35	1,465,136,308.70
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	244,101.00	
收到其他与经营活动有关的现金	118,928,054.69	156,139,614.37
经营活动现金流入小计	2,208,025,268.04	1,621,275,923.07
购买商品、接受劳务支付的现金	2,278,587,359.18	1,537,956,093.91
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	182,499,829.19	171,103,864.43
支付的各项税费	108,884,127.12	75,381,559.11
支付其他与经营活动有关的现金	121,982,342.62	131,790,003.57
经营活动现金流出小计	2,691,953,658.11	1,916,231,521.02
经营活动产生的现金流量净额	-483,928,390.07	-294,955,597.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	51,453,525.63
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	827,103.98	363,345.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,781.74	40,014,850.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,832,885.72	91,831,720.74

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,802,876.40	28,764,830.74
投资支付的现金		45,253,525.63
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	53,802,876.40	74,018,356.37
投资活动产生的现金流量净额	-48,969,990.68	17,813,364.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	215,000.00	70,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	948,475,456.58	1,050,650,424.31
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	948,690,456.58	1,050,721,124.31
偿还债务支付的现金	738,859,194.84	833,152,422.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,371,759.25	54,197,733.84
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	70,347,936.30	13,084,483.51
筹资活动现金流出小计	858,578,890.39	900,434,640.24
筹资活动产生的现金流量净额	90,111,566.19	150,286,484.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-449,480.26	-14,775.92
五、现金及现金等价物净增加额	-443,236,294.82	-126,870,525.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,103,728,564.57	749,936,543.29
六、期末现金及现金等价物余额	660,492,269.75	623,066,017.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	337,234,303.30	222,309,439.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,478,831.55	108,308,619.75
经营活动现金流入小计	363,713,134.85	330,618,059.20
购买商品、接受劳务支付的现金	184,496,776.09	158,174,989.51

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
支付给职工以及为职工支付的现金	35,641,175.40	27,546,745.93
支付的各项税费	12,009,217.65	11,518,079.70
支付其他与经营活动有关的现金	215,220,992.26	152,902,116.06
经营活动现金流出小计	447,368,161.40	350,141,931.20
经营活动产生的现金流量净额	-83,655,026.55	-19,523,872.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,740.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,014,850.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,006,740.00	40,014,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,176.28	2,600,293.97
投资支付的现金	101,000.00	264,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	273,176.28	2,864,293.97
投资活动产生的现金流量净额	9,733,563.72	37,150,556.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	215,000.00	70,700.00
取得借款收到的现金	137,076,786.58	156,105,094.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	137,291,786.58	156,175,794.84
偿还债务支付的现金	111,320,094.84	133,230,580.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,743,919.34	13,944,834.97
支付其他与筹资活动有关的现金	867,968.88	11,804,349.07
筹资活动现金流出小计	123,931,983.06	158,979,764.63
筹资活动产生的现金流量净额	13,359,803.52	-2,803,969.79
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	-60,561,659.31	14,822,714.24
加：期初现金及现金等价物余额	298,191,026.99	175,474,025.26
六、期末现金及现金等价物余额	237,629,367.68	190,296,739.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,805,575,699.00			159,866,448.72	778,224,756.80		-109,650,272.07	65,256,565.16	110,904,891.22		1,265,041,019.02	4,075,219,107.85	24,925,000.60	4,100,144,108.45	
加：会计政策变更											367,061.43	367,061.43		367,061.43	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,805,575,699.00			159,866,448.72	778,224,756.80		-109,650,272.07	65,256,565.16	110,904,891.22		1,265,408,080.45	4,075,586,169.28	24,925,000.60	4,100,511,169.88	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,283.00			-56,995.57	220,495.21		-1,829,966.78	2,568,025.30			42,802,846.75	43,731,687.91	-1,944,066.12	41,787,621.79	
(一) 综合收益总额							-1,829,966.78				96,970,936.21	95,140,969.43	-1,594,066.12	93,546,903.31	
(二) 所有者投入和减少资本	27,283.00			-56,995.57	220,495.21							190,782.64	-350,000.00	-159,217.36	
1. 所有者投入的普通股	27,283.00											27,283.00	-350,000.00	-322,717.00	
2. 其他权益工具持有者				-56,995.57	220,495.21							163,499.64		163,499.64	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
投入资本																
3. 股份支付计入所有者 权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东） 的分配																
4. 其他																
(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																

项目	2021 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
优 先 股		永 续 债	其他											
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							2,568,025.30					2,568,025.30		2,568,025.30
1. 本期提取							17,026,386.26					17,026,386.26		17,026,386.26
2. 本期使用							-14,458,360.96					-14,458,360.96		-14,458,360.96
（六）其他														
四、本期期末余额	1,805,602,982.00			159,809,453.15	778,445,252.01		-111,480,238.85	67,824,590.46	110,904,891.22		1,308,210,927.20	4,119,317,857.19	22,980,934.48	4,142,298,791.67

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,805,548,184.00			159,924,849.29	778,007,304.63		9,577,899.41	42,320,280.55	102,729,237.53		1,210,188,118.29	4,108,295,873.70	38,984,493.11	4,147,280,366.81	
加：会计政策变更									-47,549.02		-24,876,030.06	-24,923,579.08	-132,379.26	-25,055,958.34	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,805,548,184.00			159,924,849.29	778,007,304.63		9,577,899.41	42,320,280.55	102,681,688.51		1,185,312,088.23	4,083,372,294.62	38,852,113.85	4,122,224,408.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,800.00			-18,742.26	68,169.49		3,114,920.15	6,189,877.41			70,552,309.09	79,915,333.88	-1,753,699.81	78,161,634.07	
（一）综合收益总额							3,114,920.15				106,663,438.85	109,778,359.00	-1,753,699.81	108,024,659.19	
（二）所有者投入和减少资本	8,800.00			-18,742.26	68,169.49							58,227.23		58,227.23	
1. 所有者投入的普通股	8,800.00											8,800.00		8,800.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本				-18,742.26	68,169.49							49,427.23		49,427.23	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
(三) 利润分配											-36,111,129.76	-36,111,129.76		-36,111,129.76	
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											-36,111,129.76	-36,111,129.76		-36,111,129.76	
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								6,189,877.41					6,189,877.41	6,189,877.41	



项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优 先 股		永 续 债	其他												
1. 本期提取							15,061,797.31						15,061,797.31		15,061,797.31
2. 本期使用							-8,871,919.90						-8,871,919.90		-8,871,919.90
(六) 其他													0.00		
四、本期期末余额	1,805,556,984.00			159,906,107.03	778,075,474.12		12,692,819.56	48,510,157.96	102,681,688.51		1,255,864,397.32		4,163,287,628.50	37,098,414.04	4,200,386,042.54

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	1,805,575,699.00			159,866,448.72	770,689,143.09				110,904,891.22	329,728,135.70		3,176,764,317.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,805,575,699.00			159,866,448.72	770,689,143.09				110,904,891.22	329,728,135.70		3,176,764,317.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,283.00			-56,995.57	220,495.21					-32,170,378.47		-31,979,595.83
（一）综合收益总额										21,997,710.99		21,997,710.99
（二）所有者投入和减少资本	27,283.00			-56,995.57	220,495.21							190,782.64
1. 所有者投入的普通股	27,283.00											27,283.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-56,995.57	220,495.21							163,499.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-54,168,089.46		-54,168,089.46
1. 提取盈余公积												

项目	2021 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								
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,168,089.46		-54,168,089.46
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								3,584,596.83				3,584,596.83
2. 本期使用								-3,584,596.83				-3,584,596.83
（六）其他												
四、本期期末余额	1,805,602,982.00			159,809,453.15	770,909,638.30				110,904,891.22	297,557,757.23		3,144,784,721.90

上期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	1,805,548,184.00			159,924,849.29	770,471,690.92				102,729,237.53	319,510,573.62		3,158,184,535.36
加：会计政策变更									-47,549.02	-269,444.42		-316,993.44
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,805,548,184.00			159,924,849.29	770,471,690.92				102,681,688.51	319,241,129.20		3,157,867,541.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,800.00			-18,742.26	68,169.49					7,042,050.34		7,100,277.57
(一) 综合收益总额										43,153,180.10		43,153,180.10
(二) 所有者投入和减少资本	8,800.00			-18,742.26	68,169.49							58,227.23
1. 所有者投入的普通股	8,800.00											8,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-18,742.26	68,169.49							49,427.23
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-36,111,129.76		-36,111,129.76
1. 提取盈余公积												

项目	2020 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								
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,111,129.76		-36,111,129.76
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								2,967,974.72				2,967,974.72
2. 本期使用								-2,967,974.72				-2,967,974.72
（六）其他												
四、本期期末余额	1,805,556,984.00		159,906,107.03	770,539,860.41				102,681,688.51	326,283,179.54			3,164,967,819.49

### 三、公司基本情况

中化岩土集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”），是由中化岩土工程股份有限公司于2017年3月27日更名而来，中化岩土工程股份有限公司前身为原中化岩土工程有限公司，于2001年12月6日，由中国化学工程总公司、中国化学工程重型机械化公司、上海劲泰基础工程有限公司、亿达集团大连建筑工程有限公司共同出资成立。后经过股权转让，公司股东变更为吴延炜、梁富华、王亚凌等9名自然人。2009年6月10日，本公司由前述9名自然人共同发起设立，并经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91110000710929148A。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于北京大兴工业开发区科苑路13号。

#### 1、公司概况

本公司原注册资本为人民币6,680万元，股本总数6,680万股，其中发起人持有5,000万股，社会公众持有1,680万股。公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以股本6,680万股为基数，按每10股送红股5股，共计分配红股3,340万股，并于2011年度实施。分配后，注册资本增至10,020万元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本10,020万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,020万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至20,040万元。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本20,040万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增20,040万股，并于2014年度实施。转增后，注册资本增至40,080万元。

2014年8月，本公司以发行新股11,820万股以及与子公司北京泰斯特工程检测有限公司支付现金方式购买上海强劲地基工程股份有限公司和上海远方基础工程有限公司原全体股东100%股权，注册资本增至51,900万元。

根据本公司2014年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本51,900万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增51,900万股，并于2015年度实施。转增后，注册资本增至103,800万元。

2015年12月，本公司定向发行新股12,700万股，发行后总股本为116,500万股，注册资本增至116,500万元。

根据本公司2015年度股东大会决议，本公司以2015年12月31日股本116,500万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增58,250万股，并于2016年度实施。转增后，注册资本增至174,750万元。

2016年12月，本公司以发行新股5,250万股以及和支付现金方式购买北京主题纬度城市规划设计院有限公司和上海力行工程技术发展有限公司100%股权，以及浙江中青国际航空俱乐部有限公司）剩余49%股权，注册资本增至180,000万元。

根据公司第三届董事会第七次临时会议决议《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，向7名激励对象授予限制性股票共计1,100.00万股，截止2017年11月2日，激励对象出资已缴足，此事项已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2017）510ZC0369号验资报告。授予限制性股票后，注册资本增至181,100万元。

经深交所《关于中化岩土集团股份有限公司可转换公司债券上市交易的通知》（深圳上[2018]163号）同意，公司发行的60,366.00万元可转换公司债券自2018年4月25日起在深交所上市交易，自转股日2018年9月21日至2018年第四季度末，岩土转债因转股减少数量为2,307张，转股数量为28,670股。截止2018年12月31日，公司注册资本增至181,102.867万元。

根据公司第三届董事会第二十六次会议决议《关于获授限制性股票未达成解除限售条件予以回购注销的议案》，回购注销限制性股票数量550万股，截止2019年8月14日已完成回购注销手续，公司注册资本减至180,552.867万元。

2019年岩土转债因转股减少数量1,571张，转股数量1.9514万股。截止2019年12月31日，公司注册资本180,554.8184万元。

2020年岩土转债因转股减少数量2,203张，转股数量2.7515万股。截止2020年12月31日，公司注册资本180,557.5699万元。

2021年上半年岩土转债因转股减少数量2,150张，转股数量2.7283万股。截止2021年6月30日，公司注册资本180,560.2982万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券事务部、计划财务部、运营管理部、人力资源部、综合管理部、审计部、风险控制部、地基基础所、工程机械所等部门，拥有北京场道市政工程集团有限公司（以下简称北京场道）、上海强劲地基工程股份有限公司（以下简称上海强劲）、上海远方基础工程有限公司（以下简称上海远方）、上海力行工程技术发展有限公司（以下简称上海力行）、北京主题纬度城市规划设计院有限公司（以下简称主题纬度）、浙江中青国际航空俱乐部有限公司（以下简称浙江中青）、天海港湾工程有限公司（以下简称天海港湾）、北京中岩工程管理有限公司（以下简称北京中岩）、北京泰斯特工程检测有限公司（以下简称泰斯特）、中化岩土工程（大连）有限公司（以下简

称大连子公司)、全泰通用航空有限公司(以下简称全泰通航)、全泰文化发展有限公司(以下简称全泰文化)、北京全泰科技发展有限公司(以下简称全泰科技)、中化岩土投资管理有限公司(以下简称投资公司)、中化岩土设计研究有限公司(以下简称中岩设计公司)、北京中岩兴物科技有限公司(以下简称中岩兴物)等16家子公司和强劲国际工程有限公司(以下简称强劲国际公司)、上海新强劲工程技术有限公司(以下简称新强劲公司)、上海强径建设工程有限公司(以下简称强径建设公司)、强劲投资管理有限公司(以下简称强劲投资公司)、上海旭堤建材有限公司、浙江鑫鹰通用航空机场投资有限公司(以下简称浙江鑫鹰公司)、北京主题建筑设计咨询有限公司(以下简称主题建筑公司)、全泰(绍兴)机场有限公司(以下简称全泰绍兴公司)等15家孙公司以及成都、新疆和江苏等分公司。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动(经营范围),如:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程勘察、设计;地基与基础工程的施工;桩基工程施工;特种专业工程施工;土石方施工;深基坑支护方案的施工;机场跑道专业施工;各类型市政公用工程、各级公路、桥梁和隧道工程、轨道交通工程、电力电信工程的施工;8层以下、18米跨度以下的建筑物,高度30米以下的构筑物的建筑施工;压力容器安装工程施工;岩土工程质量检测与评价;岩土工程新技术与设备的开发研制;岩土工程技术咨询。建筑装饰、大型物件吊装,建材销售,工程机械研发、设计、销售、修理与租赁,工程机械设备、电力电气自动化设备的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、机电设备安装工程、工程机械设备、电力电气自动化设备的制造、销售、租赁、维修。普通货物运输,从事货物进口及技术进出口业务;航空场地服务,展览服务(不含涉外),摄影服务,气象探测服务,杀虫剂喷洒服务。跳伞、动力伞、滑翔(含滑翔伞、滑翔机、悬挂滑翔)、热气球、飞艇、轻型飞机、牵引伞等航空运动项目;技术开发;技术咨询;技术服务;技术培训;技术转让;计算机芯片及软件、电子器件、通讯设备开发、设计;销售自产产品;信息安全技术服务;计算机系统服务、数据处理、软件服务;货物进出口;技术进出口;代理进出口。工程勘察设计、建设工程项目管理;企业策划、会议服务、承办展览展示活动;电脑动画设计;销售文化用品、工艺品;风景园林工程设计,园林绿化工程,环保工程,花卉租赁服务,花卉苗木、化肥批发兼零售、专业化设计服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第七次会议于2021年8月19日批准。

本年度的合并财务报表范围共17家公司(本部及二级子公司),相关情况见本节八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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:

本集团根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。



对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 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

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**以摊余成本计量的金融资产**

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

**以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

**(3) 金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金

融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、37。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12

个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，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

- 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

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收国有企业客户
- 应收账款组合2：应收民营企业客户
- 应收账款组合3：应收关联方

#### 合同资产

- 合同资产组合1：产品销售
- 合同资产组合2：工程施工

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

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数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

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合2：应收备用金
- 其他应收款组合3：应收其他款项
- 其他应收款组合4：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。

#### 长期应收款

本集团的长期应收款包括、应收融资租赁款、应收工程款等款项。

本集团依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收工程款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收融资租赁款

- 融资租赁款组合1：应收国有企业客户
- 融资租赁款组合2：应收其他企业客户

#### B、其他长期应收款

- 其他长期应收款组合1：应收工程款
- 其他长期应收款组合2：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本集团参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本集团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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过90日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收票据

见本节五，10“金融工具”适用金融工具准则。

### 12、应收账款

见本节五，10“金融工具”适用金融工具准则。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### 13、应收款项融资

见本节五，10“金融工具”适用金融工具准则。

### 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

见本节五，10“金融工具”适用金融工具准则。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 16、合同资产

见本节五，10“金融工具”和本节五、33“收入”。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团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。

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、长期应收款

见本节五、10“金融工具”适用金融工具准则。

## 19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长



期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

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。

### （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节五、26。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

## 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本节五、26。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

①对盾构机,本公司按工作量法计提折旧,预计的总工作量为8000米,净残值率为5%。

②本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本集团确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## 22、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、26。

## 23、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

① 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 24、使用权资产

见本节五、36“租赁”。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地实际可使用年限	直线法	
专利权	10年	直线法	
软件	3-5年	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、26。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 26、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、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、长期待摊费用

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

## 28、合同负债

见本节五、33“收入”。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②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。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 30、租赁负债

见本节五、36“租赁”。

## 31、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 32、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### (1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（见本节五、10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，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。

## （2）具体方法

本集团工程施工收入确认的具体方法如下：

工程施工合同履约业务属于在某一时段内履行的，本集团按照产出法确认的履约进度确认收入。本集团根据工程施工项目的合同预算，对于合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计后，根据监理或委托方确认的工程量清单所确认的实际完工量占预计总工作量的比例确定履约进度。

①对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

②对于当期尚未办理决算的工程项目，按报告日履约进度减去以前期间累计已确认收入的履约进度的差额作为当期履约进度。按合同预计总收入乘以当期履约进度确认当期营业收入。

勘察/工程设计业务收入确认的具体方法如下：

本集团根据勘察/工程设计业务合同的约定，在完成相关勘察/工程设计业务，向客户提交勘察技术成果资料或勘察报告/工程设计成果资料或报告后确认收入。

盾构机租赁业务收入确认的具体方法如下：

对于当期已完工且已办理决算的项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

对于当期尚未办理决算的项目，按实际完工量即掘进米数以及合同约定单价确认当期营业收入，实际完工量是经客户或监理确认的工程量清单所确认的工作量，确认时点为经客户或监理确认的工程量清单的签署日。

盾构机销售业务收入确认的具体方法如下：

产品大型结构件组装完毕，按合同金额确认30%的收入。

产品出厂验收安装调试完毕并由双方验收，按合同金额再确认40%的收入。

产品下井安装完毕，调试合格经购买方验收，并获取双方或三方（如有监理方）签名的下井安装验收报告后确认剩余收入。

## 34、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，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。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本集团以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。

### 36、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 36.1 本集团作为承租人

##### 36.1.1 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 本集团发生的初始直接费用；(4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产



剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 36.1.2 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：（1）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；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；（3）本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；（4）租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；（5）根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并记入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：（1）因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；（2）根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 36.1.3 短期租赁及低价值租赁

本集团对房屋及建筑物、施工机械和运输设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 36.1.4 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，本集团选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，而将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议的当期冲减相关资产成本或费用。

## 36.2 本集团作为出租人

本集团将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团作为出租人记录经营租赁业务在租赁期内各个期间，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内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。

### 36.2.1 转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

### 36.2.2 租赁变更

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

### 36.3 售后租回

本集团作为卖方及承租人，按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (2) 安全生产费用

本集团根据有关规定，按1.5%-2%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### (3) 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同

而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

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

#### 收入确认

##### 工程施工业务的收入确认

根据履约进度确认工程施工业务的收入及费用需要由管理层做出相关判断。如果预计工程施工合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团管理层根据工程施工合同预算来预计可能发生的损失。由于工程施工的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。

本集团根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本集团持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本集团依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本集团将就合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本集团重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

## 38、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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议于 2021 年 4 月 16 日审议通过。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 20 日披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-037）

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,238,810,919.81	1,238,810,919.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	220,875,815.79	220,875,815.79	
应收账款	4,363,609,778.14	4,363,609,778.14	
应收款项融资	8,188,549.15	8,188,549.15	
预付款项	74,812,955.85	74,812,955.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	82,814,208.00	82,814,208.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	106,863,448.68	106,863,448.68	
合同资产	2,040,583,931.98	2,040,583,931.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	82,761,170.21	82,761,170.21	
其他流动资产	81,431,395.20	81,431,395.20	
流动资产合计	8,300,752,172.81	8,300,752,172.81	
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	248,200,998.29	248,200,998.29	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具投资	22,504,867.28	22,504,867.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,020,198.11	6,020,198.11	
固定资产	1,112,955,118.25	1,112,955,118.25	
在建工程	83,642,828.61	83,642,828.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,574,141.31	11,574,141.31
无形资产	186,404,433.54	186,404,433.54	
开发支出			
商誉	426,858,236.17	426,858,236.17	
长期待摊费用	18,923,600.47	15,416,933.48	-3,506,666.99
递延所得税资产	150,172,366.78	150,172,366.78	
其他非流动资产	47,482,810.25	47,482,810.25	
非流动资产合计	2,303,165,457.75	2,311,232,932.07	8,067,474.32
资产总计	10,603,917,630.56	10,611,985,104.88	8,067,474.32
流动负债：			
短期借款	1,886,541,345.92	1,886,541,345.92	
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	141,051,841.67	141,051,841.67	
应付账款	2,192,572,590.70	2,192,572,590.70	
预收款项			
合同负债	163,078,891.57	163,078,891.57	
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	33,666,603.19	33,666,603.19	
应交税费	412,167,716.34	412,167,716.34	
其他应付款	141,144,871.43	141,144,871.43	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其中：应付利息			
应付股利	142,609.30	142,609.30	
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	108,841,065.18	110,715,002.31	1,873,937.13
其他流动负债	78,283,355.65	78,283,355.65	
流动负债合计	5,157,348,281.65	5,159,222,218.78	1,873,937.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,625,000.00	5,625,000.00	
应付债券	1,332,952,949.98	1,332,952,949.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,826,475.76	5,826,475.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,091,852.91	2,091,852.91	
递延收益	4,393,457.18	4,393,457.18	
递延所得税负债	1,361,980.39	1,361,980.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,346,425,240.46	1,352,251,716.22	5,826,475.76
负债合计	6,503,773,522.11	6,511,473,935.00	7,700,412.89
所有者权益：			
股本	1,805,575,699.00	1,805,575,699.00	
其他权益工具	159,866,448.72	159,866,448.72	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	778,224,756.80	778,224,756.80	
减：库存股			
其他综合收益	-109,650,272.07	-109,650,272.07	
专项储备	65,256,565.16	65,256,565.16	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
盈余公积	110,904,891.22	110,904,891.22	
一般风险准备			
未分配利润	1,265,041,019.02	1,265,408,080.45	367,061.43
归属于母公司所有者权益合计	4,075,219,107.85	4,075,586,169.28	367,061.43
少数股东权益	24,925,000.60	24,925,000.60	
所有者权益合计	4,100,144,108.45	4,100,511,169.88	367,061.43
负债和所有者权益总计	10,603,917,630.56	10,611,985,104.88	8,067,474.32

## 调整情况说明

财政部于 2018 年发布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据准则衔接规定，公司无需重溯前期可比数据，比较财务报表列报的信息与新租赁准则要求不一致的，无需调整。

因执行新租赁准则，本公司将截止到 2021 年 1 月 1 日剩余租赁期超过一年的经营租赁调整至使用权资产、租赁负债、一年内到期的租赁负债进行列报，同时调整期初留存收益。剩余租赁期在一年以内的采用简化处理。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	383,524,255.84	383,524,255.84	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,800,000.00	34,800,000.00	
应收账款	716,305,587.46	716,305,587.46	
应收款项融资			
预付款项	13,078,804.78	13,078,804.78	
其他应收款	1,551,226,745.86	1,551,226,745.86	
其中：应收利息			
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00	
存货	424,452.58	424,452.58	
合同资产	33,263,000.60	33,263,000.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	19,707,002.03	19,707,002.03	
其他流动资产	785,019.49	785,019.49	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产合计	2,753,114,868.64	2,753,114,868.64	
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	2,274,793,243.46	2,274,793,243.46	
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	160,664,293.74	160,664,293.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,951,227.96	7,951,227.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,886,237.39	14,886,237.39	
递延所得税资产	33,114,066.46	33,114,066.46	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,494,409,069.01	2,494,409,069.01	
资产总计	5,247,523,937.65	5,247,523,937.65	
流动负债：			
短期借款	296,026,902.40	296,026,902.40	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	280,863,555.36	280,863,555.36	
预收款项			
合同负债	18,424,793.29	18,424,793.29	
应付职工薪酬	4,647,181.72	4,647,181.72	
应交税费	52,523,320.37	52,523,320.37	
其他应付款	81,378,316.01	81,378,316.01	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
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			
其他流动负债	92,100.79	92,100.79	
流动负债合计	733,956,169.94	733,956,169.94	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,332,952,949.98	1,332,952,949.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,850,500.00	3,850,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,336,803,449.98	1,336,803,449.98	
负债合计	2,070,759,619.92	2,070,759,619.92	
所有者权益：			
股本	1,805,575,699.00	1,805,575,699.00	
其他权益工具	159,866,448.72	159,866,448.72	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	770,689,143.09	770,689,143.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,904,891.22	110,904,891.22	
未分配利润	329,728,135.70	329,728,135.70	
所有者权益合计	3,176,764,317.73	3,176,764,317.73	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
负债和所有者权益总计	5,247,523,937.65	5,247,523,937.65	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	如下所示

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中化岩土	15%
上海强劲	15%
上海远方	15%
北京场道	15%
上海力行	15%
北京中岩	5%
泰斯特	5%
全泰通航	10%
上海强劲建设工程有限公司	5%
华融（天津）园林工程有限公司	5%
强劲国际工程有限公司	16.5%
其他公司	25%

### 2、税收优惠

2020年10月21日，本集团通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011002613；有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

2019年10月28日，上海强劲通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931001674；有

效期三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

2019年10月8日，上海远方通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931000625；有效期：三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

2019年12月2日，北京场道通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201911007980；有效期：三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

2019年10月28日，上海力行通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931001905；有效期：三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

北京中岩系小微企业减按5%税率计缴企业所得税。

泰斯特系小微企业减按5%税率计缴企业所得税。

全泰通航按小微企业20%的税率减半10%计缴企业所得税。

上海强劲建设工程有限公司系小微企业减按5%税率计缴企业所得税。

华融（天津）园林工程有限公司系小微企业减按5%计缴企业所得税。

强劲投资公司注册地为西藏，按9%计缴企业所得税。

强劲国际工程有限公司注册地为香港，按源自香港所得的16.50%计缴利得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	296,900.08	532,833.21
银行存款	665,423,347.42	1,107,582,784.73
其他货币资金	152,912,719.34	130,695,301.87
合计	818,632,966.84	1,238,810,919.81
其中：存放在境外的款项总额	2,839,626.75	43,791,675.59
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	152,904,246.56	130,686,896.33

其他说明

期末，受限的货币资金如下所示：

项目	2021.6.30	2020.12.31
票据保证金	8,554,509.07	34,130,718.03
保函保证金	61,889,282.74	11,716,364.26
冻结款	81,474,370.06	83,881,173.42

项 目	2021.6.30	2020.12.31
其他	986,084.69	958,640.62
合 计	<b>152,904,246.56</b>	<b>130,686,896.33</b>

## 2、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
商业承兑票据	230,698,617.56	220,875,815.79
合计	230,698,617.56	220,875,815.79

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	237,833,626.35	100.00%	7,135,008.79	3.00%	230,698,617.56	227,707,026.59	100.00%	6,831,210.80	3.00%	220,875,815.79
其中：										
商业承兑汇票	237,833,626.35	100.00%	7,135,008.79	3.00%	230,698,617.56	227,707,026.59	100.00%	6,831,210.80	3.00%	220,875,815.79
合计	237,833,626.35	100.00%	7,135,008.79	3.00%	230,698,617.56	227,707,026.59	100.00%	6,831,210.80	3.00%	220,875,815.79

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
商业承兑汇票	237,833,626.35	7,135,008.79	3.00%

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	
商业承兑汇票	6,831,210.80	303,797.99				7,135,008.79
合计	6,831,210.80	303,797.99				7,135,008.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	151,431,526.63	
商业承兑票据		194,249,927.28
合计	151,431,526.63	194,249,927.28

## 3、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	2,600,000.00	0.05%	2,600,000.00	100.00%		2,600,000.00	0.05%	2,600,000.00	100.00%	
其中：										
应收国营企业客户	2,600,000.00	0.05%	2,600,000.00	100.00%		2,600,000.00	0.05%	2,600,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,153,966,960.45	99.95%	777,675,100.47	15.09%	4,376,291,859.98	5,120,101,602.28	99.95%	756,491,824.14	14.77%	4,363,609,778.14
其中：										
应收国营企业客户	4,542,414,160.23	88.09%	603,221,700.81	13.28%	3,939,192,459.42	4,490,860,718.05	87.67%	567,774,524.19	12.64%	3,923,086,193.86
应收民营企业客户	611,552,800.22	11.86%	174,453,399.66	28.53%	437,099,400.56	629,240,884.23	12.28%	188,717,299.95	29.99%	440,523,584.28
合计	5,156,566,960.45	100.00%	780,275,100.47	15.13%	4,376,291,859.98	5,122,701,602.28	1.00%	759,091,824.14	14.82%	4,363,609,778.14

按单项计提坏账准备：应收国营企业客户

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
3 至 4 年	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00%	项目搁置

按组合计提坏账准备：应收国营企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,091,618,914.81	154,580,945.72	5.00%
1 至 2 年	582,177,436.47	58,216,243.65	10.00%
2 至 3 年	451,632,485.97	135,489,745.80	30.00%
3 至 4 年	303,079,113.61	151,539,556.82	50.00%
4 至 5 年	35,036,668.50	24,525,667.95	70.00%
5 年以上	78,869,540.87	78,869,540.87	100.00%
合计	4,542,414,160.23	603,221,700.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收民营企业客户

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	217,308,580.22	10,865,429.00	5.00%
1 至 2 年	122,790,911.66	12,279,091.17	10.00%
2 至 3 年	111,594,189.78	33,478,256.93	30.00%
3 至 4 年	61,060,956.31	30,530,478.17	50.00%
4 至 5 年	38,326,726.22	26,828,708.36	70.00%
5 年以上	60,471,436.03	60,471,436.03	100.00%
合计	611,552,800.22	174,453,399.66	--

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）	3,308,927,495.03
1 至 2 年	704,968,348.13
2 至 3 年	563,226,675.75

账龄	期末余额
3 年以上	579,444,441.54
3 至 4 年	366,740,069.92
4 至 5 年	73,363,394.72
5 年以上	139,340,976.90
合计	5,156,566,960.45

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## (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：

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	
应收国营企业客户	570,374,524.19	35,447,176.62				605,821,700.81
应收私营企业客户	188,717,299.95	-14,593,900.29	330,000.00			174,453,399.66
合计	759,091,824.14	20,853,276.33	330,000.00			780,275,100.47

单位：元

## (3) 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
第一名	2,072,831,372.93	40.20%	103,656,568.65
第二名	367,297,377.47	7.12%	51,582,242.78
第三名	347,689,182.76	6.74%	95,572,480.84
第四名	287,047,822.27	5.57%	91,366,128.38
第五名	188,158,535.85	3.65%	22,840,570.90
合计	3,263,024,291.28	63.28%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,247,915.77	8,188,549.15
合计	5,247,915.77	8,188,549.15

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：

## 5、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	55,260,329.20	67.65%	47,555,413.59	63.57%
1 至 2 年	4,349,034.92	5.32%	4,266,953.75	5.70%
2 至 3 年	3,512,260.40	4.30%	2,999,173.91	4.01%
3 年以上	18,567,821.86	22.73%	19,991,414.60	26.72%
合计	81,689,446.38	--	74,812,955.85	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 19,384,927.83 元，占预付款项期末余额合计数的比例 23.73%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,616,482.27	82,814,208.00
合计	82,616,482.27	82,814,208.00

### (1) 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
押金、保证金	39,633,526.15	42,530,060.33
其他往来款	32,093,237.34	31,305,726.56



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	34,631,871.90	32,919,379.85
合计	106,358,635.39	106,755,166.74

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,940,958.74			23,940,958.74
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-198,805.62			-198,805.62
2021 年 6 月 30 日余额	23,742,153.12			23,742,153.12

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）	54,241,077.04
1 至 2 年	8,893,297.05
2 至 3 年	20,312,204.58
3 年以上	22,912,056.72
3 至 4 年	7,359,517.59
4 至 5 年	3,076,689.76
5 年以上	12,475,849.37
合计	106,358,635.39

## 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	
押金、保证金	12,757,580.38	-1,023,461.90				11,734,118.48
其他往来款	11,183,378.36	824,656.28				12,008,034.64

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	
合计	23,940,958.74	-198,805.62				23,742,153.12

#### 4) 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
吴浩宁	股权转让款	5,500,000.00	2-3 年	5.17%	1,650,000.00
河南圣大通用航空有限责任公司	保证金	4,300,000.00	2-3 年	4.04%	1,290,000.00
天津宏瑞集团有限公司	其他	4,000,000.00	5 年以上	3.76%	4,000,000.00
永赢金融租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	2-3 年	2.35%	750,000.00
四川成渝高速公路股份有限公司	保证金	2,000,000.00	0-2 年	1.88%	175,000.00
合计	--	18,300,000.00	--	17.20%	7,865,000.00

其他说明：

## 7、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	49,527,203.67		49,527,203.67	83,082,464.71		83,082,464.71
周转材料	29,159,776.72		29,159,776.72	23,780,983.97		23,780,983.97
合计	78,686,980.39		78,686,980.39	106,863,448.68		106,863,448.68

## 8、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
建造合同形成的已完工未结	2,252,821,653.53	112,643,795.26	2,140,177,858.27	2,140,402,420.89	107,020,121.04	2,033,382,299.85

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
算资产						
销售商品相关的合同资产	8,660,181.04	433,009.05	8,227,171.99	7,580,665.40	379,033.27	7,201,632.13
合计	2,261,481,834.57	113,076,804.31	2,148,405,030.26	2,147,983,086.29	107,399,154.31	2,040,583,931.98

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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
建造合同形成的已完工未结算资产	5,623,674.22			根据预期损失率计提
销售商品相关的合同资产	53,975.78			根据预期损失率计提
合计	5,677,650.00			--

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	83,969,221.81	82,761,170.21
合计	83,969,221.81	82,761,170.21

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	106,433,069.67	80,332,634.97
其他	809,683.00	1,098,760.23
合计	107,242,752.67	81,431,395.20

其他说明：

## 11、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											
中交(杭州)基础设施投资有限公司	239,984,852.10			-1,773,156.03						238,211,696.07	
成都鑫佳达建筑工程有限公司	3,605,609.91			-36,798.33						3,568,811.58	
承德中金合泰建设发展有限公司	4,610,536.28		4,000,000.00	-484,696.51						125,839.77	
北京思开奥特信息技术有限公司											3,880,545.08
小计	248,200,998.29		4,000,000.00	-2,294,650.87						241,906,347.42	3,880,545.08
合计	248,200,998.29		4,000,000.00	-2,294,650.87						241,906,347.42	3,880,545.08

其他说明

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江七巧板信息科技股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
人人行	1,716,506.01	1,716,506.01
九州梦工厂	16,788,361.27	16,788,361.27
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	22,504,867.28	22,504,867.28

其他说明：

## 13、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	6,228,667.29			6,228,667.29
2.本期增加金额	1,134,703.00			1,134,703.00

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	1,134,703.00			1,134,703.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,363,370.29			7,363,370.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	208,469.18			208,469.18
2.本期增加金额	98,620.56			98,620.56
(1) 计提或摊销	98,620.56			98,620.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	307,089.74			307,089.74
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	7,056,280.55			7,056,280.55
2.期初账面价值	6,020,198.11			6,020,198.11

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,077,579,113.86	1,110,320,440.12
固定资产清理	1,794,678.13	2,634,678.13
合计	1,079,373,791.99	1,112,955,118.25

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	299,183,820.39	1,926,711,371.64	83,150,673.50	57,723,760.99	2,366,769,626.52
2.本期增加金额		56,062,981.68	1,287,311.77	346,690.19	57,696,983.64
(1) 购置		8,389,275.92	1,287,311.77	346,690.19	10,023,277.88
(2) 在建工程转入		47,673,705.76			47,673,705.76
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,544,923.63	855,081.20	902,204.82	5,302,209.65
(1) 处置或报废		3,544,923.63	855,081.20	264,362.82	4,664,367.65
(2) 其他减少				637,842.00	637,842.00
4.期末余额	299,183,820.39	1,979,229,429.69	83,582,904.07	57,168,246.36	2,419,164,400.51
二、累计折旧					
1.期初余额	55,190,674.84	1,093,919,480.38	72,308,774.00	35,030,257.18	1,256,449,186.40
2.本期增加金额	4,813,315.41	78,644,347.27	2,350,556.41	3,212,963.67	89,021,182.76
(1) 计提	4,813,315.41	78,644,347.27	2,350,556.41	3,212,963.67	89,021,182.76
3.本期减少金额		3,044,517.53	647,942.17	192,622.81	3,885,082.51

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
(1) 处置或报废		3,044,517.53	647,942.17	192,622.81	3,885,082.51
4.期末余额	60,003,990.25	1,169,519,310.12	74,011,388.24	38,050,598.04	1,341,585,286.65
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	239,179,830.14	809,710,119.57	9,571,515.83	19,117,648.32	1,077,579,113.86
2.期初账面价值	243,993,145.55	832,791,891.26	10,841,899.50	22,693,503.81	1,110,320,440.12

### (2) 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
安吉通航机场配套设施	22,229,200.44	正在办理中

其他说明

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	1,794,678.13	2,634,678.13
合计	1,794,678.13	2,634,678.13

其他说明

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,238,318.63	83,642,828.61
合计	103,238,318.63	83,642,828.61

## (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
钢构件加工	10,017,244.07		10,017,244.07	5,649,091.80		5,649,091.80
安吉通航产业基地项目（一期）综合配套服务项目	40,209,109.11		40,209,109.11	35,496,915.67		35,496,915.67
岩土工程技术、设备研制基地	53,011,965.45		53,011,965.45	13,060,423.34		13,060,423.34
力行 32 号盾构机制造				20,535,752.57		20,535,752.57
U 型盾构机（1 号）制造				8,900,645.23		8,900,645.23
合计	103,238,318.63		103,238,318.63	83,642,828.61		83,642,828.61

## (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
安吉通航产业基地项目（一期）综合配套服务项目	326,000,000.00	35,496,915.67	4,712,193.44			40,209,109.11	48.51%	48.51%				其他
U 型盾构机（1 号）制造	9,450,000.00	8,900,645.23	2,585,042.27	11,485,687.50			121.54%	100%				其他
力行 32 号盾构机制造	25,000,000.00	20,535,752.57	6,426,361.75	26,962,114.32			107.85%	100%				其他
钢构件加工	20,000,000.00	5,649,091.80	13,594,056.21	9,225,903.94		10,017,244.07	96.22%	96.22%				其他
岩土工程技术、设	218,501,500.00	13,060,423.34	39,951,542.11			53,011,965.45	28.80%	28.8%				其他



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
备研制基 地												
合计	598,951,500.00	83,642,828.61	67,269,195.78	47,673,705.76		103,238,318.63	--	--				--

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及构筑物	土地使用权	合计
1.期初余额	10,756,632.43	5,300,000.00	16,056,632.43
4.期末余额	10,756,632.43	5,300,000.00	16,056,632.43
1.期初余额	2,689,158.11	1,793,333.01	4,482,491.12
2.本期增加金额	1,075,663.24	154,999.98	1,230,663.22
（1）计提	1,075,663.24	154,999.98	1,230,663.22
4.期末余额	3,764,821.35	1,948,332.99	5,713,154.34
1.期末账面价值	6,991,811.08	3,351,667.01	10,343,478.09
2.期初账面价值	8,067,474.32	3,506,666.99	11,574,141.31

其他说明：

## 17、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	188,110,946.24	74,558,866.72		2,743,230.92	265,413,043.88
2.本期增加金 额					
（1）购置					
（2）内部研 发					
（3）企业合 并增加					
3.本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 处置					
4.期末余额	188,110,946.24	74,558,866.72		2,743,230.92	265,413,043.88
二、累计摊销					
1.期初余额	25,213,413.74	51,468,026.98		2,327,169.62	79,008,610.34
2.本期增加金额	2,219,255.65	3,738,985.01		121,476.12	6,079,716.78
(1) 计提	2,219,255.65	3,738,985.01		121,476.12	6,079,716.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,432,669.39	55,207,011.99		2,448,645.74	85,088,327.12
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	160,678,276.85	19,351,854.73		294,585.18	180,324,716.76
2.期初账面价值	162,897,532.50	23,090,839.74		416,061.30	186,404,433.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 18、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		
上海强劲	56,508,733.89					56,508,733.89
上海远方	143,372,964.52					143,372,964.52
北京场道	52,548,967.65					52,548,967.65
浙江中青	77,887.99					77,887.99
上海力行	108,053,439.70					108,053,439.70
主题纬度	90,563,945.21					90,563,945.21
天海港湾	2,204,073.28					2,204,073.28
合计	453,330,012.24					453,330,012.24

### (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		
主题纬度	26,471,776.07					26,471,776.07
合计	26,471,776.07					26,471,776.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

管理层将每个被投资单位整体视作一个资产组，资产组构成包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉、流动负债等，该资产组与与形成商誉时的资产组口径一致。

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：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11.59%到17.33%，已反映了相对于有关分部的风险。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	13,717,703.72	1,805,096.54	3,451,067.10		12,071,733.16
保函费用	382,827.89		382,827.89		
其他	1,316,401.87		93,143.28		1,223,258.59
合计	15,416,933.48	1,805,096.54	3,927,038.27		13,294,991.75

其他说明

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	924,763,360.02	142,372,523.96	897,585,821.36	138,072,806.59
内部交易未实现利润	22,118,646.00	3,317,796.90	23,752,611.47	3,562,891.72
可抵扣亏损	66,469,811.89	10,094,213.01	49,155,632.71	8,222,890.53
预计负债	2,091,852.91	313,777.94	2,091,852.91	313,777.94
合计	1,015,443,670.82	156,098,311.81	972,585,918.45	150,172,366.78

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,684,684.93	1,152,702.74	9,079,869.27	1,361,980.39
合计	7,684,684.93	1,152,702.74	9,079,869.27	1,361,980.39

### (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		156,098,311.81		150,172,366.78
递延所得税负债		1,152,702.74		1,361,980.39

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	329,500.00	541,120.00
可抵扣亏损	70,072,842.31	61,711,113.94
合计	70,402,342.31	62,252,233.94

**(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
2021 年		1,147,209.29	
2022 年	7,677,909.97	7,629,209.85	
2023 年	9,878,297.75	10,283,177.05	
2024 年	9,008,985.12	9,130,250.19	
2025 年	33,331,027.12	33,521,267.56	
2026 年	10,176,622.35		
合计	70,072,842.31	61,711,113.94	--

其他说明：

**21、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
艺术品	1,528,100.00		1,528,100.00	1,528,100.00		1,528,100.00
预付设备款	6,444,775.14		6,444,775.14	36,201,297.84		36,201,297.84
售后回租未确认的融资损失	9,753,412.41		9,753,412.41	9,753,412.41		9,753,412.41
合计	17,726,287.55		17,726,287.55	47,482,810.25		47,482,810.25

其他说明：

**22、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	1,963,068,849.62	1,765,786,577.08
商业承兑汇票贴现	116,554,131.24	118,864,869.39
短期借款利息	762,966.59	1,889,899.45
合计	2,080,385,947.45	1,886,541,345.92

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。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	102,669,271.02	44,133,456.67
银行承兑汇票	28,405,284.00	96,918,385.00
合计	131,074,555.02	141,051,841.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	733,577,671.85	878,514,144.54
设备款	3,885,290.68	70,321,798.06
工程款	778,291,440.82	1,232,120,028.61
其他	12,409,875.91	11,616,619.49
合计	1,528,164,279.26	2,192,572,590.70

### (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
重庆茗羽商贸有限公司	15,542,731.08	未到结算期
上海国林建材有限公司	7,086,555.40	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	22,629,286.48	--

其他说明：

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	938,013.02	526,692.24
预收工程款	64,983,672.81	17,647,231.69
已结算未完工款项	169,100,773.22	144,904,967.64
合计	235,022,459.05	163,078,891.57

## 26、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	32,228,131.21	173,744,996.49	180,041,400.73	25,931,726.97
二、离职后福利-设定提存计划	1,438,471.98	16,436,327.18	15,926,992.56	1,947,806.60
三、辞退福利		71,725.00	71,725.00	
合计	33,666,603.19	190,253,048.67	196,040,118.29	27,879,533.57

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,532,932.54	150,742,967.71	153,861,498.56	23,414,401.69
2、职工福利费	356,250.36	2,400,229.99	2,400,259.99	356,220.36
3、社会保险费	4,160,617.99	10,786,090.64	13,590,809.28	1,355,899.35
其中：医疗保险费	4,022,978.87	10,170,876.45	12,921,920.18	1,271,935.14
工伤保险费	22,535.93	591,800.67	530,416.84	83,919.76
生育保险费	115,103.19	23,413.52	138,472.26	44.45
4、住房公积金	541,542.12	7,353,779.40	7,634,014.40	261,307.12
5、工会经费和职工教育经费	505,210.68	1,490,934.65	1,537,074.29	459,071.04

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤	131,577.52	970,994.10	1,017,744.21	84,827.41
合计	32,228,131.21	173,744,996.49	180,041,400.73	25,931,726.97

**(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	1,344,195.70	15,845,394.55	15,303,472.90	1,886,117.35
2、失业保险费	94,276.28	590,932.63	623,519.66	61,689.25
合计	1,438,471.98	16,436,327.18	15,926,992.56	1,947,806.60

其他说明：

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	329,507,552.82	337,351,496.01
企业所得税	33,901,274.98	59,909,804.16
个人所得税	473,706.08	1,300,279.24
城市维护建设税	3,186,588.96	4,380,062.01
教育费附加	5,989,975.42	7,165,998.30
其他	2,098,392.58	2,060,076.62
合计	375,157,490.84	412,167,716.34

其他说明：

**28、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	54,168,089.46	142,609.30
其他应付款	157,242,732.57	141,002,262.13
合计	211,410,822.03	141,144,871.43

**(1) 应付股利**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	54,168,089.46	142,609.30
合计	54,168,089.46	142,609.30

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：

## (2) 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
风险抵押金	3,406,713.17	3,406,713.17
保证金	1,786,900.00	1,916,700.00
应付暂收款	2,733,509.09	4,612,722.64
其他往来款	140,639,505.55	124,841,952.01
其他	8,676,104.76	6,224,174.31
合计	157,242,732.57	141,002,262.13

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	61,245,009.04	90,935,402.52
一年内到期的长期应付款	4,372,984.05	17,905,662.66
一年内到期的租赁负债	2,121,346.24	1,873,937.13
合计	67,739,339.33	110,715,002.31

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	95,836,044.73	78,283,355.65
合计	95,836,044.73	78,283,355.65

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,625,000.00
合计		5,625,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	536,844,833.96	524,584,611.75
中期票据	828,284,746.46	808,368,338.23
合计	1,365,129,580.42	1,332,952,949.98

#### (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	本期转股	期末余额
可转换公司债券	100.00	2018.3.15	6年	603,660,000.00	524,584,611.75		3,928,128.89	-8,547,093.32		215,000.00	536,844,833.96
中期票据	100.00	2020.9.7	3+2年	800,000,000.00	808,368,338.23		19,668,666.67	-247,741.56			828,284,746.46
合计	--	--	--	1,403,660,000.00	1,332,952,949.98		23,596,795.56	-8,794,834.88		215,000.00	1,365,129,580.42

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2384号核准，本公司于2018年3月15日公开发行603.66万张可转换公司债券，每份面值100元，发行总额6.0366亿元，债券期限为6年，证券简称为“岩土转债”，证券代码为“128037”。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%，利息按年支付，2019年3月15日为首次付息日。转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，（即2018年9月21日至2024年3月15日止）。持有人可在转股期内申请转股。期末计提债券利息2,847,398.17元，记入应付债券--应付利息科目。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币8.05元，2021年因公司满足《中化岩土集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中向下修正可转换公司债券转股价格的条件，可转换公司债券的转股价格向下修正至3.13元/

股，修正后的转股价格自2021年6月28日起生效。2021年1月1日至2021年6月30日本公司债券转增股本而减少2,150张，转增股本金额27,283.00元。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

本公司于2020年9月3日至2020年9月4日发行了中化岩土集团股份有限公司2020年度第一期中期票据（简称“20中化岩土MTN001”），债券代码“102001749”，发行规模8亿元人民币，期限3+2年，起息日2020年9月7日，发行利率4.89%。本公司将本期中期票据全部用于偿还银行借款。

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债合计	6,676,717.61	7,700,412.89
减：一年内到期的租赁负债合计	-2,121,346.24	-1,873,937.13
合计	4,555,371.37	5,826,475.76

其他说明

### 34、长期应付款

#### (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
应付融资租赁款	4,517,476.04	18,601,861.12
减：未确认融资费用	144,491.99	696,198.46
小计	4,372,984.05	17,905,662.66
减：一年内到期长期应付款	4,372,984.05	17,905,662.66
合计		

其他说明：

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计发放奖励	2,091,852.91	2,091,852.91	业绩承诺奖励
合计	2,091,852.91	2,091,852.91	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 36、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	4,393,457.18		85,325.64	4,308,131.54	深基坑支护设备购置补贴和工业互联网平台软件安全接入密码应用技术项目补贴
合计	4,393,457.18		85,325.64	4,308,131.54	--

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
深基坑支护设备购置补贴	542,957.18			85,325.64			457,631.54	与资产相关
工业互联网平台软件安装安全接入密码应用技术项目	3,850,500.00						3,850,500.00	与收益相关

其他说明：

### 37、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	1,805,575,699.00				27,283.00	27,283.00	1,805,602,982.00

其他说明：

### 38、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券拆分的权益部分		159,866,448.72				56,995.57		159,809,453.15
合计		159,866,448.72				56,995.57		159,809,453.15

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：

其他权益工具系发行可转债分拆的金融工具与权益工具的部分，由于本期债权转股权，故本期计入资本公积的金额为220,495.21元，可转债的信息详见本节七、32 中说明。

其他说明：

### 39、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）	773,675,929.42	220,495.21		773,896,424.63
其他资本公积	4,548,827.38			4,548,827.38
合计	778,224,756.80	220,495.21		778,445,252.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价的资本公积系发行的可转债转换股份造成的增加总金额。

### 40、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	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-109,148,693.99						-109,148,693.99
其他权益工具 投资公允价值变动	-109,148,693.99						-109,148,693.99
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-501,578.08					-1,829,966.78	-2,331,544.86
外币财务报表 折算差额	-501,578.08					-1,829,966.78	-2,331,544.86
其他综合收益合计	-109,650,272.07					-1,829,966.78	-111,480,238.85

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：

### 41、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
安全生产费	65,256,565.16	17,026,386.26	14,458,360.96	67,824,590.46
合计	65,256,565.16	17,026,386.26	14,458,360.96	67,824,590.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 42、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	73,936,594.15			73,936,594.15
任意盈余公积	36,968,297.07			36,968,297.07
合计	110,904,891.22			110,904,891.22

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,265,041,019.02	1,210,188,118.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	367,061.43	-24,876,030.06
调整后期初未分配利润	1,265,408,080.45	1,185,312,088.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,970,936.21	106,663,438.85
应付普通股股利	54,168,089.46	36,111,129.76
期末未分配利润	1,308,210,927.20	1,255,864,397.32

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 367,061.43 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。

#### 44、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	2,476,813,996.85	2,059,634,810.72	2,044,996,435.14	1,650,856,848.62
合计	2,476,813,996.85	2,059,634,810.72	2,044,996,435.14	1,650,856,848.62

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	2,476,813,996.85		2,476,813,996.85
其中：			
地基处理	1,347,480,828.08		1,347,480,828.08
机场工程	59,898,004.55		59,898,004.55
市政工程	922,330,376.15		922,330,376.15

合同分类	分部 1	分部 2	合计
设备租赁及销售	53,836,323.14		53,836,323.14
其他	93,268,464.93		93,268,464.93
按经营地区分类	2,476,813,996.85		2,476,813,996.85
其中：			
华东	555,987,022.47		555,987,022.47
中南	432,340,318.93		432,340,318.93
华北	110,802,747.94		110,802,747.94
西南	853,919,741.08		853,919,741.08
西北	75,771,140.47		75,771,140.47
东北	31,175,842.90		31,175,842.90
境外	416,817,183.06		416,817,183.06

与履约义务相关的信息：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

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 5,534,668,363.97 元。

其他说明

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 5,534,668,363.97 元，为含税收入。

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,547,150.37	1,437,348.50
教育费附加	1,256,912.03	588,340.28
房产税	1,168,513.30	929,707.04
土地使用税	459,220.95	50,884.94
车船使用税	55,071.60	52,173.96
印花税	953,541.99	1,334,678.20
其他	156,051.01	270,003.96
合计	5,596,461.25	4,663,136.88

其他说明：

**46、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,815,006.45	6,692,225.04
差旅费	987,500.85	641,545.32
招待费	401,379.93	284,609.02
办公费	388,179.33	193,929.16
折旧费	81,599.07	168,277.01
其他	1,515.00	1,520.00
合计	8,675,180.63	7,982,105.55

其他说明：

**47、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	57,256,457.53	41,130,789.82
折旧及摊销费	29,095,757.40	19,920,108.95
办公费	5,720,638.55	5,966,829.23
差旅费	2,555,000.84	1,842,845.50
中介机构费	5,524,602.08	6,101,005.33
房屋租赁费	1,266,380.50	1,496,393.37
物业费	1,763,139.20	1,761,303.77
业务招待费	1,929,023.05	1,158,333.25
其他费用	3,880,330.53	3,668,240.88
合计	108,991,329.68	83,045,850.10

其他说明：

**48、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	34,790,350.85	35,245,571.56
人工费	29,255,693.44	21,871,824.82
机械使用费	754,762.29	1,978,466.56
折旧费	2,378,817.84	3,075,441.51



项目	本期发生额	上期发生额
燃料与动力费	715,878.83	934,662.51
其他	1,424,892.82	659,466.23
合计	69,320,396.07	63,765,433.19

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,540,894.04	70,480,622.91
减：利息资本化		
减：利息收入	4,589,589.47	7,306,497.04
汇兑损益	3,907,709.62	-3,798,436.93
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	4,083,858.59	4,758,864.81
合计	85,942,872.78	64,134,553.75

其他说明：

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助-与资产相关	85,325.64	105,839.57
政府补助-与收益相关	3,820,255.73	606,079.30
合计	3,905,581.37	711,918.87

#### 51、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	-2,294,650.87	-944,363.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-921.69	
合计	-2,295,572.56	-944,363.18

其他说明：

**52、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	194,501.19	943,303.03
长期应收款坏账损失		57,924.21
应收票据及应收账款坏账损失	-21,157,074.32	-43,537,906.55
合同资产减值损失		-2,928,474.78
合计	-20,962,573.13	-45,465,154.09

其他说明：

**53、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-5,910,646.54	
合计	-5,910,646.54	

其他说明：

**54、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	-591,980.81	341,215.78

**55、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	306,554.20	326,308.03	306,554.20
合计	306,554.20	326,308.03	

其他说明：

**56、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		500,000.00	
非流动资产报废损失	372.50		372.50
诉讼赔偿		1,102,415.70	
滞纳金	176,277.97	15,943.83	176,277.97
其他	94,893.21	184,132.64	94,893.21
合计	271,543.68	1,802,492.17	271,543.68

其他说明：

## 57、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	23,591,117.16	26,929,889.96
递延所得税费用	-6,135,222.68	-8,123,688.71
合计	17,455,894.48	18,806,201.25

### (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	112,832,764.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,924,914.69
子公司适用不同税率的影响	465,832.20
调整以前期间所得税的影响	884,414.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,642,718.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,200,962.27
权益法核算的合营企业和联营企业损益	135,599.69
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,798,544.55
所得税费用	17,455,894.48

其他说明

## 58、其他综合收益

详见附注 40。

## 59、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
保证金、往来款及其他	113,555,758.99	153,402,776.87
利息收入	1,496,219.79	2,274,684.26
政府补助	3,876,075.91	462,153.24
合计	118,928,054.69	156,139,614.37

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
保证金、往来款及其他	91,093,050.29	96,802,178.77
付现经营、管理费	30,889,292.33	34,987,824.80
合计	121,982,342.62	131,790,003.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
支付的融资租赁费	18,267,385.08	13,084,483.51
大额存单	50,500,000.00	
其他	1,580,551.22	
合计	70,347,936.30	13,084,483.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 60、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	95,376,870.09	104,909,739.04
加: 资产减值准备	26,873,219.67	45,465,154.09
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	89,119,803.32	104,904,864.44
使用权资产折旧	1,230,663.22	
无形资产摊销	6,079,716.78	6,093,786.25
长期待摊费用摊销	3,927,038.27	6,804,980.25
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)	591,980.81	-341,215.78
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	372.50	2,070.31
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	82,540,894.04	70,480,622.91
投资损失(收益以“-”号填列)	2,295,572.56	944,363.18
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-5,925,945.03	-8,123,688.71
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-209,277.65	-1,220,371.60
存货的减少(增加以“-”号填列)	-79,644,629.99	-226,058,640.98
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-87,987,354.44	-513,567,791.46
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-618,197,314.22	114,750,530.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-483,928,390.07	-294,955,597.95
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	660,492,269.75	623,066,017.86
减: 现金的期初余额	1,103,728,564.57	749,936,543.29

补充资料	本期金额	上期金额
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	-443,236,294.82	-126,870,525.43

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,781.74
其中：	--
上海捷盛土木工程结构设计事务所有限公司	5,781.74
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	5,781.74

其他说明：

## (3) 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	660,492,269.75	1,103,728,564.57
其中：库存现金	296,900.08	532,833.21
可随时用于支付的银行存款	660,186,896.89	1,103,187,325.82
可随时用于支付的其他货币资金	8,472.78	8,405.54
三、期末现金及现金等价物余额	660,492,269.75	1,103,728,564.57

其他说明：

## 61、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	--	--	

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,001.62	6.4601	38,771.07
欧元			
港币	2,384,129.42	0.83208	1,983,786.41
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：港币	173,320,000.00	0.83208	144,216,105.60

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

强劲国际工程有限公司主要经营地在香港，记账本位币为港币，因为该公司施工项目位于香港，且其融资、采购、收款等多以港币计价，因此采用港币作为本位币。

## 62、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
稳岗补贴	310,542.37	其他收益	310,542.37
深基坑支护补助	85,325.64	其他收益	85,325.64
专利补助	24,000.00	其他收益	24,000.00
税收返还	3,198,406.15	其他收益	3,198,406.15
进项税加计扣除	24,626.21	其他收益	24,626.21
手续费返还	188,391.18	其他收益	188,391.18

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
残疾人岗位补贴	38,559.63	其他收益	38,559.63
培训补贴	19,900.00	其他收益	19,900.00
政策奖金	15,830.19	其他收益	15,830.19

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

适用  不适用

## 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	
泰斯特	北京	北京	工程检测	100.00%		设立
主题纬度	北京	北京	设计	100.00%		非同一控制下企业合并
上海力行	上海	上海	设备租赁	100.00%		非同一控制下企业合并
中化岩土工程（大连）有限公司	大连	大连	地基工程	100.00%		设立
上海强劲	上海	上海	地基工程	99.98%	0.02%	非同一控制下企业合并
上海远方	上海	上海	地基工程	100.00%		非同一控制下企业合并
投资公司	西藏	西藏	投资	100.00%		设立
中岩设计公司	北京	北京	岩土设研	100.00%		设立
全泰通航	北京	北京	通用航空	100.00%		设立
北京场道	北京	北京	工程施工	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中岩	北京	北京	监理	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江中青	浙江	浙江	通用航空	100.00%		非同一控制下企业合并
全泰文化	北京	北京	文化艺术	100.00%		设立
中岩兴物	北京	北京	科技推广和应用服务	51.00%		设立
天海港湾	深圳	深圳	专业技术服务	70.00%		非同一控制下企业合并
全泰科技	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%		设立



在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

其他说明：无。

## 2、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	
中交（杭州）基础设施投资有限公司	浙江	杭州	租赁和商务服务业	9.5887%	4.6491%	权益法
承德中金合泰建设发展有限公司	河北	承德	建筑业		50.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	
	中交（杭州）基础设施投资有限公司	承德中金合泰建设发展有限公司	中交（杭州）基础设施投资有限公司	承德中金合泰建设发展有限公司
流动资产	661,649,173.58	251,679.56	378,531,900.72	9,284,792.35
非流动资产	8,104,418,444.16	0.00	6,826,005,454.92	4,324.79
资产合计	8,766,067,617.74	251,679.56	7,204,537,355.64	9,289,117.14
流动负债	31,082,726.35	0.00	36,310,023.48	68,044.56
非流动负债	7,061,879,917.41	0.00	5,482,669,282.93	
负债合计	7,092,962,643.76	0.00	5,518,979,306.41	68,044.56
归属于母公司股东权益	1,673,104,973.98	251,679.56	1,685,558,049.23	9,221,072.58
按持股比例计算的净资产份额	238,250,148.29	125,839.78	239,984,852.10	4,610,536.29
对联营企业权益投资的账面价值	238,250,148.29	125,839.78	239,984,852.10	4,610,536.28
营业收入	133,724,974.83	0.00	63,204,866.01	
净利润	-12,453,075.25	-969,393.02	-6,297,679.87	-22,128.67
综合收益总额	-12,453,075.25	-969,393.02	-6,297,679.87	-22,128.67

其他说明

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,568,811.58	3,605,609.91
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-36,798.33	-36,591.10
--综合收益总额	-36,798.33	-36,591.10

其他说明

**十、与金融工具相关的风险**

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

**1、风险管理目标和政策**

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

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

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本

集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。本集团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。本集团还因提供财务担保而面临信用风险。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## (3) 市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息负债的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新市场状况及时做出调整，这些调整可能是通过利率互换的安排来降低利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港元）依然存在外汇风险。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			22,504,867.28	22,504,867.28

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
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

不适用。

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

不适用。

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

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目采用成本计算，除非该项成本计量不可靠。

## 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

不适用。

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

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

## 9、其他

不适用。

## 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
成都兴城集团	成都市	投资与资产管理	5,525,400,000.00	29.28%	29.28%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会。

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、1。

## 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、2。

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：

不适用。

## 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
吴延炜、邓明长、连文致、肖兵兵、宋伟民、刘忠池、周延、童盼、庄卫林、杨勇、王永刚、王璇、王浩、刘悦、赵鹏、陈强、柴俊虎	关键管理人员
上海力行建筑安装工程有限公司	公司前任董事王健及其配偶持有 100% 股权
吴湘蕾	公司前任董事王健配偶
成都建工预筑科技有限公司	同受控股股东控制
成都建工赛利混凝土有限公司	同受控股股东控制
成都建工第六建筑工程有限公司	同受控股股东控制
成都建工集团旅游有限公司	同受控股股东控制
成都人居旅游酒店有限公司	同受控股股东控制
成都兴城文化产业发展投资有限公司	同受控股股东控制
成都兴城人居地产投资集团有限公司	同受控股股东控制
成都兴城简州投资运营有限公司	同受控股股东控制
成都医投	同受控股股东控制
嘉之鼎置业有限公司	同受控股股东控制
成都建工工业化有限公司	同受控股股东控制

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
成都建工预筑科技有限公司	采购商品	26,021,432.75	130,000,000.00	否	30,960,376.10
成都建工第六建筑工程有限公司	接受劳务	36,703,222.98	120,000,000.00	否	
成都建工集团旅游有限公司	接受服务			否	4,052.83
成都建工赛利混凝土有限公司	采购商品	4,453,301.22	80,000,000.00	否	
成都建工工业化有限公司	采购商品	2,538,000.00	10,000,000.00	否	

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
成都医投	提供劳务	20,856,739.17	
成都兴城集团	提供劳务	817,019,040.48	771,857,005.65
成都兴城简州投资运营有限公司	提供劳务	377,358.48	
嘉之鼎置业有限公司	提供劳务	8,673,496.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都兴城集团	土地	943,396.23	
成都兴城人居地产投资集团股份有限公司	房屋	501,299.98	245,735.29
吴湘蕾	房屋	126,000.00	126,000.00

关联租赁情况说明

## (3) 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
北京场道	33,000,000.00	2020年08月28日	2021年08月26日	否
北京场道	45,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月25日	否
北京场道	50,000,000.00	2021年02月08日	2021年08月06日	否
北京场道	52,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月06日	否
北京场道	50,000,000.00	2020年07月17日	2021年07月16日	否
北京场道	50,000,000.00	2020年07月24日	2021年07月23日	否

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
北京场道	40,000,000.00	2020年11月16日	2021年11月15日	否
北京场道	30,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月14日	否
北京场道	30,000,000.00	2021年01月20日	2022年01月19日	否
北京场道	20,000,000.00	2021年06月07日	2022年06月07日	否
北京场道	30,000,000.00	2021年06月08日	2022年06月08日	否
北京场道	50,000,000.00	2021年06月07日	2022年06月06日	否
北京场道	23,000,000.00	2020年08月28日	2021年08月28日	否
北京场道	46,000,000.00	2020年08月31日	2021年08月31日	否
北京场道	4,000,000.00	2020年09月08日	2021年08月31日	否
北京场道	1,000,000.00	2020年09月08日	2021年09月08日	否
北京场道	52,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月27日	否
北京场道	30,000,000.00	2021年03月05日	2022年03月05日	否
北京场道	49,000,000.00	2021年05月14日	2022年05月14日	否
北京场道	50,000,000.00	2021年06月08日	2022年06月08日	否
北京场道	20,000,000.00	2021年06月08日	2022年06月08日	否
北京场道	50,000,000.00	2020年12月01日	2021年12月01日	否
上海强劲	10,000,000.00	2020年07月21日	2021年07月21日	否
上海强劲	860,000.00	2020年09月14日	2021年09月15日	否
上海强劲	2,158,325.00	2020年11月19日	2021年11月19日	否
上海强劲	4,600,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	否
上海强劲	3,300,000.00	2020年12月08日	2021年12月08日	否
上海强劲	8,140,000.00	2020年12月09日	2021年12月09日	否
上海强劲	4,500,000.00	2021年01月14日	2022年01月11日	否
上海强劲	1,400,000.00	2021年02月01日	2022年01月13日	否
上海强劲	15,000,000.00	2021年03月16日	2022年01月13日	否
上海强劲	20,000,000.00	2021年04月08日	2022年01月13日	否
上海强劲	15,000,000.00	2021年04月23日	2022年01月13日	否
上海强劲	10,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月24日	否
上海强劲	20,000,000.00	2020年08月18日	2021年08月17日	否
上海强劲	10,000,000.00	2021年04月15日	2022年04月14日	否
上海强劲	20,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月19日	否
上海强劲	20,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月23日	否
上海强劲	4,000,000.00	2020年08月14日	2021年08月14日	否

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
上海强劲	6,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月21日	否
上海强劲	20,000,000.00	2021年03月04日	2022年03月04日	否
上海强劲	20,000,000.00	2021年04月12日	2022年04月12日	否
上海强劲	3,000,000.00	2020年07月06日	2021年07月06日	否
上海强劲	7,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月30日	否
上海强劲	30,000,000.00	2020年11月06日	2021年11月05日	否
上海强劲	20,000,000.00	2020年11月06日	2021年10月20日	否
上海强劲	30,000,000.00	2020年11月06日	2021年11月05日	否
上海远方	20,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月20日	否
上海远方	25,000,000.00	2020年07月17日	2021年07月16日	否
上海远方	25,000,000.00	2021年03月12日	2021年09月18日	否
上海远方	25,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月19日	否
上海远方	25,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月23日	否
上海远方	20,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月30日	否
上海远方	20,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月23日	否
上海远方	10,000,000.00	2021年01月19日	2022年01月19日	否
上海远方	5,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月10日	否
上海远方	3,000,000.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
上海远方	27,000,000.00	2021年05月12日	2022年05月12日	否
上海远方	7,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月29日	否
上海远方	40,000,000.00	2021年04月23日	2022年04月15日	否
上海远方	20,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月30日	否
上海远方	20,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
上海力行	10,000,000.00	2020年07月09日	2021年07月06日	否
上海力行	20,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月28日	否
上海力行	5,000,000.00	2020年12月23日	2021年11月23日	否
上海力行	5,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	否
上海力行	14,000,000.00	2020年09月04日	2021年09月03日	否
上海力行	16,000,000.00	2020年12月28日	2021年09月03日	否
上海力行	10,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月27日	否
上海力行	10,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月22日	否
上海力行	10,000,000.00	2021年04月09日	2022年04月08日	否
上海力行	15,000,000.00	2021年04月20日	2022年04月19日	否



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
上海力行	15,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	否
强劲国际	61,157,880.00	2019年11月02日	2021年11月02日	否

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
成都兴城集团	26,336,209.81	2020年09月21日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	53,447,083.70	2020年09月27日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	30,084,338.93	2020年11月04日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	10,036,730.20	2021年01月08日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	16,738,815.00	2021年03月12日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	30,204,961.54	2021年04月02日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	10,730,000.00	2021年05月12日	2021年09月21日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月27日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月28日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月20日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2020年12月03日	2021年11月03日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2021年01月08日	2022年01月08日	否
成都兴城集团	5,000,000.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
成都兴城集团	19,950,000.00	2020年12月22日	2021年12月16日	否
成都兴城集团	10,000,000.00	2021年04月28日	2022年02月18日	否
成都兴城集团	18,800,000.00	2021年06月02日	2022年02月18日	否
成都兴城集团	30,566,279.84	2021年06月09日	2022年06月09日	否

#### 关联担保情况说明

此外，本公司为上海强劲申请开具的银行承兑汇票2,840.53万元，提供担保1,988.37万元；为上海远方申请开具的保函1,075.34万元，提供担保752.74万元；为北京场道开具保函3,802.63万元，提供担保3,802.63万元，融资租赁提供担保451.75万元。成都兴城集团为本公司发行中期票据80,000.00万元，商业承兑汇票贴现5,480.00万元，保理90.94万元，开具保函9,814.38万元，提供担保95,249.69万元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,786,768.33	3,060,855.62

## 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	成都人居旅游酒店有限公司			625,000.00	31,250.00
应收账款	成都兴城简州投资运营有限公司			22,641.52	1,132.08
应收账款	成都兴城人居地产投资集团股份有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
应收账款	成都医投	1,158,919.16	57,945.96		
应收账款	成都兴城集团	2,071,372,453.77	103,568,622.69	2,046,716,850.26	102,131,170.83
其他应收款	成都兴城人居地产投资集团股份有限公司	258,022.05	25,802.21	258,022.05	27,852.52
其他应收款	成都兴城文化产业发展投资有限公司	110,000.00	14,626.42	110,000.00	14,626.42
预付账款	成都建工第六建筑工程有限公司			9,111,158.74	
预付账款	成都兴城集团			1,000,000.00	

### (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	成都建工预筑科技有限公司	62,892,081.80	69,295,555.91
应付账款	成都建工赛利混凝土有限公司	9,959,873.41	8,444,934.13
其他应付款	承德中金合泰建设发展有限公司		3,000,000.00
合同负债	成都医投	5,406,256.54	
合同负债	嘉之鼎置业有限公司	10,762,464.96	
合同负债	成都兴城人居地产投资集团有限公司	43,301.89	50,943.40

## 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

资产负债表日不存在的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
上海远方	台山市大江建筑工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	唐山市中级人民法院	48.30	二审审理中
上海远方	广东开平市三建集团有限公司	建设工程合同纠纷	广州市越秀区人民法院	318.05	一审审理中
上海远方	广东王子山森林渡假发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	广州市花都区人民法院	205.00	一审审理中
上海远方	名筑建工集团有限公司、广信江湾新城	建设工程施工合同纠纷	广州市越秀区人民法院	481.40	一审审理中
全泰（安吉）机场有限公司	上海中意通用航空有限公司	服务合同纠纷	安吉县人民法院	52.87	一审已判决，处于上诉期
桂立平、李朝	中化岩土	股权转让纠纷	北京市高级人民法院	10,200.00， 见说明	二审审理中
张亚秋	杨东、荆扬、王国永，中化岩土第三人	股权转让纠纷	北京市第三中级人民法院	597.42	一审已判决，原告已上诉
山东开跃建筑工程有限公司	中化岩土	租赁合同纠纷	北京市大兴区人民法院	107.61	一审审理中

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
大连优力特换热设备制造有限公司	北京场道	承揽合同纠纷	大连经济技术开发区人民法院	23.86	一审审理中
新疆高海通工程有限公司	新疆经纬路土方工程有限公司/北京场道	运输合同纠纷	乌鲁木齐铁路运输法院	2,579.42	一审审理中
张国庆	北京场道	劳动争议	北京市大兴区劳动人事争议仲裁委员会	204.14	仲裁裁决被告支付原告5.60万，一审起诉期内
上海机施建材有限公司	蔡卫松、蔡晓慧、上海强劲	买卖合同纠纷	上海市嘉定区人民法院	857.35	一审审理中
广东得佐贸易有限公司	上海远方基础工程有限公司广东分公司/上海远方	买卖合同纠纷	广州市南沙区人民法院	332.79	一审审理中
黄倩	天海港湾工程有限公司天津分公司	劳动争议	天津市河西区人民法院	38.01	一审审理中

说明：公司于2019年1月9日接到北京市大兴区人民法院（2019）京0115民初1986号民事传票，北京场道原股东就《北京场道市政工程集团股权转让协议》及补充协议提起诉讼：以公司违约为由，要求解除合同并赔偿损失。2019年9月16日，北京市大兴区人民法院作出民事裁定书（2019）京0115民初1986号，裁定本案移送北京市第二中级人民法院处理。2020年12月30日，北京市第二中级人民法院作出民事裁定书（2019）京02民初698号，判决驳回桂立平、李朝的诉讼请求。桂立平、李朝因不服判决结果提出上诉，二审案件已移送至北京市高级人民法院。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本集团为贷款提供保证见本节十二、5、（3）。

（3）开出保函、信用证

保函名称	开具日期	到期日期	受益人/项目	金额
境外履约保函	2020年9月2日	2021年8月26日	港湾（泰）有限公司	2,776,990.11
境外预付款保函	2020年9月2日	2021年8月26日	港湾（泰）有限公司	2,776,990.11
履约保函	2019年9月20日	2021年8月15日	成都市龙泉驿区人民政府大面街道办事处	265,200.00
履约保函	2019年12月16日	2021年11月30日	海口美兰国际机场有限责任公司	12,933,826.44
履约保函	2020年3月6日	2021年8月31日	中国寰球工程有限公司	1,977,590.06
履约保函	2020年3月19日	2021年8月31日	中国寰球工程有限公司	2,944,758.23
履约保函	2020年7月23日	2021年12月31日	芜湖宣城机场建设投资有限公司	2,500,000.00
履约保函	2020年10月16日	2021年10月31日	中铁四局集团第三建设有限公司文一西路提升改造工程二标段（EPC）项目经理部	1,567,499.80
履约保函	2020年10月29日	2022年7月30日	海口美兰国际机场有限责任公司	1,814,054.32
履约保函	2020年10月29日	2021年10月30日	中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	968,099.80
履约保函	2020年11月30日	2021年9月1日	锦宸集团有限公司	900,000.00
履约保函	2020年11月17日	2022年12月31日	海洋石油工程股份有限公司	1,794,283.40
农民工工资保函	2019年4月3日	2022年3月11日	北京市人力资源和社会保障局	500,000.00
履约保函	2021年1月26日	2021年7月1日	南京立昌光电科技有限公司	9,440,000.00

保函名称	开具日期	到期日期	受益人/项目	金额
履约保函	2021年2月22日	2021年8月31日	成都医疗健康投资集团有限公司	7,559,426.16
履约保函	2021年2月24日	2021年12月31日	北川三元投资发展有限公司	5,966,348.06
履约保函	2021年3月16日	2021年12月13日	中铁二十二局集团轨道工程有限公司	60,000.00
履约保函	2021年3月17日	2022年9月22日	嘉之鼎置业有限公司	21,066,019.76
履约保函	2021年3月17日	2022年3月1日	中铁北京工程局集团有限公司天津地铁4号线北段工程土建6标项目经理部	479,165.50
履约保函	2021年3月17日	2022年3月7日	中建四局土木工程有限公司	1,740,000.00
预付款保函	2021年3月29日	2021年9月30日	中海油石化工程有限公司	8,705,173.86
履约保函	2021年4月6日	2021年12月1日	南通星豫实业发展有限公司	3,698,890.70
履约保函	2021年4月12日	2021年8月31日	成都医投	4,500,965.45
履约保函	2021年4月12日	2021年12月31日	合肥宜家家居有限公司	6,717,000.00
履约保函	2021年4月22日	2021年9月30日	北方华锦联合石化有限公司	5,002,419.41
投标保函	2021年4月30日	2021年10月2日	中化建国际招标有限责任公司	800,000.00
投标保函	2021年4月30日	2021年10月2日	中化建国际招标有限责任公司	800,000.00
投标保函	2021年4月30日	2021年10月2日	中化建国际招标有限责任公司	800,000.00
预付款保函	2021年5月11日	2021年12月4日	中交广州航道局有限公司	5,000,000.00
履约保函	2021年5月21日	2021年10月20日	中交广州航道局有限公司	5,310,000.00
预付款保函	2021年6月18日	2021年9月20日	中海油石化工程有限公司	21,419,730.31
履约保函	2021年6月18日	2021年9月20日	中海油石化工程有限公司	8,567,892.12
融资性保函	2021年2月25日	2022年2月25日	华美银行香港分行	51,588,960.00
融资性保函	2020年11月18日	2021年12月12日	盛京银行	46,554,876.00
履约保函	2018年12月29日	2021年12月31日	北京市轨道交通建设管理有限公司	182,345.13
履约保函	2020年9月27日	2022年2月28日	成都兴城集团	2,000,000.00
履约保函	2020年10月27日	2022年7月22日	成都兴城集团	6,800,000.00
履约保函	2021年1月25日	2024年1月26日	温州龙达围垦开发建设有限公司	22,626,306.66
履约保函	2021年2月7日	2024年3月15日	成都兴城简州投资运营有限公司	200,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
投标保函	2021年3月30日	2021年7月31日	乌鲁木齐临空中建机场建设运营有限公司	800,000.00
履约保函	2019年7月29日	2022年7月1日	中国建筑第八工程有限公司	10,753,400.00
投标保函	2021年4月13日	2021年8月21日	上海临港新片区金港西九置业有限公司	400,000.00
投标保函	2021年6月7日	2021年11月3日	深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	500,000.00

**(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**

根据公司与主题纬度的原股东王永刚等 18 名自然人股东签署的《发行股份购买资产协议的附条件生效协议》、《发行股份及支付现金购买资产的附条件生效协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议的补充协议》，业绩承诺方承诺 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年、2020 年实现的经审计的税后净利润（净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别不低于人民币 910 万元、1,100 万元、1,300 万元、1,300 万元、1,300 万元。由于主题纬度 2016-2020 年度累积实现净利润少于 2016-2020 年度累计业绩承诺金额，业绩承诺方拟以持有的公司股份进行业绩承诺补偿。经计算，上述应补偿股份数量合计为 267,384 股，公司以 1 元总价回购全部补偿股份并进行注销，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次补偿股份回购注销事宜已于 2021 年 7 月 28 日办理完成。

**十六、其他重要事项****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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	813,379,577.54	1.00%	177,443,104.65	21.82%	635,936,472.89	901,736,399.27	100.00%	185,430,811.81	20.56%	716,305,587.46
其中：										
应收国有企业客户	506,190,899.14	62.23%	148,989,257.19	29.43%	357,201,641.95	517,235,690.16	57.36%	154,702,102.68	29.91%	362,533,587.48
应收民营企业客户	107,297,294.58	13.19%	28,453,847.46	26.52%	78,843,447.12	109,435,992.09	12.14%	30,728,709.13	28.08%	78,707,282.96
应收合并关联方	199,891,383.82	24.58%			199,891,383.82	275,064,717.02	30.50%		0.00%	275,064,717.02
合计	813,379,577.54	100.00%	177,443,104.65	21.82%	635,936,472.89	901,736,399.27	100.00%	185,430,811.81	20.56%	716,305,587.46

按组合计提坏账准备：应收国有企业客户

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	146,258,042.60	7,312,902.13	5.00%
1 至 2 年	99,520,042.13	9,952,004.21	10.00%
2 至 3 年	95,944,620.83	28,783,386.25	30.00%
3 至 4 年	116,166,966.20	58,083,483.10	50.00%
4 至 5 年	11,479,152.95	8,035,407.07	70.00%
5 年以上	36,822,074.43	36,822,074.43	100.00%
合计	506,190,899.14	148,989,257.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收民营企业客户

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	57,197,826.99	2,859,891.34	5.00%
1 至 2 年	5,340,333.55	534,033.36	10.00%
2 至 3 年	23,834,969.41	7,150,490.82	30.00%
3 至 4 年	5,657,374.00	2,828,687.00	50.00%
4 至 5 年	620,152.31	434,106.62	70.00%
5 年以上	14,646,638.32	14,646,638.32	100.00%
合计	107,297,294.58	28,453,847.46	--

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）	306,074,238.16
1 至 2 年	129,455,273.70
2 至 3 年	134,828,177.31
3 年以上	243,021,888.37
3 至 4 年	165,609,259.20
4 至 5 年	25,943,916.42
5 年以上	51,468,712.75
合计	813,379,577.54

## (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	
应收国有企业客户	154,702,102.68	-5,712,845.49				148,989,257.19
应收民营企业客户	30,728,709.13	-2,274,861.67				28,453,847.46
合计	185,430,811.81	-7,987,707.16				177,443,104.65

## (3) 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
第一名	154,128,333.25	18.95%	20,111,116.57
第二名	145,770,643.58	17.92%	
第三名	136,581,389.75	16.79%	53,045,239.04
第四名	51,129,287.65	6.29%	8,253,779.01
第五名	43,784,919.00	5.38%	
合计	531,394,573.23	65.33%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	95,000,000.00	60,000,000.00
其他应收款	1,625,653,396.62	1,491,226,745.86
合计	1,720,653,396.62	1,551,226,745.86

## (1) 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
北京场道	60,000,000.00	60,000,000.00
上海力行	35,000,000.00	



项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	95,000,000.00	60,000,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (2) 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
押金、保证金组合	6,722,577.48	3,561,734.36
其他款项组合	5,893,491.02	5,814,582.05
备用金组合	2,513,881.13	1,886,070.78
合并范围内款项（关联方）	1,613,148,413.62	1,481,301,262.10
合计	1,628,278,363.25	1,492,563,649.29

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,336,903.43			1,336,903.43
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,288,063.20			1,288,063.20
2021 年 6 月 30 日余额	2,624,966.63			2,624,966.63

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）	6,421,200.52
1 至 2 年	1,099,291.03

账龄	期末余额
2 至 3 年	5,570,525.51
3 年以上	2,038,932.57
3 至 4 年	1,360,678.46
4 至 5 年	478,674.58
5 年以上	199,579.53
合计	15,129,949.63

### 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	
押金、保证金组合	700,021.72	234,142.70				934,164.42
其他款项组合	636,881.71	1,053,920.50				1,690,802.21
合计	1,336,903.43	1,288,063.20				2,624,966.63

### 4) 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
上海强劲	合并关联往来	705,974,185.00	0-4 年	43.36%	
上海远方	合并关联往来	319,300,000.00	0-2 年	19.61%	
北京场道	合并关联往来	206,383,218.10	1 年以内	12.67%	
浙江鑫鹰通用航空机场投资有限公司	合并关联往来	131,591,169.18	0-5 年	8.08%	
投资公司	合并关联往来	122,200,000.00	0-4 年	7.50%	
合计	---	1,485,448,572.28	---	91.23%	

### 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	2,113,271,570.65		2,113,271,570.65	2,113,170,570.65		2,113,170,570.65
对联营、合营企业投资	160,428,584.78		160,428,584.78	161,622,672.81		161,622,672.81
合计	2,273,700,155.43		2,273,700,155.43	2,274,793,243.46		2,274,793,243.46

## (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		
北京中岩	12,703,459.35					12,703,459.35	
中化岩土工程（大连）有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
泰斯特	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海远方	464,739,400.00					464,739,400.00	
上海强劲	525,909,711.30					525,909,711.30	
投资公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
中岩设计公司	1,908,000.00	101,000.00				2,009,000.00	
北京场道	410,000,000.00					410,000,000.00	
浙江中青	146,500,000.00					146,500,000.00	
全泰通航	1,300,000.00					1,300,000.00	
上海力行	300,000,000.00					300,000,000.00	
主题纬度	110,000,000.00					110,000,000.00	
全泰文化	50,000,000.00					50,000,000.00	
中岩兴物	10,000.00					10,000.00	
天海港湾	2,100,000.00					2,100,000.00	
全泰科技	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	2,113,170,570.65	101,000.00				2,113,271,570.65	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中交（杭州）基础设施投资有限公司	161,622,672.81			-1,194,088.03						160,428,584.78	
小计	161,622,672.81			-1,194,088.03						160,428,584.78	
合计	161,622,672.81			-1,194,088.03						160,428,584.78	

### (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	279,651,974.41	217,908,097.24	205,353,323.40	161,483,213.84
合计	279,651,974.41	217,908,097.24	205,353,323.40	161,483,213.84

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	279,651,974.41		280,471,974.40
其中：			
地基处理	256,269,206.98		256,269,206.98
市政工程	270,960.26		270,960.26
设备租赁及销售	5,336,283.18		5,336,283.18
其他	17,775,523.99		17,775,523.99
按经营地区分类	279,651,974.41		279,651,974.41
其中：			
华东	120,498,379.27		120,498,379.27
中南	40,572,069.18		40,572,069.18
华北	49,615,754.14		49,615,754.14
西南	9,893,119.95		9,893,119.95
西北	38,566,697.01		38,566,697.01

合同分类	分部 1	分部 2	合计
东北	20,505,954.86		20,505,954.86

与履约义务相关的信息：

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。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或服务控制权时点确认收入。

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 324,856,068.46 元。

其他说明：

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 324,856,068.46 元，为含税收入。

## 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	-1,194,088.03	-603,865.63
股利分配确认的投资收益	45,000,000.00	59,994,000.00
合计	43,805,911.97	59,390,134.37

## 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	-591,980.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,905,581.37	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-522,416.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,010.52	
减：所得税影响额	395,726.97	

少数股东权益影响额	1,531.01	
合计	2,428,936.57	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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	2.36%	0.05	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.05	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

法定代表人：邓明长  
中化岩土集团股份有限公司  
二〇二一年八月十九日