



# 贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

## 2024 年半年度报告

贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司董事会

二零二四年八月三十日

## 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王强	因被指定居所监视居住无法出席	无

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张晓航、主管会计工作负责人李映红及会计机构负责人（会计主管人员）刘峥声明：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

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对公司投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅公司关于未来发展的讨论与分析中的相关内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	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.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2024 年半年度报告
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
公司、本公司	指	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司
本集团、集团	指	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司及合并范围内子公司
交勘院	指	贵州省交通规划勘察设计研究院，本公司前身
交勘控股	指	贵州交勘投资控股有限公司
贵阳产控	指	贵阳产业发展控股集团有限公司
虎峰公司	指	贵州虎峰交通建设工程有限公司，本公司全资子公司
陆通公司	指	贵州陆通工程管理咨询有限责任公司，本公司全资子公司
宏信达	指	贵州宏信达高新科技有限责任公司，本公司全资子公司
宏信创达	指	贵州宏信创达工程检测咨询有限公司，本公司全资子公司
勘设投资	指	贵州勘设投资管理有限公司，本公司全资子公司
勘设生态环境科技	指	贵州勘设生态环境科技有限公司，本公司控股子公司
上海大境	指	上海大境建筑规划设计有限公司，本公司控股子公司
煦山勘合	指	贵阳煦山勘合股权投资合伙企业（有限合伙），本公司控股子公司
九家投资公司	指	贵州通节投资有限公司、贵州通凯投资有限公司、贵州通兴投资有限公司、贵州通义投资有限公司、贵州通铜投资有限公司、贵州通顺投资有限公司、贵州通匀投资有限公司、贵州通水投资有限公司、贵州通阳投资有限公司，公司的九家发起人
工程咨询	指	运用工程技术、科学技术、经济管理、法律法规等方面的知识，为工程建设项目决策和管理提供的咨询活动。包括前期立项阶段咨询、勘察设计阶段咨询、施工阶段咨询、投产或交付使用后的评价咨询等工作
工程承包	指	有施工资质的承包者通过与工程项目的项目法人（业主）签订承包合同，负责承建工程项目的过程
工程总承包	指	企业按照合同约定，承担工程项目的工可咨询、初步设计、施工图设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责
财政部	指	中华人民共和国财政部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
交通厅	指	贵州省交通运输厅、原贵州省交通厅
公路局	指	贵州省公路局及各地、州级公路局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

注：本报告中所涉及的财务数据，如无特别说明，单位均为“元”，币种为“人民币”。

## 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	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司
公司的中文简称	勘设股份
公司的外文名称	Guizhou Transportation Planning Survey&Design Academe Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	GSDC
公司的法定代表人	张晓航

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄国建	于海
联系地址	贵阳市阳关大道附100号	贵阳市阳关大道附100号
电话	0851-85825757	0851-85825757
传真	0851-85825757	0851-85825757
电子信箱	huanggj@gzjtsjy.com	yuhai@gzjtsjy.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区阳关大道附100号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区阳关大道附100号
公司办公地址的邮政编码	550081
公司网址	www.gzjtsjy.com
电子信箱	huanggj@gzjtsjy.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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》《证券时报》《证券日报》
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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	勘设股份	603458	无

### 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	552,246,738.61	955,173,503.81	-42.18
归属于上市公司股东的净利润	-77,928,596.24	70,186,384.44	-211.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-78,592,427.77	32,856,985.59	-339.20
经营活动产生的现金流量净额	-287,647,733.64	43,056,603.42	-768.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,270,849,081.41	3,353,971,287.48	-2.48
总资产	6,328,232,687.25	6,828,107,394.46	-7.32

## (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)	-0.25	0.23	-208.70
稀释每股收益(元/股)	-0.25	0.23	-208.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.25	0.11	-327.27
加权平均净资产收益率(%)	-2.35	2.08	减少4.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.37	0.97	减少3.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-698,094.85
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,818,982.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,045,661.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,312,937.24
减:所得税影响额	281,395.12
少数股东权益影响额(税后)	-91,614.70
合计	663,831.53

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主要业务

本集团主营业务为工程咨询与工程承包业务，覆盖公路、市政、建筑、水运、环保等行业，主要提供公路、桥梁、隧道、岩土、机电、市政、建筑、港口与航道等领域的勘察、设计、咨询、检验检测、监理、施工、总承包等工程技术服务。

核心业务是公路行业工程咨询与工程承包业务。

#### 1、工程咨询

工程咨询业务包括勘察设计、工程监理、检验检测及其他工程咨询。

（1）勘察设计，本集团可提供公路、市政、建筑、水运行业的工程勘察、初步设计、施工图设计和作为独立第三方提供的勘察设计咨询服务。

（2）工程监理，本集团可提供公路、市政、建筑、电力、通信、机电、铁路等工程建设的监理业务，即对项目的质量、进度、费用全过程控制的服务，并对工程建设相关方的关系进行协调，履行建设工程安全生产管理法定职责等相关咨询服务。

（3）检验检测，本集团可提供建设工程领域的相关检验检测技术服务，包括原材料及半成品检验检测、结构与构件检测、地基与基础工程检测、施工期监测监控、中间质量督查、交竣工验收检测、运营期健康检（监）测等；水和废水监测、空气和废气监测、微生物监测、土壤和底泥监测、噪声监测、危险废物鉴别监测。

（4）本集团还可提供项目管理、规划研究、预工可研究、节能评估、地灾安全技术评价、社会风险评估、安全评估、工可咨询、项目后评估等其他工程咨询服务。

#### 2、工程承包

本集团可提供公路、建筑、市政公用、港口与航道等类别的工程总承包及工程施工服务，按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行等服务，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责。

#### （二）经营模式

#### 1、业务承接主要通过投标方式

根据《招标投标法》和《招标投标法实施细则》，“大型基础设施、公用事业等关系社会公共利益、公众安全项目和全部或者部分使用国有资金投资或者国家融资的项目包括勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购，必须进行招标”，公路、市政、建筑、水运项目绝大部分属于该范围，需要通过投标方式取得。

#### 2、业主多为政府职能部门或投融资建设管理公司

一是政府相应职能部门，如交通厅、公路局等。二是投融资建设管理一体化的国有企业。三是由政府组建的投融资建设管理公司。四是通过投资人招标取得特许经营权的企业组建的项目公司。

#### 3、资质与专业人员是开展生产的必备条件

目前，国内相关行业资质要求还是以单位资质为主，正逐步向国际通用的个人资质及业绩过渡，资质仍是从事相应工作应具备的门槛要求，在一定时间内还将长期存在。工程咨询业主要是以提供智力型服务为主，需要从业人员具备相关专业知识和相应经验，在实用新技术和常用设备、软件未出现突破性提升的情况下，人均完成业务量小幅增长、相对稳定，故业务量的增加与人员投入基本成正比关系。

公司拥有的工程设计综合甲级资质是工程设计资质等级最高、涵盖业务领域最广、标准要求最为严格的设计资质。获得该资质的企业可以承接包括市政、建筑、公路、铁道、电力、水利等 21 个行业设计任务，承接业务的规模不受限制。公司设立了水资源与新能源分院、民航设计分院、铁路设计分院，积极拓展了水环境、民航、铁路和轨道交通相关业务。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，集团核心竞争力未发生重大变化。主要包括如下：

#### （一）战略规划引领，服务于客户和投资者的科学发展总体规划

集团“十四五”战略的总体目标：围绕企业愿景，以高质量可持续发展为目标，坚持“两核、三主、五拓、八提升”发展思路，持续增强企业活力、竞争力、品牌力，建设成为国际知名、国内一流的工程技术综合服务企业。

“两核”，即聚焦综合交通和城乡建设两个核心。“三主”，即继续做强做优公路、市政、建筑三个行业工程咨询和工程总承包。“五拓”，即积极拓展在综合交通、智慧产业、生态环保、乡村振兴、新能源五个领域足以支撑企业基业长青的新增长极。“八提升”，即围绕“平台型组织、市场立体经营、事业部精益生产、人力资源管理、价值共创平台、品牌培育、数字化转型和科技创新”八个关键举措，逐步提升生产管理效能。

#### （二）以市场为导向的经营架构,以客户满意为中心的市场化运营机制

为适应内外部环境的变化和挑战，立足发展战略并结合自身发展实际，从进一步做强做优传统业务、做大做强新型业务的战略出发，构建了“集团主导战略经营”+“事业部、子公司协同经营”的立体经营体系。同时，围绕客户满意度和客户需求导向，推进客户和市场需求、期望动态调查工作，建立基于客户需求场景的产品/服务策划机制、新业务新产品孵化与策划的管理机制，打造产品和服务共创体系；依托实体型分公司建立公司级区域经营中心，推进分公司管控模式改革，建立市场联盟开发机制；围绕项目线索、商机、投标、谈判、合同等实现过程，优化建立协同投标机制。

#### （三）综合服务能力优势突出，行业技术条件扎实

2024年7月,公司获得城乡规划(国土空间规划)编制甲级资质,标志着公司工程咨询业务板块资质实现了全甲资质体系。

集团拥有工程勘察综合甲级、工程设计综合甲级、城乡规划(国土空间规划)编制甲级和工程咨询甲级等资质,能够承接各种工程建设领域的全过程咨询业务;拥有规划编制、工程监理、施工总承包、检测试验、地质灾害治理等多项资质,业务涵盖公路、市政、建筑、水运、生态环保等多行业的全产业链,能为基础设施建设提供全过程解决方案和服务。并涉足电动汽车充(换)电设备制造和运营、新能源、智能制造、新基建等多个新领域,掌握山区特殊桥梁、复杂环境下隧道、地质勘察、生态环保、洞库式数据中心等多项核心技术,具备“千米级”桥梁、“万米级”隧道的独立勘察设计能力。

#### （四）着力智慧公路体系建设，形成核心技术能力

公司开发了“隧道运行监控管理一体化平”，主要内容包括综合业务管理子系统、通讯管理平台子系统、隧道各子系统接口开发与对接、可视化演示子系统、应急调度子系统、养护管理子系统、数据分析及决策子系统、第三方系统接入、监控视频接入、与省级平台的对接调试等。截至目前，已在G352线打磨丫隧道实现落地。

为加快推进我省高速公路气象监测“一张网”体系建设，公司承接了贵州省公路气象站网省级监控平台建设，该项目完善了公路交通气象监测预警预报体系，提高了凝冻天气下监控预警水平，提升了凝冻突发事件的应急处置能力和公众服务水平。

#### （五）抢抓数字化发展机遇，打造新业务板块

集团紧紧围绕数字化企业、数字化行业新需求，依托公司全资子公司贵州宏信达高新科技有限责任公司，不断推动集团数字化业务。

##### 1. “勘设云”企业数字化平台

此平台根据勘察设计企业管理特点及管理要求，结合各企业特点提供集咨询和建设为一体的整体解决方案，有效助力现代企业精细化管理和数字化转型。

此平台将经营业务中的业务流程、财务流程、管理流程三者有机结合，涵盖客户关系管理、项目经营生产管理、工时管理、财务管理、知识共享平台、数字化OA、档案管理、资产管理、人力资源管理、移动办公APP、数据统计分析等十余个子系统，融为一体的全运营管理平台，进一步满足企业经营与生产的规范化、数字化、网络化管理的要求，不断完善业务覆盖范围，根据不同业务及管理需要定制化功能设计，改善工作流程与规范制度，提升和创新办公效率，实现企业全方位管理需要。产品推广至北京、山东、湖北、湖南、广西、青海、陕西、云南、赞比亚等地的多家勘察设计公司。

##### 2. ETC门架监控运维平台

为贯彻落实交通运输部对ETC门架系统明确提出的“统一建设、统一采购、统一运维”的目标，满足省中心、路段业主对ETC系统精准监控、动态控制、高效运维等的管理需求，启动了ETC



门架监控运维平台建设。平台的建设可以助力完善高速公路路网监控，可以为超限车辆、逃费车辆和状态异常车辆稽查提供有效的跟踪依据，基于监控室及联网收费数据，通过分析收费流水、通行路径、通行情况、通行异常时间等数据，找出通行异常争议做数据分析，为各个路政大队及内部各经营单位超限治理、逃费稽查提供数据支撑，高效快速的实现管理、稽查、跟踪、追缴异常车辆通行费。ETC 门架运维监测平台已于 2021 年 5 月随着贵州省 ETC 门架监测运维服务中心暨贵州省高速公路智慧管理大数据创新中心的成立正式启用。

### 3. 基于 ETC 大数据的高速公路在线追逃系统

宏信达自主研发了“基于 ETC 大数据的高速公路在线追逃系统”。系统功能包括路网关系地图绘制、稽核分析、预警车辆管理、定向追踪、预警记录、车辆统计分析、系统管理等。系统研发项目已于 2022 年 3 月 8 日获贵州省交通运输厅批复，纳入 2022 年度科技项目计划。并于 2024 年 2 月 7 日通过贵州省交通厅审核验收。

### 4. 路网运行状态分析平台

该平台以高速公路 ETC 门架数据为样本数据，建立一套适合贵州省高速公路交通特性的评价体系来反映路网运行状态，从交通运行状态评价指标和交通运行状态评价方法等方面进行深入研究，基于行程时间、流量、行程车速、断面车速判别高速公路运行状况、对异常流量、异常速度预警进行数据分析，为业主单位提供路网监测信息、制定交通管理与控制措施和交通诱导信息提供数据支撑。

目前系统设计功能在使用样例数据的情况下基本开发完成，数据分析包括车牌归属地单位时间内数量、行驶时间距离、平均车速、拥堵度、交通流量监测、平均车速监测、拥堵情况监测、路段饱和度监测、两客一危监测、大件运输监测、特定货车监测，已进入使用 ETC 门架真实数据接入和测试阶段。

在大数据时代，基于贵州省高速公路 ETC 数据以及交通大数据发展战略，充分挖掘数据间的特征和内部规律，最大化的发挥数据的价值，能有效解决贵州省高速公路路网运行态势的实时感知，分析和预警，为高速公路管理与运营决策提供数据支撑，有利于推动 ETC 数据的共享应用。

## 三、经营情况的讨论与分析

### 2024 年 1-6 月新承接合同额情况

单位：万元

业务类型	金额	比例 (%)
工程咨询	100,239.31	76.93
工程承包	30,052.15	23.07
<b>合计</b>	<b>130,291.46</b>	<b>100.00</b>
业务行业	金额	比例 (%)
公路行业	79,285.64	60.85
市政行业	15,582.62	11.96
建筑行业	23,987.48	18.41
水运、环保及其他行业	11,435.72	8.78
<b>合计</b>	<b>130,291.46</b>	<b>100.00</b>
业务分布	金额	比例 (%)
贵州省内	107,611.32	82.59
贵州省外	22,680.14	17.41
<b>合计</b>	<b>130,291.46</b>	<b>100.00</b>

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	552,246,738.61	955,173,503.81	-42.18
营业成本	399,835,378.50	702,634,268.14	-43.09
销售费用	26,111,652.39	25,026,153.16	4.34
管理费用	82,057,865.40	91,271,484.61	-10.09
财务费用	30,298,259.08	25,224,979.44	20.11
研发费用	27,828,495.58	24,010,334.94	15.90
经营活动产生的现金流量净额	-287,647,733.64	43,056,603.42	-768.07
投资活动产生的现金流量净额	38,238,491.25	-165,369,766.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	16,048,510.77	-67,961,773.06	不适用

营业收入变动原因说明：工程咨询及工程承包收入下降；

营业成本变动原因说明：营业成本随营业收入下降而下降；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的现金减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期结构性存款收付净额增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还债务支付的现金减少。

##### 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	669,663,835.73	10.58	896,032,892.20	13.12	-25.26	不适用
应收款项	2,546,586,597.63	40.24	2,567,149,916.41	37.60	-0.80	不适用
存货	310,520,529.85	4.91	265,415,377.07	3.89	16.99	不适用
合同资产	883,599,505.40	13.96	1,082,139,549.80	15.85	-18.35	不适用
投资性房地产	8,210,325.73	0.13	7,869,828.50	0.12	4.33	不适用
长期股权投资	376,494,374.16	5.95	371,009,204.29	5.43	1.48	不适用
固定资产	388,684,471.57	6.14	399,941,161.40	5.86	-2.81	不适用
在建工程	5,736,281.27	0.09	7,431,017.76	0.11	-22.81	不适用
使用权资产	12,765,156.66	0.20	13,037,007.76	0.19	-2.09	不适用
短期借款	1,251,028,960.00	19.77	1,184,376,195.57	17.35	5.63	不适用

合同负债	222,474,068.34	3.52	208,700,878.28	3.06	6.60	不适用
长期借款	59,800,000.00	0.94	109,500,000.00	1.60	-45.39	详见说明
租赁负债	8,123,493.90	0.13	7,697,579.68	0.11	5.53	不适用

其他说明

长期借款本期期末金额较上年期末变动比例较大，主要由于一年内到期的长期借款重分类。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,986,674.65（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
保函保证金	12,423,207.58	18,815,691.91
冻结银行存款	18,000,187.37	4,553,252.57
合计	30,423,394.95	23,368,944.48

## 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

报告期内投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度（万元）
87.38	326.48	-239.10

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	260,509,919.70	1,569,712.09			632,713,800.00	678,487,180.22		216,306,251.57
合计	260,509,919.70	1,569,712.09			632,713,800.00	678,487,180.22		216,306,251.57

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例(%)	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	净利润
虎峰公司	22,000.00	100	工程承包	211,736.87	60,563.22	5,095.56	-1,290.09
陆通公司	6,000.00	100	工程监理	27,499.28	22,559.70	7,870.52	425.22
宏信创达	8,611.84	100	工程检测监测	42,344.86	24,584.29	8,559.02	743.10

## (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、宏观经济波动与基础设施投资规模调整的风险

本集团所从事的业务与基础设施建设、固定资产投资等密切相关。因此，本集团业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施行业以及城市化进程等方面的投入。国家对于基础设施建设的投资规模、发展模式以及融资方式等政策的制定和实施对于工程咨询与工程承包行业的发展有较大的影响。

#### 2、行业市场竞争风险

工程咨询领域受到资质等级、经营业绩、专业注册人员规模、技术能力和产品质量等诸多因素的影响，随着行业资质管理改革的深入，行业市场化进程将进一步推进，同时，随着跨行业融合，上下游业务企业也将有机会加入市场竞争，新的工程咨询企业不断进入公司既有优势领域，公司将面临更为激烈的市场竞争环境，存在因市场竞争加剧导致盈利水平下降的风险。

建设工程项目的全过程始终贯穿着工程技术服务业务，本集团突出的工程咨询业务能力能够满足对整个建设工程项目质量、投资、技术和工期的过程管理和总体控制要求，对工程承包项目的承接形成有力支持，但受限于融资能力、资金储备、资质等级等客观条件，承接的工程承包项目总体较少，尚未形成规模效应。

#### 3、跨行业开展工程设计业务风险

2022年初，公司获得了工程设计综合甲级资质，从而突破了跨行业开展工程设计业务的资质限制。按照住建部《工程设计资质标准》（2007修订版）规定，取得工程设计综合甲级后，可承担各行业建设工程项目的设计业务，其规模不受限制；但在承接工程项目设计时，须满足与该工程项目相对应的设计类型对人员配置的要求。因此，在跨行业开展工程设计业务过程中，可能存在因本公司经验不足、专业人员配置不稳定等因素导致的业务风险。

#### 4、海外项目实施风险

目前公司承接的海外基础设施项目主要在一些发展中国家，社会治安与国内相比较差，项目所在国多存在政治风险、经济实力较弱的情况，企业进行境外业务经营时，可能受到当地社会、政治、经济、人文等环境的制约。同时，还可能受到当地政府的政策、国内配套政策，以及企业的国际化经营能力不足、国际化的人才短缺等因素的影响，可能产生境外业务经营失败、投资回报低于预期、人员安全等风险，从而导致企业经济或者声誉遭到损失。

同时企业也会遇到标准不熟，法律法规风险、税收风险、汇率变化风险等等。同时很多国家的劳工政策及环保政策要求非常严格，如果在项目前期没进行详尽的调查，在项目执行期间会带来极大的风险。

#### 5、承接工程总承包业务的风险

公司自 2019 年度在承接工程总承包业务方面取得了突破，但是此类业务一般具有建设规模大、建设周期长、建设工程所需资金较大的特点，如受项目业主建设资金筹措及项目报建手续方面的影响，导致项目建设进度不可控，应收账款回收难度大；且项目保证金占用公司流动资金，将会延长公司形成收益的时间并增加企业的资金成本。

#### 6、减值准备及客户延迟付款对公司经营成果及现金流量的风险产生不利影响的风险

本集团已采取信用评估、项目收款管理等措施控制客户的信用风险，并采取必要的措施回收逾期债权。但受勘察设计业务在前、业主审查在后规律影响，应收账款确认会略早于合同约定付款时点；应收账款中的质保金，必须待工程竣工并经审计后才能结算，从交工至竣工通常有 2-3 年的缺陷责任期以及 2-3 年的竣工决算审计期；同时，部分项目业主为政府交通主管部门，其款项支付为政府财政拨款预算，其款项支付审批流程相对较长，且需通过财政审计最终确定合同额后才能结算，也导致收款期限有所增加。因此，公司存在客户延迟付款可能影响公司现金流量的风险，若出现重大应收账款不能收回的情况，将对本集团财务状况和经营成果产生不利影响。

#### 7、专业人才流失风险

本集团所属工程技术服务行业属智力密集型行业，业务的发展与所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年发展，本集团已建立一支素质高、业务能力强的人才队伍。本集团已经为职工提供了多元化、个性化的个人发展路径，并建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和职工共同成长。但若核心技术人员和优秀管理人才大规模流失，将造成本集团技术和经验的损失，影响在职职工的稳定性，给集团的经营发展带来不利影响。

#### 8、外业工作中可能发生安全事故的风险

本集团开展的勘察设计、检验检测、工程承包等业务中，部分工作需要野外、施工工地等环境下进行。虽然本集团高度重视安全生产和环境保护，已制定《安全生产管理办法》等制度，并在业务开展过程中督促员工严格执行相关安全制度，但仍存在发生安全事故的风险。

#### 9、税收优惠政策变化的风险

公司及子公司宏信创达、宏信达、上海大境分别取得《高新技术企业证书》，有效期三年；贵州勘设生态环境咨询管理有限公司、贵州玖能行能源科技有限公司、贵州虎峰交通建设工程有限公司、贵州陆通工程管理咨询有限责任公司享受《国家税务总局公告 2018 年第 23 号附件企业所得税优惠事项管理目录（2017 年版）》中第 63 项“设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的西部大开发优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》和国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）的相关规定，公司企业所得税适用税率为 15%。

未来如果国家关于支持高新技术企业发展等税收优惠政策发生改变，或者公司的相关指标不能满足高新技术企业等税收优惠的认定条件，导致公司无法享受相关税收优惠政策，公司的净利润将受到一定影响。

#### 10、质量责任风险

根据《建设工程质量管理条例》（国务院令 279 号），建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位和监理单位依法对建设工程质量负责。本集团已建立较为全面有效的质量控制体系并持续改进，若本集团在进度控制、总体质量控制及施工过程中因失误而导致产品质量问题，将对本集团的市场信誉或市场地位产生负面影响。虽然本集团已经购买相关保险，但因质量问题引致的纠纷、索赔或诉讼仍有可能增加本集团的额外成本。

#### 11、股票市场价格风险

除公司的经营和财务状况之外，公司股票的市场价格还将受到国家政治、宏观政策、经济形势、资本市场走势、舆论传播、投资心理和各类重大突发事件等多种因素的影响，有可能与实际经营业绩相背离，从而可能导致股票的市场价格低于投资者购买价格。投资者在购买公司股票前应对股票市场价格的波动及股市投资的风险有充分的了解，并做出审慎判断。

## (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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024 年 4 月 9 日	1、《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期》的议案 2、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期》的议案
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024 年 5 月 18 日	1、审议《2023 年度董事会工作报告》 2、审议《2023 年度监事会工作报告》 3、审议《2023 年年度报告及其摘要》 4、审议《2023 年度财务决算报告》 5、审议《2024 年度财务预算方案》的议案 6、审议《关于公司 2023 年度利润分配预案》的议案 7、审议《关于公司 2024 年度向银行申请授信额度及相关事宜》的议案 8、审议《关于公司 2024 年度担保预计》的议案 9、审议《关于公司 2023 年度非独立董事薪酬方案》的议案 10、审议《关于公司 2023 年度独立董事薪酬方案》的议案 11、审议《关于公司 2023 年度监事薪酬》的议案 12、审议《关于修订等公司治理制度》的议案 12.01、审议《贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司章程》 12.02、审议《独立董事工作制度》 13、审议《关于续聘公司 2024 年度审计机构》的议案 14、审议《公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 15、审议《关于 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况》的议案 16、审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司变更及备案等相关事宜》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

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会审议的所有议案均获通过。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 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）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

## 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

### （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 responsibility

### 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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用



### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。经核查，报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

#### (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

1、公司无重大污染物、废气、废水排放，从 2006 年起建立了完善的质量、环境、职业健康安全三体系管理标准，严格按照 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系要求，建立了预防控制措施，获得 GB/T19001-2016/ISO9001:2015、GB/T24001-2016/ISO14001:2015 和 GB/T45001-2020/ISO45001:2018（质量/环境/职业健康安全）三大管理体系认证，未出现过环境污染事故，废水、废气达标率、固体废弃物规范处置率均达到 100%。

2、公司编制了《环境因素识别和评价表、重要环境因素清单》，对办公区域、工程勘察、检验检测现场的各类环境因素进行了充分识别，并制定了相应控制措施及应急预案，从源头上消除环境隐患。

#### (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

1、公司在生产过程积极倡导“保护环境，节能减排”理念，2022 年上线了“勘设云办公”平台，该平台实现管理流程无纸化审核、无纸化办公；实现生产、经营统计报表电子化，降低纸质报表使用频率，减少办公用纸。

2、公司在工程设计中采用绿色设计理念，全面推进绿色建筑设计，针对项目不同类别采用装配式建筑、BIM 技术、全装修设计、节能降耗的新型建筑材料及设备、太阳能系统、海绵城市等节能减碳技术措施；在地质勘探、基底检测过程中，采用工程物探、地表调绘、挖探手段减少钻探工作量，进而降低了勘探过程中燃油消耗量以及废气排放量；自动化监测，数据采集传输野外采用太阳能供电，减少了能源消耗。

## 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

## 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	是否有履行期限	承诺期限	是否严格履行	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司首次公开发行时，作为董事、监事、高级管理人员的股东：张林、漆贵荣、管小青、马平均、王迪明、夏建勇、黄国建、余远程	自持有的公司股票锁定期满后，其在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所交易出售公司股票数量占其直接和间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司首次公开发行前 5 大股东：张林、贾龙、漆贵荣、龙万学、范贵鹏	1、截至 2015 年 12 月，除公司外本人未投资于任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务；本人与公司之间不存在同业竞争。2、本人将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。3、本人不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人或本人控制的企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。本人不会利用股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。5、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人以及本人控制的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用

		的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；④将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。6、本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”						
解决关联交易	公司首次公开发行时非独立董事：张林、漆贵荣	在其担任非独立董事期间，将严格执行公司所制定的相关制度，若公司发生违规关联资金拆出、违规关联垫付、违规担保事项，不论此事项是否给公司造成损失，在该等事项发生时，由公司非独立董事按关联资金拆出、关联垫付、违规担保事项所涉金额向公司承担个人及连带赔偿责任。2016年公司非独立董事进一步承诺，勘设股份今后不再与交勘控股及其控制的公司发生资金拆借、资金垫付、担保事项，否则相关人员向公司承担个人及连带赔偿责任。	首次公开发行时	是	任职期内	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司首次公开发行时公司高级管理人员：黄国建、李映红	在其担任高级管理人员期间，将严格执行公司所制定的相关制度，若公司发生违规关联资金拆出、违规关联垫付、违规担保事项，不论此事项是否给公司造成损失，在该等事项发生时，由公司高级管理人员按关联资金拆出、关联垫付、违规担保事项所涉金额向公司承担个人及连带赔偿责任。2016年公司、高级管理人员进一步承诺，勘设股份今后不再与交勘控股及其控制的公司发生资金拆借、资金垫付、担保事项，否则相关人员向公司承担个人及连带赔偿责任。	首次公开发行时	是	任职期内	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司首次公开发行时作为公司股东的董事、高级管理人员张林、贾龙、漆贵荣、龙万学、范贵鹏、管小青、马平均、王迪明、夏建勇、黄国建、蒋培洲	1、本人将善意履行作为公司股东的义务，不利用股东地位，就公司与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果公司必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用

		项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。							
其他	公司 141 名原始股东	对于公司及子公司在报告期内因未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而可能产生的全部费用，包括但不限于应有权部门要求由公司及其子公司为员工补缴社会保险、住房公积金或因未缴该等社会保险、住房公积金而承担的罚款、滞纳金以及赔偿等费用，将按截至 2015 年 6 月 30 日所持公司股份比例，无条件补偿公司及子公司承担的全部费用，保证公司不因此而遭受任何损失。	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司首次公开发行时，公司董事、高级管理人员：张林、贾龙、漆贵荣、管小青、王迪明、范贵鹏、陈世贵、于俊、熊德斌、黄国建、蒋培洲、马平均、龙万学、夏建勇、李映红	公司董事、高级管理人员对摊薄即期回报的填补措施能够得到切实履行作出的承诺根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）的相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本人之前出具的《关于未履行承诺的约束措施》同时适用于本承诺函；8、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司 141 名原始股东	位于弯弓街 59 号和 61 号的 7 套住宅（建筑面积共计 365.34 平方米）属于改制资产，按房地合一价评估并统一作为固定资产购买，导致目前土地使用权的性质仍为划拨用地。公司 141 名原始股东承诺，如因上述情况导致勘设股份受到处罚或损失，按照截至 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份的比例负担相关费用。	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司 141 名原始股东	公司因承担虎峰别墅的维护修缮义务而发生的费用，将按照 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份的比例承担。	首次公开	是	长期	是	不适用	不适用	

				发行时		有效			
	其他	公司 141 名原始股东	勘设股份若出现经有关主管部门认定不符合高新技术企业认定条件而遭受处罚、被要求补缴税款的情况，将按照截至 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份比例无条件以个人自有财产承担经有关主管部门认定并要求勘设股份缴纳、补缴的全部处罚款项、补缴税款等，以及由上述事项产生的应由勘设股份负担的其他所有相关费用。	首次公开发行时	是	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	勘设股份	公司及关联方（不包括认购对象及其控股股东、间接控股股东及实际控制人）不会违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法律法规的规定，不会直接或通过利益相关方（不包括认购对象及其控股股东、间接控股股东及实际控制人）向参与认购的投资者提供财务资助或者补偿。	2022 年 3 月 28 日	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	贵阳产控	1、本公司用于认购勘设股份本次非公开发行股票的资金系本公司合法自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用发行人及其关联方资金的情形；不存在接受发行人直接或通过其利益相关方提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。2、本次认购的股份不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持情形。	2022 年 3 月 28 日	是		是	不适用	不适用

注 1：公司于 2023 年 7 月收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1596 号），同意公司本次向特定对象发行股票的注册申请，批复自同意注册之日（2023 年 7 月 20 日）起 12 个月内有效。截至该批复失效日（2024 年 7 月 20 日），公司仍未接到贵阳产控启动发行的正式通知，故未能向上海证券交易所正式申请启动本次向特定对象发行股票的发行及上市工作。具体情况详见公司于 2024 年 7 月 22 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于向特定对象发行股票注册批复到期失效的公告》（公告编号：2024-049），因此与本次再融资有关的承诺随批复到期自动失效。

## 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

1. 2024 年 4 月，公司收到中国证券监督管理委员会贵州监管局（以下简称“贵州证监局”）出具的行政监管措施决定书——《关于对贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2024〕7 号）及《关于对张林、张晓航、李映红采取监管谈话措施的决定》（〔2024〕8 号）。

公司及相关人员收到上述行政监管措施决定书后，对提出的问题高度重视，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整》的议案，详见《贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-025）

公司已严格按照行政监管措施决定书的要求对存在的问题进行整改，并在规定的时间内向贵州证监局提交了整改报告。后续公司将进一步提高规范运作意识，组织相关人员加强对《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》《企业会计准则》等相关法律法规的学习，持续全面完善公司的内部控制，不断提升公司治理水平，切实提高信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康稳健发展。

2. 公司于 2024 年 5 月 1 日披露《勘设股份关于公司董事长被留置、立案调查的公告》（公告编号：2024-029），公司董事长张林先生被贵阳市监察委员会实施留置、立案调查。在董事长留置期间，由公司副董事长漆贵荣先生代为履行公司董事长职责，以及代为履行公司董事会相关委员会成员的职责。

2024 年 7 月底，公司接到张林先生家属的通知，其收到贵阳市监察委员会签发的《解除留置通知书》，根据《中华人民共和国监察法》的相关规定，决定对被留置人员张林解除留置措施。

目前张林先生能够正常履行公司董事长职责，公司生产经营管理正常。

3. 公司于 2024 年 7 月 10 日披露《勘设股份关于获悉公司独立董事被指定居所监视居住的公告》（公告编号：2024-046），公司通过多渠道均无法与独立董事王强先生取得联系，后经王强先生的家属证实告知，王强先生因个人原因目前被贵阳市公安局经济技术开发区分局指定居所监视居住。

公司于 2024 年 8 月 30 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过《关于更换公司独立董事》的议案，因公司第五届董事会独立董事王强先生被指定居所监视居住，无法履行公司独立董事及专门委员会委员职责，为保证公司董事会及专业委员会的正常运作，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《公司章程》的相关规定，公司拟更换独立董事。

#### 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

#### 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							233,750,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							917,538,900								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							917,538,900								
担保总额占公司净资产的比例（%）							27.36								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
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）							699,680,200								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							699,680,200								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							无								

3 其他重大合同

适用 不适用



1. 公司于 2018 年 2 月 22 日签订了《毛里求斯怡海花园项目 1 期工程设计、施工总承包(EPC)合同》。该项目受限于当地法律法规、市场环境等综合因素,项目的进展未达合同预期。

2024 年 4 月,公司副总经理带队赴毛里求斯与怡海投资有限公司董事长李海就项目面临的困难和后续推进事宜行了深入沟通,后续将由怡海投资有限公司牵头,公司协助,双方组成项目市场调研、方案策划团队,开展毛里求斯房地产市场深度调研,提出符合市场需求的新的项目产品方案、规模、开发计划和实施计划等。

2. 公司于 2020 年 1 月 19 日收到遵义大健康·母婴护理中心妇女儿童医院项目设计施工总承包(EPC)项目、忠庄碧云峰片区棚户区改造项目设计施工总承包(EPC)项目和遵义市碧云峰生态健康城红武路建设项目设计施工总承包(EPC)项目签订的正式合同,并于 2020 年 1 月 21 日在上海证券交易所公告(公告编号:2020-004、2020-005、2020-006)。

公司于 2023 年 12 月收到工程项目终止告知函,具体情况详见公司于 2023 年 12 月 12 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于收到工程项目终止告知函暨重大合同进展的公告》(公告编号:2023-074)。

公司于 2024 年 6 月 13 日召开第五届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司拟对遵义市城建(集团)有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼》的议案,为维护公司合法权益及股东利益,拟对遵义市城建(集团)有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼,诉请其退还公司已支付的遵义大健康·母婴护理中心妇女儿童医院项目、忠庄碧云峰片区棚户区改造项目、遵义市碧云峰生态健康城红武路建设项目的履约保证金,并诉请其承担资金占用费及其他相关费用。具体情况详见公司于 2024 年 6 月 15 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于拟对遵义市城建(集团)有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼暨重大合同进展的公告》(公告编号:2024-036)。

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 7 月收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕1596 号),同意公司本次向特定对象发行股票的注册申请,批复自同意注册之日(2023 年 7 月 20 日)起 12 个月内有效。截至该批复失效日(2024 年 7 月 20 日),公司仍未接到贵阳产控启动发行的正式通知,故未能向上海证券交易所正式申请启动本次向特定对象发行股票的发行及上市工作。鉴于上述情况,公司将按照《股份认购协议》的约定,维护上市公司及股东的合法权益。具体情况详见公司于 2024 年 7 月 22 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于向特定对象发行股票注册批复到期失效的公告》(公告编号:2024-049)。

2. 公司于 2024 年 7 月 22 日在上海证券交易所披露《勘设股份关于对外投资股权基金贵阳照山勘合股权投资合伙企业(有限合伙)的对外投资款尚未按期收回的风险提示公告》,截至目前,公司仍未收到 2023 年度剩余股权退出款 488 万元、2024 年度全部股权退出款 8,091.00 万元及 2023 年度预期收益分配款 1,132.74 万元(最终以实际收回金额为准),以上金额合计 9,711.74 万元,具体情况详见该公告具体内容(公告编号:2024-048)。

## 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

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,132
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张林	0	28,961,725	9.30	0	质押	15,000,000	境内自然人
漆贵荣	0	8,236,621	2.65	0	无	0	境内自然人
钟玲兵	465,629	6,266,205	2.01	0	无	0	境内自然人
管小青	0	4,696,499	1.51	0	质押	123,400	境内自然人
杨健	0	4,052,341	1.30	0	无	0	境内自然人
贾龙	0	2,530,393	0.81	0	无	0	境内自然人
薛淑华	0	2,421,689	0.78	0	无	0	境内自然人
刘正银	0	2,247,491	0.72	0	无	0	境内自然人
黄国建	0	1,945,365	0.62	0	无	0	境内自然人
龙万学	0	1,734,504	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张林	28,961,725	人民币普通股	28,961,725				
漆贵荣	8,236,621	人民币普通股	8,236,621				
钟玲兵	6,266,205	人民币普通股	6,266,205				
管小青	4,696,499	人民币普通股	4,696,499				
杨健	4,052,341	人民币普通股	4,052,341				
贾龙	2,530,393	人民币普通股	2,530,393				
薛淑华	2,421,689	人民币普通股	2,421,689				

刘正银		2,247,491	人民币普通股	2,247,491
黄国建		1,945,365	人民币普通股	1,945,365
龙万学		1,734,504	人民币普通股	1,734,504
前十名股东中回购专户情况说明	无			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无			

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 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

2024 年 6 月 30 日

编制单位：贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	669,663,835.73	896,032,892.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	92,350,209.52	137,951,728.59
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	58,335,229.98	64,242,784.07
应收账款	注释 5	2,546,586,597.63	2,567,149,916.41
应收款项融资			
预付款项	注释 8	55,141,559.88	32,886,323.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 9	201,758,286.23	198,609,739.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 10	310,520,529.85	265,415,377.07
其中：数据资源			
合同资产	注释 6	883,599,505.40	1,082,139,549.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	7,722,589.40	7,670,497.86
流动资产合计		4,825,678,343.62	5,252,098,809.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	注释 15		
长期应收款	注释 16	228,547,460.66	306,951,396.18
长期股权投资	注释 17	376,494,374.16	371,009,204.29
其他权益工具投资	注释 18	80,792,062.00	79,918,262.00
其他非流动金融资产	注释 19	43,163,980.05	42,639,929.11
投资性房地产	注释 20	8,210,325.73	7,869,828.50
固定资产	注释 21	388,684,471.57	399,941,161.40
在建工程	注释 22	5,736,281.27	7,431,017.76
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	注释 25	12,765,156.66	13,037,007.76
无形资产	注释 26	19,842,288.14	20,924,666.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	注释 27	78,767,226.52	78,767,226.52
长期待摊费用	注释 28	5,091,943.75	6,432,797.11
递延所得税资产	注释 29	247,892,106.45	236,768,974.58
其他非流动资产	注释 30	6,566,666.67	4,317,113.51
非流动资产合计		1,502,554,343.63	1,576,008,585.01
资产总计		6,328,232,687.25	6,828,107,394.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 32	1,251,028,960.00	1,184,376,195.57
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	注释 35	6,781,599.00	148,043,479.02
应付账款	注释 36	950,047,725.78	1,173,018,629.68
预收款项	注释 37	468,038.06	1,009,950.35
合同负债	注释 38	222,474,068.34	208,700,878.28
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	注释 39	60,007,872.11	140,612,023.76
应交税费	注释 40	69,463,280.17	123,794,520.08
其他应付款	注释 41	107,431,270.80	103,723,500.21
其中：应付利息			
应付股利		1,219,911.89	1,219,911.89
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	注释 43	200,069,866.49	148,323,116.78
其他流动负债	注释 44	16,125,269.97	14,388,080.81
流动负债合计		2,883,897,950.72	3,245,990,374.54
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	59,800,000.00	109,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 47	8,123,493.90	7,697,579.68
长期应付款	注释 48	2,114,616.09	2,893,067.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 51	8,948,539.53	9,748,829.60

递延所得税负债	注释 29	6,623,356.63	6,607,905.59
其他非流动负债	注释 52	23,652,755.66	23,878,020.26
非流动负债合计		109,262,761.81	160,325,402.69
负债合计		2,993,160,712.53	3,406,315,777.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 53	311,319,847.00	311,319,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	733,401,667.40	733,401,667.40
减：库存股	注释 56		
其他综合收益	注释 57	3,772,485.25	2,176,829.46
专项储备	注释 58	48,650,410.35	38,317,084.38
盈余公积	注释 59	225,059,177.26	225,059,177.26
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	1,948,645,494.15	2,043,696,681.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,270,849,081.41	3,353,971,287.48
少数股东权益		64,222,893.31	67,820,329.75
所有者权益（或股东权益）合计		3,335,071,974.72	3,421,791,617.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,328,232,687.25	6,828,107,394.46

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		297,285,903.32	543,236,039.27
交易性金融资产		11,285,946.57	11,285,946.57
衍生金融资产			
应收票据		53,444,786.76	51,780,412.61
应收账款	注释 1	755,799,235.12	704,005,275.57
应收款项融资			
预付款项		9,913,879.36	11,007,383.36
其他应收款	注释 2	851,192,269.04	708,729,192.71
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,658,952.32	19,572,079.15
其中：数据资源			
合同资产		780,530,177.03	969,752,890.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,776,111,149.52	3,019,369,219.99

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		228,547,460.66	306,951,396.18
长期股权投资	注释 3	987,580,986.90	981,657,925.94
其他权益工具投资		80,792,062.00	79,918,262.00
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		6,064,860.06	6,158,752.41
固定资产		147,097,870.11	151,935,499.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,424,913.19	4,249,152.94
无形资产		17,202,595.30	18,685,025.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,064,349.14	1,418,271.30
递延所得税资产		192,257,625.82	182,442,996.05
其他非流动资产		400,000.00	400,000.00
非流动资产合计		1,694,432,723.18	1,763,817,281.58
资产总计		4,470,543,872.70	4,783,186,501.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		927,169,500.56	923,758,352.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,781,599.00	148,043,479.02
应付账款		403,696,895.64	440,399,143.54
预收款项		452,160.56	1,009,950.35
合同负债		85,248,321.18	82,092,933.54
应付职工薪酬		35,936,733.67	78,438,740.85
应交税费		33,664,872.84	49,659,940.54
其他应付款		148,829,664.30	218,604,500.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		195,337,964.96	143,373,166.30
其他流动负债		5,114,899.27	5,084,019.65
流动负债合计		1,842,232,611.98	2,090,464,226.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		59,800,000.00	109,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,245,041.16	3,292,686.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			



预计负债			
递延收益		3,076,789.16	3,544,618.04
递延所得税负债		3,106,324.90	3,229,960.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,228,155.22	119,567,265.06
负债合计		1,911,460,767.20	2,210,031,491.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		311,319,847.00	311,319,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		733,401,667.40	733,401,667.40
减：库存股			
其他综合收益		459,184.13	476,746.69
专项储备			
盈余公积		225,059,177.26	225,059,177.26
未分配利润		1,288,843,229.71	1,302,897,571.45
所有者权益（或股东权益）合计		2,559,083,105.50	2,573,155,009.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,470,543,872.70	4,783,186,501.57

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入	注释 61	552,246,738.61	955,173,503.81
其中：营业收入	注释 61	552,246,738.61	955,173,503.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		573,662,060.77	873,824,659.79
其中：营业成本	注释 61	399,835,378.50	702,634,268.14
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	注释 62	7,530,409.82	5,657,439.50
销售费用	注释 63	26,111,652.39	25,026,153.16
管理费用	注释 64	82,057,865.40	91,271,484.61
研发费用	注释 65	27,828,495.58	24,010,334.94
财务费用	注释 66	30,298,259.08	25,224,979.44
其中：利息费用		32,857,114.41	32,994,052.15
利息收入		7,655,397.81	15,099,328.24

加：其他收益	注释 67	2,903,103.01	23,817,026.63
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	6,530,831.02	25,058,316.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,485,169.87	2,917,660.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 70	524,050.94	586,391.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	-54,533,461.48	-38,888,711.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-16,618,763.65	-11,702,225.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	-698,094.85	-115,408.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-83,307,657.17	80,104,233.10
加：营业外收入	注释 74	9,566.31	280,050.59
减：营业外支出	注释 75	2,322,503.55	125,524.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-85,620,594.41	80,258,759.67
减：所得税费用	注释 76	-4,094,561.73	11,416,494.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-81,526,032.68	68,842,265.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-81,526,032.68	68,842,265.20
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）		-77,928,596.24	70,186,384.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,597,436.44	-1,344,119.24
六、其他综合收益的税后净额		1,595,655.79	151,461.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,595,655.79	151,461.66
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	173.88
（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			173.88
（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		1,595,655.79	151,287.78
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,595,655.79	151,287.78
（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		-79,930,376.89	68,993,726.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-76,332,940.45	70,337,846.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,597,436.44	-1,344,119.24

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.25	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.25	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	注释 4	265,810,835.53	372,328,775.29
减：营业成本	注释 4	176,739,052.33	247,100,553.53
税金及附加		2,075,534.45	1,704,120.90
销售费用		17,452,847.14	18,466,172.89
管理费用		38,705,944.25	42,425,114.16
研发费用		17,139,829.15	14,318,981.70
财务费用		24,520,300.24	19,703,856.16
其中：利息费用		28,216,921.70	28,100,242.65
利息收入		6,787,754.18	14,449,466.95
加：其他收益		1,257,465.52	19,427,354.76
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	68,890,288.43	49,045,574.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,923,060.96	2,998,024.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-48,745,836.23	-53,884,777.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,250,917.97	-11,987,985.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		91,857.34	-214,534.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,579,814.94	30,995,606.75
加：营业外收入		1.30	10,000.00
减：营业外支出		286,124.56	61,734.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,865,938.20	30,943,872.17
减：所得税费用		-9,934,188.05	-570,341.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,068,249.85	31,514,213.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,068,249.85	31,514,213.69
（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		-17,562.56	-22,388.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	173.88
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			173.88
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		-17,562.56	-22,562.03
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		-17,562.56	-22,562.03
7. 其他			
六、综合收益总额		3,050,687.29	31,491,825.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年半年度	2023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		848,599,835.67	1,215,601,790.90
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	注释 78	125,785,862.12	398,363,233.77
经营活动现金流入小计		974,385,697.79	1,613,965,024.67
购买商品、接受劳务支付的现金		704,848,292.85	756,960,780.47
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		270,080,045.30	393,565,804.89
支付的各项税费		85,560,351.29	51,876,415.33
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	201,544,741.99	368,505,420.56
经营活动现金流出小计		1,262,033,431.43	1,570,908,421.25
经营活动产生的现金流量净额		-287,647,733.64	43,056,603.42

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		677,480,000.00	614,796,533.36
取得投资收益收到的现金		1,007,180.22	20,127,668.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		965,069.87	465,759.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		679,452,250.09	635,389,960.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,499,958.84	18,494,926.78
投资支付的现金		632,713,800.00	782,264,800.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		641,213,758.84	800,759,726.78
投资活动产生的现金流量净额		38,238,491.25	-165,369,766.24
<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		813,432,248.33	797,498,813.69
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 78		
筹资活动现金流入小计		813,432,248.33	797,498,813.69
偿还债务支付的现金		745,431,022.57	828,776,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,937,554.08	32,789,389.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,015,160.91	3,894,397.63
筹资活动现金流出小计		797,383,737.56	865,460,586.75
筹资活动产生的现金流量净额		16,048,510.77	-67,961,773.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-62,775.32	-29,828.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-233,423,506.94	-190,304,764.39
加：期初现金及现金等价物余额		872,663,947.72	902,242,642.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		639,240,440.78	711,937,877.70

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024年半年度	2023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		432,481,925.15	609,104,186.04

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		400,820,265.43	811,495,030.84
经营活动现金流入小计		833,302,190.58	1,420,599,216.88
购买商品、接受劳务支付的现金		341,202,965.11	405,279,369.01
支付给职工及为职工支付的现金		126,739,932.25	248,372,058.82
支付的各项税费		26,990,688.72	16,359,084.23
支付其他与经营活动有关的现金		504,653,857.69	599,299,765.00
经营活动现金流出小计		999,587,443.77	1,269,310,277.06
经营活动产生的现金流量净额		-	151,288,939.82
		166,285,253.19	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	86,294,700.00
取得投资收益收到的现金		4,986.30	17,645,883.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,000.00	11,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,214,986.30	103,952,383.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,290,351.72	2,907,868.03
投资支付的现金		5,873,800.00	153,264,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,164,151.72	156,172,668.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,949,165.42	-52,220,284.70
<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		575,610,640.00	652,374,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		575,610,640.00	652,374,200.00
偿还债务支付的现金		612,084,500.00	739,346,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,427,002.17	27,954,850.29
支付其他与筹资活动有关的现金		597,600.00	1,082,000.00
筹资活动现金流出小计		657,109,102.17	768,383,650.29
筹资活动产生的现金流量净额		-81,498,462.17	-116,009,450.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,969.21	-21,594.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-	-16,962,390.06
		249,734,849.99	
加：期初现金及现金等价物余额		529,784,479.43	487,499,360.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		280,049,629.44	470,536,970.16

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	311,319,847.00				733,401,667.40		2,176,829.46	38,317,084.38	225,059,177.26		2,043,696,681.98	3,353,971,287.48	67,820,329.75	3,421,791,617.23	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	311,319,847.00				733,401,667.40		2,176,829.46	38,317,084.38	225,059,177.26		2,043,696,681.98	3,353,971,287.48	67,820,329.75	3,421,791,617.23	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,595,655.79	10,333,325.97	-		-95,051,187.83	-83,122,206.07	-3,597,436.44	-86,719,642.51	
(一) 综合收益总额							1,595,655.79				-77,928,596.24	-76,332,940.45	-3,597,436.44	-79,930,376.89	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-17,122,591.59	-17,122,591.59		-17,122,591.59	
1. 提取盈余公积														-	
2. 提取一般风险准备														-	





三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						151,461.66			-		19,441,249.38		19,592,711.04		-1,344,119.24		18,248,591.80
（一）综合收益总额						151,461.66					70,186,384.44		70,337,846.10		-1,344,119.24		68,993,726.86
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配											-50,745,135.06		-50,745,135.06				-50,745,135.06
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											-50,745,135.06		-50,745,135.06				-50,745,135.06
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、本期末余额	313,804,147.00				743,077,823.50	17,812,327.20	2,244,598.42	49,419,006.85	220,599,241.32		2,061,754,215.70		3,373,086,705.59		68,441,683.35		3,441,528,388.94

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	311,319,847.00				733,401,667.40		476,746.69		225,059,177.26	1,302,897,571.45	2,573,155,009.80
加：会计政策变更											-
前期差错更正											0.00
其他											-
二、本年期初余额	311,319,847.00				733,401,667.40	0.00	476,746.69	-	225,059,177.26	1,302,897,571.45	2,573,155,009.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.00	-	-17,562.56	-	0.00	-14,054,341.74	-14,071,904.30
（一）综合收益总额							-17,562.56			3,068,249.85	3,050,687.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-17,122,591.59	-17,122,591.59
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,122,591.59	-17,122,591.59
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	311,319,847.00			733,401,667.40	0.00	459,184.13	-	225,059,177.26	1,288,843,229.71	2,559,083,105.50
----------	----------------	--	--	----------------	------	------------	---	----------------	------------------	------------------

项目	2023 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	313,804,147.00				743,077,823.50	17,812,327.20	194,159.66		221,418,969.78	1,320,880,839.26	2,581,563,612.00
加：会计政策变更									-16,726.68	-150,540.08	-167,266.76
前期差错更正									-803,001.78	-7,227,016.06	-8,030,017.84
其他											-
二、本年期初余额	313,804,147.00				743,077,823.50	17,812,327.20	194,159.66	-	220,599,241.32	1,313,503,283.12	2,573,366,327.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00	0.00	-22,388.15	-	0.00	-19,230,921.37	-19,253,309.52
（一）综合收益总额							-22,388.15			31,514,213.69	31,491,825.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-50,745,135.06	-50,745,135.06
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,745,135.06	-50,745,135.06
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	313,804,147.00				743,077,823.50	17,812,327.20	171,771.51	-	220,599,241.32	1,294,272,361.75	2,554,113,017.88

公司负责人：张晓航 主管会计工作负责人：李映红 会计机构负责人：刘峥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

##### 1. 公司基本信息

贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2010 年 4 月 30 日，系贵州省交通规划勘察设计研究院（以下简称“交勘院”）整体改制，由参与改制的职工出资的九家投资公司作为发起人股东设立的股份有限公司。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要从事工程咨询、工程承包业务。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司基本信息如下：

公司名称	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司
统一社会信用代码	91520000067700001A
企业类型	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）
注册地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区阳关大道附 100 号
法定代表人	张晓航
注册资本	人民币 31,380.4147 万元
成立日期	2010-4-30
经营范围	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（可承担国内外公路行业、市政行业（桥梁、道路、隧道）、建筑行业（建筑工程）、水运行业（航道、港口）的勘察设计、规划、技术咨询；工程勘察综合类业务；地质灾害防治工程评估、施工、监理、勘察、设计；工程咨询，节能评估、工程监理、工程施工、工程试验检测、工程测量、城市规划、科研、工程总承包等相关业务；对外派遣与其实力、规模、业绩适应的海外工程所需的劳务人员；养护运营信息化建设；工程相关材料、设备、软件的研发、生产、代理、技术转让、销售等业务。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

##### 2. 公司所处行业

本公司所处行业为专业技术服务业。

##### 3. 历史沿革

交勘院其前身是贵州省交通规划勘察设计研究院，成立于 1958 年，1994 年实行事业单位企业化管理，2001 年 10 月正式转型为国有企业，2010 年 4 月改制为股份有限公司，2017 年 8 月首次公开发行 A 股并成功登陆上海证券交易所主板。

2010 年，交勘院在贵州省推动勘察设计单位体制改革的政策背景下，根据贵州省人民政府下发的《省人民政府关于贵州省交通规划勘察设计研究院等六户企业改制方案有关问题的批复》（黔府函[2010]48 号）实施了改制，由贵州通节投资有限公司、贵州通凯投资有限公司、贵州通铜投资有限公司、贵州通水投资有限公司、贵州通顺投资有限公司、贵州通兴投资有限公司、贵州通阳投资有限公司、贵州通匀投资有限公司、贵州通义投资有限公司作为发起人股东出资设立本公司，受让了交勘院的全部资产与业务。

2010 年 4 月 20 日，中审亚太会计师事务所有限公司贵州分所出具了《验资报告》（中审亚太验字[2010]0400011 号），审验表明截至 2010 年 4 月 20 日，本公司已收到全体股东缴纳的首次出资 6,569.41 万元，均为货币出资。

2010 年 4 月 30 日，本公司取得贵州省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：520000000007722）。

2010 年 12 月 22 日，中审亚太会计师事务所有限公司贵州分所出具了《验资报告》（中审亚太验字[2010]040038 号），审验表明截至 2010 年 12 月 21 日，本公司全体股东第二期出资到位，

即本期实收资本人民币 2,741.95 万元，均为货币出资，连同第一期出资，累积实收资本为人民币 9,311.36 万元。

2013 年 6 月 28 日，本公司召开股东大会，全体股东一致同意九家投资公司将持有本公司的全部股权转让给九家投资公司的全体自然人股东。本次股权转让后，本公司股东由九家投资公司变更为张林等 144 名自然人。

2014 年 11 月，本公司股东刘文益、何健嫦、谢明宇将所持本公司全部股份分别转让予刘宏力、陈开强、喻鑫，受让方三人均为本公司股东。本次股权转让后，本公司股东变更为 141 名自然人。

根据公司 2015 年 10 月 30 日召开的第二届董事会 2015 年第七次会议决议、2015 年 11 月 15 日召开的 2015 年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》并经中国证券监督管理委员会 2017 年 7 月 3 日《关于核准贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1103 号）的核准，核准公司公开发行新股不超过 3,103.7867 万股。公司本次向社会公开发行人民币普通股 3,103.7867 万股（每股面值 1 元）。增加注册资本人民币 3,103.79 万元，变更后的注册资本为人民币 12,415.15 万元。

根据公司 2018 年 8 月 16 日召开的第三届董事会 2018 年第六次会议决议、2018 年 9 月 5 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于〈贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟通过定向发行方式向 97 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）200 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 21.55 元。根据公司 2018 年 9 月 18 日召开的第三届董事会 2018 年第七次会议决议审议通过了《关于公司对第一期限限制性股票激励计划授予权益的激励对象名单及数量进行调整的议案》和《关于公司向第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会对第一期限限制性股票激励计划授予权益的激励对象名单及数量进行调整，将授予限制性股票的激励对象人数由原 97 名调整为 96 名，授予的限制性股票数量由原 200 万股调整为 198 万股。同意确定 2018 年 9 月 18 日为授予日，授予 96 名激励对象 198 万股限制性股票。增加注册资本人民币 198 万元，变更后的注册资本为人民币 12,613.15 万元。

根据公司 2019 年 4 月 4 日召开的第三届董事会 2019 年第二次会议决议、2019 年 5 月 6 日召开的 2018 年年度股东大会决议审议通过了《2018 年度利润分配及转增股本方案》的议案，以方案实施前的公司总股本 12,613.1467 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共转增 5,675.916 万股，增加股本 5,675.92 万元，变更后的注册资本为人民币 18,289.06 万元。

根据公司 2019 年 10 月 18 日召开的第四届董事会第三次会议决议、2019 年 11 月 8 日召开的 2019 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于〈贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟通过定向发行方式向 100 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）300 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 9.79 元。根据公司 2019 年 11 月 8 日召开的第四届董事会第五次会议决议审议通过了《关于公司向第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，董事会确定以 2019 年 11 月 8 日为权益的授予日，向符合条件的 100 名激励对象授予 300 万股限制性股票。增加注册资本人民币 300 万元，变更后的注册资本为人民币 18,589.06 万元。

根据公司 2020 年 5 月 15 日 2019 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 5,576.72 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2020 年 7 月 6 日，变更后的注册资本为人民币 24,165.78 万元。

根据公司 2020 年 10 月 29 日第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票》的议案。根据《公司第一期限限制性股票激励计划（草案）》、《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》的规定，及 2018 年第一次临时股东大会和 2019 年第一次临时股东大会的授权，对 7 名激励对象已获授但不符合解除限售条件的相应限制性股票合计 21.996 万股进行回购注销。减少注册资本人民币 21.99 万元，变更后的注册资本为人民币 24,143.79 万元。

根据公司 2021 年 5 月 15 日 2020 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 7,243.14 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2021 年 7 月 7 日，变更后的注册资本为人民币 31,386.92 万元。

根据公司 2021 年 10 月 29 日第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票》的议案。根据《公司第一期限制性股票激励计划（草案）》《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》的规定，和根据 2018 年第一次临时股东大会和 2019 年第一次临时股东大会的授权，对 2 名激励对象已获授但不符合解除限售条件的相应限制性股票合计 6.5065 万股进行回购注销。减少注册资本人民币 6.51 万元，变更后的注册资本为人民币 31,380.41 万元。

根据公司 2023 年 9 月 21 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于减少公司注册资本并修订〈公司章程〉》的议案。根据《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》的规定，因公司未完成 2021 年业绩考核指标，公司原授予限制性股票的 98 名激励对象，不符合解除限售条件，公司将对其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 248.43 万股进行回购注销。减少注册资本人民币 248.43 万元，变更后的注册资本为人民币 31,131.98 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为 31,380.4147 万元，股份总数为 31,131.9847 万股（每股面值 1 元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份 0 万股，无限售条件的流通股份 31,131.9847 万股。

## （二）合并财务报表范围

本集团本期纳入合并范围的子公司共 17 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 30 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

以下披露内容涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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。本会计期间自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项/其他应收款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额超过经审计资产总额的 0.5%且超过 3,500 万元
重要的应收款项/其他应收款核销	会计年度累计核销超过经审计资产总额的 0.5%且超过 3,500 万元或单项核销超过 1,000 万元
账龄超过一年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年超过经审计资产总额的 0.5%且金额超过 3,500 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年超过经审计资产总额的 1%且金额超过 7,500 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年超过经审计资产总额的 1%且金额超过 7,500 万元
收到/支付的重要的与投资活动有关的现金	单项投资活动收到/支付现金流量超过经审计资产总额的 1%且超过 7,500 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10%确定为重要的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团合并财务报表资产总额的 5%以上

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (4) 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。

#### 2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本集团内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本集团已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本集团实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本集团将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本集团综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### 2. 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本集团所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 3. 合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本集团与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本集团按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1）一般处理方法

在报告期内，本集团处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本集团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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本集团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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

- (3) 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

在初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本集团对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

- (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (5) 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

在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本集团可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 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。

本集团对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本集团与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本集团回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对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负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款、应收融资租赁款、应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形



的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

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

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

5) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难。

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

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

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。
- (2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团对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五/11.6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
商业承兑汇票 (组合一)	除银行承兑汇票以外的应收票据	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
银行承兑票据 (组合二)	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收票据预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

应收票据账龄按先进先出法进行计算。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

本集团对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五/11.6. 金融资产减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

本集团利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五/11. 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 15. 其他应收款

适用  不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

本集团对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五/11.6. 金融资产减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	其他性质款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二		
其中：组合 1	合并范围内公司的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	除组合 1、组合 3 外，包含但不限于履约保证金、投标保证金、备用金等	
组合 3	重大的其他应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

集团利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 16. 存货

适用  不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用  不适用

#### 1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、合同履约成本、消耗性生物资产等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时除合同履约成本外的存货发出时按先进先出法、加权平均法。

消耗性生物资产具体计价方法详见本附注五/25. 生物资产。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 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。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

组合二	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-----	------------	--

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与合同资产到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

合同资产账龄按先进先出法进行计算。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

详见下述具体内容。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，即本集团已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本集团对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期应收款

适用 不适用

本集团对长期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五/11.6.金融资产减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的长期应收款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

计提方法：

本集团利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

1) 对于尚未到期的长期应收款，申请人根据对预期信用损失的判断，按照 5%的比例计提减值准备。

2) 对于已到付款期限的长期应收款，申请人以已到付款期限尚未回款的超期期限比照应收账款的账龄，对于长期应收款的坏账准备计提采用与应收账款相同的计提比例，进行减值准备计提，具体计提比例如下：

项目	已到付款期限尚未回款 超期 1 年以内	已到付款期限尚未回款 超期 1 至 2 年	已到付款期限尚未回款超 期 2 至 3 年
坏账准备计提比例	5%	10%	20%

### 20. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本集团取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团与联营企业、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本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。



原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本集团并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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集团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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/28. 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 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
建筑物	年限平均法	20、40	3.00	4.85、2.43
机器设备	年限平均法	5	3.00	19.40
电子及其他设备	年限平均法	3	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
其他生产设备	年限平均法	10	3.00	9.70

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提，固定资产折旧采用年限平均法分类计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本集团根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/28. 长期资产减值。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

### 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

### 1. 生物资产分类

本集团的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括绿化苗木。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产。
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业。
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 生物资产初始计量

本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3. 生物资产后续计量

#### （1）后续支出

自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照其在出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定；自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出计入当期损益。

#### （2）生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

### 4. 生物资产减值

本集团至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术及专利、非专有技术、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权证载明年限	
软件	3 年	按预计使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/28. 长期资产减值。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 28. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 29. 使用权资产

√适用 □不适用

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额。

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额。

3. 本集团发生的初始直接费用。

4. 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注五/28. 长期资产减值。

## 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 2. 摊销年限

根据收益年限确定。

## 31. 合同负债

适用  不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 32. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本集团的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 33. 预计负债

适用  不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

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

### 2. 预计负债的计量方法

本集团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。

本集团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。

本集团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。

### 34. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

##### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

##### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本集团视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本集团按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。



如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

**(3) 股份支付取消的会计处理**

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本集团按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债**

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

**2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具**

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

**3. 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 36. 收入

**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用  不适用

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 勘察设计、检验检测、其他工程咨询
- (2) 工程监理
- (3) 工程承包
- (4) 产品销售
- (5) 软件开发与销售

**1. 收入确认的一般原则**

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

### （1）勘察设计、检验检测、其他工程咨询

对于业务类型为勘察设计、检验检测、规划研究、预工可研究、节能评估、社会风险评估、安全评估、工可咨询、地灾评估、工程测量、项目管理等工程咨询业务，公司将其识别为在某一时间段内履行的履约义务，按投入法确定项目的履约进度。

①对于合同金额明确的已签合同项目，在合同签署当月开始确认收入，截止当月的累计有效工时占预计总工时的比例确定履约进度及所对应的合同金额计量，后续按有效工时进度逐月确认履约进度。

②对于合同金额不明确的已签合同项目（如单价合同、比例合同），在合同签署当月开始确认收入，按截止当月的累计有效工时占预计总工时的比例确定履约进度及所对应的暂估合同金额计量，后续按有效工时逐月确认履约进度，在结算当月调整差异。

③对于已中标且报告期末中标公示期已满但未签署合同的项目，在中标公示期满当月若有进度，在当月开始确认收入，按截止当月的累计有效工时确认履约进度及中标金额计量，在签订合同当月按合同金额调整。

④对于非招投标未签合同及招标公示期未了的招标项目，不确认收入，据实结转成本。

### （2）工程监理

对于业务类型为工程监理业务，公司将其识别为在某一时间段内履行的履约义务，按产出法确定项目的履约进度。按经业主确认的已完成工作量占合同约定总工作量的比例及所对应的合同金额确认收入并结转已发生的实际成本。

### （3）工程承包

对于业务类型为工程承包业务，公司将其识别为在某一时间段内履行的履约义务，按产出法或投入法确定项目的履约进度，并按履约进度确认收入和成本。

资产负债表日工程承包合同结果能够可靠估计的，采用产出法或投入法确认合同收入和合同成本。采用产出法确认收入的，履约进度按取得业主认可的计量证书进行确认，无法取得业主认可的计量证书的，采用投入法确认收入，按照已发生与产出有关的合同成本占预计与产出有关合同总成本的履约进度确定。

在工程承包合同结果不能够可靠估计时，分别按下列情况处理：A、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。B、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### （4）产品销售

对于产品销售类业务，公司将其识别为在某一时点履行的履约义务，公司营业收入的确认在满足以下条件时予以确认：根据合同约定产品已出库交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

产品销售合同中包含后期运维服务的，公司将其识别为产品销售和运维服务两项履约义务，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入，运维服务根据合同约定的服务期限按期确认收入并据实结转成本。

### （5）软件开发与销售

#### ①软件定制服务

软件定制服务是指客户将其软件的整体或部分以固定金额委托公司开发，公司接受委托，向客户提供技术服务并收取技术服务费。

软件定制服务的收入确认方法：公司向客户提供软件开发服务，采取阶段性交付的开发模式，公司根据合同中的各交付阶段识别合同中的单项履约义务，构成单项履约义务的任务完成后交付给客户开发成果，客户验收确认后，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；否则待合同履行完成后交付给客户，客户验收确认后确认收入。

#### ②软件技术支持服务

软件技术支持服务是指公司根据客户的需求，在一定期限内向客户提供技术支持服务。软件技术支持服务的收入确认方法：在合同约定的服务期限内按期确认收入并据实结转成本。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 37. 合同成本

适用 不适用

#### 1. 合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 38. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，不会形成资产，全部划分为收益相关的政府补助。

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

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异。
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 40. 租赁负债

适用 不适用

本集团对租赁负债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。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额。
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
3. 在本集团合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格。
4. 在租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项。
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### 41. 租赁

√适用 □不适用

##### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本集团对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五/29. 使用权资产和附注五/40. 租赁负债。

##### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的分类

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额。
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格。

4) 租赁期反映出承租人行将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项。

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本集团按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本集团在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

## 42. 终止经营

适用 不适用

本集团将满足下列条件之一的, 且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分:

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产, 区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销, 分别作为流动资产和流动负债列示。本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营, 本集团在当期财务报表中, 将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的, 本集团在当期财务报表中, 将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 43. 套期会计

适用 不适用

本集团按照套期关系, 将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

对于同时满足下列条件的套期工具, 运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时, 本集团正式指定了套期工具和被套期项目, 并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的, 认定套期关系符合套期有效性要求:

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中, 信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率, 等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比, 但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡, 这种失衡会导致套期无效, 并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 (或其组成部分) 进行套期的, 套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益, 同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1）套期工具自套期开始的累计利得或损失。

2）被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2）对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3）如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本集团按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

（3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

（4）套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时,可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时,将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具,并同时作出书面记录,但应同时满足下列条件:

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致。

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

#### 44. 回购本集团股份

适用 不适用

股份回购是指公司收购本集团已发行股份。

本集团股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转让或注销本集团股份时,不确认利得或损失。

本集团转让库存股时,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。本集团注销库存股时,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

#### 45. 资产证券化

适用 不适用

本集团将部分(“信托财产”)证券化,将资产信托给特定目的实体,由该实体向投资者发行优先级资产支持证券,本集团持有次级资产支持证券,次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为资产服务商,提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务;同时本集团作为流动性支持机构,在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持,以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后,优先用于偿付优先级资产支持证券的本息,全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益,归本集团所有。本集团实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬,故未对信托财产终止确认;同时,本集团对特定目的实体具有实际控制权,已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时,本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度,以及本集团对该实体行使控制权的程度:

(1) 当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本集团终止确认该金融资产。

(2) 当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本集团继续确认该金融资产。

(3) 如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬,本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权,本集团终止确认该金融资产,并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权,则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

#### 46. 安全生产费

适用 不适用

本集团按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 47. 债务重组

适用 不适用



1. 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

2. 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本集团将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本集团按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

48. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

49. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

50. 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	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%、35%、37.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%（法定）、2%（地方）

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（%）
贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司	15.00
贵州虎峰交通建设工程有限公司	15.00
贵州交勘花卉苗木有限责任公司	苗木免征、花卉 12.50
贵州陆通工程管理咨询有限责任公司	15.00
贵州宏信达高新科技有限责任公司	15.00
贵州宏信创达工程检测咨询有限公司	15.00
贵州勘设投资管理有限公司	25.00
贵州玖能行能源科技有限公司	15.00
贵州通域汽车租赁有限公司	25.00
贵州省勘设供应链管理有限公司	25.00
贵阳煦山勘合股权投资合伙企业（有限合伙）	
上海大境建筑规划设计有限公司	15.00
贵州勘设生态环境科技有限公司	25.00
贵州勘设生态环境咨询管理有限公司	15.00
贵州中都劳务工程有限公司	20.00
贵州数智能元科技服务有限公司	20.00
贵州勘设食品安全科技有限公司	25.00
GSDCAFRICA. LTD	15.00
GSDCZambiaLimited	35.00
GUIZHOUTRANSPORTATIONPLANNINGSURVEY&DESIGNACADEMECO., LTD	37.50

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 2023 年 12 月 12 日，母公司贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司取得贵州省财政厅、贵州省科学技术厅、国家税务总局贵州省税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：GR202352000296），有效期三年。母公司享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2. 2022 年 12 月 19 日，全资子公司贵州宏信达高新科技有限责任公司取得贵州省财政厅、贵州省科学技术厅、国家税务总局贵州省税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：GR202252000506），有效期三年。贵州宏信达高新科技有限责任公司享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 2021 年 11 月 15 日，全资子公司贵州宏信创达工程检测咨询有限公司取得贵州省财政厅、贵州省科学技术厅、国家税务总局贵州省税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：

GR202152000289)，有效期三年。贵州宏信创达工程检测咨询有限公司享受高新技术企业税收优惠，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

4. 2022 年 12 月 14 日，控股子公司上海大境建筑规划设计有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：GR202231007573），有效期三年。上海大境建筑规划设计有限公司享受高新技术企业税收优惠，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

5. 全资子公司贵州虎峰交通建设工程有限公司、全资子公司贵州陆通工程管理咨询有限公司、控股子公司贵州玖能行能源科技有限公司和控股子公司贵州勘设生态环境咨询管理有限公司享受《国家税务总局公告 2018 年第 23 号附件企业所得税优惠事项管理目录（2017 年版）》中第 63 项“设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”的西部大开发优惠政策，有限期至 2020 年 12 月 31 日。财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），将 2020 年 12 月 31 日截止的西部大开发企业所得税政策延续至 2030 年 12 月 31 日。

6. 全资子公司贵州交勘花卉苗木有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征、减征企业所得税。从事林木的培育和种植，依法免征企业所得税；从事花卉种植减半征收企业所得税，即按法定税率 25%减半征收，执行 12.50%的实际征收税率。

7. 控股子公司贵州勘设生态环境科技有限公司根据国家财政部、税务总局、发展改革委和生态环境部发布了《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》和《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号）减征企业所得税。《实施条例》据此明确，企业从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，给予“三免三减半”的优惠。“三免三减半”，也即企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

8. 控股子公司贵州数智能元科技服务有限公司和控股子公司贵州中都劳务工程有限公司享受《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告（2023）12 号）第二条和第三条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

### 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	142,321.58	214,736.29
银行存款	657,098,306.57	877,002,464.00
其他货币资金	12,423,207.58	18,815,691.91
存放财务公司存款		
合计	669,663,835.73	896,032,892.20
其中：存放在境外的款项总额	1,366,557.79	1,372,150.22

其他说明

详见附注七/31. 所有权或使用权受限资产。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	92,350,209.52	137,951,728.59	/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他	92,350,209.52	137,951,728.59	/
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：			
债务工具投资			
混合工具			
合计	92,350,209.52	137,951,728.59	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额为公司购买的银行理财产品及业绩赔偿款。

## 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
商业承兑票据	54,626,642.41	58,961,739.06
银行承兑票据	3,708,587.57	5,281,045.01
合计	58,335,229.98	64,242,784.07

### (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		
商业承兑票据		2,027,524.65
合计		2,027,524.65

(4). 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										
按组合计提坏账准备	61,210,316.43	100.00	2,875,086.45	4.70	58,335,229.98	67,346,033.49	100.00	3,103,249.42	4.61	64,242,784.07
其中：										
组合一	57,501,728.86	93.94	2,875,086.45	5.00	54,626,642.41	62,064,988.48	92.16	3,103,249.42	5.00	58,961,739.06
组合二	3,708,587.57	6.06			3,708,587.57	5,281,045.01	7.84			5,281,045.01
合计	61,210,316.43	100.00	2,875,086.45		58,335,229.98	67,346,033.49	100.00	3,103,249.42		64,242,784.07

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：组合一

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	57,501,728.86	2,875,086.45	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			
4 至 5 年 (含 5 年)			

5 年以上			
合计	57,501,728.86	2,875,086.45	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：组合二

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	3,708,587.57		
合计	3,708,587.57		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,103,249.42		228,162.97		2,875,086.45
其中：组合一	3,103,249.42		228,162.97		2,875,086.45
组合二					
合计	3,103,249.42		228,162.97		2,875,086.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,122,983,373.64	1,127,475,991.70

1 年以内小计		1,122,983,373.64	1,127,475,991.70
1 至 2 年		1,026,056,052.54	1,042,664,869.35
2 至 3 年		436,196,665.85	475,463,299.21
3 年以上			
3 至 4 年		336,330,310.71	284,587,624.44
4 至 5 年		130,598,191.28	116,616,301.22
5 年以上		256,981,901.01	224,008,615.43
合计		3,309,146,495.03	3,270,816,701.35

(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										
按组合计提坏账准备	3,309,146,495.03	100.00	762,559,897.40	23.04	2,546,586,597.63	3,270,816,701.35	100.00	703,666,784.94	21.51	2,567,149,916.41
其中：										
组合一	3,309,146,495.03	100.00	762,559,897.40	23.04	2,546,586,597.63	3,270,816,701.35	100.00	703,666,784.94	21.51	2,567,149,916.41
组合二										
合计	3,309,146,495.03	100.00	762,559,897.40	/	2,546,586,597.63	3,270,816,701.35	100.00	703,666,784.94		2,567,149,916.41

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: 组合一

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 (%)
1 年以内	1,122,983,373.64	56,149,168.69	5.00
1 至 2 年	1,026,056,052.54	102,605,605.27	10.00
2 至 3 年	436,196,665.85	87,239,333.17	20.00
3 至 4 年	336,330,310.71	168,165,155.36	50.00
4 至 5 年	130,598,191.28	91,418,733.91	70.00
5 年以上	256,981,901.01	256,981,901.01	100.00
合计	3,309,146,495.03	762,559,897.40	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	703,666,784.94	58,893,112.46				762,559,897.40
其中：组合一	703,666,784.94	58,893,112.46				762,559,897.40
组合二						
合计	703,666,784.94	58,893,112.46				762,559,897.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州省建设投资集团有限公司	622,802,366.56	30,177,437.41	652,979,803.97	13.85	77,330,425.00
贵阳产业园区开发有限公司	315,538,241.64	5,765,421.37	321,303,663.01	6.81	35,836,310.11
贵州高速公路集团有限公司	115,670,524.01	121,625,335.02	237,295,859.03	5.03	89,130,777.02
贵州虹通房地产开发有限公司	151,748,169.06	1,813,277.00	153,561,446.06	3.26	19,737,292.32

贵州省公路开发集团有限公司	51,589,507.93	95,182,842.63	146,772,350.56	3.11	16,613,517.29
合计	1,257,348,809.20	254,564,313.43	1,511,913,122.63	32.06	238,648,321.75

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与工程咨询相关的合同资产	1,376,642,046.83	517,184,491.36	859,457,555.47	1,558,563,327.58	500,565,727.71	1,057,997,599.87
与工程承包相关的合同资产	30,177,437.41	6,035,487.48	24,141,949.93	30,177,437.41	6,035,487.48	24,141,949.93
合计	1,406,819,484.24	523,219,978.84	883,599,505.40	1,588,740,764.99	506,601,215.19	1,082,139,549.80

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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										
按组合计提坏账准备	1,406,819,484.24	100.00	523,219,978.84	37.19	883,599,505.40	1,588,740,764.99	100.00	506,601,215.19	31.89	1,082,139,549.80
其中：										
组合一	1,406,819,484.24	100.00	523,219,978.84	37.19	883,599,505.40	1,588,740,764.99	100.00	506,601,215.19	31.89	1,082,139,549.80
组合二										
合计	1,406,819,484.24	100.00	523,219,978.84		883,599,505.40	1,588,740,764.99		506,601,215.19		1,082,139,549.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合一

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	432,047,507.78	21,602,375.38	5.00
1 至 2 年	191,347,712.70	19,134,771.28	10.00
2 至 3 年	248,761,137.91	49,752,227.58	20.00
3 至 4 年	148,740,617.19	74,370,308.62	50.00
4 至 5 年	91,874,042.26	64,311,829.59	70.00
5 年以上	294,048,466.40	294,048,466.40	100.00
合计	1,406,819,484.24	523,219,978.84	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
与工程咨询相关的合同资产	16,618,763.65			
与工程承包相关的合同资产				
合计	16,618,763.65			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,771,026.31	75.75	19,229,540.35	58.47
1 至 2 年	1,569,186.92	2.85	2,989,540.31	9.09
2 至 3 年	1,944,321.18	3.53	577,894.18	1.76
3 年以上	9,857,025.47	17.88	10,089,348.71	30.68
合计	55,141,559.88	100.00	32,886,323.55	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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
贵州黔通工程技术有限公司	12,188,662.00	22.10
中交公路规划设计院有限公司	5,541,487.00	10.05
中路高科交通检测检验认证有限公司	4,420,457.00	8.02
河南绿地商城置业有限公司	3,865,334.00	7.01
贵州黔贵工程技术服务咨询有限公司	3,181,541.00	5.77
合计	29,197,481.00	52.95

其他说明

适用 不适用

## 9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	201,758,286.23	198,609,739.90
合计	201,758,286.23	198,609,739.90

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

## 应收股利

### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	22,869,692.15	19,932,592.07
1年以内小计	22,869,692.15	19,932,592.07
1至2年	70,689,084.61	72,279,618.28
2至3年	20,264,672.26	19,901,912.45
3年以上		
3至4年	5,402,747.01	3,626,317.39
4至5年	162,956,174.01	163,940,283.31
5年以上	246,618,807.11	245,792,702.51
合计	528,801,177.15	525,473,426.01

(1). 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
保证金（履约、投标、信用）	475,035,263.61	471,766,832.46
备用金	4,508,015.66	4,282,047.78
施工代垫款	5,073,966.65	5,073,966.65
政府补助	7,970.00	
其他	44,175,961.23	44,350,579.12
小计	528,801,177.15	525,473,426.01
减：坏账准备	327,042,890.92	326,863,686.11
合计	201,758,286.23	198,609,739.90

(2). 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)	
2024年1月1日余额	324,837,186.11		2,026,500.00	326,863,686.11
2024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	179,204.81			179,204.81
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	325,016,390.92		2,026,500.00	327,042,890.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	2,026,500.00					2,026,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	324,837,186.11	179,204.81				325,016,390.92
合计	326,863,686.11	179,204.81				327,042,890.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额

怡海投资有限公司 (YIHAI INVESTMENT LTD)	200,000,000.00	37.82	保证金(履约、投标、信用)	5年以上	200,000,000.00
遵义市城建(集团)有限责任公司	160,000,000.00	30.26	保证金(履约、投标、信用)	4-5年	112,000,000.00
贵阳产控产业园区建设运营有限公司	36,334,950.00	6.87	保证金(履约、投标、信用)	1-2年	
独山县人民政府	27,250,206.46	5.15	其他	1-2年	2,725,020.65
贵州贵安建设投资有限公司	18,890,234.00	3.57	保证金(履约、投标、信用)	5年以上	
合计	442,475,390.46	83.68			314,725,020.65

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	20,762,543.67		20,762,543.67	23,689,183.42		23,689,183.42
消耗性生物资产	9,168,002.29		9,168,002.29	8,632,289.91		8,632,289.91
合同履约成本	274,512,889.06		274,512,889.06	227,016,808.91		227,016,808.91
发出商品	6,077,094.83		6,077,094.83	6,077,094.83		6,077,094.83
合计	310,520,529.85		310,520,529.85	265,415,377.07		265,415,377.07

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同					
其中：工程咨询	10,474,363.80	470,001,897.15	465,057,185.29		15,419,075.66
工程承包	220,459,558.62	91,161,572.46	52,527,317.68		259,093,813.40
小计	230,933,922.42	561,163,469.61	517,584,502.97		274,512,889.06
减：摊销期限超过一年的合同履约成本	3,917,113.51		3,917,113.51		
合计	227,016,808.91	561,163,469.61	513,667,389.46		274,512,889.06

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	6,595,627.71	7,670,497.86
预缴企业所得税	1,126,961.69	
合计	7,722,589.40	7,670,497.86

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	242,887,864.28	14,340,403.62	228,547,460.66	325,590,842.08	18,639,445.90	306,951,396.18	4.90%
合计	242,887,864.28	14,340,403.62	228,547,460.66	325,590,842.08	18,639,445.90	306,951,396.18	/

(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										
按组合计提坏账准备	242,887,864.28	100.00	14,340,403.62	5.90	228,547,460.66	325,590,842.08	100.00	18,639,445.90	5.72	306,951,396.18
其中：										
组合一	242,887,864.28	100.00	14,340,403.62	5.90	228,547,460.66	325,590,842.08	100.00	18,639,445.90	5.72	306,951,396.18
组合二										
合计	242,887,864.28	100.00	14,340,403.62		228,547,460.66	325,590,842.08		18,639,445.90		306,951,396.18



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合一

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	226,865,376.28	11,343,268.82	5.00
1 至 2 年	8,352,763.00	835,276.30	10.00
2 至 3 年	5,576,680.00	1,115,336.00	20.00
3 至 4 年	2,093,045.00	1,046,522.50	50.00
4 至 5 年			70.00
5 年以上			100.00
合计	242,887,864.28	14,340,403.62	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的长期应收款						
按组合计提坏账准备的长期应收款	18,639,445.90		4,299,042.28			14,340,403.62
其中: 组合一	18,639,445.90		4,299,042.28			14,340,403.62
组合二						
合计	18,639,445.90		4,299,042.28			14,340,403.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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											
贵州海上丝路国际投资有限公司	1,627,286.05			-336,178.74						1,291,107.31	
小计	1,627,286.05			-336,178.74						1,291,107.31	
二、联营企业											
贵阳市裕丰农业发展有限责任公司	166,889,422.48			-437,891.09						166,451,531.39	
贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	121,451,795.50			3,933,359.01						125,385,154.51	
中咨工程管理咨询有限公司	66,941,451.52			3,199,563.93						70,141,015.45	
贵州勘设生态环境建设有限公司	7,623,453.93			3,647.74						7,627,101.67	
中化学环境科技发展有限公司	6,475,794.81			-877,330.98						5,598,463.83	
小计	369,381,918.24			5,821,348.61						375,203,266.85	
合计	371,009,204.29			5,485,169.87						376,494,374.16	

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
贵州金黔高速公路建设有限公司	10,427,500.00						10,427,500.00				
贵州花安高速公路建设有限公司	17,806,250.00						17,806,250.00				
贵州永烽高速公路建设有限公司	3,368,750.00						3,368,750.00				
贵州黔烽高速公路建设有限公司	15,881,250.00						15,881,250.00				
贵州中交剑榕高速公路有限公司	4,377,000.00						4,377,000.00				
贵州雷榕高速公路投资管理有限公司	1,354,800.00						1,354,800.00				
贵州金仁桐高速公路发展有限公司	1,970,000.00	200,000.00					2,170,000.00				
贵州纳晴高速公路有限公司	856,000.00	120,300.00					976,300.00				
贵州省六安高速公路有限公司	482,800.00	130,500.00					613,300.00				
贵州贵金高速公路有限公司	9,747,900.00						9,747,900.00				
贵州中交德余高速公路有限公司	7,077,000.00						7,077,000.00				
贵州中能建纳赫高速公路有限公司	2,233,000.00						2,233,000.00				
贵州道武高速公路建设有限公司	75,032.00						75,032.00				
广西河荔高速公路有限公司	570,000.00	423,000.00					993,000.00				
贵州安盘高速公路有限责任公司	2,120,980.00						2,120,980.00				
江门广台高速公路建设投资发展有限公司	20,000.00						20,000.00				
贵州贵平高速公路有限公司	1,550,000.00						1,550,000.00				
合计	79,918,262.00	873,800.00					80,792,062.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	43,163,980.05	42,639,929.11
合计	43,163,980.05	42,639,929.11

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	20,893,411.15			20,893,411.15
2. 本期增加金额	530,307.05			530,307.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	530,307.05			530,307.05
(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	21,423,718.20			21,423,718.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,023,582.65			13,023,582.65
2. 本期增加金额	189,809.82			189,809.82
(1) 计提或摊销	118,216.59			118,216.59
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	71,593.23			71,593.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,213,392.47			13,213,392.47
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	8,210,325.73			8,210,325.73
2. 期初账面价值	7,869,828.50			7,869,828.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	388,684,471.57	399,941,161.40
合计	388,684,471.57	399,941,161.40

其他说明:

表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

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	机器设备	运输工具	电子及其他设备	其他生产设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	402,764,029.19	131,734,127.96	110,419,237.17	48,205,774.87	96,547,685.46	789,670,854.65
2. 本期增加金额	1,421,759.92	146,458.38	310,300.22	787,463.61	8,402,268.70	11,068,250.83
(1) 购置	1,421,759.92	146,458.38	310,300.22	787,463.61	318,073.39	2,984,055.52
(2) 在建工程转入					8,084,195.31	8,084,195.31
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	530,307.05	1,206,396.66	3,711,842.74	517,246.36	4,142,787.97	10,108,580.78
(1) 处置或报废		1,206,396.66	3,711,842.74	517,246.36	4,142,787.97	9,578,273.73
(2) 转出投资性房地产	530,307.05					530,307.05
4. 期末余额	403,655,482.06	130,674,189.68	107,017,694.65	48,475,992.12	100,807,166.19	790,630,524.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	112,056,455.40	110,488,593.03	93,434,434.07	43,278,155.58	30,472,055.17	389,729,693.25
2. 本期增加金额	4,441,505.55	4,631,076.29	3,297,262.76	1,153,612.10	5,597,427.24	19,120,883.94
(1) 计提	4,441,505.55	4,631,076.29	3,297,262.76	1,153,612.10	5,597,427.24	19,120,883.94
3. 本期减少金额	71,593.23	1,153,702.26	3,415,030.62	504,115.00	1,760,082.95	6,904,524.06
(1) 处置或报废		1,153,702.26	3,415,030.62	504,115.00	1,760,082.95	6,832,930.83
(2) 转出投资性房地产	71,593.23					71,593.23
4. 期末余额	116,426,367.72	113,965,967.06	93,316,666.21	43,927,652.68	34,309,399.46	401,946,053.13
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	287,229,114.34	16,708,222.62	13,701,028.44	4,548,339.44	66,497,766.73	388,684,471.57
2. 期初账面价值	290,707,573.79	21,245,534.93	16,984,803.10	4,927,619.29	66,075,630.29	399,941,161.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	584,451.98	545,546.73
工程物资	5,151,829.29	6,885,471.03
合计	5,736,281.27	7,431,017.76

其他说明：

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

### 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
场站建设工程	584,451.98		584,451.98	545,546.73		545,546.73
合计	584,451.98		584,451.98	545,546.73		545,546.73

#### (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
场站建设工程		545,546.73	8,142,243.26	8,084,195.31	19,142.70	584,451.98						
合计		545,546.73	8,142,243.26	8,084,195.31	19,142.70	584,451.98	/	/			/	/

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

#### (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 工程物资

√适用 □不适用



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
工程用材料						
尚未安装的设备	5,151,829.29		5,151,829.29	6,885,471.03		6,885,471.03
合计	5,151,829.29		5,151,829.29	6,885,471.03		6,885,471.03

其他说明：  
无

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

#### (1). 油气资产情况

适用 不适用

#### (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 25、使用权资产

#### (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	27,178,143.94	27,178,143.94
2. 本期增加金额	4,655,120.19	4,655,120.19
租赁	4,655,120.19	4,655,120.19
3. 本期减少金额	3,231,739.10	3,231,739.10

租赁到期	3,231,739.10	3,231,739.10
4. 期末余额	28,601,525.03	28,601,525.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,141,136.18	14,141,136.18
2. 本期增加金额	3,570,424.03	3,570,424.03
(1) 计提	3,570,424.03	3,570,424.03
3. 本期减少金额	1,875,191.84	1,875,191.84
(1) 处置		
(2) 租赁到期	1,875,191.84	1,875,191.84
4. 期末余额	15,836,368.37	15,836,368.37
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	12,765,156.66	12,765,156.66
2. 期初账面价值	13,037,007.76	13,037,007.76

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,999,829.90	6,450.00		44,196,304.80	68,202,584.70
2. 本期增加金额				219,973.46	219,973.46
(1) 购置				219,973.46	219,973.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,999,829.90	6,450.00		44,416,278.26	68,422,558.16
二、累计摊销					

1. 期初余额	7,363,892.98	5,554.27		39,908,471.16	47,277,918.41
2. 本期增加金额	254,334.12	895.73		1,047,121.76	1,302,351.61
(1) 计提	254,334.12	895.73		1,047,121.76	1,302,351.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,618,227.10	6,450.00		40,955,592.92	48,580,270.02
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	16,381,602.80			3,460,685.34	19,842,288.14
2. 期初账面价值	16,635,936.92	895.73		4,287,833.64	20,924,666.29

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 6.96%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海大境建筑规划设计有限公司	42,230,104.53					42,230,104.53

贵州勘设生态环境科技有限公司	32,131,464.72				32,131,464.72
贵州玖能行能源科技有限公司	1,410,916.12				1,410,916.12
贵州交勘花卉苗木有限责任公司	2,994,741.15				2,994,741.15
合计	78,767,226.52				78,767,226.52

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	5,912,623.94	336,000.00	1,664,567.04		4,584,056.90
临时设施修建费	155,428.37		3,532.44		151,895.93
耕地租赁费	364,744.80		8,753.88		355,990.92
合计	6,432,797.11	336,000.00	1,676,853.36		5,091,943.75

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,629,881,757.23	245,735,814.25	1,558,717,881.56	234,476,899.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	3,076,789.16	461,518.33	3,544,618.04	531,692.67
租赁负债	11,298,492.47	1,694,773.87	11,244,157.34	1,760,381.98
合计	1,644,257,038.86	247,892,106.45	1,573,506,656.94	236,768,974.58

### (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	19,749,927.45	3,808,887.21	19,225,876.49	3,677,874.47
固定资产加速折旧	5,997,972.87	899,695.93	5,997,972.87	899,695.93
使用权资产	12,765,156.66	1,914,773.49	13,037,007.76	2,030,335.19
合计	38,513,056.98	6,623,356.63	38,260,857.12	6,607,905.59

### (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

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
摊销期限超过一年的合同取得成本	6,166,666.67		6,166,666.67	3,917,113.51		3,917,113.51
社团法人出资款	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	6,566,666.67		6,566,666.67	4,317,113.51		4,317,113.51

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,423,394.95	30,423,394.95	冻结	保函保证金、银行账户冻结	23,368,944.48	23,368,944.48	冻结	保函保证金、银行账户冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	30,423,394.95	30,423,394.95			23,368,944.48	23,368,944.48	/	/

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	160,550,000.00	94,466,522.57
信用借款	1,090,478,960.00	1,089,909,673.00
合计	1,251,028,960.00	1,184,376,195.57

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,781,599.00	148,043,479.02
合计	6,781,599.00	148,043,479.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 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
服务采购费	510,243,536.34	586,243,106.43
施工工程款	416,766,394.84	542,653,224.79
商品采购款	23,037,794.60	44,122,298.46
合计	950,047,725.78	1,173,018,629.68

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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
贵州省城乡规划设计研究院	5,692,000.00	未结算
合计	5,692,000.00	/

其他说明：

适用  不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	468,038.06	1,009,950.35
合计	468,038.06	1,009,950.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程咨询	150,597,322.03	168,857,808.06
工程承包	71,451,767.36	39,217,996.02
货物销售	424,978.95	625,074.20
合计	222,474,068.34	208,700,878.28

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用  不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,388,748.14	171,611,983.20	252,214,928.70	53,785,802.64
二、离职后福利-设定提存计划	6,223,275.62	13,646,613.86	13,647,820.01	6,222,069.47
三、辞退福利		51,792.86	51,792.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	140,612,023.76	185,310,389.92	265,914,541.57	60,007,872.11

#### (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	133,696,658.36	135,882,593.25	216,749,912.51	52,829,339.10
二、职工福利费		9,901,672.98	9,898,477.98	3,195.00
三、社会保险费	14,812.04	10,570,958.45	10,572,149.57	13,620.92
其中：医疗保险费	14,419.00	9,965,577.46	9,966,707.76	13,288.70
工伤保险费	393.04	598,194.97	598,255.79	332.22
生育保险费		7,186.02	7,186.02	
四、住房公积金		14,559,997.00	14,559,997.00	
五、工会经费和职工教育经费	677,277.74	695,561.52	433,191.64	939,647.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬		1,200.00	1,200.00	
合计	134,388,748.14	171,611,983.20	252,214,928.70	53,785,802.64

#### (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	7,558.40	13,084,026.47	13,085,196.07	6,388.80
2、失业保险费	236.20	562,587.39	562,623.94	199.65
3、企业年金缴费	6,215,481.02			6,215,481.02
合计	6,223,275.62	13,646,613.86	13,647,820.01	6,222,069.47

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,495,888.14	75,660,117.98
企业所得税	5,552,055.22	36,341,987.17
个人所得税	842,040.40	1,136,004.05
城市维护建设税	6,077,935.16	6,099,332.86
教育费附加	2,531,449.85	2,542,574.92
地方教育费附加	1,679,730.20	1,687,146.89
房产税	160,188.75	159,376.87
其他税费	123,992.45	167,979.34
合计	69,463,280.17	123,794,520.08

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,219,911.89	1,219,911.89
其他应付款	106,211,358.91	102,503,588.32
合计	107,431,270.80	103,723,500.21

##### (2). 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	1,219,911.89	1,219,911.89
合计	1,219,911.89	1,219,911.89

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：

子公司未支付的分红款。

#### 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
借款及利息	2,490,000.00	2,430,000.00

科研专项经费	19,747,038.31	18,727,706.73
报销未付款	6,021,805.23	5,733,181.95
改制前负债	3,378,766.19	3,459,552.39
改制预留费用	962,035.00	962,035.00
代收代付款	7,578,676.31	9,768,756.68
保证金及其他	66,033,037.87	61,422,355.57
合计	106,211,358.91	102,503,588.32

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
改制前负债	3,378,766.19	待支付
合计	3,378,766.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	49,400,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	147,494,867.92	144,776,539.12
1年内到期的租赁负债	3,174,998.57	3,546,577.66
合计	200,069,866.49	148,323,116.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	16,125,269.97	14,388,080.81
合计	16,125,269.97	14,388,080.81

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	109,200,000.00	109,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	49,400,000.00	
合计	59,800,000.00	109,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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
租赁付款额	12,121,602.04	12,093,313.95
减：未确认融资费用	823,109.57	849,156.61
小计	11,298,492.47	11,244,157.34
减：一年内到期的租赁负债	3,174,998.57	3,546,577.66
合计	8,123,493.90	7,697,579.68

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,114,616.09	2,893,067.56
专项应付款		
合计	2,114,616.09	2,893,067.56

其他说明：

上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	13,500,000.00	13,500,000.00
应付设备采购款	136,109,484.01	134,169,606.68
减：一年内到期的长期应付款	147,494,867.92	144,776,539.12
合计	2,114,616.09	2,893,067.56

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

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

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	9,748,829.60	538,060.00	1,338,350.07	8,948,539.53	
与收益相关政府补助					
合计	9,748,829.60	538,060.00	1,338,350.07	8,948,539.53	/

其他说明：

适用 不适用

1. 与政府补助相关的递延收益

本集团政府补助详见附注十一/2. 涉及政府补助的负债项目。

2. 递延收益的其他说明：无

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵阳煦山勘合股权投资合伙企业（有限合伙）其他合伙人份额	23,652,755.66	23,878,020.26
合计	23,652,755.66	23,878,020.26

其他说明：

无

## 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	311,319,847.00						311,319,847.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(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）	720,604,177.40			720,604,177.40
其他资本公积	12,797,490.00			12,797,490.00
合计	733,401,667.40			733,401,667.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	169,466.00							169,466.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	169,466.00							169,466.00
其他权益工具投资公允价值变动								
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	2,007,363.46	1,595,655.79				1,595,655.79		3,603,019.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	2,007,363.46	1,595,655.79				1,595,655.79		3,603,019.25
其他综合收益合计	2,176,829.46	1,595,655.79				1,595,655.79		3,772,485.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**58、专项储备**

√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
安全生产费	38,317,084.38	11,368,795.72	1,035,469.75	48,650,410.35
合计	38,317,084.38	11,368,795.72	1,035,469.75	48,650,410.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	225,059,177.26			225,059,177.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	225,059,177.26			225,059,177.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,043,696,681.98	2,049,913,253.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,600,286.74
调整后期初未分配利润	2,043,696,681.98	2,042,312,966.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,928,596.24	56,588,786.66
减：提取法定盈余公积		4,459,935.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,122,591.59	50,745,135.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,948,645,494.15	2,043,696,681.98

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 0 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	549,254,333.09	399,429,206.02	950,910,456.35	701,497,264.87
其他业务	2,992,405.52	406,172.48	4,263,047.46	1,137,003.27
合计	552,246,738.61	399,835,378.50	955,173,503.81	702,634,268.14

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	549,254,333.09	399,429,206.02
其中：工程咨询	465,057,185.29	324,518,620.11
工程承包	52,527,317.68	45,272,717.18
产品销售	31,669,830.12	29,637,868.73
按经营地区分类	549,254,333.09	399,429,206.02
其中：省内市场	395,098,191.69	278,398,732.46
省外市场	154,156,141.40	121,030,473.56
按商品转让的时间分类	549,254,333.09	399,429,206.02
其中：在某一时点转让	31,669,830.12	29,637,868.73
在某一时段内转让	517,584,502.97	369,791,337.29
合计	549,254,333.09	399,429,206.02

其他说明

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,577,199.07	1,414,125.39

教育费附加	1,110,428.49	609,512.99
房产税	2,114,563.84	2,107,114.33
土地使用税	121,287.44	120,594.44
车船使用税	126,786.36	133,944.36
印花税	739,858.96	841,509.72
地方教育费附加	740,285.66	430,638.27
合计	7,530,409.82	5,657,439.50

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,798,812.72	7,954,744.17
业务招待费	12,192,988.06	7,878,667.85
办公差旅费	5,294,638.15	7,814,107.76
其他	825,213.46	1,378,633.38
合计	26,111,652.39	25,026,153.16

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,606,126.54	50,534,144.23
折旧及摊销	6,857,386.49	7,560,398.93
业务招待费	7,488,772.19	8,956,719.71
办公差旅费	12,690,516.78	13,883,053.14
聘请中介机构费	4,340,644.48	5,251,578.60
其他	3,074,418.92	5,085,590.00
合计	82,057,865.40	91,271,484.61

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,121,194.97	19,625,039.28
直接投入		471,646.95
折旧及摊销	1,572,857.19	1,958,127.25
委托研发费用	2,370,863.40	201,650.94

其他	763,580.02	1,753,870.52
合计	27,828,495.58	24,010,334.94

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,857,114.41	32,994,052.15
减：利息收入	7,655,397.81	15,099,328.24
汇兑损益	1,469,415.09	111,189.21
银行手续费及其他	3,627,127.39	7,219,066.32
合计	30,298,259.08	25,224,979.44

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,818,982.89	20,886,251.81
增值税进项税额加计扣除	84,120.12	2,930,774.82
合计	2,903,103.01	23,817,026.63

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,485,169.87	2,917,660.30
处置长期股权投资产生的投资收益		19,300,000.00
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		1,811,250.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,045,661.15	1,029,405.89
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		
合计	6,530,831.02	25,058,316.19

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		
按公允价值计量的其他非流动金融资产	524,050.94	586,391.56
合计	524,050.94	586,391.56

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	228,162.97	-1,545,994.40
应收账款坏账损失	-58,881,461.92	14,630,997.93
其他应收款坏账损失	-179,204.81	-60,173,928.98
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	4,299,042.28	8,200,213.96
财务担保相关减值损失		
合计	-54,533,461.48	-38,888,711.49

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-16,618,763.65	-11,702,225.71
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		
合计	-16,618,763.65	-11,702,225.71

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
固定资产处置利得或损失	-725,004.92	-315,257.32
使用权资产处置利得或损失	26,910.07	199,849.22
合计	-698,094.85	-115,408.10

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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			
违约赔偿收入	5,000.00	10,000.00	5,000.00
其他	4,566.31	270,050.59	4,566.31
合计	9,566.31	280,050.59	9,566.31

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	135,000.00	100,000.00	135,000.00
盘亏损失	200.00		200.00

非流动资产毁损报废损失	25,731.31	18,477.15	25,731.31
其他	2,161,572.24	7,046.87	2,161,572.24
合计	2,322,503.55	125,524.02	2,322,503.55

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	7,009,041.42	18,847,811.98
递延所得税费用	-11,103,603.15	-7,431,317.51
合计	-4,094,561.73	11,416,494.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-85,620,594.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,843,089.16
子公司适用不同税率的影响	2,220,501.89
调整以前期间所得税的影响	101,313.80
非应税收入的影响	-275,180.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,286,474.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发加计扣除的影响	-2,570,974.37
安置残疾人工资加计扣除	-13,608.00
所得税费用	-4,094,561.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七/57. 其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,128,280.23	1,399,000.78

收到退回的履约、投标等保证金	33,050,784.16	42,365,350.18
代收离退休人员费用	43,588.00	1,270,139.42
补贴收入	2,305,810.24	19,522,631.35
其他往来款中收到的现金	88,257,399.49	333,806,112.04
合计	125,785,862.12	398,363,233.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用及销售费用中以现金列支的部分	47,933,517.03	45,026,350.56
支付投标保证金、履约保证金、信用保证金	27,168,911.06	42,441,161.80
捐赠	135,000.00	100,000.00
银行手续费及其他	705,598.46	1,433,397.02
其他往来款中支付的现金	125,601,715.44	279,504,511.18
合计	201,544,741.99	368,505,420.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	3,015,160.91	3,394,397.63
境外贷款利率互换保证金		500,000.00
合计	3,015,160.91	3,894,397.63



支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,184,376,195.57	813,432,248.33	29,656,995.04	776,436,478.94		1,251,028,960.00
长期借款	109,500,000.00		481,695.56	781,695.56		109,200,000.00
租赁负债	11,244,157.34		3,069,496.04	3,015,160.91		11,298,492.47
合计	1,305,120,352.91	813,432,248.33	33,208,186.64	780,233,335.41		1,371,527,452.47

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-81,526,032.68	68,842,265.20
加：资产减值准备	54,533,461.48	11,702,225.71
信用减值损失	16,618,763.65	38,888,711.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,239,100.53	23,200,184.26
使用权资产摊销	3,570,424.03	3,083,770.34
无形资产摊销	1,302,351.61	1,261,455.74
长期待摊费用摊销	1,676,853.36	1,313,674.84
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）	698,094.85	115,408.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,731.31	18,477.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-524,050.94	-586,391.56
财务费用（收益以“-”号填列）	32,857,114.41	32,994,052.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,530,831.02	-25,058,316.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,123,131.87	-7,578,603.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,451.04	146,597.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,105,152.78	11,822,642.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	219,648,669.48	231,550,072.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-479,577,615.30	-348,659,623.24
其他	-13,446,934.80	

经营活动产生的现金流量净额	-287,647,733.64	43,056,603.42
<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	639,240,440.78	711,937,877.70
减: 现金的期初余额	872,663,947.72	902,242,642.09
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	-233,423,506.94	-190,304,764.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,240,440.78	872,663,947.72
其中: 库存现金	142,321.58	214,736.29
可随时用于支付的银行存款	639,098,119.20	872,449,211.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	639,240,440.78	872,663,947.72
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	12,423,207.58	18,815,691.91	保证金
冻结银行存款	18,000,187.37	4,553,252.57	冻结
合计	30,423,394.95	23,368,944.48	

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、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	-	-	1,136,056.76
其中：美元	115,948.20	7.1268	826,339.63
肯尼亚先令	4,702,255.47	0.0454	213,577.73
克瓦查	11,057.85	0.2885	3,190.19
毛里求斯卢比	611,507.98	0.1520	92,949.21
其他应收款			4,780.30
其中：毛里求斯卢比	31,449.33	0.1520	4,780.30
应付账款			878,436.96
其中：毛里求斯卢比	5,779,190.54	0.1520	878,436.96
合同负债			7,913,591.45
其中：毛里求斯卢比	52,063,101.62	0.1520	7,913,591.45
其他应付款			22,266,767.59
其中：毛里求斯卢比	146,491,892.03	0.1520	22,266,767.59

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

公司境外经营实体为 GSDCAFRICA.LTD，其主要经营地为毛里求斯共和国，记账本位币为毛里求斯卢比。

## 82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

本集团因办公场所、项目驻地等需要，向出租人租入房屋及建筑物、车辆等用于日常经营活动，所签订的租赁合同期限以 5 年以内为主，合同条款均符合行业惯例，不存在罕见或特殊的租赁条款等。具体如下：

承租人	出租人	租赁期间	使用权资产	租赁负债
贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司	广州市万鑫商业管理有限公司等	2021 年 10 月 1 日至 2026 年 9 月 30 日等	3,424,913.19	3,245,041.16

贵州勘设生态环境科技有限公司	中国振华电子集团有限公司	2022年4月1日至2026年4月30日等	933,036.59	946,619.10
贵州玖能行能源科技有限公司	贵州省汽车三场有限责任公司等	2022年1月1日至2032年1月1日等	2,420,657.29	2,820,452.86
贵州陆通工程管理咨询有限公司	广西万隆资产管理有限责任公司等	2023年2月9日至2026年2月8日等	4,773,500.36	3,482,635.22
贵州宏信创达工程检测咨询有限公司	廖正华等	2023年9月1日至2027年8月31日等	1,213,049.23	803,744.13
合计			12,765,156.66	11,298,492.47

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团采用简化处理的租赁主要为合同期限1年以内的短期租赁，本年度未租入低价值资产，本年度计入当期损益的短期租赁费用合计为人民币12,304,787.94元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 19,968,485.34(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	2,629,744.34	
车辆租赁	270,352.85	
合计	2,900,097.19	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

### 83、数据资源

适用 不适用

### 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,121,194.97	19,625,039.28
直接投入		471,646.95
折旧及摊销	1,572,857.19	1,958,127.25
委外研发费	2,370,863.40	201,650.94
其他	763,580.02	1,753,870.52
合计	27,828,495.58	24,010,334.94
其中：费用化研发支出	27,828,495.58	24,010,334.94
资本化研发支出		

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
贵州虎峰交通建设工程有限公司	贵州省贵阳市	22,000.00	贵州省贵阳市	工程承包	100.00		投资成立
贵州交勘花卉苗木有限责任公司	贵州省贵阳市	1,000.00	贵州省贵阳市	苗木种植		100.00	非同一控制合并
贵州陆通工程管理咨询有限责任公司	贵州省贵阳市	6,000.00	贵州省贵阳市	工程咨询	100.00		投资成立
贵州宏信达高新科技有限责任公司	贵州省贵阳市	1,100.00	贵州省贵阳市	工程咨询	100.00		投资成立
贵州宏信创达工程检测咨询有限公司	贵州省贵阳市	8,611.84	贵州省贵阳市	工程咨询	100.00		投资成立
贵州勘设投资管理有限公司	贵州省贵阳市	10,000.00	贵州省贵阳市	投资管理	100.00		投资成立
贵州玖能行能源科技有限公司	贵州省贵阳市	10,651.61	贵州省贵阳市	新能源		52.79	非同一控制合并
贵州通域汽车租赁有限公司	贵州省贵阳市	1,000.00	贵州省贵阳市	租赁		100.00	非同一控制合并
贵州省勘设供应链管理有限公司	贵州省贵阳市	10,000.00	贵州省贵阳市	销售货物	100.00		投资成立
贵阳煦山勘合股权投资合伙企业(有限合伙)	贵州省贵阳市	100,000.00	贵州省贵阳市	股权投资	89.90		投资成立
GSDCAFRICA.LTD	毛里求斯		毛里求斯	工程咨询、工程承包	100.00		投资成立
上海大境建筑规划设计有限公司	上海市	372.00	上海市	工程咨询	75.00		非同一控制合并
贵州勘设生态环境科技有限公司	贵州省贵阳市	645.00	贵州省贵阳市	环境监测	75.00		非同一控制合并
贵州勘设生态环境咨询管理有限公司	贵州省贵阳市	500.00	贵州省贵阳市	环境咨询		100.00	非同一控制合并
贵州中都劳务工程有限公司	贵州省贵阳市	200.00	贵州省贵阳市	商务服务		100.00	非同一控制合并
贵州数智能元科技服务有限公司	贵州省贵阳市	10,000.00	贵州省贵阳市	专业技术服务业	51.00		投资成立
贵州勘设食品安全科技有限公司	贵州省贵阳市	2,500.00	贵州省贵阳市	专业技术服务业	51.00		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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	1,291,107.31	1,627,286.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-336,178.74	-184,921.59
--其他综合收益		
--综合收益总额	-336,178.74	-184,921.59
联营企业：		



投资账面价值合计	375,203,266.85	369,381,918.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	5,821,348.61	3,102,581.89
—其他综合收益		
—综合收益总额	5,821,348.61	3,102,581.89

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 7,970（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
山地交通灾害防治技术国家地方联合工程实验室创新能力建设项目	136,336.83			63,637.38		72,699.45	与资产相关
山地交通安全与应急保障技术交通运输行业研发中心(贵州)设备购置项目	3,408,281.21			404,191.50		3,004,089.71	与资产相关
充电站建设补助	6,204,211.56	538,060.00		586,070.01	-284,451.18	5,871,750.37	与资产相关
合计	9,748,829.60	538,060.00		1,053,898.89	-284,451.18	8,948,539.53	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,053,898.89	1,511,793.77
与收益相关	1,765,084.00	19,374,458.04
合计	2,818,982.89	20,886,251.81

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括银行存款、应收及其他应收款、权益投资、应付账款、贷款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动性风险及证券价格风险。本集团管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

#### (一) 金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

截止 2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口来自于合同另一方未能履行义务而导致的本集团金融资产损失，如业主出现资金周转困难，导致应收账款不能及时变现而产生的风险。为降低信用风险，本集团采取信用审批、信用额度控制、项目收款管理、项目经理的绩效考核与其负责项目的回款情况全部挂钩等措施，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的账龄情况，计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	61,210,316.43	2,875,086.45
应收账款	3,309,146,495.03	762,559,897.40
其他应收款	528,801,177.15	327,042,890.92
合同资产	1,406,819,484.24	523,219,978.84
长期应收款	242,887,864.28	14,340,403.62
合计	5,548,865,337.13	1,630,038,257.23

此外，本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

##### 2. 流动性风险

管理流动风险，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要、并降低现金流量波动的影响。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来 12 个月现金流量的滚动预测，且本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。2024 年 6 月 30 日本集团流动资产超过流动负债数额为 194,178.04 万元。因此，本集团认为面临的流动性风险不重大。

##### 3. 市场风险

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

###### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。已签署的合同中明确了结算日汇率低于最低汇率时将讨论汇率补偿，于本报告期间，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团面临的汇率风险主要来源于以美元及其它计价为主的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	肯尼亚先令项目	克瓦查项目	毛里求斯卢比项目	
外币金融资产：					
货币资金	826,339.63	213,577.73	3,190.19	92,949.21	1,136,056.76

其他应收款				4,780.30	4,780.30
合计	826,339.63	213,577.73	3,190.19	97,729.51	1,140,837.06
外币金融负债：					
应付账款				878,436.96	878,436.96
合同负债				7,913,591.45	7,913,591.45
其他应付款				22,266,767.59	22,266,767.59
合计	-	-	-	31,058,796.00	31,058,796.00

截止 2024 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元及肯尼亚先令、克瓦查、毛里求斯卢比金融资产，如果人民币对美元及肯尼亚先令、克瓦查、毛里求斯卢比升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 299 万元。

#### (2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自于固定利率的短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。由于固定利率借款主要为短期借款和一年内到期的非流动负债，因此本集团认为公允价值风险并不重大。本集团目前无利率对冲的政策。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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			92,350,209.52	92,350,209.52
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			92,350,209.52	92,350,209.52
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			92,350,209.52	92,350,209.52
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			80,792,062.00	80,792,062.00
(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				
(六) 其他非流动金融资产			43,163,980.05	43,163,980.05
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			216,306,251.57	216,306,251.57
(七) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

1、银行理财产品及业绩承诺款以现金流量折现模型确定其公允价值。

2、权益性投资：①以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据；②对于被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十/1. 在子公司中的权益

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

本集团重要的合营或联营企业详见附注十/3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	本集团直接持有 15.00%的股份，关键管理人员担任董事的企业
中咨工程管理咨询有限公司	本集团直接持有 11.00%的股份，关键管理人员担任董事的企业
贵州勘设生态环境建设有限公司	本集团直接持有 20.00%的股份联营企业
中化学环境科技发展有限公司	本集团直接持有 49.00%的股份，关键管理人员担任董事的企业

其他说明

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
贵州金黔高速公路建设有限公司	其他
贵州黔烽高速公路建设有限公司	其他
贵州永烽高速公路建设有限公司	其他
贵州花安高速公路建设有限公司	其他
遵义绥正高速公路开发有限公司	其他
贵州通阳投资有限公司	其他
贵州通节投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
贵州通铜投资有限公司	其他
贵州通凯投资有限公司	其他
贵州通水投资有限公司	其他
贵州通义投资有限公司	其他
贵州通匀投资有限公司	其他
贵州通兴投资有限公司	其他
贵州通顺投资有限公司	其他
贵州交勘投资控股有限公司	其他
贵州交勘生态园林有限责任公司	其他
贵州宇虹房地产开发有限责任公司	其他
贵州虹通房地产开发有限公司	其他
贵州宇通房地产开发有限责任公司	其他
贵州交勘工业园区置业投资有限公司	其他
董事、监事和高级管理人员及与其关系密切的家庭成员	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

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
贵州虹通房地产开发有限公司	工程咨询		665,095.89
贵州金黔高速公路建设有限公司	工程咨询	627,186.23	891,530.08
贵州花安高速公路建设有限公司	工程咨询	1,028,632.08	1,417,475.48
贵州永烽高速公路建设有限公司	工程咨询	203,660.83	185,773.58
贵州黔烽高速公路建设有限公司	工程咨询	928,867.92	947,542.64
贵州金黔高速公路建设有限公司	工程承包		664,275.23
贵州永烽高速公路建设有限公司	工程承包		230,337.61
贵州黔烽高速公路建设有限公司	工程承包		1,293,733.94
中咨工程管理咨询有限公司	工程咨询		84,905.66
贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	工程咨询	320,383.02	198,113.21
合计		3,108,730.08	6,578,783.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中化学环境科技发展有限公司	房屋	133,600.18	128,461.72
合计		133,600.18	128,461.72



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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
贵州勘设生态环境建设有限公司	车辆	66,000.00									
合计		66,000.00									

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,523,044.02	10,059,281.10

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**
**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州虹通房地产开发有限公司	151,748,169.06	18,738,221.51	166,748,169.06	20,577,597.86
	贵州金黔高速公路建设有限公司	1,077,388.00	107,738.80	1,077,388.00	212,867.00
	贵州花安高速公路建设有限公司	6,685,255.98	2,173,396.79	5,594,905.98	2,098,270.59
	贵州永烽高速公路建设有限公司	7,998,986.00	6,738,449.60	7,998,986.00	6,738,449.60
	贵州黔烽高速公路建设有限公司	2,294,169.80	1,300,579.76	1,309,569.80	1,251,349.76
	遵义绥正高速公路开发有限公司	1,290,657.00	1,089,299.20	1,290,657.00	949,382.46
	贵州勘设生态环境建设有限公司	6,702,400.00	1,046,880.00	6,702,400.00	818,480.00
	贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	3,050,406.00	400,820.30	2,795,701.50	308,925.08
其他应收款	贵州勘设生态环境建设有限公司			19,156.95	
	贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	197,900.00		197,900.00	
	贵州虹通房地产开发有限公司	13,000.00	6,500.00	13,000.00	6,500.00
	中化学环境科技发展有限公司			46,760.06	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州交勘生态园林有限责任公司	877,187.88	877,187.88
	贵州勘设生态环境建设有限公司	66,000.00	
其他应付款	贵阳市裕丰农业发展有限责任公司	41,450,000.00	41,450,000.00
	贵州虹通房地产开发有限公司	103,512.00	103,512.00
预收账款	中化学环境科技发展有限公司	93,520.12	

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

**(1) 与首次公开发行相关的承诺**

## 1) 股份限售

承诺内容：自持有的公司股票锁定期满后，其在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所交易出售公司股票数量占其直接和间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

承诺方：公司首次公开发行时，作为董事、监事、高级管理人员的股东：张林、漆贵荣、管小青、马平均、王迪明、夏建勇、黄国建、余远程

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 2) 解决同业竞争

承诺内容：1、截至 2015 年 12 月，除公司外本人未投资于任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务；本人与公司之间不存在同业竞争。2、本人将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。3、本人不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人或本人控制的企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。本人不会利用股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。5、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人以及本人控制的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；④将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。6、本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

承诺方：公司首次公开发行前 5 大股东：张林、贾龙、漆贵荣、龙万学、范贵鹏

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 3) 解决关联交易

承诺内容：在其担任非独立董事期间，将严格执行公司所制定的相关制度，若公司发生违规关联资金拆出、违规关联垫付、违规担保事项，不论此事项是否给公司造成损失，在该等事项发生之时，由公司非独立董事按关联资金拆出、关联垫付、违规担保事项所涉金额向公司承担个人及连带赔偿责任。2016 年公司、非独立董事进一步承诺，勘设股份今后不再与交勘控股及其控制的公司发生资金拆借、资金垫付、担保事项，否则相关人员向公司承担个人及连带赔偿责任。

承诺方：公司首次公开发行时非独立董事：张林、漆贵荣

承诺时间及期限：任职期内

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 4) 解决关联交易

承诺内容：在其担任高级管理人员期间，将严格执行公司所制定的相关制度，若公司发生违规关联资金拆出、违规关联垫付、违规担保事项，不论此事项是否给公司造成损失，在该等事项发生之时，由公司高级管理人员按关联资金拆出、关联垫付、违规担保事项所涉金额向公司承担个人及连带赔偿责任。2016 年公司、高级管理人员进一步承诺，勘设股份今后不再与交勘控股及其控制的公司发生资金拆借、资金垫付、担保事项，否则相关人员向公司承担个人及连带赔偿责任。

承诺方：公司首次公开发行时公司高级管理人员：漆贵荣、黄国建、李映红

承诺时间及期限：任职期内

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 5) 解决关联交易

承诺内容：1、本人将善意履行作为公司股东的义务，不利用股东地位，就公司与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果公司必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、《公司章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。

承诺方：公司首次公开发行时作为公司股东的董事、高级管理人员张林、贾龙、漆贵荣、龙万学、范贵鹏、管小青、马平均、王迪明、夏建勇、黄国建、蒋培洲

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 6) 其他

承诺内容：对于公司及子公司在报告期内因未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而可能产生的全部费用，包括但不限于应有权部门要求由公司及其子公司为员工补缴社会保险、住房公积金或因未缴该等社会保险、住房公积金而承担的罚款、滞纳金以及赔偿等费用，将按截至 2015 年 6 月 30 日所持公司股份比例，无条件补偿公司及子公司承担的全部费用，保证公司不因此而遭受任何损失。

承诺方：公司 141 名原始股东

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

#### 7) 其他

承诺内容：公司董事、高级管理人员对摊薄即期回报的填补措施能够得到切实履行作出的承诺根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）的相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本人之前出具的《关于未履行承诺的约束措施》同时适用于本承诺函；8、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

承诺方：公司首次公开发行时，公司董事、高级管理人员：张林、贾龙、漆贵荣、管小青、王迪明、范贵鹏、陈世贵、于俊、熊德斌、黄国建、蒋培洲、马平均、龙万学、夏建勇、李映红

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

8) 其他

承诺内容：位于弯弓街 59 号和 61 号的 7 套住宅（建筑面积共计 365.34 平方米）属于改制资产，按房地合一价评估并统一作为固定资产购买，导致目前土地使用权的性质仍为划拨用地。公司 141 名原始股东承诺，如因上述情况导致勘设股份受到处罚或损失，按照截至 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份的比例负担相关费用。

承诺方：公司 141 名原始股东

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

9) 其他

承诺内容：公司因承担虎峰别墅的维护修缮义务而发生的费用，将按照 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份的比例承担。

承诺方：公司 141 名原始股东

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

10) 其他

承诺内容：勘设股份若出现经有关主管部门认定不符合高新技术企业认定条件而遭受处罚、被要求补缴税款的情况，将按照截至 2015 年 6 月 30 日所持勘设股份比例无条件以个人自有财产承担经有关主管部门认定并要求勘设股份缴纳、补缴的全部处罚款项、补缴税款等，以及由上述事项产生的应由勘设股份负担的其他所有相关费用。

承诺方：公司 141 名原始股东

承诺时间及期限：长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

## (2) 与再融资相关的承诺

1) 其他

承诺内容：公司及关联方（不包括认购对象及其控股股东、间接控股股东及实际控制人）不会违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法律法规的规定，不会直接或通过利益相关方（不包括认购对象及其控股股东、间接控股股东及实际控制人）向参与认购的投资者提供财务资助或者补偿。

承诺方：贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

承诺时间及期限：2022 年 3 月 28 日，长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

2) 其他

承诺内容：1、本公司用于认购勘设股份本次非公开发行股票的资金系本公司合法自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用发行人及其关联方资金的情形；不存在接受发行人直接或通过其利益相关方提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。2、本次认购的股份不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持情形。

承诺方：贵阳产业发展控股集团有限公司

承诺时间及期限：2022 年 3 月 28 日，长期有效

是否有履行期限：是

是否及时严格履行：是

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资事项

(1) 本集团于 2013 年至 2014 年间与贵州交通建设集团有限公司、贵州省公路工程集团有限公司、贵州桥梁建设集团有限责任公司、贵州路桥集团有限公司共投资设立了五家公司，均参股 5%。除本集团所持贵州交通建设股份有限公司 5% 股权已于 2016 年转让给贵州交通建设集团有限公司外，截止 2024 年 6 月 30 日，余下四家公司认缴的出资额均未缴足。本集团认缴及实缴情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	认缴出资额 (万元)	本集团认缴 出资比例 (%)	实缴出资 额(万 元)	备注
贵州金黔高速公路建设 有限公司	83,420.00	4,171.00	5.00	1,042.75	
贵州黔烽高速公路建设 有限公司	198,300.02	9,915.00	5.00	1,588.13	
贵州永烽高速公路建设 有限公司	44,140.00	2,207.00	5.00	336.88	
贵州花安高速公路建设 有限公司	142,450.00	7,122.50	5.00	1,780.63	
合计		23,415.50		4,748.39	

(2) 本集团于 2019 年 5 月与老挝电力发电公司、中航国际成套设备有限公司设立了 EDL-GENRECO., LTD, 参股 10%。截止 2024 年 6 月 30 日, 本集团出资额尚未缴足, 认缴及实缴情况如下:

公司名称	注册资本 (亿元, 基普)	认缴出资额 (万元, 美元)	本集团认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (万元, 美元)
EDL-GENRECO., LTD	1,548.00	180.00	10.00	
合计		180.00		

**其他承诺事项:** 与关联方相关承诺事项详见附注十四/5. 关联方交易。

## 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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

经本集团第二届董事会 2015 年第一次会议及第二次职工代表大会审议通过，本集团企业年金计划自 2014 年 1 月 1 日起停止执行。2013 年计提 400.71 万元，2015 年支付年金 52.66 万元，2018 年支付年金 23.80 万元，2019 年至 2021 年未支付年金，2022 年支付 63.02 万元。2023 年支付 18.54 万元。截至 2024 年 6 月 30 日累计 621.55 万元尚未支付。

### 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

#### 1. 重大合同履行进展情况

(1) 公司于 2018 年 2 月 22 日签订了《毛里求斯怡海花园项目 1 期工程设计、施工总承包（EPC）合同》。该项目受限于当地法律法规、市场环境等综合因素，项目的进展未达合同预期。

2024 年 4 月，公司副总经理带队赴毛里求斯与怡海投资董事长李海就项目面临的困难和后续推进事宜行了深入沟通，后续将由怡海投资牵头，公司协助，双方组成项目市场调研、方案策划团队，开展毛里求斯房地产市场深度调研，提出符合市场需求的新的项目产品方案、规模、开发计划和实施计划等。

(2) 公司于 2020 年 1 月 19 日收到遵义大健康·母婴护理中心妇女儿童医院项目设计施工总承包（EPC）项目、忠庄碧云峰片区棚户区改造项目设计施工总承包（EPC）项目和遵义市碧云峰生态健康城红武路建设项目设计施工总承包（EPC）项目签订的正式合同，并于 2020 年 1 月 21 日在上海证券交易所公告（公告编号：2020-004、2020-005、2020-006）。

公司于 2023 年 12 月收到工程项目终止告知函，具体情况详见公司于 2023 年 12 月 12 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于收到工程项目终止告知函暨重大合同进展的公告》（公告编号：2023-074）。



2024 年 6 月 13 日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司拟对遵义市城建（集团）有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼》的议案，为维护公司合法权益及股东利益，拟对遵义市城建（集团）有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼，诉请其退还公司已支付的遵义大健康·母婴护理中心妇女儿童医院项目、忠庄碧云峰片区棚户区改造项目、遵义市碧云峰生态健康城红武路建设项目的履约保证金，并诉请其承担资金占用费及其他相关费用。具体情况详见公司于 2024 年 6 月 15 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于拟对遵义市城建（集团）有限责任公司、遵义城投健康产业有限公司提起诉讼暨重大合同进展的公告》（公告编号：2024-036）。

## 2. 非公开定向发行股票进展情况

公司于 2023 年 7 月收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1596 号），同意公司本次向特定对象发行股票的注册申请，批复自同意注册之日（2023 年 7 月 20 日）起 12 个月内有效。截至该批复失效日（2024 年 7 月 20 日），公司仍未接到贵阳产控启动发行的正式通知，故未能向上海证券交易所正式申请启动本次向特定对象发行股票的发行及上市工作。鉴于上述情况，公司将按照《股份认购协议》的约定，维护上市公司及股东的合法权益。具体情况详见公司于 2024 年 7 月 22 日在上海证券交易所披露的《勘设股份关于向特定对象发行股票注册批复到期失效的公告》（公告编号：2024-049）。

## 3. 持有本公司 5%以上股份的股东股权质押情况

至本报告期末，张林持有公司股份 2,896.1725 万股，占公司总股本的 9.30%。其中处于质押状态的股份为 1,500 万股，占公司总股本的 4.82%。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	338,365,914.43	298,999,441.78
1 年以内小计	338,365,914.43	298,999,441.78
1 至 2 年	217,972,331.55	197,184,928.12
2 至 3 年	153,147,432.97	180,176,336.92
3 年以上		
3 至 4 年	176,393,349.55	149,689,253.45
4 至 5 年	91,433,587.41	78,214,512.37
5 年以上	219,481,781.08	187,899,304.59
合计	1,196,794,396.99	1,092,163,777.23

(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										
按组合计提坏账准备	1,196,794,396.99	100.00	440,995,161.87	36.85	755,799,235.12	1,092,163,777.23	100.00	388,158,501.66	35.54	704,005,275.57
其中：										
组合一	1,196,157,983.99	99.95	440,995,161.87	36.87	755,162,822.12	1,091,377,364.23	99.93	388,158,501.66	35.57	703,218,862.57
组合二	636,413.00	0.05			636,413.00	786,413.00	0.07			786,413.00
合计	1,196,794,396.99	100.00	440,995,161.87		755,799,235.12	1,092,163,777.23	100.00	388,158,501.66		704,005,275.57

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: 组合一

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 (%)
1 年以内	337,729,501.43	16,886,475.08	5.00
1 至 2 年	217,972,331.55	21,797,233.16	10.00
2 至 3 年	153,147,432.97	30,629,486.59	20.00
3 至 4 年	176,393,349.55	88,196,674.77	50.00
4 至 5 年	91,433,587.41	64,003,511.19	70.00
5 年以上	219,481,781.08	219,481,781.08	100.00
合计	1,196,157,983.99	440,995,161.87	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合二

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 (%)
合并范围关联方	636,413.00		
合计	636,413.00		

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	388,158,501.66	52,836,660.21				440,995,161.87

其中：组合一	388,158,501.66	52,836,660.21				440,995,161.87
组合二						
合计	388,158,501.66	52,836,660.21				440,995,161.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州高速公路集团有限公司	93,689,300.47	120,488,880.43	214,178,180.90	8.64	81,386,038.19
贵州省公路开发集团有限公司	47,070,271.40	95,067,635.39	142,137,906.79	5.74	15,963,659.50
贵州贵平高速公路有限公司	69,881,318.76	60,668,271.54	130,549,590.30	5.27	6,527,479.52
贵州贵安高速公路有限公司	48,495,046.10	35,508,572.76	84,003,618.86	3.39	10,708,287.55
楚雄彝族自治州交通运输局	72,388,968.11		72,388,968.11	2.92	4,971,159.72
合计	331,524,904.84	311,733,360.12	643,258,264.96	25.96	119,556,624.48

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	851,192,269.04	708,729,192.71
合计	851,192,269.04	708,729,192.71

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	725,555,988.04	628,042,662.36
1 年以内小计	725,555,988.04	628,042,662.36
1 至 2 年	17,167,482.92	1,623,458.70
2 至 3 年	18,970,879.59	1,057,260.19
3 年以上		
3 至 4 年	5,659,142.72	1,020,786.09
4 至 5 年	161,120,122.24	160,669,636.11
5 年以上	238,853,294.60	232,285,741.72
合计	1,167,326,910.11	1,024,699,545.17

### (2). 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
合并范围关联方	762,899,712.81	618,766,293.51
保证金（履约、投标、信用）	392,026,431.40	393,310,922.60
备用金	2,311,712.22	2,318,940.75
其他	10,089,053.68	10,303,388.31
小计	1,167,326,910.11	1,024,699,545.17
减：坏账准备	316,134,641.07	315,970,352.46
合计	851,192,269.04	708,729,192.71

### (3). 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)	
2024年1月1日余额	315,970,352.46			315,970,352.46
2024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	164,288.61			164,288.61
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	316,134,641.07			316,134,641.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核 销	其他变 动	
单项计提 坏账准备 的其他应 收款						
按组合计 提坏账准 备的其他 应收款	315,970,352.46	164,288.61				316,134,641.07
合计	315,970,352.46	164,288.61				316,134,641.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
贵州虎峰交通建设工程有限公司	741,700,518.69	63.54	关联方往来	1 年以内	
怡海投资有限公司 (YIHAI INVESTMENT LTD)	200,000,000.00	17.13	保证金 (履约、投标、信用)	5 年以上	200,000,000.00
遵义市城建 (集团) 有限责任公司	160,000,000.00	13.71	保证金 (履约、投标、信用)	4 至 5 年	112,000,000.00
勘设股份非洲有限公司 (GSDC Africa Ltd.)	19,762,935.32	1.69	关联方往来	1 年以内	
贵州贵安建设投资有限公司	15,113,074.00	1.29	保证金 (履约、投标、信用)	5 年以上	
合计	1,136,576,528.01	97.37	/	/	312,000,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	777,538,144.13		777,538,144.13	777,538,144.13		777,538,144.13
对联营、合营企业投资	210,042,842.77		210,042,842.77	204,119,781.81		204,119,781.81
合计	987,580,986.90		987,580,986.90	981,657,925.94		981,657,925.94

(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
贵州虎峰交通建设工程有限公司	221,176,103.92			221,176,103.92		

贵州陆通工程管理 咨询有限责任公司	66,779,489.21			66,779,489.21		
贵州宏信达高新科 技有限责任公司	11,786,579.69			11,786,579.69		
贵州宏信创达工程 检测咨询有限公司	87,495,417.50			87,495,417.50		
GSDC Africa LTD	99,999.98			99,999.98		
贵州勘设投资管理 有限公司	50,841,000.00			50,841,000.00		
上海大境建筑规划 设计有限公司	63,996,774.11			63,996,774.11		
贵阳煦山勘合股权 投资合伙企业	127,837,800.00			127,837,800.00		
贵州省勘设供应链 管理有限公司	72,281,072.00			72,281,072.00		
贵州勘设生态环境 科技有限公司	65,043,907.72			65,043,907.72		
贵州数智能元科技 服务有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
合计	777,538,144.13			777,538,144.13		

(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												
贵州海上丝路国际投资有限公司	1,627,286.05			-336,178.74							1,291,107.31	
小计	1,627,286.05			-336,178.74							1,291,107.31	
二、联营企业												
贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	121,451,795.50			3,933,359.01							125,385,154.51	
贵州勘设生态环境建设有限公司	7,623,453.93			3,647.74							7,627,101.67	
中咨工程管理咨询有限公司	66,941,451.52			3,199,563.93							70,141,015.45	
中化学环境科技发展有限公司	6,475,794.81			-877,330.98							5,598,463.83	
小计	202,492,495.76			6,259,239.70							208,751,735.46	
合计	204,119,781.81			5,923,060.96							210,042,842.77	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,190,802.20	176,645,159.98	369,610,951.29	246,926,058.47
其他业务	2,620,033.33	93,892.35	2,717,824.00	174,495.06
合计	265,810,835.53	176,739,052.33	372,328,775.29	247,100,553.53

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	263,190,802.20	176,645,159.98
其中：工程咨询	262,078,859.68	175,917,846.56
工程承包	420,969.07	252,291.48
产品销售	690,973.45	475,021.94
按经营地区分类	263,190,802.20	176,645,159.98
其中：省内市场	214,170,778.38	139,997,058.98
省外市场	49,020,023.82	36,648,101.00
按商品转让的时间分类	263,190,802.20	176,465,535.67
其中：在某一时点转让	690,973.45	475,021.94
在某一时段内转让	262,499,828.75	175,990,513.73
合计	263,190,802.20	176,465,535.67

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	62,962,241.17	26,461,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,923,060.96	2,998,024.22
处置长期股权投资产生的投资收益		17,774,800.00
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	4,986.30	
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		
其他债权投资持有期间的投资收益		1,811,250.00
合计	68,890,288.43	49,045,574.22

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-698,094.85	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,818,982.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,045,661.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-
	2,312,937.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	281,395.12	
少数股东权益影响额（税后）	-91,614.70	
合计	663,831.53	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.35	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-2.37	-0.25	-0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

法定代表人：张晓航

董事会批准报送日期：2024年8月30日

修订信息

适用  不适用