

公司代码：603017

公司简称：中衡设计

# 中衡设计集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冯正功、主管会计工作负责人胡义新及会计机构负责人（会计主管人员）孙王艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的对公司未来发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“经营情况讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
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.....	7
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
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.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2021年半年度报告
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
中衡设计、公司、本公司	指	中衡设计集团股份有限公司
赛普成长	指	苏州赛普成长投资管理有限公司，系公司控股股东
卓创设计、卓创国际、重庆卓创、中衡卓创	指	中衡卓创国际工程设计有限公司（原重庆卓创国际工程设计有限公司），系公司全资子公司
中衡咨询	指	中衡设计集团工程咨询有限公司（原苏州工业园区建设监理有限责任公司），系公司控股子公司
园区规划院	指	苏州工业园区规划设计研究院有限公司，系公司控股子公司
境群规划	指	境群规划设计顾问（苏州）有限公司，系公司控股子公司
苏通设计	指	江苏苏通建筑设计有限公司，系公司控股子公司
德睿亨风	指	苏州德睿亨风创业投资有限公司，系公司参股公司
苏州华造、华造设计	指	苏州华造建筑设计有限公司，系公司全资子公司
浙江咨询、浙江工程	指	浙江省工程咨询有限公司，系公司控股子公司
睿谷联衡	指	北京睿谷联衡建筑设计有限公司，系公司控股子公司
联衡规划	指	广西中马园区联衡规划研究院有限公司
元禾贰号	指	苏州工业园区元禾重元贰号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
光辉城市、卢浮印象	指	光辉城市（重庆）科技有限公司（原重庆卢浮印象数字科技有限公司）
优刻得	指	优刻得科技股份有限公司（原上海优刻得信息科技有限公司）
园区测绘	指	苏州工业园区测绘地理信息有限公司
衡星信息、衡星科技	指	苏州衡星信息技术有限公司，系公司全资子公司
新加坡子公司	指	ARTS INTERNATIONAL ENGINEERING PTE. LTD, 系公司全资子公司
华中总部子公司	指	中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司，系公司全资子公司
上交所	指	上海证券交易所
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、公司信息

公司的中文名称	中衡设计集团股份有限公司
公司的中文简称	中衡设计
公司的外文名称	ARTS Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ARTS GROUP
公司的法定代表人	冯正功

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡义新	李宛亭
联系地址	江苏省苏州工业园区八达街111号	江苏省苏州工业园区八达街111号
电话	0512-62586618	0512-62586618
传真	0512-62586259	0512-62586259
电子信箱	security@artsgroup.cn	security@artsgroup.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	苏州工业园区八达街111号
公司注册地址的历史变更情况	215123
公司办公地址	苏州工业园区八达街111号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	www.artsgroup.cn
电子信箱	security@artsgroup.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券法务与投资管理部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中衡设计	603017	园区设计

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	634,476,033.67	648,054,834.73	-2.10
归属于上市公司股东的净利润	78,914,594.69	102,624,291.99	-23.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,250,912.10	71,346,945.42	-7.14
经营活动产生的现金流量净额	-129,725,338.76	-91,870,575.66	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,899,672,047.69	1,993,070,305.50	-4.69
总资产	3,455,102,511.58	3,717,242,977.16	-7.05

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2867	0.3730	-23.14
稀释每股收益(元/股)	0.2867	0.3730	-23.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2407	0.2593	-7.17
加权平均净资产收益率(%)	3.91	5.32	减少1.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.28	3.70	减少0.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是主营业务收款减少及支付的人力成本、相关税费增加共同所致。

上年同期及上年度末数据变化，是本期新增同一控制下企业合并一衡星科技，调整比较期数据所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-36,040.16	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,889,497.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,004,635.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,493.57	
少数股东权益影响额	-36,512.99	
所得税影响额	-2,187,391.02	
合计	12,663,682.59	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1、公司主营业务

公司隶属于工程技术服务业，主要从事建筑专业领域的工程设计（含装配式设计、低碳绿色建筑）、工程总承包、项目管理及工程监理业务。公司立足于国内重要城市，尤其是各国家级、省级新城及开发区，以公共建筑、高端工业建筑、民用建筑为主要业务领域，公司专注于提供贯通建筑工程全产业链的工程技术服务，并致力于成为迈向卓越的国际一流设计与工程综合服务企业。

(1) 工程设计是指根据建设工程的要求,对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证,编制建设工程设计文件,主要包括:方案设计、初步设计、施工图设计及相关技术咨询服务。

(2) 工程总承包是指公司受业主委托,按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、验收等实行全过程或若干阶段的承包,对工程项目的质量、工期、造价等负责。

(3) 项目管理是指受业主委托,代表业主对工程项目的组织实施进行全过程或若干阶段的管理和服务;工程监理是指具有相关资质的监理单位受建设单位委托,代替建设单位对承建单位的工程建设实施监控的一种专业化服务。

## 2、经营模式

公司是以工程设计为核心的提供贯通建筑工程全产业链的工程技术服务企业,不仅能为建设项目提供整体设计(包括规划咨询、建筑创作、建筑设计、景观设计、室内设计、智能化设计、装配式设计、BIM 设计、绿色生态设计等),还可以为建设项目提供项目管理、工程管理、工程总承包、工程全过程咨询业务。该服务模式可为客户提供一站式服务,充分保证产品质量,符合建筑工程技术服务业国际惯例及行业发展趋势。

公司依靠已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系,广泛收集与自身业务有关的项目信息,并由专人做好客户关系的维护及信息的跟踪。公司主要采取公开招投标、邀请招标和客户直接委托等方式承接业务,其中邀请招标和公开招投标是公司承接业务的主要方式。

2020 年 1 月,公司董事长、首席总建筑师冯正功当选全国工程勘察设计大师,这是由中华人民共和国住房和城乡建设部组织评选的工程勘察设计行业的最高荣誉称号,也是江苏省近 16 年来当选的又一位建筑设计大师。根据住建部《全国工程勘察设计大师评选与管理办法》第二十七条的规定,鼓励重大工程勘察设计项目和科技攻关项目优先由全国工程勘察设计大师承担。《江苏省政府关于促进建筑业改革发展的意见》也规定:对城市重要地段、重要景观地区的建筑工程,建筑功能有特殊要求的公共建筑和省重要大型工程,经所在地县级以上人民政府研究同意,可以直接发包给以建筑专业院士、住房城乡建设部或省级人民政府命名的设计大师为主创设计师的设计单位。公司董事长此次被评为全国工程勘察设计大师一方面极大提升了公司的品牌影响力和行业影响力,另一方面也为公司的业务拓展创造了非常有利的条件。公司获取的部分重大项目已是业主根据国家相关政策通过直接委托或邀标的方式委托以冯正功大师为代表的公司团队实施。

## 3、行业发展状况

随着我国加大对新型基础设施及新型城镇化的投资建设,我国建筑业市场空间巨大。此外,随着国家和社会对建筑质量、碳达峰(碳中和)的重视,建筑业逐步转型和升级,促进了低碳绿色建筑、装配式建筑、建筑师负责制和 BIM 技术等建筑理念和技术在我国的普及,工程总承包、全过程工程咨询等业态和商业模式也受到各级政府的鼓励和支持。2017 年 2 月,国务院办公厅发布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》,明确建筑业是国民经济支柱产业。



建筑设计是工程建设的首要环节，与建筑业的发展息息相关，建筑业广阔的市场空间和转型升级的趋势，为建筑设计行业及企业的发展创造了良好的市场机遇。

### （1）我国建筑业市场空间巨大

目前，我国正处于城镇化的快速发展期，与发达国家相比，我国城镇化率仍处于较低水平。城镇化率的不断提升，直接推动了建筑业的快速发展。“十三五规划”纲要提出，到 2020 年我国城镇化率将达到 60%，中国社会科学院发布的《城市蓝皮书：中国城市发展报告 No.8》指出，预计到 2030 年我国城镇化率将达到 70%左右。

### （2）我国建筑业转型升级趋势明显

随着国家和社会对建筑质量、节能环保的重视，建筑业的转型和升级迫在眉睫，装配式建筑、低碳绿色建筑、建筑师负责制和 BIM 技术等建筑理念和技术在我国日益普及，前景广阔；另一方面，工程总承包、全过程工程咨询等业态和商业模式也受到国家和各级政府的鼓励和支持。

#### ①装配式钢结构及预制 PC 结构驶入发展快车道

发展装配式建筑已上升为国家战略，政策端支持力度不断增强。2017 年住建部《“十三五”装配式建筑行动方案》提出“到 2020 年，全国装配式建筑占新建建筑的比例达到 15%以上，其中重点推进地区达到 20%以上，积极推进地区达到 15%以上，鼓励推进地区达 10%以上”，进一步明确装配式建筑占比目标等发展规划。2020 年 7 月住建部又连续出台三大重磅政策，推动装配式尤其装配式钢结构加速发展：7 月 28 日住建部等十三部门联合印发《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》，提出大力发展装配式建筑，推动建立智能建造产业体系，加大 BIM 应用等；7 月 24 日住建部等七部门印发《绿色建筑创建行动方案》，强调大力发展钢结构等装配式建筑，新建公共建筑原则上采用钢结构；7 月 7 日住建部发布《关于大力发展钢结构建筑的意见（征求意见稿）》，提出大力发展钢结构等装配式建筑，鼓励工程总承包模式。

根据《住房和城乡建设部标准定额司关于 2020 年度全国装配式建筑发展情况的通报》，2020 年全国 31 个省、自治区、直辖市和新疆生产建设兵团新开工装配式建筑共计 6.3 亿 m<sup>2</sup>，较 2019 年增长 50%，占新建建筑面积的比例约为 20.5%，完成了《“十三五”装配式建筑行动方案》确定的到 2020 年达到 15%以上的工作目标；其中，装配式钢结构建筑 1.9 亿 m<sup>2</sup>，占新开工装配式建筑的比例为 30.2%，较 2019 年增长 46%。

#### ②低碳绿色建筑是实现碳达峰、碳中和的重要路径之一

2020 年 12 月 12 日，国家主席习近平在气候雄心峰会上发表题为《继往开来，开启全球应对气候变化新征程》的重要讲话，表示我国力争 2030 年前二氧化碳排放达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。李克强总理所作的《2021 年政府工作报告》也指出：扎实做好碳达峰、碳中和各项工作，制定 2030 年前碳排放达峰行动方案。

根据中国建筑节能协会发布的《中国建筑能耗研究报告（2020）》，2018 年全国建筑全过程碳排放总量为 49.3 亿吨二氧化碳（占全国碳排放的 51.3%），全国建筑全过程能耗总量为 21.47 亿吨标准煤当量（占全国能源消费总量的 46.5%）。报告还预测全国建筑碳达峰时间为 2040 年，

比国家目标滞后 10 年，所以降低建筑能耗和碳排放量、大力发展低碳绿色建筑刻不容缓。2020 年 7 月 24 日，住建部联合发改委、银保监会等六部门印发了《绿色建筑创建行动方案》的通知，以积极推动绿色建筑的发展，确立具体工作目标，即到 2022 年，当年城镇新建建筑中绿色建筑面积占比达到 70%，星级绿色建筑持续增加，绿色建材应用进一步扩大，具体任务包括推动建筑实施绿色设计、完善绿色建筑标识制度、提升建筑能效、推广装配化建造方式、加强技术研发推广等。

### ③工程总承包是建筑业主管部门鼓励的优先模式

相较于传统承包模式而言，工程总承包模式具有三个方面的优势：充分发挥设计在整个工程建设过程中的主导作用，有利于工程项目建设整体方案的不断优化；可有效克服设计、采购、施工相互制约和相互脱节的矛盾，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，从而加快建设进度、控制成本和提升质量；建设工程质量责任主体明确，有利于追究工程质量责任和确定工程质量责任的承担人。

2017 年 12 月江苏省人民政府发布的《省政府关于促进建筑业改革发展的意见》中指出，在全面推行施工总承包的基础上，加快推行工程总承包模式，鼓励综合实力强的大型设计和施工总承包企业开展工程总承包业务；各地每年都要明确不少于 20% 的国有资金投资占主导的项目实施工程总承包。

2019 年 12 月，住建部和国家发改委发布《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》（建市规〔2019〕12 号），明确规定“工程总承包单位应当同时具有与工程规模相适应的工程设计资质和施工资质，或者由具有相应资质的设计单位和施工单位组成联合体”、“建设内容明确、技术方案成熟的项目，适宜采用工程总承包方式”、“政府投资项目所需资金应当按照国家有关规定确保落实到位，不得由工程总承包单位或者分包单位垫资建设”，该办法自 2020 年 3 月 1 日开始实施。国务院于 2020 年 7 月发布的《保障中小企业款项支付条例》中，明确规定了“政府投资项目所需资金应当按照国家有关规定确保落实到位，不得由施工单位垫资建设”。

### ④全过程工程咨询将成为建筑业发展的必然方向

全过程工程咨询不仅能够提高产业集约度，还能提高行业集中度，是建筑业新兴业态。《住房城乡建设部建筑市场监管司 2017 年工作要点》明确指出，推进全过程工程咨询服务，试点开展全过程工程咨询服务模式，积极培育全过程工程咨询企业，鼓励建设项目实行全过程工程咨询服务；总结和推广试点经验，推进企业在民用建筑项目提供项目策划、技术顾问咨询、建筑设计、施工指导监督和后期跟踪等全过程服务。

2019 年 3 月，国家发改委、住房城乡建设部发布《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》（发改投资规〔2019〕515 号），从鼓励发展多种形式全过程工程咨询、重点培育全过程工程咨询模式、优化市场环境、强化保障措施等方面提出一系列政策措施。

随着国家和各省市地区相关指导政策和制度的陆续出台，全过程工程咨询将成为建筑业发展的必然方向。

#### ⑤ 建筑师负责制是建筑业的重要改革之一

从 2017 年年初《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》明确要求“在民用建筑项目中加快推进建筑师负责制”、“充分发挥建筑师主导作用”，到 2017 年年底住房和城乡建设部发布《关于在民用建筑工程中推进建筑师负责制的指导意见（征求意见稿）》；从 2015 年启动首个试点——上海自贸保税区扩大到上海自贸区、广西壮族自治区、福建厦门自贸区、辽宁自贸区大连片区，建筑师负责制这一建筑业重要改革之一，随着国家政策、地方政策的支持和试点的增多，方向逐步变得清晰。

2019 年 2 月，深圳市住建局发布《深圳市建筑师负责制试点工作实施方案（试行）》，在全市范围正式启动建筑师负责制试点工作。

2019 年 9 月，国务院办公厅转发《住房城乡建设部关于完善质量保障体系提升建筑工程品质指导意见的通知》，明确提出在民用建筑工程领域推行建筑师负责。

#### 4、行业地位

(1) 公司是江苏省最大的建筑设计企业，是国内建筑设计领域第一家 IPO 上市公司。2020 年 1 月，公司董事长、首席总建筑师冯正功当选全国工程勘察设计大师，这是由中华人民共和国住房和城乡建设部组织评选的工程勘察设计行业的最高荣誉称号。

(2) 公司是 2019 年全国工程勘察设计企业勘察设计收入前 100 强中唯一入选的江苏省建筑设计企业（在全国建筑设计企业中排名第 12 位，在建筑设计上市企业中排名第 2 位）。

(3) 在美国《工程新闻记录》（简称“ENR”）和中国《建筑时报》主办的“2020 年中国工程设计企业 60 强”排名中，公司以 2019 年设计营业收入（不包含总承包的工程施工收入）位列第 42 位，建筑设计企业排名第 9 位。

(4) 公司是国内开展以设计为主导的 EPC 总承包业务最早的建筑设计企业，历年来成效显著，目前也是《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》颁布后唯一通过申报成功获得“建筑工程施工总承包壹级”资质的建筑设计上市企业，已完备开展工程总承包业务所需“设计资质+施工资质”的双资质条件。

(5) 2016-2020 年，公司在中国勘察设计协会民营设计分会评比中，连续五年入选“中国十大民营工程设计企业”。

(6) 2017 年上半年公司被住建部选定为全国首批 40 家全过程工程咨询试点企业（其中设计企业为 24 家）。

(7) 2017 年下半年，住建部办公厅发布《住房城乡建设部办公厅关于认定第一批装配式建筑示范城市和产业基地的函》（建办科函[2017]771 号），公司成为首批获得认定的“国家装配式建筑产业基地”之一，一方面彰显公司在装配式建筑设计领域的雄厚技术实力，另一方面为公司进一步拓展装配式建筑设计业务奠定了坚实基础。

(8) 公司是国内最早践行全过程咨询、建筑师负责制的设计企业之一，目前以这两类模式完成的项目已超过 600 项。例如德国博世集团与公司保持了二十余年战略合作，早在 1997 年双方

合作之初，就实现了设计人员的权责利一体化，形成了项目覆盖设计、施工、监理的全过程统筹管理模式，并在苏州、上海等地完成大量建筑师负责制项目，如博世（中国）上海总部大楼等。公司相关建筑师负责制的实践成果在住建部的调研中获得专家的一致好评。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是一家专注于建筑领域，以工程设计、工程总承包、项目管理及工程监理为核心的贯通建筑工程全产业链的综合型工程技术服务企业。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

### 1、技术及服务优势

公司重视核心业务的技术创新和研发投入，并通过国际间的学习交流，形成了先进的国际化设计理念。公司在现代工业建筑、大型城市综合体、超高层建筑、创意及科技产业园、文教卫生建筑等的规划设计、方案创作、复杂计算分析、各专业协同设计与集成、细节节点深化等方面具有专业优势，在钢结构技术研究与应用、BIM 技术、绿色节能、生态设计应用上处行业领先水平。

目前，公司在现代工业厂房、创意及科技产业园等领域的工程设计、项目管理及总承包业务中达到了国内领先水平。公司拥有国际先进的业务模式和全面的专业服务能力，可提供贯通建筑工程全产业链（包括城市规划、城市设计、建筑设计、景观设计、室内设计、工程总承包、工程监理、项目管理等）的技术服务。公司是国内开展以设计为主导的 EPC 总承包业务最早的建筑设计企业，历年来成效显著，目前也是《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》颁布后唯一通过申报成功获得“建筑工程施工总承包壹级”资质的建筑设计上市企业，已完备开展工程总承包业务所需“设计资质+施工资质”的双资质条件。公司在建筑师负责制以及全过程咨询服务业务中，亦开展较早，优势明显。

### 2、低碳绿色建筑及节能环保优势

公司专门设立了“绿色生态与节能建筑研究中心”，从事低碳绿色建筑、光伏建筑一体化 BIPV、节能环保的研发及设计。公司研发中心大楼是全国第一个绿色+健康建筑双三星运行标识的项目，并获得住建部组织评选的国内最权威、影响力最大的绿色建筑奖项——“全国绿色建筑创新奖一等奖”。公司设计的诸多低碳绿色建筑，包括集团研发中心大楼、苏州工业园区档案管理中心、苏州 2.5 产业园一期，都获得了绿色建筑三星级设计标识，设计的苏州广电传媒广场获得有着“绿色奥斯卡”之称的 LEED 最高级别的铂金奖，设计的卡特彼勒中国研发中心、康美包亚太三厂等多个项目获得 LEED 金奖。

2016 年，公司成立了全资子公司——中衡设计苏州建筑节能技术有限公司，着力于建筑节能、建筑智能化等多个板块，重点开展节能与安全评估、合同能源管理、系统改造与运营改善等业务。公司已完成天合光能、当升科技、博世集团、亨通集团、徐州地铁 2 号线等多个重大节能项目。2017 年 3 月，中衡节能入选江苏省绿色制造示范创建计划企业名单（第一批第一名）；同年 11 月，中衡设计集团也在中国勘察设计协会的评比中获得既有建筑改造专业第一名。

另外，公司在实施的城市更新、美丽乡村、生物医药、大健康、先进制造等项目中都充分运用绿色低碳设计理念，在相关建设过程中做到节能低碳，助力国家“碳达峰”、“碳中和”战略目标的实现。

### 3、装配式及建筑产业现代化创新优势

公司能够提供装配式建筑集成设计一体化的解决方案，并拥有丰富的装配式建筑设计实施经验。公司拥有包括装配式混凝土结构、钢结构、木结构、混合结构的专项设计技术与研发成果，推行装配式建筑一体化集成设计，推广通用化、模数化、标准化设计方式，积极应用建筑信息模型技术(BIM)，提高建筑领域各专业协同设计能力，公司还承担包括《钢结构住宅新结构体系研究》等 10 余项部、省和市级装配式相关课题研究，参与《江苏省装配式建筑综合评定标准》和《装配式异形束柱钢框架-支撑钢结构住宅系技术规程》等多项相关规范标准的编制，拥有“中衡设计 Revit 族库管理软件”、“中衡设计 Midas\_To\_Revit 模型转换软件”、“中衡设计工程数据管理软件”等相关软件著作权 20 余项。公司已建立三位一体的装配式产学研技术体系，并自主研发了“带耗能梁的钢框架与交叉型中心支撑装配式建筑体系”、“钢管组合柱与双向加劲钢板剪力墙装配式建筑体系”和“交错焊接的填充式剪力墙装配式建筑体系”等数十项建筑设计技术，为拓展设计业务尤其是装配式设计业务提供了坚实的技术支撑。尤其在目前国家大力推广发展钢结构的背景下，公司的竞争优势将进一步得到显现。

公司成立了“江苏省生态建筑与复杂结构工程技术研究中心”和“江苏省建筑产业现代化工程研究中心”等多个平台，建立了完整的科技创新体系；2015 年被授予江苏省建筑产业现代化示范基地（设计研发类）；2017 年被授予首批国家装配式建筑产业基地。公司多个研发中心致力于装配式钢结构、装配式混凝土、复杂结构、绿色及生态建筑、BIM 及智慧制造和建筑产业现代化等的研发，目前累计获得授权专利 165 项。

基于全产业链优势，并依托以设计为龙头的工程总承包实践、丰富的装配式建筑设计实施经验和产学研三位一体的集成能力，公司在行业发展改革中积极推动建筑业转型升级。目前集团在住宅、工业和公建等所有建筑领域，装配式技术都已得到广泛应用，公司约 80% 以上的项目均包含装配式建筑设计，近 100% 混凝土住宅项目采用装配式技术，已有苏州广播电视台现代传媒广场、苏州湾文化中心、苏州市第二工人文化宫、苏州玩友时代办公大楼等多个项目被列为省级以上装配式示范项目。

### 4、BIM 及信息化优势

公司早在 2012 年就成立了 BIM 研究中心，结合集团自身特点，在设计、工程总承包过程中不断拓展 BIM 技术应用的深度及广度，将理论研发与实践应用相结合，根据市场需求，不断提升 BIM 技术应用水平。同时也积极参与 BIM 领域相关标准的制定，主编了江苏省《工程勘察设计数字化交付标准》（已发布征求意见稿），参编了《江苏省民用建筑信息模型设计应用标准》（DGJ32/TJ 210-2016），为 BIM 技术以及建筑行业的数字化转型提供理论基础。

2020 年，公司参加了由中国勘察设计协会举办的第十一届创新杯 BIM 应用大赛，昆山杜克大学二期二标段项目获二等奖；在由江苏省勘察设计行业协会举办的第七届建筑信息模型（BIM）应用大赛中，和路雪太仓搬迁项目、康力电梯 BIM 研发项目获二等奖，昆山杜克大学二期二标段项目获三等奖；在由昆山市住建局举办的 2020 年度昆山市建筑信息模型（BIM）技术示范项目评比中，昆山杜克大学二期二标段项目获一等奖。

另外，公司已在全国范围内建成了基于公有云与私有云集成部署的混合云平台。平台快捷稳定、功能丰富，使得全国各地的分支机构和出差员工能随时随地在 PC 端、移动端访问云平台而不受任何限制，有效的提升了员工工作和公司管理效率。另外，公司自主开发（二次开发）了多款设计、管理计算机软件，包括结构计算、BIM、模型转换、经营管理、项目管理、档案与出版签章管理等，并取得二十余项软件著作权。

2021 年 3 月，衡星信息正式成为公司的全资子公司，负责公司相关信息化及软件研发工作。目前公司正在加快人工智能、软件机器人、大数据等新一代信息技术的研发与应用。衡星信息自主研发的基于 AI 与 RPA 技术的财务机器人已经上线应用。

## 5、人才优势

公司拥有 3000 余名各类专业技术人员，形成了城市设计、产业园区、文体教育、医疗设计、装配式钢结构、外资工业等学科带头人集群，并已汇集有全国工程勘察设计大师 1 人，国务院特殊津贴享受者 2 人，省级设计大师 3 人，中国建筑学会青年建筑师 3 人，江苏省优秀工程勘察设计师 14 人，江苏省有突出贡献的中青年专家 3 人，江苏省“333 高层次人才培养工程”培养对象 6 人，江苏省紫金文化创意人才 8 人，重庆市优秀青年建筑师 5 人。集团也拥有一大批各类优秀项目管理、监理人才，聚集全国优秀总监及先进个人 4 人，有 83 人次获省级优秀总监专监荣誉称号。

公司已建立起完善的人才培养体系，通过定岗定级制，给员工提供多元化的晋升通道和发展空间。通过限制性激励计划、期权激励计划、共同组建投资公司等多种形式完善激励机制，进一步强化了骨干人员对公司的认同感和归属感。公司充分利用各种机会与平台，持续为员工争取更多的培养机会，提升公司的行业地位和市场知名度，坚持实施一流的人才打造一流企业的人才战略。

## 6、高端客户优势

国际优质高端客户与公司长期合作关系的确定，为公司未来业绩持续稳定增长提供了必要的保证。同时，伴随高端客户的发展，公司进一步获得了产业进步信息、技术进步信息和客户需求信息；并学习了国外先进的设计理念、工程技术、管理模式，从而获得了持续改进和创新的源动力；推进了公司的人才引进和培训、设计技术改进和提升、工作模式与平台的更新，使公司的技术水平、服务质量、研发能力持续进步。

## 7、经验优势

公司成长于具国内开发区建设示范意义的苏州工业园区，其建筑工程领域技术起点高、服务要求广。公司深耕园区多年，在与国内外企业的激烈竞争中脱颖而出，积累了先进开发区建筑工程领域的综合服务经验和高端建筑领域的工程设计业务经验，总结出一套适合开发区（新城）企业及开发区建设的设计流程和服务方式，在开发区建筑工程技术业务的竞争中具有先天优势。

## 8、管理优势

公司在与国际先进设计机构的合作过程中不断学习，并且结合国内及自身实际制定了一系列的运作制度，如：总经理（院长）分管下的项目经理负责制、工时管理系统、设计成果双审双控制度等。

## 9、战略布局及区域开拓优势

公司积极贯彻内生式增长与外延式发展并举的发展战略，积极开展投资并购活动，运用资本市场带来的优势条件，行业内寻找优质企业，推动公司在全国范围内的战略布局。目前，公司已完成收购中衡卓创 100%股权、华造设计 100%股权及浙江咨询 90%股权，已完成合资设立联衡规划及睿谷联衡，并直接增资入股 VR 企业光辉城市，并成功参与园区测绘混改，公司间接投资的上海优刻得信息科技有限公司（Ucloud）、博瑞生物制药（苏州）股份有限公司、江苏北人机器人系统股份有限公司、奇安信科技集团股份有限公司及苏州昀冢电子科技股份有限公司等已成功科创板上市。公司持续的投资并购活动与自身现有业务的发展形成了良好的互动，取得了显著的效果。通过投资并购及战略布局，公司与标的企业整合各自优质资源，在业务与产业链整合、区域与人才合作等方面实现优势互补、发挥协同效应，充分利用公司集团化运作的优势拓展新市场与新业务，同时也将公司在苏州工业园区发展过程中积累的先进开发区建筑工程领域综合服务经验和高端建筑领域工程设计业务经验向全国其他地区推广，促进公司业务的发展及整体市场竞争力的提升。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司严格贯彻执行年初制定的集团战略规划及重点任务目标，积极应对国内外经济和设计行业的新形势，坚持以客户为中心，品质优先，技术引领，创新驱动，通过强化业务发展持续夯实和深化企业核心竞争力，不断提升公司的行业影响力和品牌知名度。

### 1、经营业绩

报告期内，公司主营业务保持基本稳定，完成营业收入 6.34 亿元，较上年同期微降 2.10%，其中设计收入 3.54 亿元，较上年同期增长 5.67%；EPC 收入 1.62 亿元，较上年同期下降 18.12%。完成扣非后的归母净利润 6625.09 万元，较上年同期下降 7.14%。因投资的基金公允价值变动收益较上年同期减少 1666.87 万元等因素，报告期内归母净利润（7891.46 万元）较上年同期下降 23.10%。

### 2、市场拓展

报告期内，公司市场开拓力度进一步加强，在夯实长三角、西南、华南等主要市场的基础上，继续加大了在淮海经济区、华中、南京等重要市场的开拓。公司成功中标重庆两江协同创新区概念性建筑方案设计国际征集 H 组团、株洲清水塘数字智造产业园全过程工程咨询项目，越南京东越南 Tac Duc 项目，武汉爱莎国际教育项目，河南荥阳市数字经济产业园新基础建设项目，南通创新区紫琅新天地项目，镇江国药生物医药、医疗器械生产基地，苏州工业园区纳米技术国家大学科技园二期、苏州市独墅湖医院二期等一大批重大项目。

2021 年 7 月，中衡设计集团辽宁分公司正式在沈阳成立，业务辐射整个东北区域，完成了公司全国七大区域布局的最后一块版图。目前公司在华东、华南、西南、西北、华北、华中、东北都设有相应的分子公司，各分子公司充分利用上市公司集团化优势、相互协作、优势互补，共同拓展业务市场。报告期内，公司累计新签设计合同额 6.94 亿元，较上年同期增长 22.09%。

### 3、技术研发

报告期内，公司积极跟踪和探索建筑设计行业理论前沿和科技实践，推动建筑科技的研发和创新，持续加强节能与绿色建筑、装配式建筑、BIM、复杂结构等技术的研究与开发，积极推进城市更新（含城市诊断）、高端工业、教育、医疗等建筑产品的研究。公司专门设立了“绿色生态与节能建筑研究中心”，从事绿色建筑、光伏建筑一体化 BIPV、节能环保的研发及设计。

报告期内，公司获中国建筑学会建筑设计奖一等奖 2 项，二等奖 4 项，三等奖 6 项。2021 年 4 月，住建部公布 2020 年度全国绿色建筑创新奖获奖名单，中衡设计集团研发中心荣获全国绿色建筑创新奖一等奖。该奖由住房和城乡建设部设立，是我国绿色建筑领域的最高奖项。

### 4、内部治理及现金分红

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平，切实维护公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司严格按照《公司章程》等相关要求召开董事会、监事会、股东大会，履行重大事项审批程序；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

报告期内，公司再次推出了高股息分红方案：公司向全体股东每 10 股派发现金红利 6.25 元（含税），派发现金红利 1.7 亿元，占 2020 年度归属于上市公司股东净利润的 78.05%。目前现金分红方案已实施完毕。

### 5、股票回购与员工激励

2021 年 1 月，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁暨上市，解锁激励对象共计 55 名，解锁数量 149.7407 万股，进一步调动了公司中高层管理人员及核心员工的积极性。



另外，报告期内，公司积极实施回购公司股份计划，通过集中竞价交易方式累计回购 1,940,248 股，占公司总股本的 0.70%，交易总金额为人民币 17,987,567.56 元（不含交易费用），回购的股份全部用于后续股权激励计划或员工持股计划。回购的顺利实施为公司后续实施股权激励计划或员工持股计划奠定了坚实的基础。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	634,476,033.67	648,054,834.73	-2.10
营业成本	466,836,832.20	478,405,889.43	-2.42
销售费用			不适用
管理费用	65,451,953.30	56,857,454.81	15.12
财务费用	2,601,445.93	3,499,864.89	-25.67
研发费用	40,298,776.46	35,624,577.51	13.12
经营活动产生的现金流量净额	-129,725,338.76	-91,870,575.66	不适用
投资活动产生的现金流量净额	137,282,930.65	13,713,411.00	901.09
筹资活动产生的现金流量净额	-72,568,330.77	-23,926,590.66	不适用
其他收益	4,039,387.76	9,494,165.70	-57.45
投资收益	6,140,512.09	3,845,085.57	59.70
公允价值变动收益	11,090,509.10	29,022,466.49	-61.79
信用减值损失	15,217,500.78	9,301,593.03	63.60
资产减值损失	1,588,696.42		不适用

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：无

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是主营业务收款同比减少及支付的人力成本、相关税费同比增加共同所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期赎回理财的金额大于购买理财的金额所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的分红大于收到的短期借款所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期收到的政府补助同比减少所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期收到联营企业的分红及理财收益同比增加所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期其他非流动金融资产公允价值变动同比减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期工程总包计提的应收账款的坏账准备同比减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期工程总包计提的合同资产的坏账准备同比减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	177,244,944.21	5.13	244,930,691.83	6.59	-27.63	
交易性金融资产	116,901,800.66	3.38	294,375,243.56	7.92	-60.29	注 1
应收票据	196,560,841.95	5.69	156,205,281.33	4.20	25.83	
应收账款	880,787,166.00	25.49	1,019,747,076.24	27.43	-13.63	
存货	5,029,664.17	0.15	4,301,859.80	0.12	16.92	
合同资产	364,118,714.15	10.54	380,296,364.79	10.23	-4.25	
长期应收款	3,739,089.34	0.11	2,692,871.79	0.07	38.85	注 2
其他非流动金融资产	107,304,813.18	3.11	76,300,177.94	2.05	40.64	注 3
投资性房地产	61,980,465.16	1.79	63,315,756.10	1.70	-2.11	
长期股权投资	49,894,432.61	1.44	48,510,359.38	1.31	2.85	
固定资产	424,219,845.18	12.28	432,891,700.32	11.65	-2.00	
在建工程	4,550,069.04	0.13	4,550,069.04	0.12	0.00	
使用权资产	47,577,222.41	1.38			100.00	注 4
无形资产	124,212,745.15	3.60	77,977,795.62	2.10	59.29	注 5
其他非流动资产	30,146,872.56	0.87	21,199,690.47	0.57	42.20	注 6
短期借款	227,158,512.77	6.57	122,821,129.24	3.30	84.95	注 7
应付账款	677,254,330.22	19.60	800,832,666.63	21.54	-15.43	

合同负债	275,037,648.88	7.96	250,344,725.24	6.73	9.86	
应付职工薪酬	100,034,286.27	2.90	269,093,630.44	7.24	-62.83	注8
应交税费	33,608,854.00	0.97	53,469,139.72	1.44	-37.14	注9
一年内到期的非流动负债	10,058,010.81	0.29			100.00	注4
租赁负债	37,519,211.60	1.09			100.00	注4
长期应付职工薪酬	5,713,434.00	0.17	8,808,133.68	0.24	-35.13	注10

#### 其他说明

注1：交易性金融资产本期期末金额与上年期末相比减少60.29%，主要是本期赎回的理财大于购买的理财所致。

注2：长期应收款本期期末金额与上年期末相比增加38.85%，主要是本期员工借款增加所致。

注3：其他非流动金融资产本期期末金额与上年期末相比增加40.64%，主要是本期投资增加元禾贰号基金及公允价值变动增加共同所致。

注4：使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债变动，是本期执行新租赁准则所致。

注5：无形资产本期期末金额与上年期末相比增加59.29%，主要是本期华中总部土地使用权增加所致。

注6：其他非流动资产本期期末金额与上年期末相比增加42.20%，主要是本期抵债房产增加所致。

注7：短期借款本期期末金额与上年期末相比增加84.95%，主要是本期新增银行流动资金借款及票据贴现共同所致。

注8：应付职工薪酬本期期末金额与上年期末相比减少62.83%，主要是本期支付上年度奖金所致。

注9：应交税费本期期末金额与上年期末相比减少37.14%，主要是本期支付上期所得税及增值税所致。

注10：长期应付职工薪酬本期期末金额与上年期末相比减少35.13%，主要是本期支付长期应付职工薪酬所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产1,388,406.37（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.04%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	本期期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	170,000.00	103,000.00
信用证保证金		
履约保证金	3,707,187.49	6,445,068.29
用于担保的定期存款或通知存款		

外埠存款	141,359.27	141,359.27
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
代保管账户		
未办妥房产证的房产	24,009,033.83	80,535,590.24
合计	28,027,580.59	87,225,017.80

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为积极完善公司的战略布局，提升公司在华中市场的竞争力，吸引更多的优秀设计团队，更好、更深入地参与武汉及华中地区建设，同时也为了稳步建设华中总部研发中心项目（研发中心大楼使用主体包括但不限于华中总部公司、集团湖北分院及集团其他子公司湖北分支机构等），公司将全资子公司中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司注册资本由 1000 万元增加到 5000 万元，即华中总部公司新增注册资本 4000 万元，公司新增认缴出资 4000 万元。（公告查询索引：[http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/603017\\_20210522\\_4.pdf](http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/603017_20210522_4.pdf)）

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司于 2020 年 9 月 24 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司拟参与竞买土地使用权的议案》，董事会同意公司以自有资金参与位于武汉经济技术开发区 168R2 地块-2 的土地【地块编号：P（2020）092 号】使用权竞买。2020 年 9 月 30 日，公司以人民币 4,561 万元竞得上述地块的国有建设用地使用权，并已取得鄂（2021）武汉市经开不动产权第 0009781 号不动产权证书。公司拟依托该地块的区位优势与规划前景，投资约 2.5 亿元（含土地价款）建设中衡设计集团华中总部研发中心项目，并通过全资子公司中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司具体实施。本次投资建设华中总部研发中心项目已经公司第四届董事会第七次会议审议通过。（公告查询索引：（公告查询索引：[http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/603017\\_20210522\\_5.pdf](http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/603017_20210522_5.pdf)）

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额		
	成本	公允价值变动	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,316,934.36	37,889,679.48	224,206,613.84
其中：债务工具投资			

权益工具投资	70,444,000.00	36,860,813.18	107,304,813.18
衍生金融资产			
浮动收益理财产品	115,872,934.36	1,028,866.30	116,901,800.66
其他			
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
其他			
合计	186,316,934.36	37,889,679.48	224,206,613.84

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要控股子公司、参股公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	财务指标	本期数
中衡设计集团工程咨询有限公司	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区八达街 111 号 1 幢 8 楼	建设监理	83.25	资产总额	71,427,540.54
				净资产	64,526,073.82
				营业收入	46,920,522.63
				净利润	7,816,784.40
中衡卓创国际工程设计有限公司	重庆市两路寸滩保税港区管理委员会综合大楼 8-2-74	工程咨询及设计	100	资产总额	554,536,802.05
				净资产	156,500,683.51
				营业收入	108,953,774.91
				净利润	-7,264,743.17
苏州华造建筑设计有限公司	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 1368 号 1 幢	工程咨询及设计	100	资产总额	180,530,173.90
				净资产	86,964,187.98
				营业收入	41,711,272.47
				净利润	4,553,852.84
浙江省工程咨询有限公司	浙江省杭州市古墩路 701 号紫金广场 A 座 7 楼	工程咨询	90	资产总额	124,010,845.70
				净资产	89,200,722.45
				营业收入	54,063,729.77
				净利润	3,025,499.83

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、宏观政策等不可抗力的风险

公司所属的专有技术服务行业的发展主要依托于国家宏观经济形势、相关政策及相应的固定资产投资规模。公司的生产经营状况将受到未来国家产业政策及其他不可抗力因素(如重大疫情)的影响。

## 2、市场风险

公司所从事的工程技术服务领域完全开放，竞争激烈，公司虽具有一定的竞争优势，但激烈的市场竞争可能降低公司的市场份额，影响公司经营业绩的增长速度。

## 3、工程总承包业务风险

随着公司总承包业务的扩大，公司在项目管理、进度管理、经营管理、采购及施工分包等方面存在管理风险；同时，还面临原材料价格波动及资金垫付等风险因素。

## 4、人力资源风险

知识密集型企业离不开人才支撑，核心技术和管理人员是公司生产力的关键要素，其管理经验、专业技能是推动公司市场开拓、业务发展的重要保障。如何培养人才、固化人才对公司实现可持续发展将产生影响。

## 5、商誉减值的风险

公司对外投资并购完成后，在合并资产负债表中将形成一定金额的商誉，如并购整合的有关子公司未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 22 日	审议通过了： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度监事会工作报告 3、2020 年度财务决算报告 4、2021 年度财务预算报告 5、2020 年度利润分配预案 6、独立董事 2020 年度述职报告 7、2020 年年度报告 8、关于 2020 年度董事、监事薪酬的议案 9、关于公司拟向银行申请不超过 20 亿元人民币综合授信的议案 10、关于为全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司提供最高 8000 万元担保额度的议案

**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

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张延成	副总经理	离任
史明	副总经理	聘任
胡湘明	副总经理	聘任
高霖	副总经理	聘任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2021 年 3 月 29 日收到公司董事、副总经理张延成先生的书面报告，申请辞去公司副总经理职务。根据《公司章程》及有关法律法规的规定，其辞任自辞职报告送达公司董事会时生效。辞任后，张延成先生仍将继续担任公司董事职务。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

**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情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，本次解锁激励对象共计 55 名，解锁股份合计 149.7407 万股，已于 2021 年 1 月 25 日解锁并上市流通。	详情见 2021 年 1 月 19 日发布于《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站的公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司专门设立了“绿色生态与节能建筑研究中心”，从事低碳绿色建筑、光伏建筑一体化 BIPV、节能环保的研发及设计。公司研发中心大楼是全国第一个绿色+健康建筑双三星运行标识的项目，并获得住建部组织评选的国内最权威、影响力最大的绿色建筑奖项——“全国绿色建筑创新奖一等奖”。公司设计的诸多低碳绿色建筑，包括集团研发中心大楼、苏州工业园区档案管理中心、苏州 2.5 产业园一期，都获得了绿色建筑三星级设计标识，设计的苏州广电传媒广场获得有着“绿色奥斯卡”之称的 LEED 最高级别的铂金奖，设计的卡特彼勒中国研发中心、康美包亚太三厂等多个项目获得 LEED 金奖。

2016 年，公司成立了全资子公司——中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司，着力于建筑节能、建筑智能化等多个板块，重点开展节能与安全评估、合同能源管理、系统改造与运营改善等业务。公司已完成天合光能、当升科技、博世集团、亨通集团、徐州地铁 2 号线等多个重大节能项目。2017 年 3 月，中衡节能入选江苏省绿色制造示范创建计划企业名单（第一批第一名）；同年 11 月，中衡设计集团也在中国勘察设计协会的评比中获得既有建筑改造专业第一名。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司在实施的城市更新、美丽乡村、生物医药、大健康、先进制造等项目中都充分运用绿色低碳设计理念，在相关建设过程中做到节能低碳，助力国家“碳达峰”、“碳中和”。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

1、公司多年来致力于村庄环境整治、特色田园乡村规划设计，在公司董事长、全国工程勘察设计大师冯正功带领下，立足本土实践，将现代化设计理念与本土地域文化相结合，完成了如睢宁鲤鱼村、苏州黄墅村、吴江七都镇·湊老街等多个特色田园乡村的规划设计，取得了丰硕的研究成果和实践成果。



2、2021 年 4 月初，江苏省乡村规划建设研究会第二届第一次全体会员大会在南京召开。会上，授予公司董事长、全国工程勘察设计大师冯正功第一届“江苏省乡村规划建设研究与实践突出贡献奖”。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	冯正功	请详见注①	不适用	是	是	不适用	不适用
	其他	赛普成长	请详见注②	不适用	否	是	不适用	不适用
	其他	冯正功	请详见注③	不适用	否	是	不适用	不适用

①公司实际控制人冯正功承诺：上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份（不包括在此期间新增的股份）。除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内，转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之五十。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行此承诺。

②公司控股股东赛普成长承诺：“为保持本公司对公司控制权及公司战略决策、日常经营的相对稳定性，本公司所持有公司股份在锁定期满两年内，除本公司股东或有的投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，本公司无其他减持意向，其中锁定期满后第一年减持股份不超过公司总股本的 2%，锁定期满后两年内合计减持股份不超过公司总股本的 5%。本公司预计在锁定期满两年后且不违背限制条件下，针对本公司持有的公司发行前已发行的股份，将根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过上交所竞价交易系统或大宗交易系统减持，并于减持前提前五个交易日通报公司，由公司提前三个交易日予以公告。”

③公司实际控制人冯正功承诺：“为保持本人对公司控制权及公司战略决策、日常经营的相对稳定性，本人所持有公司股份在锁定期满两年内，除本人生活所需及或有的投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，本人无其他减持意向，其中锁定期满后第一年减持股份不超过公司总股本的 1%，锁定期满后两年内合计减持股份不超过公司总股本的 2%。本人预计在锁定期满两年后且不违背限制条件下，针对本人持有的公司发行前已发行的股份，将根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过上交所竞价交易系统或大宗交易系统减持，并于减持前提前五个交易日通报公司，由公司提前三个交易日予以公告。”

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

### 四、半年报审计情况

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司通过公开招投标方式中标获得关联方宿迁新盛街文化旅游发展有限公司的新盛街片区改造项目工程总承包(EPC)项目。合同金额约为1,550,402,600.00元。在本项目中,公司主要负责项目的设计及管理工作,在本项目中的收益影响因素主要包括设计费(暂估2,540.26万元)及管理费酬金(暂估2,500万元),合计暂估5,040.26万元。	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-06-17/603017_20210617_3_mR1hwkEJ.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-06-17/603017_20210617_3_mR1hwkEJ.pdf</a>

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,987,700.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,987,700.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,987,700.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.16%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	40,987,700.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	40,987,700.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	2021年5月21日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司提供最高8000万元担保额度的议案》，报告期内发生40,987,700元。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,506,901	1.27				-1,497,407	-1,497,407	2,009,494	0.72
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,506,901	1.27				-1,497,407	-1,497,407	2,009,494	0.72
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,506,901	1.27				-1,497,407	-1,497,407	2,009,494	0.72
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	273,300,827	98.73				3,204,407	3,204,407	276,505,234	99.28
1、人民币普通股	273,300,827	98.73				3,204,407	3,204,407	276,505,234	99.28
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	276,807,728	100.00				1,707,000	1,707,000	278,514,728	100.00

备注：

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2020年4月28日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，本次解锁激励对象共计55名，解锁股份合计149.7407万股，已于2021年1月25日解锁并上市流通。

2、2020年4月28日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，截至2021年6月27日止，公司实际收到166名激励对象以货币资金缴纳的行权股款共计人民币14,731,410.00元，其中计入股本1,707,000.00元，计入资本公积13,024,410.00元。本次期权行权出资已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏公W[2021]B070号《验资报告》。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## （二）限售股份变动情况

□适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
56名限制性股票激励对象	3,506,901	-1,497,407	0	2,009,494	股权激励限售	2021年1月25日
合计	3,506,901	-1,497,407	0	2,009,494	/	/

公司于2020年4月28日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，本次解锁激励对象共计55名，解锁股份合计149.7407万股，已于2021年1月25日解锁并上市流通。（详见公司2021年1月19日发布于《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站的公告。）

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	17,500
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
苏州赛普成长 投资管理有限 公司	0	101,450,008	36.65	0	质押	45,000,000	境内非国有 法人
冯正功	0	19,755,714	7.14	0	无	0	境内自然人
张谨	0	7,260,460	2.62	80,000	无	0	境内自然人
苏州广电传媒 集团有限公司	0	6,355,932	2.30	0	无	0	境内非国有 法人
中衡设计集团 股份有限公司 回购专用证券 账户	1,940,248	4,321,248	1.56	0	无	0	其他
胡辛	3,600,334	3,600,334	1.30	0	质押	2,146,100	境内自然人
柏疆红	0	3,572,105	1.29	249,600	质押	2,855,605	境内自然人
苏州市历史文 化名城发展集 团创业投资有 限公司	0	3,177,966	1.15	0	无	0	境内非国有 法人
陆学君	0	3,042,964	1.10	64,000	无	0	境内自然人
邹金新	5,000	2,715,100	0.98	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州赛普成长投资管理有限公司	101,450,008	人民币普通股	101,450,008				
冯正功	19,755,714	人民币普通股	19,755,714				
张谨	7,180,460	人民币普通股	7,180,460				
苏州广电传媒集团有限公司	6,355,932	人民币普通股	6,355,932				
中衡设计集团股份有限公司回购专用证券账户	4,321,248	人民币普通股	4,321,248				
胡辛	3,600,334	人民币普通股	3,600,334				
柏疆红	3,322,505	人民币普通股	3,322,505				
苏州市历史文化名城发展集团创业投资有限公司	3,177,966	人民币普通股	3,177,966				
陆学君	2,978,964	人民币普通股	2,978,964				
邹金新	2,715,100	人民币普通股	2,715,100				



前十名股东中回购专户情况说明	回购专用证券账户持股数量较2020年年底增加1,940,248股。报告期内,公司通过集中竞价交易方式回购股份数量为1,940,248股,已回购股份占公司总股本的比例为0.70%,成交的最高价格为9.53元/股,成交的最低价格为8.95元/股,交易总金额为人民币17,987,567.56元(不含交易费用)。
上述股东关联关系或一致行动的说明	冯正功系赛普成长控股股东,冯正功与赛普成长系一致行动关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	柏疆红	249,600	2022年1月25日	249,600	股权激励限售
2	卢菁	198,400	2022年1月25日	198,400	股权激励限售
3	张权	192,000	2022年1月25日	192,000	股权激励限售
4	张谨	80,000	2022年1月25日	80,000	股权激励限售
5	王志洪	80,000	2022年1月25日	80,000	股权激励限售
6	钟健	64,800	2022年1月25日	64,800	股权激励限售
7	徐海英	64,000	2022年1月25日	64,000	股权激励限售
8	陆学君	64,000	2022年1月25日	64,000	股权激励限售
9	谢松	44,800	2022年1月25日	44,800	股权激励限售
10	韦宗应	41,200	2022年1月25日	41,200	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现前十名限售条件股东存在关联关系或一致行动情况			

备注:卢菁先生因职务变更,不符合激励条件,经第四届董事会第六次会议审议通过,其对应的已授出未解锁的全部限制性股票198,400将予以回购注销。截止本报告期末,尚未注销完毕。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中衡设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	177,244,944.21	244,930,691.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	116,901,800.66	294,375,243.56
衍生金融资产			
应收票据	七.4	196,560,841.95	156,205,281.33
应收账款	七.5	880,787,166.00	1,019,747,076.24
应收款项融资			
预付款项	七.7	55,390,190.87	76,200,312.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	97,552,883.29	97,600,616.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	5,029,664.17	4,301,859.80
合同资产	七.10	364,118,714.15	380,296,364.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七.12	1,888,077.84	1,596,107.06
其他流动资产	七.13	5,724,898.73	7,233,380.73
流动资产合计		1,901,199,181.87	2,282,486,934.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七.16	3,739,089.34	2,692,871.79
长期股权投资	七.17	49,894,432.61	48,510,359.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七.19	107,304,813.18	76,300,177.94
投资性房地产	七.20	61,980,465.16	63,315,756.10
固定资产	七.21	424,219,845.18	432,891,700.32
在建工程	七.22	4,550,069.04	4,550,069.04
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七. 25	47, 577, 222. 41	
无形资产	七. 26	124, 212, 745. 15	77, 977, 795. 62
开发支出			
商誉	七. 28	647, 483, 405. 44	647, 483, 405. 44
长期待摊费用	七. 29	23, 700, 635. 66	28, 298, 199. 87
递延所得税资产	七. 30 (1)	29, 093, 733. 98	31, 536, 016. 21
其他非流动资产	七. 31	30, 146, 872. 56	21, 199, 690. 47
非流动资产合计		1, 553, 903, 329. 71	1, 434, 756, 042. 18
资产总计		3, 455, 102, 511. 58	3, 717, 242, 977. 16
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七. 32	227, 158, 512. 77	122, 821, 129. 24
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	七. 35	340, 000. 00	506, 000. 00
应付账款	七. 36	677, 254, 330. 22	800, 832, 666. 63
预收款项	七. 37		126, 960. 60
合同负债	七. 38	275, 037, 648. 88	250, 344, 725. 24
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	七. 39	100, 034, 286. 27	269, 093, 630. 44
应交税费	七. 40	33, 608, 854. 00	53, 469, 139. 72
其他应付款	七. 41	113, 118, 011. 67	128, 297, 343. 37
其中: 应付利息			
应付股利		29, 110, 896. 47	27, 854, 962. 72
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	七. 43	10, 058, 010. 81	
其他流动负债	七. 44	44, 128, 612. 57	54, 788, 805. 74
流动负债合计		1, 480, 738, 267. 19	1, 680, 280, 400. 98
<b>非流动负债:</b>			
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	七. 47	37, 519, 211. 60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七. 49	5, 713, 434. 00	8, 808, 133. 68
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七. 30	3, 627, 516. 80	3, 731, 944. 97

	(2)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,860,162.40	12,540,078.65
负债合计		1,527,598,429.59	1,692,820,479.63
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七.53	278,514,728.00	276,807,728.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七.55	1,042,542,791.28	1,028,266,692.18
减: 库存股	七.56	79,971,674.20	61,979,772.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.59	109,615,578.92	109,615,578.92
一般风险准备			
未分配利润	七.60	548,970,623.69	640,360,079.00
归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计		1,899,672,047.69	1,993,070,305.50
少数股东权益		27,832,034.30	31,352,192.03
所有者权益(或股东权益) 合计		1,927,504,081.99	2,024,422,497.53
负债和所有者权益(或股 东权益)总计		3,455,102,511.58	3,717,242,977.16

公司负责人: 冯正功

主管会计工作负责人: 胡义新

会计机构负责人: 孙王艳

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位: 中衡设计集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		112,441,942.12	114,933,381.20
交易性金融资产		29,985,288.74	215,427,526.76
衍生金融资产			
应收票据		17,098,753.33	13,123,047.03
应收账款	十七.1	509,678,835.82	534,553,509.85
应收款项融资			
预付款项		28,390,101.04	24,464,017.72
其他应收款	十七.2	150,806,038.04	155,832,220.23
其中: 应收利息			
应收股利		24,000,000.00	24,000,000.00
存货			
合同资产		315,655,789.92	331,833,440.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,888,077.84	1,596,107.06
其他流动资产		2,681,632.79	3,195,401.95

流动资产合计		1,168,626,459.64	1,394,958,652.36
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,739,089.34	2,692,871.79
长期股权投资	十七.3	1,019,368,810.84	968,694,552.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		107,304,813.18	76,300,177.94
投资性房地产		61,980,465.16	63,315,756.10
固定资产		383,038,932.81	388,242,034.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,189,248.90	
无形资产		66,968,674.66	67,294,790.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,294,485.50	14,656,975.07
递延所得税资产		6,018,057.17	10,052,837.30
其他非流动资产		9,334,918.38	9,334,918.38
非流动资产合计		1,678,237,495.94	1,600,584,913.92
资产总计		2,846,863,955.58	2,995,543,566.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		184,734,508.50	80,397,124.97
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		340,000.00	506,000.00
应付账款		589,480,537.52	683,552,555.15
预收款项			
合同负债		144,586,877.96	132,329,683.65
应付职工薪酬		59,110,749.72	133,600,965.31
应交税费		15,453,366.35	25,044,526.14
其他应付款		54,523,906.13	62,418,864.28
其中：应付利息			
应付股利		3,833,504.02	2,577,570.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,466,169.62	
其他流动负债		24,958,693.20	30,083,125.51
流动负债合计		1,077,654,809.00	1,147,932,845.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,723,079.28	
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		4,723,079.28	
负债合计		1,082,377,888.28	1,147,932,845.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		278,514,728.00	276,807,728.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,062,584,066.51	1,048,307,967.41
减：库存股		79,971,674.20	61,979,772.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,615,578.92	109,615,578.92
未分配利润		393,743,368.07	474,859,219.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,764,486,067.30	1,847,610,721.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,846,863,955.58	2,995,543,566.28

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七.61	634,476,033.67	648,054,834.73
其中：营业收入	七.61	634,476,033.67	648,054,834.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		579,773,867.66	578,399,369.63
其中：营业成本	七.61	466,836,832.20	478,405,889.43
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	七.62	4,584,859.77	4,011,582.99
销售费用			
管理费用	七.64	65,451,953.30	56,857,454.81
研发费用	七.65	40,298,776.46	35,624,577.51
财务费用	七.66	2,601,445.93	3,499,864.89
其中：利息费用	七.66	2,791,837.16	1,465,583.57

利息收入	七. 66	-353,444.78	-560,691.55
加：其他收益	七. 67	4,039,387.76	9,494,165.70
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	6,140,512.09	3,845,085.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-715,926.77	1,395,995.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		28,807.41	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 70	11,090,509.10	29,022,466.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	15,217,500.78	9,301,593.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	1,588,696.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73	-3,029.30	8,726.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,775,742.86	121,327,502.10
加：营业外收入	七. 74	215,330.33	1,325,635.34
减：营业外支出	七. 75	368,737.43	1,588,136.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,622,335.76	121,065,000.79
减：所得税费用	七. 76	14,547,898.80	18,060,953.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,074,436.96	103,004,047.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,074,436.96	103,004,047.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		78,914,594.69	102,624,291.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-840,157.73	379,755.57
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			



(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		78,074,436.96	103,004,047.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		78,914,594.69	102,624,291.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-840,157.73	379,755.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2867	0.3730
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2867	0.3730

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：107,791.91 元，上期被合并方实现的净利润为：-541,566.84 元。

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七.4	384,754,438.40	391,606,602.58
减：营业成本	十七.4	267,265,494.18	293,786,720.08
税金及附加		3,151,403.66	2,600,809.85
销售费用			
管理费用		32,222,327.53	25,506,545.74
研发费用		23,069,618.75	20,051,914.02
财务费用		1,782,029.99	2,755,583.85
其中：利息费用		1,823,102.82	451,824.58
利息收入		-126,634.55	-252,937.86
加：其他收益		2,627,459.84	5,279,621.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	17,542,696.44	63,541,149.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-715,926.77	1,395,995.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		11,089,923.98	28,224,970.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,126,710.60	10,683,045.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,588,696.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,085.75	7,326.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,234,965.82	154,641,143.05
加：营业外收入		159,015.65	1,223,667.98

减：营业外支出		30,564.38	833,713.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,363,417.09	155,031,097.53
减：所得税费用		13,175,218.56	13,635,310.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,188,198.53	141,395,787.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,188,198.53	141,395,787.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		89,188,198.53	141,395,787.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3240	0.5140
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3240	0.5140

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		789,133,374.41	799,435,424.34
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	七.78(1)	47,491,640.05	42,985,352.02
经营活动现金流入小计		836,625,014.46	842,420,776.36
购买商品、接受劳务支付的现金		390,245,784.54	435,789,574.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		443,999,699.52	384,184,285.57
支付的各项税费		63,978,826.47	53,769,751.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.78(2)	68,126,042.69	60,547,739.75
经营活动现金流出小计		966,350,353.22	934,291,352.02
经营活动产生的现金流量净额		-129,725,338.76	-91,870,575.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		756,810.72	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,924,553.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,001.94	212,150.49
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	七.78(3)	319,468,961.77	874,977,311.40
投资活动现金流入小计		322,261,327.80	905,189,461.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,028,618.45	42,564,156.99
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,343,109.80	21,975,460.80
支付其他与投资活动有关的现金	七.78(4)	137,606,668.90	826,936,433.10
投资活动现金流出小计		184,978,397.15	891,476,050.89
投资活动产生的现金流量净额		137,282,930.65	13,713,411.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		95,000,000.00	6,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78(5)	24,869,906.00	
筹资活动现金流入小计		119,869,906.00	6,600,000.00
偿还债务支付的现金			25,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,446,335.17	4,002,354.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,680,000.00	2,512,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78(6)	17,991,901.60	1,024,236.00
筹资活动现金流出小计		192,438,236.77	30,526,590.66
筹资活动产生的现金流量净额		-72,568,330.77	-23,926,590.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,127.94	3.34

五、现金及现金等价物净增加额		-65,014,866.82	-102,083,751.98
加：期初现金及现金等价物余额		238,241,264.27	235,466,977.69
六、期末现金及现金等价物余额		173,226,397.45	133,383,225.71

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		441,420,055.92	454,471,776.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,383,821.60	28,077,935.90
经营活动现金流入小计		474,803,877.52	482,549,712.52
购买商品、接受劳务支付的现金		277,856,650.61	333,417,537.13
支付给职工及为职工支付的现金		189,203,339.37	150,320,748.82
支付的各项税费		33,512,600.25	20,166,389.69
支付其他与经营活动有关的现金		36,245,215.69	14,455,728.87
经营活动现金流出小计		536,817,805.92	518,360,404.51
经营活动产生的现金流量净额		-62,013,928.40	-35,810,691.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,244,553.37	48,030,798.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,128.15	24,500.00
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		206,037,687.22	780,664,808.26
投资活动现金流入小计		221,336,368.74	858,720,106.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,045,780.38	36,106,605.17
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,889,119.80	21,975,460.80
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	767,600,000.00
投资活动现金流出小计		92,934,900.18	825,682,065.97
投资活动产生的现金流量净额		128,401,468.56	33,038,040.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		24,869,906.00	
筹资活动现金流入小计		119,869,906.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,822,331.54	442,765.41
支付其他与筹资活动有关的现金		17,991,901.60	1,024,236.00
筹资活动现金流出小计		188,814,233.14	1,467,001.41

筹资活动产生的现金流量净额		-68,944,327.14	-1,467,001.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,652.10	3.34
五、现金及现金等价物净增加额		-2,558,439.08	-4,239,649.36
加：期初现金及现金等价物余额		114,830,381.20	83,119,669.24
六、期末现金及现金等价物余额		112,271,942.12	78,880,019.88

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	276,807,728.00				1,028,266,692.18	61,979,772.60			109,615,578.92		640,468,736.26		1,993,178,962.76	31,352,192.03	2,024,531,154.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他										-108,657.26		-108,657.26		-108,657.26	
二、本年期初余额	276,807,728.00				1,028,266,692.18	61,979,772.60			109,615,578.92		640,360,079.00		1,993,070,305.50	31,352,192.03	2,024,422,497.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,707,000.00				14,276,099.10	17,991,901.60					-91,389,455.31		-93,398,257.81	-3,520,157.73	-96,918,415.54
(一)综合收益总额											78,914,594.69		78,914,594.69	-840,157.73	78,074,436.96
(二)所有者投入和减少资本	1,707,000.00				14,276,099.10	17,991,901.60							-2,008,802.50		-2,008,802.50
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				14,479,208.90							14,479,208.90		14,479,208.90
4. 其他	1,707,000.00			-203,109.80	17,991,901.60						-16,488,011.40		-16,488,011.40
(三)利润分配									-170,304,050.00		-170,304,050.00	-2,680,000.00	-172,984,050.00
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									-170,304,050.00		-170,304,050.00	-2,680,000.00	-172,984,050.00
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	278,514,728.00			1,042,542,791.28	79,971,674.20			109,615,578.92	548,970,623.69		1,899,672,047.69	27,832,034.30	1,927,504,081.99

项目	2020 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		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	275,114,728.00				1,026,763,615.06	79,534,087.74			90,372,442.12		566,938,103.60		1,879,654,801.04	54,983,719.57	1,934,638,520.61
加：会计政策变更									-625,486.91		-6,053,028.83		-6,678,515.74		-6,678,515.74
前期差错更正															
同一控制下企业合并											-957,640.80		-957,640.80		-957,640.80
其他															
二、本年期初余额	275,114,728.00				1,026,763,615.06	79,534,087.74			89,746,955.21		559,927,433.97		1,872,018,644.50	54,983,719.57	1,927,002,364.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-178,000.00				-6,320,907.84	-16,028,815.05					-15,937,449.92		-6,407,542.71	-4,178,300.03	-10,585,842.74
(一)综合收益总额											102,624,291.99		102,624,291.99	379,755.57	103,004,047.56
(二)所有者投入和减少资本	-178,000.00				-6,320,907.84	-16,028,815.05							9,529,907.21		9,529,907.21
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					3,823,204.30							3,823,204.30		3,823,204.30
4. 其他	-178,000.00				-10,144,112.14	-16,028,815.05						5,706,702.91		5,706,702.91
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
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													-2,045,555.60	-2,045,555.60	
四、本期期末余额	274,936,728.00				1,020,442,707.22	63,505,272.69			89,746,955.21		543,989,984.05		1,865,611,101.79	50,805,419.54	1,916,416,521.33

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	276,807,728.00				1,048,307,967.41	61,979,772.60			109,615,578.92	474,859,219.54	1,847,610,721.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,807,728.00				1,048,307,967.41	61,979,772.60			109,615,578.92	474,859,219.54	1,847,610,721.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,707,000.00				14,276,099.10	17,991,901.60				-81,115,851.47	-83,124,653.97
（一）综合收益总额										89,188,198.53	89,188,198.53
（二）所有者投入和减少资本	1,707,000.00				14,276,099.10	17,991,901.60					-2,008,802.50
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					14,276,099.10						14,276,099.10
4. 其他	1,707,000.00					17,991,901.60					-16,284,901.60
（三）利润分配										-170,304,050.00	-170,304,050.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-170,304,050.00	-170,304,050.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	278,514,728.00				1,062,584,066.51	79,971,674.20				109,615,578.92	393,743,368.07	1,764,486,067.30

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	275,114,728.00				1,033,990,383.45	79,534,087.74			90,372,442.12	420,232,730.22	1,740,176,196.05
加：会计政策变更									-625,486.91	-5,629,382.19	-6,254,869.10
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,114,728.00				1,033,990,383.45	79,534,087.74			89,746,955.21	414,603,348.03	1,733,921,326.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-178,000.00				-5,111,002.64	-16,028,815.05				22,834,045.22	33,573,857.63
（一）综合收益总额										141,395,787.13	141,395,787.13
（二）所有者投入和减少资	-178,000.00				-5,111,002.64	-16,028,815.05					10,739,812.41

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				3,823,204.30						3,823,204.30
4. 其他	-178,000.00			-8,934,206.94	-16,028,815.05					6,916,608.11
(三) 利润分配								-118,561,741.91		-118,561,741.91
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-118,561,741.91		-118,561,741.91
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	274,936,728.00			1,028,879,380.81	63,505,272.69			89,746,955.21	437,437,393.25	1,767,495,184.58

公司负责人：冯正功

主管会计工作负责人：胡义新

会计机构负责人：孙王艳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中衡设计集团股份有限公司（以下简称“中衡设计”或“公司”或“本公司”），系由苏州工业园区设计研究院股份有限公司（以下简称“园区设计”或“公司”）于 2015 年 8 月 17 日工商变更为现名称。公司的统一社会信用代码：913200001348450681。所属行业为专业设计服务业。

苏州工业园区设计研究院股份有限公司系于 2011 年 9 月 28 日由苏州工业园区赛普成长投资管理有限公司及冯正功等 47 名自然人共同发起设立的股份有限公司。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1334 号文《关于核准苏州工业园区设计研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2014 年 12 月 22 日向社会公开发行人民币普通股（A）1,500 万股，并于 2014 年 12 月 31 日在上海证券交易所上市。

根据 2015 年 3 月 4 日公司召开第二届董事会第五次会议及 2015 年 4 月 8 日公司召开 2014 年年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币 60,000,000.00 元，以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 60,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日期为 2015 年 4 月 24 日，转增后注册资本为人民币 120,000,000.00 元。2015 年 5 月 15 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字（2015）第 114035 号《验资报告》。2015 年 5 月 5 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据公司于 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及实施股权激励的相关议案，以及根据公司 2015 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2015 年 6 月 9 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司于 2015 年 6 月 9 日向张谨、詹新建等 91 名激励对象授予人民币普通股（A 股）2,340,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 18.96 元，公司增加注册资本人民币 2,340,000.00 元，变更后注册资本为人民币 122,340,000.00 元。2015 年 6 月 24 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字（2015）第 114425 号《验资报告》。2015 年 8 月 4 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据 2016 年 4 月 24 日公司召开第二届董事会第二十次会议及 2016 年 5 月 18 日公司召开 2015 年年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币 122,340,000.00 元，以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 122,340,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日期为 2016 年 6 月 2 日，转增后注册资本为人民币 244,680,000.00 元。2016 年 6 月 20 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司资本公积转增的注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W[2016]B097《验资报告》。

根据公司于 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及实施股权激励的相关议案，以及根据公司 2015 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2016 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，公司于 2016 年 6 月 7 日向公司的中层管理人员、核心骨干、控股子公司核心管理人员及控股子公司核心骨干共 23 名激励对象授予人民币普通股（A 股）480,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 9.22 元，公司增加注册资本人民币 480,000.00 元，变更后注册资本为人民币 245,160,000.00 元。2016 年 6 月 22 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司股权激励的注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W[2016]B098《验资报告》。

根据 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授

出的股权激励股票的议案》，公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2016 年 7 月 29 日回购并注销已授出未解锁的 1,460,000 股限制性股票。注销完成后，公司注册资本减少为 243,700,000.00 元。2016 年 8 月 9 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司回购并注销限制性股份的注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W[2016]B131 号《验资报告》。2016 年 9 月 5 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据公司第二届董事会第十四次会议、第二届董事会第十五次会议、第二届董事会第十八次会议决议、第二届董事会第二十一次会议决议和 2015 年第五次临时股东大会以及 2016 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1351 号文《关于核准中衡设计集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 41,818,181 股新股。根据公司的非公开发行股票发行方案以及网下有效申购报价结果，发行价格为每股人民币 18.88 元，发行股份数为 31,673,728 股，募集资金总额为人民币 597,999,984.64 元。公司非公开发行股票后的注册资本为人民币 275,373,728.00 元、累计股本为人民币 275,373,728.00 元。2016 年 8 月 24 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字[2016]第 115911 号《验资报告》。2016 年 11 月 4 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据 2017 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2017 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第三十六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，公司拟对因激励对象离职已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2017 年 11 月 6 日回购并注销已授出未解锁的 84,000 股限制性股票。注销完成后，公司注册资本将减少至 275,289,728.00 元。

2018 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2018 年 6 月 15 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2018 年 12 月 14 日回购并注销已授出未解锁的 111,000 股限制性股票，其中回购首次授予限制性股票 100,000 股，每股回购价格为 9.48 元，减少股本人民币 100,000.00 元、减少资本公积（股本溢价）人民币 848,000.00 元；回购预留授予限制性股票 11,000 股，每股回购价格为 9.22 元，减少股本人民币 11,000.00 元、减少资本公积（股本溢价）人民币 90,420.00 元。

2018 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2018 年 6 月 15 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2019 年 6 月 3 日回购并注销已授出未解锁的 64,000 股限制性股票，其中回购首次授予限制性股票 64,000 股，每股回购价格为 9.48 元，减少股本人民币 64,000.00 元、减少资本公积（股本溢价）人民币 542,720.00 元。

2019 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2019 年 12 月 31 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2020 年 6 月 17 日回购并注销已授出未解锁的 178,000 股限制性股票，每股回购价格为 4.902 元，减少股本人民币 178,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）人民币 694,556.00 元。

2019 年 12 月 31 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一期解锁条件成就及期权第一个行权期符合行权条件的议案》，第一个行权期第一次申请行权的激励对象共计 157 名，行权股份数量合计 150.74 万份，行权价格 9.255

元，公司收到行权款项人民币 13,950,987.00 元，计入股本金额人民币 1,507,400.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币金额 12,443,587.00 元。本次期权行权出资经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“苏公 W(2020)B063 号”验资报告。第一个行权期第二次申请行权的激励对象共计 32 名，行权股份数量合计 36.36 万份，行权价格 9.255 元，公司收到行权款项人民币 3,365,118.00 元，计入股本金额人民币 363,600.00 元，计入资本公积（股本溢价）金额人民币 3,001,518.00 元。本次期权行权出资已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“苏公 W(2020)B082 号”验资报告。

2020 年 4 月 28 日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，截至 2021 年 6 月 27 日止，公司实际收到 166 名激励对象以货币资金缴纳的行权股款共计人民币 14,731,410.00 元，其中计入股本 1,707,000.00 元，计入资本公积 13,024,410.00 元。本次期权行权出资已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏公 W[2021]B070 号《验资报告》。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登记手续，于 2021 年 7 月 16 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 278,514,728 股，注册资本为人民币 275,373,728.00 元；注册地址：苏州工业园区八达街 111 号；总部办公地址：苏州工业园区八达街 111 号。本公司经营范围为：国内外各类民用建设项目及工业工程项目的工程咨询、工程设计、工程监理、项目管理、工程总承包及所需建筑材料和设备的采购和销售；开发区规划与建设咨询；城市规划咨询、市政设计、景观与园林设计；软件研发；图文设计与制作；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司的母公司苏州赛普成长投资管理有限公司（以下简称赛普成长）直接持有本公司 36.65% 的股权，自然人冯正功直接持有本公司 7.14% 的股权，并通过本公司的母公司赛普成长间接持有本公司 13.48% 的股权。自然人冯正功直接及间接合计持有本公司 20.62% 的股权，为本公司的实际控制人。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	以下简称
中衡设计集团工程咨询有限公司	中衡咨询
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	园区规划
江苏苏通建筑设计有限公司	苏通设计
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	境群规划
中衡卓创国际工程设计有限公司	卓创设计
昆明卓创建筑工程设计有限公司	昆明卓创
重庆卓创绿色工程建设有限公司	卓创建设
苏州华造建筑设计有限公司	苏州华造
中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司	中衡节能
中衡设计集团苏州幕墙设计顾问有限公司	中衡幕墙
浙江省工程咨询有限公司	浙江咨询

子公司名称	以下简称
重庆卓创开文园林设计工程有限公司	开文设计
杭州浙咨工程造价咨询有限公司	浙江造价
北京睿谷联衡建筑设计有限公司	睿谷联衡
苏州中衡众创企业管理有限公司	中衡众创
中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司	中衡华中
中衡设计集团工程建设有限公司	中衡建设
ARTS INTERNATIONAL ENGINEERING PTE. LTD.	中衡新加坡
苏州衡星信息技术有限公司	衡星信息

#### 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。本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司不存在可能导致对公司自报告期末起 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：

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减

去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十二）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值

进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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, 与原直接计入所有者权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金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款, 合同资产无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司对除已单项计提减值准备以外的应收票据依据信用风险特征将应收票据划分为商业承兑汇票组合与银行承兑汇票组合, 在组合的基础上计算预期信用损失。

公司对除已单项计提减值准备以外的应收账款、合同资产依据信用风险特征将应收账款、合同资产划分为建筑设计业务组合、工程总包业务组合、监理及项目管理业务组合、存在担保物的应收账款组合, 合并关联方等组合, 在组合的基础上计算预期信用损失。

## 11. 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

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.10(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**12. 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**

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1、 存货的分类和成本**

存货分类为：低值易耗品、开发成本、开发产品、工程施工、库存商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按先进先出法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

公司将累计已发生的合同履约成本和累计已确认的毛利（亏损）之和大于累计已办理的工程结算价款的差额，在合同资产中列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变



动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~45	5.00	4.75~2.11
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法：

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产的使用寿命：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40、50、70 年	按土地使用权的法定可使用年限
软件	2 年	按软件的预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

本公司将子公司浙江省工程咨询有限公司（以下简称“浙江咨询”）商标权定义为使用寿命不确定的无形资产。

获取商标权系浙江咨询于 2017 年 6 月纳入本公司合并范围，其商标权作为购买日评估的可辨认资产按公允价值入账所致。

判断依据：考虑到浙江咨询可以在商标权保护期届满时以较低的手续费申请延期，而且根据业务生命周期、市场状况等综合判断，该等商标权将在不确定的期间内为浙江咨询带来经济利益。本期末，公司对该项商标权的使用寿命进行复核，确定该资产使用寿命不确定。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司为了激励员工发挥其潜能，更好地为企业创造价值，制定利润分享和奖金计划。公司根据其经济效益增长的实际情况提取的奖金，属于利润分享和奖金计划。

利润分享计划同时满足下列条件的，公司确认相关的职工薪酬：

(1) 公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。

(2) 因利润分享计划或奖金计划所产生的职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计。

- a. 在财务报告批准报出之前企业已确定应支付的薪酬金额。
  - b. 该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。
  - c. 过去的惯例为企业确定推定义务金额提供了明显证据。
- 公司将利润分享和奖金计划作为费用处理（或根据相关准则，作为资产成本的一部分），借记相关成本费用，贷记相关职工薪酬科目。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人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. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，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。承租人增量借款利率，是指承租人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。

本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，并计入当期损益或资产成本。在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。本公司回购股份用于股权激励的，回购股份时，依照回购股份的全部支出作为库存股，并进行备案登记。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动和是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、对于在某一时段内履行的履约义务公司具体的收入确认原则

公司主营业务包括建筑与规划设计咨询业务、EPC 工程总承包、工程监理及项目管理业务。

### (1) 建筑与规划设计咨询业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本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。

资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

### (2) EPC 工程

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。建造合同的履约进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定

### (3) 工程监理及项目管理业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本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。根据与客户签订的工程监理及项目管理业务合同，依照业主确认的已完成合同约定工作量占合同约定总额的比例确定合同履约进度。



**(2). 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**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

**40. 政府补助**

适用 不适用

**1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

**2、 确认时点**

政府补助的确认时点为本公司实际收到政府支付补助款项。

**3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认

的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租赁出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》准则	经 2021 年 8 月 27 日公司第四届董事会第十一次会议批准	详见 (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

其他说明：

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(简称新租赁准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或

企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施；其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起实施。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》准则，对于首次执行日前已存在的合同，企业选择对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按照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及使用权资产，并对财务报表相关项目作出调整，详见（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	244,930,691.83	244,930,691.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	294,375,243.56	294,375,243.56	
衍生金融资产			
应收票据	156,205,281.33	156,205,281.33	
应收账款	1,019,747,076.24	1,019,747,076.24	
应收款项融资		0	
预付款项	76,200,312.71	76,200,312.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	97,600,616.93	97,600,616.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,301,859.80	4,301,859.80	
合同资产	380,296,364.79	380,296,364.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,596,107.06	1,596,107.06	
其他流动资产	7,233,380.73	7,233,380.73	
流动资产合计	2,282,486,934.98	2,282,486,934.98	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,692,871.79	2,692,871.79	
长期股权投资	48,510,359.38	48,510,359.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	76,300,177.94	76,300,177.94	
投资性房地产	63,315,756.10	63,315,756.10	
固定资产	432,891,700.32	432,891,700.32	

在建工程	4,550,069.04	4,550,069.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,459,853.18	48,459,853.18
无形资产	77,977,795.62	77,977,795.62	
开发支出			
商誉	647,483,405.44	647,483,405.44	
长期待摊费用	28,298,199.87	28,298,199.87	
递延所得税资产	31,536,016.21	31,536,016.21	
其他非流动资产	21,199,690.47	21,199,690.47	
非流动资产合计	1,434,756,042.18	1,483,215,895.36	48,459,853.18
资产总计	3,717,242,977.16	3,765,702,830.34	48,459,853.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	122,821,129.24	122,821,129.24	
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	506,000.00	506,000.00	
应付账款	800,832,666.63	800,832,666.63	
预收款项	126,960.60	126,960.60	
合同负债	250,344,725.24	250,344,725.24	
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	269,093,630.44	269,093,630.44	
应交税费	53,469,139.72	53,469,139.72	
其他应付款	128,297,343.37	128,297,343.37	
其中：应付利息	0		
应付股利	27,854,962.72	27,854,962.72	
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		7,514,820.44	7,514,820.44
其他流动负债	54,788,805.74	54,788,805.74	
流动负债合计	1,680,280,400.98	1,687,795,221.42	7,514,820.44
<b>非流动负债：</b>			
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		40,945,032.74	40,945,032.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬	8,808,133.68	8,808,133.68	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,731,944.97	3,731,944.97	

其他非流动负债			
非流动负债合计	12,540,078.65	53,485,111.39	40,945,032.74
负债合计	1,692,820,479.63	1,741,280,332.81	48,459,853.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	276,807,728.00	276,807,728.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,028,266,692.18	1,028,266,692.18	
减：库存股	61,979,772.60	61,979,772.60	
其他综合收益	0		
专项储备	0		
盈余公积	109,615,578.92	109,615,578.92	
一般风险准备			
未分配利润	640,360,079.00	640,360,079.00	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,993,070,305.50	1,993,070,305.50	
少数股东权益	31,352,192.03	31,352,192.03	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,024,422,497.53	2,024,422,497.53	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,717,242,977.16	3,765,702,830.34	48,459,853.18

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	114,933,381.20	114,933,381.20	
交易性金融资产	215,427,526.76	215,427,526.76	
衍生金融资产			
应收票据	13,123,047.03	13,123,047.03	
应收账款	534,553,509.85	534,553,509.85	
应收款项融资			
预付款项	24,464,017.72	24,464,017.72	
其他应收款	155,832,220.23	155,832,220.23	
其中：应收利息			
应收股利	24,000,000.00	24,000,000.00	
存货			
合同资产	331,833,440.56	331,833,440.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,596,107.06	1,596,107.06	
其他流动资产	3,195,401.95	3,195,401.95	
流动资产合计	1,394,958,652.36	1,394,958,652.36	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	2,692,871.79	2,692,871.79	
长期股权投资	968,694,552.19	968,694,552.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	76,300,177.94	76,300,177.94	
投资性房地产	63,315,756.10	63,315,756.10	
固定资产	388,242,034.18	388,242,034.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,811,419.78	8,811,419.78
无形资产	67,294,790.97	67,294,790.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,656,975.07	14,656,975.07	
递延所得税资产	10,052,837.30	10,052,837.30	
其他非流动资产	9,334,918.38	9,334,918.38	
非流动资产合计	1,600,584,913.92	1,609,396,333.70	8,811,419.78
资产总计	2,995,543,566.28	3,004,354,986.06	8,811,419.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	80,397,124.97	80,397,124.97	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	506,000.00	506,000.00	
应付账款	683,552,555.15	683,552,555.15	
预收款项			
合同负债	132,329,683.65	132,329,683.65	
应付职工薪酬	133,600,965.31	133,600,965.31	
应交税费	25,044,526.14	25,044,526.14	
其他应付款	62,418,864.28	62,418,864.28	
其中：应付利息			
应付股利	2,577,570.27	2,577,570.27	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,682,135.11	
其他流动负债	30,083,125.51	30,083,125.51	
流动负债合计	1,147,932,845.01	1,151,614,980.12	3,682,135.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,129,284.67	5,129,284.67
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		5,129,284.67	5,129,284.67

负债合计	1,147,932,845.01	1,156,744,264.79	8,811,419.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	276,807,728.00	276,807,728.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,048,307,967.41	1,048,307,967.41	
减：库存股	61,979,772.60	61,979,772.60	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,615,578.92	109,615,578.92	
未分配利润	474,859,219.54	474,859,219.54	
所有者权益（或股东权益）合计	1,847,610,721.27	1,847,610,721.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,995,543,566.28	3,004,354,986.06	8,811,419.78

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5、6、9、13
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中衡设计集团股份有限公司	15
苏州华造建筑设计有限公司	15
中衡设计集团工程咨询有限公司	25



浙江省工程咨询有限公司	15
中衡卓创国际工程设计有限公司	15
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	20
江苏苏通建筑设计有限公司	20
昆明卓创建筑工程设计有限公司	20
中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司	20
中衡设计集团苏州幕墙设计顾问有限公司	20
重庆卓创开文园林设计工程有限公司	20
杭州浙咨工程造价咨询有限公司	20
苏州中衡众创企业管理有限公司	20
中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司	20
北京睿谷联衡建筑设计有限公司	20
重庆卓创绿色工程建设有限公司	20
ARTS INTERNATIONAL ENGINEERING PTE. LTD.	17
中衡设计集团工程建设有限公司	20
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	20
苏州衡星信息技术有限公司	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

- 1、本公司于 2019 年 11 月 22 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932002899，有效期三年。本期公司企业所得税税率为 15%。
- 2、本公司的全资子公司苏州华造建筑设计有限公司于 2018 年 11 月 30 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201832004443，有效期三年。本期华造设计企业所得税税率为 15%。
- 3、本公司的控股子公司浙江省工程咨询有限公司于 2018 年 11 月 30 日收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201833002353，有效期三年。本期浙江咨询企业所得税税率为 15%。
- 4、本公司的全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司经重庆市经济和信息化委员会以《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2013]377 号）认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）相关规定，卓创设计企业所得税税率自 2011 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率计缴。
- 5、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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，以下简称《通知》）等规定，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 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。本公司的孙、子公司江苏苏通建筑设计有限公司、昆明卓创建筑工程设计有限公司、中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司、中衡设计集团苏州幕墙设计顾问有限公司、重庆卓创开文园林设计工程有限公司、杭州浙咨工程造价咨询有限公司、境群规划设计顾问（苏州）有限公司、苏州工业园区规划设计研究院有限公司、苏州中衡众创企业管理有限公司、中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司、北京睿谷联衡建筑设计有限公司、中衡设计集团工程建设有限公司、重庆卓创绿色工程建设有限公司、苏州衡星信息技术有限公司符合此项规定。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,547,515.50	81,396.30
银行存款	164,650,830.70	237,365,480.14
其他货币资金	11,046,598.01	7,483,815.39
合计	177,244,944.21	244,930,691.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	170,000.00	103,000.00
履约保证金	3,707,187.49	6,445,068.29
代保管账户	141,359.27	141,359.27
合计	4,018,546.76	6,689,427.56

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,901,800.66	294,375,243.56
其中：		
浮动理财收益产品	116,901,800.66	294,375,243.56
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	116,901,800.66	294,375,243.56

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,660,428.95	8,637,927.25
商业承兑票据	177,900,413.00	147,567,354.08
合计	196,560,841.95	156,205,281.33

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,400,000.00	10,200,000.00
商业承兑票据	5,000,000.00	2,378,782.08
合计	6,400,000.00	12,578,782.08

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	213,099,008.48	100	16,538,166.53	7.76	196,560,841.95	170,854,839.41	100	14,649,558.08	8.57	156,205,281.33
其中：										
合计	213,099,008.48	/	16,538,166.53	/	196,560,841.95	170,854,839.41	/	14,649,558.08	/	156,205,281.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	18,660,428.95		
商业承兑汇票	194,438,579.53	16,538,166.53	8.51
合计	213,099,008.48	16,538,166.53	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	14,649,558.08	1,888,608.45			16,538,166.53
合计	14,649,558.08	1,888,608.45			16,538,166.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	696,577,268.79

---

1 至 2 年	165,588,455.03
2 至 3 年	80,271,591.60
3 至 4 年	26,825,320.16
4 至 5 年	23,647,664.22
5 年以上	24,816,884.65
合计	1,017,727,184.45

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,017,751.80	0.30	3,017,751.80	100.00		3,017,751.80	0.26	3,017,751.80	100.00	
										其中：
按组合计提坏账准备	1,014,709,432.65	99.70	133,922,266.65	13.20	880,787,166.00	1,170,454,821.19	99.74	150,707,744.95	12.88	1,019,747,076.24
										其中：
合计	1,017,727,184.45	/	136,940,018.45	/	880,787,166.00	1,173,472,572.99	/	153,725,496.75	/	1,019,747,076.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,017,751.80	3,017,751.80	100.00	预计无法收回
合计	3,017,751.80	3,017,751.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:类别

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
建筑设计业务组合	610,575,775.32	104,710,165.37	17.15
工程总包业务组合	320,691,893.00	22,720,454.23	7.08
监理及项目管理业务组合	57,771,419.67	6,253,856.32	10.83
其他业务组合	2,657,173.62	237,790.73	8.95
以担保物担保的应收账款	23,013,171.04		
合计	1,014,709,432.65	133,922,266.65	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

无

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,017,751.80					3,017,751.80
按组合计提坏账准备	150,707,744.95	-15,008,778.00	-1,776,700.30			133,922,266.65



合计	153,725,496.75	-15,008,778.00	-1,776,700.30			136,940,018.45
----	----------------	----------------	---------------	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 296,215,352.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额元 20,479,191.41 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,204,720.63	67.17	57,708,251.12	75.73
1 至 2 年	16,047,609.19	28.97	16,993,507.65	22.30
2 至 3 年	958,019.22	1.73	318,712.11	0.42
3 年以上	1,179,841.83	2.13	1,179,841.83	1.55
合计	55,390,190.87	100.00	76,200,312.71	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 17,518,860.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.63%。

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	97,552,883.29	97,600,616.93
合计	97,552,883.29	97,600,616.93

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	55,719,183.91
1至2年	18,346,026.26
2至3年	8,465,503.08
3年以上	18,948,742.20

合计	101,479,455.45
----	----------------

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	25,070,400.19	12,344,913.12
投标及其他保证金	14,466,981.13	15,317,506.54
履约保证金	34,226,980.93	30,041,680.58
外部单位往来	27,217,792.20	41,972,508.78
员工借款	497,301.00	2,171,211.00
合计	101,479,455.45	101,847,820.02

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,098,493.84		148,709.25	4,247,203.09
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-299,083.71			-299,083.71
本期转回	-21,547.22			-21,547.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,777,862.91		148,709.25	3,926,572.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,508,572.00					1,508,572.00
按组合计提坏账准备	2,738,631.09	-299,083.71	-21,547.22			2,418,000.16
合计	4,247,203.09	-299,083.71	-21,547.22			3,926,572.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	履约保证金	11,046,250.00	3年以上	10.89	
第二名	垫资利息	8,054,700.18	1年以内	7.94	402,735.01
第三名	借款	5,736,129.11	1年以内、1-2年	5.65	541,705.27
第四名	履约保证金	1,858,200.00	1年以内	1.83	
第五名	购房定金	1,550,332.00	1年以内	1.53	77,516.60
合计	/	28,245,611.29	/	27.84	1,021,956.88

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料						
在产品						
库存商品	4,126,425.62		4,126,425.62	3,982,372.53		3,982,372.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	903,238.55		903,238.55	319,487.27		319,487.27
合计	5,029,664.17		5,029,664.17	4,301,859.80		4,301,859.80

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	370,284,861.04	6,166,146.89	364,118,714.15	388,051,208.10	7,754,843.31	380,296,364.79
合计	370,284,861.04	6,166,146.89	364,118,714.15	388,051,208.10	7,754,843.31	380,296,364.79

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产		-1,588,696.42		
合计		-1,588,696.42		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,888,077.84	1,596,107.06
合计	1,888,077.84	1,596,107.06

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资		756,810.72
预缴增值税		352,581.26
预缴企业所得税	14,207.20	208,539.62
待抵扣进项税	5,710,691.53	5,915,449.13
合计	5,724,898.73	7,233,380.73

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
员工借款	3,739,089.34		3,739,089.34	2,692,871.79		2,692,871.79	
合计	3,739,089.34		3,739,089.34	2,692,871.79		2,692,871.79	/

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中马联衡	10,181,510.21			-691,978.24						9,489,531.97	
光辉城市	5,673,473.68			53,314.95						5,726,788.63	
园区测绘	30,371,454.11			-335,314.55						30,036,139.56	
浙江凯投	2,283,921.38			258,051.07						2,541,972.45	
中衡新城		2,100,000.00								2,100,000.00	
小计	48,510,359.38	2,100,000.00		-715,926.77						49,894,432.61	
合计	48,510,359.38	2,100,000.00		-715,926.77						49,894,432.61	

## 其他说明

公司全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司（以下简称“中衡卓创”）于2021年2月与重庆市涪陵区新城区开发（集团）有限公司（以下简称“涪陵新城”）、重庆卓格建筑工程咨询有限公司（以下简称“重庆卓格”）共同出资设立中衡新城国际工程设计有限公司（以下简称“中衡新城”）。中衡新城注册资本本1000万元，其中中衡卓创认缴出资350万元占注册资本的35%、涪陵新城认缴出资400万元占注册资本的40%、重庆卓格认缴出资250万元占注册资本的25%，2021年3月9日，中衡新城完成工商登记。中衡新城设立董事会，其中涪陵新城派遣2名成员，中衡卓创派遣1名成员，重庆卓格未派遣董事，中衡卓创对中衡新城经营活动产生重大影响，但未达到控制。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,304,813.18	76,300,177.94
合计	107,304,813.18	76,300,177.94

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	85,932,331.77			85,932,331.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	85,932,331.77			85,932,331.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,616,575.67			22,616,575.67
2. 本期增加金额	1,335,290.94			1,335,290.94
(1) 计提或摊销	1,335,290.94			1,335,290.94
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	23,951,866.61		23,951,866.61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	61,980,465.16		61,980,465.16
2. 期初账面价值	63,315,756.10		63,315,756.10

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	424,219,845.18	432,891,700.32
固定资产清理		
合计	424,219,845.18	432,891,700.32

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	EMC 合同资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	458,265,749.20	46,911,597.86	21,725,631.86	7,809,546.66	17,109,640.88	551,822,166.46
2. 本期增加金额		3,736,441.58	877,962.65	551,618.34		5,166,022.57
(1) 购置		3,736,441.58	877,962.65	551,618.34		5,166,022.57
3. 本期减少金额		2,334,049.00	606,793.15			2,940,842.15
(1) 处置或报废		2,334,049.00	606,793.15			2,940,842.15
4. 期末余额	458,265,749.20	48,313,990.44	21,996,801.36	8,361,165.00	17,109,640.88	554,047,346.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	66,035,419.87	29,117,719.42	11,688,710.66	4,150,467.70	7,938,148.49	118,930,466.14
2. 本期增加金额	6,667,566.31	2,312,565.79	1,676,105.33	618,669.92	2,415,928.26	13,690,835.61
(1) 计提	6,667,566.31	2,312,565.79	1,676,105.33	618,669.92	2,415,928.26	13,690,835.61
3. 本期减少金额		2,217,346.55	576,453.50			2,793,800.05
(1) 处置或报废		2,217,346.55	576,453.50			2,793,800.05
4. 期末余额	72,702,986.18	29,212,938.66	12,788,362.49	4,769,137.62	10,354,076.75	129,827,501.70
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	385,562,763.02	19,101,051.78	9,208,438.87	3,592,027.38	6,755,564.13	424,219,845.18
2. 期初账面价值	392,230,329.33	17,793,878.44	10,036,921.20	3,659,078.96	9,171,492.39	432,891,700.32

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	24,009,033.83	注 1

注 1：本公司的控股子公司浙江省工程咨询有限公司于 2010 年 3 月 31 日与杭州黄龙洞股份经济合作社（代理人：杭州紫金实业投资有限公司）签订《房屋预约转让协议》，购买了位于杭州市古墩路与申花路交叉口西北角紫金广场 A 座七层的房产。该房产建筑面积 1,386.43 平方米。浙江咨询现持有该房产的目的为自用，房产证正处于等待转让方办理登记手续的状态。

其他说明：

适用 不适用

无

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,550,069.04	4,550,069.04
合计	4,550,069.04	4,550,069.04

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
EMC 节能合同资产	4,550,069.04		4,550,069.04	4,550,069.04		4,550,069.04
合计	4,550,069.04		4,550,069.04	4,550,069.04		4,550,069.04

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
常州天合光能 EMC	4,534,685.41	3,916,130.99				3,916,130.99	86.36	86.36				自有资金
盐城天合光能 EMC-一期改造	2,591,213.50						100	100				自有资金
盐城天合光能 EMC-三期改造	796,460.18	633,938.05				633,938.05	79.59	79.59				自有资金
文华人才公寓 EMC	2,707,477.51						100	100				自有资金
合计	10,629,836.60	4,550,069.04				4,550,069.04	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	48,459,853.18	48,459,853.18
2. 本期增加金额	3,743,419.32	3,743,419.32
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	52,203,272.50	52,203,272.50
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,626,050.09	4,626,050.09
(1) 计提	4,626,050.09	4,626,050.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,626,050.09	4,626,050.09
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	47,577,222.41	47,577,222.41
2. 期初账面价值	48,459,853.18	48,459,853.18

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	83,815,607.32	10,052,300.00	24,678,874.52	118,546,781.84
2. 本期增加金额	46,742,648.33		2,998,117.42	49,740,765.75
(1) 购置	46,742,648.33		2,998,117.42	49,740,765.75
(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	130,558,255.65	10,052,300.00	27,676,991.94	168,287,547.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	21,214,747.49		19,354,238.73	40,568,986.22
2. 本期增加金额	1,046,246.82		2,459,569.40	3,505,816.22
(1) 计提	1,046,246.82		2,459,569.40	3,505,816.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	22,260,994.31		21,813,808.13	44,074,802.44
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	108,297,261.34	10,052,300.00	5,863,183.81	124,212,745.15



2. 期初账面价值	62,600,859.83	10,052,300.00	5,324,635.79	77,977,795.62
-----------	---------------	---------------	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
卓创设计	535,497,766.57					535,497,766.57
华造设计	65,428,664.63					65,428,664.63
浙江咨询	56,965,562.78					56,965,562.78
合计	657,891,993.98					657,891,993.98

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
卓创设计	10,408,588.54					10,408,588.54
合计	10,408,588.54					10,408,588.54

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
园区消防队 停车场	60,000.00		4,999.98		55,000.02
公司自有办 公楼装修	8,540,182.34		2,669,920.74		5,870,261.60
经营租入固 定资产改良 支出	19,348,044.74	271,462.14	2,276,422.16		17,343,084.72
企业邮箱服 务费	78,951.64		19,495.14		59,456.50
员工福利借 款利息摊销	271,021.15	101,811.67			372,832.82
合计	28,298,199.87	373,273.81	4,970,838.02		23,700,635.66

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	160,091,298.03	25,350,902.23	173,945,076.14	27,536,788.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	23,435,239.35	2,521,570.82	4,274,789.74	510,853.91
应付职工薪酬	41,750,634.18	6,458,978.62	42,054,551.47	6,599,221.16
超额业绩奖励	5,713,434.00	857,015.10	8,808,133.68	1,321,220.05
股份支付	17,415,068.50	2,612,260.27	17,670,498.50	2,676,117.77
合计	248,405,674.06	37,800,727.04	246,753,049.53	38,644,201.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值	25,091,551.85	3,627,516.80	24,879,633.72	3,731,944.97
固定资产折旧会计与税 法差异	20,408,594.88	3,050,395.65	20,387,115.28	3,049,413.77
交易性金融资产公允价 值变动	1,028,866.30	127,475.43	1,440,315.55	180,344.95

其他非流动金融资产公允价值变动	36,860,813.18	5,529,121.98	25,856,177.94	3,878,426.69
合计	83,389,826.21	12,334,509.86	72,563,242.49	10,840,130.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	8,706,993.06	29,093,733.98	7,108,185.41	31,536,016.21
递延所得税负债	8,706,993.06	3,627,516.80	7,108,185.41	3,731,944.97

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,479,606.00	6,432,025.09
可抵扣亏损	2,390,913.95	5,299,663.41
合计	5,870,519.95	11,731,688.50

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年		4,226,021.00	
2025年		1,073,642.41	
2026年	2,390,913.95		
合计	2,390,913.95	5,299,663.41	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

抵欠设计 费房产	30,146,872.56		30,146,872.56	21,199,690.47		21,199,690.47
合计	30,146,872.56		30,146,872.56	21,199,690.47		21,199,690.47

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,045,222.19	40,045,222.19
信用借款	174,534,508.50	80,397,124.97
商业承兑汇票贴现	2,378,782.08	2,378,782.08
银行承兑汇票贴现	10,200,000.00	
合计	227,158,512.77	122,821,129.24

短期借款分类的说明：

1、2019年1月25日，公司与华侨银行有限公司签订编号 E/2019/108413/CP(EUR10m)/ML/LCB 信用借款合同，借款本金金额 10,000,000.00 欧元，借款利率 1%、借款期限自 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 29 日，宁波银行股份有限公司苏州分行营业部开立金额 10,000,000.00 欧元编号 07500BH20198028 对外保函对公司与华侨银行所签订借款协议之借款本金做出担保，担保期限自 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 2 月 14 日。

2020 年 1 月 7 日，公司与华侨银行有限公司签订编号为 E/2019/116114/CR/AN/RC 的展期合同，约定将上述借款延期至 2021 年 1 月 29 日；2020 年 1 月 24 日公司与宁波银行签订编号为 LG0750119A00008 的保函补充协议，将原保函有效期变更为 2021 年 2 月 11 日。

2021 年 1 月 7 日，公司与华侨银行有限公司签订编号为 E/2020/128777/CR/ML/RC 的展期合同，约定将上述借款延期至 2022 年 1 月 29 日；2021 年 1 月 13 日公司与宁波银行签订编号为 07500BH21A84H92 的保函补充协议，将原保函有效期变更为 2022 年 2 月 11 日。

根据公司与宁波银行股份有限公司签订编号为 2020SUZHDKXXY33823 金融衍生产品交易主协议，公司于 2021 年 6 月 21 日进行远期锁汇，汇率 7.9400，金额 10,000,000.00 欧元，交割日期 2022 年 1 月 25 日。

截止 2021 年 6 月 30 日，尚未到期的本息合计为 10,017,500.00 欧元，其中本金余额为 10,000,000.00 欧元。本息折合人民币 79,534,508.50 元。

2、公司于 2021 年 2 月 5 日与中国银行股份有限公司苏州分行营业部签订编号为中银苏州贷字（2021）第 001 号的借款合同，金额 95,000,000.00 元，借款利率 3.65%、借款期限自实际提款日起算 12 个月，实际提款日期 2021 年 2 月 5 日。

3、公司于 2021 年 6 月 11 日与中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订编号建总发(2018) 272 号贴现协议，截至 2021 年 6 月 30 日，贴现票据尚未到期，具体信息如下：

银行承兑汇票号码	票据金额	出票日	到期日	贴现利率%	贴现实付金额
130633700343420210310871358284	200000	20210310	20210910	2.79	198589.5
130633700343420210415899727872	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130930500668220210205851386274	100000	20210205	20210805	2.79	99573.75
130930500668220210205851386266	100000	20210205	20210805	2.79	99573.75
131030300002820210208857508592	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75

130633700343420210415899728781	200000	20210415	20211015	2.79	198047
131030300002820210208857508929	1000000	20210208	20210808	2.79	995427.5
130433700002420210309870596092	100000	20210309	20210909	2.79	99302.5
130433700002420210309870590577	200000	20210309	20210909	2.79	198605
130433700002420210309870590858	200000	20210309	20210909	2.79	198605
130633700343420210310871358590	200000	20210310	20210910	2.79	198589.5
131030300002820210208857508584	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75
130433700002420210309870591060	200000	20210309	20210909	2.79	198605
130633700343420210415899728302	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130633700343420210415899727522	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130633700343420210415899728589	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130633700343420210415899727848	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130930500668220210205851386112	200000	20210205	20210805	2.79	199147.5
130433700002420210309870590704	200000	20210309	20210909	2.79	198605
130633700343420210415899727320	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130633700343420210415899728974	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130930500668220210205851386196	200000	20210205	20210805	2.79	199147.5
130930500668220210205851386207	200000	20210205	20210805	2.79	199147.5
131030300002820210208857508728	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75
130633700343420210310871358557	200000	20210310	20210910	2.79	198589.5
130633700343420210415899727901	200000	20210415	20211015	2.79	198047
130930500668220210205851386299	100000	20210205	20210805	2.79	99573.75
130930500668220210205851386240	100000	20210205	20210805	2.79	99573.75
130930500668220210205851386282	200000	20210205	20210805	2.79	199147.5
131030300002820210208857508697	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75
131030300002820210208857508953	1000000	20210208	20210808	2.79	995427.5
131030300002820210208857508648	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75
131030300002820210208857508486	500000	20210208	20210808	2.79	497713.75
130433700002420210309870590472	500000	20210309	20210909	2.79	496512.5
130633700343420210415899729047	200000	20210415	20211015	2.79	198047
合计	10200000				10138496

4、公司全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订以下借款协议，并公司与中国光大银行股份有限公司于 2020 年 8 月 3 日签订观 20041 最高额保证合同，为以下借款提供最高本金余额 50,000,000.00 元的连带责任保证，担保期限自主债权期限届满之日起 2 年。

借款合同编号	合同期限	借款条件	借款本金	借款利率
观 2004101	2020/8/7~2021/8/7	连带责任保证	8,000,000.00	3.70%
观 2004102	2020/9/9~2021/9/9	连带责任保证	8,000,000.00	3.70%
观 2004103	2020/10/9~2021/10/9	连带责任保证	8,000,000.00	3.70%
观 2004104	2020/11/9~2021/11/9	连带责任保证	8,000,000.00	3.70%
观 2004105	2020/12/8~2021/12/8	连带责任保证	8,000,000.00	3.70%
合计			40,000,000.00	

截止 2021 年 6 月 30 日，尚未到期的借款本息余额为 40,045,222.19 元。

5、2020年7月20日，公司全资子公司中衡卓创国际工程设计有限公司与深圳市兆驰供应链管理有限公司签订票据转让协议，将持有的商业承兑汇票#230965301127920200716680606768、#230965301127920200716680607749、#230965301127920200716680605005进行贴现，贴现票据票面金额2,378,782.08元，贴现利率7.87%，票据到期日2021年7月10日，贴现实际收到金额2,191,651.22元。截至2021年6月30日，贴现票据尚未到期。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	340,000.00	506,000.00
合计	340,000.00	506,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	366,795,756.55	419,165,902.74
1年以上	310,458,573.67	381,666,763.89
合计	677,254,330.22	800,832,666.63

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商1	33,841,494.51	分包工程款
供应商2	69,112,994.18	分包工程款
合计	102,954,488.69	/

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		126,960.60
1 年以上		
合计		126,960.60

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户合同款	275,037,648.88	250,344,725.24
合计	275,037,648.88	250,344,725.24

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	267,871,210.69	259,079,369.44	428,401,091.75	98,549,488.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,222,419.75	12,013,158.98	11,750,780.84	1,484,797.89
合计	269,093,630.44	271,092,528.42	440,151,872.59	100,034,286.27

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	267,175,923.96	230,681,168.23	399,951,363.09	97,905,729.10
二、职工福利费		15,845,386.05	15,844,486.05	900.00

三、社会保险费	328,237.61	5,950,414.29	5,972,818.01	305,833.89
其中：医疗保险费	317,162.28	5,218,669.68	5,244,522.17	291,309.79
工伤保险费	1,856.36	365,739.12	362,091.16	5,504.32
生育保险费	9,218.97	366,005.49	366,204.68	9,019.78
四、住房公积金	366,772.00	6,433,911.02	6,464,000.62	336,682.40
五、工会经费和职工教育经费	277.12	168,489.85	168,423.98	342.99
合计	267,871,210.69	259,079,369.44	428,401,091.75	98,549,488.38

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,216,947.28	11,608,759.91	11,355,494.02	1,470,213.17
2、失业保险费	5,472.47	404,399.07	395,286.82	14,584.72
3、企业年金缴费				
合计	1,222,419.75	12,013,158.98	11,750,780.84	1,484,797.89

其他说明：

√适用 □不适用

无

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,911,338.14	11,824,479.73
企业所得税	23,181,403.76	36,381,730.83
个人所得税	1,759,315.05	2,512,442.30
城市维护建设税	487,700.97	825,313.33
土地使用税	64,606.05	52,161.39
房产税	845,638.32	1,224,062.30
印花税	5,545.90	114,907.50
教育费附加	353,305.81	534,042.34
合计	33,608,854.00	53,469,139.72

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	29,110,896.47	27,854,962.72
其他应付款	84,007,115.20	100,442,380.65



合计	113,118,011.67	128,297,343.37
----	----------------	----------------

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-开文园林公司股东	294,000.00	294,000.00
应付股利-华造设计股东	24,983,392.45	24,983,392.45
应付股利-股权激励计划员工现金股利	3,833,504.02	2,577,570.27
合计	29,110,896.47	27,854,962.72

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：

2016 年 10 月 19 日，公司与顾柏男、祖刚等 30 名自然人签订了《苏州华造建筑设计有限公司之股权购买协议》（以下简称“股权购买协议”），股权购买协议约定本次股权购买的审计与评估基准日为 2016 年 6 月 30 日。苏州华造建筑设计有限公司原股东指于 2016 年 6 月 30 日合计持有华造设计 100% 股权的股东，包括顾柏男、祖刚等 43 名自然人，截止 2020 年 12 月 31 日，应付苏州华造建筑设计有限公司原股东股利金额结余 24,983,392.45。

根据 2020 年 4 月 28 日公司第三届董事会第二十三次会议决议，公司拟以实施权益分派股权登记日的股份总数（扣除回购的股份 2,381,000 股）后的股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.35 元人民币（含税），其中 2018 年达到行权条件的限制性股票激励人员应享有的分红金额 1,525,500.09 元。

根据 2019 年 4 月 12 日第三届董事会第十五次会议通过的《2018 年度利润分配预案》，以公司 2018 年度利润分配股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币（含税），本次利润分配方案须经股东大会审议通过后实施。其中 2018 年达到行权条件的限制性股票激励人员应享有的分红金额 1,502,957.40 元。

根据 2021 年 5 月 21 日公司 2020 年年度股东大会审议通过的《关于 2020 年度利润分配预案》，公司拟以权益分派实施公告确定的股权登记日的总股本 276,807,728 股，扣除回购的股份 4,321,248 股，即以 272,486,480 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.25 元人民币（含税），共计派发现金红利 170,304,050.00 元。其中 2018 达到行权条件的限制性股票激励人员应享有的分红金额 1,255,933.75 元。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司累计确认 2018 年限制性股票应享有的分红金额 4,284,391.24 元，实际已分配支付 450,887.22 元，尚结余 3,833,504.02 元未实际支付。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	35,538,088.04	46,854,297.23
1年以上	48,469,027.16	53,588,083.42
合计	84,007,115.20	100,442,380.65

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励计划	14,613,258.32	员工股权激励计划-限制性股票回购义务
原苏州华造建筑设计有限公司股东	5,744,310.00	尚未到合同约定支付时间的股权转让款
合计	20,357,568.32	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	25,035,770.03	35,407,965.91
待转城市维护建设税	1,727,760.98	2,398,685.32
待转教育费附加	1,269,069.26	1,769,493.88
合同负债税金	16,096,012.30	15,212,660.63
合计	44,128,612.57	54,788,805.74

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公楼租赁	37,519,211.60	40,945,032.74
合计	37,519,211.60	40,945,032.74

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
奖金计划	5,713,434.00	8,808,133.68
合计	5,713,434.00	8,808,133.68

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,807,728.00				1,707,000.00	1,707,000.00	278,514,728.00

其他说明：

2020年4月28日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，截至2021年6月27日止，公司实际收到166名激励对象以货币资金缴纳的行权股款共计人民币14,731,410.00元，其中计入股本1,707,000.00元，计入资本公积13,024,410.00元。本次期权行权出资已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏公W[2021]B070号《验资报告》。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登记手续，于2021年7月16日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	996,773,877.26	12,821,300.20		1,009,595,177.46
其他资本公积	31,492,814.92	1,454,798.90		32,947,613.82
合计	1,028,266,692.18	14,276,099.10		1,042,542,791.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年4月28日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，截至2021年6月27日止，公司实际收到166名激励对象以货币资金缴纳的行权股款共计人民币14,731,410.00元，其中计入股本1,707,000.00元，计入资本公积13,024,410.00元。本次期权行权出资已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏公W[2021]B070号《验资报告》。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登

记手续，于 2021 年 7 月 16 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

公司与关联方企业苏州工业园区中衡衡利产业投资有限公司（以下简称“中衡衡利”）于 2021 年 2 月 26 日签订股权转让协议，协议约定公司以人民币 20,310,980 元受让中衡衡利持有的苏州衡星信息技术有限公司 100% 股权。转让价格参考苏州衡平会计师事务所有限公司出具的专项审计报告（苏衡【2021】C006 号）。苏州衡星信息技术有限公司于 2021 年 3 月 11 日完成工商变更登记，报告日苏州衡星信息技术有限公司账面净资产为负数，长期股权投资应减记至零，支付的对价 203,109.80 元与长期股权投资账面价值零之间的差额应调减资本公积（资本溢价）。

资本公积（其他资本公积）本期增加金额 1,454,798.90 元，系根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》相关规定，对于以权益结算的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。企业应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

## 56、 库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
奖励员工回购股份	47,366,516.13	17,991,901.60		65,358,417.73
发行限售股的潜在回购义务	14,613,256.47			14,613,256.47
合计	61,979,772.60	17,991,901.60		79,971,674.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2021 年 1 月 12 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于股权激励或员工持股计划。本次拟回购股份的价格不超过人民币 12.00 元/股，回购资金总额不低于人民币 2,000 万元，不超过人民币 4,000 万元。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式回购股份数量为 1,940,248 股，已回购股份占公司总股本的比例为 0.70%，成交的最高价格为 9.53 元/股，成交的最低价格为 8.95 元/股，交易总金额为人民币 17,991,901.60 元。

## 57、 其他综合收益

适用  不适用

## 58、 专项储备

适用  不适用

## 59、 盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,615,578.92			109,615,578.92
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	109,615,578.92			109,615,578.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	640,468,736.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-108,657.26
调整后期初未分配利润	640,360,079.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,914,594.69
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	170,304,050.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	548,970,623.69

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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-108,657.26 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,773,873.49	461,176,694.60	636,269,822.02	472,851,839.24
其他业务	14,702,160.18	5,660,137.60	11,785,012.71	5,554,050.19
合计	634,476,033.67	466,836,832.20	648,054,834.73	478,405,889.43

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,168,480.14	1,116,808.78
教育费附加	854,728.78	771,499.03
资源税		
房产税	2,037,077.47	1,645,156.89
土地使用税	124,295.81	113,783.49
车船使用税	35,270.00	40,910.00
印花税	361,717.60	323,424.80
其他	3,289.97	
合计	4,584,859.77	4,011,582.99

其他说明：

无

## 63、销售费用

□适用 √不适用

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与相关费用	27,543,841.41	25,797,623.46
业务招待费	11,223,023.68	8,548,312.52
广告与宣传费	410,939.17	256,971.94
租赁费	1,191,671.30	1,943,727.90
办公费	9,851,872.30	7,278,512.96
差旅费	2,667,835.69	2,076,296.94
低值易耗品	89,768.05	285,591.27
咨询服务费	2,680,245.55	1,557,625.32
资产折旧与摊销	8,529,053.67	7,308,379.60
董事会费	101,430.33	90,000.00
股权激励费用	584,966.56	1,178,038.00
其他	577,305.59	536,374.90
合计	65,451,953.30	56,857,454.81



其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	35,571,633.97	32,042,688.39
直接投入	2,025,151.01	1,961,693.18
资产折旧与摊销	1,655,135.44	1,620,195.94
委托外部研究开发投入	1,046,856.04	
合计	40,298,776.46	35,624,577.51

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,791,837.16	1,465,583.57
减：利息收入	-353,444.78	-560,691.55
汇兑损益	-845,872.06	1,454,996.66
其他	1,008,925.61	1,139,976.21
合计	2,601,445.93	3,499,864.89

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,469,098.24	6,148,386.28
进项税加计抵减	2,420,399.71	2,796,082.22
代扣个人所得税手续费	149,889.81	549,697.20
合计	4,039,387.76	9,494,165.70

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	313,427.13	3,043,049.49	与收益相关
2020 苏州市文化创意设计大赛资金	10,000.00		与收益相关
苏财教[2020]103 号 2020 年省创新能力建设专项	43,600.00		与收益相关
苏财行[2020]40 号 2020 年度江苏省知识产权发	1,422.00		与收益相关

展			
高新技术企业研发增长后补助	31,500.00		与收益相关
人社局省级以上专家生活医疗补助	1,200.00		与收益相关
长沙岳麓科技产业园管理委员会租金扶持补贴	347,045.40		与收益相关
管委会 2019 年企业扶持资金	454,600.00		与收益相关
2020 年江苏省知识产权发展奖补资金（国内授权发明专利）	473.00		与收益相关
2020 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-其他企业研发增长后补助）	34,100.00		与收益相关
小规模纳税人减免税金	16,477.45		与收益相关
以工代训	84,000.00		与收益相关
增值税减免	13,094.76		与收益相关
高企补贴	118,158.50		与收益相关
2019 年度知识产权省级专项资金专利资助		2,000.00	与收益相关
组织部 2019 年度苏州市优秀人才贡献奖励资助配套经费		157,500.00	与收益相关
2019 财预字第 1868 号		500,000.00	与收益相关
苏财工 2019 54 号两化融合贯标项目		180,000.00	与收益相关
收 2020 年文体旅游发展专项资金（服务业）（年新增营收奖励）		500,000.00	与收益相关
收苏州工业园区国库支付中心 2020 年建筑节能（建筑产业现代化）专项引导资金		1,072,600.00	与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-国内授权发明专利资助）		5,000.00	与收益相关
2019 年度江苏省高新技术企业培育资金		240,000.00	与收益相关
重庆市两江新区知识财政补助		22,000.00	与收益相关
重庆市桃花源园区财政补助		1,133.92	与收益相关
2019 年度江苏省高新技术企业培育资金		150,000.00	与收益相关
吴中区 2019 年度作风效能建设、高质量发展综合表彰大会奖励资金		200,000.00	与收益相关
小规模纳税人减免税金		75,102.87	与收益相关
合计	1,469,098.24	6,148,386.28	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-715,926.77	1,395,995.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	4,931,885.49	2,449,089.96
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,924,553.37	
合计	6,140,512.09	3,845,085.57

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
银行理财产品	85,873.86	1,349,092.06
其他非流动金融资产	11,004,635.24	27,673,374.43
合计	11,090,509.10	29,022,466.49

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,888,608.45	5,314,262.49
应收账款坏账损失	16,785,478.30	4,324,506.20
其他应收款坏账损失	320,630.93	407,264.64
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		-744,440.30
合计	15,217,500.78	9,301,593.03

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	1,588,696.42	
合计	1,588,696.42	

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失	-3,029.30	8,726.21
合计	-3,029.30	8,726.21

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		34,454.72	
其中：固定资产处置利得		34,454.72	

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	215,330.33	1,291,180.62	
合计	215,330.33	1,325,635.34	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,010.86	162,496.87	33,010.86
其中：固定资产处置损失	33,010.86	162,496.87	33,010.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00	836,253.78	5,000.00
其他	330,726.57	589,386.00	330,726.57
合计	368,737.43	1,588,136.65	368,737.43

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,210,044.73	12,122,876.34
递延所得税费用	2,337,854.07	5,938,076.89
合计	14,547,898.80	18,060,953.23

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	9,123,374.42	4,648,067.26
财务费用	353,444.78	560,691.55
营业外收入	194,391.46	1,270,828.26
政府补助	1,637,526.29	6,716,160.96
单位往来款	33,365,449.34	17,269,342.42
收到退回多缴纳的税款	146,572.96	109,932.29
收回保证金	2,670,880.80	12,410,329.28
合计	47,491,640.05	42,985,352.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	7,270,896.42	9,374,963.71
销售及管理费用	31,912,250.68	27,872,245.94
财务费用	1,008,925.61	1,139,837.61
捐赠	5,000.00	836,253.78
营业外支出	330,726.57	589,386.00
单位往来款	23,209,924.28	17,998,421.46
支付保证金	4,388,319.13	2,736,631.25
合计	68,126,042.69	60,547,739.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金及收益	319,468,961.77	874,977,311.40
合计	319,468,961.77	874,977,311.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	137,606,668.90	826,936,433.10
合计	137,606,668.90	826,936,433.10

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现的筹资性银行承兑汇票和信用证	10,138,496.00	
收到期权行权款项	14,731,410.00	
合计	24,869,906.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购员工股权激励股份（自愿离职）	17,991,901.60	1,024,236.00
合计	17,991,901.60	1,024,236.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	78,074,436.96	103,004,047.56
加：资产减值准备	-1,588,696.42	
信用减值损失	-15,217,500.78	-9,301,593.03

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,026,126.55	15,531,857.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,505,816.22	2,845,328.30
长期待摊费用摊销	4,970,838.02	4,447,779.30
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)	3,029.30	-8,726.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	33,010.86	128,042.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-11,090,509.10	-29,022,466.49
财务费用(收益以“-”号填列)	1,945,965.10	2,920,580.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,140,512.09	-3,845,085.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,442,282.23	4,941,990.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-104,428.17	-137,258.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	-727,804.37	572,146,861.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	104,968,433.56	-443,233,937.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-305,825,826.63	-312,287,995.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,725,338.76	-91,870,575.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	173,226,397.45	133,383,225.71
减: 现金的期初余额	238,241,264.27	235,466,977.69
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	-65,014,866.82	-102,083,751.98

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,303,109.80
	2,303,109.80
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,040,000.00



其中：原苏州华造建筑设计有限公司股东	5,040,000.00
取得子公司支付的现金净额	7,343,109.80

其他说明：  
无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,226,397.45	238,241,264.27
其中：库存现金	1,547,515.50	81,396.30
可随时用于支付的银行存款	164,650,830.70	237,365,480.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,028,051.25	794,387.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,226,397.45	238,241,264.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,018,546.76	银行承兑汇票保证金、履约保证金、代保管账户
固定资产	24,009,033.83	未办妥房产证的房产
无形资产		

合计	28,027,580.59	/
----	---------------	---

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,388,614.39
其中：美元	214,952.46	6.460100	1,388,614.39
欧元	0.06	7.686200	0.46
港币			
短期借款			79,534,508.50
其中：美元			
欧元	10,017,500.00	7.686200	79,534,508.50
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	313,427.13	其他收益	330,415.22
2020 苏州市文化创意设计大赛资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
苏财教[2020]103 号 2020 年省创新能力建设专项	43,600.00	其他收益	43,600.00
苏财行[2020]40 号 2020 年度江苏省知识产权发展	1,422.00	其他收益	1,422.00
高新技术企业研发增长后补助	31,500.00	其他收益	31,500.00

人社局省级以上专家生活医疗补助	1,200.00	其他收益	1,200.00
长沙岳麓科技产业园管理委员会租金扶持补贴	347,045.40	其他收益	347,045.40
管委会 2019 年企业扶持资金	454,600.00	其他收益	454,600.00
2020 年江苏省知识产权发展奖补资金（国内授权发明专利）	473.00	其他收益	473.00
2020 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-其他企业研发增长后补助）	34,100.00	其他收益	34,100.00
小规模纳税人减免税金	16,477.45	其他收益	16,450.31
以工代训	84,000.00	其他收益	84,000.00
增值税减免	13,094.76	其他收益	13,094.76
高企补贴	118,158.50	其他收益	118,158.50

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
衡星科技	100%	受同一实控人控制	2021 年 3 月 31 日	工商变更、款项支付	497,463.02	107,791.91	100,000.00	-541,566.84

其他说明：

公司与关联方企业苏州工业园区中衡衡利产业投资有限公司（以下简称“中衡衡利”）于 2021 年 2 月 26 日签订股权转让协议，协议约定公司以人民币 20.31098 万元受让中衡衡利持有的苏州衡星信息技术有限公司 100% 股权。转让价格参考苏州衡平会计师事务所有限公司出具的专项审计报告（苏衡【2021】C006 号）。苏州衡星信息技术有限公司于 2021 年 3 月 11 日完成工商变更登记，公司于 2021 年 3 月 25 日支付中衡衡利股权转让款。

#### (2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	苏州衡星信息技术有限公司
--现金	203,109.80
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	苏州衡星信息技术有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	300,211.46	432,115.01
货币资金	125,592.26	329,734.79
应收款项	105,000.00	55,000.00
存货		
固定资产	49,619.20	47,380.22
无形资产		
其他应收款	20,000.00	
负债：	301,076.81	1,931,322.65
借款		
应付款项	80,000.00	
应付职工薪酬	210,000.00	
应交税费	11,076.81	1,322.65
其他应付款		1,930,000.00
净资产	-865.35	-1,499,207.64
减：少数股东权益		
取得的净资产	-865.35	-1,499,207.64

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
中衡设计集团工程咨询有限公司	江苏省苏州市	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区八达街111号1幢8楼	建设监理	83.25		出资设立、收购少数股权
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	江苏省苏州市	苏州市苏州工业园区苏虹中路393号	城市规划设计	51		出资设立
江苏苏通建筑设计有限公司	江苏省南通市	南通市苏通科技产业园江城路1088号江成研发园1号楼1336室	工程咨询及设计	70		出资设立
境群规划设计顾问(苏州)有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区苏虹中路393号三层	规划设计及咨询	60		出资设立、收购少数股权
中衡卓创国际工程设计有限公司	重庆市	重庆市两路寸滩保税港区管理委员会综合大楼8-2-74	工程咨询及设计	100		收购股权
昆明卓创建筑工程设计有限公司	云南省昆明市	昆明市官渡区关上关兴路288号15层15C号	建筑设计与咨询		51	收购股权
苏州华造建筑设计有限公司	江苏省苏州市	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道1368号1幢	工程咨询及设计	100		收购股权
中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区八达街111号	工程咨询及设计、物业管理服务	100		出资设立
中衡设计集团苏州幕墙设计顾问有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区苏虹中路393号1幢	幕墙咨询及设计	100		出资设立
重庆卓创开文园林设计工程有限公司	重庆市	重庆市江北区红锦大道1号11-1	建筑设计与咨询		51	收购股权
浙江省工程咨询有限公司	浙江杭州市	浙江省杭州市古墩路701号紫金广场A座7楼	工程咨询	90		收购股权
杭州浙咨工程造价咨询有限公司	浙江杭州市	浙江省杭州市西湖区三墩镇古墩路701号紫金广场A座707室	工程造价咨询		90	出资设立
中衡设计集团工程建设有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区八达街111号	土木工程建筑业	100		出资设立
中衡设计集团华中总部(湖北)有限公司	湖北省武汉市	武汉经济技术开发区军山街小军山社区商业楼1楼108-13	建筑装饰、装修和其他建筑业	100		出资设立

苏州中衡众创企业管理有限公司	江苏省 苏州市	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区八达街 111 号 5 楼	商务服务业	100		出资设立
北京睿谷联衡建筑设计有限公司	北京市	北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼 5 层 508 室	科学研究和技术服务业	51		出资设立
ARTS INTERNATIONAL ENGINEERING PTE. LTD.	新加坡	24 RAFFLES PLACE #17-04 CLIFFORD CENTRE Singapore	建筑设计	100		出资设立
苏州衡星信息技术有限公司	江苏省 苏州市	苏州工业园区八达街 111 号	计算机软件开发与销售、信息技术	100		收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中衡设计集团工程咨询有限公司	16.75	1,309,311.39	2,680,000.00	9,574,217.04
浙江省工程咨询有限公司	10	263,985.35		10,972,061.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用  
无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中衡咨询	67,873,49 9.75	3,554,0 40.79	71,427,54 0.54	6,901,466. 72		6,901,466 .72	99,501,983 .24	3,962,070 .67	103,464,05 3.91	30,754,76 4.49		30,754,76 4.49
浙江咨询	107,483,6 17.00	40,668, 275.61	148,151,8 92.61	34,475,857 .86	3,955,4 22.32	38,431,28 0.18	121,799,88 5.27	41,155,51 7.86	162,955,40 3.13	52,185,43 2.02	3,689,212 .17	55,874,64 4.19

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
中衡咨询	46,920,522.63	7,816,784.40	7,816,784.40	-1,740,619.36	37,742,396.14	5,909,466.19	5,909,466.19	-249,003.46
浙江咨询	54,063,729.77	2,639,853.49	2,639,853.49	-3,737,929.15	54,254,550.03	2,181,724.60	2,181,724.60	-13,258,096.29

其他说明：

无



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中马联衡	广西省钦州市	钦州市中马钦州产业园区中马大街一号公共服务中心 A115 室	规划设计	44.74		权益法
光辉城市	重庆市	重庆市沙坪坝区沙中路重庆大学成教五公寓一楼	数字科技	12.42		权益法
园区测绘	江苏苏州	苏州工业园区苏虹中路 101 号	测绘地理	21		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	广西中马	光辉城市	园区测绘	广西中马	光辉城市	园区测绘
流动资产	34,171,336.98	11,674,629.19	231,687,482.13	35,890,455.18	15,058,960.40	323,334,940.37
非流动资产	1,300,179.01	4,651,526.88	65,362,637.49	1,507,571.04	5,375,695.31	63,147,119.50
资产合计	35,471,515.99	16,326,156.07	297,050,119.62	37,398,026.22	20,434,655.71	386,482,059.87
流动负债	14,188,271.51	24,779,953.13	157,980,246.08	14,640,962.73	29,921,196.99	236,789,278.66
非流动负债						
负债合计	14,188,271.51	24,779,953.13	157,980,246.08	14,640,962.73	29,921,196.99	236,789,278.66
少数股东权益			24,750,416.10			24,612,047.98
归属于母公司股东权益	21,283,244.48	-8,453,797.06	114,319,457.44	22,757,063.49	-9,486,541.28	125,080,733.23
按持股比例计算的净资产份额	9,522,123.58	-1,049,961.59	24,007,086.06	10,181,510.21	-1,178,228.43	26,266,953.98
对联营企业权益投资的账面价值	9,489,531.97	5,726,788.63	30,036,139.56	10,181,510.21	5,673,473.68	30,371,454.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	775,180.53	22,009,235.72	80,611,163.18	498,228.22	12,461,537.78	116,984,554.04
净利润	-1,546,665.72	429,266.87	380,132.15	-1,467,033.71	-4,024,981.46	12,153,567.56
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-1,546,665.72	429,266.87	380,132.15	-1,467,033.71	-4,024,981.46	12,153,567.56
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,541,972.45	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	258,051.07	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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。

#### （一） 信用风险

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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。

#### （二） 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （三） 市场风险

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

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			116,901,800.66	116,901,800.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			116,901,800.66	116,901,800.66
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			107,304,813.18	107,304,813.18

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			224,206,613.84	224,206,613.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

所使用的估值模型主要为现金流量折现模型、最近融资价格法、成本法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、预期收益率、股权风险收益率、权益的系统风险系数、缺乏流动性折价、融资价格、净资产等。

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

√适用 □不适用

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售			结算
◆交易性金融资产	294,375,243.56			-411,449.25		1,052,306,692.68		1,229,368,686.33		116,901,800.66	1,028,866.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	294,375,243.56			-411,449.25		1,052,306,692.68		1,229,368,686.33		116,901,800.66	1,028,866.30
◆其他非流动金融资产	76,300,177.94			11,004,635.24		20,000,000.00				107,304,813.18	36,860,813.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,300,177.94			11,004,635.24		20,000,000.00				107,304,813.18	36,860,813.18
合计	370,675,421.50			10,593,185.99		1,072,306,692.68		1,229,368,686.33		224,206,613.84	37,889,679.48

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
苏州赛普成长投资管理有限公司	江苏省苏州市吴江区松陵镇苏州河路 18 号	投资管理	100.00	36.65	36.65

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是冯正功

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

无

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州工业园区合艺置业有限公司	母公司的全资子公司
苏州合意置地有限公司	母公司的全资子公司
苏州衡兴物业服务管理有限公司	其他
广西中马园区联衡规划研究院有限公司	其他
苏州工业园区测绘地理信息有限公司	其他
广西中马钦州产业园区衡创建设开发有限公司	其他
柏疆红	其他
冯正功	其他

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州衡兴物业服务管理有限公司	劳务采购	2,808,111.77	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西中马钦州产业园区衡创建设开发有限公司	垫资利息收入	194,743.92	
苏州合意置地有限公司	垫资利息收入	7,598,773.75	7,166,885.08
苏州工业园合艺置业有限公司	工程服务	91,300.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用



关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州合意置地有限公司	房屋租赁	672,548.54	

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司与关联方公司苏州合意置地有限公司（以下简称“合意置地”）于2020年12月3日签订租赁合同，约定公司承租合意置地所有的位于苏州松陵镇开平路3988号水秀天地大厦2701室，建筑面积1569.28平方米，用于日常办公及商务活动。租赁期自2021年1月1日至2023年12月31日，租金按年支付，月租金117,696.00元。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
苏州合意置地有限公司	157,082,557.70			注1
广西中马钦州产业园区衡创建设开发有限公司	4,857,143.00			注2

注1：公司依照与关联方企业苏州合意置地有限公司签订的“太湖新城吴江映山街以东，规划路以南地块人才公寓工程总承包项目”合同中所约定的垫资条款计提应收垫资利息。截至2021年6月30日，工程已完成竣工验收备案，累计应结算合同收入款项213,040,110.20元、累计垫付工程分包款197,082,557.70元，累计应结算收取垫资利息37,020,254.35元。截至报告日公司已收垫资利息款28,965,554.17元，已回收部分垫资工程分包款金额

40,000,000.00 元。

注 2：2019 年 5 月 5 日，公司（合同乙方）与广西中马钦州产业园区投资控股集团有限公司（合同甲方）、广西中马钦州产业园区衡创建设开发有限公司（合同丙方）签订借款协议，约定由合同甲方与乙方分别向合同丙方提供借款 514.2857 万元、485.7143 万元，借款用于创意园项目的开发建设。

合同约定参考国内市场利率水平，确定年利率 8.5%，约定借款期限始于签订合同之日，并本息偿还不晚于创意园项目竣工之日起第三年末。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计拆出本金 4,857,143.00 元，累计确认应收利息 878,986.11 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区合艺置业有限公司	中衡设计广场南地块项目		2,900.00

注：公司与关联方公司苏州工业园区合艺置业有限公司（以下简称“合意置业”）于2020年5月22日签订“中衡设计广场南地块项目转让协议”，约定以5800万元转让价格受让由公司作为总包方承建的合意置业开发建设并所有的中衡广场南地块部分地下空间，具体包括300座的报告厅所有权，建筑面积798.84平方米、地下一层至地下三层218个地下车位，包括102个人防车位的使用权（使用期限至所占用土地的国有土地使用权出让年限届满之日为止）及116个非人防车位的所有权，车位总建筑面积10,450.16平方米。

交易价格参照江苏中企华中天资产评估有限公司出具的《苏州工业园区合艺置业有限公司拟资产转让所涉及的中衡广场南地块地下空间市场价值资产评估报告》（苏中资评报字（2019）第9124号）。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司款项已支付完毕，已办结相关产证。

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州合意置地有限公司	173,040,110.20	8,773,047.76	213,040,110.20	10,773,047.75
预付款项	苏州合意置地有限公司	680,583.74		1,506,508.80	
其他应收款	广西中马钦州产业园区衡创建设开发有限公司	5,736,129.11	541,705.27	5,529,700.56	531,383.84
其他应收款	广西中马园区联衡规划研究院有限公司	40,199.40	4,019.94	40,199.40	4,019.94
其他应收款	苏州合意置地有限公司	8,054,700.18	402,735.01	15,758,202.34	787,910.12
其他应收款	苏州工业园区测绘地理信息有限公司			7,000.00	350.00
合同资产	苏州合意置地有限公司	34,409,464.21	609,047.52	34,409,464.21	609,047.52
合同资产	苏州工业园区合艺置业有限公司			3,582,178.49	126,450.90

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	冯正功	1,200.00	501,382.00
其他应付款	柏疆红	620,000.00	620,000.00
其他应付款	苏州衡兴物业服务管理有限公司		1,100,685.00
应付账款	苏州工业园区合艺置业有限公司		26,238,095.14
应付账款	苏州工业园区测绘地理信息有限公司		46,603.77
应付账款	苏州衡兴物业服务管理有限公司		2,079,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,707,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1,497,407股行权价格为4.902元/股，合同剩余期限为5个月； 1,798,144股行权价格为4.902元/股，合同剩余期限为17个月； 1,897,500股行权价格为8.63元/股，合同剩余期限为5个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据BS期权定价模型以及金融工程中的无套利理论和看涨-看跌平价关系式确认得出
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：预计所有激励对象都可足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	91,001,306.62

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,454,798.90
---------------------	--------------

#### 其他说明

1、根据公司于 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及实施股权激励的相关议案以及公司于 2015 年 6 月 9 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司于 2015 年 6 月 9 日向张谨、詹新建等 91 名激励对象授予人民币普通股（A 股）2,340,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 18.96 元。截至 2015 年 6 月 23 日止，公司已收到张谨、詹新建等 91 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 44,366,400.00 元。2015 年 6 月 24 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字（2015）第 114425 号《验资报告》。2015 年 8 月 4 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

2、根据公司于 2016 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，公司于 2016 年 6 月 7 日向公司的中层管理人员、核心骨干、控股子公司核心管理人员及控股子公司核心骨干共 23 名激励对象授予人民币普通股（A 股）480,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 9.22 元。截至 2016 年 6 月 20 日止，公司已收到 23 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 4,425,600.00 元。2016 年 6 月 22 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B098 号《验资报告》。

3、根据 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2016 年 7 月 29 日向张谨、詹新建等 91 名激励对象回购并注销已授予尚未解锁的人民币普通股（A 股）1,460,000 股（每股面值人民币 1 元），每股回购价格为 9.48 元。截至 2016 年 8 月 3 日止，公司已向张谨、詹新建等 91 名激励对象以货币资金支付限制性股票回购款合计人民币 13,840,800.00 元。2016 年 8 月 9 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司回购注销股份的注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W[2016]B131 号《验资报告》。2016 年 9 月 5 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

4、根据公司 2017 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2017 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第三十六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2017 年 11 月 6 日回购并注销已授出未解锁的 84,000 股限制性股票，其中回购首次授予限制性股票 79,000 股，每股回购价格为 9.48 元；回购预留授予限制性股票 5,000 股，每股回购价格为 9.22 元。注销完成后，公司股本总额减少为 275,289,728.00 元。公司将依法办理相关工商变更登记手续。

5、根据公司 2017 年 6 月 26 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2017 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及实施股票期权激励计划的相关议案以及公司 2017 年 6 月 26 日召开的第二届董事会第三十三次会议审议通过的《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划授予数量及名单的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定以 2017 年 6 月 26 日为本次股票期权激励计划的授予日，向 127 名激励对象授予 418.6 万份股票期权，行权价格为每股 17.76 元。2017 年 8 月 22 日，公司股票期权授予在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。

6、根据 2017 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第三十六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》、2017 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》、2018 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2018 年 6 月 15 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2018 年 12 月 14 日回购并注销已授出未解锁的 111,000 股限制性股票，其中回购首次授予限制性股票 100,000 股，每股回购价格为 9.48 元；回购预留授予限制性股票 11,000 股，每股回购价格为 9.22 元。注销完成后，公司股本总额减少为 275,178,728.00 元。公司将依法办理相关工商变更登记手续。

7、根据公司于 2018 年 12 月 5 日召开的 2018 年第二次临时股东大会通过的《关于〈中衡设计集团股份有限公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》以及于 2018 年 12 月 5 日召开第三届董事会第十二次会议通过的《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》的规定，公司于 2018 年 12 月 5 日向张谨、柏疆红等 58 名激励对象授予公司从二级市场回购的本公司人民币普通股（A 股）5,187,858.00 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 4.902 元。截至 2018 年 12 月 12 日止，公司已收到张谨、柏疆红等 58 名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款项合计人民币 25,430,879.92 元。2018 年 12 月 12 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司从二级市场回购公司 A 股股票授予股权激励对象情况进行了审验并出具苏公 W（2018）B132 号《验资报告》。

8、根据公司于 2018 年 12 月 5 日召开的 2018 年第二次临时股东大会通过的《关于〈中衡设计集团股份有限公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》以及于 2018 年 12 月 5 日召开第三届董事会第十二次会议通过的《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》的规定，公司于 2018 年 12 月 5 日向中层管理人员、核心骨干 197 名激励对象授予 399.5 万份股票期权，行权价格为每股 9.99 元。2018 年 12 月 28 日，公司股票期权授予在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。

9、根据 2018 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》拟对激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。

公司于 2019 年 5 月 19 日回购并注销已授出未解锁的 64,000 股限制性股票，其中回购首次授予限制性股票 64,000 股，每股回购价格为 9.48 元。注销完成后，公司股本总额减少为 275,114,728.00 元。公司已依法办理相关变更登记手续。

10、2019 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及 2019 年 12 月 31 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》公司拟对因激励对象离职或公司业绩考核未达到要求，已不符合激励条件的尚未解锁的限制性股票部分进行回购并注销。公司于 2020 年 6 月 17 日回购并注销已

授出未解锁的 178,000 股限制性股票，每股回购价格为 4.902 元，减少股本人民币 178,000.00 元。

11、2019 年 12 月 31 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一期解锁条件成就及期权第一个行权期符合行权条件的议案》，第一个行权期申请行权的激励对象共计 157 名，行权股份数量合计 150.74 万份，计入股本金额人民币 1,507,400.00 元。

12、2020 年 4 月 28 日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，

第二个行权期申请行权的激励对象共计 32 名，行权股份数量合计 36.36 万份，计入股本金额人民币 363,600.00 元。

13、公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一期解锁条件成就及期权第一个行权期符合行权条件的议案》，本次解锁激励对象共计 56 名，解锁股份合计 150.2957 万股，于 2020 年 1 月 23 日上市流通。

14、2020 年 4 月 28 日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二期解锁条件成就及期权第二个行权期符合行权条件的议案》，本次解锁激励对象共计 55 名，解锁数量 149.7407 万股，于 2021 年 1 月 25 日上市流通。

15、截至 2021 年 6 月 27 日止，公司实际收到 166 名激励对象以货币资金缴纳的行权股款共计人民币 14,731,410.00 元，其中计入股本 1,707,000.00 元，计入资本公积 13,024,410.00 元。本次期权行权出资已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏公 W[2021]B070 号《验资报告》。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登记手续，于 2021 年 7 月 16 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	431,328,659.65
1 至 2 年	61,749,466.70
2 至 3 年	47,184,972.07
3 年以上	27,695,652.12
合计	567,958,750.54

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	567,958,750.54	100.00	58,279,914.72	10.26	509,678,835.82	604,144,260.88	100.00	69,590,751.03	11.52	534,553,509.85
其中：										
合计	567,958,750.54	/	58,279,914.72	/	509,678,835.82	604,144,260.88	/	69,590,751.03	/	534,553,509.85

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
建筑设计业务组合	282,469,255.45	40,408,716.07	14.31
工程总包业务组合	285,489,495.09	17,871,198.65	6.26
合计	567,958,750.54	58,279,914.72	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	69,590,751.03	-11,310,836.31				58,279,914.72
合计	69,590,751.03	-11,310,836.31				58,279,914.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 281,356,933.73 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 49.54%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,904,903.83 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	24,000,000.00	24,000,000.00
其他应收款	126,806,038.04	131,832,220.23
合计	150,806,038.04	155,832,220.23

其他说明：

适用 不适用

无

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
卓创设计	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	24,000,000.00	24,000,000.00

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用  
无

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	93,153,433.83
1 至 2 年	18,322,136.75
2 至 3 年	3,780,461.48
3 年以上	13,398,172.29
合计	128,654,204.35

#### (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	5,374,649.36	3,894,864.08
投标及其他保证金	7,082,010.85	5,412,494.25
履约保证金	15,308,430.00	12,775,240.00
外部单位往来	20,945,064.34	26,230,449.05
合并关联方（含总分）	79,944,049.80	85,653,235.61
合计	128,654,204.35	133,966,282.99

#### (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,134,062.76			2,134,062.76
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-285,896.45			-285,896.45
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,848,166.31			1,848,166.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,134,062.76	-285,896.45				1,848,166.31
合计	2,134,062.76	-285,896.45				1,848,166.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	借款	35,618,666.67	一年以内	27.69	
第二名	借款	23,052,769.70	一年以内、1-2年	17.92	
第三名	履约保证金	11,046,250.00	3年以上	8.59	
第四名	借款	9,000,000.00	一年以内	7	
第五名	垫资利息	8,054,700.18	一年以内	6.26	402,735.01
合计	/	86,772,386.55	/	67.46	402,735.01

#### (12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	972,716,338.92		972,716,338.92	921,326,153.50		921,326,153.50
对联营、合营企业投资	46,652,471.92		46,652,471.92	47,368,398.69		47,368,398.69
合计	1,019,368,810.84		1,019,368,810.84	968,694,552.19		968,694,552.19

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中衡设计集团工程咨询有限公司	13,069,091.54			13,069,091.54		
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	590,780.00			590,780.00		
江苏苏通建筑设计有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
境群规划设计顾问(苏州)有限公司	2,702,964.49			2,702,964.49		
中衡设计集团苏州建筑节能技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
中衡卓创国际工程设计有限公司	651,583,289.87	744,175.42		652,327,465.29		
苏州华造建筑	107,580,027.60			107,580,027.60		

设计有限公司						
浙江省工程咨询有限公司	129,600,000.00			129,600,000.00		
ARTS INTERNATIONAL ENGINEERING PTE. LTD.		646,010.00		646,010.00		
中衡设计集团华中总部（湖北）有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	921,326,153.50	51,390,185.42		972,716,338.92		



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中马联衡	10,181,510.21			-691,978.24						9,489,531.97	
光辉城市	5,673,473.68			53,314.95						5,726,788.63	
园区测绘	30,371,454.11			-335,314.55						30,036,139.56	
浙江凯投	1,141,960.69			258,051.07						1,400,011.76	
小计	47,368,398.69			-715,926.77						46,652,471.92	
合计	47,368,398.69			-715,926.77						46,652,471.92	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	367,619,741.14	261,700,856.84	377,750,262.17	288,232,669.89
其他业务	17,134,697.26	5,564,637.34	13,856,340.41	5,554,050.19
合计	384,754,438.40	267,265,494.18	391,606,602.58	293,786,720.08

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,320,000.00	60,487,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-715,926.77	1,395,995.61
理财产品收益	3,014,069.84	1,657,654.22
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,924,553.37	
合计	17,542,696.44	63,541,149.83

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-36,040.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,889,497.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,004,635.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,493.57	
所得税影响额	-2,187,391.02	
少数股东权益影响额	-36,512.99	
合计	12,663,682.59	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.91	0.2867	0.2867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.2407	0.2407

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：冯正功

董事会批准报送日期：2021年8月27日

## 修订信息

适用 不适用