

建发合诚

2025年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人黄和宾、主管会计工作负责人刘晓玲及会计机构负责人（会计主管人员）陈书峰声明：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

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，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可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析。

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 8

第四节 公司治理、环境和社会 24

第五节 重要事项 26

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 36

第八节 财务报告 37

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并加盖公章的2025年半年报
	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加盖公章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

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		
报告期	指	2025 年 1 月 1 日—2025 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
建发合诚、公司、合诚股份、合诚咨询	指	建发合诚工程咨询股份有限公司 曾用名“合诚工程咨询集团股份有限公司”
建发集团	指	厦门建发集团有限公司
建发股份	指	厦门建发股份有限公司
建发房产	指	建发房地产集团有限公司
建发国际集团	指	建发国际投资集团有限公司
厦门益悦	指	厦门益悦置业有限公司
合诚技术	指	厦门合诚工程技术有限公司
合诚水运	指	厦门合诚水运工程咨询有限公司
合诚设计院	指	厦门合诚工程设计院有限公司
合诚检测	指	厦门合诚工程检测有限公司
福建科胜	指	福建科胜新材料有限公司 曾用名“福建科胜加固材料有限公司”
大连市政院	指	大连市市政设计研究院有限责任公司
福建怡鹭	指	福建怡鹭工程有限公司
合诚建设	指	合诚（厦门）建设工程有限公司 曾用名“天成华瑞装饰有限公司”
里隼设计	指	里隼（厦门）建筑设计有限公司 曾用名“厦门元朴建筑设计有限公司”
EPC	指	Engineering Procurement Construction，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的 设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
在役工程	指	已建成的工程项目，涵盖交通基础设施（高速公路、道路、桥梁、隧道）、工业设施（化工厂、电站）、民用建筑（商业综合体、住宅）等实体工程。
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	建发合诚工程咨询股份有限公司
公司的中文简称	建发合诚
公司的外文名称	C&D Holsin Engineering Consulting Co., Ltd
公司的外文名称缩写	C&D Holsin
公司的法定代表人	黄和宾

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高玮琳	何璇
联系地址	厦门市湖里区枋钟路2368号 1101-1104单元	厦门市湖里区枋钟路2368号 1101-1104单元
电话	0592-2932989	0592-2932989
传真	0592-2932984	0592-2932984
电子信箱	603909@holsin.cn	603909@holsin.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元
公司办公地址	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元
公司办公地址的邮政编码	361009
公司网址	www.holsin.cn
电子信箱	603909@holsin.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券内控中心

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	建发合诚	603909	合诚股份

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	3,393,473,171.16	3,151,645,448.26	7.67
利润总额	68,926,344.34	58,146,603.88	18.54
归属于上市公司股东的净利润	45,044,816.85	34,038,942.04	32.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	41,279,854.41	31,163,843.50	32.46
经营活动产生的现金流量净额	51,685,601.06	-43,756,293.30	218.12
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,090,940,942.70	1,074,486,937.92	1.53
总资产	5,210,290,426.06	4,616,780,322.11	12.86

(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）	0.1728	0.1306	32.31
稀释每股收益（元 / 股）	0.1728	0.1306	32.31
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.1584	0.1196	32.44
加权平均净资产收益率（%）	4.12	3.37	0.75
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.78	3.09	0.69

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 1,100.59 万元，增幅 32.33%，主要是本报告期工程管理和综合管养业务毛利增长的影响。

2、本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 1,011.60 万元，增幅 32.46%，主要是本报告期归属于上市公司股东的净利润增加的影响。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,544.19 万元，增幅 218.12%，主要是本报告期建筑施工业务规模增长，回款增加的影响。

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	附注（如适用）
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	292,290.67	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相	2,471,852.66	

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		
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	2,954,635.77	
债务重组损益	-18,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-435,355.32	
减：所得税影响额	982,009.93	
少数股东权益影响额（税后）	518,451.41	
合计	3,764,962.44	

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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

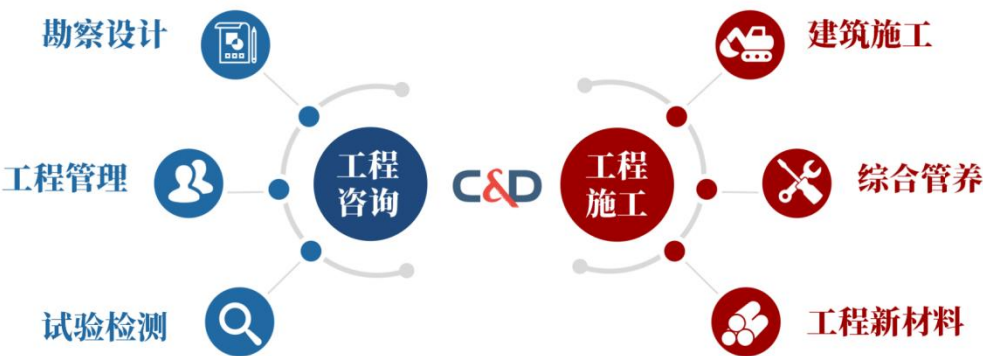
十一、 其他

☐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

建发合诚隶属于工程技术服务业，报告期内公司围绕交通、市政、房建工程领域，以工程咨询与工程施工为核心主业，主要从事勘察设计、工程管理、试验检测、建筑施工、综合管养及工程新材料等六大业务。



(一) 公司资质

业务类别	勘察设计			工程管理	试验检测	综合管养/建筑施工
	咨询	勘察	设计	监理	检测	施工
建筑行业	甲级	甲级	甲级	甲级	建设工程专项检测资质	建筑工程施工总承包壹级 地基、消防、防水防腐保温、装修装饰、机电安装、幕墙等工程专业承包壹级
市政行业	甲级		甲级	甲级		特种工程专业承包（结构补强、建筑物纠偏和平移）
公路行业	乙级		乙级	甲级	综合甲级 桥隧专项	养护施工全套资质
水运行业	乙级		乙级	甲级	结构甲级 材料甲级	路面工程专业承包壹级
水利行业	—	—	乙级	乙级	—	—

公司已取得公路、水运、市政、建筑、水利等行业资质共 60 余项，全面覆盖工程全产业链的咨询、勘察、设计、监理、检测、施工、养护、维修等业务类别，实现了建筑和市政行业的甲级资质全覆盖，具备为工程项目提供全生命周期技术服务的专业资质和综合能力。

(二) 主要业务

1. 勘察设计：是指根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，提供工程设计及咨询服务，主要包括：项目策划、投融资咨询、规划方案、前期咨询、初步设计、施工图设计、勘察测绘、全过程咨询、工程总承包及数字化运维。公司从事勘察设计的专业领域包括市政基础设施、工业与民用建筑、水利工程、公路与轨道交通、风景园林、新能源开发利用等。

2. 工程管理：是指具有法人资格的咨询单位受建设单位（或政府监督部门）委托，依据国家有关法律法规、技术标准规范以及批准的工程建设文件，综合运用多学科知识、工程实践经验、

现代科学技术和经济管理方法，采用多种服务方式组合，为委托方提供工程项目建设整体或局部解决方案。涵盖工程监理、工程代建、项目管理、招标代理、造价咨询、质量安全监督、一房一验、第三方飞检等，公司目前主要从事的工程管理项目主要为工程监理、项目管理、质量安全监督项目、一房一验、第三方飞检等。

3. 试验检测：是指根据国家有关法律法规的规定，依据工程建设技术标准、规范、规程，对公路、水运、市政、房建、铁路工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行试验检测。公司试验检测业务涵盖的工程领域包括：公路、水运、市政、房建、铁路、城市轨道交通等行业，开展的检测业务内容主要为：工程材料及构配件检测、地基与基础检测、桥梁施工监控及结构定期检测、桥梁动静载检测、隧道监控量测、超前地质预报、隧道质量检测、交竣工验收检测、主体结构工程现场检测、钢结构工程检测，以及高速公路项目、城市轨道交通项目、铁路项目的第三方检测监测服务。

4. 建筑施工：是指具有相应资质的施工单位通过公开招标或建设单位委托，依据国家有关法律法规、技术标准规范以及批准的工程建设文件，综合利用各种建筑材料、机械设备按照特定的设计蓝图在一定的空间、时间内进行的为建造各式各样的建筑产品而进行的生产活动。建筑施工板块作为公司全新的业务板块，公司将主要围绕施工建设阶段，打造智慧工程管理平台解决施工中不断出现的技术难题，确保工程质量和施工安全。

5. 综合管养：是指将各类基础设施与现代信息（GIS、BIM 与物联网等）技术相结合，通过获取基础设施结构状态参数，用数字化、信息化及专业化的手段，为基础设施提供工程全生命周期的管理和维修养护服务，保障结构安全及运营顺畅，提高结构物耐久性与适用性。公司综合管养对象涵盖基础设施所涉及的桥梁与隧道结构物、公路路面与市政道路、港口码头及工业与民用建筑等各类工程。公司业务不仅涉及基础设施日常巡检养护、沥青路面与园林景观养护，更扩展到城市更新所涉及的结构病害处治与改造加固、特殊结构顶升、平移与纠偏、综合维养数字化与信息化等。通过多年积累已形成各类基础设施更新的快速解决方案，针对不同行业特点及应用，融合新材料、新工艺与新技术，形成各自专业且独立领先的技术体系，可有效进行全国的推广及复制。

6. 工程新材料：是指具有传统材料所不具备的优异性能和特殊功能的材料，或采用新技术（工艺、装备）使传统材料性能有明显提高或产生新功能的材料。与传统材料相比，建筑结构加固材料、绿色节能建材产业、环保再生材料具有技术密集度高、产品附加值大、应用范围广，发展前景好等特点。公司新材料业务目前主要集中在工程新建、工程加固、工程养护等领域，主要产品为水泥基、石膏基材料、结构胶粘剂材料、碳纤维材料、气泡混合轻质土。

公司以“心护工程，业馈社会”为使命，紧跟国家政策导向与行业发展趋势，深耕市政基础设施和交通领域，依托协同优势快速拓展建筑设计及建筑施工业务。在此基础上，公司积极布局城市更新、环境整治及基础设施智慧运维等新兴领域，致力于打造国内领先的工程全生命周期服务品牌。

（三）经营模式

公司主要通过公开招投标、客户直接委托及议标洽谈等方式获取工程技术服务业务，其中公开招投标和客户直接委托是主要业务来源。建筑施工与建筑设计业务得益于公司与控股股东的业务协同，实现了快速发展。

公司针对基础设施安全运维的迫切需求，聚焦道路、桥隧、建筑、钢结构、水下结构物及地下管网等细分领域，整合内部检测、设计、维保等优质资源，重点打造“建发合诚工程医院”，为客户提供一体化、综合性的技术服务。



(四) 行业情况说明

1. 行业业务链

工程技术服务是指为经济建设和工程建设项目决策、管理与实施提供全过程咨询与技术服务，是以高层次智力密集型技术为基础的智力服务行业，其服务内容贯穿于土木工程行业始终。目前，公司业务已覆盖项目决策、工程建设、项目运营等工程项目全生命周期，依托自身雄厚的技术实力与品牌优势，为建设项目提供综合性、跨阶段、一体化的工程技术服务。

2. 行业相关性

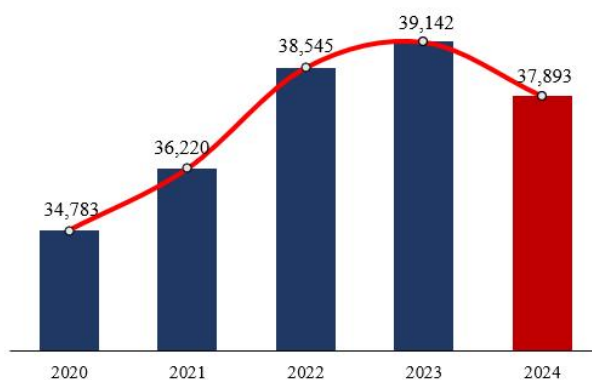
(1) 中国经济韧性增长，政策加码基建托底

2025 年上半年，中国宏观经济在国内外多重挑战下实现稳定增长，GDP 增速达 5.3%，彰显了经济韧性。然而，供需不平衡、通胀偏低等问题依然存在。

2025 年 2 月，交通运输部正式印发《加快建设交通强国重大工程和重大项目（2025 年版）》，以“20 个重大工程包+45 个单体重大项目”为核心抓手，旨在形成跨区域统筹布局、跨方式一体衔接、跨领域协同发展的现代化综合立体交通网。4 月，交通运输部举行新闻发布会明确我国交通建设将继续坚持以“稳投资、提效益”为主线，强调通过重大工程实施，进一步织密综合立体交通网，为经济高质量发展注入强劲动力。

上半年交通投资增速微增，水利投资则保持相对高位。国家统计局数据显示，1-5 月狭义基建投资累计 6.7 万亿元，同比增长 5.6%，其中水利投资增幅达 26.6%。随着“两重”（国家重大战略实施和重点领域安全能力建设）“两新”（大规模设备更新和消费品以旧换新）政策效应显现，为支持“两重”建设，已安排 8000 亿元超长期特别国债，重点投向城乡融合、区域协调发展领域，并支持沿长江交通基础设施、城市地下管网、“三北”防护林工程等重大项目。

2025 年作为“十四五”收官与“十五五”规划启动之年，在既定财政节奏下，超长期特别国债、地方政府专项债等工具将持续为基建提供坚实资金保障。叠加城市更新及基础设施领域政策推动，基建作为经济“压舱石”的作用，将通过多重支撑进一步凸显。



2020-2024年交通固定资产投资额 (亿元)

数据来源：中华人民共和国交通运输部

(2) 以城市更新为引擎，加速城镇化扩容提质与高质量转型

2015 至 2025 年，我国常住人口城镇化率从 56.1% 跃升至 67%，城镇人口达 9.4 亿，城镇化进入稳定发展期。在此背景下，高质量城市更新成为破解“城市病”、提升城镇化质量的关键，也是扩内需、稳增长、促转型的重要支点。

2025 年 3 月，国务院总理李强在政府工作报告中首次将**城市更新**纳入新型城镇化与区域协调发展的战略框架。5 月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于持续推进城市更新行动的意见》，明确了更新重点任务：社区层面推进**老旧小区更新**；城市层面推动基础设施建设进一步补短板、强弱项、增效能；社会层面强调**保护传承历史文化遗产**和推动城市**数字化、绿色化、智能化**发展。

为系统推进城市更新，中央财政已建立“资金一试点一机制”三位一体的支持体系。6 月，财政部公示了 2025 年度支持城市名单，**北京、大连、厦门等 20 个城市**入围，未来几年中央财政将补助**超 200 亿元**支持其补齐短板并探索可持续机制。7 月，中央城市工作会议将城市更新写入总体要求，以建设创新、宜居、美丽、韧性、文明、智慧的现代化人民城市为目标，推动城市结构优化、动能转换、品质提升、绿色转型、文脉赓续、治理增效，守住安全底线。

随着城镇化深入，城市发展正从大规模增量扩张转向**存量提质增效**为主。城市更新作为高质量发展的重要引擎，不仅激活广阔市场需求，也显著带动**勘察设计、检验检测、维修加固及加固新材料应用**等产业链规模扩张。

(3) 专项债与“好房子”政策加码，助推建筑产业升级

2025 年上半年，建筑业作为国民经济的重要支柱产业，展现出其发展韧性与支撑作用。全国建筑业总产值在 1-6 月约 12.6 万亿元，同比增长 5.8%。

2025 年政府工作报告中明确提出，拟安排地方政府专项债券 4.4 万亿元、比上年增加 5000 亿元，重点用于投资建设、土地收储和收购存量商品房、消化地方政府拖欠企业账款等。根据 Wind 数据统计，2025 上半年各地发行新增专项债规模约 2.16 万亿元，同比增长 44.7%，累计发行进度 49%。

与此同时，政策端把“**建设好房子**”明确纳入主线任务，2025 年 5 月印发的《持续推进城市更新行动的意见》首次提出“好房子—好小区—好社区—好城区”四级递进目标，并把老旧小区改造、城中村改造与“好房子”建设一体推进；6 月，国务院常务会议提出，要扎实有力推进“好房子”建设，在规划、土地、财政、金融方面予以政策支持，进一步形成需求牵引供给、有效供给释放内需潜力的更高水平动态平衡。

中国建筑业在结构转型中深度演进，全面迈入以品质、绿色、韧性和智能为核心的新时代。

在此背景下，推进“好房子”建设，是对我国住房需求从“有没有”转向“好不好”的主动适应，同时通过反内卷的竞争营造良好的生产环境，进一步促进行业向更高附加值领域迈进，最终形成“居民生活改善-行业良性发展-社会可持续进步”的正向循环，为城乡高质量发展注入持久动力。

(4) 推进农村公路提升行动，养护行业迎城乡发展新机遇

截至 2024 年末，中国全国公路总里程达 549.04 万公里，公路密度为 57.2 公里/百平方公里。其中，全国农村公路总里程达到 464 万公里，占全国公路总里程的 84.5%，

2025 年 4 月，在交通运输部举行的四月份例行新闻发布会提到，**将实施好新一轮农村公路提升行动，加强日常管理养护，加快推进老旧路段及次差路段改造**，全年实施修复性养护工程 10 万公里、农村公路危旧桥改造 3000 座、安全生命防护工程 5 万公里。同月，《国家公路网养护工程管理办法》全面实施，明确将三级及以下公路养护补贴标准提升 30%，**引导地方政府专项债券向养护项目倾斜**。7 月，国务院颁布《农村公路条例》，明确要求以提升路网质量为重点推进农村公路建设，强化与国道、省道衔接协调，促进城乡交通运输一体化；同时**鼓励引导社会力量参与养护**，提供制度保障。

在城市化进程的加速和经济不断发展下也为公路养护行业带来了新的增长点。随着城市规模的不断扩张及城市之间、城市内部交通流量的持续增加，为了保障城市交通的顺畅，更需要**加强对城市公路的养护和管理**。同时，城市的发展也将带动周边农村地区的发展，农村公路的建设和养护需求也将日益增加，为运维养护、维修加固等业务带来新的机会。



2020-2024年年末全国公路里程及公路密度

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

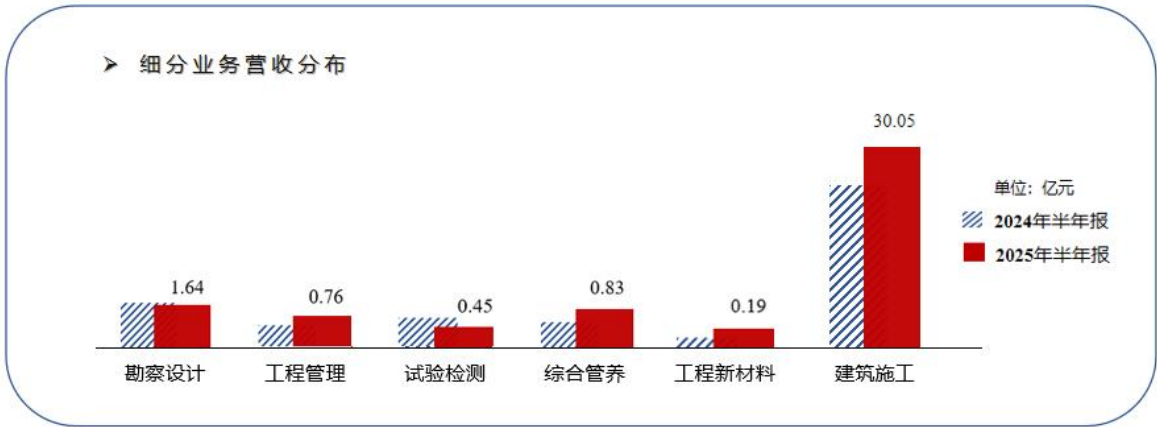
二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，公司紧密围绕“增规模、增利润，树灯塔、建生态、塑口碑”的核心经营主线，着力于经营模式与市场拓展上实施战略升级，重点布局城市更新、水利建设及新能源基建领域，海外业务在东南亚取得突破性进展。此外，公司通过持续深化与控股股东的业务协同，推进多城布局打破区域壁垒，逐步实现**属地化经营**。报告期内主要完成情况如下：

一、经营指标完成情况

2025 年上半年，公司主营业务收入实现 33.92 亿元，同比增长 7.70%。其中：工程咨询业务（勘察设计、工程管理、试验检测等）实现收入 2.85 亿元，同比减少 0.74%；工程施工业务（建筑施工、综合管养等）实现收入 31.07 亿元，同比增长 8.55%。

报告期内公司实现归属于母公司所有者的净利润 0.45 亿元，同比增长 32.33%；经营活动产生的现金流量净额 0.52 亿元，同比增长 218.12%。报告期内，公司多举措强化回款管控，本期回款总额达 30.47 亿元，同比增加 13.63%。



二、经营情况与分析

1. 聚焦城市更新加速布局，深化协同构建服务生态

（1）聚焦城市更新与韧性建设：2025 年上半年，公司紧密响应国家关于城市更新与韧性城市建设的政策导向。依托“工程医院”平台，公司深耕在役工程领域，重点打造“焕新城”与“焕新家”系统性解决方案，助力城市更新改造。

报告期内，“工程医院”平台新签合同额达 1.79 亿元，已超过上一年度新签总额。其中，涉及老旧小区改造、地下管网、市政基础设施升级等城市更新业务的新签合同超 1.02 亿元。

（2）深化协同拓展业务增量：2025 年上半年，积极融入建发集团“协同发展生态圈”，成功获取除建发房产以外的其他行业集团（建发股份、联发房产、建发城服集团等）业务，同时在持续扩大原有协同业务规模的基础上，积极拓展业务边界，深化协同效应。

新增协同业务包括建筑精装部分材料销售、幕墙及铝合金门窗专业施工、高端精装工程服务，以及面向终端消费者的 C 端家装增值服务包（膨胀包），构建了更为完善的生产服务体系。

（3）灯塔项目提升行业竞争力：

勘察设计领域：

- 承接清洁能源发电产业园设计——大连自贸区新能源产业园（松下氢电池工厂）工程；
- 承接生态修复、水利设计——铁岭市昌图县高标准农田项目、鸡西市梨树区 2025 年侵蚀沟治理项目；
- 打造厦门首座四代宅标杆“空中湖景别墅”创新设计——厦门宸启瑞湖项目。

工程管理领域：

- 承接福建省近年来规模较大的海岸带生态修复工程——泉州市惠安海岸生态修复项目（设计+监理）；
- 承接历史街区活化利用标杆工程——厦门市新垵古厝改造项目。

试验检测领域：

- 承接国家级重点项目——厦门市厦金大桥桥梁钢结构检测项目；
- 承接省级重点项目——四川省成乐高速钢结构无损检测项目。

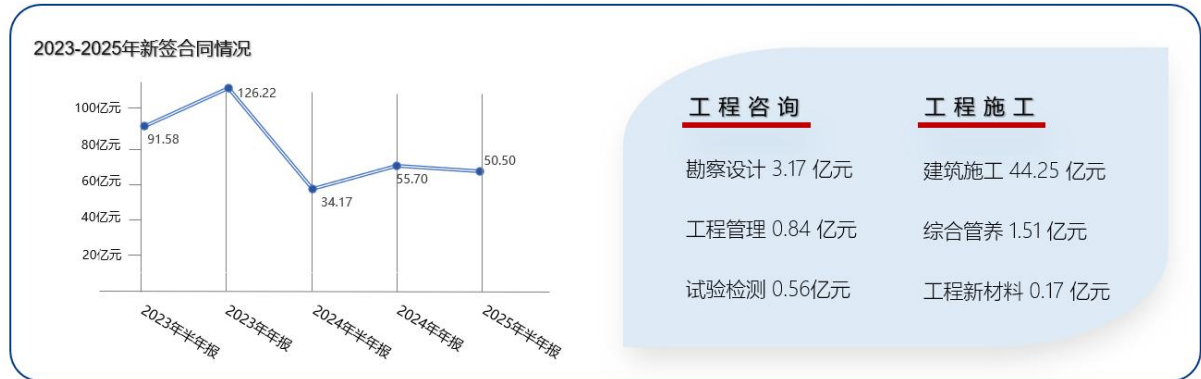


2.战略升级驱动市场拓展，新签合同总额高速增长

(1) 国内市场拓展战略升级：2025 年上半年，公司全面推进“区域化深耕、属地化经营、产业化布局”战略升级。在巩固福建、辽宁等优势区域基本盘的同时，聚焦长三角、川渝经济圈，依托建发房产深耕基础，拟增设杭州（华东）、成都（川渝）、武汉（华中）等三大区域公司，构建高能级城市战略支点。通过资源整合与产业链服务导入，打造“资源复用-本地服务-产业规模”发展路径，实现属地化深耕。目前，杭州及成都区域公司的筹备工作及前期市场调研已顺利完成。

(2) 海外探索初显成效：2025 年上半年，公司完成泰国市场初步调研并组建 5 人属地团队，尝试“搭船出海”，依托建发集团及央企项目资源，成功落地首个泰国项目——建发股份泰国光伏厂区二期道路工程施工合同（合同额超千万），为东南亚市场拓展奠定基础。

(3) 新签合同额达 50.50 亿元，同比增长 48%：报告期内，工程咨询业务（勘察设计/工程管理/试验检测），在行业增速整体放缓的背景下，展现较强韧性，新签合同额 4.57 亿元，与上年同期基本持平；工程施工业务（建筑施工/综合管养/工程材料）表现亮眼，新签合同额 45.93 亿元，同比大幅增长 56%。该业务主要得益于控股股东上半年土地储备的积极扩张，有效带动了关联业务需求，占公司新签合同总额的 88%。



3.聚焦客户需求，打造合诚数智云，构建工程全生命周期智慧服务生态

(1) “合诚数智云”建设

上半年，为响应省市县各级政府对城市生命线管理的需求，建发合诚工程医院基于“感、传、知、用”技术架构，构建“五层两翼”通用模型，并着手开发城市运行管理服务平台——“合诚数智云”。该平台聚焦市县生命线工程管理、政府权责设施监管、企业设施业务监测及单一工程运维等核心场景，为在役工程全生命周期管理提供检测、设计、维修一体化数智服务。期间，公

司完成了其核心子系统——桥梁智慧监测系统、既有高边坡智能监测预警系统的算法规则开发与管理模块构建。该系统的建成将进一步提升公司在城市更新领域的竞争力。



(2) 业务端数字化应用场景丰富

智慧养护：厦门同安养护项目智能化升级，打造养护智能化标杆。无人机巡检——突破人工盲区，灾后应急评估效率显著提升(如路树倒伏统计)，整体效率提升超 70%；无人清扫车应用——现阶段已完成人行道场景试点验证，实现试验区间内厘米级路径追踪、动态避障成功率超 99%，效率较纯人工作业提升 40%。

BIM+GIS：在大型复杂项目中运用 GIS 技术整合空间数据，实现高效资源调度、精准环境分析及风险预警。

AI+辅助设计：应用 AIGC 辅助设计，初期定案阶段效率显著提升。

(3) 管理端数字化应用场景延展

报告期内，公司全面推行通用管理系统，集成人力资源、印章管控、档案管理等核心模块，实现业务流程 100%线上化，风险拦截准确率>95%，审批效率提升 60%+，构建数字化风控与效能提升新范式。

4.积极推进产业并购

2025 年上半年，公司深入贯彻“做大做强上市公司”监管导向及《关于深化上市公司并购重组市场改革的意见》（“并购六条”）新规要求，有序推进产业并购工作。先后组织多场专项研讨会，围绕工程产业链延伸与新兴技术布局，明晰“以工程主业为基础，向新材料、新工艺、新制造领域拓展”的并购方向，要求标的兼具工程主业应用落地性与跨行业场景延展性，确保公司业绩的基本面与增长弹性。期间，公司实地走访多家相关企业及科研院校，对产品应用、行业前景等进行深度调研与技术评估，积极寻找高协同性/高延展性的投资标的，培育新的业务增长点。

报告期内，公司同步强化资质壁垒，收购具备建筑幕墙工程专业承包一级资质企业 1 家，增补房地产建造体系内高价值的专业资质，突破幕墙施工业务准入限制。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司打造独具特色的工程全产业链生态系统，参建了我国具有里程碑意义的跨海桥隧工程，传承了追求工匠、创新、精品的精神，锻造了优秀的工程全生命周期技术服务能力，并且拥有著名的品牌、齐全的资质、典型工程的实践积淀。

1. 品牌优势

公司自成立至今，坚持通过技术水平的不断提升、过硬的质量保证和科学的管理体系，树立了公司在行业内的良好品牌形象。公司参建亚洲第一、世界第二座的三跨连续全漂浮钢箱梁悬索桥——海沧大桥、世界第一、中国第一座大断面海底隧道——翔安隧道等多项具有里程碑意义的跨海桥隧工程，获得了政府和业主的一致认可，打造了完整的工程全产业链。2016年公司成为A股第一家以监理为主业的主板上市公司；2021年公司成为《财富》世界500强企业厦门建发集团旗下企业。

2. 资质优势

公司已取得“公路、水运、市政、建筑、水利行业”超60项资质，全面覆盖工程全产业链的咨询、勘察、设计、监理、检测、施工、养护、维修等业务类别，实现了建筑和市政行业的甲级资质全覆盖，具备为工程项目提供全生命周期技术服务的专业资质和综合能力。

3. 技术创新优势

公司坚持科学运作“三级技术管控、重点研发专项”一体化创新体系、高效运营“一院一站三中心”科技平台，依托典型工程，强化技术积累与技术研发，积淀工程智慧。取得了《高性能沥青混合材料超薄罩面技术研究》《大跨桥梁结构健康监测系统预警阈值设置标准》《城市轨道交通工程施工质量安全管控成套关键技术研究与应用》等省部级科研项目、地方行业标准、省（市）科技进步奖为主系列的技术创新成果。

4. 业务协同优势

公司一方面打造独具特色的工程全产业链生态系统，具备承接全过程工程咨询、EPC、工程总承包、“代建监理一体化”、“检测设计维修一体化”等系统性问题一站式整合服务的优势；另一方面，公司与建发集团在建筑设计、建筑施工、工程管理、试验检测等专业领域开展业务协同，进一步提升公司竞争力。

5. 全产业典型工程实践优势

公司参建厦门市的环岛路、海沧大桥、集美大桥、翔安隧道、海沧隧道、翔安大桥、轨道交通一号线、国际会议中心、海峡大剧院、以及大连湾海底隧道、海南清澜大桥等国省市重点工程，荣获中国钢结构金奖、国家优质工程奖、中国公路交通优质工程奖、中国土木工程詹天佑奖、中国建设工程鲁班奖等重量级奖项，积累了丰富的全产业典型工程实践经验。

6. 检测设计维修一体化优势

公司以“工程医院”理念为指引，大力发展工程基础设施的健康检测、病害诊断、处置方案、加固修缮、应急抢修等业务，依托重大工程与创新平台开展高端技术交流与高端人才培养，现已形成了检测设计维修一体化服务“道路、桥隧、建筑、钢结构、水下结构物、地下管网”等专业6项核心技术能力，在建养并重时代具有先发优势。

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	3,393,473,171.16	3,151,645,448.26	7.67
营业成本	3,223,999,166.16	2,990,972,673.00	7.79
销售费用	8,588,166.45	10,084,175.39	-14.84
管理费用	52,762,186.79	54,237,590.84	-2.72
财务费用	-959,385.50	-899,912.74	
研发费用	18,597,713.92	18,786,041.30	-1.00
经营活动产生的现金流量净额	51,685,601.06	-43,756,293.30	218.12
投资活动产生的现金流量净额	-2,740,944.66	-15,158,591.67	
筹资活动产生的现金流量净额	-34,897,294.70	-25,363,905.80	

营业收入变动原因说明：主要是本报告期合诚建设业务增长的影响。

营业成本变动原因说明：主要是本报告期合诚建设业务增长的影响。

销售费用变动原因说明：主要是本报告期里隽设计人员变动、合诚检测咨询服务费与办公费用减少的影响。

管理费用变动原因说明：主要是本报告期大连市政府办公费用与激励机制优化的影响。

财务费用变动原因说明：本报告期较上年同期无显著波动。

研发费用变动原因说明：本报告期较上年同期无显著波动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期合诚建设业务规模增长，回款增加的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期建发合诚收购福建怡鹭少数股东股权支付股权转让款的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期派发股利款增加的影响。

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
应收票据	521,040.00	0.01	3,829,906.38	0.08	-86.40	主要是本报告期承

						兑汇票到期的影响。
应收款项融资	5,189,713.00	0.10	1,132,811.13	0.02	358.13	主要是本报告期福建怡鹭收到“6+9 银行”的银行承兑汇票的影响。
其他应收款	60,081,552.61	1.15	23,743,153.41	0.51	153.05	主要是本报告期福建科胜代采购业务往来款增加的影响。
其他流动资产	12,004,116.17	0.23	23,203,035.29	0.50	-48.26	主要是本报告期合诚建设增值税留抵税额减少的影响。
使用权资产	8,285,082.22	0.16	14,147,484.57	0.31	-41.44	主要是本报告期合诚建设、里隼设计办公室租赁合同提前终止的影响。
长期待摊费用	7,459,474.55	0.14	10,890,043.30	0.24	-31.50	主要是本报告期合诚建设农民工工资保函费用摊销的影响。
预收款项	285,696.42	0.01	467,741.47	0.01	-38.92	主要是本报告期大连市政府院与建发合诚预收租赁款减少的影响。
应付职工薪酬	36,673,559.98	0.70	99,592,768.23	2.16	-63.18	主要是本报告期发放上年末计提的员工绩效奖金的影响。
应交税费	17,422,129.78	0.33	26,405,622.29	0.57	-34.02	本报告期缴纳企业所得税及增值税的影响。
一年内到期的非流动负债	4,819,267.72	0.09	7,355,636.52	0.16	-34.48	主要是本报告期房租支付与合诚建设、里隼设计办公室租赁合同提前终止的影响。
租赁负债	3,490,158.55	0.07	6,907,855.16	0.15	-49.48	主要是本报告期房租支付与合诚建设、里隼设计办公室租赁合同提前终止的影响。

其他说明
无。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	19,011,602.93	保函保证金、监管受限资金、复垦保证金
合计	19,011,602.93	

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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资 54,925.52 万元，本期未发生变化。

(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		2,954,635.77			2,650,000,000.00	2,650,000,000.00		
合计		2,954,635.77			2,650,000,000.00	2,650,000,000.00		

其他说明：本公司以公允价值计量的金融资产全部为银行结构性存款理财产品。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合诚检测	子公司	工程试验检测	30,000,000.00	212,147,718.29	106,590,361.11	46,232,597.17	557,897.56	590,462.56
合诚技术	子公司	工程维修	15,000,000.00	154,336,518.29	49,396,962.55	33,505,429.31	1,390,115.35	1,010,523.38
合诚水运	子公司	水运工程建设监理	4,000,000.00	36,258,554.70	10,620,486.67	3,829,863.70	3,980,439.45	2,912,807.49
合诚设计院	子公司	水运工程设计、咨询	5,000,000.00	82,457,325.36	69,882,166.92	5,733,406.62	1,552,393.74	1,155,604.16
福建科胜	子公司	建筑材料制造及销售	25,000,000.00	65,522,483.41	23,864,459.12	10,488,640.97	-238,483.95	-185,950.62
大连市政院	子公司	市政设计、咨询、工程总承包	20,000,000.00	614,699,342.88	375,349,952.05	105,158,687.21	6,803,618.74	6,081,145.06
福建怡鹭	子公司	综合管养	88,000,000.00	235,556,388.60	180,307,985.36	64,184,999.29	3,578,058.48	2,566,464.97
合诚建设	子公司	建筑施工	100,000,000.00	3,708,910,847.40	252,999,813.44	3,005,087,327.69	35,052,140.11	25,459,139.43
里隽设计	子公司	建筑工程设计	5,000,000.00	92,110,640.00	16,934,624.27	54,158,315.17	2,850,955.88	2,499,355.49

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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. 政策性风险

公司所属的工程技术服务行业的发展主要依托于国家宏观经济形势、相关政策及相应的固定资产投资规模。因此，公司的生产经营状况将受到未来国家产业政策的影响。

2. 人力资源风险

受土木工程行业人才流失及毕业生就业不饱和等因素影响，行业人才供给已出现结构性失衡，可能对公司未来人力储备及长远规划产生一定影响；作为技术密集型的工程企业（勘察设计、工程管理、试验检测、综合管养），人力成本是公司报告期经营过程中的主要支出，行业与区域市场薪酬水平的波动可能对公司经营业绩产生影响；土木工程涉及专业广、学科多，专业人才、技术骨干的培养与输出存在周期长、见效慢的特点，将对公司人力资源的持续发展提出挑战。

3. 安全生产风险

公司在工程技术服务过程中可能会由于各种原因发生安全事故，公司可能会承担事故相应的安全生产责任。公司具备完善的内部控制程序和措施以尽可能的避免安全事故的发生，但如果公司在工程技术服务过程中发生重大安全事故，且公司被认定需要承担相应的安全生产责任，则可能会对公司未来的经营造成一定的影响。

4. 应收账款风险

公司应收账款余额较高。公司应收账款较高主要原因是：①公司工程咨询类业务项目服务期限长，项目完工后还存在较长期限的决算及质保期，故公司应收账款账龄较长；②在实际付款流程中，业主经常是达到付款条件后才启动付款申请审批流程，鉴于审批机关主要是国有企业或相关政府部门，因此流程较长、耗时较多，所以迟于合同约定时间付款属于行业普遍的现象。

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

建发合诚“提质增效重回报”行动方案实施进展

1、提升经营质量，聚焦主业发展

行动方案披露以来，公司持续推进“双轮驱动，两域建设”的发展战略，以“工程咨询提质增效与工程施工提量增效”为目标，各项经营指标表现亮眼。2024 年公司实现营业收入 66.09 亿元，同比增长 67.49%；实现归属于母公司所有者的净利润 0.96 亿元，同比增长 45.03%；经营活动产生的现金流量净额 4.71 亿元,同比增长 5.69%；全年回款总额达 61.55 亿元，同比增加 78%。

2025 年上半年，公司紧密围绕年度经营主线，推进经营模式与市场拓展的战略升级，整体经营指标表现稳健，保持增长趋势。通过新设杭州、成都区域公司，深化属地化运营。业务承接方面，重点把握城市更新、水利建设及防洪排涝领域项目，持续深化与控股股东的业务协同，东南亚市场拓展亦取得初步成效。同时，公司深化精细化管理，严控成本费用（管理费用同比减少 2.72%、销售费用同比减少 14.84%），有效提升运营效率，推动经营质量全面提升。

2、持续现金分红，强化股东回报

公司在追求自身发展的同时重视股东回报，保持利润分配政策的连续性与稳定性，积极采取以现金为主的利润分配方式，持续加大股东回报力度。2025 年上半年，公司顺利实施 2024 年度现金分红，总额 3128.08 万元，占归母净利润比例 32.72%，近三年分红比例持续稳步提升。未来，公司将结合实际经营情况、业务发展现状、未来发展规划以及行业发展趋势，积极回报投资者。

3、优化信息披露，传递公司价值

2025 年上半年，公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规，依法合规履行信息披露义务，确保信息真实、准确、完整，为股东决策提供可靠依据。同时，公司在 24 年年报及 25 年一季报披露后常态化召开业绩说明会，并积极参与厦门证监局、上市公司协会等组织的辖区活动。为提升信息可读性，公司于 2024 年报披露后发布“一图看懂年报”，以图文结合形式清晰呈现年度经营成果。此外，公司持续通过股东会、上证 E 互动、电话及现场会议、路演、官网、官微等多元化渠道与投资者开展沟通交流，积极传递公司投资价值。

4、坚持规范运作，完善公司治理

2025 年上半年，为响应新规要求，公司将治理体系完善列为核心工作。严格遵循《公司法》《上市公司信息披露管理办法》等法规，累计修订制度逾 30 项，新增《董事、高管离职管理制度》《信息披露差错责任追究管理办法》等 2 项制度，夯实合规治理基础。实施层面，一方面重点优化治理层与经营层协同机制，完善业务流程与内控体系，以制度规范化提升治理效能；另一方面强化对控股股东、实际控制人及董监高管理，通过系统性政策解读、专项培训及法规深度学习等举措，提升相关人员合规意识与风控能力。公司始终以高度合规自觉响应监管要求，持续完善治理结构与制度体系，筑牢合规与治理基石，为可持续健康发展提供坚实保障。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郭梅芬	财务总监	离任
刘晓玲	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 1 月 16 日，公司召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》：聘任康明旭先生、方建新先生、徐辉先生、刘志勋先生担任公司副总经理，刘晓玲女士担任公司财务总监，高玮琳女士担任公司董事会秘书，上述高级管理人员任期自董事会审议通过之日起至 2026 年 1 月 31 日止。详见公司在上海证券交易所网站披露的《建发合诚第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2025-001）。

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

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

第五节 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	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	建发集团及厦门益悦	请详见注 1	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用
	解决关联交易	建发集团及厦门益悦	请详见注 2	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	建发集团及厦门益悦	请详见注 3	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	请详见注 4	请详见注 4	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	请详见注 5	请详见注 5	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用

注 1：公司收购方建发集团及厦门益悦承诺：1、本公司拥有健全的公司法人治理结构，各项经营方针主要由董事会决策，并由公司管理层负责贯彻实施。本公司一直以来公允地对待各下属企业，将来也不会利用控股股东地位作出不利于上市公司而有利于其它下属企业的任何决定。2、本公司与上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等各方面均相互独立，本次收购完成后，本公司将继续通过完善的法人治理结构保证自身与上市公司相关业务的各自发展，维护上市公司及其他中小股东利益。3、本公司将对下属控股企业进行规划，明确各控股企业的业务定位和业务方向，并通过各公司的股东（大）会、董事会等公司治理机制引导各公司根据自身情况和优势制定符合实际的业务发展定位和业务发展方向，避免下属各控股企业之间出现实质性竞争行为。4、自本承诺函出具之日起，本公司从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将及时通知上市公司，并尽力促使该等新业务机会按合理、公平的条款和条件优先让予上市公司或其控股企业。5、本承诺函在本公司控制/间接控制上市公司期间持续有效，如因未履行上述承诺给上市公司造成直接、间接的经济损失的，本公司将承担相应赔偿责任。

注 2：公司收购方建发集团及厦门益悦承诺：1、本公司将严格遵守法律法规以及上市公司的内部规定履行关联交易审批程序，遵循公开、公平、公正的市场化原则，充分论证交易价格公允性后签订关联交易相关协议，并按照相关的法律法规及时进行信息披露，从而充分保护上市公司全体股东利益。2、本公司承诺不利用控制上市公司的地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。3、上述承诺于本公司对合诚股份实现控制/间接控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给合诚股份造成损失，本公司将承担相应赔偿责任。

注 3：公司收购方建发集团及厦门益悦承诺：本公司控制/间接控制上市公司期间，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所及合诚股份的《公司章程》等相关规定，依法行使股东权利并履行相应的义务，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，不利用控股股东身份谋取不当利益。

注 4：公司股东黄和宾、刘德全、何大喜、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：招股说明书及其摘要如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人自最终行政处罚或生效判决作出之日起 10 个交易日内依法启动发行人回购股份的程序。发行人回购股份的价格不低于相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格（上市公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整）。

注 5：公司股东黄和宾、刘德全、何大喜、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过合诚咨询及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向合诚咨询及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护合诚咨询及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交合诚咨询董事会及/或股东大会审议；（4）本人违反本人承诺所得收益将归属于合诚咨询，因此给合诚咨询或投资者造成损失的，将依法对合诚咨询或投资者进行赔偿。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过合诚咨询及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向合诚咨询及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护合诚咨询及其投资者的权益。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第三次会议于 2025 年 3 月 21 日召开，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易额度预计的议案》：预计公司及子公司 2025 年度与建发集团及其控制企业、建发集团其他关联方发生日常关联交易 91 亿元。该议案于 2025 年 4 月 11 日经过公司 2024 年年度股东会审议通过。	具体内容请详见公司于 2025 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的“2025-010”号公告。
公司第五届董事会第三次会议于 2025 年 3 月 21 日召开，审议通过了《关于 2025 年度与金融机构发生关联交易额度预计的议案》：预计公司及子公司 2025 年度与厦门建发担保发生融资担保、保函担保、信用证担保等多品种业务，提请授权任意时点的最高余额合计不超过 45,000 万元。该议案于 2025 年 4 月 11 日经过公司 2024 年年度股东会审议通过。	具体内容请详见公司于 2025 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的“2025-011”号公告。

(1) 报告期内，公司日常关联交易实际进展情况

单位：亿元

关联交易类别	关联交易对象	2025 年 授权额度	实际发生额
向关联人销售商品、提供劳务	建发集团及其控制企业、 建发集团其他关联方	83	45.87
向关联人采购商品、接受劳务	建发集团及其控制企业、 建发集团其他关联方	8	1.29
合计（注）		91	47.16

注：①2025 年度，向关联人销售商品、提供劳务的统计口径为当年度实际签订合同总额；向

关联人采购商品、接受劳务的统计口径为当年度采购商品、接受劳务应支付总额。②公司与同一控制下（即建发集团）的各个关联方实际发生的各类日常关联交易总金额未超出预计范围。

（2）报告期内，公司与金融机构发生关联交易情况

报告期内，公司及子公司与厦门建发融资担保有限公司发生融资担保、保函担保、信用证担保等多品种业务的任意时点最高余额未超过股东会审批的最高余额。

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

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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	主债务情况	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		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							43,500,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							93,500,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							93,500,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							8.57								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							见第八节第十四、关联方及关联交易								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

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

第六节 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)	7,504
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	
厦门益悦置业有限公司	0	75,633,940	29.01	0	无	0	国有法人
黄和宾	0	21,015,930	8.06	0	质押	1,017,607	境内自然人
刘德全	0	14,905,800	5.72	0	质押	745,290	境内自然人
何大喜	0	12,999,900	4.99	0	无	0	境内自然人
黄爱平	0	6,017,419	2.31	0	无	0	境内自然人
高玮琳	0	5,753,839	2.21	0	质押	275,900	境内自然人
中国石油天然气集团公司 企业年金计划—中国工商 银行股份有限公司	642,900	5,292,200	2.03	0	无	0	其他
陈天培	0	4,882,254	1.87	0	冻结	4,882,254	境内自然人
陈晓红	0	4,599,806	1.76	0	无	0	境内自然人

陈俊平	0	4,434,365	1.70	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		
厦门益悦置业有限公司	75,633,940			人民币普通股	75,633,940		
黄和宾	21,015,930			人民币普通股	21,015,930		
刘德全	14,905,800			人民币普通股	14,905,800		
何大喜	12,999,900			人民币普通股	12,999,900		
黄爱平	6,017,419			人民币普通股	6,017,419		
高玮琳	5,753,839			人民币普通股	5,753,839		
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	5,292,200			人民币普通股	5,292,200		
陈天培	4,882,254			人民币普通股	4,882,254		
陈晓红	4,599,806			人民币普通股	4,599,806		
陈俊平	4,434,365			人民币普通股	4,434,365		
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	无						
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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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

第八节 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

2025 年 6 月 30 日

编制单位：建发合诚工程咨询股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,096,440,866.04	1,083,965,170.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	521,040.00	3,829,906.38
应收账款	七、5	1,022,806,787.56	947,913,884.01
应收款项融资	七、7	5,189,713.00	1,132,811.13
预付款项	七、8	9,617,426.12	12,837,460.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	60,081,552.61	23,743,153.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	136,074,066.86	177,200,835.89
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,471,456,121.91	1,933,632,802.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	12,004,116.17	23,203,035.29
流动资产合计		4,814,191,690.27	4,207,459,059.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	5,876,800.00	5,538,000.00
投资性房地产	七、20	46,504,203.20	45,591,031.69
固定资产	七、21	85,583,097.06	91,692,465.02
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	8,285,082.22	14,147,484.57
无形资产	七、26	37,555,372.05	38,931,118.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	118,730,391.14	118,730,391.14
长期待摊费用	七、28	7,459,474.55	10,890,043.30
递延所得税资产	七、29	84,489,612.04	81,712,899.66
其他非流动资产	七、30	1,614,703.53	2,087,828.33
非流动资产合计		396,098,735.79	409,321,262.53
资产总计		5,210,290,426.06	4,616,780,322.11
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	3,545,606,825.78	2,919,377,477.54
预收款项	七、37	285,696.42	467,741.47
合同负债	七、38	101,077,000.70	91,562,917.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	36,673,559.98	99,592,768.23
应交税费	七、40	17,422,129.78	26,405,622.29
其他应付款	七、41	114,640,193.18	124,636,544.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,819,267.72	7,355,636.52
其他流动负债	七、44	140,183,953.81	120,242,020.93
流动负债合计		3,960,708,627.37	3,389,640,728.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,490,158.55	6,907,855.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,522,958.21	3,167,958.21
递延收益			

递延所得税负债	七、29	2,302,286.85	2,350,982.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,315,403.61	12,426,795.49
负债合计		3,969,024,030.98	3,402,067,523.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	260,673,140.00	260,673,140.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	128,472,278.02	126,474,710.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	10,938,346.35	10,245,949.59
盈余公积	七、59	32,498,461.37	32,498,461.37
一般风险准备			
未分配利润	七、60	658,358,716.96	644,594,676.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,090,940,942.70	1,074,486,937.92
少数股东权益		150,325,452.38	140,225,860.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,241,266,395.08	1,214,712,798.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,210,290,426.06	4,616,780,322.11

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：建发合诚工程咨询股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		745,704,344.67	675,488,405.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	51,268,402.95	42,389,369.80
应收款项融资		30,000.00	
预付款项		151,602.57	169,498.21
其他应收款	十九、2	170,708,038.77	130,370,014.32
其中：应收利息			
应收股利		17,000,000.00	10,000,000.00
存货			
其中：数据资源			
合同资产		86,265,794.39	95,957,155.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		47,852.11	933,989.49
流动资产合计		1,054,176,035.46	945,308,432.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	549,255,165.61	549,255,165.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,673,509.92	7,960,276.74
固定资产		10,904,788.36	11,711,432.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,617,624.15	2,044,617.51
无形资产		4,071,093.76	4,139,415.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		359,084.75	722,093.36
递延所得税资产		10,839,466.64	11,447,372.89
其他非流动资产		545,076.69	656,380.79
非流动资产合计		585,265,809.88	587,936,755.09
资产总计		1,639,441,845.34	1,533,245,187.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,149,277.62	14,087,018.00
预收款项		58,785.94	116,001.17
合同负债		14,153,018.92	15,538,818.80
应付职工薪酬		10,601,325.98	23,146,321.43
应交税费		1,516,974.43	1,577,241.39
其他应付款		998,438,983.47	869,046,875.67
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		962,746.29	1,345,989.02
其他流动负债		10,874,761.01	11,635,961.84
流动负债合计		1,047,755,873.66	936,494,227.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		483,960.13	544,224.40

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,522,958.21	2,522,958.21
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,006,918.34	3,067,182.61
负债合计		1,050,762,792.00	939,561,409.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		260,673,140.00	260,673,140.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		117,301,624.17	117,301,624.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,550,608.12	32,550,608.12
未分配利润		178,153,681.05	183,158,404.91
所有者权益（或股东权益）合计		588,679,053.34	593,683,777.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,639,441,845.34	1,533,245,187.13

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		3,393,473,171.16	3,151,645,448.26
其中：营业收入	七、61	3,393,473,171.16	3,151,645,448.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,310,523,830.89	3,080,740,413.81
其中：营业成本	七、61	3,223,999,166.16	2,990,972,673.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,535,983.07	7,559,846.02
销售费用	七、63	8,588,166.45	10,084,175.39
管理费用	七、64	52,762,186.79	54,237,590.84
研发费用	七、65	18,597,713.92	18,786,041.30

财务费用	七、66	-959,385.50	-899,912.74
其中：利息费用		190,315.99	416,684.03
利息收入		1,251,686.57	1,439,310.71
加：其他收益	七、67	2,716,956.31	1,553,850.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,936,635.77	3,379,859.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,875,876.35	-12,756,964.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,657,647.01	-3,095,603.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	135,309.99	690,482.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,204,718.98	60,676,658.52
加：营业外收入	七、74	240,311.25	123,970.60
减：营业外支出	七、75	518,685.89	2,654,025.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,926,344.34	58,146,603.88
减：所得税费用	七、76	14,406,447.09	12,204,594.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,519,897.25	45,942,009.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,519,897.25	45,942,009.58
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）		45,044,816.85	34,038,942.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,475,080.40	11,903,067.54
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,519,897.25	45,942,009.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,044,816.85	34,038,942.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,475,080.40	11,903,067.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1728	0.1306
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1728	0.1306

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：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	81,514,181.27	74,257,975.86
减：营业成本	十九、4	46,314,448.22	47,965,068.69
税金及附加		724,414.17	613,255.12
销售费用		459,339.72	167,924.53
管理费用		14,757,058.70	14,903,854.44
研发费用		6,377,141.50	6,647,237.25
财务费用		-87,229.18	-152,180.11
其中：利息费用		34,851.38	56,161.41
利息收入		144,135.04	241,463.88
加：其他收益		182,102.57	804,065.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	14,861,884.36	3,042,052.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		2,119,237.76	-4,845,579.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,244,424.36	1,189,517.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,904.78	484.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,864,903.69	4,303,355.99
加：营业外收入		6,348.37	18,212.24
减：营业外支出		45,560.81	80,211.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,825,691.25	4,241,356.28
减：所得税费用		1,549,638.31	-144,721.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,276,052.94	4,386,077.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,276,052.94	4,386,077.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		26,276,052.94	4,386,077.37
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：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,047,369,610.69	2,681,866,015.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	100,038,198.19	106,958,264.76
经营活动现金流入小计		3,147,407,808.88	2,788,824,280.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,646,802,939.18	2,396,789,835.34
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		241,518,219.64	248,578,562.82
支付的各项税费		57,938,760.40	73,296,935.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	149,462,288.60	113,915,240.12
经营活动现金流出小计		3,095,722,207.82	2,832,580,573.58
经营活动产生的现金流量净额		51,685,601.06	-43,756,293.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,650,000,000.00	1,659,220,000.00
取得投资收益收到的现金		2,657,963.23	3,341,072.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,490.00	1,062,043.30
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		2.44	
投资活动现金流入小计		2,652,689,455.67	1,663,623,115.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,100.27	6,744,106.99
投资支付的现金		2,652,176,300.06	1,672,037,600.00
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		2,655,430,400.33	1,678,781,706.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,740,944.66	-15,158,591.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到			

的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,280,776.80	20,853,851.20
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	七、78	3,616,517.90	4,510,054.60
筹资活动现金流出小计		34,897,294.70	25,363,905.80
筹资活动产生的现金流量净额		-34,897,294.70	-25,363,905.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,047,361.70	-84,278,790.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,063,381,901.41	641,920,090.77
六、期末现金及现金等价物余额		1,077,429,263.11	557,641,300.00

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,068,066.62	67,857,717.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,617,910,148.44	2,233,438,229.20
经营活动现金流入小计		2,702,978,215.06	2,301,295,946.75
购买商品、接受劳务支付的现金		13,406,776.58	12,756,570.71
支付给职工及为职工支付的现金		59,309,142.25	57,900,202.37
支付的各项税费		5,065,364.99	5,881,119.80
支付其他与经营活动有关的现金		2,527,183,561.85	2,057,172,754.03
经营活动现金流出小计		2,604,964,845.67	2,133,710,646.91
经营活动产生的现金流量净额		98,013,369.39	167,585,299.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,545,000,000.00	1,584,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,559,646.74	3,224,575.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,100.00	110.00
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			172,602.73
投资活动现金流入小计		2,552,590,746.74	1,587,397,288.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		284,752.39	1,526,206.64
投资支付的现金		2,546,837,500.06	1,596,817,600.00
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			12,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,547,122,252.45	1,610,343,806.64
投资活动产生的现金流量净额		5,468,494.29	-22,946,518.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,280,776.80	20,853,851.20
支付其他与筹资活动有关的现金		772,747.20	891,507.46
筹资活动现金流出小计		32,053,524.00	21,745,358.66
筹资活动产生的现金流量净额		-32,053,524.00	-21,745,358.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		669,624,457.51	271,431,444.33
六、期末现金及现金等价物余额		741,052,797.19	394,324,867.00

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	260,673,140.00				126,474,710.05			10,245,949.59	32,498,461.37		644,594,676.91		1,074,486,937.92	140,225,860.49	1,214,712,798.41
加：会计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年期初 余额	260,673,140.00				126,474,710.05			10,245,949.59	32,498,461.37		644,594,676.91		1,074,486,937.92	140,225,860.49	1,214,712,798.41
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					1,997,567.97			692,396.76			13,764,040.05		16,454,004.78	10,099,591.89	26,553,596.67
（一）综合收 益总额											45,044,816.85		45,044,816.85	9,475,080.40	54,519,897.25
（二）所有者 投入和减少资 本					1,997,567.97								1,997,567.97	314,432.01	2,311,999.98
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					1,997,567.97								1,997,567.97	314,432.01	2,311,999.98
4. 其他															
（三）利润分 配										-31,280,776. 80		-31,280,776.80			-31,280,776.80
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配										-31,280,776. 80		-31,280,776.80			-31,280,776.80
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								692,396.76					692,396.76	310,079.48	1,002,476.24

备														
1. 本期提取							63,584,234.30					63,584,234.30	26,907,217.31	90,491,451.61
2. 本期使用							-62,891,837.54					-62,891,837.54	-26,597,137.83	-89,488,975.37
（六）其他														
四、本期期末余额	260,673,140.00				128,472,278.02		10,938,346.35	32,498,461.37		658,358,716.96		1,090,940,942.70	150,325,452.38	1,241,266,395.08

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	260,673,140.00				121,239,593.32			9,413,485.09	30,450,839.45		571,888,941.62		993,665,999.48	126,931,575.02	1,120,597,574.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	260,673,140.00				121,239,593.32			9,413,485.09	30,450,839.45		571,888,941.62		993,665,999.48	126,931,575.02	1,120,597,574.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,237,548.74			1,119,933.05			13,185,090.84		17,542,572.63	-2,200,181.21	15,342,391.42
（一）综合收													34,038,942.04	11,903,067.54	45,942,009.58

益总额										34,038,942.04				
（二）所有者投入和减少资本					1,997,567.98							1,997,567.98	314,432.00	2,311,999.98
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					1,997,567.98							1,997,567.98	314,432.00	2,311,999.98
4.其他														
（三）利润分配										-20,853,851.20		-20,853,851.20		-20,853,851.20
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配										-20,853,851.20		-20,853,851.20		-20,853,851.20
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							591,854.28					591,854.28	167,978.77	759,833.05		
1. 本期提取							56,692,124.27					56,692,124.27	23,971,331.32	80,663,455.59		
2. 本期使用							-56,100,269.99					-56,100,269.99	-23,803,352.55	-79,903,622.54		
（六）其他					1,239,980.76		528,078.77					1,768,059.53	-14,585,659.52	-12,817,599.99		
四、本期期末余额	260,673,140.00				124,477,142.06		10,533,418.14	30,450,839.45		585,074,032.46		1,011,208,572.11	124,731,393.81	1,135,939,965.92		

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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	260,673,140.00				117,301,624.17				32,550,608.12	183,158,404.91	593,683,777.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,673,140.00				117,301,624.17				32,550,608.12	183,158,404.91	593,683,777.20
三、本期增减变动金额（减少以										-5,004,723.86	-5,004,723

“一”号填列)											.86
（一）综合收益总额										26,276,052.94	26,276,052.94
（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										-31,280,776.80	-31,280,776.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,280,776.80	-31,280,776.80
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	260,673,140.00				117,301,624.17				32,550,608.12	178,153,681.05	588,679,053.34

项目	2024 年半年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	260,673,140.00				117,301,624.17				30,502,986.20	185,583,658.79	594,061,409.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,673,140.00				117,301,624.17				30,502,986.20	185,583,658.79	594,061,409.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-16,467,773.83	-16,467,773.83
（一）综合收益总额										4,386,077.37	4,386,077.37
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-20,853,851.20	-20,853,851.20
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-20,853,851.20	-20,853,851.20
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	260,673,140.00				117,301,624.17				30,502,986.20	169,115,884.96	577,593,635.33

公司负责人：黄和宾 主管会计工作负责人：刘晓玲 会计机构负责人：陈书峰

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

建发合诚工程咨询股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为厦门市路桥工程监理有限公司（以下简称“路桥监理”），于1995年9月5日经厦门市交通局(厦交路[1995]29号)文件批准同意，由厦门市路桥建设投资总公司和厦门市路桥建设投资总公司工会委员会共同发起成立。

2016年6月16日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1020号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，并于6月28日在上海证券交易所上市，注册资本及股本均为人民币100,000,000.00元。

2016年9月，本公司名称由“合诚工程咨询股份有限公司”变更为“合诚工程咨询集团股份有限公司”。

2021年6月，黄和宾、刘德全、高玮琳、康明旭、刘志勋、沈志猷、郭梅芬、深圳市盛泰鑫资产管理有限公司等37名股东将其合计持有的上市公司33,008,502股股份（占公司总股本的16.46%）通过协议转让给厦门益悦置业有限公司（以下简称“厦门益悦”），并于2021年11月完成股份过户。厦门益悦成为公司单一拥有表决权股数占总股本比例最大的股东，公司控股股东变更为厦门益悦，公司实际控制人变更为厦门市国资委。

2021年8月，北京天象道通资产管理有限公司将其所持本公司16,147,700股股份（占公司总股本的8.05%）通过协议转让给厦门益悦，并于2021年12月完成股份过户。

2021年12月，厦门益悦通过上海证券交易所交易系统以大宗交易、集中竞价交易方式增持公司股份9,023,752股，累计增持比例约占公司总股本4.50%。截止2021年12月31日，厦门益悦对本公司的持股比例达到29.01%。

2022年5月，本公司名称由“合诚工程咨询集团股份有限公司”变更为“建发合诚工程咨询股份有限公司”。

经历次股本演变，截至2025年6月30日，本公司注册资本为人民币260,673,140.00元，股本为人民币260,673,140.00元。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为91350200260149960M，法定代表人为黄和宾，本公司目前住所为厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104号单元。

截至本财务报表批准报出日，本公司及子公司主要经营活动包括建筑施工、勘察设计、工程管理、试验检测、综合管养、工程新材料。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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。本报告期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 06 月 30 日。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占资产总额的 1%以上且金额大于 500 万元
应收款项本期重要的坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额占资产总额的 1%以上且金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占资产总额的 1%以上且金额大于 500 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额的 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 5%以上
账龄超过 1 年的重要预付款项	账龄超过 1 年的预付款项占预付账款总额的 10%以上且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的非全资子公司	净利润/营业收入/资产总额占合并报表金额的 15%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）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

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）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并

相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与

其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 工程施工业务组合

应收账款组合 2 其他业务组合

应收账款组合 3 应收合并范围内关联方款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 往来款

其他应收款组合 4 关联方款项

其他应收款组合 5 保证金

其他应收款组合 6 备用金

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合2 工程施工业务组合

合同资产组合3 其他业务组合

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次

使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

14、 应收款项融资

√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

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

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

见附注五、11、（5）。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11、（5）。

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

存货是指本公司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，包括原材料、库存商品、周转材料、合同履约成本、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

合同履约成本采用个别计价法，按项目结转。原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品发出时按照加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其

生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

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

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

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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11、（5）。

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11、（5）。

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11、（5）。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

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

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资系对被投资单位实施控制的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30	5	3.17
土地使用权	50	0	2.00

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22、 在建工程

√适用 □不适用

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 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

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
商标	10 年	预期经济利益年限
专利技术	10 年	预期经济利益年限
其他系统软件	2-10 年	预期经济利益年限
土地使用权	50 年	产权登记年限
特许资质	10 年	预期经济利益年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项支出归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、折旧摊销、差旅费、办公费、设备器械及材料费用、技术咨询费等。

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B.在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

见附注五、17。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,在原设定受益计划终止时,本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资

产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日,公司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,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 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

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按

照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的商品或服务合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的商品或服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①提供劳务合同

公司与客户之间的提供服务合同主要为勘察设计、工程管理、试验检测等履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司按照履约进度在服务提供期间内确认收入。

A.提供工程管理、试验检测（包括第三方/施工工地实验室）履约义务时，按照投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的劳务成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品服务过程中所发生的直接成本和间接成本。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

按次结算的试验检测业务（包括材料检测、地基、结构检测/监测）在劳务提供完毕并取得客户签收证明、计量结算单或其他能够证明该工作已完成的合理证据时确认收入。

B.提供勘察设计履约义务时，按照产出法确定履约进度，即在向客户提交阶段工作成果，并获得客户签署的工作成果确认单时按照进度节点确定履约进度。在资产负债表日处于尚未完工阶段的工程设计劳务，由于公司尚未向客户提交该设计阶段的最终劳务成果，无法表明未完工阶段的工程设计劳务会得到客户的最终认可，劳务成本是否能够得到补偿存在不确定性，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计劳务已发生的项目成本结转营业成本，不确认设计劳务收入。

C.其他咨询业务在服务提供完毕时根据客户签署的计量单/结算单或其他能够证明工作已完成的合理证据确认收入。

②建造合同

公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设（综合管养业务）、建筑施工履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

公司建筑施工业务按照产出法确定提供服务的履约进度，即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。公司基础设施建设业务（综合管养业务）按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度，即产出法根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。

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。

③EPC 及项目全过程管理合同

EPC 及项目全过程管理业务包括 EPC 总承包、全过程代建和全过程咨询等建设项目管理业务。EPC 及项目全过程管理业务的具体工作流程一般分为业务接洽、勘察设计、施工和竣工结算等四个阶段。

公司根据 EPC 合同条款和交易实质，判断自身是主要责任人还是代理人。公司综合考虑是否对客户承担主要责任、是否承担存货风险、是否拥有定价权以及其他相关事实和情况进行判断。公司在将特定商品或服务转让给客户之前控制该商品或服务的，即公司能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益，为主要责任人，否则为代理人。在判断公司为主要责任人时，按照已收或应收的对价总额确认收入；在判断公司为代理人时，公司按照预期有权收取的佣金或手续费（即净额）确认收入。

④销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常包含转让商品的履约义务，公司于控制权转移时点确认收入。

(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

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在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本公司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递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 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

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（2）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

（3）售后租回

本公司按照附注五、34的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）：售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

（2）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(3) 售后租回

本公司按照附注五、34的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为买方（出租人）：售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

其他重要的会计政策

(1) 债务重组

A.本公司作为债权人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，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公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司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，本公司按照附注五、11所述会计政策确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照附注五、11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。

B.本公司作为债务人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司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的债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司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，本公司按照附注五、11所述会计政策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，本公司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）安全生产费

根据有关规定，本公司对房屋建筑工程按照建筑安装工程造价的3.0%或2%提取安全生产费用，对市政公用工程、公路工程按照建筑工程造价的1.5%提取安全生产费用。

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

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，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。

重大会计判断和估计

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

（1）应收账款预期信用损失的计量

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

（2）商誉减值

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

（3）递延所得税资产

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

（4）收入确认

本公司对提供劳务合同、建造合同按照履约进度在一段时间内确认收入，并采取投入法/产出法确定履约进度。提供劳务和建造合同的收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值，将会影响本公司未来期间收入和利润确认的金额。

40、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). 2025 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

41、 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或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	5%、7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(1) 本公司及子公司的勘察设计、工程监理、试验检测、其他咨询服务收入的增值税税率为 6%；建筑施工服务收入的增值税税率为 9%；销售商品收入的增值税税率为 13%。

(2) 本公司及子公司于 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，对外租赁及销售时采用简易计税方法，增值税税率为 5%。

(3) 子公司实施的开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目采用简易计税方法，增值税税率为 3%。2016 年 4 月 30 日后的项目，增值税税率为 10%，自 2019 年 4 月 1 日起，税率下调至 9%。

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(%)
建发合诚工程咨询股份有限公司	15%
厦门合诚工程检测有限公司	15%
厦门合诚工程技术有限公司	15%
厦门合诚水运工程咨询有限公司	25%
厦门合诚工程设计院有限公司	25%
福建科胜新材料有限公司	25%

大连市市政设计研究院有限责任公司	15%
福建怡鹭工程有限公司	25%
合诚（厦门）建设工程有限公司	25%
里隼（厦门）建筑设计有限公司	25%
厦门九十设计工程管理有限公司	25%
福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）本公司于 2022 年 11 月 17 日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的编号为《GR202235100785》的高新技术企业证书，有效期三年，2022-2024 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

（2）子公司合诚检测于 2023 年 11 月 22 日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的编号为《GR202335100535》的高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

（3）子公司合诚技术于 2024 年 11 月 8 日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的编号为《GR202435100353》的高新技术企业证书，有效期三年，2024-2026 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

（4）子公司大连市政院于 2024 年 12 月 24 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的编号为《GR202421200100》的高新技术企业证书，有效期三年，2024-2026 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

（5）根据财税 2022 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，财税 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期限至 2027 年 12 月 31 日。

子公司福建科胜本期满足小微企业认定的条件，享受小微企业所得税优惠税率。

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		
银行存款	1,087,430,493.08	1,073,191,387.22
其他货币资金	9,010,372.96	10,773,783.37
存放财务公司存款		
合计	1,096,440,866.04	1,083,965,170.59

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	7,128,409.75	8,892,690.26
监管受限资金	368,901.21	368,728.09
复垦保证金	1,881,963.21	1,881,093.11
农民工工资户冻结及其他原因冻结资金	9,632,328.76	9,440,757.72
合计	19,011,602.93	20,583,269.18

受限资金情况：

(1)：受限的货币资金因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物，详见附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产。

(2)：除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	521,040.00	1,552,034.38
商业承兑票据		2,277,872.00
合计	521,040.00	3,829,906.38

(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

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备						3,949,794.38	100.00	119,888.00	3.04	3,829,906.38
其中：										
银行承兑汇票	521,040.00	100.00			521,040.00	1,552,034.38	39.29			1,552,034.38
商业承兑汇票						2,397,760.00	60.71	119,888.00	5.00	2,277,872.00
合计	521,040.00	/	/	/	521,040.00	3,949,794.38	/	119,888.00	/	3,829,906.38

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

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	119,888.00	-119,888.00				
合计	119,888.00	-119,888.00				

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（含 1 年）	714,508,556.78	583,191,023.22
1 年以内小计	714,508,556.78	583,191,023.22
1 至 2 年	109,397,202.75	167,777,937.16
2 至 3 年	159,164,283.75	162,221,920.14
3 年以上		
3 至 4 年	95,268,632.55	99,581,014.94
4 至 5 年	69,850,450.66	64,758,523.21
5 年以上	258,166,105.53	253,370,291.74
合计	1,406,355,232.02	1,330,900,710.41

(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	7,379,503.80	0.52	7,379,503.80	100.00		7,379,503.80	0.55	7,379,503.80	100.00	
其中:										
单 项 计 提	7,379,503.80	0.52	7,379,503.80	100.00		7,379,503.80	0.55	7,379,503.80	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,398,975,728.22	99.48	376,168,940.66	26.89	1,022,806,787.56	1,323,521,206.61	99.45	375,607,322.60	28.38	947,913,884.01
其中:										
工 程 施 工 业 务 组 合	494,903,967.47	35.19	21,124,870.86	4.27	473,779,096.61	382,390,539.93	28.73	20,847,943.71	5.45	361,542,596.22

其他业务组合	904,071,760.75	64.29	355,044,069.80	39.27	549,027,690.95	941,130,666.68	70.72	354,759,378.89	37.70	586,371,287.79
合计	1,406,355,232.02	/	383,548,444.46	/	1,022,806,787.56	1,330,900,710.41	/	382,986,826.40	/	947,913,884.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连广誉远投资管理有限公司	845,000.00	845,000.00	100.00	预计无法收回
大连兴港地产代理有限公司	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司	4,878,503.80	4,878,503.80	100.00	预计无法收回
大连农本实业有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,379,503.80	7,379,503.80	100.00	/

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: 工程施工业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	418,477,992.37		
7-12 个月	33,906,518.12	1,695,325.91	5.00
1-2 年	7,378,081.34	737,808.14	10.00
2-3 年	14,350,943.06	2,870,188.61	20.00
3-4 年	5,567,000.45	1,670,100.14	30.00
4-5 年	2,143,968.15	1,071,984.08	50.00
5 年以上	13,079,463.98	13,079,463.98	100.00
合计	494,903,967.47	21,124,870.86	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见附注五、13 应收账款。

组合计提项目: 其他业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	262,124,046.29	13,106,202.31	5.00
1-2 年	100,552,454.74	10,055,245.47	10.00
2-3 年	144,680,007.36	28,936,001.47	20.00
3-4 年	89,701,632.10	26,910,489.63	30.00
4-5 年	61,954,978.71	30,977,489.37	50.00
5 年以上	245,058,641.55	245,058,641.55	100.00

合计	904,071,760.75	355,044,069.80	
----	----------------	----------------	--

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	
按单项计提坏账准备	7,379,503.80					7,379,503.80
按组合计提坏账准备	375,607,322.60	768,408.06			206,790.00	376,168,940.66
合计	382,986,826.40	768,408.06			206,790.00	383,548,444.46

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
杭州启原置业有限公司	25,673,004.11	265,251,286.17	290,924,290.28	7.38	49,000.00

杭州启坤置业有限公司	5,973,629.49	168,684,635.63	174,658,265.12	4.43	
杭州兆东房地产有限公司	27,558,985.17	143,340,222.85	170,899,208.02	4.33	3,849.95
苏州兆锦房地产开发有限公司	7,178,584.27	151,903,589.62	159,082,173.89	4.03	
杭州兆睿房地产有限公司	14,372,660.26	137,087,809.58	151,460,469.84	3.84	22,865.34
合计	80,756,863.30	866,267,543.85	947,024,407.15	24.01	75,715.29

其他说明

账龄情况：

①杭州启坤置业有限公司、杭州兆东房地产有限公司、苏州兆锦房地产开发有限公司、杭州兆睿房地产有限公司：按照不同项目来划分账龄，均为一年以内；

②杭州启原置业有限公司：按照不同项目来划分账龄，一年以内 290,434,290.28 元，1-2 年 490,000.00 元。

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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	773,992.47	38,699.62	735,292.85	773,992.47		773,992.47
已完工未结算资产	2,536,970,331.08	66,249,502.02	2,470,720,829.06	1,981,489,364.38	48,630,554.63	1,932,858,809.75
合计	2,537,744,323.55	66,288,201.64	2,471,456,121.91	1,982,263,356.85	48,630,554.63	1,933,632,802.22

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
工程施工组合	504,083,354.4	建筑施工业务增长及履约进度推进所致。
合计	504,083,354.4	/

(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		金额	比例 (%)	金额	计提比	

				例 (%)					例 (%)	
按单项 计提坏 账准备										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	2,537,744, 323.55	100 .00	66,288, 201.64	2.6 1	2,471,45 6,121.91	1,982,263, 356.85	100 .00	48,630,55 4.63	2.4 5	1,933,632,8 02.22
其中：										
未到期的 质保金	773,992.4 7	0.0 3	38,699. 62	5.0 0	735,292. 85	773,992.4 7	0.0 4			773,992.47
工程施 工业务 组合	2,187,897, 914.23	86. 21	20,290, 993.59	0.9 3	2,167,60 6,920.64	1,670,312, 073.15	84. 26	6,827,206 .52	0.4 1	1,663,484,8 66.63
其他业 务组合	349,072,4 16.85	13. 76	45,958, 508.43	13. 17	303,113, 908.42	311,177,2 91.23	15. 70	41,803,34 8.11	13. 43	269,373,943 .12
合计	2,537,744, 323.55	/	66,288, 201.64	/	2,471,45 6,121.91	1,982,263, 356.85	/	48,630,55 4.63	/	1,933,632,8 02.22

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：工程施工业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月	1,904,889,239.85		
7-12 个月	266,795,513.63	13,339,775.69	5.00
1-2 年	3,949,772.40	394,977.24	10.00
2-3 年	5,115,157.39	1,023,031.48	20.00
3-4 年	1,475,136.34	442,540.90	30.00
4-5 年	1,164,852.68	582,426.34	50.00
5 年以上	4,508,241.94	4,508,241.94	100.00
合计	2,187,897,914.23	20,290,993.59	0.93

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：未到期的质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
7-12 个月	773,992.47	38,699.62	5.00
合计	773,992.47	38,699.62	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：其他业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	198,298,298.90	9,914,914.96	5.00
1-2 年	89,994,705.03	8,999,470.50	10.00
2-3 年	21,265,508.72	4,253,101.74	20.00
3-4 年	18,281,703.53	5,484,511.07	30.00
4-5 年	7,851,381.03	3,925,690.52	50.00
5 年以上	13,380,819.64	13,380,819.64	100.00
合计	349,072,416.85	45,958,508.43	13.17

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	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	48,630,554.63	17,657,647.01				66,288,201.64	
合计	48,630,554.63	17,657,647.01				66,288,201.64	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,189,713.00	1,132,811.13
合计	5,189,713.00	1,132,811.13

(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,189,713.00				5,189,713.00	1,132,811.13				1,132,811.13
其中：										
应收票据	5,189,713.00				5,189,713.00	1,132,811.13				1,132,811.13
合计	5,189,713.00	/		/	5,189,713.00	1,132,811.13	/		/	1,132,811.13

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: 应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据	5,189,713.00		
合计	5,189,713.00		

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

于 2025 年 06 月 30 日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

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	8,801,374.63	91.52	12,354,783.94	96.24
1 至 2 年	784,196.49	8.15	450,821.72	3.51
2 至 3 年				
3 年以上	31,855.00	0.33	31,855.00	0.25
合计	9,617,426.12	100.00	12,837,460.66	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：

公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州市西站枢纽开发有限公司	889,680.00	9.25
浙江省建筑设计研究院有限公司	709,348.00	7.38
杭州市余杭区人民政府良渚街道办事处	374,440.00	3.89
深圳市壹向空间设计有限公司	365,563.55	3.80
福建省优顺五金制品有限公司	356,637.00	3.71
合计	2,695,668.55	28.03

其他说明：

账龄情况：

杭州市西站枢纽开发有限公司、浙江省建筑设计研究院有限公司、杭州市余杭区人民政府良渚街道办事处、深圳市壹向空间设计有限公司、福建省优顺五金制品有限公司：均为一年以内。

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	60,081,552.61	23,743,153.41
合计	60,081,552.61	23,743,153.41

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

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 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。

(12). 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

(13). 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（含 1 年）	47,225,899.99	8,898,923.68
1 年以内小计	47,225,899.99	8,898,923.68
1 至 2 年	5,767,496.59	4,680,893.08
2 至 3 年	2,433,138.43	3,229,189.18

3 年以上		
3 至 4 年	5,498,383.30	7,038,652.46
4 至 5 年	2,203,452.14	1,336,534.28
5 年以上	5,604,676.47	5,953,098.75
合计	68,733,046.92	31,137,291.43

(14). 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
往来款	45,134,165.48	7,351,223.40
保证金	18,706,479.82	20,160,213.48
备用金	4,892,401.62	3,625,854.55
合计	68,733,046.92	31,137,291.43

(15). 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)	
2025年1月1日余额	1,394,352.85	1,767,045.17	4,232,740.00	7,394,138.02
2025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	1,663,016.29	-435,660.00		1,227,356.29
本期转回		-40,000.00		-40,000.00
本期转销				
本期核销	10,000.00			10,000.00
其他变动				
2025年6月30日余额	3,047,369.14	1,371,385.17	4,232,740.00	8,651,494.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五、15 其他应收款。

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

(16). 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	
坏账准备	7,394,138.02	1,227,356.29	-40,000.00	10,000.00		8,651,494.31
合计	7,394,138.02	1,227,356.29	-40,000.00	10,000.00		8,651,494.31

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。

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,000.00

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

(18). 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
福建平祥建设工程有限公司	16,220,726.33	23.60	往来款	1 年以内	811,036.32
浙江大虞建设有限公司	13,286,580.00	19.33	往来款	1 年以内	664,329.00
厦门万顺城建设工程有限公司	5,521,556.70	8.03	往来款	1 年以内	276,077.84
遵义市红花岗区国顺课后服务有限公司	4,097,000.00	5.96	往来款	3-4 年	4,097,000.00
织布鸟(厦门)装饰有限公司	1,597,093.00	2.32	往来款	1 年以内	79,854.64
合计	40,722,956.03	59.25	/	/	5,928,297.80

(19). 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
原材料	619,849.06		619,849.06	1,874,109.67		1,874,109.67
在产品	26,530.75		26,530.75	88,275.35		88,275.35
库存商品	723,805.79		723,805.79	533,763.44		533,763.44
周转材料	280,686.01		280,686.01	266,657.40		266,657.40
合同履约成本	130,727,298.14		130,727,298.14	170,978,067.19		170,978,067.19
发出商品	3,695,897.11		3,695,897.11	3,459,962.84		3,459,962.84
合计	136,074,066.86		136,074,066.86	177,200,835.89		177,200,835.89

(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

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
增值税借方余额重分类	11,634,542.02	22,259,514.29
预缴营业税	47,852.11	47,852.11
预缴企业所得税	321,722.04	895,668.89
合计	12,004,116.17	23,203,035.29

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

(2). 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

(3). 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。

(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

(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

(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
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,876,800.00	5,538,000.00
其中：大连湾海底隧道有限公司	4,379,000.00	4,379,000.00
大连市国能能源科技有限公司	1,497,800.00	1,159,000.00
合计	5,876,800.00	5,538,000.00

其他说明：

说明 1：子公司大连市政府对 PPP 投资项目主体大连湾海底隧道有限公司认缴出资额 18 万元，实缴出资额 437.90 万元，持股比例为 1%。

说明 2：子公司大连市政府对 PPP 投资项目主体大连市国能能源科技有限公司认缴出资额 149.78 万元，持股比例为 9%，截止 2025 年 06 月 30 日已实缴出资额 149.78 万元。

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	70,805,799.15	7,849,144.95		78,654,944.10
2.本期增加金额	3,961,775.00			3,961,775.00
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	3,961,775.00			3,961,775.00
（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	74,767,574.15	7,849,144.95		82,616,719.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	30,643,021.03	2,057,090.98		32,700,112.01
2.本期增加金额	2,953,769.59	94,833.90		3,048,603.49
（1）计提或摊销	1,155,564.02	94,833.90		1,250,397.92
（2）存货\固定资产\在建工程转入	1,798,205.57			1,798,205.57
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	33,596,790.62	2,151,924.88		35,748,715.50
三、减值准备				
1.期初余额	363,800.40			363,800.40
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	363,800.40			363,800.40
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,806,983.13	5,697,220.07		46,504,203.20
2.期初账面价值	39,798,977.72	5,792,053.97		45,591,031.69

(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	85,583,097.06	91,692,465.02
固定资产清理		
合计	85,583,097.06	91,692,465.02

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	98,534,444.42	41,823,156.51	37,463,385.97	26,850,893.93	204,671,880.83
2.本期增加金额		1,300,496.05	97,203.54	565,285.84	1,962,985.43
(1) 购置		1,300,496.05	97,203.54	565,285.84	1,962,985.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,961,775.00	162,198.00	952,286.70	313,573.93	5,389,833.63
(1) 处置或报废		162,198.00	952,286.70	313,573.93	1,428,058.63
(2) 转入投资性房地产	3,961,775.00				3,961,775.00
4.期末余额	94,572,669.42	42,961,454.56	36,608,302.81	27,102,605.84	201,245,032.63
二、累计折旧					
1.期初余额	32,356,536.81	30,259,791.40	30,663,916.97	18,310,837.33	111,591,082.51
2.本期增加金额	1,537,971.42	1,735,893.52	1,291,636.34	1,211,767.58	5,777,268.86

(1) 计提	1,537,971.42	1,735,893.52	1,291,636.34	1,211,767.58	5,777,268.86
3.本期减少金额	1,798,205.57	138,574.03	899,344.01	258,625.49	3,094,749.10
(1) 处置或报废		138,574.03	899,344.01	258,625.49	1,296,543.53
(2) 转入投资性 房地产	1,798,205.57				1,798,205.57
4.期末余额	32,096,302.66	31,857,110.89	31,056,209.30	19,263,979.42	114,273,602.27
三、减值准备					
1.期初余额	1,388,333.30				1,388,333.30
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	1,388,333.30				1,388,333.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,088,033.46	11,104,343.67	5,552,093.51	7,838,626.42	85,583,097.06
2.期初账面价值	64,789,574.31	11,563,365.11	6,799,469.00	8,540,056.60	91,692,465.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
绥芬河房屋	5,458,700.00	1,413,071.80	1,388,333.30	2,657,294.90	
合计	5,458,700.00	1,413,071.80	1,388,333.30	2,657,294.90	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门市海沧区诗山北路 25 号	43,042,498.60	暂未办理
绥芬河房屋	2,657,294.90	暂未办理

(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

其他说明：
无。

在建工程

(1). 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(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

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	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	25,883,099.70	355,835.24	26,238,934.94
2.本期增加金额	3,160,296.72		3,160,296.72
(1) 新增租赁合同	3,160,296.72		3,160,296.72
3.本期减少金额	9,070,356.23		9,070,356.23
(1) 租赁到期或变更	9,070,356.23		9,070,356.23
4.期末余额	19,973,040.19	355,835.24	20,328,875.43
二、累计折旧			
1.期初余额	12,032,144.45	59,305.92	12,091,450.37
2.本期增加金额	3,182,495.78	59,305.92	3,241,801.70
(1)计提	3,182,495.78	59,305.92	3,241,801.70
3.本期减少金额	3,289,458.86		3,289,458.86
(1) 租赁到期或变更	3,289,458.86		3,289,458.86
4.期末余额	11,925,181.37	118,611.84	12,043,793.21
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	8,047,858.82	237,223.40	8,285,082.22
2.期初账面价值	13,850,955.25	296,529.32	14,147,484.57

(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	商标	特许资质	合计
一、账面原值						
1.期初余额	17,588,241.44	1,576,886.23	23,615,188.81	1,281,326.10	21,002,795.04	65,064,437.62
2.本期增加金额			1,043,706.46			1,043,706.46
(1)购置			1,043,706.4			1,043,706.4

			6			6
(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	17,588,241.44	1,576,886.23	24,658,895.27	1,281,326.10	21,002,795.04	66,108,144.08
二、累计摊销						
1.期初余额	4,354,162.72	1,089,488.22	12,591,419.98	922,292.99	7,175,954.89	26,133,318.80
2.本期增加金额	193,072.20	70,064.90	1,044,024.01	62,152.38	1,050,139.74	2,419,453.23
(1) 计提	193,072.20	70,064.90	1,044,024.01	62,152.38	1,050,139.74	2,419,453.23
3.本期减少金额						
(1)处置						
3.本期减少金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	4,547,234.92	1,159,553.12	13,635,443.99	984,445.37	8,226,094.63	28,552,772.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
2.本期增加金额						
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	13,041,006.52	417,333.11	11,023,451.28	296,880.73	12,776,700.41	37,555,372.05
2.期初账面价值	13,234,078.72	487,398.01	11,023,768.83	359,033.11	13,826,840.15	38,931,118.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 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		处置		
厦门合诚水运工程咨询有限公司	515,868.27					515,868.27
厦门合诚工程设计院有限公司	734,088.50					734,088.50
大连市市政设计研究院有限责任公司	108,101,564.83					108,101,564.83
福建怡鹭工程有限公司	640,848.96					640,848.96
里隼（厦门）建筑设计有限公司	8,738,020.58					8,738,020.58
合计	118,730,391.14					118,730,391.14

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

(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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
厦门合诚水运工程咨询有限公司经营性长期资产	固定资产、无形资产、长期待摊费用	作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，将公司整体分别作为资产组	是
厦门合诚工程设计院有限公司经营性长期资产	固定资产、无形资产、长期待摊费用	作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，将公司整体分别作为资产组	是

大连市市政设计研究院有限责任公司经营性长期资产	固定资产、无形资产、长期待摊费用	作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，将公司整体分别作为资产组	是
福建怡鹭工程有限公司经营性长期资产	固定资产、无形资产、长期待摊费用	作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，将公司整体分别作为资产组	是
里隼（厦门）建筑设计有限公司经营性长期资产	固定资产、无形资产、长期待摊费用	作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，将公司整体分别作为资产组	是

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

公司将厦门合诚水运工程咨询有限公司、厦门合诚工程设计院有限公司、大连市市政设计研究院有限责任公司、福建怡鹭工程有限公司、里隼（厦门）建筑设计有限公司等被投资单位分别作为资产组，把收购形成的商誉分别分摊到相关资产组进行减值测试。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
厦 门 合 诚 工 程 设 计 有 限 公 司 经 营 性 长 期 资 产	4,047,768.10	4,370,900.00		对房屋建筑物采用收益法评估、对设备类资产采用市场法评估，处置费用根据重要性原则确认	资产组公允价值、处置费用	① 资产组公允价值：对房屋建筑物采用收益法评估，租金采用市场租金；对设备类资产、无形资产采用市场法评估。②处置费用：处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。根据重要性原则，本次评估不考虑处置费用。
合计	4,047,768.10	4,370,900.00		/	/	/

厦门合诚工程设计院有限公司：公司按照公允价值减去处置费用（市场法）对厦门合诚工程设计院有限公司进行商誉减值测试，经测算，可回收金额均大于包含全部商誉的资产组账面价值，商誉未发生减值。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
大连市市政设计研究院有限责任公司经营性长期资产	120,326,576.99	144,600,000.00		2026-2030年（后续为稳定期）	增长率：8.00%、5.00%、3.00%、1.00%、0.50%； 利润率：21.43%、21.56%、21.27%、20.78%、20.75%、	历史数据、经营预测	增长率：0.00%； 利润率：20.75%； 折现率：11.83%	历史数据、经营预测、考虑相关资产组的特定风险
福建怡鹭工程有限公司经营性长期资产	3,620,310.95	5,500,000.00		2026-2030年（后续为稳定期）	增长率：2.38%、1.60%、0.80%、0.80%、0.80%； 利润率：5.35%、5.26%、5.09%、4.95%、4.85%	历史数据、经营预测	增长率：0.00%； 利润率：4.85%； 折现率：9.14%	历史数据、经营预测、考虑相关资产组的特定风险
里隼（厦门）建筑设计有限公司经营性长期资产	19,454,987.17	69,400,000		2026-2030年（后续为稳定期）	增长率：14.00%、10.00%、5.00%、5.00%、3.00%； 利润率：5.59%、6.25%、5.35%、5.48%、5.55%	历史数据、经营预测	增长率：0.00%； 利润率：5.55%； 折现率：12.40%	历史数据、经营预测、考虑相关资产组的特定风险

厦门合诚水运工程咨询有限公司经营性长期资产	923,158.14	1,600,000.00		2026-2030年（后续为稳定期）	增长率： 6.00%、 8.43%、 8.61%、 6.39%、 0.96%； 利润率： 13.95%、 14.65%、 16.70%、 17.19%、 16.48%	历史数据、经营预测	增长率： 0.00%；利润率： 16.48%；折现率： 9.60%	历史数据、经营预测、考虑相关资产组的特定风险
合计	144,325,033.25	221,100,000.00		/	/	/	/	/

大连市市政设计研究院有限责任公司、福建怡鹭工程有限公司、里隼（厦门）建筑设计有限公司、厦门合诚水运工程咨询有限公司：对资产组进行现金流量预测时采用的关键参数包括预计营业收入、预计毛利率、预计增长率以及相关费用率等，公司基于以前年度的经营业绩、增长率、行业发展趋势以及管理层对市场发展的预期、宏观经济形势等编制未来五年的财务预算及现金流量预测，五年以后的永续现金流按照预测期最后一年的水平确定。这四家公司主要分别从事设计咨询、综合管养、建筑设计、工程管理等业务，考虑相关资产组的特定风险后，现金流量预测所用的税前折现率分别为 11.83%、9.14%、12.40%、9.60%。经测试，四家公司的资产组可收回金额均大于账面价值，未发生减值。

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
装修	8,063,796.06	86,138.61	2,256,431.50		5,893,503.17
驻地建设费	438,812.28	250,770.30	290,257.21		399,325.37
保函手续费	1,222,844.38	167,528.49	1,024,586.41		365,786.46
其他	1,164,590.58	180,917.47	544,648.50		800,859.55
合计	10,890,043.30	685,354.87	4,115,923.62		7,459,474.55

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	459,735,996.44	81,683,299.31	440,412,512.00	77,512,732.42
可抵扣亏损	8,960,401.93	1,987,375.60	17,370,759.06	3,670,848.23
预计负债	2,522,958.20	378,443.73	3,167,958.21	539,693.73
内部交易未实现利润	2,880,883.40	432,132.51	588,842.20	88,326.33
租赁负债	8,309,426.27	1,885,582.87	14,263,491.68	3,115,584.08
合计	482,409,666.24	86,366,834.02	475,803,563.15	84,927,184.79

(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	14,053,155.06	2,302,286.85	14,539,980.96	2,350,982.12
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				
其中：固定资产一次性扣除	913,224.27	136,983.64	1,089,049.87	163,357.52
使用权资产	8,285,082.22	1,740,238.34	14,147,484.57	3,050,927.61
合计	23,251,461.55	4,179,508.83	29,776,515.40	5,565,267.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,877,221.98	84,489,612.04	3,214,285.13	81,712,899.66
递延所得税负债	1,877,221.98	2,302,286.85	3,214,285.13	2,350,982.12

(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						
软件设备采购款	1,614,703.53		1,614,703.53	2,087,828.33		2,087,828.33
合计	1,614,703.53		1,614,703.53	2,087,828.33		2,087,828.33

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	19,011,602.93	19,011,602.93	其他	账户冻结、保函保证金及监管受限资金	20,583,269.18	20,583,269.18	其他	账户冻结、保函保证金及监管受限资金
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	19,011,602.93	19,011,602.93	/	/	20,583,269.18	20,583,269.18	/	/

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(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

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,159,542,269.40	2,588,117,708.98
1-2 年	320,369,940.16	278,071,727.34
2-3 年	38,391,566.14	30,159,181.34
3 年以上	27,303,050.08	23,028,859.88
合计	3,545,606,825.78	2,919,377,477.54

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

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
预收租金	285,696.42	467,741.47
合计	285,696.42	467,741.47

(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
预收劳务、商品款	101,077,000.70	91,562,917.14
合计	101,077,000.70	91,562,917.14

(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	99,439,807.13	173,160,142.72	236,051,579.97	36,548,369.88
二、离职后福利-设定提存计划	9,061.10	11,776,975.07	11,730,846.07	55,190.10
三、辞退福利	143,900.00	1,174,789.79	1,248,689.79	70,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	99,592,768.23	186,111,907.58	249,031,115.83	36,673,559.98

(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	98,865,033.58	151,196,120.54	214,350,451.92	35,710,702.20
二、职工福利费	141,494.45	3,923,342.43	4,017,732.91	47,103.97
三、社会保险费	6,511.57	10,299,640.45	10,272,673.37	33,478.65
其中：医疗保险费	4,426.13	5,262,964.60	5,235,668.51	31,722.22

工伤保险费	178.96	4,535,257.02	4,534,660.80	775.18
生育保险费	1,906.48	501,418.83	502,344.06	981.25
四、住房公积金	54,726.00	5,233,277.87	5,221,373.87	66,630.00
五、工会经费和职工教育经费	372,041.53	2,507,761.43	2,189,347.90	690,455.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	99,439,807.13	173,160,142.72	236,051,579.97	36,548,369.88

(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	8,717.32	11,414,064.56	11,369,859.00	52,922.88
2、失业保险费	343.78	362,910.51	360,987.07	2,267.22
3、企业年金缴费				
合计	9,061.10	11,776,975.07	11,730,846.07	55,190.10

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	6,195,365.97	7,886,306.92
消费税		
营业税		
企业所得税	8,288,928.02	15,309,176.67
个人所得税	454,890.11	996,795.91
城市维护建设税	427,772.83	558,697.97
房产税	630,099.91	626,538.98
教育费附加	178,976.11	231,578.86
地方教育附加	119,318.08	154,386.59
水利基金	2,444.95	2,444.95
印花税	964,998.53	478,203.59
土地使用税	43,275.30	42,893.70
环境保护税	116,059.97	118,598.15
合计	17,422,129.78	26,405,622.29

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		

其他应付款	114,640,193.18	124,636,544.09
合计	114,640,193.18	124,636,544.09

(2). 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

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
往来款	6,771,055.80	38,576,503.73
押金、保证金	87,797,178.54	71,683,556.81
其他	20,071,958.84	14,376,483.55
合计	114,640,193.18	124,636,544.09

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,819,267.72	7,355,636.52
合计	4,819,267.72	7,355,636.52

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	140,183,953.81	119,212,020.93
已背书转让未终止确认应收票据		1,030,000.00
合计	140,183,953.81	120,242,020.93

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

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	8,565,029.26	14,908,444.90
减：未确认融资费用	255,602.99	644,953.22
小计	8,309,426.27	14,263,491.68
减：一年内到期的租赁负债	4,819,267.72	7,355,636.52
合计	3,490,158.55	6,907,855.16

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,522,958.21	3,167,958.21	详见说明
合计	2,522,958.21	3,167,958.21	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司作为厦门市政城市开发建设有限公司（以下简称“厦门市政”）代建的厦门市科技中学翔安校区南区建设工程项目的监理单位，双方合作过程中产生侵权纠纷，根据 2021 年 6 月福建省厦门市中级人民法院民事判决书的判决内容，公司应赔偿厦门市政 2,522,958.21 元，本公司对此提起上诉。根据 2023 年 12 月 23 日福建省高级人民法院（2021）闽民终 1400 号民事裁定书，本案发回福建省厦门市中级人民法院重审。截止 2025 年 06 月 30 日，等待二审重审判决中，本公司根据 2021 年 6 月福建省厦门市中级人民法院作出的民事判决书计提预计负债。

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,673,140.00						260,673,140.00

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）	110,494,166.18			110,494,166.18
其他资本公积	15,980,543.87	1,997,567.97		17,978,111.84
合计	126,474,710.05	1,997,567.97		128,472,278.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 1,997,567.97 元系子公司大连市政府 2021 年股权激励费用于等待期内摊销所致。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

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	10,245,949.59	63,584,234.30	62,891,837.54	10,938,346.35
合计	10,245,949.59	63,584,234.30	62,891,837.54	10,938,346.35

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	32,498,461.37			32,498,461.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,498,461.37			32,498,461.37

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	644,594,676.91	571,888,941.62
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)		
调整后期初未分配利润	644,594,676.91	571,888,941.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,044,816.85	95,607,208.41
减：提取法定盈余公积		2,047,621.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,280,776.80	20,853,851.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	658,358,716.96	644,594,676.91

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	3,391,837,063.88	3,222,515,480.58	3,149,195,019.35	2,989,552,465.96
其他业务	1,636,107.28	1,483,685.58	2,450,428.91	1,420,207.04
合计	3,393,473,171.16	3,223,999,166.16	3,151,645,448.26	2,990,972,673.00

(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	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
福建省	1,350,861,482.34	1,264,933,172.51	1,350,861,482.34	1,264,933,172.51
其他地区	2,042,611,688.82	1,959,065,993.65	2,042,611,688.82	1,959,065,993.65
合计	3,393,473,171.16	3,223,999,166.16	3,393,473,171.16	3,223,999,166.16

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
建造合同	建造期间		工程施工业务			
提供劳务	服务期间		工程管理服务			
提供劳务	服务期间/交付报告时		检验检测服务			
提供劳务	服务期间		勘察设计服务			
提供劳务	服务期间		综合管养服务			
提供劳务	交付商品时		工程新材料等			
合计	/	/	/	/		/

(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,719,101.83	2,201,018.29
教育费附加	753,071.90	973,441.43
资源税		
房产税	660,844.41	665,799.68
土地使用税	48,093.60	47,712.00
车船使用税	38,049.75	42,572.50
印花税	2,399,064.01	1,936,649.96
地方教育费附加	502,047.93	640,724.12
防洪护堤费/水利基金	1,210,230.04	792,074.10
环境保护税	205,479.60	259,853.94
合计	7,535,983.07	7,559,846.02

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	4,792,151.45	5,335,719.24
折旧摊销	71,546.46	121,560.21
办公费	2,363,544.78	3,177,264.06
业务费	818,106.55	774,648.86
差旅费	356,444.94	284,460.23
咨询服务费	186,372.27	390,522.79
合计	8,588,166.45	10,084,175.39

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	32,316,776.44	31,943,052.55
业务费	1,934,178.60	2,673,556.00
差旅费	759,204.42	751,722.47
办公费	5,306,691.03	6,179,852.75
咨询服务费	2,989,628.38	2,485,617.28
折旧摊销	6,963,707.94	7,711,789.81
董事会费	180,000.00	180,000.00
股权激励费	2,311,999.98	2,311,999.98
合计	52,762,186.79	54,237,590.84

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	17,751,086.32	17,907,043.22
办公费	61,330.35	7,757.42
折旧摊销	213,912.18	258,917.53
设备器械及材料费用	69,488.16	313,882.04
技术咨询费	501,896.91	298,441.09
合计	18,597,713.92	18,786,041.30

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	190,315.99	416,684.03
减：利息收入	1,251,686.57	1,439,310.71
手续费支出	101,985.08	122,713.94
合计	-959,385.50	-899,912.74

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	2,471,852.66	1,315,557.49
其他	245,103.65	238,293.32
合计	2,716,956.31	1,553,850.81

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,954,635.77	3,151,954.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-18,000.00	230,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-2,095.50
合计	2,936,635.77	3,379,859.23

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

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	119,888.00	
应收账款坏账损失	-768,408.06	-12,650,773.31
其他应收款坏账损失	-1,227,356.29	-106,191.22
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,875,876.35	-12,756,964.53

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	-17,657,647.01	-3,095,603.86
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	-17,657,647.01	-3,095,603.86

其他说明：
无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-15,181.82	565,604.45
其中：固定资产处置	-15,181.82	565,604.45
使用权资产处置利得或损失	150,491.81	124,877.97
合计	135,309.99	690,482.42

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	209,791.64	751.36	209,791.64

其中：固定资产处置利得	209,791.64	751.36	209,791.64
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			
违约金	15,800.00	13,900.00	15,800.00
无需支付的款项	1.49	4,746.30	1.49
其他	14,718.12	104,572.94	14,718.12
合计	240,311.25	123,970.60	240,311.25

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	52,810.96	27,603.44	52,810.96
其中：固定资产处置损失	52,810.96		52,810.96
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		10,000.00	
罚款、违约金	450,817.73	346,887.25	450,817.73
其他	15,057.20	2,269,534.55	15,057.20
合计	518,685.89	2,654,025.24	518,685.89

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	17,591,971.23	15,003,510.99
递延所得税费用	-3,185,524.14	-2,798,916.69
合计	14,406,447.09	12,204,594.30

(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	68,926,344.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,735,891.42
子公司适用不同税率的影响	4,248,617.24
调整以前期间所得税的影响	251,392.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,449,285.64
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	
研发费用加计扣除	-2,535,472.18
残疾人员工资加计扣除	-5,802.00
其他	262,534.94
所得税费用	14,406,447.09

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1). 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
财务费用	1,251,686.57	1,439,310.71
营业外收入	30,518.02	105,165.65
履约保证金	57,084,106.69	51,410,391.79
往来款项	38,985,144.64	52,476,512.67
其他收益	2,686,742.27	1,526,883.94
合计	100,038,198.19	106,958,264.76

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
销售费用	3,724,468.54	4,510,694.24
管理费用	11,802,417.85	15,779,257.53
财务费用	101,985.08	122,713.94
营业外支出	45,560.81	397,550.27
履约保证金	38,514,123.30	28,909,903.36
往来款项	95,273,733.02	64,195,120.78

合计	149,462,288.60	113,915,240.12
----	----------------	----------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	2,650,000,000.00	1,659,220,000.00
合计	2,650,000,000.00	1,659,220,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明
无。

支付的重要的投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	2,650,000,000.00	1,659,220,000.00
合计	2,650,000,000.00	1,659,220,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无。

收到的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额(负数)	2.44	
合计	2.44	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

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
支付租赁负债的本金和利息	3,616,517.90	4,510,054.60
合计	3,616,517.90	4,510,054.60

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	
租赁负债(含一年到期的非流动负债)	14,263,491.68		3,160,296.72	2,312,759.23	6,801,602.90	8,309,426.27
合计	14,263,491.68		3,160,296.72	2,312,759.23	6,801,602.90	8,309,426.27

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,519,897.25	45,942,009.58
加：资产减值准备	17,657,647.01	3,095,603.86
信用减值损失	1875876.35	12,756,964.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,825,872.35	6,932,143.80
使用权资产摊销	3,241,801.7	3,700,906.78
无形资产摊销	2,419,453.23	2,240,290.15
长期待摊费用摊销	4,115,923.62	3,712,756.10
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）	-135,309.99	-690,482.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-156980.68	26,852.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	190,315.99	416,684.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,936,635.77	-3,379,859.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,776,712.38	-2,123,351.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-48,695.27	-675,565.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,126,769.03	-75,405,992.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”	-665,457,099.12	-731,308,120.58

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	586911477.76	688,690,867.65
其他	2,311,999.98	2,311,999.98
经营活动产生的现金流量净额	51,685,601.06	-43,756,293.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,077,429,263.11	557,641,300.00
减: 现金的期初余额	1,063,381,901.41	641,920,090.77
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	14,047,361.70	-84,278,790.77

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000.00
其中: 福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	20,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,002.44
其中: 福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	20,002.44
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-2.44

其他说明:

本报告期“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”为负数, 报表列示在“收到其他与投资活动有关的现金”项目。

(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	1,077,429,263.11	1,063,381,901.41
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,077,429,263.11	1,063,381,901.41
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	1,077,429,263.11	1,063,381,901.41

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	期末余额	期初余额	理由
农民工工资户冻结及其他原因冻结资金	9,632,328.76	9,440,757.72	账户冻结
保函保证金	7,128,409.75	8,892,690.26	保证金账户
复垦保证金	1,881,963.21	1,881,093.11	保证金账户
监管受限资金	368,901.21	368,728.09	监管受限
合计	19,011,602.93	20,583,269.18	/

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

(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

82、租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

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

本报告期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 30,239,688.39 元，计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（已包括在上述短期租赁费用的低价值资产短期租赁费用除外）为 41,896.87 元，合计 30,281,585.26 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35,068,600.85(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
租赁收入	1,636,107.28	
合计	1,636,107.28	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,473,299.81	2,677,181.30
第二年	1,059,508.18	803,401.11
第三年	287,860.00	574,740.88
第四年	252,860.00	132,860.00
第五年		
五年后未折现租赁收款额总 额		

(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	17,751,086.32	17,907,043.22
办公费	61,330.35	7,757.42
折旧摊销	213,912.18	258,917.53
设备器械及材料费用	69,488.16	313,882.04
技术咨询费	501,896.91	298,441.09
合计	18,597,713.92	18,786,041.30
其中：费用化研发支出	18,597,713.92	18,786,041.30
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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	2025 年 6 月 23 日	20,000.00	100.00	以现金收购股权	2025 年 6 月 23 日				20,002.44

其他说明：

本公司子公司合诚（厦门）建设工程有限公司购买全资子公司福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司 100.00%股权，交易金额 20,000.00 元，并于 2025 年 6 月 23 日完成工商登记。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司
--现金	20,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	20,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

2025年6月30日福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司100%股权对应的可辨认净资产公允价值为20,000.00元

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	20,002.44	20,002.44
应收款项		
其他应收款	0.06	0.06
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
应交税费	2.50	2.50
递延所得税负债		
净资产	20,000.00	20,000.00

减：少数股东权益		
取得的净资产	20,000.00	20,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
账面价值主要是货币资金，故账面价值视为公允价值。
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无。
其他说明：
无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐适用 ☒不适用

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

(6). 其他说明
☐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

本公司控股子公司收购福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司 100.00%股权，交易金额 20,000.00 元，并于 2025 年 6 月 23 日完成工商登记。

本公司控股子公司里隼（厦门）建筑设计有限公司成立厦门九十设计工程管理有限公司于 2025 年 6 月 4 日完成工商登记。

本公司二级子公司智诣（厦门）工程咨询有限公司于 2025 年 5 月 20 日完成工商注销。

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	
厦门合诚工程检测有限公司	厦门	30,000,000.00	厦门	工程试验检测	100.00		设立
厦门合诚工程技术有限公司	厦门	15,000,000.00	厦门	工程维修	100.00		设立
厦门合诚水运工程咨询有限公司	厦门	4,000,000.00	厦门	水运工程建设监理	100.00		购买
厦门合诚工程设计院有限公司	厦门	5,000,000.00	厦门	水运工程设计、咨询	100.00		购买
福建科胜新材料有限公司	厦门	25,000,000.00	厦门	建筑材料制造及销售	100.00		设立
大连市市政设计研究院有限责任公司	大连	20,000,000.00	大连	市政设计、咨询、工程总承包	86.40		购买
福建怡鹭工程有限公司	厦门	88,000,000.00	厦门	综合管养	89.85		购买
合诚（厦门）建设工程有限公司	厦门	100,000,000.00	厦门	建筑施工	70.00		购买
里隼（厦门）建筑设计有限公司	厦门	5,000,000.00	厦门	建筑工程设计	70.00		购买
厦门九十设计工程管理有限公司	厦门	5,000,000.00	厦门	建筑工程设计		70.00	设立
福州市鼓楼区乾申建设工程有限公司	福州	20,000.00	福州	建筑施工		70.00	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合诚（厦门）建设工程有限公司	30.00	7,637,741.83		75,899,944.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合诚（厦门）建设工程有限公司	3,690,631,183.08	18,279,664.32	3,708,910,847.40	3,455,911,033.96		3,455,911,033.96	2,993,910,523.82	19,846,494.00	3,013,757,017.82	2,786,039,728.81	1,150,322.31	2,787,190,051.12

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
合诚（厦门）建 设工程有限公司	3,005,087,327.69	25,459,139.43	25,459,139.43	98,347,763.64	2,781,091,373.06	32,158,494.89	32,158,494.89	-46,616,512.87

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(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

(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

无。

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

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

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
与收益相关	2,471,852.66	1,315,557.49
合计	2,471,852.66	1,315,557.49

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

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定《合同管理制度》《合同应收账款催收工作实施方案》等一系列内控管理制度及方案，确定信用额度、进行信用审批，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，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(3) 市场风险

① 外汇风险

公司经营活动均在国内进行，结算货币全部为人民币，因此不存在外汇风险。

② 利率风险

公司本期无银行借款，若公司存在银行借款，在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收账款-云信	1,200,000.00	终止确认	无追索权
背书	应收账款-地铁快信	230,000.00	终止确认	无追索权
合计	/	1,430,000.00	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
----	-----------	-------------	---------------

背书	应收账款-云信	1,200,000.00	1,200,000.00
背书	应收账款-地铁快信	230,000.00	230,000.00
合计	/	1,430,000.00	1,430,000.00

(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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且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			11,066,513.00	11,066,513.00
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			11,066,513.00	11,066,513.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

☐适用 ☒不适用

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门益悦置业有限公司	厦门	房地产业	200,000.00	29.01	29.01

本企业的母公司情况的说明
无。

本企业最终控制方是厦门市国资委。

其他说明：
无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
□适用 √不适用

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

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

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京兆昌房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
北京兆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆弘房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆蓉晟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆泽晟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市悦福房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市兆祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福建兆睿房地产有限公司	同受最终控制方控制
福州闽西南榕金工业园区开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆升房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆臻房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
贵州瑞铭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
杭州启坤置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州启欣置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州启原置业有限公司	同受最终控制方控制

杭州兆呈房地产有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆东房地产有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆睿房地产有限公司	同受最终控制方控制
合肥联辉房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
江西恒融晨房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
江西兆骏房地产有限公司	同受最终控制方控制
江西兆旭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
九江兆益房地产有限公司	同受最终控制方控制
丽水兆瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
联发集团有限公司	同受最终控制方控制
联发集团重庆房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
柳州兆宸房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利兆房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩兆汇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南昌红悦联房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南宁兆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆信房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德市兆通房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆安房地产有限公司	同受最终控制方控制
莆田联兆丰置业有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆骏鑫置业有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆玺置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆驰置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆赫置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆鹏置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆乾置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆润置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆颂置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆拓置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆翔置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆源置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门弘富智悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门湖里建发城建集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门嘉富投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城服发展股份有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城远建设工程有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发建设运营管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门山海步道景区管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门市禾山建设发展有限公司	同受最终控制方控制
厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门添樾房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门翔安建发城建集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门益悦置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆合盈房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆和源房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆汇垚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆融晨房地产开发有限公司	同受最终控制方控制

厦门兆腾达房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆垚盈房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆宇盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆喆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆珑房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆钦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆至房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆创房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆锦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
台州兆润房地产有限公司	同受最终控制方控制
台州兆信房地产有限公司	同受最终控制方控制
温州兆城房地产有限公司	同受最终控制方控制
无锡兆昕房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
武汉联瑞发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
武汉兆弘房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州利盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆融房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆言房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆源房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆顺房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆禧房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆欣房地产有限公司	同受最终控制方控制
中冶置业（福建）有限公司	同受最终控制方控制
重庆联欣盛置业有限公司	同受最终控制方控制
重庆兆衡房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
北京兆嘉房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
贵州浩宇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆诚房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州联嘉置业有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆赫房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
重庆兆祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
珠海悦发置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆卓置业有限公司	同受最终控制方控制
宿迁兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆轩置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发融资担保有限公司	同受最终控制方控制
建信发展（厦门）采购招标有限公司	同受最终控制方控制
建发房地产集团有限公司	同受最终控制方控制
成都兆蓉禧房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆玥璟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
东莞市兆禧房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市悦发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福安兆禾房地产有限公司	同受最终控制方控制
福建兆和房地产有限公司	同受最终控制方控制
福建兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆汇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆晋房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆坤房地产开发有限公司	同受最终控制方控制

福州兆顺房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆玺房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆鑫房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆旭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆源房地产有限公司	同受最终控制方控制
黄石悦发房地产有限公司	同受最终控制方控制
嘉兴兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
江门市建鑫置业有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利鸣房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南京兆瀚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南宁市鼎驰置业投资有限责任公司	同受最终控制方控制
南宁兆盈房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南宁兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南通兆昌房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆越房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆恒房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆鸣房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆投房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆万置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发会展控股有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发兆信建设运营管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门联悦欣投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆澄垚投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆旭建设发展有限公司	同受最终控制方控制
上海兆闵房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
绍兴兆盛房地产有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆玥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
台州方远兆诚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
武汉兆恒房地产有限公司	同受最终控制方控制
霞浦兆顺房地产有限公司	同受最终控制方控制
永泰开成房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州泛华实业有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆辰房地产有限公司	同受最终控制方控制
九江联旅置业有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆祥房地产有限公司	同受最终控制方控制
厦门城优建设有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆乾房地产有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆驰房地产有限公司	同受最终控制方控制
福州兆裕房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆达房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆捷房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南平市建阳区兆盛房地产有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利昇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆慧网络科技有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发酒业销售管理有限公司	同受最终控制方控制

建发房地产集团上海有限公司	同受最终控制方控制
南宁兆荣房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
莆田联兆润置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆恒置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆昇置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门国际会展控股有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发新兴能源有限公司	同受最终控制方控制
厦门联欣泰投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆元盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门卓盛嘉业投资有限公司	同受最终控制方控制
石狮闽西南工业园区开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州益恒房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
张家港建昕房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
重庆联欣发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城服工程管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门集金供应链有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城服科技有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发国际旅行社集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发恒融供应链有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发金属有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发轻工有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发物资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆智智能科技有限公司	同受最终控制方控制
天津建发物资有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发公建物业管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门赛鑫文化传播有限公司	同受最终控制方控制
厦门市五缘水乡酒店有限公司	同受最终控制方控制
厦门联发（集团）物业服务有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城远建设工程有限公司	同受最终控制方控制
北京兆昌房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
北京兆嘉房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆弘房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆蓉禧房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆泽晟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
东莞市兆禧房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市悦福房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市兆祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福安兆禾房地产有限公司	同受最终控制方控制
福建兆睿房地产有限公司	同受最终控制方控制
福州闽西南榕金工业园区开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆坤房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆升房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆玺房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆鑫房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
贵州浩宇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
杭州启坤置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州启欣置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆呈房地产有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆东房地产有限公司	同受最终控制方控制

杭州兆源房地产有限公司	同受最终控制方控制
黄石悦发房地产有限公司	同受最终控制方控制
嘉兴兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
江西恒融晨房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
江西兆骏房地产有限公司	同受最终控制方控制
江西兆旭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
联发集团有限公司	同受最终控制方控制
南通兆昌房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆诚房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆信房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁波兆越房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆安房地产有限公司	同受最终控制方控制
宁德兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆玺置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门湖里建发城建集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发城服发展股份有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发集团有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发建设运营管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门市禾山建设发展有限公司	同受最终控制方控制
厦门添樾房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门益悦置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆澄垚投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆合盈房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆宇盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆喆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆珑房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆闵房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆钦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
上海兆至房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
绍兴兆盛房地产有限公司	同受最终控制方控制
石狮闽西南工业园区开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆创房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆玥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宿迁兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
台州方远兆诚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
台州兆润房地产有限公司	同受最终控制方控制
台州兆信房地产有限公司	同受最终控制方控制
温州兆城房地产有限公司	同受最终控制方控制
武汉联瑞发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
武汉兆恒房地产有限公司	同受最终控制方控制
武汉兆弘房地产有限公司	同受最终控制方控制
霞浦兆顺房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州联嘉置业有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆达房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆赫房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆融房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆裕房地产有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆源房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆辰房地产有限公司	同受最终控制方控制

长沙兆顺房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆禧房地产有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆欣房地产有限公司	同受最终控制方控制
重庆兆衡房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
重庆兆祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市兆悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
合肥联辉房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
九江兆益房地产有限公司	同受最终控制方控制
联发集团重庆房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆源置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门安联企业有限公司	同受最终控制方控制
漳州利盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
重庆联欣盛置业有限公司	同受最终控制方控制
重庆联欣发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利鸣房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门山海步道景区管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门翔安建发城建集团有限公司	同受最终控制方控制
北京兆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆臻房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
贵州瑞铭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
杭州启原置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆睿房地产有限公司	同受最终控制方控制
丽水兆瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利兆房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
龙岩兆汇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南宁兆盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宁德市兆通房地产有限公司	同受最终控制方控制
莆田联兆丰置业有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆骏鑫置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆驰置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆赫置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆鹏置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆乾置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆润置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆颂置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆拓置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆翔置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门弘富智悦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门嘉富投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆和源房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆腾达房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
苏州兆锦房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
无锡兆昕房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆蓉晟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆欣晟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都兆玥璟房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
福州兆顺房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆驰房地产有限公司	同受最终控制方控制

杭州兆乾房地产有限公司	同受最终控制方控制
杭州兆顺房地产有限公司	同受最终控制方控制
济南兆瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
建发房地产集团上海有限公司	同受最终控制方控制
柳州兆宸房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南京兆祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南宁兆荣房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
莆田兆万置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆恒置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆昇置业有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆卓置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发新兴能源有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发兆信建设运营管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门联发（集团）房地产有限公司	同受最终控制方控制
厦门联欣泰投资有限公司	同受最终控制方控制
厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门添鹭房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆汇垚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆融晨房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门兆垚盈房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
厦门卓盛嘉业投资有限公司	同受最终控制方控制
上海兆玖房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
漳州泛华实业有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆瑞房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
长沙兆祥房地产有限公司	同受最终控制方控制
龙岩利昇房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南安市园区置业发展有限公司	同受最终控制方控制
南京兆瀚房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
南平市建阳区兆盛房地产有限公司	同受最终控制方控制
泉州兆熙置业有限公司	同受最终控制方控制
漳州兆言房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
佛山市悦发房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
江门市建鑫置业有限公司	同受最终控制方控制
厦门建发公建物业管理有限公司	同受最终控制方控制
厦门联发欣悦里置业有限公司	同受最终控制方控制
南宁市鼎驰置业投资有限责任公司	同受最终控制方控制
北京兆城房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
北京兆兴房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
南平武夷云谷建发股份有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门谐醴置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门兆析房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海润兆茂置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海盛兆荟房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
福州兆瑞房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
九江联碧旅业房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
宁德乾行房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门宏佑房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门润岳房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门兆绮盛房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业

台州兆裕房地产有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
温州兆盛房地产有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
义乌兆盈房地产有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
福州中瀚置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
盐城兆瑞房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海锦兆利置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门航空有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门辉煌装修工程有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
北京兆城房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
北京兆兴房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
福州兆瑞房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
宁德乾行房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门宏佑房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门润岳房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海润兆茂置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海盛兆荟房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
台州兆裕房地产有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
温州兆盛房地产有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
南平武夷云谷建发股份有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门兆析房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门谐醴置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
厦门兆绮盛房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业
上海锦兆利置业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
福州兆升房地产开发有限公司	工程服务	223,235.95	800,000,000.00	否	
福州兆臻房地产开发有限公司	工程服务	261,260.76		否	
杭州兆东房地产有限公司	工程服务	863,694.81		否	
杭州兆睿房地产有限公司	工程服务	379,364.44		否	
丽水兆瑞房地产开发有限公司	工程服务	165,748.60		否	
厦门集金供应链有限公司	材料采购	16,081,556.96		否	31,754,065.67
厦门建发城服工程管理有限公司	工程服务	2,618,770.37		否	7,567,918.86

厦门建发城服科技有限公司	工程服务	526,885.69		否	247,729.23
厦门建发公建物业管理有限公司	零星采购、物业服务	63,421.95		否	47,556.15
厦门建发国际旅行社集团有限公司	购买机票	347,940.00		否	280,919.00
厦门建发恒融供应链有限公司	零星采购	57,000.00		否	29,275.22
厦门建发金属有限公司	材料采购	2,459,944.31		否	2,356,693.42
厦门建发酒业销售管理有限公司	酒水采购	114,331.00		否	133,661.00
厦门建发融资担保有限公司	保函服务	17,804.00		否	8,440.00
厦门建发物资有限公司	材料采购	75,594,070.32		否	137,777,946.81
厦门赛鑫文化传播有限公司	材料采购	4,000.00		否	
厦门市五缘水乡酒店有限公司	零星采购	6,650.00		否	
厦门兆慧网络科技有限公司	材料采购、专业设计服务	3,545,279.47		否	139,084.40
厦门兆智智能科技有限公司	零星采购、工程服务	15,969,531.15		否	1,508,605.28
天津建发物资有限公司	材料采购	10,158,654.92		否	28,973,371.36
厦门联发（集团）物业服务有限公司	物业服务			否	53,736.65
建信发展（厦门）采购招标有限公司	零星采购			否	34,145.58
厦门建发轻工有限公司	材料采购			否	1,055,887.35
厦门建发城远建设工程有限公司	专业分包			否	2,363,835.37

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
厦门建发城远建设工程有限公司	材料销售服务	3,437,028.49	
厦门辉煌装修工程有限公司	材料销售服务		138,513.29
北京兆昌房地产开发有限公司	工程管理服务	2,006.00	647,436.50
北京兆城房地产开发有限公司	工程管理服务	464,692.07	598,876.41
北京兆嘉房地产开发有限公司	工程管理服务	869,854.07	361,211.09
北京兆兴房地产开发有限公司	工程管理服务	264,327.64	
成都兆弘房地产开发有限公司	工程管理服务	431,254.38	378,327.71
成都兆蓉禧房地产开发有限公司	工程管理服务	199,537.73	
成都兆泽晟房地产开发有限公司	工程管理服务	160,011.03	

东莞市兆禧房地产开发有限公司	工程管理服务	369,954.53	449,477.47
佛山市悦福房地产开发有限公司	工程管理服务	277,391.45	443,116.94
佛山市兆祥房地产开发有限公司	工程管理服务	333,225.42	1,065,778.72
福安兆禾房地产有限公司	工程管理服务	28,606.50	
福建兆睿房地产有限公司	工程管理服务	226.53	56,859.52
福州闽西南榕金工业园区开发有限公司	工程管理服务	2,058.07	
福州兆坤房地产开发有限公司	工程管理服务	15,094.34	
福州兆瑞房地产开发有限公司	工程管理服务	388,490.55	130,188.68
福州兆升房地产开发有限公司	工程管理服务	111,684.91	
福州兆玺房地产开发有限公司	工程管理服务	15,094.34	
福州兆鑫房地产开发有限公司	工程管理服务	611,320.74	106,603.77
贵州浩宇房地产开发有限公司	工程管理服务	590,966.59	245,166.22
杭州启坤置业有限公司	工程管理服务	218.00	
杭州启欣置业有限公司	工程管理服务	3,065.00	
杭州兆呈房地产有限公司	工程管理服务	3,065.00	
杭州兆东房地产有限公司	工程管理服务	3,065.00	
杭州兆源房地产有限公司	工程管理服务	3,065.00	
黄石悦发房地产有限公司	工程管理服务	7,497.00	
嘉兴兆裕房地产有限公司	工程管理服务	3,065.00	
江西恒融晨房地产开发有限公司	工程管理服务	20,715.79	280,579.11
江西兆骏房地产有限公司	工程管理服务	583,565.93	346,694.50
江西兆旭房地产开发有限公司	工程管理服务	514,045.77	483,890.52
联发集团有限公司	工程管理服务	36,949.40	
南通兆昌房地产开发有限公司	工程管理服务	394,018.68	145,459.65
宁波兆诚房地产有限公司	工程管理服务	192,397.16	448,936.65
宁波兆信房地产有限公司	工程管理服务	205,274.97	564,071.06
宁波兆越房地产有限公司	工程管理服务	476,610.97	320,716.29
宁德乾行房地产开发有限公司	工程管理服务	7,496.99	45,283.02
宁德兆安房地产有限公司	工程管理服务	153,134.80	
宁德兆裕房地产有限公司	工程管理服务	5,965.00	
莆田兆玺置业有限公司	工程管理服务	38,679.25	
厦门宏佑房地产开发有限公司	工程管理服务	26,264.00	
厦门湖里建发城建集团有限公司	工程管理服务	-13,080.72	
厦门建发城服发展股份有限公司	工程管理服务	104,416.49	133,808.45
厦门建发集团有限公司	工程管理服务	958.93	24,262.67
厦门建发建设运营管理有限公司	工程管理服务	-55,511.51	1,176,865.33
厦门润岳房地产开发有限公司	工程管理服务	39,189.82	418,446.50
厦门市禾山建设发展有限公司	工程管理服务	307,641.42	1,419.60
厦门添樾房地产开发有限公司	工程管理服务	2,470.64	
厦门益悦置业有限公司	工程管理服务	1,936,090.00	
厦门兆澄垚投资有限公司	工程管理服务	53,685.00	
厦门兆合盈房地产开发有限公司	工程管理服务	246,044.61	
厦门兆宇盛房地产开发有限公司	工程管理服务	84,608.49	
厦门兆喆盛房地产开发有限公司	工程管理服务	56,007.24	
上海润兆茂置业有限公司	工程管理服务	277,687.85	
上海盛兆荟房地产开发有限公司	工程管理服务	923,751.42	535,594.33
上海兆珑房地产开发有限公司	工程管理服务	804,756.92	655,860.93
上海兆闵房地产开发有限公司	工程管理服务	150,943.40	
上海兆钦房地产开发有限公司	工程管理服务	410,746.11	294,014.51

上海兆至房地产开发有限公司	工程管理服务	399,427.35	400,182.05
绍兴兆盛房地产有限公司	工程管理服务	1,299,528.31	
石狮闽西南工业园区开发有限公司	工程管理服务	18,009.66	
苏州兆创房地产开发有限公司	工程管理服务	741,219.60	586,815.77
苏州兆玥房地产开发有限公司	工程管理服务	458,943.16	357,822.17
宿迁兆悦房地产开发有限公司	工程管理服务	406,059.11	
台州方远兆诚房地产开发有限公司	工程管理服务	3,065.00	
台州兆润房地产有限公司	工程管理服务	298,378.88	330,662.81
台州兆信房地产有限公司	工程管理服务	532,255.20	281,281.95
台州兆裕房地产有限公司	工程管理服务	66,342.36	
温州兆城房地产有限公司	工程管理服务	637,601.69	552,100.31
温州兆盛房地产有限公司	工程管理服务	95,943.39	
武汉联瑞发房地产开发有限公司	工程管理服务	112,073.63	192,258.03
武汉兆恒房地产有限公司	工程管理服务	1,532.00	
武汉兆弘房地产有限公司	工程管理服务	529,964.81	
霞浦兆顺房地产有限公司	工程管理服务	21,059.34	
漳州联嘉置业有限公司	工程管理服务	41,768.85	8,983.96
漳州兆达房地产有限公司	工程管理服务	-7,113.00	
漳州兆赫房地产开发有限公司	工程管理服务	46,278.33	320,178.62
漳州兆融房地产开发有限公司	工程管理服务	3,887.25	138,078.21
漳州兆裕房地产有限公司	工程管理服务	808,348.33	707,033.57
漳州兆源房地产有限公司	工程管理服务	32,515.84	580,695.60
长沙兆辰房地产有限公司	工程管理服务	90,566.03	
长沙兆顺房地产有限公司	工程管理服务	783,067.67	494,545.63
长沙兆禧房地产有限公司	工程管理服务	355,373.79	
长沙兆欣房地产有限公司	工程管理服务	331,748.02	447,940.06
重庆兆衡房地产开发有限公司	工程管理服务	158,498.09	209,470.29
重庆兆祥房地产开发有限公司	工程管理服务	193,523.66	208,465.72
佛山市兆悦房地产开发有限公司	工程管理服务		1,065.46
合肥联辉房地产开发有限公司	工程管理服务		14,381.72
九江兆益房地产有限公司	工程管理服务		338,921.23
联发集团重庆房地产开发有限公司	工程管理服务		16,102.11
泉州兆源置业有限公司	工程管理服务		1,369.93
厦门安联企业有限公司	工程管理服务		16,920.56
漳州利盛房地产开发有限公司	工程管理服务		-34,768.32
重庆联欣盛置业有限公司	工程管理服务		7,547.17
重庆联欣发房地产开发有限公司	工程管理服务		0.09
龙岩利鸣房地产开发有限公司	工程管理服务		40,245.38
南平武夷云谷建发股份有限公司	工程施工服务	1,491,907.34	
厦门建发城远建设工程有限公司	工程施工服务	136,130.28	-23,221.84
厦门山海步道景区管理有限公司	工程施工服务	1,613,102.62	
厦门翔安建发城建集团有限公司	工程施工服务	183,011.67	
北京兆盛房地产开发有限公司	建筑施工服务	23,108,282.78	
福州兆升房地产开发有限公司	建筑施工服务	103,281,835.03	82,065,508.01
福州兆臻房地产开发有限公司	建筑施工服务	74,217,221.74	52,952,687.16
贵州瑞铭房地产开发有限公司	建筑施工服务	1,485,849.90	
杭州启坤置业有限公司	建筑施工服务	275,738,248.27	326,184,136.54
杭州启欣置业有限公司	建筑施工服务	146,541,671.05	13,529,606.24
杭州启原置业有限公司	建筑施工服务	428,197,512.77	355,812,450.93

杭州兆呈房地产有限公司	建筑施工服务	192,500,346.44	14,863,856.66
杭州兆东房地产有限公司	建筑施工服务	276,722,421.17	
杭州兆睿房地产有限公司	建筑施工服务	125,349,085.16	129,498,799.99
江西兆骏房地产有限公司	建筑施工服务	24,691,676.80	
丽水兆瑞房地产开发有限公司	建筑施工服务	34,799,408.77	111,616,557.76
龙岩利瑞房地产开发有限公司	建筑施工服务	90,447,482.31	80,054,432.26
龙岩利兆房地产开发有限公司	建筑施工服务	7,712,249.56	78,258,368.15
龙岩兆汇房地产开发有限公司	建筑施工服务	51,384,570.82	
南宁兆盛房地产开发有限公司	建筑施工服务	19,326,674.24	36,655,089.02
宁德市兆通房地产有限公司	建筑施工服务	36,543,659.93	
莆田联兆丰置业有限公司	建筑施工服务	60,160,046.64	
莆田兆骏鑫置业有限公司	建筑施工服务	45,158,260.06	127,737,812.12
泉州兆驰置业有限公司	建筑施工服务	29,211,508.22	66,002,057.53
泉州兆赫置业有限公司	建筑施工服务	60,642,527.14	33,525,832.71
泉州兆鹏置业有限公司	建筑施工服务	35,932,128.50	89,231,333.85
泉州兆乾置业有限公司	建筑施工服务	32,829,791.46	
泉州兆润置业有限公司	建筑施工服务	162,665,351.32	140,839,223.36
泉州兆颂置业有限公司	建筑施工服务	45,609,483.60	77,796,474.54
泉州兆拓置业有限公司	建筑施工服务	70,481,059.86	106,589,327.95
泉州兆翔置业有限公司	建筑施工服务	7,550,970.66	91,306,614.27
厦门弘富智悦房地产开发有限公司	建筑施工服务	72,903,452.73	49,019,850.93
厦门嘉富投资有限公司	建筑施工服务	64,331,582.83	
厦门兆和源房地产开发有限公司	建筑施工服务	12,596,912.47	150,311,427.40
厦门兆腾达房地产开发有限公司	建筑施工服务	36,374,135.65	92,399,742.76
厦门兆析房地产开发有限公司	建筑施工服务	4,078,710.94	53,976,259.14
厦门兆宇盛房地产开发有限公司	建筑施工服务	18,750,960.49	108,303,993.08
苏州兆锦房地产开发有限公司	建筑施工服务	184,057,017.75	142,216,364.20
无锡兆昕房地产开发有限公司	建筑施工服务	149,881,119.61	76,051,243.68
宁德兆安房地产有限公司	建筑施工服务		94,292,322.82
成都兆弘房地产开发有限公司	勘察设计服务	73,695.52	410,529.52
成都兆蓉晟房地产开发有限公司	勘察设计服务	438,450.15	
成都兆欣晟房地产开发有限公司	勘察设计服务		43,829.39
成都兆玥璟房地产开发有限公司	勘察设计服务	1,219,463.72	175,574.87
佛山市悦福房地产开发有限公司	勘察设计服务	81,132.08	3,003,160.94
佛山市兆祥房地产开发有限公司	勘察设计服务		
福州兆升房地产开发有限公司	勘察设计服务	184,433.96	
福州兆顺房地产开发有限公司	勘察设计服务	574,292.45	3,833,851.89
福州兆鑫房地产开发有限公司	勘察设计服务	37,735.85	37,735.85
福州兆臻房地产开发有限公司	勘察设计服务	877,358.49	1,440,139.44
杭州启坤置业有限公司	勘察设计服务		
杭州启原置业有限公司	勘察设计服务		462,264.15
杭州兆呈房地产有限公司	勘察设计服务		
杭州兆驰房地产有限公司	勘察设计服务		99,622.64
杭州兆东房地产有限公司	勘察设计服务	236,556.60	
杭州兆乾房地产有限公司	勘察设计服务	92,716.98	
杭州兆顺房地产有限公司	勘察设计服务	254,716.98	
杭州兆源房地产有限公司	勘察设计服务		
济南兆瑞房地产开发有限公司	勘察设计服务	37,735.85	
建发房地产集团上海有限公司	勘察设计服务	781,132.08	

江西兆骏房地产有限公司	勘察设计服务	3,754,056.60	2,649,484.15
江西兆旭房地产开发有限公司	勘察设计服务		1,527,377.07
联发集团有限公司	勘察设计服务	484,156.52	79,386.79
柳州兆宸房地产开发有限公司	勘察设计服务	223,361.32	1,377,435.43
龙岩利瑞房地产开发有限公司	勘察设计服务	387,502.45	1,940,620.23
龙岩利兆房地产开发有限公司	勘察设计服务	473,794.65	46,865.16
龙岩兆汇房地产开发有限公司	勘察设计服务	668,706.73	
南京兆祥房地产开发有限公司	勘察设计服务	37,735.85	
南宁兆荣房地产开发有限公司	勘察设计服务	94,339.62	
南宁兆盛房地产开发有限公司	勘察设计服务		
宁波兆越房地产有限公司	勘察设计服务		1,238,245.78
宁德市兆通房地产有限公司	勘察设计服务	1,881,132.08	
宁德兆安房地产有限公司	勘察设计服务	457,109.19	1,056,147.78
莆田联兆丰置业有限公司	勘察设计服务	1,499,256.74	
莆田兆骏鑫置业有限公司	勘察设计服务	29,743.71	872,838.88
莆田兆万置业有限公司	勘察设计服务	2,198.87	2,854.74
莆田兆玺置业有限公司	勘察设计服务	235,849.05	
泉州兆驰置业有限公司	勘察设计服务		1,805,829.51
泉州兆赫置业有限公司	勘察设计服务	443,815.98	2,019,175.54
泉州兆恒置业有限公司	勘察设计服务	222,641.51	
泉州兆乾置业有限公司	勘察设计服务	3,768,031.88	
泉州兆润置业有限公司	勘察设计服务	2,002,047.67	3,433,462.37
泉州兆昇置业有限公司	勘察设计服务	6,253.69	30,924.57
泉州兆颂置业有限公司	勘察设计服务		1,584,800.64
泉州兆拓置业有限公司	勘察设计服务	136,320.75	1,045,452.46
泉州兆翔置业有限公司	勘察设计服务	534,625.01	130,896.90
泉州兆卓置业有限公司	勘察设计服务	562,181.06	4,861,236.46
厦门弘富智悦房地产开发有限公司	勘察设计服务	4,146.90	12,435.69
厦门宏佑房地产开发有限公司	勘察设计服务		
厦门建发集团有限公司	勘察设计服务		233,962.26
厦门建发新兴能源有限公司	勘察设计服务		
厦门建发兆信建设运营管理有限公司	勘察设计服务	23,584.91	
厦门联发（集团）房地产有限公司	勘察设计服务		
厦门联欣泰投资有限公司	勘察设计服务	2,403,103.12	707,547.17
厦门市禾山建设发展有限公司	勘察设计服务	1,555,217.00	308,257.22
厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	勘察设计服务	347,064.30	4,668,785.71
厦门添鹭房地产开发有限公司	勘察设计服务		47,169.81
厦门添樾房地产开发有限公司	勘察设计服务	4,566,460.93	353,773.57
厦门翔安建发城建集团有限公司	勘察设计服务	28,857.50	96,698.73
厦门谐醴置业有限公司	勘察设计服务		372,360.29
厦门益悦置业有限公司	勘察设计服务	860,377.36	782,641.52
厦门兆澄垚投资有限公司	勘察设计服务	183,018.87	
厦门兆汇垚房地产开发有限公司	勘察设计服务	188,679.25	
厦门兆绮盛房地产开发有限公司	勘察设计服务	258,787.15	-196,000.00
厦门兆融晨房地产开发有限公司	勘察设计服务	320,754.72	
厦门兆析房地产开发有限公司	勘察设计服务	6,981.55	33,585.06
厦门兆垚盈房地产开发有限公司	勘察设计服务	5,712,642.53	
厦门卓盛嘉业投资有限公司	勘察设计服务	2,143,051.66	
上海锦兆利置业有限公司	勘察设计服务		

上海盛兆荟房地产开发有限公司	勘察设计服务		
上海兆玖房地产开发有限公司	勘察设计服务	207,547.17	
苏州兆创房地产开发有限公司	勘察设计服务	264,150.95	
台州兆信房地产有限公司	勘察设计服务		1,594,441.14
武汉兆恒房地产有限公司	勘察设计服务	-23,247.45	
武汉兆弘房地产有限公司	勘察设计服务	1,750,295.99	
霞浦兆顺房地产有限公司	勘察设计服务	205,188.68	
漳州泛华实业有限公司	勘察设计服务		
漳州兆瑞房地产开发有限公司	勘察设计服务		818,104.47
漳州兆裕房地产有限公司	勘察设计服务	380,258.41	3,377,769.94
漳州兆源房地产有限公司	勘察设计服务	84,905.66	103,773.58
长沙兆辰房地产有限公司	勘察设计服务		75,471.70
长沙兆顺房地产有限公司	勘察设计服务		
长沙兆禧房地产有限公司	勘察设计服务	1,107,505.32	
长沙兆祥房地产有限公司	勘察设计服务	141,509.43	
重庆兆衡房地产开发有限公司	勘察设计服务	92,452.83	61,320.75
厦门建发城服发展股份有限公司	勘察设计服务		
东莞市兆禧房地产开发有限公司	勘察设计服务		
贵州瑞铭房地产开发有限公司	勘察设计服务		141,509.43
嘉兴兆裕房地产有限公司	勘察设计服务		2,285,964.34
龙岩利昇房地产开发有限公司	勘察设计服务		28,301.89
南安市园区置业发展有限公司	勘察设计服务		-141,509.43
南京兆瀚房地产开发有限公司	勘察设计服务		28,301.89
南平市建阳区兆盛房地产有限公司	勘察设计服务		23,584.91
泉州兆熙置业有限公司	勘察设计服务		94,339.62
厦门建发建设运营管理有限公司	勘察设计服务		129,056.60
上海兆钦房地产开发有限公司	勘察设计服务		754,716.98
台州方远兆诚房地产开发有限公司	勘察设计服务		28,301.89
台州兆润房地产有限公司	勘察设计服务		670,448.21
漳州兆达房地产有限公司	勘察设计服务		28,301.89
漳州兆言房地产开发有限公司	勘察设计服务		400,437.25
厦门建发城服发展股份有限公司	勘察设计服务		1,263,624.01
东莞市兆禧房地产开发有限公司	勘察设计服务		89,622.64
泉州兆润置业有限公司	试验检测服务	19,535.28	
厦门弘富智悦房地产开发有限公司	试验检测服务	84,990.57	
厦门辉煌装修工程有限公司	试验检测服务	13,045.75	
厦门建发城服发展股份有限公司	试验检测服务	86,832.45	152,840.52
厦门建发建设运营管理有限公司	试验检测服务	655,096.23	
贵州瑞铭房地产开发有限公司	销售服务	-284,723.50	
佛山市悦发房地产开发有限公司	试验检测服务		58,679.25
江门市建鑫置业有限公司	试验检测服务		8,490.57
厦门建发公建物业管理有限公司	试验检测服务		94,339.62
厦门建发兆信建设运营管理有限公司	试验检测服务		313,850.48
厦门联发欣悦里置业有限公司	试验检测服务		20,414.62
厦门翔安建发城建集团有限公司	试验检测服务		325,883.10
南宁市鼎驰置业投资有限责任公司	技术咨询服务		42,452.83
南宁兆盛房地产开发有限公司	技术咨询服务		99,122.51
厦门翔安建发城建集团有限公司	综合管养服务		6,585,534.25

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

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门合诚工程检测有限公司	20,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	是
厦门合诚工程技术有限公司	7,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	是
厦门合诚工程设计院有限公司	5,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	是
福建怡鹭工程有限公司	15,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	是
厦门合诚工程检测有限公司	20,000,000.00	2024/4/19	2025/4/18	是
厦门合诚工程技术有限公司	10,000,000.00	2024/4/19	2025/4/18	是
福建科胜新材料有限公司	2,500,000.00	2024/4/19	2025/4/18	是
厦门合诚水运工程咨询有限公司	6,000,000.00	2024/4/19	2025/4/18	是
福建怡鹭工程有限公司	5,000,000.00	2024/4/19	2025/4/18	是
福建怡鹭工程有限公司	50,000,000.00	2024/9/6	2025/7/1	否
厦门合诚工程检测有限公司	20,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否
厦门合诚工程技术有限公司	10,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否
福建科胜新材料有限公司	2,500,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否
厦门合诚水运工程咨询有限公司	6,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否
福建怡鹭工程有限公司	5,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否

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

- 1、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 20,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日，已解除。
- 2、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 7,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日，已解除。
- 3、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程设计院有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日，已解除。
- 4、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建怡鹭工程有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 15,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日，已解除。
- 5、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 20,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 4 月 19 日至 2025 年 4 月 18 日，已解除。
- 6、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 10,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 4 月 19 日至 2025 年 4 月 18 日，已解除。

7、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建科胜新材料有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请信贷提供担保，担保金额人民币 2,500,000.00 元，担保期限为 2024 年 4 月 19 日至 2025 年 4 月 18 日，已解除。

8、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚水运工程咨询有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函提供担保，担保金额人民币 6,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 4 月 19 日至 2025 年 4 月 18 日，已解除。

9、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建怡鹭工程有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 4 月 19 日至 2025 年 4 月 18 日，已解除。

10、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建怡鹭工程有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 50,000,000.00 元，担保期限为 2024 年 9 月 6 日至 2025 年 7 月 1 日。

11、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 20,000,000.00 元，担保期限为 2025 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日。

12、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保，担保金额人民币 10,000,000.00 元，担保期限为 2025 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日。

13、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建科胜新材料有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请信贷提供担保，担保金额人民币 2,500,000.00 元，担保期限为 2025 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日。

14、建发合诚工程咨询股份有限公司为厦门合诚水运工程咨询有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函提供担保，担保金额人民币 6,000,000.00 元，担保期限为 2025 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日。

15、建发合诚工程咨询股份有限公司为福建怡鹭工程有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2025 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日。

16、厦门合诚工程检测有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向厦门信息集团融资担保有限责任公司申请开立 2021-2023 年度 BRT 结构物维修改造与维保服务项目合同预付款保函提供反担保，担保金额 1,500,000.00 元，担保期限 2021 年 11 月 11 日至 2026 年 3 月 31 日。

(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

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司本报告期内接受厦门建发融资担保有限公司提供的担保，任意时点最高余额均未超过股东大会审批的最高余额。

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
合同资产	北京兆昌房地产开发有限公司	265,794.97	13,289.75	587,494.50	29,374.73
合同资产	北京兆城房地产开发有限公司	73,921.27	3,696.06	469,676.62	23,483.83
合同资产	北京兆盛房地产开发有限公司	6,486,926.34			
合同资产	北京兆兴房地产开发有限公司	20,562.29	1,028.11		
合同资产	成都兆弘房地产开发有限公司	283,326.71	14,833.53	89,139.73	4,456.98
合同资产	成都兆蓉晟房地产开发有限公司	96,340.56	4,817.03	96,340.56	4,817.03
合同资产	成都兆泽晟房地产开发有限公司	169,611.69	8,480.58		
合同资产	佛山市悦福房地产开发有限公司	326,347.54	16,317.38	405,823.04	20,291.15
合同资产	佛山市兆祥房地产开发有限公司	130,335.45	6,516.77	458,443.79	22,922.19
合同资产	福建兆睿房地产有限公司	240.12	12.01		
合同资产	福州闽西南榕金工业园区开发有限公司	2,181.56	109.08		
合同资产	福州兆升房地产开发有限公司	70,949,527.13		48,786,571.66	
合同资产	福州兆臻房地产开发有限公司	54,673,919.49		44,431,171.99	
合同资产	贵州瑞铭房地产开发有限公司	580,969.80	11,723.37		
合同资产	杭州启坤置业有限公司	168,684,635.63		114,317,686.80	
合同资产	杭州启欣置业有限公司	87,338,539.99		82,209,749.94	
合同资产	杭州启原置业有限公司	265,251,286.17		160,555,607.56	
合同资产	杭州兆呈房地产有限公司	98,053,764.44		56,818,549.25	

合同资产	杭州兆东房地产有限公司	143,340,222.85	737.50	35,575,531.25	
合同资产	杭州兆睿房地产有限公司	137,087,809.58	22,865.34	107,960,645.38	
合同资产	合肥联辉房地产开发有限公司	108,258.88	10,825.89	108,258.88	9,411.89
合同资产	江西恒融晨房地产开发有限公司	186,848.87	17,183.63	164,890.13	8,244.51
合同资产	江西兆骏房地产有限公司	8,000,092.07	24,747.41	420,830.18	21,041.51
合同资产	江西兆旭房地产开发有限公司	291,134.10	14,556.71	274,185.97	13,709.30
合同资产	九江兆益房地产有限公司	341,763.73	28,159.27	341,763.73	17,088.19
合同资产	丽水兆瑞房地产开发有限公司	43,785,470.43	703,948.78	44,404,649.82	
合同资产	联发集团有限公司	134,574.31	6,728.71	58,408.04	2,920.40
合同资产	联发集团重庆房地产开发有限公司	0.01	0.01	0.01	0.01
合同资产	柳州兆宸房地产开发有限公司	182,510.19	9,125.51	182,510.19	9,125.51
合同资产	龙岩利瑞房地产开发有限公司	50,679,723.93		46,424,674.59	
合同资产	龙岩利兆房地产开发有限公司	27,843,423.87	971,853.60	28,024,575.20	
合同资产	龙岩兆汇房地产开发有限公司	21,683,977.26		13,521,999.89	50,188.83
合同资产	南昌红悦联房地产开发有限公司	84,999.99	17,000.00	84,999.99	8,500.00
合同资产	南宁兆盛房地产开发有限公司	17,991,635.45		15,221,616.67	
合同资产	南平武夷云谷建发股份有限公司	298,381.47			
合同资产	宁波兆信房地产有限公司	358,276.01	31,421.00	333,687.44	16,684.37
合同资产	宁德市兆通房地产有限公司	6,031,526.66	53,164.00		
合同资产	宁德兆安房地产有限公司	45,318,178.64	2,265,908.93	45,318,178.64	
合同资产	莆田联兆丰置业有限公司	19,794,835.26	6,125.00		
合同资产	莆田兆骏鑫置业有限公司	61,750,173.35	626,383.49	49,151,569.37	5,347.91
合同资产	莆田兆玺置业有限公司	56,759.26	12,027.78	388,596.53	103,668.91
合同资产	泉州兆驰置业有限公司	29,013,813.71		27,589,931.08	
合同资产	泉州兆赫置业有限公司	27,488,315.65	100.88	17,974,977.03	3,312.46

合同资产	泉州兆鹏置业有限公司	60,086,124.39	1,046,005.22	53,531,178.96	
合同资产	泉州兆乾置业有限公司	8,376,308.30	71,017.06		
合同资产	泉州兆润置业有限公司	89,250,950.14	8,525.17	63,198,122.16	5,195.97
合同资产	泉州兆颂置业有限公司	35,971,422.84		31,335,240.95	
合同资产	泉州兆拓置业有限公司	46,297,744.08	425.00	34,606,724.54	
合同资产	泉州兆翔置业有限公司	48,688,716.57	2,022,907.93	61,043,688.26	
合同资产	泉州兆源置业有限公司	64,200.00	4,309.26	64,200.00	3,963.65
合同资产	厦门弘富智悦房地产开发有限公司	43,281,726.41	39,306.22	25,145,772.64	594.29
合同资产	厦门湖里建发城建集团有限公司	2,256.62	225.66	24,653.18	2,465.32
合同资产	厦门嘉富投资有限公司	7,120,319.68			
合同资产	厦门建发城服发展股份有限公司	351,188.86	19,072.44	584,563.38	32,587.00
合同资产	厦门建发城远建设工程有限公司	454,131.08	21,685.58		
合同资产	厦门建发集团有限公司	1,016.47	50.82		
合同资产	厦门建发建设运营管理有限公司	2,168,426.87	294,539.30	2,530,710.05	215,661.79
合同资产	厦门山海步道景区管理有限公司	894,884.70	6,182.75	260,570.67	6,182.75
合同资产	厦门市禾山建设发展有限公司	474,870.74	37,324.31	482,925.87	40,225.22
合同资产	厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	34,779.53	1,738.99	68,356.91	3,417.85
合同资产	厦门添樾房地产开发有限公司	264,742.08	13,237.10	51,727.20	2,586.36
合同资产	厦门翔安建发城建集团有限公司	4,066,553.33	225,688.78	3,852,952.71	35,541.30
合同资产	厦门谐醴置业有限公司	176,963.14	8,848.16	176,963.14	8,848.16
合同资产	厦门益悦置业有限公司	24,000.00	1,200.00	24,000.00	1,200.00
合同资产	厦门兆合盈房地产开发有限公司	208,007.29	10,400.36		
合同资产	厦门兆和源房地产开发有限公司	56,987,316.40	2,156,163.44	76,270,360.23	403,135.83
合同资产	厦门兆汇垚房地产开发有限公司	100,000.00	5,000.00		
合同资产	厦门兆融晨房地产	20,000.00	1,000.00		

	开发有限公司				
合同资产	厦门兆腾达房地产开发有限公司	46,199,819.10	327,600.56	63,606,762.76	
合同资产	厦门兆析房地产开发有限公司	23,704,134.42	962,916.98	29,355,071.85	564.47
合同资产	厦门兆垚盈房地产开发有限公司	205,370.03	10,268.50		
合同资产	厦门兆宇盛房地产开发有限公司	48,833,512.76	1,608,434.91	50,675,216.97	
合同资产	厦门兆喆盛房地产开发有限公司	59,367.67	2,968.38		
合同资产	上海润兆茂置业有限公司	294,349.12	14,717.46		
合同资产	上海盛兆荟房地产开发有限公司	489,252.69	24,462.64	696,654.14	34,832.71
合同资产	上海兆珑房地产开发有限公司	149,065.82	7,453.29		
合同资产	上海兆钦房地产开发有限公司	91,481.07	4,574.05	113,465.68	5,673.28
合同资产	上海兆至房地产开发有限公司	293,766.17	14,688.31	273,918.43	13,695.92
合同资产	苏州兆创房地产开发有限公司	112,671.92	5,633.60	584,369.35	29,218.47
合同资产	苏州兆锦房地产开发有限公司	151,903,589.62		147,347,258.85	
合同资产	台州兆润房地产有限公司	312,766.81	15,638.34	266,896.65	13,344.83
合同资产	台州兆信房地产有限公司	283,819.68	14,190.98	114,088.12	5,704.41
合同资产	温州兆城房地产有限公司	588,316.95	29,415.85	440,324.16	22,016.21
合同资产	无锡兆昕房地产开发有限公司	87,533,870.06		60,079,189.37	
合同资产	武汉联瑞发房地产开发有限公司	436,485.60	21,824.28	567,687.55	28,384.38
合同资产	武汉兆弘房地产有限公司	507,993.09	25,399.66	371,905.71	18,595.29
合同资产	漳州利盛房地产开发有限公司	15,055.92	1,471.37	15,055.92	752.80
合同资产	漳州兆融房地产开发有限公司	60,875.57	5,881.53	56,755.09	2,837.75
合同资产	漳州兆言房地产开发有限公司	27,250.47	1,362.52	27,250.47	1,362.52
合同资产	漳州兆源房地产有限公司	10,000.00	500.00		
合同资产	长沙兆顺房地产有限公司	359,945.26	17,997.26	157,143.52	7,857.18
合同资产	长沙兆禧房地产有限公司	133,100.27	6,655.01		

合同资产	长沙兆欣房地产有限公司	465,615.38	23,280.77	141,843.47	7,092.17
合同资产	中冶置业（福建）有限公司	2,306.38	691.91	2,306.38	691.91
合同资产	重庆联欣盛置业有限公司	1,808,162.36	268,436.92	1,808,162.36	185,566.16
合同资产	重庆兆衡房地产开发有限公司	124,663.15	6,233.16	136,582.08	6,829.10
合同资产	北京兆嘉房地产开发有限公司			25,102.79	1,255.14
合同资产	贵州浩宇房地产开发有限公司			261,433.01	26,143.30
合同资产	宁波兆诚房地产有限公司			148,347.52	7,417.38
合同资产	漳州联嘉置业有限公司			177,407.59	15,796.16
合同资产	漳州兆赫房地产开发有限公司			133,310.42	6,665.52
合同资产	重庆兆祥房地产开发有限公司			18,347.86	917.39
合同资产	珠海悦发置业有限公司			12,704.12	2,538.28
合同资产	泉州兆卓置业有限公司			72,794.18	3,639.71
合同资产	宿迁兆悦房地产开发有限公司			200,051.20	10,002.56
其他应收款	泉州兆轩置业有限公司	180,000.00			
其他应收款	厦门建发建设运营管理有限公司	90,000.00			
其他应收款	厦门建发融资担保有限公司	114,239.46		114,239.46	
其他应收款	厦门市禾山建设发展有限公司	240,000.00			
其他应收款	建信发展（厦门）采购招标有限公司			10,000.00	
其他应收款	建发房地产集团有限公司			49,060.00	2,453.00
其他应收款	莆田兆玺置业有限公司			12,000.00	
应收账款	北京兆城房地产开发有限公司	624,308.56	31,215.43	6,890.59	344.53
应收账款	北京兆嘉房地产开发有限公司	290,154.39	14,507.72	210,246.30	10,512.32
应收账款	北京兆盛房地产开发有限公司	1,870,110.19			
应收账款	北京兆兴房地产开发有限公司	51,925.00	2,596.25		
应收账款	成都兆弘房地产开	0.59	0.06	0.59	0.03

	发有限公司				
应收账款	成都兆蓉禧房地产开发有限公司	211,510.00	10,575.50		
应收账款	成都兆玥璟房地产开发有限公司	244,500.00	12,225.00	116,318.35	5,815.92
应收账款	东莞市兆禧房地产开发有限公司	30,000.00	3,000.00	31,025.57	1,551.28
应收账款	佛山市悦发房地产开发有限公司	62,200.00	6,220.00	62,200.00	3,110.00
应收账款	佛山市悦福房地产开发有限公司	145,404.19	7,270.21	72,702.09	3,635.10
应收账款	佛山市兆祥房地产开发有限公司	633,704.56	31,685.23	246,148.19	12,307.41
应收账款	佛山市兆悦房地产开发有限公司	25,587.66	1,279.38	127,938.30	6,396.92
应收账款	福安兆禾房地产有限公司	6,322.90	316.15	172,342.28	8,617.11
应收账款	福建兆和房地产有限公司	30,347.61	15,173.81	30,347.61	15,173.81
应收账款	福建兆睿房地产有限公司	119,731.15	5,986.56	119,731.15	5,986.56
应收账款	福建兆悦房地产开发有限公司	12,197.39	1,219.74	12,197.39	609.87
应收账款	福州兆汇房地产开发有限公司	3,480.30	174.02	10,092.26	504.61
应收账款	福州兆晋房地产开发有限公司	6,322.90	316.15	12,645.80	632.29
应收账款	福州兆坤房地产开发有限公司	32,000.00	1,600.00	181,157.24	9,057.86
应收账款	福州兆瑞房地产开发有限公司	503,800.00	25,190.00	92,000.00	4,600.00
应收账款	福州兆升房地产开发有限公司	17,489,779.64	5,919.30	30,858,627.55	1,420.98
应收账款	福州兆顺房地产开发有限公司	15,659.38	782.97	164,119.89	8,206.00
应收账款	福州兆玺房地产开发有限公司	32,000.00	1,600.00	179,495.16	8,974.76
应收账款	福州兆鑫房地产开发有限公司	592,000.00	29,600.00	484,972.14	24,248.61
应收账款	福州兆旭房地产开发有限公司	16,703.48	835.17	16,703.48	835.17
应收账款	贵州浩宇房地产开发有限公司	223,359.02	11,167.95		
应收账款	贵州瑞铭房地产开发有限公司	1,710,547.30	58,477.22		
应收账款	杭州启坤置业有限公司	5,973,629.49		6,368,811.33	75,336.88
应收账款	杭州启欣置业有限公司	3,172,397.40	162.45	4,580,754.73	19,894.70

应收账款	杭州启原置业有限公司	25,673,004.11	49,000.00	854,050.77	60,905.08
应收账款	杭州兆呈房地产有限公司	23,408,524.02	162.45	7,834,461.45	
应收账款	杭州兆东房地产有限公司	27,558,985.17	3,112.45	2,269,184.76	
应收账款	杭州兆睿房地产有限公司	14,372,660.26		30,998,094.09	
应收账款	杭州兆源房地产有限公司	3,249.30	162.47	38,327.40	1,916.37
应收账款	合肥联辉房地产开发有限公司	116,596.75	5,829.84	116,596.75	5,829.84
应收账款	黄石悦发房地产有限公司	7,946.82	397.34		
应收账款	嘉兴兆裕房地产有限公司	3,248.90	162.45	9,163.70	458.19
应收账款	江门市建鑫置业有限公司	115,740.53	5,787.03	115,740.53	5,787.03
应收账款	江西恒融晨房地产开发有限公司	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
应收账款	江西兆骏房地产有限公司	2,271,015.03	16,406.75	82,646.79	4,132.34
应收账款	江西兆旭房地产开发有限公司	99,810.53	4,990.53	11,500.00	575.00
应收账款	九江联碧旅业房地产开发有限公司	35,803.02	10,740.91	35,803.02	10,740.91
应收账款	九江兆益房地产有限公司	15,225.00	761.25	15,225.00	761.25
应收账款	丽水兆瑞房地产开发有限公司	12,440,187.67		8,266,575.26	458.19
应收账款	联发集团重庆房地产开发有限公司	98,718.40	17,993.36	98,718.40	13,663.85
应收账款	龙岩利鸣房地产开发有限公司	16,605.52	1,660.55	83,027.59	10,451.38
应收账款	龙岩利瑞房地产开发有限公司	21,818,484.60	1,500.00	5,894,527.28	1,876.99
应收账款	龙岩利兆房地产开发有限公司	7,450,057.90	2,678.81	7,605,397.68	10,445.80
应收账款	龙岩兆汇房地产开发有限公司	28,355,439.54	1,500.00	12,076,995.21	1,743.59
应收账款	南昌红悦联房地产开发有限公司	15,000.00	750.00	15,000.00	750.00
应收账款	南京兆瀚房地产开发有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00
应收账款	南宁市鼎驰置业投资有限责任公司	8,775.84	1,755.17	8,775.84	877.58
应收账款	南宁兆盛房地产开发有限公司	5,406,095.58	1,174.09	3,644,585.38	587.04
应收账款	南宁兆盈房地产开	9,028.23	1,805.65	9,028.23	902.82

	发有限公司				
应收账款	南宁兆悦房地产开发有限公司	12,269.55	2,453.91	12,269.55	1,226.96
应收账款	南通兆昌房地产开发有限公司	34,213.35	1,710.67		
应收账款	宁波兆诚房地产有限公司	361,137.81	18,056.89	323,404.56	16,170.23
应收账款	宁波兆信房地产有限公司	6,322.90	316.15	603,863.67	30,193.18
应收账款	宁波兆越房地产有限公司	351,190.70	17,559.54	219,416.86	10,970.85
应收账款	宁德乾行房地产开发有限公司	7,946.82	397.35	270,562.26	13,528.11
应收账款	宁德兆安房地产有限公司	1,679,692.33	83,984.63	11,023,517.45	6,843.28
应收账款	宁德兆恒房地产有限公司	118,102.00	11,810.20	118,102.00	5,905.10
应收账款	宁德兆鸣房地产有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
应收账款	宁德兆投房地产有限公司	24,027.49	7,208.25	152,137.55	30,427.51
应收账款	宁德兆裕房地产有限公司	95,922.90	4,796.15	448,000.00	22,400.00
应收账款	莆田联兆丰置业有限公司	15,027,569.09	73,335.61		
应收账款	莆田兆骏鑫置业有限公司	17,701,057.59		19,008,015.89	12,863.50
应收账款	莆田兆万置业有限公司	87,326.55	4,366.33	288,252.76	14,412.64
应收账款	莆田兆玺置业有限公司	241,933.80	13,057.45	19,215.15	960.76
应收账款	泉州兆驰置业有限公司	5,418,507.79	15,549.83	9,814,264.15	81.20
应收账款	泉州兆赫置业有限公司	1,984,136.32	509.80	7,534,205.80	16,309.52
应收账款	泉州兆鹏置业有限公司	13,548,274.56		8,643,146.28	24,584.39
应收账款	泉州兆乾置业有限公司	2,216,940.71			
应收账款	泉州兆润置业有限公司	31,428,401.53	1,035.37	22,597,355.64	2,275.75
应收账款	泉州兆颂置业有限公司	26,994.70	1,349.74	12,456,738.81	10,596.90
应收账款	泉州兆拓置业有限公司	18,017,964.78		9,374,279.89	376.99
应收账款	泉州兆翔置业有限公司	6,793,053.34	1,876.99	4,909,240.22	1,876.99
应收账款	泉州兆源置业有限公司	101,641.51	5,082.08	101,641.51	5,082.08

应收账款	厦门弘富智悦房地产开发有限公司	11,462,448.09	65,411.47	6,131,365.38	16,122.83
应收账款	厦门宏佑房地产开发有限公司	25,000.00	1,250.00	25,000.00	1,250.00
应收账款	厦门湖里建发城建集团有限公司	526,197.50	267,157.50	526,197.50	231,784.50
应收账款	厦门嘉富投资有限公司	1,030,935.59			
应收账款	厦门建发城服发展股份有限公司	1,453,780.22	186,448.99	1,472,263.32	158,665.63
应收账款	厦门建发城远建设工程有限公司	2,333,817.78	116,690.89	218,993.20	10,949.66
应收账款	厦门建发会展控股有限公司	15,631.88	7,815.94	15,631.88	7,815.94
应收账款	厦门建发集团有限公司	14,224.63	711.23	14,224.63	711.23
应收账款	厦门建发建设运营管理有限公司	1,591,161.99	79,558.10	1,555,956.91	77,797.85
应收账款	厦门建发兆信建设运营管理有限公司	126,807.63	11,168.08	101,807.63	9,476.08
应收账款	厦门联悦欣投资有限公司	2,398,407.99	719,522.40	2,398,407.99	719,522.40
应收账款	厦门润岳房地产开发有限公司	134,470.74	6,723.54	177,998.39	8,899.92
应收账款	厦门山海步道景区管理有限公司	1,236,042.68	20,101.62	991,692.59	7,610.21
应收账款	厦门市禾山建设发展有限公司	312,923.59	50,335.36	340,911.38	32,131.75
应收账款	厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	25,079.56	1,753.98	25,079.56	1,253.98
应收账款	厦门添樾房地产开发有限公司	1,623.92	81.20	196,297.52	9,814.87
应收账款	厦门翔安建发城建集团有限公司	595,749.47	55,750.56	1,855,236.56	137,268.89
应收账款	厦门谐醴置业有限公司	493,377.39	44,403.97	493,377.39	24,668.87
应收账款	厦门益悦置业有限公司	1,704,104.57	85,205.23	890,201.54	44,510.07
应收账款	厦门兆澄垚投资有限公司	106,906.10	5,345.31	56,906.10	2,845.31
应收账款	厦门兆合盈房地产开发有限公司	52,800.00	2,640.00		
应收账款	厦门兆和源房地产开发有限公司	13,276,730.26	989.35	11,244,726.66	989.35
应收账款	厦门兆绮盛房地产开发有限公司	54,537.00	5,453.70	703,006.11	70,300.61
应收账款	厦门兆腾达房地产开发有限公司	17,029,721.19		13,957,098.60	852.61
应收账款	厦门兆析房地产开发有限公司	3,811,917.21	32,633.89	5,424,522.73	14,903.91

	发有限公司				
应收账款	厦门兆旭建设发展有限公司	946,487.70	189,297.54	946,487.70	189,297.54
应收账款	厦门兆垚房地产开发有限公司	141,660.78	7,083.04	3,247.84	162.39
应收账款	厦门兆宇盛房地产开发有限公司	11,158,102.51	109.80	11,304,840.99	109.80
应收账款	上海盛兆荟房地产开发有限公司	511,441.91	25,572.09	530,275.61	26,513.78
应收账款	上海兆珑房地产开发有限公司	689,856.80	34,492.84	86,800.28	4,340.01
应收账款	上海兆闵房地产开发有限公司	52,000.00	2,600.00		
应收账款	上海兆钦房地产开发有限公司	133,768.96	6,688.45	60,642.33	3,032.12
应收账款	上海兆至房地产开发有限公司	255,610.77	12,780.54	168,385.30	8,419.27
应收账款	绍兴兆盛房地产有限公司	576,000.00	28,800.00		
应收账款	苏州兆创房地产开发有限公司	899,641.25	44,982.06	369,820.69	18,491.03
应收账款	苏州兆锦房地产开发有限公司	7,178,584.27		1,962,057.36	
应收账款	苏州兆玥房地产开发有限公司	244,672.99	12,233.65		
应收账款	宿迁兆悦房地产开发有限公司	175,812.03	8,790.60		
应收账款	台州方远兆诚房地产开发有限公司	33,248.90	3,162.45	39,163.70	1,958.19
应收账款	台州兆润房地产有限公司	3,248.90	162.45	18,327.40	916.38
应收账款	台州兆裕房地产有限公司	172,722.90	8,636.15	512,000.00	25,600.00
应收账款	温州兆城房地产有限公司	87,977.50	4,398.88		
应收账款	温州兆盛房地产有限公司	101,700.00	5,085.00		
应收账款	无锡兆昕房地产开发有限公司	18,882,222.02		4,035,200.30	
应收账款	武汉兆恒房地产有限公司	1,623.92	81.20	164,282.00	8,214.10
应收账款	武汉兆弘房地产有限公司	444,081.28	22,204.07		
应收账款	霞浦兆顺房地产有限公司	6,322.90	316.15	382,322.90	19,116.15
应收账款	义乌兆盈房地产有限公司	312,000.00	15,600.00	312,000.00	15,600.00
应收账款	永泰开成房地产开发有限公司	205,118.00	102,559.00	205,118.00	61,535.40

应收账款	漳州泛华实业有限公司	30,000.00	1,500.00	30,000.00	1,500.00
应收账款	漳州利盛房地产开发有限公司	37,245.97	1,862.30	186,229.87	9,311.49
应收账款	漳州联嘉置业有限公司	53,610.00	2,680.50	113,625.00	5,681.25
应收账款	漳州兆赫房地产开发有限公司	182,365.50	9,118.28	0.06	
应收账款	漳州兆融房地产开发有限公司	63,359.49	3,730.47	63,359.49	3,167.97
应收账款	漳州兆瑞房地产开发有限公司	5,877.90	293.90	13,417.68	670.89
应收账款	漳州兆裕房地产有限公司	507,768.37	25,388.42	379,969.72	18,998.49
应收账款	漳州兆源房地产有限公司	75,699.31	3,784.97	31,232.52	1,561.63
应收账款	长沙兆辰房地产有限公司	40,000.00	2,000.00	40,000.00	2,000.00
应收账款	长沙兆顺房地产有限公司	30,000.00	1,500.00	80,000.00	4,000.00
应收账款	长沙兆禧房地产有限公司	45,806.03	2,290.30		
应收账款	长沙兆欣房地产有限公司	65,718.49	4,779.24	383,971.99	29,154.03
应收账款	重庆兆衡房地产开发有限公司	167,971.57	8,398.58	24,989.85	1,249.49
应收账款	珠海悦发置业有限公司	2,540.82	127.04		
应收账款	福州中瀚置业有限公司			92,840.84	8,907.10
应收账款	九江联旅置业有限公司			116,900.00	23,612.86
应收账款	长沙兆祥房地产有限公司			49,788.00	4,978.80
应收账款	福州兆臻房地产开发有限公司			19,951.32	997.57
应收账款	漳州兆言房地产开发有限公司			462,562.26	23,128.11
应收账款	盐城兆瑞房地产开发有限公司			654,500.00	32,725.00
应收账款	泉州兆卓置业有限公司			194,149.00	9,707.45
应收账款	柳州兆宸房地产开发有限公司			0.01	
应收账款	上海锦兆利置业有限公司			167,490.00	8,374.50
应收账款	厦门城优建设有限公司			108,270.00	5,413.50
应收账款	杭州兆乾房地产有限公司			32,760.00	1,638.00

	限公司				
应收账款	杭州兆驰房地产有限公司			26,400.00	1,320.00
应收账款	福州兆裕房地产开发有限公司			25,291.60	1,264.58
应收账款	漳州兆达房地产有限公司			15,079.56	753.98
应收账款	漳州兆捷房地产开发有限公司			7,539.78	376.99
应收账款	南平市建阳区兆盛房地产有限公司			7,539.78	376.99
应收账款	龙岩利昇房地产开发有限公司			7,539.78	376.99
应收账款	福州兆悦房地产开发有限公司			7,539.78	376.99
预付账款	厦门兆慧网络科技有限公司			51,978.00	
预付账款	厦门建发集团有限公司	155,563.20			
预付账款	厦门建发酒业销售管理有限公司	4,808.00			
预付账款	厦门建发融资担保有限公司	1,500.00			

(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
合同负债	成都兆玥璟房地产开发有限公司	25,601.08	
合同负债	东莞市兆禧房地产开发有限公司	10,662.54	
合同负债	佛山市悦福房地产开发有限公司	264,334.26	153,138.16
合同负债	福州兆升房地产开发有限公司	244,895.58	168,926.15
合同负债	福州兆顺房地产开发有限公司	320,644.44	97,270.28
合同负债	福州兆裕房地产开发有限公司	5,965.00	
合同负债	福州中瀚置业有限公司	80,472.72	
合同负债	贵州浩宇房地产开发有限公司	59,544.26	86,016.27
合同负债	杭州启坤置业有限公司	4,204,332.57	3,968,865.01
合同负债	杭州启欣置业有限公司	158,489.74	64,646.82
合同负债	杭州启原置业有限公司	5,104,038.53	4,373,204.95
合同负债	杭州兆呈房地产有限公司	2,162,429.25	2,162,429.25
合同负债	杭州兆驰房地产有限公司	174,951.89	87,475.94
合同负债	杭州兆乾房地产有限公司	1,798,225.00	1,798,225.00
合同负债	嘉兴兆裕房地产有限公司	268,936.98	268,936.98
合同负债	建发房地产集团上海有限公司	1,065,094.34	
合同负债	江西兆骏房地产有限公司	803,863.20	3,517,335.84
合同负债	江西兆旭房地产开发有限公司	527,773.09	527,773.09
合同负债	丽水兆瑞房地产开发有限公司	70,749.58	70,749.58
合同负债	联发集团有限公司	127,350.00	
合同负债	联发集团重庆房地产开发有限公司	2,830.19	2,830.19

合同负债	柳州兆宸房地产开发有限公司	369,176.77	99,271.70
合同负债	龙岩利瑞房地产开发有限公司	509,441.85	567,608.19
合同负债	龙岩利兆房地产开发有限公司	72,312.65	295,124.94
合同负债	龙岩兆汇房地产开发有限公司	184,855.62	
合同负债	南宁兆荣房地产开发有限公司	50,943.39	18,867.92
合同负债	宁波兆诚房地产有限公司	113,666.29	113,666.29
合同负债	宁波兆越房地产有限公司	203,313.47	101,656.73
合同负债	宁德市兆通房地产有限公司	313,301.89	
合同负债	莆田联兆润置业有限公司	39,862.30	36,798.30
合同负债	莆田兆骏鑫置业有限公司	121,498.47	
合同负债	泉州兆赫置业有限公司	128,636.23	57,617.36
合同负债	泉州兆恒置业有限公司	126,415.09	
合同负债	泉州兆鹏置业有限公司	90,957.00	
合同负债	泉州兆乾置业有限公司	428,571.66	
合同负债	泉州兆润置业有限公司	444,412.02	59,538.37
合同负债	泉州兆昇置业有限公司	23,691.81	75,786.28
合同负债	泉州兆颂置业有限公司	178,837.43	406,854.18
合同负债	泉州兆拓置业有限公司	239,870.42	133,996.97
合同负债	泉州兆翔置业有限公司	195,515.73	288,074.17
合同负债	泉州兆卓置业有限公司	385,481.56	130,733.69
合同负债	厦门国际会展控股有限公司	83,207.55	
合同负债	厦门航空有限公司	0.01	0.01
合同负债	厦门建发城服发展股份有限公司	11,326.96	11,326.96
合同负债	厦门建发集团有限公司	58,490.57	58,490.57
合同负债	厦门建发新兴能源有限公司	152,830.19	152,830.19
合同负债	厦门联欣泰投资有限公司	3,150,482.50	
合同负债	厦门市禾山建设发展有限公司	423,978.89	39,070.33
合同负债	厦门市泓垚盛房地产开发有限公司	314,284.77	
合同负债	厦门添樾房地产开发有限公司	567,456.40	
合同负债	厦门益悦置业有限公司	139,501.61	228,301.89
合同负债	厦门兆合盈房地产开发有限公司	119,150.94	
合同负债	厦门兆汇垚房地产开发有限公司	2,162,171.70	
合同负债	厦门兆绮盛房地产开发有限公司	80,317.09	
合同负债	厦门兆融晨房地产开发有限公司	3,064.00	
合同负债	厦门兆腾达房地产开发有限公司	18,995.35	18,995.35
合同负债	厦门兆垚盈房地产开发有限公司	784,658.97	3,531,792.92
合同负债	厦门兆元盛房地产开发有限公司	6,483,469.81	
合同负债	厦门卓盛嘉业投资有限公司	3,222,561.55	
合同负债	石狮闽西南工业园区开发有限公司	24,103.55	
合同负债	苏州益恒房地产开发有限公司	94,339.62	94,339.62
合同负债	台州兆润房地产有限公司	148,988.49	74,494.25
合同负债	台州兆信房地产有限公司	173,159.34	173,159.34
合同负债	武汉兆弘房地产有限公司	104,827.45	320,168.11
合同负债	张家港建昕房地产开发有限公司	301,886.79	
合同负债	漳州泛华实业有限公司	88,679.25	88,679.25
合同负债	漳州兆瑞房地产开发有限公司	353,717.96	193,246.26
合同负债	漳州兆言房地产开发有限公司	13,837.58	377,358.49
合同负债	漳州兆裕房地产有限公司	907,436.77	574,582.87
合同负债	长沙兆顺房地产有限公司	62,002.59	62,002.59

合同负债	长沙兆禧房地产有限公司	627,925.13	459,625.27
合同负债	重庆联欣发房地产开发有限公司	117,452.83	70,283.02
合同负债	重庆兆祥房地产开发有限公司	123,089.75	
合同负债	宁德兆安房地产有限公司		143,655.56
合同负债	泉州兆驰置业有限公司		192,691.50
合同负债	厦门建发会展控股有限公司		83,207.55
合同负债	苏州兆玥房地产开发有限公司		47,213.92
合同负债	厦门嘉富投资有限公司		5,684,733.26
合同负债	霞浦兆顺房地产有限公司		136,792.45
合同负债	长沙兆辰房地产有限公司		90,566.04
合同负债	南通兆昌房地产开发有限公司		63,247.53
合同负债	成都兆弘房地产开发有限公司		49,130.36
其他应付款	建发房地产集团有限公司	2,133,703.44	
其他应付款	厦门建发城服工程管理有限公司	82,500.00	
应付账款	杭州兆睿房地产有限公司	379,364.44	877,256.42
应付账款	丽水兆瑞房地产开发有限公司	230,172.54	335,866.30
应付账款	厦门集金供应链有限公司	24,608,697.31	26,602,771.56
应付账款	厦门建发城服工程管理有限公司	6,518,545.16	6,343,801.43
应付账款	厦门建发城服科技有限公司	1,211,068.88	1,167,374.54
应付账款	厦门建发国际旅行社集团有限公司	58,853.00	35,530.00
应付账款	厦门建发恒融供应链有限公司	57,000.00	
应付账款	厦门建发金属有限公司	5,899,099.91	3,439,155.60
应付账款	厦门建发轻工有限公司	762,080.16	762,080.16
应付账款	厦门建发物资有限公司	54,888,675.52	34,508,631.47
应付账款	厦门兆慧网络科技有限公司	909,833.32	202,256.89
应付账款	厦门兆智智能科技有限公司	15,221,207.49	5,546,119.28
应付账款	天津建发物资有限公司	12,346,633.57	12,612,952.11
应付账款	杭州启欣置业有限公司		671,678.29
应付账款	杭州兆东房地产有限公司		157,513.94

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权	期末发行在外的其他权益工具
--------	-------------	---------------

	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
大连市政府院管理人员	10 元	0.5 年		

其他说明

2020 年 11 月 19 日, 本公司召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十九次会议, 分别审议通过了《关于全资子公司实施员工股权激励方案暨关联交易的议案》, 大连市政府院本次员工股权激励方案授予的激励对象合计 61 人, 其中大连市政府院总经理徐辉先生及其他 60 名核心员工通过员工持股平台上海展煦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海展煦”)间接持有大连市政府院的股权。

本次员工股权激励方案将采用股权转让的方式实施, 股权转让的定价以 2020 年 6 月 30 日大连市政府院的股东全部权益价值 37,000 万元为基础, 并经各方协商一致, 激励对象将通过上海展煦以 2,720 万元的价格自公司受让大连市政府院 13.60% 的股权。本次股权转让完成后, 上海展煦持有大连市政府院 13.60% 的股权, 本公司持有大连市政府院 86.40% 的股权。根据公司与上海展煦签订的股权转让协议的相关内容, 自 2021 年 1 月 1 日起, 上海展煦享有授予股权对应的实际股东权益。大连市政府院已完成工商变更登记手续并取得换发的《营业执照》。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

以权益结算的股份支付对象	大连市政府院管理人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	预计未来现金流量的现值
授予日权益工具公允价值的重要参数	折现率、收入增长率
可行权权益工具数量的确定依据	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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,978,111.83

其他说明

无。

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

单位: 元 币种: 人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
大连市政府院管理人员	1,997,567.97	
合计	1,997,567.97	

其他说明

无。

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

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

本公司截至 2025 年 6 月 30 日未到期的履约保函、预付款保函、质量保函、农民工工资保函及投标保函等担保金额为 345,937,905.72 元，系厦门市融资担保有限公司，中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行，厦门建发融资担保有限公司，汇友财产相互保险社，福建松柏担保有限公司等 88 家机构为本公司及所属子公司的各工程项目出具的保函。

(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

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为工程施工业务（建筑施工、综合管养、工程新材料）、工程咨询业务（勘察设计、工程管理、试验检测）两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	工程施工业务	工程咨询业务	分部间抵销	合计
营业收入	3,113,266,397.26	296,627,051.14	-16,420,277.24	3,393,473,171.16
营业成本	3,034,250,635.13	199,079,094.64	-9,330,563.61	3,223,999,166.16
营业费用	19,720,024.89	66,483,130.33	-7,214,473.56	78,988,681.66
营业利润/(亏损)	39,781,829.99	43,610,209.06	-14,187,320.07	69,204,718.98
资产总额	4,164,326,237.70	2,677,115,426.57	-1,631,151,238.21	5,210,290,426.06
负债总额	3,657,757,017.23	1,509,058,782.21	-1,197,791,768.46	3,969,024,030.98

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、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（含 1 年）	35,537,719.18	22,824,100.61
1 年以内小计	35,537,719.18	22,824,100.61
1 至 2 年	4,023,690.61	3,118,452.78
2 至 3 年	6,335,403.20	12,159,814.46
3 年以上		
3 至 4 年	8,345,593.09	9,282,728.24
4 至 5 年	5,453,681.75	3,348,210.77
5 年以上	36,016,094.61	38,234,712.81
合计	95,712,182.44	88,968,019.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	95,712,182.44	100.00	44,443,779.49	46.43	51,268,402.95	88,968,019.67	100.00	46,578,649.87	52.35	42,389,369.80
其中：										
关联方组合	4,983,392.00	5.21			4,983,392.00					
以账龄为基础，按预期信用损失计提坏账准备的应收账款	90,728,790.44	94.79	44,443,779.49	48.99	46,285,010.95	88,968,019.67	100.00	46,578,649.87	52.35	42,389,369.80
合计	95,712,182		44,443,779.		51,268,402.	88,968,019		46,578,649		42,389,369.

	.44		49		95	.67		.87		80
--	-----	--	----	--	----	-----	--	-----	--	----

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: 以账龄为基础, 按预期信用损失计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	30,554,327.18	1,527,716.37	5.00
一至二年	4,023,690.61	402,369.06	10.00
二至三年	6,335,403.20	1,267,080.64	20.00
三至四年	8,345,593.09	2,503,677.93	30.00
四至五年	5,453,681.75	2,726,840.88	50.00
五年以上	36,016,094.61	36,016,094.61	100.00
合计	90,728,790.44	44,443,779.49	

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项	4,983,392.00		
合计	4,983,392.00		

组合计提坏账准备的说明:

☒适用 ☐不适用

无。

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	
坏账准备	46,578,649.87	-2,134,870.38				44,443,779.49
合计	46,578,649.87	-2,134,870.38				44,443,779.49

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
厦门路桥建设集团有限公司	11,840,219.30	9,333,109.56	21,173,328.86	10.21	13,896,202.19
厦门市政城市开发建设有限公司	3,224,141.45	5,614,683.22	8,838,824.67	4.26	2,812,062.45
中煤中原（天津）建设监理咨询有限公司福州分公司	6,484,652.50	711,769.53	7,196,422.03	3.47	2,357,196.97
厦门轨道建设发展集团有限公司		5,099,813.68	5,099,813.68	2.46	2,152,272.03
泉州市东海投资管理有限公司	300,552.84	3,983,799.77	4,284,352.61	2.07	222,624.52
合计	21,849,566.09	24,743,175.76	46,592,741.85	22.47	21,440,358.16

其他说明

账龄情况：

1、厦门路桥建设集团有限公司：按照不同项目来划分账龄。一年以内金额为 1,143,340.50 元，一至二年金额为 1,640,946.46 元，二至三年金额为 1,645,774.01 元，三至四年金额为 3,328,190.20 元，四至五年金额为 2,135,498.11 元，五年以上金额为 11,279,579.58 元。

2、厦门市政城市开发建设有限公司：按照不同项目来划分账龄。一年以内金额为 2,753,409.91 元，一至二年金额为 247,047.36 元，二至三年金额为 2,120,625.22 元，三至四年金额为 1,759,644.65 元，四至五年金额为 520,857.51 元，五年以上金额为 1,437,240.02 元。

3、中煤中原（天津）建设监理咨询有限公司福州分公司：按照不同项目来划分账龄。一至二年金额为 3,489.86 元，二至三年金额为 1,015,055.28 元，三至四年金额为 4,675,507.60 元，四至五年金额为 1,502,369.29 元。

4、厦门轨道建设发展集团有限公司：按照不同项目来划分账龄。一年以内金额为 550,607.07 元，一至二年金额为 1,043,260.16 元，二至三年金额为 1,526,131.43 元，三至四年金额为 132,945.90 元，四至五年金额为 343,127.05 元，五年以上金额为 1,503,742.07 元。

5、泉州市东海投资管理有限公司：按照不同项目来划分账龄。一年以内金额为 4,116,214.70 元，一至二年金额为 168,137.91 元。

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	17,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	153,708,038.77	120,370,014.32
合计	170,708,038.77	130,370,014.32

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

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门合诚水运工程咨询有限公司	14,000,000.00	10,000,000.00
厦门合诚工程检测有限公司	3,000,000.00	
合计	17,000,000.00	10,000,000.00

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 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。

(12). 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

(13). 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（含 1 年）	34,782,624.73	1,247,396.66
1 年以内小计	34,782,624.73	1,247,396.66
1 至 2 年	83,651.20	170,175.95
2 至 3 年	458,434.75	519,541.00
3 年以上		
3 至 4 年	122,210.00	155,627.96
4 至 5 年	1,242,454.54	2,205,800.58
5 年以上	117,189,607.22	116,226,783.22
合计	153,878,982.44	120,525,325.37

(14). 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
往来款	617,842.09	257,938.62
关联方款项	150,203,231.87	117,257,314.62
保证金	1,685,996.53	1,793,986.71
备用金	1,371,911.95	1,216,085.42
合计	153,878,982.44	120,525,325.37

(15). 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	整个存续期预期	整个存续期预期信	

	期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	47,971.05		107,340.00	155,311.05
2025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	15,632.62			15,632.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	63,603.67		107,340.00	170,943.67

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

(16). 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	
坏账准备	155,311.05	15,632.62				170,943.67
合计	155,311.05	15,632.62				170,943.67

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。

(17). 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

(18). 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
厦门合诚工程技术有限公司	76,267,485.47	49.56	关联往来款	1 年以内 431.38、 4-5 年 31,367.44、 5 年以上 76,235,686.65	
厦门合诚工程检测有限公司	40,947,477.40	26.61	关联往来款	4-5 年 1,087,409.14、 5 年以上 39,860,068.26	
福建科胜新材料有限公司	32,933,372.00	21.40	关联往来款	1 年以内	
北京华路捷公路工程技术咨询有限公司	381,808.75	0.25	保证金	2-3 年	
浦城县会计集中核算中心	300,000.00	0.19	保证金	5 年以上	
合计	150,830,143.62	98.01	/	/	

(19). 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	549,255,165.61		549,255,165.61	549,255,165.61		549,255,165.61
合计	549,255,165.61		549,255,165.61	549,255,165.61		549,255,165.61

(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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
大连市市政设计研究院有限责任公司	244,512,000.00						244,512,000.00	
厦门合诚水运工程咨询有限公司	7,108,557.26						7,108,557.26	
厦门合诚工程检测有限公司	35,844,310.52						35,844,310.52	
厦门合诚工程设计院有限公司	10,515,398.44						10,515,398.44	
厦门合诚工程技术有限公司	17,813,424.93						17,813,424.93	
福建科胜加固材料有限公司	26,325,311.20						26,325,311.20	
福建怡鹭工程有限公司	110,186,163.26						110,186,163.26	
合诚（厦门）建设工程有限公司	84,700,000.00						84,700,000.00	
里隼（厦门）建筑设计有限公司	12,250,000.00						12,250,000.00	
合计	549,255,165.61						549,255,165.61	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(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	74,124,484.83	46,018,931.40	65,596,505.35	47,678,301.87
其他业务	7,389,696.44	295,516.82	8,661,470.51	286,766.82
合计	81,514,181.27	46,314,448.22	74,257,975.86	47,965,068.69

(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	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
福建省	45,617,933.82	25,443,780.37	45,617,933.82	25,443,780.37
其他地区	35,896,247.45	20,870,667.85	35,896,247.45	20,870,667.85
合计	81,514,181.27	46,314,448.22	81,514,181.27	46,314,448.22

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	12,000,000	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,861,884.36	3,042,052.26
合计	14,861,884.36	3,042,052.26

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	292,290.67	
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	2,471,852.66	
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	2,954,635.77	
债务重组损益	-18,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-435,355.32	
减：所得税影响额	982,009.93	
少数股东权益影响额（税后）	518,451.41	
合计	3,764,962.44	

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	4.12	0.1728	0.1728
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.1584	0.1584

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：林伟国

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 19 日

修订信息

☐适用 ☒不适用