



华蓝集团股份公司

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人雷翔、主管会计工作负责人李嘉及会计机构负责人(会计主管人员)谢常蓁声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容，理性投资，注意投资风险。

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..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 公司治理..... | 21 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 重要事项..... | 23 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 34 |
| 第九节 债券相关情况..... | 35 |
| 第十节 财务报告..... | 36 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2021年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、华蓝集团 | 指 | 华蓝集团股份有限公司 |
| 华蓝设计 | 指 | 华蓝设计（集团）有限公司 |
| 华蓝工程 | 指 | 广西华蓝工程管理有限公司 |
| 中蓝审图 | 指 | 广西中蓝审图有限责任公司 |
| 英图设计 | 指 | 南宁市英图设计服务有限公司 |
| 华蓝投资咨询 | 指 | 广西华蓝投资咨询有限公司 |
| 云宝宝 | 指 | 云宝宝大数据产业发展有限责任公司 |
| 苏中达科 | 指 | 苏中达科智能工程有限公司 |
| 华蓝装饰 | 指 | 广西华蓝建筑装饰工程有限公司 |
| 华蓝岩土 | 指 | 广西华蓝岩土工程有限公司 |
| 华保盛物业 | 指 | 广西华保盛物业服务集团有限公司 |
| 富腾投资 | 指 | 广西富腾投资有限公司 |
| 华溯文化 | 指 | 广西华溯文化创意有限公司 |
| 南宁围棋 | 指 | 广西南宁华智围棋俱乐部有限公司 |
| 尚品源餐饮 | 指 | 广西尚品源餐饮投资有限公司 |
| 中信恒泰 | 指 | 广西中信恒泰工程顾问有限公司 |
| 那园旅游 | 指 | 广西那园旅游投资有限公司 |
| 那园餐饮 | 指 | 南宁市那园餐饮管理有限公司 |
| 华之味餐饮 | 指 | 广西华之味餐饮投资管理有限公司 |
| 华智体育 | 指 | 华智体育产业股份公司 |
| 新鸿基 | 指 | 广西新鸿基汇东建设投资有限公司 |
| 本期、报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日 至 2021 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华蓝集团 | 股票代码 | 301027 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华蓝集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华蓝集团 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HUALAN GROUP CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HLJT | | |
| 公司的法定代表人 | 雷翔 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 杨广强 | 刘莎 |
| 联系地址 | 南宁市青秀区民族大道143号德瑞大厦4楼 | 南宁市青秀区民族大道143号德瑞大厦4楼 |
| 电话 | 0771-5713295 | 0771-5713970 |
| 传真 | 0771-5775576 | 0771-5775576 |
| 电子信箱 | hldongban@163.com | hldongban@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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） | 491,115,508.27 | 396,411,076.29 | 23.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 52,967,563.79 | 41,893,221.59 | 26.43% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 49,851,418.61 | 37,287,981.28 | 33.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -201,175,698.60 | -106,691,575.76 | -88.56% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.48 | 0.38 | 26.32% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.48 | 0.38 | 26.32% |
| 加权平均净资产收益率 | 11.80% | 13.00% | -1.20% |
| | 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） | 1,084,124,214.60 | 1,267,422,979.81 | -14.46% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 476,995,864.85 | 422,836,327.66 | 12.81% |

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

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3603 |

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） | 152,757.97 | |
| 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） | 2,750,088.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,586.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 852,470.13 | |
| 减：所得税影响额 | 652,434.22 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,323.49 | |
| 合计 | 3,116,145.18 | -- |

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

1.公司主营业务

华蓝集团是一家以工程设计、国土空间规划业务为核心，以工程总承包管理与工程咨询等业务为延伸的综合型工程技术服务企业。公司致力于成为中国城乡建设领域一流的全过程综合服务提供商，围绕建筑生命周期，从土地现状到功能策划、规划、建筑物设计与建设、甚至未来营运提供前期策划、空间规划、工程咨询、工程设计与工程总承包管理等全过程综合服务。

(1) 工程设计

根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的活动。

(2) 国土空间规划

是将主体功能区规划、土地利用规划、城乡规划等空间规划相融合，对一定区域国土空间开发保护在空间和时间上作出的安排，包括总体规划、详细规划和相关专项规划；从规划层级上，划分为国家级、省级、市级、县级、乡镇级五级，其中国家级规划侧重战略性，省级规划侧重协调性，市县级和乡镇级规划侧重实施性。

(3) 工程总承包管理

从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。工程总承包主要包括设计采购施工（EPC）/交钥匙总承包、设计—施工总承包（D-B）、设计—采购总承包（E-P）、采购—施工总承包（P-C）等方式。

(4) 工程咨询

在建设项目投资决策与实施活动中，为投资者和政府部门提供阶段性或全过程咨询和管理的智力服务，包括规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程工程咨询等。

2.经营模式

公司采取控股型管理模式，主要负责对各子公司的统筹管理，不从事具体生产业务。

子公司主要提供工程设计、国土空间规划、工程总承包管理及工程咨询服务，公司在与客户签订合同后，依据合同约定进度完成并交付工作成果、收取服务费用，从而实现业务收入和利润。

公司立足广西，以“总部+区域中心+分公司”的形式布局全国，以品牌营销和技术营销等方式拓展新客户。公司运营管理部负责统筹区域市场和大客户，具体营销工作下沉到子公司各生产所执行。华蓝设计成立了海外事业部，负责海外项目的市场开拓、业务管理和风险管理等工作，积极布局海外市场。

公司主要客户为政府部门、事业单位、政府平台企业和房地产企业等，获取项目的主要方式为招投标和商务谈判两种方式。

3.行业发展概况

工程设计（含工程勘察，下同）行业是国民经济的基础产业之一，是现代服务业的重要组成部分。工程设计是工程建设的先导、灵魂和关键，是提高建设项目经济社会效益、保障工程质量安全的重要保证。无论是在建设工程的前期决策，还是中期实施和后期考核验收阶段，工程设计自始至终是联结工程建设各阶段、各环节的主线，在整个项目建设的全过程中起着主导作用。

由历年全国工程勘察设计统计公报披露数据可以看出，2010年至2019年，全国工程设计企业营业收入保持逐年递增态势，年均复合增长率达23.58%。2018年，在国家贯彻落实深化改革理念，行业进一步松绑，市场持续增长的大背景下，工程设计行业营业收入、利润均实现可观增长。2019年，全国工程设计企业营业收入总计6.42万亿元，同比增长23.66%，远高

于2019年全社会固定资产投资5.10%的增速。

（1）国家产业政策支持

近年来，我国提出了粤港澳大湾区规划、长江经济带战略、“一带一路”倡议、西部陆海新通道规划、新型城镇化、美丽中国、乡村振兴等一系列重大战略与举措，将形成大量工程项目及投资，为工程技术与设计服务行业带来新的市场空间。公司所处广西地区位于华南经济圈、西南经济圈与东盟经济圈，加快建设粤港澳大湾区、支持西部陆海新通道建设，有利于发挥广西沿海、沿江和沿边的区位优势，加快“走出去”步伐。

以生态环境治理为例，2020年《政府工作报告》提出加大生态环境保护治理力度，全面推进污染源治理，强化水、土壤污染防治，培育壮大节能环保产业。2020年4月，生态环境部启动《重点流域水生态环境保护“十四五”规划》编制工作，突出水资源、水生态、水环境“三水”统筹。根据2017年至2019年《国民经济和社会发展统计公报》，2017年生态保护和环境治理业固定资产投资（不含农户）增长23.90%，2018年增长43%，2019年增长37.20%，成为投资增长亮眼的细分领域。随着长江大保护、黄河流域生态保护上升为国家战略，水生态、水环境治理投资仍有持续增长空间。

（2）行业市场化程度提高

在国家“简政放权、放管结合、优化服务改革”的背景下，住建部连续发布多项政策，从资质改革、招投标改革等方面入手，旨在改善市场环境、规范市场秩序。2018年9月，住建部发布关于修改《房屋建筑和市政基础设施工程施工招标投标管理办法》的决定，改革招标投标监管方式，规定不得设置任何排斥、限制外地企业进入本地区的准入条件，严禁以各种形式排斥或限制潜在投标人投标，进一步开放建筑市场。2018年10月，住建部、商务部发布关于废止《外商投资建设工程设计企业管理规定》的决定，扩大国内市场开放领域，推动尽早与国际市场接轨。2018年12月，住建部发布关于修改《建筑业企业资质管理规定》等部门规章的决定，坚持淡化工程建设企业资质、强化个人执业资格的改革方向，推进行政审批制度改革，逐步放开设计行业资质，消除市场壁垒。

行业市场化程度的提高，将释放市场活力，有利于优质设计企业打破区域壁垒，拓展全国市场。产业链内的企业可通过并购等方式向上下游拓展业务，开拓新兴业务领域。BIM、互联网、大数据等信息技术的运用，将改变工程技术与设计服务行业传统的商业模式和管理模式，为设计企业带来新的发展机遇。

（3）“新基建”引领发展新趋势

今年以来，党中央、国务院密集部署新型基础设施建设。2020年4月，国家发改委明确指出“新基建”包括三大发展方向，即信息基础设施建设、融合基础设施建设、创新基础设施建设。2021年3月，《2021年政府工作报告》提出扩大有效投资，继续支持促进区域协调发展的重大工程，推进“两新一重”建设，实施一批交通、能源、水利等重大工程项目，建设信息网络等新型基础设施，发展现代物流体系。随着5G技术、人工智能、工业互联网、物联网为代表的新型基础设施深入发展，将为“互联网+勘察设计”提供更强的数据网络支持，引领工程设计咨询行业新的发展趋势。

从“新基建”的核心要素与内容来看，相关的智慧城市、智慧建筑、智慧交通、智慧社区、智慧园区、智慧市政领域，设计企业可作为参与主体和重要建设者。以智慧城市为例，公司智慧城市研究团队一直在信息化技术和数据分析上全力辅助和参与传统规划设计项目及科研课题，已拥有自主研发的、与专业结合度较强的信息化特色产品。公司在城市的规划、设计、建设、运营四个阶段，用数字化设计推动智慧城市建设。公司设立的“智慧城市与工程创新中心”，是广西首个面向实践的智慧城市技术应用专业研究咨询中心，在智慧社区、智慧安防、智慧交通等领域通过技术创新，助力智慧城市建设，提升城市运维效率。

（4）民生基础设施和城市更新改造成为投资热点领域

在新型城镇化建设的大背景下，民生基础设施逐渐成为投资热点领域之一。2019年，住建部会同国家发改委、财政部联合印发《关于做好2019年老旧小区改造工作的通知》，决定大力进行老旧小区改造提升，自2019年起将老旧小区改造纳入城镇保障性安居工程，给予中央补助资金支持。

2020年5月，国家发改委发布《关于加快开展县城城镇化补短板强弱项工作的通知》，补短板任务包括医疗、教育、养老等公共设施建设；垃圾处理、污水处理等环境卫生设施建设；市政管网、交通等基础设施建设等。2020年8月，住建部等十三部门发布《关于开展城市居住社区建设补短板行动的意见》，提出到2025年，基本补齐既有居住社区设施短板，新建居住社区同步配建各类设施，城市居住社区环境明显改善，共建共治共享机制不断健全，全国地级及以上城市完整居住社区覆盖率先提升的工作目标。

随着城镇化进程加快和居民生活水平提高，居民对城市基础设施和公共服务设施的需求日益增多，将直接拉动医疗、教育、文化和体育建筑等公共事业相关规划设计业务的快速增长。同时，在国家加快实施以促进人的城镇化为核心、提高质量为导向的新型城镇化战略背景下，城市更新和存量住房改造提升成为了城市未来发展的方向，大量存量建设空间的释放将形成一个规模巨大的市场，为公司业务发展带来新的增长点。

(5) 广西地区基建投资平稳增长

近年来，在全国固定资产投资增速放缓的背景下，广西地区固定资产投资仍保持了较平稳的增长速度。2021年3月，广西壮族自治区重大项目建设推进领导小组办公室发布《关于印发2021年第二批自治区层面统筹推进重大项目方案的通知》，列入2021年第二批自治区层面统筹推进重大项目计划的项目共272项，总投资4,911亿元。其中新开工项目35项，总投资386.4亿元；预备项目194项，总投资2,732.7亿元。广西地区基础设施建设投资平稳增长，为公司设计业务发展提供了稳定支撑。

4.经营情况分析

公司业务起步于广西，辐射全国，经过多年深耕细作，目前已经位列中国民营设计企业第一梯队。华蓝设计于2010年被评为“中国最具业主满意度设计机构”，2012年入选中国建筑学会评选的“当代中国建筑设计百家名院”之一；2014年至2019年连续六年入选美国《工程新闻记录》（ENR）和中国《建筑时报》共同发布的“中国工程设计企业60强”；2015年至2019年连续五年入选“中国十大民营工程设计企业”；2019年被中国勘察设计协会评为“优秀勘察设计企业”。此外公司还多次获得“全国勘察设计行业创优型企业”、“全国就业与社会保障先进民营企业”、“全国建筑设计行业诚信单位”等荣誉称号，在行业内品牌知名度较高。

报告期内，国内疫情得到有效控制，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势，公司抓住市场复苏带来的机会，发挥全过程业务链的协同效应，努力开拓市场，推动各项业务稳步发展。

(1) 经营业绩主要情况

报告期内，公司实现营业收入49,111.55万元，较上年同期增长23.89%；归属上市公司股东的净利润为5,296.76万元，同比增长26.43%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为4,985.14万元，同比增长33.69%，经营业绩保持稳步增长趋势。

报告期内，公司设计业务实现营业收入42,674.66万元，比上年同期增长21.47%。EPC工程总承包业务稳中有进，共实现营业收入2,269.52万元，比上年同期增长16.70%。工程咨询业务实现营业收入2,669.69万元，比上年同期增长137.64%。

(2) 市场开拓力度加强

报告期内，公司落实“城市客户”战略，市场开拓力度进一步加强。在广西区内，重点深耕北海、梧州、百色、崇左、贺州、钦州等地，合同额稳步增长。尤其是梧州、百色和崇左等地，区域合同额保持在5,000万以上。为更好的抓住西部陆海新通道建设新机遇，全力推进北部湾港高质量一体化发展，公司在北海市和防城港市设立分院，进一步扩大区域市场营销范围，上半年北海市场新签合同额2,172万，比上年同期增长209.4%。

区外市场布局持续推进，公司加强与区外分公司、北京中心、成都中心、广州中心的业务协作，积极拓展区外市场，报告期内，公司新签净合同额（不含EPC项目代收代付施工的费用）10,087万元，合同额占比13.39%，比上年同期增长72.6%。

(3) 专项业务品牌获得认可

报告期内，公司围绕“乡村振兴、医疗建筑、城市更新、政策性保障住房、全过程咨询”等业务开展专项业务研究，成立医疗建筑事业部、城市更新中心，重点打造乡村振兴、城市更新、政策性保障住房和全过程咨询专业团队，是公司开拓新领域再上新台阶的重要举措。乡村振兴、城市更新、政策性保障住房3类业务新签合同额10,523万元，全过程咨询业务新签合同额3,295万元，其中“合浦县旧城改造复兴系列项目组”获评“2020年全区棚户区改造工程示范性劳动和技能竞赛优胜班组奖”。

二、核心竞争力分析

1.综合服务能力优势

公司是广西工程勘察设计行业拥有专业资质数量较多的科技型企业之一。目前已经取得工程设计轻纺行业制糖工程专业甲级、市政行业城镇燃气工程专业甲级、市政行业（燃气工程、轨道交通工程除外）甲级、建筑行业（建筑工程）甲级、风景园林工程专项甲级、城市规划编制资质等多项甲级资质，资质序列覆盖建筑、市政、轻纺、风景园林、城乡规划等行业

的多个领域，能够提供文化展馆建筑、医疗建筑、教育建筑、体育建筑、棚户区改造、水循环综合治理、城市立交一体化、城市主干线道路综合整治提升、国土空间规划、轻工制糖、乡村振兴、智慧城市等设计咨询服务，具备为客户提供前期咨询、项目策划、工程咨询、工程设计、工程总承包管理等全过程技术的综合服务能力。子公司华蓝设计作为广西第一批“全过程工程咨询试点企业”和率先探索工程总承包管理业务的设计企业，正在向设计主导的工程总承包和全过程工程咨询模式拓展，积极延伸产业链并实现价值链的提升。

2.研发和技术优势

公司先后承担了国家自然科学基金项目、国家社会科学基金项目、住建部科技计划项目、广西科技计划项目等各级科研项目80余项，获中国风景园林科技技术奖4项、广西社会优秀成果奖4项，获国家专利及软件著作权100余项，获省市级科技进步奖10余项，发表学术论文和专著68部，主编、参编国家、地方技术标准和设计图集、课题研究70项。2018年至报告期末，累计获得规划、设计、咨询类重点奖项183项，其中全国性奖项61项、自治区级奖项122项。

子公司华蓝设计与华蓝工程都是国家高新技术企业。华蓝设计还是国家文化产业示范基地、国家级“博士后科研工作站”，广西壮族自治区级“企业技术中心”和“工程技术研究中心”；2016年、2017年分别获批设立市级、自治区级海绵城市院士专家工作站（2016-2019年）。在信息化技术、医疗建筑设计、海绵城市技术、绿色建筑技术、东南亚城市与建筑研究实践等方面积累了丰富的经验。

华蓝设计相继组建了11个技术中心，包括BIM技术研发中心、海绵城市技术研究中心、交通工程技术研发中心、桥梁工程技术研究中心、现代交通技术研究中心、广西现代服务业集聚区发展与规划研究中心、智慧城市研究中心、城市景观亮化技术中心、华蓝装配式建筑中心、数字城市道路工程技术研究中心、华蓝景观特征评估研究平台等，重点开展新型城镇化路径、绿色生态城区规划建设、绿色建筑关键技术、BIM关键技术、装配式建筑关键技术、建筑物理环境（包括风、光、日照等）仿真模拟、节能优化设计、能效综合测评等研究和技术攻关。未来，公司将持续加大科技研发资金投入，通过不断完善科技创新激励机制、建设创新型企业文化等方式，实现科技创新目标。

3.人才优势

公司实施人才建设战略，自主培养及柔性引进各类高层次人才，以高层次人才带动高端科创平台的建设。2011年，华蓝设计获批成为广西“城乡规划与建筑设计人才小高地”。2014年至2018年，华蓝设计先后获批成为广西“建筑节能与绿色建筑研究”“现代城市交通技术研发”“地方性自然与文化景观保护与管理”，以及南宁市“海绵城市关键技术开发中心”“绿色建筑集成技术研究”“先进交通规划及交通安全技术”“广西自然与文化景观规划与保护管理”“水质净化材料开发与环境修复技术”等3个自治区级和5个南宁市级特聘专家设岗单位。2016年，华蓝设计获批成为南宁市“海绵城市建设人才小高地”。依托上述高端科研创新平台，公司持续引进（含柔性引进）院士、教授、博士等高端人才。

截至报告期末，公司拥有员工3029人，其中享受国务院政府特殊津贴专家3人、当代中国杰出工程师1人、广西“新世纪百千万”人才3人、广西工程设计大师4人、广西优秀专家2人、“西部之光”访问学者3人、广西壮族自治区和南宁市两级政府特聘专家8人、广西高层次人才5人、南宁市高级技术人才175人（含南宁市专业技术拔尖人才、优秀青年专业技术人才、培养新世纪学术和技术带头人、高层次人才）。与公司多元化业务对应，截至报告期末，公司各类注册人员436人，涵盖建筑、规划、结构、设备、电气、化工、造价等各类专业。公司拥有中高级职称人员1359名，其中教授级高级工程师75名；硕士、博士学历429人，本科以上学历占比84.35%；40岁以下员工占比82.7%。公司人力资源水平在广西同行业中具有一定优势，为公司发展奠定了坚实基础。

4.品牌和客户优势

公司连续多年位列民营设计企业领先梯队，在行业内品牌知名度较高。2012年，华蓝设计被中国建筑学会评为“当代中国建筑设计百家名院”之一，2014年至2020年连续七年上榜美国《工程新闻记录》（ENR）和中国《建筑时报》共同发布的“中国工程设计企业60强”，2015年至2019年连续五年入选“中国十大民营工程设计企业”。

公司及子公司是中国勘察设计协会、中国勘察设计协会民营设计企业分会、中国城市规划协会、中国风景园林学会、中国勘察设计协会园林和景观设计分会、中国建筑学会、中国轻工业工程建设协会、广西勘察设计协会等协（学）会理事（常务理事）单位、会员单位，部分管理和技术骨干在行业协会中担任重要职务，在相关专业领域发挥了技术带头作用。

公司与客户、政府、企事业单位、社团等建立了稳定的社会公共关系，享有良好的信誉和较高的知名度。公司是广西玉林市、崇左市、大新县、贵港市覃塘区、博白县等政府的长期战略合作单位，并与华润置地、绿地集团、融创地产等品牌

开发商建立了良好的合作关系。近年来，公司通过设立区域中心和分公司、搭建区外战略合作渠道、开拓海外市场等方式扩大了“华蓝”品牌在国内外市场的影响力。

5.信息技术优势

紧扣数字化转型，经过6年的不断努力，公司已经上线使用的有生产经营管理、项目核算、外部系统集成（金蝶财务）、项目全过程管理、综合办公、人力资源、数字化出图、移动通等多个系统，系统功能全覆盖，企业信息资源全共享。

在前沿信息技术方面，公司深入推进二维协同、BIM等新技术的应用，开发了基于BIM的项目管理系统、绿建设计分析系统、钢结构设计系统及装配式建筑建造管理系统、海绵城市计算分析系统等，通过提高设计技术手段来提升设计质量和生产效率。

此外，公司还自行开发了华蓝管理一张图系统和华蓝人工时统计系统，从根本上解决管理效率低下、信息交流缓慢的状况，有效促进设计质量、设计能力和管理手段的提升，降低设计成本，进而提高市场竞争力。

6.引领新型EPC建设模式

公司于 2011 年开始开展工程总承包管理业务，是勘察设计行业较早探索设计牵头EPC 模式的企业之一。2011年，公司作为总承包方组织建设的“广西党员干部现代远程教育科教信息园一期工程”是广西壮族自治区住建厅批准的工程总承包试点项目，也是广西率先采用 EPC 模式建设的民用建筑项目之一。截至报告期末，公司累计承接工程总承包管理项目90余项，其中大部分为广西自治区级重大项目，公司在近十年的EPC发展过程中，通过项目实战，积累出一套先进、完备的EPC项目管理经验，打造了一支素质过硬，实力担当的项目管理团队，在业界享有盛誉。

公司在四川地区中标四川妇女儿童中心EPC工程总承包项目，在江苏地区中标连云港华药港核心区教育培训、生活配套区工程总承包（EPC）项目，EPC工程总承包业务走到广西自治区外，正是公司在工程总承包细分领域市场地位与综合竞争力的体现。

7.特色智库服务优势

2017年公司成立了华蓝智库，主要开展城乡发展与建设领域相关的政策研究、战略谋划、重大工程策划等活动，将研究成果转化为公共资源，为地方政府、企业及社会团体等提供决策咨询服务。华蓝智库致力于打造城乡建设领域知名的专业化交流与咨询平台，目标是成为我国城乡建设领域社会智库的领跑者。华蓝智库作为一个开放的智力平台，可以增强公司与政府、知名企业的对话能力，建立良好的沟通交流渠道，创造更多的合作机遇，同时也是公司承担社会责任，服务地方城乡建设和社会经济发展的重要平台。公司以智库平台方式参与国家和地方的政策制定、重大建设项目等决策咨询活动，将进一步提升公司在设计行业和城乡建设领域的话语权，加强工程设计行业在社会发展中的影响力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|--------------------------------|
| 营业收入 | 491,115,508.27 | 396,411,076.29 | 23.89% | 主要系工程设计业务增长所致 |
| 营业成本 | 311,559,335.80 | 254,496,950.54 | 22.42% | 主要系收入增加，成本开支增加所致 |
| 销售费用 | 17,279,552.10 | 13,691,875.87 | 26.20% | 主要系人工及办公租赁费增加所致（上年同期因疫情社保、房租等有 |

| | | | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | | | 所减免) |
| 管理费用 | 69,924,368.34 | 57,001,804.75 | 22.67% | 主要系人工及办公租赁费增加(上年同期因疫情社保、房租等有所减免) |
| 财务费用 | -429,415.56 | 2,049,429.29 | -120.95% | 主要系短期借款减少、获得贴息等导致相应利息费用减少,利息收入增加所致 |
| 所得税费用 | 10,585,238.91 | 9,060,059.97 | 16.83% | 主要系利润增加,应纳税所得额增加所致 |
| 研发投入 | 19,918,214.47 | 17,464,402.25 | 14.05% | 主要系研发人工投入增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -201,175,698.60 | -106,691,575.76 | -88.56% | 主要系支付的上年年终奖增加;且本期员工较上年同期增多、子公司薪酬体系调整、本期业绩增长等原因导致薪酬支出增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,249,953.37 | -5,267,689.62 | -18.65% | 主要系长期资产购买支出增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,601,590.02 | 3,389,670.30 | -1,474.81% | 主要系偿还借款,减少短期借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -254,027,241.99 | -108,569,595.08 | -133.98% | 主要系支付薪酬增加,偿还借款所致 |
| 税金及附加 | 4,208,022.14 | 3,025,663.15 | 39.08% | 主要系收入增长导致税费增加所致 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 454,857,737.17 | 337,974,852.42 | 34.58% | 主要系支付上年年终奖增加,且本期业绩增长,薪酬增加所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,448,721.05 | 26,600,329.70 | -87.04% | 主要系本期未进行分红所致(2020年上半年度缴纳2019年利润分配分红个税) |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 工程设计 | 372,089,559.77 | 235,521,425.07 | 36.70% | 18.91% | 16.17% | 1.49% |
| 国土空间规划 | 54,657,069.98 | 34,462,194.29 | 36.95% | 42.33% | 52.46% | -4.19% |
| 工程总承包管理 | 22,695,156.02 | 12,084,571.61 | 46.75% | 16.70% | 12.75% | 1.86% |
| 工程咨询 | 26,696,944.82 | 18,202,351.93 | 31.82% | 137.64% | 150.64% | -3.54% |
| 其他主营业务 (审图、晒图) | 11,027,538.11 | 7,881,496.86 | 28.53% | -3.21% | -9.09% | 4.62% |
| 合计 | 487,166,268.70 | 308,152,039.76 | 36.75% | 23.84% | 22.29% | 0.81% |

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|-----------------------|------------------------------|
| 投资收益 | -509,397.51 | -0.79% | 主要系对苏中达科进行权益调整所致 | 否 |
| 资产减值 | -5,121,408.05 | -7.95% | 主要系合同资产减值准备形成 | 是 |
| 营业外收入 | 20,094.68 | 0.03% | 主要系收取的与日常经营无关的非经常性款项 | 否 |
| 营业外支出 | 508.23 | 0.00% | 主要系支出的与日常经营无关的非经常性款项 | 否 |
| 信用减值损失 | -5,364,743.66 | -8.33% | 主要系金融工具减值准备形成 | 是 |
| 其他收益 | 6,606,704.30 | 10.25% | 主要系政府补助、增值税加计抵减及个税返还等 | 增值税加计抵减及个税返还具有持续性，政府补助不具有持续性 |
| 资产处置收益 | 152,757.97 | 0.24% | 主要系处置车辆收益 | 否 |

五、资产、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 | 350,481,630.07 | 32.33% | 645,430,238.44 | 50.92% | -18.59% | 主要系支付上年末已计提的大额年终奖，偿还短期借款所致 |
| 应收账款 | 364,256,671.07 | 33.60% | 280,986,994.40 | 22.17% | 11.43% | 主要系收入增加导致应收账款增加所致 |
| 合同资产 | 136,239,208.02 | 12.57% | 126,809,773.43 | 10.01% | 2.56% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 21,935,011.13 | 2.02% | 22,444,408.64 | 1.77% | 0.25% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 76,345,069.15 | 7.04% | 78,709,734.42 | 6.21% | 0.83% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 15,861,750.39 | 1.46% | | | 1.46% | 系执行新租赁准则所致 |
| 短期借款 | 110,065,762.93 | 10.15% | 150,150,555.55 | 11.85% | -1.70% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 76,206,301.21 | 7.03% | 100,799,438.96 | 7.95% | -0.92% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 9,484,626.04 | 0.87% | | | 0.87% | 系执行新租赁准则所致 |
| 应付职工薪酬 | 206,764,621.47 | 19.07% | 340,823,369.29 | 26.89% | -7.82% | 主要系集中支付 2020 年度奖金所致 |
| 应交税费 | 17,957,585.26 | 1.66% | 33,884,391.77 | 2.67% | -1.01% | 主要系支付 2020 年度计提的各项税金所致 |
| 其他流动负债 | 4,690,241.92 | 0.43% | 6,874,530.36 | 0.54% | -0.11% | 主要系合同负债降低，待转销项税减少所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,936,191.86 | 0.64% | | | 0.64% | 系执行新租赁准则，租赁负债重分类所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 10,201,909.02 | | | | | | | 10,201,909.02 |
| 金融资产小计 | 10,201,909.02 | | | | | | | 10,201,909.02 |
| 上述合计 | 10,201,909.02 | | | | | | | 10,201,909.02 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|----------------|---|
| 货币资金 | 51,199,638.38 | 受限货币资金中，包含履约保证金6,039,898.83元及与业主共管无法单独调用的代收工程款 45,159,739.55元 |
| 固定资产 | 63,188,818.14 | 房屋建筑物用于担保 |
| 无形资产 | 17,231,725.99 | 土地使用权用于担保 |
| 合计 | 131,620,182.51 | |

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 |
|--------------|--------------|--------|
| 6,409,953.37 | 5,730,089.62 | 11.86% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|---------|------|---------------|--------|------|-----|------|--------|-----------------------------|------|--------------|------|----------|----------|
| 华蓝工程 | 专业技术服务业 | 增资 | 98,000,000.00 | 96.99% | 自有资金 | 无 | 永续 | 专业技术服务 | 目前已完成实缴出资6,370万元，2021年6月24日 | 不适用 | 4,962,616.81 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|----|-----------------------------|-----|--------------|----|----|----|
| | | | | | | | | | 华蓝工程已完成工商变更登记工作，并取得了相关营业执照。 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 98,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 不适用 | 4,962,616.81 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|--------|---------------|------|
| 其他 | 10,201,909.02 | | | | | | 10,201,909.02 | 自有资金 |
| 合计 | 10,201,909.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,201,909.02 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 华蓝设计 | 子公司 | 专业技术服务 | 50,104,197.00 | 685,202,312.85 | 215,428,321.63 | 430,936,604.04 | 52,480,962.56 | 44,297,274.05 |
| 华蓝工程 | 子公司 | 专业技术服务 | 100,000,000.00 | 201,039,346.72 | 110,010,490.63 | 57,371,496.31 | 6,381,021.20 | 5,515,679.51 |

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

1、华蓝设计

| 项目 | 本期数（元） | 上年同期（元） | 增减变动（%） | 变动原因 |
|----------|--------------|--------------|----------|-------------------------------|
| 税金及附加 | 3,507,559.23 | 2,475,434.22 | 41.69% | 主要系增值税增加，税金及附加增加所致 |
| 财务费用 | 997,565.03 | 1,818,245.48 | -45.14% | 主要系获得利息优惠贷款利率降低，利息支出减少所致 |
| 公允价值变动收益 | - | 493,264.99 | -100.00% | 主要系上年末已处置交易性金融资产，本期无交易性金融资产所致 |

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------|--------------------|
| 所得税费用 | 8,202,254.91 | 5,783,209.01 | 41.83% | 主要系利润增加，应纳税所得额增加所致 |
|-------|--------------|--------------|--------|--------------------|

2、华蓝工程

| 项目 | 本期数（元） | 上年同期（元） | 增减变动（%） | 变动原因 |
|------|----------------|---------------|---------|------------------------------------|
| 销售费用 | 2,298,163.87 | 1,454,039.32 | 58.05% | 主要系人工及办公租赁费增加，上年同期因疫情有社保、房租等有所减免所致 |
| 管理费用 | 8,052,318.34 | 4,259,831.14 | 89.03% | 主要系人工及办公租赁费增加，上年同期因疫情有社保、房租等有所减免所致 |
| 研发费用 | 2,523,827.29 | 1,428,412.66 | 76.69% | 主要系研发人工投入增加所致 |
| 项目 | 本期末数（元） | 上年末数（元） | 增减变动（%） | 变动原因 |
| 净资产 | 110,010,490.63 | 58,794,811.12 | 87.11% | 主要系华蓝集团增资所致 |

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.创新风险

工程技术与设计服务的个体差异性明显，设计优劣的判断标准因人而异。创新的设计具有高附加值的特点，但设计艺术没有统一的审美标准，导致设计创新存在不被客户或公众认可的风险，从而影响公司声誉。如果公司的创新能力未及时跟上行业技术更新换代速度，或不能及时将新技术运用于设计服务升级，将削弱公司的市场竞争优势。

应对措施：

公司承接的设计作品遵循“科学性、经济性、合理性”的设计原则，设计流程满足ISO要求，有严格的技术把关确保设计质量良好，并与客户保持充分的沟通，满足客户和公众的要求。

公司历来都非常重视行业前沿技术的研发，成立了建筑、规划、结构等大师工作室，并根据公司核心业务成立了医疗事业部、海外事业部等。公司将持续加强相关领域的研究，关注行业技术更新迭代，结合实践将城市更新、乡村振兴、商业地产和医疗建筑等方面的创新成果夯实；今后将持续开展智慧城市、国土空间规划、BIM技术应用、绿色建筑等关键技术研究，加强新技术与设计的融合，结合专业特点实现科技成果转化，并以信息化手段提升设计效率，进一步提升公司的核心竞争力。

2.技术风险

公司系获得国家高新技术企业资质认定的技术人员密集型企业，核心研发人员是发行人核心竞争力的重要组成部分，也是公司不断进行技术创新、提升服务质量的关键。能否维持核心研发人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势。如果公司对于核心研发人员的激励机制不能落实、人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，将导致公司核心研发人员流失，对公司研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

应对措施：

公司已经制定较为完善的公司治理制度和健全的激励机制，包括不限于基本薪酬、绩效奖金、经营激励等手段，并加强企业文化建设，用以保持公司核心技术研发团队的稳定性，并与相关核心技术人员签订《保密协议》，从而控制并降低了公司核心技术及商业秘密泄露的风险。

公司坚持自主培养核心研发技术人员，目前在培博士后1名、博士16名、硕士300余名，同时致力于搭建开放、多元的研发队伍，与国内外的重点高校、研究机构保持长期稳定的合作。

3.业务的区域性风险

近年来，随着我国经济持续增长，华南地区公共设施投资也逐年增长，城市综合服务功能显著提高。公司主营业务主要集中在华南地区，2018年至报告期末，公司主营业务收入来自华南地区的分别为79,513.19万元、81,972.60万元、97,726.97万元和39,735.61万元，占比分别为91.02%、90.72%、90.22%和81.56%。公司在华南地区销售集中度较高，存在因地区产业政策调整、自然灾害等因素导致的经营风险，使公司的经营业绩和财务状况受到较大影响。

应对措施：

目前已经与玉林市、崇左市政府、多家大型企业和高校建立战略合作伙伴关系。下一步将继续加强与区内各层级政府部门、企事业单位的战略合作，夯实南宁市场，拓展和提升各地市、各县区市场深度及维度；公司已完成南宁、北海、钦州、防城港和百色5处地级市的综合研究，下一步将继续深入开展区内其余城市研究及各产业领域的专项研究，为全面开展区内各项业务提供理论和数据支撑，促进广西城乡建设高质量发展；公司将继续注重广西市场的新业务拓展和产品营销工作，在传统勘察设计与咨询业务领域持续加强广西区内的市场份额，同时在全域旅游、智慧城市、乡村振兴、国土空间规划、农业与田园综合体、项目全过程咨询、建筑师负责制、新型专项规划、绿色生态小区评价等新兴业务中积极营销及市场开拓，持续推进多元化业务转型。

公司以“总部+区域中心+分公司”形式布局国内市场，在全国设立15家分支机构，分布在全国主要省会城市，辐射华东、华南、华中、西北和西南等区域，在北京、上海、广州和成都等区外城市设立区域营销中心，通过发挥区域营销中心的辐射作用，拓展全国市场。各区外营销中心将以总部技术与质量管理体系为支点，结合当地市场形势，收集和反馈市场信息，建立和维护客户关系，逐步提升面对当地客户的相对直接和独立的技术服务能力。

同时，华蓝设计成立了海外事业部，负责海外项目的市场开拓、业务管理和风险管理等工作，积极布局海外市场，业务延伸至非洲和东南亚部分国家和地区。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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 |
|-------------|--------|---------|------------------|------|---------------|
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 91.17% | 2021 年 04 月 22 日 | 不适用 | 2020 年度股东大会决议 |

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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 环境与社会 responsibility

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------------------|------|------|--------------|---------|
| 公司及子公司 | 报告期内未因环境问题受到行政处罚 | 不适用 | 不适用 | 无 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及子公司不属于重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

1. 履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，华蓝集团荣获自治区党委、自治区人民政府授予“全区脱贫攻坚先进集体”称号。

2. 积极响应乡村振兴战略号召

2021年3月，在南宁市首批“三师”下乡行动中，华蓝设计公司共派出53名设计师，分成6个工作队，服务于武鸣区、宾阳县、马山县、隆安县、南宁经开区中的26个乡镇。

3. 持续奋战在抗疫一线

报告期内，华蓝设计公司完成凭祥、靖西、东兴等边境3市的“三非人员”临时隔离点设计及驻场服务工作，所有项目均按时交付，极大缓解了边境“三非人员”的集中隔离压力。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 吴小光与华蓝设计承包经营合同纠纷 | 7,603.77 | 否 | 审理中 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

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 |
|---|----------|----------|-----------|--|--------------|------|------|
| 严强诉广西裕华建设集团有限公司、梧州学院、广西富华建设工程有限公司等公司建设工程施工合同纠纷案 | 48.25 | 否 | 二审已判决 | 二审已判决，我公司无需承担责任。 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 华蓝设计诉贺州市发改委设计合同纠纷案 | 383.13 | 否 | 审理中 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 梧州润金建筑工程有限公司诉广西裕华建设集团有限公司、华蓝设计(集团)有限公司、广西华蓝岩土工程有限公司建设工程施工合同纠纷案。 | 87.93 | 否 | 二审尚未开庭 | 一审已判决，我公司无需承担责任，公司于 2021 年 4 月 28 日收到法院寄来广西裕华建设集团有限公司上诉状，暂未收到开庭通知。 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 娄底市住房和城乡建设局与华蓝设计的合同纠纷 | 601 | 否 | 二审已开庭，审理中 | 二审尚未判决。 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|---|------------|-------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 华蓝岩土 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 10.11% 的股权 | 接受关联方提供的劳务 | 勘察设计费 | 公允 | 市场 | 379.11 | 17.36% | 1,200 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华蓝装饰 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 19.80% 的股权 | 接受关联方提供的劳务 | 设计装修费-第三方项目 | 公允 | 市场 | 11.3 | 0.52% | 330 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 中信恒泰 | 公司控股子公司华蓝工程于 2016 年 2 月转让其持有的中信恒泰 15.00% 股权 | 接受关联方提供的劳务 | 招标代理费 | 公允 | 市场 | 3.51 | 1.32% | 30 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华保盛物业 | 关联方富腾投资之参股公司 | 接受关联方提供的劳务 | 物业费 | 公允 | 市场 | 168.87 | 55.30% | 400 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 那园餐饮 | 关联方那园旅游持股 | 接受关联方提供的劳务 | 餐饮及会务费 | 公允 | 市场 | 0.73 | 0.12% | 35 | 否 | 按协议结算 | — | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------------------------|------------|----------------|----|----|--------|--------|-------|---|---------|---|--|--|
| | 51%的公司 | 务 | | | | | | | | | | | |
| 尚品源餐饮 | 本公司实际控制人曾控制的公司 | 接受关联方提供的劳务 | 餐饮及会务费 | 公允 | 市场 | 18.01 | 2.97% | 48 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 绿城水务 | 公司独立董事陈永利担任独立董事的公司 | 接受关联方提供的劳务 | 水费 | 公允 | 市场 | 5.17 | 71.31% | 20 | 否 | 按缴费通知结算 | — | | |
| 智运产业联合会 | 公司董事长担任法定代表人的机构 | 接受关联方提供的劳务 | 会费 | 公允 | 市场 | 2.9 | 0.48% | 3 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 那园旅游 | 关联方富腾投资之全资子公司 | 向关联方提供劳务 | 设计费、工程管理费及培训收入 | 公允 | 市场 | 481.78 | 0.98% | 2,000 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华蓝岩土 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 10.11% 的股权 | 向关联方提供劳务 | 品牌使用费及培训收入 | 公允 | 市场 | 51.42 | 52.52% | 130 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华蓝装饰 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 19.80% 的股权 | 向关联方提供劳务 | 品牌使用费及培训收入 | 公允 | 市场 | 33.82 | 34.55% | 120 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 富腾投资 | 本公司实际控制人控 | 向关联方提供办公场 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 8.08 | 2.85% | 20 | 否 | 按协议结算 | — | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------------|------------|------|-----|----|----------|--------|-------|----|-------|----|----|----|
| | 制的公司 | 所 | | | | | | | | | | | |
| 华溯文化 | 本公司实际控制人的关联公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 6.49 | 2.29% | 16 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 那园旅游 | 关联方富腾投资之全资子公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 7.82 | 2.76% | 20 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 南宁围棋 | 本公司实际控制人的关联公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 13.92 | 4.91% | 35 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 尚品源餐饮 | 本公司实际控制人曾控制的公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 102.36 | 36.07% | 330 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 桂商总会 | 公司董事长钟毅担任该组织的法定代表人 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 11.18 | 3.94% | 27 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华保盛物业 | 关联方富腾投资之参股公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 3.43 | 1.21% | 9 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 华智体育 | 本公司实际控制人的关联公司 | 向关联方提供办公场所 | 房租收入 | 公允 | 市场 | 28.03 | 9.88% | 68 | 否 | 按协议结算 | — | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,337.93 | -- | 4,841 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|-----|
| 交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与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

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，各公司均正常租赁房屋办公，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁情况，各租赁场所全年产生的费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 110,200,000 | 100.00% | | | | | | 110,200,000 | 100.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 110,200,000 | 100% | | | | | | 110,200,000 | 100% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 103,300,000 | 93.74% | | | | | | 103,300,000 | 93.74% |
| 其他 | 6,900,000 | 6.26% | | | | | | 6,900,000 | 6.26% |
| 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、人民币普通股 | | | | | | | | | |
| 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 | 110,200,000 | 100.00% | | | | | | 110,200,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 华蓝集团 | 2021年07月06日 | 11.45元/股 | 36,800,000 | 2021年07月15日 | 34,902,749 | 不适用 | 详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2021年07月14日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意华蓝集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)1868号)同意注册,经深圳证券交易所《关于华蓝集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上(2021)682号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,本次公开发行36,800,000股股票,每股发行价格为人民币11.45元,公司股本由110,200,000股增至147,000,000股。本次发行募集资金总额为人民币421,360,000.00元,扣除不含税发行费用人民币53,191,310.47元,实际募集资金净额为人民币368,168,689.53元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于2021年7月12日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了天健验(2021)383号《验资报告》。

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 | 144 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|---|--|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | 持有无限售条件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
| 雷翔 | 境内自然人 | 14.89% | 16,405,300 | | 16,405,300 | | | |
| 赵成 | 境内自然人 | 5.29% | 5,827,600 | | 5,827,600 | | | |
| 吴广意 | 境内自然人 | 5.22% | 5,750,700 | | 5,750,700 | | | |
| 钟毅 | 境内自然人 | 3.35% | 3,691,600 | | 3,691,600 | | | |
| 何新 | 境内自然人 | 3.25% | 3,583,900 | | 3,583,900 | | | |
| 庞朝晖 | 境内自然人 | 3.25% | 3,576,200 | | 3,576,200 | | | |
| 覃洪兵 | 境内自然人 | 3.11% | 3,423,700 | | 3,423,700 | | | |
| 广西国有企业改革发展一期基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 2.72% | 3,000,000 | | 3,000,000 | | | |
| 费卫东 | 境内自然人 | 2.37% | 2,608,200 | | 2,608,200 | | | |
| 南宁青蓝鑫禾投资管理中心（有限合伙） | 其他 | 2.01% | 2,220,000 | | 2,220,000 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 | 本公司一致行动人为雷翔、赵成、钟毅、吴广意、覃洪兵、何新、费卫东、单梅、莫海量、 | | | | | | | |

| 动的说明 | 邓勇杰、李嘉 11 人，于 2020 年 3 月 27 日签订《一致行动人协议》，该协议约定各方履行一致行动义务的期限为在证券交易所上市交易之日起三年（三十六个月）。《一致行动人协议》到期前三个月，若各方均未以书面方式提出解除《一致行动人协议》，则《一致行动人协议》有效期自动顺延三年。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
|--|---|------|----|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 不适用 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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

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：华蓝集团股份公司

2021 年 06 月 30 日

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 | 350,481,630.07 | 645,430,238.44 |
| 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 | 9,096,401.05 | 9,980,000.07 |
| 应收账款 | 364,256,671.07 | 280,986,994.40 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 104,508.20 | |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 35,442,197.65 | 32,127,001.68 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | 136,239,208.02 | 126,809,773.43 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,209,140.41 | 4,308,148.92 |
| 流动资产合计 | 898,829,756.47 | 1,099,642,156.94 |
| 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 | 21,935,011.13 | 22,444,408.64 |
| 其他权益工具投资 | 10,201,909.02 | 10,201,909.02 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 76,345,069.15 | 78,709,734.42 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 15,861,750.39 | |
| 无形资产 | 36,427,687.28 | 31,841,299.48 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 208,733.36 | 208,733.36 |
| 长期待摊费用 | 6,301,339.98 | 8,218,936.48 |
| 递延所得税资产 | 17,790,957.82 | 15,933,801.47 |
| 其他非流动资产 | 222,000.00 | 222,000.00 |
| 非流动资产合计 | 185,294,458.13 | 167,780,822.87 |
| 资产总计 | 1,084,124,214.60 | 1,267,422,979.81 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 110,065,762.93 | 150,150,555.55 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 45,015,095.86 | 45,418,360.40 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 76,206,301.21 | 100,799,438.96 |
| 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 | 206,764,621.47 | 340,823,369.29 |
| 应交税费 | 17,957,585.26 | 33,884,391.77 |
| 其他应付款 | 113,502,030.45 | 146,981,010.74 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 352,837.58 | 352,837.58 |
| 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 | 6,936,191.86 | |
| 其他流动负债 | 4,690,241.92 | 6,874,530.36 |
| 流动负债合计 | 581,137,830.96 | 824,931,657.07 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 9,484,626.04 | |
| 长期应付款 | 7,717,317.28 | 8,745,546.74 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 472,193.81 | 482,343.06 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 17,674,137.13 | 9,227,889.80 |
| 负债合计 | 598,811,968.09 | 834,159,546.87 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 110,200,000.00 | 110,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 58,950,420.59 | 57,758,447.19 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,854,616.25 | 46,854,616.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 260,990,828.01 | 208,023,264.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 476,995,864.85 | 422,836,327.66 |
| 少数股东权益 | 8,316,381.66 | 10,427,105.28 |
| 所有者权益合计 | 485,312,246.51 | 433,263,432.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,084,124,214.60 | 1,267,422,979.81 |

法定代表人：雷翔

主管会计工作负责人：李嘉

会计机构负责人：谢常葵

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 | 117,972,724.52 | 307,435,603.03 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 21,728,029.72 | 473,065.23 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 3,109,965.00 | 31,979,372.88 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 481,882.01 | 2,106,647.01 |
| 流动资产合计 | 143,292,601.25 | 341,994,688.15 |
| 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 | 293,921,213.26 | 230,730,610.77 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 56,737,189.22 | 58,094,229.80 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 13,605,405.93 | 13,783,254.39 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 110,162.12 | 34,782.28 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 364,373,970.53 | 302,642,877.24 |
| 资产总计 | 507,666,571.78 | 644,637,565.39 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,025,694.44 | 100,094,722.22 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,479,480.00 | 8,960,336.00 |
| 应交税费 | 945,048.83 | 8,639.71 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 14,629,603.45 | 178,273,186.28 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 106,720.00 | 106,720.00 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 70,079,826.72 | 287,336,884.21 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 70,079,826.72 | 287,336,884.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 110,200,000.00 | 110,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 80,943,375.00 | 80,943,375.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,854,616.25 | 46,854,616.25 |
| 未分配利润 | 199,588,753.81 | 119,302,689.93 |
| 所有者权益合计 | 437,586,745.06 | 357,300,681.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 507,666,571.78 | 644,637,565.39 |

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 | 491,115,508.27 | 396,411,076.29 |
| 其中：营业收入 | 491,115,508.27 | 396,411,076.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 422,460,077.29 | 347,730,125.85 |
| 其中：营业成本 | 311,559,335.80 | 254,496,950.54 |
| 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 | 4,208,022.14 | 3,025,663.15 |
| 销售费用 | 17,279,552.10 | 13,691,875.87 |
| 管理费用 | 69,924,368.34 | 57,001,804.75 |
| 研发费用 | 19,918,214.47 | 17,464,402.25 |
| 财务费用 | -429,415.56 | 2,049,429.29 |
| 其中：利息费用 | 1,919,375.11 | 3,226,427.91 |
| 利息收入 | 2,430,606.00 | 1,548,344.96 |
| 加：其他收益 | 6,606,704.30 | 6,695,703.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -509,397.51 | 798,908.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -509,397.51 | 336,498.29 |
| 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 | | 493,264.99 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -5,364,743.66 | -4,928,656.76 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -5,121,408.05 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 152,757.97 | 9,003.97 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 64,419,344.03 | 51,749,174.04 |
| 加: 营业外收入 | 20,094.68 | 222,271.14 |
| 减: 营业外支出 | 508.23 | 278,250.29 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 64,438,930.48 | 51,693,194.89 |
| 减: 所得税费用 | 10,585,238.91 | 9,060,059.97 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 53,853,691.57 | 42,633,134.92 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 53,853,691.57 | 42,633,134.92 |
| 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 | 52,967,563.79 | 41,893,221.59 |
| 2.少数股东损益 | 886,127.78 | 739,913.33 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 53,853,691.57 | 42,633,134.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 52,967,563.79 | 41,893,221.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 886,127.78 | 739,913.33 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.48 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | 0.48 | 0.38 |

法定代表人：雷翔

主管会计工作负责人：李嘉

会计机构负责人：谢常蓁

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 | 21,997,933.39 | 21,607,824.90 |
| 减：营业成本 | 3,407,296.04 | 2,560,980.82 |
| 税金及附加 | 402,340.54 | 251,657.46 |
| 销售费用 | 402,418.92 | 178,940.78 |
| 管理费用 | 13,403,539.13 | 9,498,564.21 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -1,076,187.42 | 309,081.62 |
| 其中：利息费用 | 954,353.79 | 1,291,057.21 |
| 利息收入 | 2,034,687.41 | 1,277,963.49 |
| 加：其他收益 | 619,992.27 | 1,229,034.51 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 76,000,732.46 | 336,508.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -509,397.51 | 336,498.29 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -301,519.36 | -88,887.85 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 81,777,731.55 | 10,285,254.81 |
| 加：营业外收入 | 100.00 | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 81,777,831.55 | 10,285,254.81 |
| 减：所得税费用 | 1,491,767.67 | 2,160,692.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 80,286,063.88 | 8,124,562.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 80,286,063.88 | 8,124,562.27 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 80,286,063.88 | 8,124,562.27 |
| 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： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 392,941,344.73 | 373,961,966.29 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 46,706,823.14 | 61,157,718.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 439,648,167.87 | 435,119,684.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 69,323,405.02 | 69,038,840.68 |
| 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 | 454,857,737.17 | 337,974,852.42 |
| 支付的各项税费 | 53,661,378.34 | 52,893,832.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 62,981,345.94 | 81,903,734.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 640,823,866.47 | 541,811,260.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -201,175,698.60 | -106,691,575.76 |
| 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 | | 462,400.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 160,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 160,000.00 | 462,400.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,409,953.37 | 5,730,089.62 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 6,409,953.37 | 5,730,089.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,249,953.37 | -5,267,689.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 110,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 110,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 150,000,000.00 | 120,010,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,448,721.05 | 26,600,329.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,804,878.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,152,868.97 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 156,601,590.02 | 146,610,329.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,601,590.02 | 3,389,670.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -254,027,241.99 | -108,569,595.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 553,309,233.68 | 451,419,112.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 299,281,991.69 | 342,849,517.03 |

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 | 1,907,802.40 | 718,559.05 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,176,518.35 | 3,771,525.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,084,320.75 | 4,490,085.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 402,418.92 | 164,776.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,755,417.80 | 9,273,381.70 |
| 支付的各项税费 | 531,074.17 | 3,299,390.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,745,655.29 | 6,209,144.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 23,434,566.18 | 18,946,693.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,350,245.43 | -14,456,608.85 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 76,320,158.40 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 30,472,602.74 | |
| 投资活动现金流入小计 | 106,792,761.14 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 849,489.40 | 28,130.00 |
| 投资支付的现金 | 63,700,000.00 | |
| 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 | | 5,283,136.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 64,549,489.40 | 5,311,266.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 42,243,271.74 | -5,311,266.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,602,816.65 | 4,387,198.51 |
| 筹资活动现金流入小计 | 52,602,816.65 | 104,387,198.51 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 878,055.55 | 24,715,830.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 167,080,665.92 | 142,494,547.09 |
| 筹资活动现金流出小计 | 267,958,721.47 | 227,210,377.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -215,355,904.82 | -122,823,178.92 |
| 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 | -189,462,878.51 | -142,591,053.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 307,435,603.03 | 281,361,544.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 117,972,724.52 | 138,770,491.03 |

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 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 110,200,000.00 | | | | 57,758,447.19 | | | | 46,854,616.25 | | 208,023,264.22 | | 422,836,327.66 | 10,427,105.28 | 433,263,432.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 110,200,000.00 | | | | 57,758,447.19 | | | | 46,854,616.25 | | 208,023,264.22 | | 422,836,327.66 | 10,427,105.28 | 433,263,432.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,191,973.40 | | | | | | 52,967,563.79 | | 54,159,537.19 | -2,110,723.62 | 52,048,813.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 52,967,563.79 | | 52,967,563.79 | 886,127.78 | 53,853,691.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,191,973.40 | | | | | | | | 1,191,973.40 | -1,191,973.40 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 1,191,973.40 | | | | | | | | 1,191,973.40 | -1,191,973.40 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -1,804,000.00 | -1,804,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | | | | 878.00 | 878.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | -1,804,878.00 | -1,804,878.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 110,200,000.00 | | | | 58,950,420.59 | | | | 46,854,616.25 | | 260,990,828.01 | | 476,995,864.85 | 8,316,381.66 | 485,312,246.51 |

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 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | 收益 | | 准备 | 润 | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|--|---------------|----|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 110,200,000.00 | | | | 57,758,447.19 | | | 40,399,206.96 | 93,046,100.88 | | 301,403,755.03 | 9,079,285.67 | 310,483,040.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 110,200,000.00 | | | | 57,758,447.19 | | | 40,399,206.96 | 93,046,100.88 | | 301,403,755.03 | 9,079,285.67 | 310,483,040.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 41,893,221.59 | | 41,893,221.59 | 739,913.33 | 42,633,134.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 41,893,221.59 | | 41,893,221.59 | 739,913.33 | 42,633,134.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 额 | 0,000.00 | | | | 75.00 | | | | 16.25 | 2,689.93 | | 81.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 110,200,000.00 | | | | 80,943,375.00 | | | | 46,854,616.25 | 119,302,689.93 | | 357,300,681.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 80,286,063.88 | | 80,286,063.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 80,286,063.88 | | 80,286,063.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 110,200,000.00 | | | | 80,943,375.00 | | | | 46,854,616.25 | 199,588,753.81 | | 437,586,745.06 |

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、上年年末余额 | 110,200,000.00 | | | | 80,943,375.00 | | | | 40,399,206.96 | 61,204,006.37 | | 292,746,588.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 110,200,000.00 | | | | 80,943,375.00 | | | | 40,399,206.96 | 61,204,006.37 | | 292,746,588.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 8,124,562.27 | | 8,124,562.27 |
| (一) 综合收益 | | | | | | | | | | 8,124,562.27 | | 8,124,562.27 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----|--|---|
| 总额 | | | | | | | | | | .27 | | 7 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 110,200,000.00 | | | | 80,943,375.00 | | | | 40,399,206.96 | 69,328,568.64 | | 300,871,150.60 |

三、公司基本情况

华蓝集团系由雷翔等150名自然人股东发起设立，于2012年5月9日在广西壮族自治区工商行政管理局登记注册，总部位于广西壮族自治区南宁市。公司现持有统一社会信用代码为9145000059686217XU的营业执照，注册资本人民币11,020.00万元，股份总数11,020.00万股（每股面值1元）。本公司属工程技术与设计服务行业，主要经营活动为提供工程设计、国土空间规划以及工程总承包管理服务。

本财务报表业经公司2021年8月25日第三届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将华蓝设计、华蓝工程、中蓝审图、英图设计、华蓝投资咨询等纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除自2021年1月1日起适用新租赁准则的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价

值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------|-------------------|--|
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内关联方具有相似的风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄分析组合 | 相同账龄的款项，有相似的风险特征 | 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，编制款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|-------------------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内关联方具有相似的风险特征 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|--------------|--------------------|
| 1年以内 (含, 下同) | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 30 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

9、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

11、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

12、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,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,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 0-5 | 4.75-5.00 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 0-5 | 9.50-20.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(2) 使用权资产的初始计量

1) 初始计量在租赁期开始日，按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

2) 后续计量在租赁期开始后，采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的折旧自租赁期开始日起，对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。使用权资产的减值如果使用权资产发生减值，按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5 |

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

20、长期待摊费用

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

期损益。

21、合同负债

合同负债的确定方法及会计处理方法详见附注五、12。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、租赁负债

(1) 初始计量

按照租赁期开始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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指公司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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②借款的期限，即租赁期；③借入资金的金额，即租赁负债的金额；④抵押条件，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。公司最近一期类似资产抵押贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。公司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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

24、预计负债

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

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司提供晒图打印等服务，属于在某一时点履行履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供工程设计、国土空间规划、工程咨询、工程总承包管理等服务，由于公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

28、租赁

(1) 租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

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

(3) 公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

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

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

(4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司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。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

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

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司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。

②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 公司作为出租人的会计处理方法

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司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。

2) 融资租赁

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、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 |
|-------------------------|------|----|
| 自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则 | 无 | |

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项目 | 合并资产负债表 | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 19,340,750.97 | 19,340,750.97 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,432,597.92 | 4,432,597.92 |
| 租赁负债 | | 14,115,144.70 | 14,115,144.70 |
| 其他流动资产 | 4,308,148.92 | -793,008.35 | 3,515,140.57 |

(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 | 645,430,238.44 | 645,430,238.44 | |
| 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 | 9,980,000.07 | 9,980,000.07 | |
| 应收账款 | 280,986,994.40 | 280,986,994.40 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 32,127,001.68 | 32,127,001.68 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | 126,809,773.43 | 126,809,773.43 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 4,308,148.92 | 3,515,140.57 | -793,008.35 |
| 流动资产合计 | 1,099,642,156.94 | 1,099,642,156.94 | |
| 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 | 22,444,408.64 | 22,444,408.64 | |
| 其他权益工具投资 | 10,201,909.02 | 10,201,909.02 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 78,709,734.42 | 78,709,734.42 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 19,340,750.97 | 19,340,750.97 |
| 无形资产 | 31,841,299.48 | 31,841,299.48 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 208,733.36 | 208,733.36 | |
| 长期待摊费用 | 8,218,936.48 | 8,218,936.48 | |
| 递延所得税资产 | 15,933,801.47 | 15,933,801.47 | |
| 其他非流动资产 | 222,000.00 | 222,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 167,780,822.87 | 167,780,822.87 | |
| 资产总计 | 1,267,422,979.81 | 1,267,422,979.81 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 150,150,555.55 | 150,150,555.55 | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 45,418,360.40 | 45,418,360.40 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 100,799,438.96 | 100,799,438.96 | |
| 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 | 340,823,369.29 | 340,823,369.29 | |
| 应交税费 | 33,884,391.77 | 33,884,391.77 | |
| 其他应付款 | 146,981,010.74 | 146,981,010.74 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 352,837.58 | 352,837.58 | |
| 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 | | 4,432,597.92 | 4,432,597.92 |
| 其他流动负债 | 6,874,530.36 | 6,874,530.36 | |
| 流动负债合计 | 824,931,657.07 | 824,931,657.07 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 14,115,144.70 | 14,115,144.70 |
| 长期应付款 | 8,745,546.74 | 8,745,546.74 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 482,343.06 | 482,343.06 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 9,227,889.80 | 9,227,889.80 | |
| 负债合计 | 834,159,546.87 | 834,159,546.87 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 110,200,000.00 | 110,200,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 57,758,447.19 | 57,758,447.19 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 46,854,616.25 | 46,854,616.25 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 208,023,264.22 | 208,023,264.22 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 422,836,327.66 | | |
| 少数股东权益 | 10,427,105.28 | 10,427,105.28 | |
| 所有者权益合计 | 433,263,432.94 | 433,263,432.94 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,267,422,979.81 | 1,267,422,979.81 | |

调整情况说明

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 | 307,435,603.03 | 307,435,603.03 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 473,065.23 | 473,065.23 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 31,979,372.88 | 31,979,372.88 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,106,647.01 | 2,106,647.01 | |
| 流动资产合计 | 341,994,688.15 | 341,994,688.15 | |
| 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 | 230,730,610.77 | 230,730,610.77 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 58,094,229.80 | 58,094,229.80 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 13,783,254.39 | 13,783,254.39 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 34,782.28 | 34,782.28 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 302,642,877.24 | 302,642,877.24 | |
| 资产总计 | 644,637,565.39 | 644,637,565.39 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 100,094,722.22 | 100,094,722.22 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 8,960,336.00 | 8,960,336.00 | |
| 应交税费 | 8,639.71 | 8,639.71 | |
| 其他应付款 | 178,273,186.28 | 178,273,186.28 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 106,720.00 | 106,720.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 287,336,884.21 | 287,336,884.21 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 287,336,884.21 | 287,336,884.21 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 110,200,000.00 | 110,200,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 80,943,375.00 | 80,943,375.00 | |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 46,854,616.25 | 46,854,616.25 | |
| 未分配利润 | 119,302,689.93 | 119,302,689.93 | |
| 所有者权益合计 | 357,300,681.18 | 357,300,681.18 | |
| 负债和所有者权益总计 | 644,637,565.39 | 644,637,565.39 | |

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于2021年1月1日前已存在的合同，公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。

2) 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

①执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 合并资产负债表 | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 19,340,750.97 | 19,340,750.97 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,432,597.92 | 4,432,597.92 |
| 租赁负债 | | 14,115,144.70 | 14,115,144.70 |
| 其他流动资产 | 4,308,148.92 | -793,008.35 | 3,515,140.57 |

②对2021年1月1日前的经营租赁采用的简化处理

公司对首次执行日前的经营租赁，根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

3) 公司对2021年1月1日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，未对该租赁按照追溯调整法处理。

4) 公司未对公司作为出租人的租赁按照追溯调整法处理。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |

| | | |
|--------|--|-------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

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 |
|--------------|-------|
| 华蓝设计 | 15% |
| 华蓝工程 | 15% |
| 中蓝审图 | 20% |
| 英图设计 | 20% |
| 华蓝投资咨询 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。公司2019年4月至2021年6月可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(2) 企业所得税税收优惠

1) 华蓝设计

根据桂地税直所得审字〔2014〕255号的税收优惠审批决定书，2014年1月1日起至2020年12月31日，华蓝设计享受西部大开发企业所得税税收优惠，减按15%税率征收企业所得税。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。华蓝设计(集团)有限公司根据南发改函[2020]1808号文件核实确定相关业务符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》中鼓励类第三十二条商务服务业第二款“工程咨询服务”的相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日享受企业所得税优惠，减按15%征收企业所得税。

2) 华蓝工程

根据南发改函〔2018〕1452号相关文件，华蓝工程开展的业务符合国家发展改革委颁布的《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》的相关规定，自2018年开始享受西部大开发税收优惠，减按15%税率征收企业所得税。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。华蓝工程根据南发改函[2020]2050号文件核实确定相关业务符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》中鼓励类第三十二条商务服务业第二款“工程咨询服务”的相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日享受企业所得税优惠，减按15%征收企业所得税。

3) 中蓝审图、英图设计和华蓝投资咨询

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，中蓝审图、英图设计、华蓝投资咨询符合国家规定的小微企业认定标准，其年度应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年度应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据2021年4月份出台的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优

惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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 | 84,450.00 | 43,642.02 |
| 银行存款 | 344,357,281.24 | 639,977,123.01 |
| 其他货币资金 | 6,039,898.83 | 5,409,473.41 |
| 合计 | 350,481,630.07 | 645,430,238.44 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 51,199,638.38 | 92,121,004.76 |

其他说明

期末银行存款中包含与业主共管无法单独调用的代收工程款45,159,739.55元，银行存款、其他货币资金6,039,898.83元为履约保证金等，使用受到限制。

期初银行存款中包含与业主共管无法单独调用的代收工程款86,710,531.35元，银行存款、其他货币资金中有5,410,473.41元为履约保证金等，使用受到限制。

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 400,000.00 | 670,000.00 |
| 商业承兑票据 | 8,696,401.05 | 9,310,000.07 |
| 合计 | 9,096,401.05 | 9,980,000.07 |

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 | 9,554,106.37 | 100.00% | 457,705.32 | 5.00% | 9,096,401.05 | 10,470,000.07 | 100.00% | 490,000.00 | 5.00% | 9,980,000.07 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|--------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 400,000.00 | 4.19% | | | 400,000.00 | 670,000.00 | 6.40% | | | 670,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 9,154,106.37 | 95.81% | 457,705.32 | 5.00% | 8,696,401.05 | 9,800,000.07 | 93.60% | 490,000.00 | 5.00% | 9,310,000.07 |
| 合计 | 9,554,106.37 | 100.00% | 457,705.32 | 5.00% | 9,096,401.05 | 10,470,000.07 | 100.00% | 490,000.00 | 5.00% | 9,980,000.07 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

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 |
| | | | |

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 | 490,000.00 | | 32,294.68 | | | 457,705.32 |
| 合计 | 490,000.00 | | 32,294.68 | | | 457,705.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | | | | 例 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 430,843,546.20 | 100.00% | 66,586,875.13 | 15.46% | 364,256,671.07 | 342,552,391.12 | 100.00% | 61,565,396.72 | 17.97% | 280,986,994.40 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 430,843,546.20 | 100.00% | 66,586,875.13 | 15.46% | 364,256,671.07 | 342,552,391.12 | 100.00% | 61,565,396.72 | 17.97% | 280,986,994.40 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 243,459,806.33 | 12,172,990.32 | 5.00% |
| 1—2 年 | 100,356,053.11 | 10,035,605.31 | 10.00% |
| 2—3 年 | 39,226,882.32 | 11,768,064.70 | 30.00% |
| 3—4 年 | 21,950,100.98 | 10,975,050.49 | 50.00% |
| 4—5 年 | 21,077,695.76 | 16,862,156.61 | 80.00% |
| 5 年以上 | 4,773,007.70 | 4,773,007.70 | 100.00% |
| 合计 | 430,843,546.20 | 66,586,875.13 | -- |

确定该组合依据的说明:

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 |

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) | 243,459,806.33 |
| 1 至 2 年 | 100,356,053.11 |
| 2 至 3 年 | 39,226,882.32 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 年以上 | 47,800,804.44 |
| 3 至 4 年 | 21,950,100.98 |
| 4 至 5 年 | 21,077,695.76 |
| 5 年以上 | 4,773,007.70 |
| 合计 | 430,843,546.20 |

(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 61,565,396.72 | 5,021,478.41 | | | | 66,586,875.13 |
| 合计 | 61,565,396.72 | 5,021,478.41 | | | | 66,586,875.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 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 | 13,927,408.84 | 3.23% | 877,186.52 |
| 第二名 | 9,783,256.90 | 2.27% | 1,535,706.45 |
| 第三名 | 9,507,719.98 | 2.21% | 3,764,240.80 |
| 第四名 | 9,440,396.72 | 2.19% | 1,552,539.67 |
| 第五名 | 9,357,784.93 | 2.17% | 5,284,367.05 |
| 合计 | 52,016,567.37 | 12.07% | |

4、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 | 104,508.20 | 100.00% | | |
| 合计 | 104,508.20 | -- | | -- |

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

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 |
|------|------------|------------|
| 第一名 | 91,933.20 | 87.97% |
| 第二名 | 7,575.00 | 7.25% |
| 第三名 | 5,000.00 | 4.78% |
| 合计 | 104,508.20 | 100.00% |

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 35,442,197.65 | 32,127,001.68 |
| 合计 | 35,442,197.65 | 32,127,001.68 |

(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 | 31,223,869.28 | 25,536,336.84 |
| 应收暂付款 | 5,251,996.91 | 6,378,925.29 |
| 备用金 | 4,912,593.82 | 3,751,285.31 |
| 其他 | 1,817,983.65 | 3,849,140.32 |
| 合计 | 43,206,443.66 | 39,515,687.76 |

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 | 1,075,601.03 | 760,133.23 | 5,552,951.82 | 7,388,686.08 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 375,519.93 | | 40.00 | 375,559.93 |
| 2021年6月30日余额 | 1,451,120.96 | 760,133.23 | 5,552,991.82 | 7,764,246.01 |

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） | 21,536,299.76 |
| 1至2年 | 10,868,888.52 |
| 2至3年 | 6,552,212.52 |
| 3年以上 | 4,249,042.86 |
| 3至4年 | 1,496,429.77 |
| 4至5年 | 1,079,747.86 |
| 5年以上 | 1,672,865.23 |
| 合计 | 43,206,443.66 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 7,388,686.08 | 375,559.93 | | | | 7,764,246.01 |
| 合计 | 7,388,686.08 | 375,559.93 | | | | 7,764,246.01 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)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 |
|----------|-------|--------------|------|----------------------|------------|
| 玉林市城市建设投 | 押金保证金 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 11.57% | 500,000.00 |

| | | | | | |
|------------------|-------|---------------|---|--------|--------------|
| 资集团有限公司 | | | | | |
| 广西裕华建设集团 有限公司 | 应收暂付款 | 1,750,000.00 | 其中 250,000.00 元 为 2-3 年; 1,500,000.00 元为 3-4 年 | 4.05% | 875,000.00 |
| 太平洋证券股份有 限公司 | 应收暂付款 | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 3.47% | 150,000.00 |
| 天健会计师事务所 | 应收暂付款 | 1,400,000.00 | 1 年以内 (含 1 年) | 3.24% | 70,000.00 |
| 徐闻县城规建设有 限公司 | 押金保证金 | 887,164.50 | 1 年以内 (含 1 年) | 2.05% | 44,358.23 |
| 合计 | -- | 10,537,164.50 | -- | 24.39% | 1,639,358.23 |

6、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 |
| 合同资产 | 160,858,642.33 | 24,619,434.31 | 136,239,208.02 | 146,307,799.69 | 19,498,026.26 | 126,809,773.43 |
| 合计 | 160,858,642.33 | 24,619,434.31 | 136,239,208.02 | 146,307,799.69 | 19,498,026.26 | 126,809,773.43 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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 |
|------|--------------|------|---------|----|
| 合同资产 | 5,121,408.05 | | | |
| 合计 | 5,121,408.05 | | | -- |

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待摊费用 | | 106,201.58 |
| 预交税费 | 118,667.37 | 154,924.86 |
| 待抵扣进项税 | 3,029,017.04 | 3,242,471.97 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 61,456.00 | 11,542.16 |
| 合计 | 3,209,140.41 | 3,515,140.57 |

其他说明:

8、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 | | | | | | | | | | | |
| 苏中达科 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |
| 小计 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |
| 合计 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |

其他说明

9、其他权益工具投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 云宝宝 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 华蓝岩土 | 2,910,400.00 | 2,910,400.00 |
| 华蓝装饰 | 2,291,509.02 | 2,291,509.02 |
| 合计 | 10,201,909.02 | 10,201,909.02 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

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

其他说明:

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 76,345,069.15 | 78,709,734.42 |
| 合计 | 76,345,069.15 | 78,709,734.42 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 通用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 150,821,374.40 | 20,410,431.57 | 10,381,517.57 | 798,819.60 | 182,412,143.14 |
| 2.本期增加金额 | | 780,379.12 | 1,195,935.88 | | 1,976,315.00 |
| (1) 购置 | | 780,379.12 | 1,195,935.88 | | 1,976,315.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 2,481,664.83 | 671,973.93 | | 3,153,638.76 |
| (1) 处置或报废 | | 2,481,664.83 | | | 2,481,664.83 |
| (2) 出售 | | | 671,973.93 | | 671,973.93 |
| 4.期末余额 | 150,821,374.40 | 18,709,145.86 | 10,905,479.52 | 798,819.60 | 181,234,819.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 79,661,328.77 | 14,065,815.77 | 9,335,329.19 | 639,934.99 | 103,702,408.72 |
| 2.本期增加金额 | 2,545,658.16 | 1,401,239.52 | 358,481.93 | 35,600.66 | 4,340,980.27 |
| (1) 计提 | 2,545,658.16 | 1,401,239.52 | 358,481.93 | 35,600.66 | 4,340,980.27 |
| 3.本期减少金额 | | 2,481,664.83 | 671,973.93 | | 3,153,638.76 |
| (1) 处置或报废 | | 2,481,664.83 | | | 2,481,664.83 |
| (2) 出售 | | | 671,973.93 | | 671,973.93 |
| 4.期末余额 | 82,206,986.93 | 12,985,390.46 | 9,021,837.19 | 675,535.65 | 104,889,750.23 |
| 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 | 68,614,387.47 | 5,723,755.40 | 1,883,642.33 | 123,283.95 | 76,345,069.15 |
| 2.期初账面价值 | 71,160,045.58 | 6,337,205.02 | 1,053,599.21 | 158,884.61 | 78,709,734.42 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 37,940,319.70 |

11、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 19,340,750.97 | 19,340,750.97 |
| 2.本期增加金额 | 21,936.25 | 21,936.25 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 19,362,687.22 | 19,362,687.22 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | |
| 2.本期增加金额 | 3,500,936.83 | 3,500,936.83 |
| (1) 计提 | 3,500,936.83 | 3,500,936.83 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 3,500,936.83 | 3,500,936.83 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 15,861,750.39 | 15,861,750.39 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 19,340,750.97 | 19,340,750.97 |
|----------|---------------|---------------|

其他说明：

12、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 | 23,639,977.83 | | | 24,356,841.34 | 47,996,819.17 |
| 2.本期增加金额 | | | | 7,646,413.57 | 7,646,413.57 |
| (1) 购置 | | | | 7,646,413.57 | 7,646,413.57 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 23,639,977.83 | | | 32,003,254.91 | 55,643,232.74 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,171,596.03 | | | 9,983,923.66 | 16,155,519.69 |
| 2.本期增加金额 | 236,655.81 | | | 2,823,369.96 | 3,060,025.77 |
| (1) 计提 | 236,655.81 | | | 2,823,369.96 | 3,060,025.77 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,408,251.84 | | | 12,807,293.62 | 19,215,545.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 17,231,725.99 | | | 19,195,961.29 | 36,427,687.28 |
| 2.期初账面价值 | 17,468,381.80 | | | 14,372,917.68 | 31,841,299.48 |

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%。

13、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 | | |
| 华蓝投资咨询 | 208,733.36 | | | | | 208,733.36 |
| 合计 | 208,733.36 | | | | | 208,733.36 |

14、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 |
|-----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 8,218,936.48 | | 1,917,596.50 | | 6,301,339.98 |
| 合计 | 8,218,936.48 | | 1,917,596.50 | | 6,301,339.98 |

其他说明

15、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 | 99,386,390.28 | 15,145,265.28 | 88,900,238.57 | 13,553,656.87 |
| 内部交易未实现利润 | 7,636,103.27 | 1,909,025.82 | 7,735,921.62 | 1,933,980.41 |
| 尚未弥补亏损 | 2,663,350.61 | 665,837.65 | 919,814.18 | 229,953.55 |
| 递延收益 | 472,193.81 | 70,829.07 | 482,343.06 | 72,351.46 |
| 预提费用（成本） | | | 575,436.71 | 143,859.18 |
| 合计 | 110,158,037.97 | 17,790,957.82 | 98,613,754.14 | 15,933,801.47 |

(2) 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 | | 17,790,957.82 | | 15,933,801.47 |

(3) 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 | 41,870.49 | 41,870.49 |
| 可抵扣亏损 | | 93,508.69 |
| 合计 | 41,870.49 | 135,379.18 |

16、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 |
| 长期资产购置款 | 222,000.00 | | 222,000.00 | 222,000.00 | | 222,000.00 |
| 合计 | 222,000.00 | | 222,000.00 | 222,000.00 | | 222,000.00 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 110,065,762.93 | 150,150,555.55 |
| 合计 | 110,065,762.93 | 150,150,555.55 |

短期借款分类的说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 协作分包款 | 26,418,966.56 | 33,883,598.80 |
| 长期资产购置款 | 6,942,849.45 | 1,221,736.21 |
| 晒图费 | 5,677,687.06 | 5,152,732.80 |
| 咨询费 | 2,156,012.62 | 2,215,680.00 |
| 其他 | 3,819,580.17 | 2,944,612.59 |
| 合计 | 45,015,095.86 | 45,418,360.40 |

(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 |
|-------------|--------------|-----------|
| 深圳市立诺软件有限公司 | 1,195,058.73 | 软件款，未到付款期 |
| 合计 | 1,195,058.73 | -- |

其他说明：

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 设计款 | 64,778,175.31 | 79,053,542.04 |
| 工程总承包管理款 | 11,428,125.90 | 21,745,896.92 |
| 合计 | 76,206,301.21 | 100,799,438.96 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

20、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 | 340,823,079.83 | 300,070,028.46 | 434,206,947.42 | 206,686,160.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 289.46 | 16,768,210.52 | 16,690,039.38 | 78,460.60 |
| 合计 | 340,823,369.29 | 316,838,238.98 | 450,896,986.80 | 206,764,621.47 |

(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 | 338,932,222.17 | 265,104,378.16 | 399,550,272.87 | 204,486,327.46 |
| 2、职工福利费 | 37,344.00 | 12,461,442.23 | 12,484,574.91 | 14,211.32 |
| 3、社会保险费 | 9,827.62 | 8,523,761.35 | 8,528,271.11 | 5,317.86 |
| 其中：医疗保险费 | 9,388.81 | 8,203,888.07 | 8,209,006.39 | 4,270.49 |
| 工伤保险费 | 147.80 | 263,847.29 | 263,238.73 | 756.36 |
| 生育保险费 | 291.01 | 56,025.99 | 56,025.99 | 291.01 |
| 4、住房公积金 | 36,786.00 | 9,462,618.00 | 9,482,598.00 | 16,806.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,806,900.04 | 4,517,828.72 | 4,161,230.53 | 2,163,498.23 |
| 合计 | 340,823,079.83 | 300,070,028.46 | 434,206,947.42 | 206,686,160.87 |

(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 | 285.86 | 16,259,812.45 | 16,183,528.92 | 76,569.39 |
| 2、失业保险费 | 3.60 | 508,398.07 | 506,510.46 | 1,891.21 |
| 合计 | 289.46 | 16,768,210.52 | 16,690,039.38 | 78,460.60 |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,988,407.72 | 15,353,003.21 |
| 企业所得税 | 6,764,890.00 | 13,213,423.71 |
| 个人所得税 | 1,194,369.21 | 3,170,061.94 |
| 城市维护建设税 | 209,795.34 | 722,059.91 |
| 教育费附加 | 89,616.05 | 308,483.43 |
| 地方教育附加 | 61,364.83 | 207,643.39 |
| 印花税 | 648,625.89 | 909,248.94 |
| 地方水利建设基金 | 516.22 | 467.24 |
| 合计 | 17,957,585.26 | 33,884,391.77 |

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 352,837.58 | 352,837.58 |
| 其他应付款 | 113,149,192.87 | 146,628,173.16 |
| 合计 | 113,502,030.45 | 146,981,010.74 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 352,837.58 | 352,837.58 |
| 合计 | 352,837.58 | 352,837.58 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 10,878,551.68 | 18,672,866.18 |
| 往来款 | 8,825,670.84 | 7,563,150.11 |
| 应付待付款 | 24,180,245.78 | 19,717,372.29 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 员工报销代垫款 | 9,914,251.61 | 8,743,581.23 |
| 代收工程款 | 53,107,629.32 | 86,001,531.38 |
| 其他 | 6,242,843.64 | 5,929,671.97 |
| 合计 | 113,149,192.87 | 146,628,173.16 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-------------|
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 5,000,000.00 | 履约保证金，未到期退还 |
| 合计 | 5,000,000.00 | -- |

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 6,936,191.86 | 4,432,597.92 |
| 合计 | 6,936,191.86 | 4,432,597.92 |

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 4,690,241.92 | 6,874,530.36 |
| 合计 | 4,690,241.92 | 6,874,530.36 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

25、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 9,973,905.75 | 15,398,434.44 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 未确认融资费用 | -489,279.71 | -1,283,289.74 |
| 合计 | 9,484,626.04 | 14,115,144.70 |

其他说明

26、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 7,717,317.28 | 8,745,546.74 |
| 合计 | 7,717,317.28 | 8,745,546.74 |

(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 |
|-------|--------------|--------------|
| 改制提留款 | 7,717,317.28 | 8,745,546.74 |

其他说明：

27、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 | 482,343.06 | 2,490,000.00 | 2,500,149.25 | 472,193.81 | 与收益相关的政府补助 |
| 合计 | 482,343.06 | 2,490,000.00 | 2,500,149.25 | 472,193.81 | -- |

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 |
|------------------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 院士工作站能力建设 | 417,066.75 | | | 4,356.80 | | | 412,709.95 | 与收益相关 |
| BIM 技术在广西装配式示范项目的应用与研究 | 65,276.31 | | | 5,792.45 | | | 59,483.86 | 与收益相关 |
| 广西海绵城市工程技术研究中心- | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|--------------|--|--------------|--|--|------------|-------|
| 高层次创新平台建设认定 | | | | | | | | |
| 中国（广西）—东盟工程建设标准联合实验室建设及标准国际化 研究与应用示范 | | 1,560,000.00 | | 1,560,000.00 | | | | 与收益相关 |
| BIM+装配式建筑关键技术研发与应用示范 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 碰撞作用下UHPC增强的节段拼装桥墩抗撞机理与高效分析方法研究 | | 80,000.00 | | 80,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 城市建设信息管理系统（UCIMS） | | 150,000.00 | | 150,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 482,343.06 | 2,490,000.00 | | 2,500,149.25 | | | 472,193.81 | |

其他说明：

28、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 | 110,200,000.00 | | | | | | 110,200,000.00 |

其他说明：

29、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） | 57,758,447.19 | 1,191,973.40 | | 58,950,420.59 |
| 合计 | 57,758,447.19 | 1,191,973.40 | | 58,950,420.59 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要系公司2021年6月对控股子公司华蓝工程增资形成。

30、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 | 46,854,616.25 | | | 46,854,616.25 |
| 合计 | 46,854,616.25 | | | 46,854,616.25 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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 | 208,023,264.22 | 93,046,100.88 |
| 调整后期初未分配利润 | 208,023,264.22 | 93,046,100.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,967,563.79 | 41,893,221.59 |
| 期末未分配利润 | 260,990,828.01 | 134,939,322.47 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、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 | 487,166,268.70 | 308,152,039.76 | 393,387,151.98 | 251,991,628.35 |
| 其他业务 | 3,949,239.57 | 3,407,296.04 | 3,023,924.31 | 2,505,322.19 |
| 合计 | 491,115,508.27 | 311,559,335.80 | 396,411,076.29 | 254,496,950.54 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分业务 | 分地区 | 合计 |
|------|------|------|-----|-----|----|
| 其中： | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 工程设计 | | | 372,089,559.77 | | 372,089,559.77 |
| 国土空间规划 | | | 54,657,069.98 | | 54,657,069.98 |
| 工程总承包管理 | | | 22,695,156.02 | | 22,695,156.02 |
| 工程咨询 | | | 26,696,944.82 | | 26,696,944.82 |
| 其他主营业务（审图、晒图） | | | 11,027,538.11 | | 11,027,538.11 |
| 其他业务 | | | 3,949,239.57 | | 3,949,239.57 |
| 合计 | | | 491,115,508.27 | | 491,115,508.27 |
| 其中： | | | | | |
| 华南地区 | | | | 401,305,377.62 | 401,305,377.62 |
| 西南地区 | | | | 15,891,420.20 | 15,891,420.20 |
| 华中地区 | | | | 20,948,285.13 | 20,948,285.13 |
| 华东地区 | | | | 51,844,445.94 | 51,844,445.94 |
| 华北地区 | | | | 1,125,979.38 | 1,125,979.38 |
| 合计 | | | | 491,115,508.27 | 491,115,508.27 |
| 其中： | | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

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 2,173,341,663.69 元，其中，832,083,736.96 元预计将于 2021 年度确认收入，937,830,306.34 元预计将于 2022 年度确认收入，403,427,620.39 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

33、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 | 1,663,589.67 | 1,304,895.54 |
| 教育费附加 | 713,321.80 | 559,141.76 |
| 房产税 | 732,873.72 | 596,381.43 |
| 土地使用税 | 63,335.91 | 63,335.91 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 车船使用税 | | 3,270.00 |
| 印花税 | 557,614.41 | 123,902.52 |
| 地方教育附加 | 475,081.97 | 372,594.49 |
| 其他 | 2,204.66 | 2,141.50 |
| 合计 | 4,208,022.14 | 3,025,663.15 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,568,977.13 | 8,929,113.54 |
| 业务宣传费 | 883,579.93 | 657,794.75 |
| 办公及租赁费 | 3,493,769.41 | 2,506,746.83 |
| 折旧及摊销 | 425,433.30 | 369,186.60 |
| 业务招待费 | 966,644.38 | 490,499.98 |
| 差旅及交通费 | 436,919.38 | 337,255.96 |
| 其他 | 504,228.57 | 401,278.21 |
| 合计 | 17,279,552.10 | 13,691,875.87 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 48,805,867.48 | 41,450,423.56 |
| 办公及租赁费 | 9,563,235.99 | 6,032,715.35 |
| 中介咨询费 | 342,781.60 | 2,760,126.89 |
| 差旅及交通费 | 3,234,214.75 | 2,029,393.44 |
| 业务招待费 | 1,409,536.45 | 514,247.84 |
| 折旧及摊销 | 4,286,930.42 | 3,592,531.39 |
| 其他 | 2,281,801.65 | 622,366.28 |
| 合计 | 69,924,368.34 | 57,001,804.75 |

其他说明：

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,620,852.58 | 12,970,552.69 |
| 直接投入 | 1,359,465.15 | 2,192,589.18 |
| 其他 | 937,896.74 | 2,301,260.38 |
| 合计 | 19,918,214.47 | 17,464,402.25 |

其他说明：

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,919,375.11 | 3,226,427.91 |
| 减：利息收入 | 2,430,606.00 | 1,548,344.96 |
| 其他 | 81,815.33 | 371,346.34 |
| 合计 | -429,415.56 | 2,049,429.29 |

其他说明：

38、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 |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 2,750,088.34 | 2,353,144.22 |
| 增值税加计抵扣 | 2,748,706.37 | 2,244,130.68 |
| 其他 | 1,107,909.59 | 2,098,428.36 |
| 合计 | 6,606,704.30 | 6,695,703.26 |

39、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 | -509,397.51 | 336,498.29 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 462,409.85 |
| 合计 | -509,397.51 | 798,908.14 |

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|------------|
| 交易性金融资产 | | 493,264.99 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 493,264.99 |
| 合计 | | 493,264.99 |

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -5,364,743.66 | -4,928,656.76 |
| 合计 | -5,364,743.66 | -4,928,656.76 |

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 十二、合同资产减值损失 | -5,121,408.05 | |
| 合计 | -5,121,408.05 | |

其他说明：

43、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 |
|-----------|------------|----------|
| 固定资产处置收益 | 152,757.97 | 9,003.97 |
| 合计 | 152,757.97 | 9,003.97 |

44、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 |
|------|----------|----------|---------------|
| 罚没收入 | 1,020.00 | 5,000.00 | 1,020.00 |

| | | | |
|--------|-----------|------------|-----------|
| 无法支付款项 | | 217,265.73 | |
| 其他 | 19,074.68 | 5.41 | 19,074.68 |
| 合计 | 20,094.68 | 222,271.14 | 20,094.68 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

45、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 | | 258,000.00 | |
| 罚款支出 | 504.66 | 131.18 | 504.66 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 20,116.97 | |
| 其他 | 3.57 | 2.14 | 3.57 |
| 合计 | 508.23 | 278,250.29 | 508.23 |

其他说明：

46、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 | 12,442,395.26 | 9,833,101.30 |
| 递延所得税费用 | -1,857,156.35 | -773,041.33 |
| 合计 | 10,585,238.91 | 9,060,059.97 |

(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 | 64,438,930.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 16,109,732.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,269,875.56 |

| | |
|---------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | -45,123.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 593,598.16 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -222.42 |
| 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 | 24,954.59 |
| 研发费用加计扣除影响 | -79,171.10 |
| 其他永久性差异对当期所得税影响 | 16.78 |
| 对前期暂时性差异前期未确认，而在本期确认的递延所得税资产/负债 | 220,241.21 |
| 本期适用所得税税率变化对期初递延所得税资产/负债余额的影响 | 31,087.66 |
| 所得税费用 | 10,585,238.91 |

其他说明

47、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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 3,680,671.85 | 6,768,743.89 |
| 收回的定金、押金、保证金 | 13,957,845.56 | 37,270,916.55 |
| 政府补助和奖励 | 3,884,936.56 | 4,213,428.36 |
| 收到的代收代付款 | 7,829,648.15 | 6,892,250.59 |
| 施工款 | 14,269,003.25 | 5,237,957.16 |
| 其他 | 3,084,717.77 | 774,421.84 |
| 合计 | 46,706,823.14 | 61,157,718.39 |

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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 4,321,501.79 | 5,282,618.32 |
| 支付的定金、押金、保证金 | 10,775,209.89 | 31,718,641.94 |
| 付现费用 | 37,490,712.96 | 36,254,183.31 |
| 支付的代收代付的款项 | 7,855,763.97 | 8,118,719.04 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 施工款 | | |
| 其他 | 2,538,157.33 | 529,572.13 |
| 合计 | 62,981,345.94 | 81,903,734.74 |

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 |
|-----------|--------------|-------|
| 支付租赁本金及利息 | 3,152,868.97 | |
| 合计 | 3,152,868.97 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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 | 53,853,691.57 | 42,633,134.92 |
| 加：资产减值准备 | 10,486,120.48 | 4,928,656.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,340,980.27 | 4,193,118.37 |
| 使用权资产折旧 | 3,500,936.83 | |
| 无形资产摊销 | 3,930,540.62 | 1,945,107.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,917,596.50 | 1,927,487.20 |
| 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） | -152,757.97 | -9,003.97 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 20,116.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -493,264.99 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,919,375.11 | 3,120,409.73 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 509,397.51 | -798,908.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,857,156.35 | -847,031.08 |
| 递延所得税负债增加（减少以 | | 73,989.75 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -107,078,095.77 | -56,964,758.88 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -172,546,327.40 | -106,420,629.89 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -201,175,698.60 | -106,691,575.76 |
| 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 | 299,281,991.69 | 342,849,517.03 |
| 减: 现金的期初余额 | 553,309,233.68 | 451,419,112.11 |
| 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 | -254,027,241.99 | -108,569,595.08 |

(2) 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 | 299,281,991.69 | 553,309,233.68 |
| 其中: 库存现金 | 84,450.00 | 43,642.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 299,197,541.69 | 553,265,591.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 299,281,991.69 | 553,309,233.68 |

其他说明:

期末银行存款中包含与业主共管无法单独调用的代收工程款45,159,739.55元, 银行存款、其他货币资金6,039,898.83元为履约保证金等, 使用受到限制。不属于现金及现金等价物。

期初银行存款中包含与业主共管无法单独调用的代收工程款86,710,531.35元, 银行存款、其他货币资金中有5,410,473.41元为履约保证金等, 使用受到限制, 不属于现金及现金等价物。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--|
| 货币资金 | 51,199,638.38 | 受限货币资金中，包含履约保证金 6,039,898.83 元及与业主共管无法单独调用的代收工程款 45,159,739.55 元 |
| 固定资产 | 63,188,818.14 | 房屋建筑物用于担保 |
| 无形资产 | 17,231,725.99 | 土地使用权用于担保 |
| 合计 | 131,620,182.51 | -- |

其他说明：

50、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 |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 院士工作站能力建设 | 4,356.80 | 其他收益 | 4,356.80 |
| 城市建设信息管理系统 (UCIMS) | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 广西海绵城市工程技术研究中心-高层次创新平台建设认定 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 中国（广西）—东盟工程建设标准联合实验室建设及标准国际化 研究与应用示范 | 1,560,000.00 | 其他收益 | 1,560,000.00 |
| BIM+装配式建筑关键技术研发与应用示范 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 碰撞作用下 UHPC 增强的节段拼装桥墩抗撞机理与高效分析方法研究 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| BIM 技术在广西装配式示范项目的应用与研究 | 5,792.45 | 其他收益 | 5,792.45 |
| 2020 年度高新技术企业认定后补助-南宁科技局 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 广西海绵城市工程技术研究中心-兴宁区补助 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 重新认定为高新企业高新技术企业认定奖励性补助经费-兴宁区科技局 | 15,000.00 | 其他收益 | 15,000.00 |
| 2020 年 12 月中小微企业一次 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 性吸纳就业补贴 | | | |
| 2020年第二批小微企业吸纳高校就业社保补贴及一次性带动就业奖 | 8,015.00 | 其他收益 | 8,015.00 |
| “以工代训”补贴 | 67,500.00 | 其他收益 | 67,500.00 |
| 稳岗补贴 | 8,424.09 | 其他收益 | 8,424.09 |
| 合计 | 2,750,088.34 | | 2,750,088.34 |

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并范围未发生变更。

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 | |
| 华蓝设计 | 广西 | 广西南宁 | 专业技术服务业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 华蓝工程 | 广西 | 广西南宁 | 专业技术服务业 | 96.99% | | 设立或投资 |
| 中蓝审图 | 广西 | 广西南宁 | 专业技术服务业 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 英图设计 | 广西 | 广西南宁 | 商务服务业 | | 52.00% | 设立或投资 |
| 华蓝投资咨询 | 广西 | 广西南宁 | 商务服务业 | | 40.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据广西华蓝投资咨询有限公司章程约定，公司作为出资最多的单一股东，所持每份出资额拥有2份表决权，其余股东每份出资额拥有1份表决权。公司拥有表决权比例为57.14%。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 华蓝工程 | 3.01% | 553,062.70 | 1,804,878.00 | 4,637,759.76 |
| 英图设计 | 48.00% | 26,179.66 | | 2,222,723.26 |

| | | | | |
|--------|--------|------------|--------------|--------------|
| 华蓝投资咨询 | 60.00% | 306,885.42 | | 1,455,898.64 |
| 合计 | | 886,127.78 | 1,804,878.00 | 8,316,381.66 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据广西华蓝投资咨询有限公司章程约定，公司作为出资最多的单一股东，所持每份出资额拥有2份表决权，其余股东每份出资额拥有1份表决权。公司拥有表决权比例为57.14%。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 华蓝工程 | 186,544,372.42 | 14,494,974.30 | 201,039,346.72 | 88,509,079.48 | 2,519,776.61 | 91,028,856.09 | 178,057,195.24 | 10,663,711.17 | 188,720,906.41 | 129,860,818.98 | 65,276.31 | 129,926,095.29 |
| 英图设计 | 3,784,300.71 | 1,704,188.03 | 5,488,488.74 | 541,264.65 | 328,467.29 | 869,731.94 | 3,931,707.08 | 1,441,564.90 | 5,373,271.98 | 809,056.15 | 0.00 | 809,056.15 |
| 华蓝投资咨询 | 7,829,949.09 | 1,897.67 | 7,831,846.76 | 5,405,349.02 | 0.00 | 5,405,349.02 | 2,134,646.37 | 30,488.71 | 2,165,135.08 | 250,113.04 | 0.00 | 250,113.04 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 华蓝工程 | 57,371,496.31 | 5,515,679.51 | 5,515,679.51 | -28,037,408.91 | 46,023,448.41 | 6,524,259.94 | 6,524,259.94 | -8,905,137.95 |
| 英图设计 | 4,326,202.61 | 54,540.97 | 54,540.97 | 9,179.11 | 4,625,701.91 | 490,947.80 | 490,947.80 | 1,302,580.46 |
| 华蓝投资咨询 | 7,217,495.28 | 511,475.70 | 511,475.70 | 5,463,787.72 | 420,294.35 | -249,892.80 | -249,892.80 | -458,347.77 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年6月14日，华蓝集团召开第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于向广西华蓝工程管理有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金人民币9,800万元对华蓝工程增资。本次增资完成后，华蓝工程注册资本由人民币3,000万元增加至10,000万元，华蓝集团持股比例从89.9729%增加至96.99187%。2021年6月24日华蓝工程已完成工商变更登记工作，并取得了相关营业执照。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|---------------|
| | |
| 购买成本/处置对价 | 98,000,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 98,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 99,191,973.40 |
| 差额 | 1,191,973.40 |
| 其中：调整资本公积 | 1,191,973.40 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 苏中达科 | 南宁 | 广西南宁 | 建筑智能化 | 35.00% | | 权益法核算 |

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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 178,161,819.17 | 214,015,852.51 |
| 非流动资产 | 1,418,441.16 | 1,524,154.74 |
| 资产合计 | 179,580,260.33 | 215,540,007.25 |
| 流动负债 | 116,908,799.95 | 151,413,125.42 |
| 负债合计 | 116,908,799.95 | 151,413,125.42 |
| 归属于母公司股东权益 | 62,671,460.38 | 64,126,881.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 21,935,011.13 | 22,444,408.64 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 21,935,011.13 | 22,444,408.64 |
| 营业收入 | 84,870,849.87 | 73,267,266.65 |
| 净利润 | -1,455,421.45 | 745,566.42 |
| 综合收益总额 | -1,455,421.45 | 745,566.42 |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的12.07%(2020年12月31日，16.26%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项目 | 2021.6.30 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 110,065,762.93 | 112,284,566.20 | 112,284,566.20 | | |
| 应付账款 | 45,015,095.86 | 45,015,095.86 | 45,015,095.86 | | |
| 其他应付款 | 113,502,030.45 | 113,502,030.45 | 113,502,030.45 | | |
| 长期应付款 | 7,717,317.28 | 7,717,317.28 | | | 7,717,317.28 |
| 小计 | 276,300,206.52 | | 270,801,692.51 | | 7,717,317.28 |

(续上表)

| 项目 | 2020.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 150,150,555.55 | 151,481,905.55 | 151,481,905.55 | | |
| 应付账款 | 45,418,360.40 | 45,418,360.40 | 45,418,360.40 | | |
| 其他应付款 | 146,981,010.74 | 146,981,010.74 | 146,981,010.74 | | |
| 长期应付款 | 8,745,546.74 | 8,745,546.74 | | | 8,745,546.74 |
| 小计 | 351,295,473.43 | 352,626,823.43 | 343,881,276.69 | | 8,745,546.74 |

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币货币性资产和负债。

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 | | | 10,201,909.02 | 10,201,909.02 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 10,201,909.02 | 10,201,909.02 |
| 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

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。

3、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

因被投资企业云宝宝、华蓝岩土和华蓝装饰的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行。

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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司控股方为雷翔等自然人组成的一致行动人，无母公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

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之说明。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|------------------|
| 苏中达科 | 公司持有该公司 35% 的股权。 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-----------------------------|
| 华蓝岩土 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 10.11% 的股权 |
| 华蓝装饰 | 公司控股子公司华蓝工程持有该公司 19.80% 的股权 |

| | |
|---------|--|
| 华保盛物业 | 关联方富腾投资之参股公司 |
| 富腾投资 | 本公司实际控制人控制的公司 |
| 尚品源餐饮 | 本公司实际控制人曾控制的公司 |
| 华溯文化 | 本公司实际控制人的关联公司 |
| 桂商总会 | 公司董事钟毅担任该组织的法定代表人 |
| 南宁围棋 | 本公司实际控制人的关联公司 |
| 绿城水务 | 公司独立董事陈永利担任独立董事的公司 |
| 中信恒泰 | 本公司之子公司华蓝工程于 2016 年 2 月转让其持有的中信恒泰 15.00% 股权。 |
| 那园旅游 | 关联方富腾投资之全资子公司 |
| 华之味餐饮 | 关联方华保盛物业之子公司 |
| 华智体育 | 本公司一致行动人的关联公司 |
| 新鸿基 | 公司独立董事袁公章担任董事的公司 |
| 那园餐饮 | 关联方那园旅游持股 51% 的公司 |
| 智运产业联合会 | 公司董事担任法定代表人的机构 |

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 |
|---------|-------------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 华蓝岩土 | 勘察设计费 | 3,791,097.83 | 12,000,000.00 | 否 | 2,353,620.23 |
| 华蓝装饰 | 设计装修费-第三方项目 | 113,018.87 | 3,300,000.00 | 否 | 395,566.04 |
| 华蓝装饰 | 装修费-内部采购 | | 4,500,000.00 | 否 | 594,185.44 |
| 中信恒泰 | 招标代理费 | 35,083.96 | 300,000.00 | 否 | 124,528.30 |
| 华保盛物业 | 物业费 | 1,688,720.91 | 4,000,000.00 | 否 | 1,626,738.57 |
| 那园餐饮 | 餐饮及会务费 | 7,250.00 | 350,000.00 | 否 | |
| 尚品源餐饮 | 餐饮及会务费 | 180,108.00 | 480,000.00 | 否 | 79,100.00 |
| 绿城水务 | 水费 | 51,654.21 | 200,000.00 | 否 | 31,221.12 |
| 智运产业联合会 | 会费 | 29,000.00 | 30,000.00 | 否 | |
| 华之味餐饮 | 餐费 | | 250,000.00 | 否 | 84,805.75 |
| 桂商总会 | 会费及会务费 | | 260,000.00 | 否 | 80,000.00 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|---------------|--|--------------|
| 合计 | | 5,895,933.78 | 25,670,000.00 | | 5,369,765.45 |
|----|--|--------------|---------------|--|--------------|

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 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 那园旅游 | 设计费 | 3,866,888.74 | 94,339.62 |
| 那园旅游 | 工程管理费 | 950,943.39 | 782,425.56 |
| 华蓝岩土 | 品牌使用费及培训收入 | 514,150.94 | 459,079.75 |
| 华蓝装饰 | 品牌使用费及培训收入 | 338,207.54 | 393,278.74 |
| 绿城水务 | 设计费 | | 164,060.38 |
| 绿城水务 | 审图费 | | 16,705.66 |
| 合计 | | 5,670,190.61 | 1,909,889.71 |

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

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 富腾投资 | 房产 | 80,767.32 | 47,209.68 |
| 华溯文化 | 房产 | 64,908.98 | 19,642.48 |
| 那园旅游 | 房产 | 78,178.22 | 94,429.80 |
| 南宁围棋 | 房产 | 139,194.00 | 102,749.88 |
| 尚品源餐饮 | 房产 | 1,023,564.18 | 1,008,887.40 |
| 桂商总会 | 房产 | 111,777.60 | 83,833.20 |
| 华保盛物业 | 房产 | 34,285.71 | 34,285.72 |
| 华智体育 | 房产 | 280,260.92 | 210,195.69 |
| 合计 | | 1,812,936.93 | 1,601,233.85 |

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 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

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

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,802,022.16 | 6,296,501.05 |
|----------|--------------|--------------|

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 | 新鸿基 | 1,939,500.00 | 230,750.00 | 1,939,500.00 | 138,375.00 |
| | 华智体育 | 294,273.96 | 14,713.70 | | |
| | 南宁围棋 | 657,588.05 | 109,640.72 | 511,434.35 | 25,571.72 |
| | 那园旅游 | 5,966,821.59 | 308,525.49 | 2,428,149.65 | 130,844.99 |
| | 华保盛物业 | 36,000.00 | 1,800.00 | | |
| | 华蓝岩土 | 545,000.00 | 27,250.00 | | |
| | 华蓝装饰 | 358,500.00 | 17,925.00 | | |
| 小计 | | 9,797,683.60 | 710,604.91 | | |

(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 | 华蓝岩土 | 1,770,769.80 | 2,676,650.61 |
| | 华蓝装饰 | 330,000.00 | 619,340.29 |
| 小计 | | 2,100,769.80 | 3,295,990.90 |
| 合同负债 | 绿城水务 | 268,164.81 | 332,360.81 |
| | 那园旅游 | | 1,188,477.39 |
| 小计 | | 268,164.81 | 1,520,838.20 |
| 其他应付款 | 华蓝装饰 | 182,452.44 | 182,452.44 |
| | 桂商总会 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| | 华保盛物业 | 118,000.00 | 295,378.80 |
| 小计 | | 305,452.44 | 482,831.24 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司对外开出与工程设计相关的履约保函为6,039,898.83元。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项目 | 2021年1-6月 | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 利润 |
| 工程设计 | 372,089,559.77 | 235,521,425.07 | 136,568,134.70 |
| 国土空间规划 | 54,657,069.98 | 34,462,194.29 | 20,194,875.69 |
| 工程总承包管理 | 22,695,156.02 | 12,084,571.61 | 10,610,584.41 |
| 工程咨询 | 26,696,944.82 | 18,202,351.93 | 8,494,592.89 |
| 其他主营业务（审图、晒图） | 11,027,538.11 | 7,881,496.86 | 3,146,041.25 |
| 小计 | 487,166,268.70 | 308,152,039.76 | 179,014,228.94 |

续上表

| 项目 | 2020年1-6月 | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 利润 |
| 工程设计 | 312,909,367.11 | 202,737,133.10 | 110,172,234.01 |
| 国土空间规划 | 38,402,338.25 | 22,604,210.53 | 15,798,127.72 |
| 工程总承包管理 | 19,448,074.61 | 10,718,446.90 | 8,729,627.71 |
| 工程咨询 | 11,234,420.84 | 7,262,462.78 | 3,971,958.06 |
| 其他主营业务（审图、晒图） | 11,392,951.17 | 8,669,375.04 | 2,723,576.13 |
| 小计 | 393,387,151.98 | 251,991,628.35 | 141,395,523.60 |

十六、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 | 21,900,043.20 | 100.00% | 172,013.48 | 0.79% | 21,728,029.72 | 511,434.35 | 100.00% | 38,369.12 | 7.50% | 473,065.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围内 | 19,995,000.00 | 91.30% | 0.00 | 0.00% | 19,995,000.00 | | | | | |
| 合并范围外 | 1,905,043.20 | 8.70% | 172,013.48 | 9.03% | 1,733,029.72 | 511,434.35 | 100.00% | 38,369.12 | 7.50% | 473,065.23 |
| 合计 | 21,900,043.20 | 100.00% | 172,013.48 | 0.79% | 21,728,029.72 | 511,434.35 | 100.00% | 38,369.12 | 7.50% | 473,065.23 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

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 |
| 一年以内 | 1,393,608.85 | 69,680.44 | 5.00% |
| 1-2 年 | 255,486.35 | 25,548.64 | 10.00% |
| 2-3 年 | 255,948.00 | 76,784.40 | 30.00% |
| 合计 | 1,905,043.20 | 172,013.48 | -- |

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） | 21,388,608.85 |
| 1 至 2 年 | 255,486.35 |
| 2 至 3 年 | 255,948.00 |
| 合计 | 21,900,043.20 |

（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 | |
| 按组合计提坏账 | 38,369.12 | 133,644.36 | | | | 172,013.48 |
| 合计 | 38,369.12 | 133,644.36 | | | | 172,013.48 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）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 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 华蓝设计 | 19,915,000.00 | 90.94% | 0.00 |
| 南宁围棋 | 657,588.05 | 3.00% | 109,640.73 |
| 华蓝岩土 | 545,000.00 | 2.49% | 27,250.00 |
| 华蓝装饰 | 358,500.00 | 1.64% | 17,925.00 |
| 华智体育 | 294,273.96 | 1.34% | 14,713.70 |
| 合计 | 21,770,362.01 | 99.41% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 3,109,965.00 | 31,979,372.88 |
| 合计 | 3,109,965.00 | 31,979,372.88 |

(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 | 15,900.00 | 15,900.00 |
| 拆借款 | | 30,271,232.88 |
| 备用金 | 180,700.00 | |
| 应收暂付款 | 3,182,000.00 | 1,793,000.00 |
| 合计 | 3,378,600.00 | 32,080,132.88 |

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 | 89,900.00 | | 10,860.00 | 100,760.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 167,835.00 | | 40.00 | 167,875.00 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 257,735.00 | | 10,900.00 | 268,635.00 |

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） | 1,580,700.00 |
| 1 至 2 年 | 1,787,000.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 10,900.00 |
| 3-4 年 | |
| 4-5 年 | |
| 5 年以上 | 10,900.00 |
| 合计 | 3,378,600.00 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 100,760.00 | 167,875.00 | | | | 268,635.00 |
| 合计 | 100,760.00 | 167,875.00 | | | | 268,635.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)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 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 太平洋证券股份有限公司 | 应收暂付款 | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 44.40% | 150,000.00 |
| 天健会计师事务所 | 应收暂付款 | 1,400,000.00 | 1 年以内 | 41.44% | 70,000.00 |
| 北京荣大商务有限公司北京第二分公司 | 应收暂付款 | 189,000.00 | 1-2 年 | 5.59% | 18,900.00 |
| 黄颖 | 备用金 | 57,200.00 | 1 年以内 | 1.69% | 2,860.00 |
| 辛鹏程 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 1.48% | 2,500.00 |
| 合计 | -- | 3,196,200.00 | -- | 94.60% | 244,260.00 |

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 | 271,986,202.13 | | 271,986,202.13 | 208,286,202.13 | | 208,286,202.13 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,935,011.13 | | 21,935,011.13 | 22,444,408.64 | | 22,444,408.64 |
| 合计 | 293,921,213.26 | | 293,921,213.26 | 230,730,610.77 | | 230,730,610.77 |

(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 | | |
| 华蓝设计 | 174,410,554.53 | | | | | 174,410,554.53 | |
| 华蓝工程 | 33,875,647.60 | 63,700,000.00 | | | | 97,575,647.60 | |
| 合计 | 208,286,202.13 | 63,700,000.00 | | | | 271,986,202.13 | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 苏中达科 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |
| 小计 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |
| 合计 | 22,444,408.64 | | | -509,397.51 | | | | | | 21,935,011.13 | |

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 |
| 其他业务 | 21,997,933.39 | 3,407,296.04 | 21,607,824.90 | 2,560,980.82 |
| 合计 | 21,997,933.39 | 3,407,296.04 | 21,607,824.90 | 2,560,980.82 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |

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

与履约义务相关的信息：

无

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 22,262,563.71 元，其中，21,659,067.56 元预计将于 2021 年度确认收入，603,496.15 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 76,320,158.40 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -509,397.51 | 336,498.29 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 9.85 |
| 资金拆借利息收入 | 189,971.57 | |
| 合计 | 76,000,732.46 | 336,508.14 |

十七、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 | 152,757.97 | |
| 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） | 2,750,088.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,586.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 852,470.13 | |
| 减：所得税影响额 | 652,434.22 | |
| 少数股东权益影响额 | 6,323.49 | |
| 合计 | 3,116,145.18 | -- |

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 | 11.80% | 0.48 | 0.48 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.10% | 0.45 | 0.45 |

华蓝集团股份有限公司

（法定代表人）雷翔_____

2021年8月25日