

公司代码：600629

公司简称：华建集团

# 华东建筑集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人顾伟华、主管会计工作负责人吴峰宇及会计机构负责人（会计主管人员）何静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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

公司已在本报告中描述了可能面对的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中的“可能面对的风险”。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件； 载有公司董事、监事、高级管理人员签名对半年度报告的书面确认意见。
--------	--

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
现代集团	指	上海现代建筑设计（集团）有限公司
国盛集团	指	上海国盛（集团）有限公司
公司、本公司、华建集团	指	华东建筑集团股份有限公司
华东设计院	指	华东建筑设计研究院有限公司
华东总院	指	华东建筑设计研究院有限公司华东建筑设计研究总院
都市总院	指	华东建筑设计研究院有限公司华东都市建筑设计研究总院
上海院	指	上海建筑设计研究院有限公司
建设咨询	指	上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司、上海华建工程建设咨询有限公司（注1）
水利院	指	上海市水利工程设计研究院有限公司
环境院	指	上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司
申元咨询	指	上海申元工程投资咨询有限公司
Wilson、威尔逊	指	Wilson&Associates, LLC
韵筑公司	指	上海韵筑投资有限公司
雄安设计院	指	华东建筑设计研究院有限公司河北雄安分公司
江咨集团	指	江西省咨询投资集团有限公司
无锡市政院	指	无锡市政设计研究院有限公司
华建国际	指	华东建筑集团（国际）有限公司
现代华盖	指	上海现代华盖建筑设计研究院有限公司（注2）
现代院	指	上海现代建筑规划设计研究院有限公司（注2）
现代置业公司	指	上海现代建筑设计集团置业有限公司
景域园林	指	上海景域园林建设发展有限公司
十四五	指	2021年至2025年
元	指	中国法定货币元

注1：2021年8月10日，“上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司”正式更名为“上海华建工程建设咨询有限公司”。

注2：2021年2月，“上海现代华盖建筑设计研究院有限公司”正式更名为“上海现代建筑规划设计研究院有限公司”，并完成工商变更登记。

## 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	华东建筑集团股份有限公司
公司的中文简称	华建集团
公司的外文名称	Arcplus Group PLC
公司的外文名称缩写	Arcplus
公司的法定代表人	顾伟华

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐志浩	谢俊士
联系地址	上海市石门二路258号	上海市石门二路258号
电话	021-52524567	021-62464018
传真	021-62464000	021-62464018
电子信箱	ir@arcplus.com.cn	ir@arcplus.com.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市黄浦区西藏南路1368号五层501室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市石门二路258号
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	www.arcplus.com.cn
电子信箱	ir@arcplus.com.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
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	董事会办公室

## 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	华建集团	600629	棱光实业

## 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	4,048,673,414.43	3,766,863,057.75	7.48
归属于上市公司股东的净利润	196,086,700.68	190,403,785.20	2.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	164,578,009.56	136,392,547.28	20.66
经营活动产生的现金流量净额	-505,148,242.60	-329,845,676.48	-53.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,122,668,877.04	2,982,164,681.94	4.71
总资产	12,547,012,346.50	11,617,476,200.20	8.00

--	--	--	--

**(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)	0.3745	0.3671	2.02
稀释每股收益(元/股)	0.3745	0.3671	2.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3143	0.2630	19.51
加权平均净资产收益率(%)	6.46	6.34	0.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.42	4.56	0.86

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	141,742.09	
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	36,735,000.00	
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外,持有交 易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负 债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资 取得的投资收益	304,358.76	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	69,001.84	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额	-27,400.00	
所得税影响额	-5,714,011.57	

合计	31,508,691.12
----	---------------

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1、主营业务

华建集团是一家以先瞻科技为依托的高新技术上市企业，集团定位为以工程设计咨询为核心，为城镇建设提供高品质综合解决方案的集成服务供应商。公司主营业务领域涵盖建筑、规划、市政、水利等多个行业，并紧紧依托建筑设计核心业务，积极开展包含工程勘察、规划设计、工程设计、市政设计、水利工程设计、风景园林设计、建筑装饰设计、历史建筑保护和利用设计、建筑声学设计、全过程项目管理、建设工程承包（EPC）、工程监理、建设工程投资控制、科技咨询、项目策划等业务。

#### 2、经营模式

公司承接业务一般通过招投标模式（公开招标、邀请招标）和客户直接委托模式两种方式。

##### （1）招投标模式

招投标模式是工程设计行业较为通行的业务承接模式。获取项目信息后，公司将组织相关部门进行现场踏勘，同时研究、分析客户提供的资料、文件，在此基础上开展项目评审，综合考虑客户要求、设计费用、设计周期、分包服务等多方面因素，确定是否承接该项目。评审通过后，公司将结合项目具体内容与设计部门的人员配置，指派符合项目要求的设计部门组织洽谈和投标工作。

##### （2）客户直接委托模式

对于部分不属于前述法律规定必须进行招投标且客户不要求招投标的部分项目，公司在取得客户提供的项目信息，完成项目前期调查研究，并通过项目评审后，直接接受客户的委托，与客户签订业务合同。

#### 3、行业情况说明

从行业发展环境来看，经济稳中有变，迈向高质量发展；国家持续深化改革，推进步伐不断加快；城市建设方式升级，推进城乡与区域协调发展；建设美丽中国，引领绿色生态发展，技术更新迭代不断加快，建筑行业的优化升级、技术创新发展面临新要求。

从宏观经济环境看，2021 上半年，面对全球新冠肺炎疫情持续影响，我国总体经济稳中加固、稳中向好，根据国际统计局统计数据，上半年国内生产总值同比增长 12.7%。全球经济目前延续了复苏的态势，6 月份全球综合 PMI 是 56.6%，保持在 15 年以来的高位，反映了全球贸易复苏步伐在加快。

在 2021 年政府工作报告中，国家提出在十四五期间，继续推进新型城镇化和乡村振兴，不断优化城乡区域发展格局，加大城镇老旧小区改造力度，因城施策促进房地产市场平稳健康发展。深入推进以人为核心的新型城镇化战略，加快农业转移人口市民化，常住人口城镇化率提高到 65%，发展壮大城市群和都市圈，实施城市更新行动，完善住房市场体系和住房保障体系，提升城镇化发展质量。这些政策使得建筑业和勘察设计行业仍有较大的市场空间，为行业和企业的发展提供了较好的市场机遇。

行业总体发展的现状方面，2021 年勘察设计行业总体呈现稳步发展态势，呈现如下的主要特征：

##### （1）行业总体发展放缓，战略性、基础性、引领性产业领域投资持续增长

中国建筑业协会发布《2021 年上半年建筑业发展统计分析》。统计显示，上半年建筑业实现增加值 33335.2 亿元，同比增长 8.6%，增速低于国内生产总值增速 4.1 个百分点。根据行业内及公司自身的发展来看，2021 年上半年，行业受到疫情持续影响增长放缓，在国家重点发展区域，如成渝双城、雄安新区、粤港澳大湾区、长三角一体化示范区、海南自由贸易区等区域市场的市场竞争激烈，对于设计企业的技术及服务提出了更高的要求。此外，受到国家宏观政策影响，生

态和大型基础设施建设领域投资有所增加。上半年，基础设施投资同比增长7.8%；其中，生态保护和环境治理业投资增长16.9%。

### （2）城市更新、绿色、智慧发展对行业发展提出了更高要求

城市更新方面，“打造宜居城市、韧性城市、智慧城市，建立高质量城市生态系统和安全系统，建立一批产城融合、职住平衡、生态宜居、交通便利的郊区新城，形成多中心、多层次、多节点的网络型城市群结构”，将为城市业务发展提供重要指引。

绿色发展方面，以双碳目标为指导，强调绿色低碳转型发展，促进人与自然和谐共生，提高资源利用效率，持续改善环境质量，形成自然保护地系统，提升生态系统质量和稳定性，绿色转型发展将创造新的需求。

智慧发展方面，在新基建政策推动下，建筑业急需以技术创新为驱动，通过信息化转型升级实现行业的节能减排、绿色建造；充分利用新一代信息技术实现信息化、工业化与城镇化深度融合，提高城镇化质量，实现精细化和动态管理。

### （3）高质量发展推动市场机制的创新和设计企业多元化发展

2021年是“十四五”规划第一年。从行业总体发展趋势来看，稳中求进和高质量发展成为主要的导向。市场在资源配置中发挥越来越重要的作用，将会推动市场竞争从低价中标向价值创造转变，形成淘汰落后的机制。行业格局走向深度重组洗牌阶段，重组整合持续提速；勘察设计行业国有单位的体制改革不断深化，2021年以来，一批勘察设计企业通过各种方式优化股权，探索治理体系优化的发展路径。与行业重组整合将进一步呈现深度联动的趋势；通过以股权为纽带，实现产业链纵向或横向的资源整合重组，将成为增强企业市场竞争能力的有效途径。新的行业生态将不断重塑，企业定位多样化特征明显。

### （4）受新冠疫情和严峻复杂国际形势影响，全球范围经济联动减弱

受疫情影响，以及当前中美贸易摩擦加剧，行业内企业全球化商业行为受限，跨国、跨地区供应链受阻或受到影响。2021年上半年，我国对外承包工程业务新签合同额7149.4亿元人民币，同比下降5.2%（折合1104.7亿美元，同比增长3.1%）。然而依托于国家宏观政策和中国企业过往在海外市场的积累，境外业务仍然维持发展，持续带动中国设计、施工企业、装备企业走向海外，特别是在东南亚地区、非洲和南太地区。面对疫情的不利影响，中国的设计企业仍在主动服务“一带一路”国家战略，积极拓展境外业务，努力推进项目实施。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、综合竞争实力优势明显

公司坚持综合、集成服务商的战略定位，为城乡建设提供高品质、综合解决方案。公司具有强大的市场经营开拓能力，新签合同指标稳步提升；是国内第一家组建设计集团并上市的国有设计咨询企业，在资本市场融资、银行授信等方面优势明显；在全国主要城市设计了一批具有较高知名度的标志性建筑，形成了良好的市场口碑，公司品牌的认知度与美誉度持续提升，综合竞争实力优势明显。

### 2、产业结构布局逐渐完善

公司主要围绕城乡建设领域，开展相关多元的业务布局 and 全生命周期的服务方式，在选择产品（或服务）方面，基于已经形成的核心技术优势和市场优势，在巩固建筑设计咨询传统优势的同时，横向拓展市政基础设施领域，业务覆盖规划建筑、水利、市政交通、环境景观等领域，并积极拓展工程数字化、智慧建筑、水环境、土壤治理等数字化与生态环保领域，产业门类日益齐全，业务环节涵盖了投资、策划、规划、设计、建造、运维、改造与更新等全生命周期，在公司所从事的业务领域中，努力构建起独一无二的市场地位，形成竞争对手难以模仿的竞争优势。

### 3、专项产品与服务日趋突出

公司依托技术优势、人才优势和组织方式优势，始终以为客户提供高品质的服务和解决方案为目标，聚焦于不同的细分市场，坚持专项化的产品策略。在超高层、机场、综合交通枢纽、医疗、体育、教育、观演、文旅、物流园区、数据中心等建筑领域，积累了丰富的经验，形成极强的市场竞争力。在水利、地下空间与岩土工程、乡村振兴与旅游、景观环境等领域，发挥了专项化与集成化相结合的优势，形成了水利建筑集成、城市公园、郊野公园、滨水环境、水治理、土壤修复等极具特色的产品与服务。



#### 4、人才优势及深厚的技术积累

作为一家智力密集型企业，团队的创造力与丰富经验决定了企业的技术水平和行业竞争力。报告期内，公司拥有各类专业注册执业资格人员 1800 余人，中国工程院院士 2 名，全国勘察设计大师 9 名，上海市企业领军人才 11 名，高级职称以上 1800 余人。公司高端人才在行业内名列前茅，人才优势进一步夯实。作为一家有着近 70 年工程实践的企业，公司技术研发及应用能力强，依托大量的高端技术人才，公司掌握了大量核心专业技术（如超高层建筑分析与设计技术、软土地区建筑深基础设计关键技术、大跨度空间结构分析与设计技术、BIM 技术、建筑工业化技术、绿色节能技术、河口海岸、深基坑等），并将这些技术应用到全国大型项目建设中，对高端复杂项目形成了强大的技术支撑，这些人才与技术，成为了公司核心竞争力的重要来源。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司实现营业收入 40.49 亿元，同比增长 7.48%；归属于上市公司股东的净利润 1.96 亿元，同比增长 2.98%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 1.65 亿元，同比增长 20.66%。在美国《工程新闻记录》（ENR）最新公布的 2021 年度“工程设计企业全球营收 150 强”中，华建集团 2021 年度排名位列第 57 位，较上一年度上升 4 位，排名创历史新高。

#### 1、主要经营指标总体保持平稳发展

报告期内，公司上半年新签合同 63.13 亿元，同比下降 4.26%。其中设计咨询合同 42.33 亿元，同比增长 4.04%；总承包合同 20.81 亿元，同比下降 17.63%。

#### 2、发挥集成优势，凸显超大项目市场影响力

报告期内，上半年新签合肥新桥国际机场航站区扩建工程、杭州江河汇城市综合体汇东区块第二&第三阶段、深圳中能高重复频率 X 射线自由电子激光项目、武汉绿地天河国际会展中心、杭州国际博览中心二期、南京江宁区图书馆&文化馆新馆等千万元以上设计咨询合同 90 项，保持稳定增长。

#### 3、立足上海本土，深耕上海市场

报告期内，公司紧跟上海“十四五”规划中提出加快“中心辐射、两翼齐飞、新城发力、南北转型”的空间新格局，积极参与嘉定、青浦、松江、奉贤、南汇五大新城以及宝山、金山南北转型的建设。公司参与的 2021 上海市重大建设项目 50 项均在顺利实施。在庆祝建党 100 周年之际，公司打造完成中共一大会址纪念馆、龙华烈士陵园纪念地、329 等一批红色重大工程项目。并承担了市应急抢险救灾工程一万套公共服务租赁性配套用房项目，在浦东新区、金山、嘉定、宝山、闵行、青浦、松江和奉贤等 8 个区全面建设。聚焦“五个新城”，统筹集团资源、重点突破、强力推进元荡堤防达标和岸线生态修复（二期）工程、华为上海研发基地（青浦）、临港新片区 105 社区金融东西九宫格等一批新城建设的重大项目顺利推进实施。

#### 4、深耕国家战略发展区域，全国化属地化发展进一步推进

报告期内，公司聚焦雄安新区、粤港澳大湾区、长三角一体化、海南自贸区，积极参与国家战略下的建设热点区域，鼓励分子公司属地化经营生产，在全国化的市场部署下进一步提升属地化的服务能力。上半年在雄安新区、海南自贸区、粤港澳大湾区、长三角一体化的合同签约额占全国（上海市以外）合同总额的 60%以上。承接了雄安新区起步区东西轴线城市建筑风貌及景观设计、中山大学孙逸仙纪念海珠湾院区、淀山湖堤防达标及岸线生态修复工程、海南省人民医院南院、佛山西樵镇环西樵村乡村振兴发展项目等众多涉及城乡发展、公共文化、交通市政、科学研究的国家战略与民生工程。

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

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,048,673,414.43	3,766,863,057.75	7.48
营业成本	3,250,879,399.15	3,034,455,131.52	7.13
销售费用	31,066,680.15	29,858,730.28	4.05
管理费用	424,079,596.31	407,223,583.19	4.14
财务费用	10,058,647.13	3,533,921.60	184.63
研发费用	107,302,457.39	95,429,732.52	12.44
经营活动产生的现金流量净额	-505,148,242.60	-329,845,676.48	-53.15
投资活动产生的现金流量净额	301,670,570.91	-114,159,590.52	364.25
筹资活动产生的现金流量净额	-85,168,271.18	190,477,122.66	-144.71
信用减值损失	-52,412,674.42	-49,345,119.88	6.22
资产减值损失	10,124,447.41		-100.00

营业收入变动原因说明：公司继续深耕国家战略区域，加大市场开拓力度，稳步推进公司各项重大项目，主业收入中工程设计收入增幅10%。

财务费用变动原因说明：根据证监会及财政部的相关规定，公司将结构性存款收益计入“投资收益”科目核算，同时公司本期执行新租赁准则导致的租赁融资费用增加，不考虑上述两项因素同口径比较，财务费用较上年同期节约1,069万元，主要是自有资金现金管理收益的增加。

研发费用变动原因说明：主要是上年同期受疫情影响研发活动未全面开展或项目延后立项，本期各公司按项目进度进行研发投入，研发费用较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期职工人数增加及上年同期因疫情有社保减免政策导致本期支付给职工的现金较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司子公司部分收回申通金浦投资项目收到的现金增加，同时投资支付的现金较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还借款支付的现金较上年同期增加，同时本期支付了威尔逊借款担保费用、限制性股票回购等，导致筹资活动流出增加。

资产减值损失变动原因说明：主要是根据财政部的规定，公司按政策对期末合同资产计提减值准备较期初减少，当期冲回合同资产减值损失。

## 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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	主要原因
营业外收入	37,113,836.56	53,331,112.67	-30.41	主要是上半年收到的政府扶持资金较上年同期减少，去年上半年由于新冠疫情的影响，政府提前拨付了部分扶持金。

### (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	上年期末数	上年期末	本期期	情况
------	-------	------	-------	------	-----	----

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	末金额较上年期末变动比例 (%)	说明
货币资金	1,929,399,041.14	15.38	2,187,534,362.18	18.83	-11.80	
应收款项	3,062,224,546.44	24.41	2,813,818,005.31	24.22	8.83	
存货	2,789,322,319.85	22.23	2,297,582,689.45	19.78	21.40	
合同资产	1,377,261,263.02	10.98	1,330,244,267.38	11.45	3.53	
投资性房地产	84,492,597.14	0.67	84,175,312.13	0.72	0.38	
长期股权投资	451,962,303.27	3.60	443,093,439.75	3.81	2.00	
固定资产	990,039,667.09	7.89	1,001,086,309.46	8.62	-1.10	
在建工程	12,424,575.87	0.10	22,571,341.08	0.19	-44.95	
使用权资产	978,959,957.40	7.80			100.00	注1
短期借款	540,834,865.07	4.31	439,128,363.53	3.78	23.16	
合同负债	1,942,457,845.64	15.48	2,274,140,908.51	19.58	-14.58	
长期借款			5,000,000.00	0.04	-100.00	
租赁负债	1,007,362,991.47	8.03			100.00	注1
预计负债	17,634,010.86	0.14			100.00	注2

## 其他说明

注1：使用权资产和租赁负债变动说明：公司自2021年起执行新租赁准则，按准则规定，根据公司实际租赁情况，确认相关使用权资产和租赁负债。

注2：预计负债变动说明：系根据新租赁准则的相关规定，预计的由于终止经营场所租赁合同发生的租赁资产复原成本。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产11,498,561.07（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.09%。

## (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

公司境外资产全部位于注册于香港的华东建筑集团（国际）有限公司。

## 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	受限原因
货币资金	29,207,177.86	涉诉事项被冻结资金（注）
货币资金	16,394,450.68	履约及保函保证金
合计	45,601,628.54	

注：公司子公司现代环境因工程项目纠纷被分包方申请财产保全而被冻结的资金，该纠纷尚在法院审理中，已计提足额负债或判断项目风险较小。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司2021年上半年无对外投资事项。

**(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

详见本报告第十节“十一、公允价值的披露”所述。

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

经公司第十届董事会第九次会议审议通过，公司全资子公司上海韵筑投资有限公司（以下简称“韵筑公司”）以非公开协议转让方式将其持有的上海新江湾城投资发展有限公司（以下简称“新江湾城公司”）4%股权转让予公司控股股东-上海现代建筑设计（集团）有限公司（以下简称“现代设计集团”）。2021年6月25日，韵筑公司与现代设计集团就协议转让事宜签署了《上海市产权交易合同》，确定交易价款为125,405,922.97元。由于新江湾城公司已于2021年4月16日向韵筑公司支付2020年分配利润4,000,000.00元，调整后最终股权交易的支付价款为121,405,922.97元。2021年6月29日，上海联交所就本次交易出具了《产权交易凭证》。2021年7月2日，现代设计集团依据《上海市产权交易合同》约定，支付了本次股权交易的结算价款121,405,922.97元。截至报告日，本次股权转让暨关联交易已实施完毕。

公司于2021年3月26日召开了第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于协议转让申通金浦基金部分份额暨关联交易项目的议案》，公司全资子公司韵筑公司拟以2020年12月31日为基准日的资产评估备案的评估值为作价基础，向上海国盛集团全资子公司国盛投资协议转让韵筑公司持有的申通金浦基金3亿元份额。国盛集团系公司股东，本次交易构成关联交易。经协商，交易对价为3亿元。本次交易完成后，韵筑公司继续持有申通金浦基金1亿元财产份额。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	注册资本	总资产	归母净资产	营业收入	归母净利润
华东设计院	子公司	3,000.00	537,231.58	6,848.64	172,184.05	12,240.39
上海院	子公司	9,500.00	110,099.64	40,020.26	34,917.83	3,898.04
建设咨询	子公司	20,000.00	129,758.66	34,253.71	69,534.01	2,765.3
韵筑公司	子公司	100,000.00	108,859.39	107,767.32	-	323.22
水利院	子公司	10,000.00	45,138.48	16,559.67	21,529.48	1,519.57
现代华盖	子公司	300.00	9,255.08	117.37	572.21	-286.71
华建国际	子公司	500(港币)	1,149.86	2.36	338.1	-3.87

华建数创	子公司	13,616.44	13,925.44	10,673.87	2,670.47	-382.72
兰德咨询	子公司	600.00	3,536.06	2,548.29	901.24	228.8
现代环境	子公司	5,000.00	159,559.33	7,252.11	76,384.14	1,773.45
景域园林	子公司	12,500.00	135,057.93	42,300.40	24,328.59	874.82
申元咨询	子公司	2,200.00	12,734.50	6,696.47	13,935.51	1,222.99
江咨集团	参股公司	20,000.00	272,131.27	42,864.85	53,546.75	2,192.00

注：上述净资产为期末归属于母公司净资产，净利润为本期归属于母公司净利润。

1、华东建筑设计研究院有限公司为公司下属全资子公司，是一家以建筑设计为核心的现代科技型企业，主营业务领域涵盖建筑、规划、市政、水利等多个行业，并紧紧依托建筑设计核心业务，积极开展包含工程技术管理服务、工程设计、工程承包、工程勘察等项目全过程的一体化服务，主要包括建筑工程设计、水利工程设计、历史建筑保护和利用设计、环境与装饰设计、市政工程设计、建筑声学设计、项目管理、工程承包、工程监理、项目可行性研究、投资控制、科技咨询等。

2、上海建筑设计研究院有限公司为公司下属全资子公司，主要经营范围为建筑建筑工程设计、城市规划与市政工程设计、建筑工程和科技咨询服务、建筑项目可行性研究，建筑装饰装修建设工程设计与施工，幕墙建设工程专项设计，钢结构建设工程专项设计，风景园林建设工程专项设计，照明建设工程专项设计，特种设备设计，智能化建设工程专项设计，环境工程建设工程专项设计，建设工程招标代理，建设工程造价咨询，房屋建设工程施工，市政公用建设工程施工，机电安装建设工程施工，环保建设工程专业施工，消防设施建设工程专业施工，管道建设工程专业施工。

3、上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司为公司下属全资子公司，主要经营范围为建筑工程设计，风景园林建设工程专项设计，建筑装饰建设工程专项设计，建筑幕墙建设工程设计施工一体化，钢结构建设工程专项设计，智能化建设工程专项设计，照明建设工程专项设计，消防建设工程专项设计，工程招标代理，工程造价咨询，市政公用建设工程施工，房屋建筑工程施工总承包，电子和智能化工程施工专业承包，钢结构工程施工专业承包，建筑装饰装修工程施工专业承包，机电设备安装工程施工专业承包，城市及道路照明工程施工专业承包，园林绿化，建筑工程监理服务，城市规划设计，建筑工程咨询，工程项目管理，施工图设计文件审查、政府采购代理、技术服务，建筑材料、建筑设备及相关产品，承包境外工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口。2021年8月10日，“上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司”正式更名为“上海华建工程建设咨询有限公司”。

4、上海韵筑投资有限公司为公司下属全资子公司，主要经营范围为新能源、新材料专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，创业投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务管理，资产管理，企业管理咨询。

5、上海市水利工程设计研究院有限公司为公司下属全资子公司，主要经营范围为水利工程全行业、市政给水排水、道桥工程、海洋工程、水运工程、岩土工程、工业与民用建筑及装饰工程的勘察、测量、设计、咨询、工程总承包、项目管理、工程监理等工程建设全过程服务及上述工程的规划、可行性研究、工程造价、水资源论证、防洪影响评价、地下空间防汛影响评价、节水评估、海域使用论证、取水口论证等咨询服务，电力专业建设工程设计、公路专业建设工程设计、风景园林建设工程专项设计、环境工程建设工程专项设计，水利水电建设工程施工，港口与航道建设工程施工，市政公用建设工程施工，机电安装建设工程施工，建设工程招标代理、建设工程检测，建设工程审图，水利、供水、排水、海洋领域新技术、新产品、新工艺的研制研究与试验发展、新技术推广和转让。

6、上海现代华盖建筑设计研究院有限公司为公司下属全资子公司，主要经营范围为建筑工程设计，城市规划及市政设计，室内装潢设计、监理，建筑项目可行性研究及商务咨询。2021年2月，该公司正式更名为上海现代建筑规划设计研究院有限公司，并完成工商变更登记。

7、华东建筑集团（国际）有限公司为公司下属全资子公司，注册地为中国香港，经营范围为建筑工程、城市规划、市政工程设计和技术咨询服务等。

8、华建数创（上海）科技有限公司为公司下属控股子公司，持股比例73%，主要经营范围涵盖建筑、信息、软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，建筑专业建设工程设计，自有设备租赁，品牌策划，企业管理，商务信息咨询，展览展示服务，企业形象策划，建筑材料、机电设备、计算机软硬件的销售。

9、上海兰德公路工程咨询设计有限公司为公司下属控股子公司，持股比例 56.5%，主要经营范围为公路专业建设工程设计及咨询，市政专业建设工程设计与咨询，风景园林建设工程专项设计，工程测量勘察，可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。

10、上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司为公司下属控股子公司，持股比例 51%，主要经营范围为建筑设计，室内装潢设计，园林绿化设计，景观规划设计，图文（像）设计制作，工程总承包，工程监理，建筑材料，建筑装饰施工，园林绿化施工，工程项目管理，工程咨询，展览展示服务，照明工程设计、施工，建筑智能化建设工程设计施工一体化，消防设施建设工程设计施工一体化，建筑幕墙建设工程设计施工一体化，机电安装建设工程施工，钢结构建设工程专业施工，体育场地设施建设工程专业施工，房屋建设工程施工，城市规划设计，从事货物与技术的进出口业务。

11、上海景域园林建设发展有限公司为公司控股子公司，持股比例 51%，主要经营范围为园林绿化设计、施工及养护管理，苗木、花卉、五金建材、装潢材料、机械设备、工艺品（象牙及其制品除外）、五金工具销售，物业管理，室内装潢设计，电脑图文设计制作，彩扩，摄影，环保工程，市政建设工程施工，房屋建设工程施工，土石方建设工程专业施工，城市及道路照明建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工，建筑装修装饰建设工程专业施工，地基与基础建设工程专业施工，水利水电建设工程施工，水利专业建设工程设计，建筑专业建设工程设计，古建筑园林施工，企业形象策划，商务信息咨询，道路货物运输，旅游咨询，市场营销策划。

12、上海申元工程投资咨询有限公司为公司控股子公司，持股比例 51%，主要经营范围为工程咨询服务及工程勘察服务，建设工程造价咨询，建设工程招标代理。

13、江西省咨询投资集团有限公司为公司下属参股公司，持股比例 34%，主要经营范围为资产管理和股权管理；资产运营和资本运营；投资收益的管理及再投资；招标代理及咨询服务，政府采购业务代理，国际招标业务代理；工程技术咨询服务；工程项目管理及咨询服务；节能项目咨询服务；信息平台、信息技术和数据分析运用服务；企业管理咨询服务；省国资委授权的其他业务。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济风险

鉴于目前全球新冠疫情能否好转仍有较大不确定性，国内疫情也偶有多点散发的情况，国际国内恢复常态经贸往来仍存在一定障碍。世界经济依然在衰退之中，复苏的基础尚不稳固，国际产业链供应链格局深刻调整，不确定不稳定因素增多。

#### 2、政策风险

随着住建部和国家发改委联合发布《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》对工程总承包企业的双资质要求，将给企业的总承包业务带来新的挑战和要求。建筑师负责制政策的执行将对传统造价咨询、监理等业务带来不小的冲击。上海开展试点的全过程工程咨询业务，对公司跨专业的产业链融合、集成化管理能力提出了更高的要求。

#### 3、市场经营风险

公司的国内经营区域已经覆盖全国，并拓展了海外市场。未来政府简政放权深化改革的力度不断加大，招标投标、计费机制、企业资质、执业资格等方面改革新政使市场机制的决定性作用得到充分显现，勘察设计市场将进一步开放，同时目前行业内细分领域开放程度不一、部分地区地方保护的现象依然存在，行业的市场新秩序在破旧立新中逐渐形成，在新的市场环境中如何做差异化、去同质化的市场经营，强化自身核心竞争能力、集成能力，是公司面临的市场开拓风险。在各地政府财力有限的情况下，大型央企施工企业在区域开发中用资金优势撬动项目的优势愈发凸显，对于公司在区域市场的发展造成一定的影响。

## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021-01-15	www.sse.com.cn 临 2021-003 号	2021-01-16	详情参见刊登于上海证券交易所网站的公司公告临 2021-003 号
2021年第二次临时股东大会	2021-04-13	www.sse.com.cn 临 2021-029 号	2021-04-14	详情参见刊登于上海证券交易所网站的公司公告临 2021-029 号
2020年年度股东大会	2021-06-21	www.sse.com.cn 临 2021—060 号	2021-06-22	详情参见刊登于上海证券交易所网站的公司公告临 2021-060 号

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了3次股东大会，股东大会的具体情况详见上述对应日期在上交所网站上发布的股东大会决议公告。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王玲	董事	离任
高慧文	董事	选举
姜凯耀	监事	离任
王鹏	监事	选举
夏冰	副总经理	离任
疏正宏	副总经理	聘任
过震文	工程总监	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

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

无

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年3月26日,公司召开第十届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,同意公司第一期限制性股票激励计划授予的328名激励对象所持有的第一个解除限售期限制性股票4,943,508股解除限售。 2021年4月15日,公司解除限售的4,943,508股限制性股票正式上市流通。	详见2021年3月29日及2021年4月10日刊登于上海证券交易所的公告《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》编号:临2021-021及《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期届满暨上市的公告》编号:临2021-028
2021年4月26日,公司召开第十届董事会第七次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意由于公司未满足业绩考核目标,所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售,5,080,092股限制性股票均予以回购注销。	详见2021年4月28日刊登于上海证券交易所的公告《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》编号:临2021-043

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用



**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司积极开展“百企帮百村”集中攻坚行动，帮扶云南省双柏县大麦地镇 10 万元资金。投入 16 万元改善贫困地区教育资源，资助东西部贫困学生 12 人。支持对口地区乡村振兴，开展消费帮扶 81.5 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	现代集团	现代集团承诺今后严格控制关联交易事项，尽量避免和减少现代集团及其控制的其他公司与华建集团之间的关联交易，杜绝非法占用华建集团的资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易，将本着“公开、公平、公正”的市场化原则，依法签订关联交易合同，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格圈定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本次交易完成后，现代集团将向华建集团租用上海市静安区石门二路 258 号（现代建筑设计大厦南楼）部分面积用于办公，届时现代集团租用办公用房的租金将根据市场公允价格确定。现代集团下属子公司上海现代建筑设计集团物业管理有限公司将继续为华建集团提供物业管理服务，物业管理服务费用标准将根据市场公允价格确定。	长期	是	是		
其他承诺	其他	现代集团	现代集团承诺不越权干预华建集团经营管理活动，不侵占华建集团利益。	长期	是	是		

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

公司于 2021 年 1 月 29 日召开第十届董事会第五次会议（临时会议），审议通过了《关于公司下属子公司 Wilson&Associates, LLC 及其分支机构破产清算的议案》，同意启动公司下属海外公司 Wilson&Associates, LLC（以下简称：威尔逊公司）及其分支机构破产清算的申请。威尔逊公司已于当地时间 2021 年 3 月 2 日向美国特拉华州破产法院提交了威尔逊公司破产清算申请。截至报告日，美国法院已受理全部相关破产清算申请，并制定受托人。据此，威尔逊公司将停止日常经营活动并根据受托人指令移交威尔逊公司相关资料，从而丧失对威尔逊公司的实质控制权，并自 2021 年 3 月起不再将其纳入合并范围。

**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
2021 年 4 月 26 日，公司召开第十届董事会第七次会议，审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易额度的议案》，预计公司 2021 年预计关联方的关联交易金额约为 1.595 亿元。	详见 2021 年 4 月 28 日刊登于上海证券交易所公告《华东建筑集团股份有限公司关于公司 2021 年日常关联交易预计情况的公告》编号：临 2021-035。

**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

事项概述	查询索引
2021年3月26日,公司召开第十届董事会第六次会议,审议通过了《关于协议转让申通金浦基金部分份额暨关联交易项目的议案》,公司下属公司韵筑公司拟以2020年12月31日为基准日的资产评估备案的评估值为作价基础,向国盛集团全资子公司国盛投资协议转让韵筑公司持有的申通金浦基金3亿元份额。	详见2021年3月29日刊登于上海证券交易所公告《关于韵筑公司拟协议转让申通金浦基金部分份额暨关联交易的公告》编号:临2021-020。
2021年6月9日,公司召开第十届董事会第九次会议,审议通过了《关于协议转让新江湾城公司4%股权暨关联交易项目的议案》,公司下属公司韵筑公司拟转让其持有的新江湾城公司4%股权给交易对方现代设计集团。	详见2021年6月11日刊登于上海证券交易所公告《华东建筑集团股份有限公司关于韵筑公司拟协议转让新江湾城公司4%股权暨关联交易的公告》编号:临2021-057。

**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

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期	发	期	期初余额	发生	期末余额

		初 余 额	生 额	末 余 额		额	
上海现代建 筑设计（集 团）有限公 司	母公司				34,318,619.82	0.00	34,318,619.82
合计					34,318,619.82	0.00	34,318,619.82
关联债权债务形成原因		经营代收代付等					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司生产经营成果及财务状况无重大影响					

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

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海鼎保置业有限公司	华东设计院下属分公司	世博北座办公楼	721,869,680.05	2021.4.20	2031.4.19	不适用	不适用	不适用	否	
上海久事(集团)有限公司	华东设计院下属分公司	汉口路办公楼	88,598,341.38	2020.2.1	2030.1.31	不适用	不适用	不适用	否	
上海喜盈置业有限公司	华东设计院下属分公司	中港汇大厦办公楼	19,788,235.11	2019.2.10	2022.2.10	不适用	不适用	不适用	否	
现代置业公司	本公司及其下属子公司	办公楼	18,510,562.06	2021.1.1	2021.12.31	不适用	不适用	不适用	是	母公司的全资子公司
本公司	现代设计集团	办公楼	不适用	2021.1.1	2021.12.31	3,041,478.95	市场公允价格	关联交易价格公允,无损害上市公司利益	是	母公司
本公司	现代物业	办公楼	不适用	2021.1.1	2021.12.31	401,895.13	市场公允价格	关联交易价格公允,无损害上市公司利益	是	母公司的控股子公司

#### 租赁情况说明

租赁资产涉及的金额为期末使用权资产的净值。

向上海鼎保置业有限公司租赁办公楼上半年处于免租期，应支付的租金金额为 0 元。

向上海久事（集团）有限公司租赁办公楼上半年应支付的租金为 5,753,359.43 元。

向上海喜盈置业有限公司租赁办公楼上半年应支付的租金为 16,731,020.64 元。

向现代置业公司租赁办公楼上半年应支付的租金为 3,806,783.92 元。



## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	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
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							25,227,173.17								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							190,948,738.34								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							190,948,738.34								
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.11								
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）							116,725,719.53								
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）							116,725,719.53								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							1、报告期内对子公司担保发生额合计25,227,173.17元，全部为华东设计院为全资或控股子公司开展业务而开具的银行保函金额。 2、报告期末对子公司担保余额合计190,948,738.34元，全部为华东设计院为全资或控股子公司开展业务而开具的银行保函的余额。								

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	15,252,000	2.86				-10,321,375	-10,321,375	4,930,625	0.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,252,000	2.86				-10,321,375	-10,321,375	4,930,625	0.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股 份	518,649,758	97.14				+4,943,508	+4,943,508	523,593,266	99.07
1、人民币普通股	518,649,758	97.14				+4,943,508	+4,943,508	523,593,266	99.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	533,901,758	100					-5,377,867	528,523,891	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020 年 12 月 29 日，公司召开第十届董事会第四次会议审议通过了《关于调整回购注销限制性股票数量的议案》，董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 67,202 股进行回购注销。公司于 2021 年 3 月 25 日办理完毕上述限制性股票回购注销手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票回购注销后，公司总股本由 533,901,758 股减少至 533,834,556 股。

2021 年 3 月 26 日，公司召开第十届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 230,573 股进行回购注销。公司于 2021 年 6 月 16 日办理完毕上述限制性股票回购注销手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票回购注销后，公司总股本由 533,834,556 股减少至 533,603,983 股。

2021 年 4 月 26 日，公司召开第十届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 5,080,092 股进行回购注销。公司于 2021 年 6 月 28 日办理完毕上述限制性股票回购注销手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票回购注销后，公司总股本由 533,603,983 股减少至 528,523,891 股。

## 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

2021 年 7 月 12 日的总股本为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元人民币（含税），共计分配人民币 29,068,814.01 元（含税）；同时以资本公积每 10 股转增 2 股，共计转增 105,704,778 股。相关权益分派于 2021 年 7 月 13 日实施完毕。本次股份变动会摊薄公司每股收益、每股净资产等指标，按照股本变动前总股本 528,523,891 股同时不考虑限制性股票后计算（即总股本为 523,593,266 股），2021 年 1-6 月公司每股收益、每股净资产分别为 0.37 元、5.96 元。若按照股本变动后总股本 634,228,669 股同时不考虑限制性股票后计算（即总股本为 628,311,919 股），2021 年 1-6 月公司每股收益、每股净资产会分别摊薄为 0.31 元、4.97 元。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票激励计划激励对象	15,252,000	4,943,508	0	4,930,625	限制性股票激励计划	2021 年 3 月 26 日, 公司召开第十届董事会第六次会议审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》, 同意公司第一期限制性股票激励计划授予的 328 名激励对象所持有的第一个解除限售期限制性股票 4,943,508 股解除限售。 2021 年 4 月 15 日, 公司解除限售的 4,943,508 股限制性股票正式上市流通。
合计	15,252,000	4,943,508	0	4,930,625	/	注: 报告期内, 由于限制性股票激励计划的激励对象因工作调动、离职和公司 2020 年业绩未达标等原因, 公司共计回购注销已获授但尚未解除限售的 5,377,867 股限制性股票。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,462
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
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	

上海现代建筑设计（集团）有限公司	0	290,946,423	55.05	0	无	-	国有法人
上海国盛（集团）有限公司	0	79,300,162	15.00	0	未知	-	国有法人
张小鹏	0	2,688,000	0.51	0	未知		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-356,000	2,281,548	0.43	0	未知		未知
傅宁	+907,400	2,100,000	0.40	0	未知		境内自然人
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业（有限合伙）	0	1,776,023	0.34	0	未知		未知
上海市北高新股份有限公司	0	1,657,621	0.31	0	未知		国有法人
侍倩	-476,140	1,489,580	0.28	0	未知		境内自然人
汪月英	0	1,422,600	0.27	0	未知		境内自然人
王晓东	+263,000	1,393,000	0.26	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
上海现代建筑设计（集团）有限公司	290,946,423			人民币普通股		290,946,423	
上海国盛（集团）有限公司	79,300,162			人民币普通股		79,300,162	
张小鹏	2,688,000			人民币普通股		2,688,000	
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,281,548			人民币普通股		2,281,548	
傅宁	2,100,000			人民币普通股		2,100,000	
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业（有限合伙）	1,776,023			人民币普通股		1,776,023	
上海市北高新股份有限公司	1,657,621			人民币普通股		1,657,621	
侍倩	1,489,580			人民币普通股		1,489,580	

汪月英	1,422,600	人民币普通股	1,422,600
王晓东	1,393,000	人民币普通股	1,393,000
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	上海现代建筑设计（集团）有限公司和上海国盛（集团）有限公司均为受上海市国有资产监督管理委员会监管的国有企业；除上述情形外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张桦	86,001			
2	龙革	77,400			
2	徐志浩	77,400			
2	夏冰	77,400			
2	周静瑜	77,400			
2	吴峰宇	77,400			
2	成红文	77,400			
8	沈迪	53,722			
9	王卫东	44,801			
10	张俊杰	39,202			
10	曹朔	39,202			

10	潘琳	39,202		
10	姚激	39,202		
10	朱琦	39,202		
10	倪飞	39,202		
10	夏剑铭	39,202		
10	王亚峰	39,202		
10	陆建峰	39,202		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述 1-10 名股东均为公司限制性股票激励计划的激励对象。上述股东所持限售条件股票可上市交易时间、新增可上市交易股份数量及限售条件详见上海证券交易所网站。		

## (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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
龙革	高管	298,200	220,800	-77,400	公司未满足业绩考核目标回购注销
徐志浩	高管	277,800	196,530	-81,270	公司未满足业绩考核目标回购注销
周静瑜	高管	266,160	184,890	-81,270	公司未满足业绩考核目标回购注销
疏正宏	高管	83,999	56,000	-27,999	公司未满足业绩考核目标回购注销
王卫东	高管	134,399	89,600	-44,799	公司未满足业绩考核目标回购注销



吴峰宇	高管	251,760	170,490	-81,270	公司未满足业绩考核目标回购注销
沈迪	高管	194,880	138,475	-56,405	公司未满足业绩考核目标回购注销
成红文	高管	266,040	188,640	-77,400	公司未满足业绩考核目标回购注销
高慧文	董事	83,279	55,840	-27,439	公司未满足业绩考核目标回购注销
王鹏	监事	36,119	0	-36,119	公司职工代表大会于 2021 年 2 月 8 日选举王鹏先生为公司第十届监事会职工监事，自王鹏先生担任公司职工监事一职之日起，其成为不得参与激励计划的人员并丧失激励对象资格，公司回购了其持有的全部未解除限售的限制性股票 36,119 股并办理了注销程序。
夏冰	高管	278,040	200,640	-77,400	公司未满足业绩考核目标回购注销
王玲	董事	84,001	56,001	-28,000	公司未满足业绩考核目标回购注销

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：华东建筑集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,929,399,041.14	2,187,534,362.18
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		108,531,078.74	132,765,578.64
应收账款		2,650,349,239.87	2,533,053,871.24
应收款项融资			
预付款项		12,269,636.28	10,754,022.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		303,344,227.83	147,998,555.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,789,322,319.85	2,297,582,689.45
合同资产		1,377,261,263.02	1,330,244,267.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			102,262,618.81
其他流动资产		45,979,384.99	44,473,450.65
流动资产合计		9,216,456,191.72	8,786,669,416.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		86,693,635.23	125,591,513.64
长期股权投资		451,962,303.27	443,093,439.75
其他权益工具投资		9,907,700.00	9,807,700.00
其他非流动金融资产		441,304,553.96	866,225,063.86
投资性房地产		84,492,597.14	84,175,312.13
固定资产		990,039,667.09	1,001,086,309.46
在建工程		12,424,575.87	22,571,341.08
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		978,959,957.40	
无形资产		58,245,380.71	74,745,598.77
开发支出		29,103,800.86	21,470,944.01
商誉		67,027,461.43	67,027,461.43
长期待摊费用		19,788,828.13	26,746,471.99
递延所得税资产		100,605,693.69	88,265,627.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,330,556,154.78	2,830,806,783.45
资产总计		12,547,012,346.50	11,617,476,200.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		540,834,865.07	439,128,363.53
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		27,627,502.32	5,170,886.00
应付账款		4,618,644,469.20	4,029,185,757.56
预收款项			12,600.00
合同负债		1,942,457,845.64	2,274,140,908.51
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		342,254,880.06	694,935,441.62
应交税费		193,926,695.94	274,396,171.35
其他应付款		346,887,433.41	413,937,350.46
其中：应付利息			
应付股利		3,484,620.79	
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		5,000,000.00	128,178,819.45
其他流动负债		1,799,371.23	4,831,749.33
流动负债合计		8,019,433,062.87	8,263,918,047.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,007,362,991.47	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,634,010.86	
递延收益		27,153,872.26	25,656,593.20
递延所得税负债		20,575,075.65	22,652,659.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,072,725,950.24	53,309,252.84

负债合计		9,092,159,013.11	8,317,227,300.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		58,823,529.00	58,823,529.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,454,472,419.36	1,447,474,819.87
减：库存股			
其他综合收益		-1,618,635.55	28,813,376.25
专项储备			
盈余公积		88,461,630.02	88,461,630.02
一般风险准备			
未分配利润		1,522,529,934.21	1,358,591,326.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,122,668,877.04	2,982,164,681.94
少数股东权益		332,184,456.35	318,084,217.61
所有者权益（或股东权益）合计		3,454,853,333.39	3,300,248,899.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,547,012,346.50	11,617,476,200.20

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：华东建筑集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,426,979,860.25	1,348,320,889.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		13,886,101.93	1,134,347.46
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		922,952,038.99	1,357,442,811.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,886,457.15	42,846,751.90
流动资产合计		2,404,704,458.32	2,749,744,801.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,719,522,335.68	2,678,758,311.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		673,832,440.91	684,196,297.13
固定资产		184,750,654.97	179,236,771.65
在建工程		12,424,575.87	22,281,243.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,058,509.25	6,752,886.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,594,588,516.68	3,571,225,511.19
资产总计		5,999,292,975.00	6,320,970,312.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,143,791.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			4,851,127.50
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		13,294,876.54	13,236,886.20
应交税费		2,800,585.27	2,697,129.50
其他应付款		248,864,831.40	275,239,787.37
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,398,443,226.11	2,861,660,380.23
流动负债合计		2,813,547,310.99	3,157,685,310.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,544,898.99	1,473,446.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,544,898.99	1,473,446.99
负债合计		2,815,092,209.98	3,159,158,757.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		528,523,891.00	533,901,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,202,273,540.46	2,214,690,040.84
减：库存股		49,707,316.33	74,499,283.20
其他综合收益		-716,321.21	-716,321.21
专项储备			
盈余公积		85,059,506.99	85,059,506.99
未分配利润		418,767,464.11	403,375,852.99
所有者权益（或股东权益）合计		3,184,200,765.02	3,161,811,554.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,999,292,975.00	6,320,970,312.20

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		4,048,673,414.43	3,766,863,057.75
其中：营业收入		4,048,673,414.43	3,766,863,057.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,847,095,981.06	3,589,102,420.94
其中：营业成本		3,250,879,399.15	3,034,455,131.52
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		23,709,200.93	18,601,321.83
销售费用		31,066,680.15	29,858,730.28
管理费用		424,079,596.31	407,223,583.19
研发费用		107,302,457.39	95,429,732.52
财务费用		10,058,647.13	3,533,921.60
其中：利息费用		12,329,137.25	15,808,827.27
利息收入		15,521,386.83	14,824,414.99
加：其他收益		16,781,404.54	16,408,824.55
投资收益（损失以“—”号填		34,319,314.66	41,591,156.71

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,268,863.52	16,939,695.91
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）		304,358.76	-1,006,074.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-52,412,674.42	-49,345,119.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,124,447.41	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-518.99	-14,597.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		210,693,765.33	185,394,826.39
加：营业外收入		37,113,836.56	53,331,112.67
减：营业外支出		348,627.95	112,259.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		247,458,973.94	238,613,679.78
减：所得税费用		36,510,195.56	33,441,301.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,948,778.38	205,172,378.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,948,778.38	205,172,378.62
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）		196,086,700.68	190,403,785.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,862,077.70	14,768,593.42
六、其他综合收益的税后净额		-30,432,011.80	2,071,275.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,432,011.80	2,071,275.95
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		-30,432,011.80	2,071,275.95



(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		-30,432,011.80	2,071,275.95
(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		180,516,766.58	207,243,654.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		165,654,688.88	192,475,061.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,862,077.70	14,768,593.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3745	0.3671
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3745	0.3671

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		30,268,999.83	31,106,632.53
减：营业成本		10,363,856.22	10,363,856.22
税金及附加		4,408,753.06	4,547,166.04
销售费用			
管理费用		31,619,405.16	26,605,706.74
研发费用		258,648.00	85,114.00
财务费用		3,706,723.69	-294,125.12
其中：利息费用		18,142,015.50	12,248,791.86
利息收入		14,480,558.09	12,610,136.12
加：其他收益		331,756.55	183,718.44
投资收益（损失以“-”号填列）		35,378,729.05	7,718,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,452,800.00	7,718,000.00
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“-”		-231,568.18	-158,700.06

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,390,531.12	-2,458,066.97
加:营业外收入		1,080.00	20,122.00
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,391,611.12	-2,437,944.97
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,391,611.12	-2,437,944.97
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		15,391,611.12	-2,437,944.97
(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		15,391,611.12	-2,437,944.97
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: 顾伟华 主管会计工作负责人: 吴峰宇 会计机构负责人: 何静

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,860,157,512.86	3,342,429,714.18
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		156,137,265.55	199,522,454.33
经营活动现金流入小计		4,016,294,778.41	3,541,952,168.51
购买商品、接受劳务支付的现金		2,224,762,812.69	1,881,321,561.36
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		1,807,340,031.83	1,540,354,539.05
支付的各项税费		186,285,583.80	173,750,559.03
支付其他与经营活动有关的现金		303,054,592.69	276,371,185.55
经营活动现金流出小计		4,521,443,021.01	3,871,797,844.99
经营活动产生的现金流量净额		-505,148,242.60	-329,845,676.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,650,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,269,396.86	48,867,074.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,442.82	9,400.00
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		4,169,872.04	191,551.24
投资活动现金流入小计		1,679,486,711.72	49,068,026.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,776,516.91	16,096,034.48
投资支付的现金		1,350,100,000.00	30,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			79,933,605.90
支付其他与投资活动有关的现金		3,939,623.90	37,097,976.28
投资活动现金流出小计		1,377,816,140.81	163,227,616.66
投资活动产生的现金流量净额		301,670,570.91	-114,159,590.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,600,000.00	49,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,600,000.00	49,000,000.00
取得借款收到的现金		555,681,660.00	580,001,404.49
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		575,281,660.00	629,001,404.49
偿还债务支付的现金		502,081,660.00	389,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,980,918.29	49,117,681.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,579,284.30	12,421,273.01
支付其他与筹资活动有关的现金		130,387,352.89	6,600.00
筹资活动现金流出小计		660,449,931.18	438,524,281.83
筹资活动产生的现金流量净额		-85,168,271.18	190,477,122.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-464,491.35	187,097.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-289,110,434.22	-253,341,046.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,172,907,846.82	1,423,944,341.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,883,797,412.60	1,170,603,294.15

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,015,632.86	16,291,052.34

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,904,753.79	9,609,758.46
经营活动现金流入小计		30,920,386.65	25,900,810.80
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		15,905,945.34	12,279,019.46
支付的各项税费		4,629,355.64	4,547,166.04
支付其他与经营活动有关的现金		7,309,924.40	5,533,518.88
经营活动现金流出小计		27,845,225.38	22,359,704.38
经营活动产生的现金流量净额		3,075,161.27	3,541,106.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,050,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,076,613.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		966,595,937.09	357,802,016.13
投资活动现金流入小计		2,042,672,551.07	357,802,016.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,718,544.98	7,828,768.68
投资支付的现金		1,077,400,000.00	194,733,605.90
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		526,000,000.00	628,566,145.00
投资活动现金流出小计		1,613,118,544.98	831,128,519.58
投资活动产生的现金流量净额		429,554,006.09	-473,326,503.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			203,869,810.06
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	253,869,810.06
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		17,485,223.13	11,978,488.18
支付其他与筹资活动有关的现金		486,484,973.95	
筹资活动现金流出小计		503,970,197.08	11,978,488.18
筹资活动产生的现金流量净额		-353,970,197.08	241,891,321.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>			

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		78,658,970.28	-227,894,075.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,348,320,889.97	1,072,034,780.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,426,979,860.25	844,140,705.34

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													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	58,823,529.00				1,447,474,819.87		28,813,376.25		88,461,630.02		1,358,591,326.80	2,982,164,681.94	318,084,217.61	3,300,248,899.55	
加：会计政策变更											-32,148,093.27	-32,148,093.27	-297,933.87	-32,446,027.14	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	58,823,529.00				1,447,474,819.87		28,813,376.25		88,461,630.02		1,326,443,233.53	2,950,016,588.67	317,786,283.74	3,267,802,872.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,997,599.49		-30,432,011.80				196,086,700.68	172,652,288.37	14,398,172.61	187,050,460.98	
（一）综合收益总额							-30,432,011.80				196,086,700.68	165,654,688.88	14,862,077.70	180,516,766.58	
（二）所有者投入和减少资本					6,997,599.49							6,997,599.49	19,600,000.00	26,597,599.49	
1.所有者投入的普通股													19,600,000.00	19,600,000.00	
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					6,997,599.49							6,997,599.49		6,997,599.49	
4.其他															
（三）利润分配													-20,063,905.09	-20,063,905.09	
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													-20,063,905.09	-20,063,905.09	
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															







2021 年半年度报告

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					6,997,599.49						6,997,599.49
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	528,523,891.00				2,202,273,540.46	49,707,316.33	-716,321.21		85,059,506.99	418,767,464.11	3,184,200,765.02

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	534,153,038.00				2,219,765,188.12	75,657,684.00	-534,643.41		54,508,812.06	192,517,963.23	2,924,752,674.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,153,038.00				2,219,765,188.12	75,657,684.00	-534,643.41		54,508,812.06	192,517,963.23	2,924,752,674.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)					-2,421,519.26					-2,437,944.97	-4,859,464.23

2021 年半年度报告

填列)										
(一) 综合收益总额									-2,437,944.97	-2,437,944.97
(二) 所有者投入和减少资本				-2,421,519.26						-2,421,519.26
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				16,202,340.13						16,202,340.13
4. 其他				-18,623,859.39						-18,623,859.39
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	534,153,038.00			2,217,343,668.86	75,657,684.00	-534,643.41		54,508,812.06	190,080,018.26	2,919,893,209.77

公司负责人：顾伟华 主管会计工作负责人：吴峰宇 会计机构负责人：何静

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1.1 公司总体情况

华东建筑集团股份有限公司（以下简称“公司”）原名上海棱光实业股份有限公司（以下简称“棱光实业”），由全民所有制企业上海石英玻璃厂改制而成，于1992年5月19日经上海市建委（1992）第434号文批准，采用募集方式设立的股份有限公司。公司股票于1993年2月9日在上海证券交易所上市交易，股票代码600629，股本总额33,799,000股，每股面值人民币1元整，其中原上海石英玻璃厂以其全部净资产折股1,879.9万股，向社会法人公开发行人400万股，向社会个人公开发行1,100万股。

1994年6月根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，并经上海市证券管理办公室核准（沪办（94）第54号），本公司以未分配利润和资本公积按每股送0.2股比例送增合计6,759,800股，并在送增股基础上再按1股配发0.3股比例，增配12,167,640股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币52,726,440元整。

1996年5月根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，并经上海市证券管理办公室核准（沪证办（1996）087号），本公司以未分配利润按每10股派送1.5股比例送红股7,908,966股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币60,635,406元整。

1997年3月根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，并经上海证券管理办公室（沪证办（1996）234号）及中国证券监督管理委员会（证监上字（1996）34号）批复，本公司按1:0.26比例向全体股东配股15,817,932股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币76,453,338元整。

1997年6月根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，本公司以未分配利润按每10股派送1.5股比例送红股11,468,001股，以资本公积按每10股转增6.5股比例送增49,694,548股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币137,615,887元整。

1998年4月根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，本公司以未分配利润按每10股派送1股比例送红股13,761,711股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币151,377,598元整。

2008年1月根据公司股东大会决议并经中国证券监督管理委员会核准（证监公司字[2007]150号），本公司向上海建材（集团）有限公司（以下简称“建材集团”）发行117,622,929股人民币普通股换购建材集团相关资产，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币269,000,527元整。

2010年10月根据公司股东大会决议并经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2010]1305号），本公司向建材集团发行20,999,317股人民币普通股换购建材集团相关资产，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币289,999,844元整。

2011年7月根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，本公司以资本公积按每10股送增2股比例转增股本57,999,969股，每股面值1元整，注册资本和股本俱增至人民币347,999,813元整。

建材集团于2014年5月15日与上海国盛（集团）有限公司（以下简称“国盛集团”）签订《股份无偿划转协议》，将其持有的本公司全部占比71.93%计250,308,302股份，无偿划予国盛集团，且业于2014年8月更妥相应工商登记，本公司控股股东由建材集团变更为国盛集团。

国盛集团于2014年10月24日与上海现代建筑设计（集团）有限公司（以下简称“现代集团”）签订《股份无偿划转协议》，并于2014年12月分别经国务院和上海市国有资产监督管理委员会

批复同意，将其持有的本公司占比 49.44%计 172,060,550 股份，无偿划予现代集团，且业于 2015 年 8 月 13 日完成股权登记变更，本公司控股股东由国盛集团变更为现代集团。

根据 2014 年 12 月 31 日本公司临时股东大会决议批准的重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易（草案）及相应修订后章程草案，并经 2015 年 6 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1415 号《关于核准上海棱光实业股份有限公司重大资产重组及向上海现代建筑设计（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司以全部资产和负债与现代集团持有的华东建筑设计研究院有限公司（以下简称“华东设计院”）100%股权资产进行置换，本公司置出净资产于 2014 年 3 月 31 日的公允价值为 969,269,000.00 元整，现代集团置入本公司之标的华东设计院 100%股权资产于该日的公允价值为 1,089,274,100.00 元整，置换入标的股权资产的差额部分 120,005,100.00 元按本公司与现代集团签订的重组协议所定每股 10.85 元折合，由本公司向现代集团非公开发行人民币普通股 11,060,377 股，每股面值人民币 1 元整。非公开增发股份换购之华东设计院 100%股权资产于 2015 年 8 月 26 日更妥相应工商登记过户至本公司名下；本公司为此非公开增发的股份 11,060,377 股已于 2015 年 9 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后，本公司总股本增至 359,060,190 股，现代集团持有本公司股份数量增至 183,120,927 股，占比增至 51%。

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的提案》以及 2015 年 10 月 8 日更妥的工商登记及新的营业执照，本公司名称由原上海棱光实业股份有限公司变更为华东建筑集团股份有限公司。

根据本公司 2016 年 8 月 25 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议，及 2017 年 1 月 3 日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]3 号《关于核准华东建筑集团股份有限公司向上海现代建筑设计（集团）有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司以非公开发行的方式向现代集团购买其拥有的坐落于上海市静安区石门二路 258 号（现代建筑设计大厦南楼）以及上海市静安区石门二路 266 号、268 号（现代建筑设计大厦北楼）的房屋及对应的土地使用权（以下合称“标的资产”）。根据本公司与现代集团协商确定，标的资产评估值及交易价格为人民币 970,711,200 元，按公司与现代集团签订的重组协议以每股 16.36 元折合，由公司向现代集团非公开发行人民币普通股 59,334,425 股，每股面值人民币 1 元整。非公开增发股份购买之标的资产于 2017 年 2 月 27 日更妥相应不动产权登记过户至本公司名下；本公司为此非公开增发的股份 59,334,425 股已于 2017 年 3 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后，本公司注册资本和股本俱增至人民币 418,394,615 元整。

同时，本公司进行配套融资，向不超过 10 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过 28,000 万元，所募配套资金在扣除发行费用后将用于现代建筑设计大厦信息化改造项目，每股价格不低于发行期首日 2017 年 2 月 28 日前二十个交易日股票交易均价的 90%，即不低于 18.76 元。最终，本公司非公开发行人民币普通股 13,813,517 股，每股面值 1 元，每股价格 20.27 元，扣除发行费用后实际募集配套资金净额为 271,836,782.24 元，并于 2017 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次配套融资完成后，本公司注册资本和股本俱增至人民币 432,208,132 元整。

根据本公司分别于 2019 年 3 月 3 日召开的第九届董事会第三十五次会议（临时会议）、2019 年 3 月 20 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈华东建筑集团股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，及 2019 年 3 月 12 日上海市国有资产监督管理委员会印发的沪国资委分配（2019）43 号《关于同意华建集团实施限制性股票激励计划的批复》，本公司通过非公开发行的方式向 339 名激励对象授予 12,919,400 股限制性股票，每股面值人民币 1 元整，授予价格为 5.86 元/股，于 2019 年 3 月 29 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记发行生效。本次发行完成后，本公司注册资本和股本俱增至人民币 445,127,532 元整。

2019年6月根据本公司股东大会审议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》及修改后的公司章程规定，本公司以资本公积按每10股转增2股比例转增股本89,025,506股，每股面值1元整，由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2019年6月27日登记生效。本次资本公积转增股本后，本公司注册资本和股本俱增至人民币534,153,038元整。

根据本公司于2020年5月29日召开的第九届董事会第四十五次会议（临时会议）审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于部分激励对象因已到法定退休年龄办理退休离职手续以及因个人原因离职并与公司解除劳动关系，失去股权激励资格而本公司将其持有的尚未解除限售的限制性股票共计251,280股进行回购注销处理。上述所有股份回购注销完成后，本公司股份总数将由534,153,038股变更为533,901,758股，本公司注册资本亦变更为人民币533,901,758元。

2020年9月15日，公司第十届董事会第一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2020年12月29日，公司第十届董事会第四次会议审议通过的《关于调整回购注销限制性股票数量的议案》，将已不符激励条件的激励对象已获授的限制性股票67,202股进行回购注销。2021年3月24日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

2021年3月26日，公司第十届董事会第六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，将已不符激励条件的激励对象已获授的限制性股票230,573股进行回购注销。2021年6月16日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

2021年4月26日，公司第十届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，将已不符激励条件的激励对象已获授的限制性股票5,080,092股进行回购注销。2021年6月28日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

上述所有股份回购注销完成后，本公司股份总数将由533,901,758股变更为528,523,891股，本公司注册资本亦变更为人民币528,523,891元。

截止本报告期末，本公司注册资本为人民币528,523,891元，上述限制性股票回购注销工商登记尚在办理中，类型为其他股份有限公司（上市），住所为上海市黄浦区西藏南路1368号五层501室，实际办公地址为上海市石门二路258号，法定代表人为顾伟华先生；经营期限为自成立日起至不约定期限；经营范围为建设工程设计、建筑专业建设工程设计、水利专业建设工程设计、市政专业建设工程设计；岩土工程勘察、水文地质勘察、工程测量勘察；建筑智能化建设工程设计施工一体化、消防设施建设工程设计施工一体化、建筑装饰装修建设工程设计施工一体化、建筑幕墙建设工程设计施工一体化；建设工程监理服务，建设工程造价咨询，建设工程招标代理，建设工程检测，建设工程审图，信息技术研发、信息技术咨询、信息技术服务，股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，资产经营，资产管理，出版物经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告的批准报出日为2021年8月30日。

## 1.2 华东设计院基本情况

华东设计院于1993年7月22日根据上海市建设委员会沪建经（93）第0361号《关于给华东建筑设计院办理工商注册登记的函》申请办理工商注册登记，改制为注册资金人民币6,600万元的全民所有制企业。

根据1997年10月26日沪委发（1997）351号《中共上海市委、上海市人民政府关于同意组建上海现代建筑设计（集团）有限公司的批复》，华东设计院和上海建筑设计研究院合并组建成立现

代集团，并根据上海市国有资产管理委员会1998年1月5日沪国资委授（1998）1号《关于授权上海现代建筑设计（集团）有限公司统一经营上海现代建筑设计（集团）有限公司国有资产的批复》，华东设计院成为现代集团全资子公司。

1998年5月，华东设计院依据勘察设计企业财务接轨要求，申请变更企业注册资金，按账面实收资本减资为人民币2,198万元，并于1998年6月25日办妥工商变更登记。

1999年6月30日，经现代集团批准，根据《华东建筑设计研究院改制协议书》和新的公司章程，华东设计院改制为有限责任公司并更为现名，变更注册资本为人民币3,000万元，其中现代集团投资人民币1,950万元，占比65%；新增股东上海建筑技术投资发展有限公司，投资人民币1,050万元，占比35%，于1999年7月23日办妥工商变更登记。上述改制实收资本业经华申会计师事务所审验确认，于1999年7月16日出具华会发（99）第709号《验资报告》。

2000年11月27日，根据华东设计院股东会决议及2000年第013485号《上海市产权交易合同》和0000632号《上海技术产权交易所产权转让交割单》，华东设计院原股东上海建筑技术投资发展有限公司将其持有的华东设计院35%股权按基准日账面净资产比例作价人民币1,050万元转让给上海建筑设计研究院有限公司。

2007年11月18日，根据华东设计院股东会决议及07022027号《上海市产权交易合同》和0004259号《上海联合产权交易所产权交易凭证》，华东设计院原股东上海建筑设计研究院有限公司将其持有的华东设计院35%股权按经审计的基准日账面净资产比例作价人民币2,513.08万元转让给现代集团。

2012年12月28日，根据上海市国有资产监督管理委员会的沪国资委改革（2012）466号《关于同意上海现代建筑设计（集团）有限公司整体改制上市事宜的批复》，拟定以华东设计院为主体整体改制上市。现代集团通过（2012年）29号《关于同意上海建筑设计研究院有限公司等11家公司股权无偿划转的决议》、（2012年）41号《关于同意集团业务、资质和人员转移的决议》、（2012年）42号《关于同意集团资产转让予华东院的决议》和（2013年）01号《关于设立华东建筑设计研究院有限公司华东建筑设计研究总院等十一家分公司的决议》，完成以华东设计院为主体整体改制上市的主要业务及核心组织架构。

2015年8月26日，根据本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易（草案）及本公司与现代集团签订的《重组协议》及《重组协议之补充协议》，华东设计院作为置入资产整体过户至本公司完成借壳上市，成为本公司法律上子公司和会计主体母公司。

公司拥有的甲级或壹级行业资质如下所示：

- （1）建筑行业（建筑工程）甲级资质；
- （2）市政行业（给水工程、排水工程、道路工程、桥梁工程、城市隧道工程）专业甲级资质；
- （3）水利行业设计甲级资质；
- （4）风景园林专项设计甲级资质；
- （5）建筑装饰工程设计专项甲级资质；
- （6）城乡规划编制甲级资质；
- （7）文物保护工程勘察设计甲级资质；
- （8）工程造价咨询甲级资质；
- （9）工程招标代理甲级资质；
- （10）工程勘察专业类（岩土工程（勘察））甲级资质；
- （11）工程监理（房屋建筑工程）甲级资质；
- （12）人民防空工程建设监理甲级资质；
- （13）房屋建筑工程施工总承包壹级资质；
- （14）建筑装修装饰工程专业承包壹级资质；

- (15) 地基与基础工程专业承包壹级资质；  
 (16) 城市及道路照明工程专业承包壹级资质；  
 (17) 展览陈列工程设计与施工一体化壹级资质。

截止本报告期末，华东设计院注册资本为人民币 3,000 万元，由本公司 100%持有，类型为有限责任公司（法人独资），住所为上海市汉口路 151 号，总部地址为上海市石门二路 258 号，法定代表人为顾伟华 先生；经营期限为自成立日起至不约定期限；经营范围为建筑专业建设工程设计、市政专业建设工程设计、水利专业建设工程设计、公路专业建设工程设计、风景园林建设工程专项设计、建设装饰建设工程专项设计、幕墙建设工程专项设计、钢结构建设工程专项设计、智能化建设工程专项设计、照明建设工程专项设计、消防建设工程项目管理、城乡规划编制、工程勘察和测量、特种设备（压力管道）设计、建设工程招标代理、建设工程领域的技术服务、技术转让、技术开发和技术咨询、从事货物及技术的进出口业务、房屋建设工程施工、公路建设工程施工、水利水电建设工程施工、市政公用建设工程施工、机电安装建设工程施工、环保建设工程专业施工、环境建设工程专项设计、资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### 2.1 本年度纳入合并财务报表编制范围的子公司

子公司名称	子公司级次
华东建筑集团股份有限公司	上市壳公司 <sup>注</sup>
华东建筑设计研究院有限公司	会计上母公司法律上一级子公司
上海建筑设计研究院有限公司（以下简称“上海院”）	一级子公司
上海华建工程建设咨询有限公司（原名：上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司，以下简称“建设咨询”）	一级子公司
上海筑京现代建筑技术信息咨询有限公司（以下简称“筑京公司”）	二级子公司
上海现咨建设工程审图有限公司（以下简称“审图公司”）	二级子公司
上海现代申都建筑监理咨询有限公司（以下简称“申都监理”）	二级子公司
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司（以下简称“环境院”）	一级子公司
上海现代境源环艺设计工程有限公司（以下简称“境源环艺”）	二级子公司
上海市水利工程设计研究院有限公司（以下简称“水利院”）	一级子公司
上海申元工程投资咨询有限公司（以下简称“申元咨询”）	一级子公司
上海现代建筑规划设计研究院有限公司（以下简称“现代院”）	一级子公司
华东建筑集团（国际）有限公司（以下简称“华建国际”）	一级子公司
上海韵筑投资有限公司（以下简称“韵筑投资”）	一级子公司
华建数创（上海）科技有限公司（以下简称“华建数创”）	一级子公司
华建盛裕（上海）建筑科技有限公司（以下简称“华建盛裕”）	二级子公司
上海景域园林建设发展有限公司（以下简称“景域园林”）	一级子公司
上海新乡恋文化发展有限公司（以下简称“新乡恋”）	二级子公司
上海乡遇文化旅游发展有限公司（以下简称“乡遇文化”）	三级子公司



上海景青绿环境科技有限公司（以下简称“景青绿”）	二级子公司
上海耀域园林绿化有限公司（以下简称“耀域园林”）	二级子公司
上海兰德公路工程咨询设计有限公司（以下简称“兰德咨询”）	一级子公司
上海申元岩土工程有限公司（以下简称“申元岩土”）	二级子公司
上海华瀛建筑科技有限公司	二级子公司
上海艺卡迪投资发展有限公司（以下简称“艺卡迪”）	二级子公司

以上子公司基本情况详见本附注九所述。

注：如本附注三 1.1 所述，本公司 2015 年 7 月 1 日完成重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易符合非上市公司（现代集团）以所持有的对子公司投资（华东设计院）等资产为对价取得上市公司（本公司）的控制权，构成反向购买的交易实质。本合并财务报表按反向购买的原则进行编制，华东设计院为会计上的母公司，本公司在合并财务报表中为子公司。

## 2.2 合并范围变动情况

2021 年 1 月 29 日召开第十届董事会第五次会议（临时会议），审议通过了威尔逊公司提出的破产清算的申请。2021 年 3 月 2 日，威尔逊公司已向美国特拉华州破产法院提交了威尔逊公司的破产清算申请并获受理。威尔逊公司停止日常经营活动并根据受托人指令移交威尔逊公司相关资料。因此，自 2021 年 3 月起，公司已不再拥有威尔逊公司的实质控制权，不再将其纳入合并范围。

除上述外，合并范围无变动。本期合并范围的变更详见本附注八所述。

## 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。

如本附注三 1.1 所述，本公司于 2015 年完成的重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易符合非上市公司（现代集团）以所持有的对子公司投资（华东设计院）等资产为对价取得上市公司（本公司）的控制权，构成反向购买的交易实质。

由于本公司在本次重组交易时未持有构成业务的资产或负债，根据财政部 2009 年 3 月 13 日发布的《关于非上市公司购买股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定，按照权益性交易的原则，不确认商誉或当期损益。

本合并财务报表按反向购买的原则，以华东设计院为报告主体进行编制。合并财务报表会计主体系法律上的子公司华东设计院，华东设计院的资产、负债在并入合并财务报表时，以其在合并前的账面价值进行确认和计量。合并财务报表中权益性工具的金额包括华东设计院合并前权益性工具的金额以及假设在重组中为完成反向购买而新发行的权益性工具的金额，但权益性工具的结构反映的是本公司发行在外的权益性证券的数量和种类。

除上述反向购买的编制原则外，本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币，主要为港币。编制本财务报表时采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 5.1 同一控制下的企业合并

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

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。

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。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在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。购买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；购买方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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，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，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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；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；编制现金流量表时，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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，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。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，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，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

## 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用报告期的平均汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用报告期的平均汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 10.2 金融资产的分类

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，将金融资产划分为以下三类：

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

#### 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，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 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。
- (2) 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。

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

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同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。

### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 10.6 金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量



初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 10.7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

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

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项应收票据及应收账款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及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
低风险应收票据	未逾期的银行承兑汇票以及承兑人为国有企业、非ST上市公司、信用良好且历史不存在到期未承兑情形的公司或存在相关担保的商业承兑汇票
高风险应收票据	除分类为低风险应收票据外的其他应收票据
设计咨询业务组合	建筑设计业务、工程技术咨询管理与勘察业务产生的应收账款
工程承包业务组合	除合同中包含重大融资成分外工程承包业务产生的应收账款
信息化业务组合	本公司信息化服务及销售业务产生的应收账款
其他业务组合	其他业务产生的应收账款
重大融资业务组合	合同中包含重大融资成分的业务产生的应收账款，并按其流动性进行分类，于“一内到期的非流动资产”或“长期应收款”列示

#### 5) 其他应收款减值

按照 10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合并范围内关联方组合	因本公司开立集团资金池主账户实现集团内资金统筹而对合并范围内关联方日常资金划拨及零星代垫费用款项
押金及保证金组合	本公司为承接和执行业务而支付各类投标保证金、履约保证金以及因房屋和其他资产租赁而支付各类押金
员工备用金组合	经审批由员工支取的用于日常经营活动的备用金
账龄组合	除上述三类组合外其余因资金垫付或拆借发生的往来款

#### 6) 合同资产减值

对于合同资产，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。

如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产单项计提减值准备并确认预期信用损失。当单项合同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

信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，确认预期信用损失。

组合名称	确定组合依据
工程承包服务组合	除合同中包含重大融资成分外工程承包业务按合同约定结算比例产生的已完工未结算资产
工程质保金组合	工程承包业务合同约定的质保金

#### 7) 长期应收款减值

详见4) 应收票据及应收账款减值中“重大融资业务组合”。

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司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；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。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或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五.10 金融工具。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五.10 金融工具。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见附注五.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五.10 金融工具。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 15.1 存货的类别

存货主要为：

(1) 设计咨询项目合同履约成本——处在履约过程中的未完工设计、咨询成本，主要为未到达阶段性收入确认时点前发生的人工成本、直接成本和分包成本；

(2) 工程施工项目合同履约成本——处在履约过程中的未完工工程施工，主要为尚未达到阶段性收入确认时点前发生的人工成本、材料成本和分包成本。

##### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出采用按项目的个别计价法。

##### 15.3 合同履约成本的核算方法

资产负债表日按项目归集实际已发生的超过按项目预算成本和完工进度计算应结转的人工成本、直接成本/材料成本、分包成本，于该项目正常执行并已提供及后续将提供其工作量成果能可靠计量，且相应的经济利益能可靠流入为基础，确认为项目的合同履约成本，于存货项下列示。

##### 15.4 确定不同类别存货可变现净值的依据

资产负债表日，单个项目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。可变现净值，是指在日常活动中，该项目存货按合同价款减去至完工时估计将要发生的成本以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

##### 15.5 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五.10 金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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

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

### 17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## 20. 长期应收款

**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注五.10 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非



有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

#### 21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 21.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 21.3.6 处置长期股权投资的处理

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产为包含土地使用权的已出租或持有并准备增值后转让的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	5.00	2.71

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 23.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

## 23.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (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
房屋建筑物	年限平均法	20、35	5.00	4.75、2.71
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	10.00	22.50
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	0.50	33.17
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

**28.1 使用权资产的初始计量**

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

**28.2 使用权资产的后续计量**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

**28.3 使用权资产的折旧**

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产包括自行开发的专利权、软件著作权、购入的各类财务、设计软件及因收购子公司而以其公允价值计价的软件著作权、行业资质、商标权、合同权益及土地使用权。

专利权按法律规定的有效年限平均摊销；软件著作权按法律规定的保护期和预计使用年限两者孰短平均摊销；购入的软件，若存在合同规定的收益年限或法律规定的有效年限，按两者孰短平均摊销；若合同和法律均未规定相关年限的，按 4 年平均摊销；因收购子公司而评估增值的行业资质按 10 年平均摊销，当该子公司失去相应行业资质时剩余金额一次摊销；因收购子公司而评估增值的合同权益按该些合同平均履约完毕年限 3 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。其中房屋装修费用，摊销年限如下：

房屋装修费用	变更后预计摊销年限
发生金额在 100 万以下（含 100 万）	直接计入当期损益

发生金额在 100 万至 1,000 万（含 1,000 万）	按 3 年平均摊销
发生金额在 1,000 万至 8,000 万（含 8,000 万）	按 6 年平均摊销
发生金额在 8,000 万以上	按 10 年平均摊销

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 33.2.1 设定提存计划

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，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

33.2.2 本公司未设定受益计划。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

**34.1 租赁负债的初始计量**

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

**34.1.1 租赁付款额**

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

**34.1.2 折现率**

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

**34.2 租赁负债的后续计量**

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

**34.3 租赁负债的重新计量**

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同、债务担保、涉诉事项等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

#### 36.2 权益工具公允价值的确定方法

本公司以发行自身权益工具实施的限制性股票激励计划，权益工具的公允价值按该激励计划经本公司股东大会审议通过之日的收盘价确定。

#### 36.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以资产负债表日最新取得的可行权职工人数、报告年度经审计的可行权业绩指标完成情况等后续信息为可行权权益工具最佳估计的依据。

#### 36.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。



### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 38.1.1 收入确认原则

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

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

- 1) 客户在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商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 38.1.2 收入计量原则

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

合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本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预期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，本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。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。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》准则进行会计处理。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。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，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认。

### 38.1.3 收入确认的具体方法

#### 38.1.3.1 按履约进度确认的收入

本公司提供的建筑行业相关工程设计、工程咨询、工程勘察、工程检测等专业技术服务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且当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的，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本公司提供的建筑行业相关工程承包服务，属于客户能够控制本公司履约过程中在建项目，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本公司提供的建筑行业相关项目管理、工程监理服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本公司按照产出法确定提供服务的履约进度，即根据合同约定履约义务的各个阶段，在提交阶段成果并取得外部证据如客户签收证明、政府批文、第三方审验证明或其他能够证明该阶段工作已完成的合理证据时，按照该阶段合同约定的累计收款额占合同总金额的比例，确定提供服务的履约进度。对于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。

### 38.1.3.2 按时点确认的收入

本公司销售与建筑行业相关的软硬件、提供与建筑行业相关的软硬件集成服务，以及前述本公司提供的建筑行业相关工程设计、工程咨询、工程勘察、工程检测等专业技术服务，虽然本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，但当合同条款不支持本公司在整个合同期间内就累计至今已完成的履约部分收取款项权利的，属于在某一时点履行的履约义务。

与建筑行业相关的软硬件销售，在本公司已按合同约定将产品交付给客户、完成产品的安装调试并经客户验收通过且出具书面的验收文件时，确认销售收入。

与建筑行业相关的软硬件集成服务，公司与客户签署的系统集成合同，向客户提供合同约定功能的信息系统或软件平台解决方案，解决方案中包括硬件、软件以及安装调试等多项承诺组合。如合同约定为平台+组件的交付模式，且每一个组件模块可单独发挥功能、单独定价及交付，该些组件之间互相不构成修订或定制，与合同中承诺其他产品或服务也不存在重大关联、且客户能从单个组件中单独获益的，公司将每个组件模块作为单项履约义务，在完成安装调试交付经客户验收确认时确认收入。如合同约定为整体集成方案的交付模式，在本公司根据合同完成整体集成方案并交付给客户，经客户或由客户指定的第三方最终验收通过并出具书面的终验文件时确认收入。

上述按时点确认的收入中工程设计、工程咨询、工程勘察、工程检测等专业技术服务，在提供的服务项目全部完成且并取得外部证据如客户签收证明、政府批文、第三方审验证明或其他能够证明该工作已完成的合理证据时，确认项目服务收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括人工成本、直接成本/材料成本、分包成本（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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

##### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

##### 40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

##### 40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### 40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

##### 40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得

额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 42.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 42.2 本公司作为承租人

##### 42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“28. 使用权资产”、“34. 租赁负债”。

##### 42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### 42.2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 42.3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

##### 42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

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。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

##### 42.3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

#### 42.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

#### 42.5 售后租回

本公司按照“38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### 42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见“10 金融工具”。

##### 42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“42.3 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“10 金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

非同一控制下企业合并的对价一般包括收购或购并该类公司股权所对应的可辨认净资产价值及其溢价（商誉），公司于每年年度终了对商誉进行减值测试，以确定是否需要计提商誉减值准备。当商誉所在资产组或资产组组合出现特定减值迹象时，应及时进行商誉减值测试，并恰当考虑该减值迹象的影响。若包含商誉的资产组或资产组组合存在减值，应先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值；再按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部的规定，公司于2021年1月1日起实施《企业会计准则第21号——租赁》	经本公司第十届董事会第七次会议审议通过	详见附注五 44 (3) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(以下简称“新租赁准则”), 并根据准则关于衔接的规定, 于2021年1月1日对财务报表进行了相应的调整。

其他说明:

关于本公司执行《企业会计准则第21号——租赁》的说明:

1. 新租赁准则下, 公司作为承租人将不再区分融资租赁和经营租赁, 所有租赁将采用相同的会计处理, 均须确认使用权资产和租赁负债;
2. 对于使用权资产, 公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时公司作为承租人需确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理;
3. 对于租赁负债, 公司作为承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益;
4. 对于短期租赁和低价值资产租赁, 公司作为承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债, 并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为了使公司房屋装修费摊销年限与经营租入资产使用寿命更加接近, 更加公允、恰当地反映公司的会计信息和财务状况, 公司依照企业会计准则等相关规定, 对长期待摊费用—房屋装修费的摊销年限会计估计进行变更。	经本公司第十届董事会第七次会议审议通过	2021年4月1日。	公司预计2021年下半年迁入世博滨江大厦北座, 按照公司预计的世博滨江大厦北座装修费用测算, 房屋装修费用摊销年限变更后, 预计将减少2021年长期待摊费用摊销额208万元, 同时将增加归属于母公司股东权益及净利润176万元。

其他说明:

无

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,187,534,362.18	2,187,534,362.18	
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	132,765,578.64	132,765,578.64	
应收账款	2,533,053,871.24	2,533,053,871.24	



应收款项融资			
预付款项	10,754,022.97	10,754,022.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	147,998,555.43	147,998,555.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,297,582,689.45	2,297,582,689.45	
合同资产	1,330,244,267.38	1,330,244,267.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	102,262,618.81	102,262,618.81	
其他流动资产	44,473,450.65	44,473,450.65	
流动资产合计	8,786,669,416.75	8,786,669,416.75	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	125,591,513.64	125,591,513.64	
长期股权投资	443,093,439.75	443,093,439.75	
其他权益工具投资	9,807,700.00	9,807,700.00	
其他非流动金融资产	866,225,063.86	866,225,063.86	
投资性房地产	84,175,312.13	84,175,312.13	
固定资产	1,001,086,309.46	1,001,086,309.46	
在建工程	22,571,341.08	22,571,341.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		272,052,980.18	272,052,980.18
无形资产	74,745,598.77	74,745,598.77	
开发支出	21,470,944.01	21,470,944.01	
商誉	67,027,461.43	67,027,461.43	
长期待摊费用	26,746,471.99	26,746,471.99	
递延所得税资产	88,265,627.33	88,265,627.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,830,806,783.45	3,102,859,763.63	272,052,980.18
资产总计	11,617,476,200.20	11,889,529,180.38	272,052,980.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	439,128,363.53	439,128,363.53	
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	5,170,886.00	5,170,886.00	
应付账款	4,029,185,757.56	4,029,185,757.56	
预收款项	12,600.00	12,600.00	
合同负债	2,274,140,908.51	2,274,140,908.51	
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	694,935,441.62	694,935,441.62	
应交税费	274,396,171.35	274,396,171.35	
其他应付款	413,937,350.46	413,937,350.46	
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	128,178,819.45	128,178,819.45	
其他流动负债	4,831,749.33	4,831,749.33	
流动负债合计	8,263,918,047.81	8,263,918,047.81	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		286,864,996.46	286,864,996.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,634,010.86	17,634,010.86
递延收益	25,656,593.20	25,656,593.20	
递延所得税负债	22,652,659.64	22,652,659.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,309,252.84	357,808,260.16	304,499,007.32
负债合计	8,317,227,300.65	8,621,726,307.97	304,499,007.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	58,823,529.00	58,823,529.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,447,474,819.87	1,447,474,819.87	
减：库存股			
其他综合收益	28,813,376.25	28,813,376.25	
专项储备			
盈余公积	88,461,630.02	88,461,630.02	
一般风险准备			
未分配利润	1,358,591,326.80	1,326,443,233.53	-32,148,093.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,982,164,681.94	2,950,016,588.67	-32,148,093.27
少数股东权益	318,084,217.61	317,786,283.74	-297,933.87
所有者权益（或股东权益）合计	3,300,248,899.55	3,267,802,872.41	-32,446,027.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,617,476,200.20	11,889,529,180.38	272,052,980.18

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五 44。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,348,320,889.97	1,348,320,889.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,134,347.46	1,134,347.46	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,357,442,811.68	1,357,442,811.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,846,751.90	42,846,751.90	
流动资产合计	2,749,744,801.01	2,749,744,801.01	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,678,758,311.53	2,678,758,311.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	684,196,297.13	684,196,297.13	
固定资产	179,236,771.65	179,236,771.65	
在建工程	22,281,243.99	22,281,243.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,752,886.89	6,752,886.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,571,225,511.19	3,571,225,511.19	
资产总计	6,320,970,312.20	6,320,970,312.20	
<b>流动负债：</b>			
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	4,851,127.50	4,851,127.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	13,236,886.20	13,236,886.20	
应交税费	2,697,129.50	2,697,129.50	
其他应付款	275,239,787.37	275,239,787.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,861,660,380.23	2,861,660,380.23	
流动负债合计	3,157,685,310.80	3,157,685,310.80	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,473,446.99	1,473,446.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,473,446.99	1,473,446.99	
负债合计	3,159,158,757.79	3,159,158,757.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	533,901,758.00	533,901,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,214,690,040.84	2,214,690,040.84	
减：库存股	74,499,283.20	74,499,283.20	
其他综合收益	-716,321.21	-716,321.21	
专项储备			
盈余公积	85,059,506.99	85,059,506.99	
未分配利润	403,375,852.99	403,375,852.99	
所有者权益（或股东权益）合计	3,161,811,554.41	3,161,811,554.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,320,970,312.20	6,320,970,312.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6.00、9.00、13.00
增值税	应纳税销售额乘以征收率（小规模纳税人）	3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00、5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、20.00、25.00

注：根据《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定：自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

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（%）
华东建筑设计研究院有限公司	15.00
上海建筑设计研究院有限公司	15.00
上海现代建筑设计集团工程咨询有限公司	15.00
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	15.00
上海市水利工程设计研究院有限公司	15.00
上海申元工程投资咨询有限公司	15.00
上海申元岩土工程有限公司	15.00
华建数创（上海）科技有限公司	15.00
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	15.00
华东建筑集团（国际）有限公司	16.50
上海现代申都建筑监理咨询有限公司	20.00
上海耀域园林绿化有限公司	20.00

### 2. 税收优惠

适用 不适用

华东设计院于 2020 年换取由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的 GR2020310003060 号高新技术企业资格证书，有效期自 2020 年 11 月 12 日至 2023 年 11 月 12 日，本报告期内企业所得税税率为 15%。

子公司上海院于 2020 年换取由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的 GR202031000121 号高新技术企业资格证书，有效期自 2020 年 11 月 12 日至 2023 年 11 月 12 日，本报告期内企业所得税税率为 15%。

子公司建设咨询于 2019 年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的 GR201931000409 号高新技术企业证书，本报告期内企业所得税税率为 15%。

子公司水利院于2020年换取由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR202031000456号高新技术企业资格证书，有效期自2020年11月12日至2023年11月12日，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司环境院于2019年换取由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR201931001439号高新技术企业证书，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司申元咨询于2020年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR202031004505号高新技术企业资格证书，有效期自2020年11月18日至2023年11月18日，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司申元岩土于2019年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR201931002029号高新技术企业证书，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司华建数创于2019年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR201931003617号高新技术企业证书，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司兰德咨询于2020年换取由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的GR202031001439号高新技术企业资格证书，有效期自2020年11月12日至2023年11月12日，本报告期内企业所得税税率为15%。

子公司华建国际注册于香港，本报告期内适用香港利得税16.5%税率。

根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）：“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”子公司申都监理、耀域园林本报告期应纳税所得额不超过300万元，适用的所得税税率为20%。

### 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	443,811.67	405,582.98
银行存款	1,882,303,734.84	2,171,454,252.97
其他货币资金	46,651,494.63	15,674,526.23
合计	1,929,399,041.14	2,187,534,362.18
其中：存放在境外的款项总额	8,966,990.29	5,064,709.66

其他说明：

所有权受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	16,394,450.68	8,997,801.09
被冻结资金	29,207,177.86	5,628,714.27

合计	45,601,628.54	14,626,515.36
----	---------------	---------------

本公司所有权受到限制的货币资金俱系在其他货币资金中，其他货币资金期末余额中保函保证金及被冻结资金情况详见本附注七 81 和附注十四所述。

## 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	41,370,357.75	29,749,455.55
商业承兑票据	67,160,720.99	103,016,123.09
合计	108,531,078.74	132,765,578.64

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,070,000.00	
商业承兑票据	53,667,893.82	
合计	59,737,893.82	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	11,276,949.99
合计	11,276,949.99

### (5). 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	108,531,078.74	100.00		108,531,078.74	132,765,578.64	100.00		132,765,578.64	
其中：									
低风险应收票据	108,531,078.74	100.00		108,531,078.74	132,765,578.64	100.00		132,765,578.64	
高风险应收票据									
合计	108,531,078.74	/	/	108,531,078.74	132,765,578.64	/	/	132,765,578.64	

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：低风险应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
低风险应收票据	108,531,078.74		
合计	108,531,078.74		/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	1,536,421,883.40
6个月至1年	539,017,447.83
1年以内小计	2,075,439,331.23
1至2年	446,204,748.50
2至3年	264,089,084.36
3至4年	133,330,823.34
4至5年	60,972,916.27



---

5 年以上	157,489,593.41
合计	3,137,526,497.11

## (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	52,737,321.78	1.68	30,855,443.94	58.51	21,881,877.84	192,492,139.82	6.18	169,709,514.74	88.16	22,782,625.08
按组合计提坏账准备	3,084,789,175.33	98.32	456,321,813.30	14.79	2,628,467,362.03	2,922,273,465.78	93.82	412,002,219.62	14.10	2,510,271,246.16
其中：										
设计咨询业务组合	1,680,174,300.79	53.55	337,478,212.01	20.09	1,342,696,088.78	1,750,279,114.06	56.19	315,457,994.94	18.02	1,434,821,119.12
工程承包业务组合	1,362,256,611.68	43.42	117,764,137.84	8.64	1,244,492,473.84	1,156,161,239.51	37.12	95,873,776.56	8.29	1,060,287,462.95
信息化业务组合	28,229,297.88	0.90	836,600.40	2.96	27,392,697.48	14,681,724.21	0.47	653,407.58	4.45	14,028,316.63
其他业务组合	14,128,964.98	0.45	242,863.05	1.72	13,886,101.93	1,151,388.00	0.04	17,040.54	1.48	1,134,347.46
合计	3,137,526,497.11	/	487,177,257.24	/	2,650,349,239.87	3,114,765,605.60	/	581,711,734.36	/	2,533,053,871.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽省东方金河房地产开发有限公司	11,132,075.51	5,210,736.40	46.81	按预计可回收金额与账面余额之差额计提
中航建筑工程有限公司	9,420,541.94	4,752,756.94	50.45	按预计可回收金额与账面余额之差额计提
福聿(天津)建设发展有限责任公司	7,316,863.22	3,658,431.61	50.00	业主未按合同约定付款信用风险显著增加而加大计提比例
Devisha infrastructure private limited	6,109,672.22	6,109,672.22	100.00	预计无法收回
运城市城市建设投资开发集团有限公司	5,001,886.79	5,001,886.79	100.00	预计无法收回
运城市住房和城乡建设局	3,572,405.66	3,572,405.66	100.00	预计无法收回
山东黄金置业有限公司	2,278,755.01	706,793.11	31.02	按预计可回收金额与账面余额之差额计提
其余单项金额不超过100万元的应收账款汇总	7,905,121.43	1,842,761.21	23.31	按预计可回收金额与账面余额之差额计提
合计	52,737,321.78	30,855,443.94	58.51	

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:设计咨询业务组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	746,093,397.59	17,852,465.70	2.39
6个月-1年	296,877,512.41	16,207,674.09	5.46
1年以内小计	1,042,970,910.00	34,060,139.79	3.27
1-2年	244,746,837.71	50,111,101.88	20.47
2-3年	131,436,477.13	44,239,872.38	33.66
3-4年	100,768,964.89	57,485,055.01	57.05
4-5年	44,726,504.02	36,057,435.91	80.62
5年以上	115,524,607.04	115,524,607.04	100.00

合计	1,680,174,300.79	337,478,212.01	20.09
----	------------------	----------------	-------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：工程承包业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	750,038,020.93	11,726,115.42	1.56
6 个月-1 年	237,790,007.22	10,676,771.33	4.49
1 年以内小计	987,828,028.15	22,402,886.75	2.27
1-2 年	191,436,197.57	27,164,796.43	14.19
2-3 年	123,232,065.29	30,672,461.05	24.89
3-4 年	32,461,858.45	14,208,555.44	43.77
4-5 年	15,774,352.68	11,791,328.63	74.75
5 年以上	11,524,109.54	11,524,109.54	100.00
合计	1,362,256,611.68	117,764,137.84	8.64

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：信息化业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	22,029,060.68	110,599.63	0.50
6 个月-1 年	3,495,387.20	186,653.68	5.34
1 年以内小计	25,524,447.88	297,253.31	1.16
1-2 年	2,704,850.00	539,347.09	19.94
合计	28,229,297.88	836,600.40	2.96

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	13,274,423.98	196,461.47	1.48
6 个月-1 年	854,541.00	46,401.58	5.43
合计	14,128,964.98	242,863.05	1.72

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (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	169,709,514.74	-406,286.16			-138,447,784.64	30,855,443.94
按组合计提坏账准备	412,002,219.62	52,707,067.26			-8,387,473.58	456,321,813.30
合计	581,711,734.36	52,300,781.10			-146,835,258.22	487,177,257.24

按组合计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
设计咨询业务组合	315,457,994.94	30,407,690.65			-8,387,473.58	337,478,212.01
工程承包业务组合	95,873,776.56	21,890,361.28				117,764,137.84
信息化业务组合	653,407.58	183,192.82				836,600.40
其他业务组合	17,040.54	225,822.51				242,863.05
合计	412,002,219.62	52,707,067.26			-8,387,473.58	456,321,813.30

其他变动的说明：

- (1) 因子公司华建国际外币报表折算差额导致本期坏账准备其他变动-71,552.63元；  
(2) 因子公司 wilson 退出合并范围减少坏账准备 146,763,705.59元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款余额比例(%)
嘉善县姚庄乡村振兴开发建设有限公司	非关联方	91,087,951.06	2,857,849.00	1年内	2.90
中国二十冶集团有限公司	非关联方	65,247,897.16	8,576,105.34	3年以内	2.08
棕榈生态城镇发展股份有限公司	非关联方	56,599,835.85	22,667,136.36	全账龄段	1.80
上海浦西房地产开发有限公司	非关联方	48,062,153.59	677,676.37	6个月以内	1.53
上海城市规划展示馆	非关联方	46,086,978.36	649,826.39	6个月以内	1.47
合计		307,084,816.02	35,428,593.46		9.78

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

因部分项目业主与本公司款项结算之约定，子公司华东设计院、景域园林分别与深圳市前海一方商业保理有限公司、深圳象屿商业保理有限责任公司、明珠商业保理有限公司等保理公司签订了《公开型无追索权国内保理合同》，根据保理合同约定，本公司将部分项目的应收账款转让给保理公司，并终止确认该些应收账款。2021年1-6月因上述金融资产转移而终止确认的应收账款金额为19,540,053.04元，相应由本公司承担的保理费用为688,765.37元。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,106,816.21	98.68	10,659,639.35	99.12
1至2年	150,198.71	1.22	94,383.62	0.88
2至3年	12,621.36	0.10		
合计	12,269,636.28	100.00	10,754,022.97	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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

**(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

单位名称/款项性质	与本公司关系	预付金额	账龄	占预付账款总额比例(%)
上海国际招标有限公司	非关联方	2,091,575.00	1年以内	17.05
博时资本管理有限公司	非关联方	2,028,833.34	1年以内	16.54
上海茗采文化发展有限公司	非关联方	1,175,000.00	1年以内	9.58
阿里云资源有限公司	非关联方	754,716.96	6个月以内	6.15
上海喜盈置业有限公司	非关联方	634,979.65	6个月以内	5.18
合计		6,685,104.95		54.50

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	303,344,227.83	147,998,555.43
合计	303,344,227.83	147,998,555.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	287,956,577.56
6个月至1年	26,915,058.55
1年以内小计	314,871,636.11
1至2年	13,114,881.71
2至3年	1,466,108.17

3至4年	31,793,924.70
4至5年	9,437,264.50
5年以上	30,525,808.07
合计	401,209,623.26

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	133,551,050.14	135,366,714.75
员工备用金	39,323,147.15	7,650,945.95
其他往来款	12,141,296.96	9,608,618.81
应收股权转让款	121,405,922.97	
应收威尔逊公司债权款	94,788,206.04	
合计	401,209,623.26	152,626,279.51

注1：2021年6月9日，公司第十届董事会第九次会议（临时会议）审议通过了《关于协议转让新江湾城公司4%股权暨关联交易项目的议案》，同意由韵筑公司转让其持有的新江湾城公司4%股权给交易对方现代设计集团，交易对价为12,140.59万元。该产权交易于2021年6月29日完成产权交割，韵筑公司于7月2日收到现代设计集团支付的交易款12,140.59万元。

注2：应收威尔逊公司债权款系2021年3月威尔逊公司破产清算退出合并范围后，公司依法享有的对威尔逊公司应收的债权款，主要包括（1）建行纽约580万美元借款“内保外贷”担保于3月22日实施履约结算，本金及利息581.47万美元（折合人民币3,792.58万元）已全部结清；（2）公司累计向Wilson公司提供的800万美元流动资金借款及相应利息。

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,173,582.48	2,777,338.00	676,803.60	4,627,724.08
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,800.00		1,800.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-254,506.68		366,400.00	111,893.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-4.23		93,125,782.26	93,125,778.03
2021年6月30日余额	917,271.57	2,777,338.00	94,170,785.86	97,865,395.43

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

因子公司华东设计院为子公司 wilson 公司的建设银行纽约分行短期借款 580 万美元提供保证担保并已履行担保责任代为偿还，本期随着本金及利息的偿付及威尔逊公司破产清算退出合并范围，公司将原预计的负债 3,792.58 万元全额转为信用减值准备。

公司子公司华东设计院累计向 Wilson 公司提供的 800 万美元流动资金借款（本金折合人民币 5,520 万元），原在华东设计院单体层面已计提的减值准备 5,520 万元，本期随着威尔逊公司破产清算退出合并范围，在合并层面全额确认为信用减值准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

#### (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金及保证金	3,423,660.61	155,586.85			-4.23	3,579,243.23
员工备用金	38,254.74	21,368.99				59,623.73
其他往来款	1,165,808.73	-65,062.52				1,100,746.21
履行为子公司威尔逊借款的担保责任					93,125,782.26	93,125,782.26
合计	4,627,724.08	111,893.32			93,125,778.03	97,865,395.43

注：因子公司华建国际外币报表折算差额导致本期坏账准备其他变动-4.23 元，系押金及保证金组合坏账准备

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海现代建筑设计（集团）有限公司	股权转让款（注）	121,405,922.97	6 个月以内	30.26	
Wilson&Associates, LLC	应收债权款	94,788,206.04	6 个月以内、2-4 年	23.63	93,125,782.26

成都文旅龙门山旅游投资有限公司	履约保证金	18,150,000.00	5年以上	4.52	90,750.00
上海喜盈置业有限公司	房租押金	9,687,426.88	1-3年	2.41	45,008.71
中国雄安集团城市发展投资有限公司	履约保函保证金	7,619,948.31	6个月以内	1.90	
合计	/	251,651,504.20	/	62.72	93,261,540.97

注：详见本报告“七 8、其他应收款（2）按款项性质分类情况”说明所述。

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 9、存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	607,007.44		607,007.44	576,033.99		576,033.99
信息化业务发出商品	713,770.96		713,770.96	713,770.96		713,770.96
合同履约成本	2,788,001,541.45		2,788,001,541.45	2,296,292,884.50		2,296,292,884.50
其中：设计咨询业务合同履约成本	2,328,326,107.83		2,328,326,107.83	1,976,788,522.12		1,976,788,522.12
其中：工程承包业务合同履约成本	459,675,433.62		459,675,433.62	319,504,362.38		319,504,362.38
合计	2,789,322,319.85		2,789,322,319.85	2,297,582,689.45		2,297,582,689.45

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	1,295,913,976.84	19,858,213.45	1,276,055,763.39	1,224,660,201.26	21,676,485.57	1,202,983,715.69
工程质量保证金相关的合同资产	132,100,442.80	30,894,943.17	101,205,499.63	166,461,670.15	39,201,118.46	127,260,551.69
合计	1,428,014,419.64	50,753,156.62	1,377,261,263.02	1,391,121,871.41	60,877,604.03	1,330,244,267.38

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程承包业务组合		1,818,272.12		随账面余额减少

				而冲回减值准备
工程质保金组合		8,306,175.29		随部分质保金的收回而冲回减值准备
合计		10,124,447.41		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的分期收款提供劳务		102,262,618.81
合计		102,262,618.81

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	41,881,688.34	43,863,253.63
预缴税费	4,097,696.65	610,197.02
合计	45,979,384.99	44,473,450.65

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	86,693,635.23		86,693,635.23	125,591,513.64		125,591,513.64	
合计	86,693,635.23		86,693,635.23	125,591,513.64		125,591,513.64	/

本公司长期应收款系合同中包含重大融资成分的工程项目应收账款，该工程项目已于2018年完工交付，按其收款计划分类至长期应收款列示，按收款计划约定本公司于2018年12月31日至2022年12月31日期间每半年收款，并按未支付款项余额和5年期银行贷款利率计息，截至本报告期末本公司已按计划累计收回本金272,285,148.87元，累计收取利息55,676,330.51元。

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	873,142.86									873,142.86	
上海浦砾珅住宅工业有限公司	9,549,044.63			-640,909.86						8,908,134.77	
江西省咨询投资集团有限公司	171,144,825.09			7,452,800.00						178,597,625.09	
无锡市政设计研究院有限公司	123,905,533.77			10,979,626.20			-8,400,000.00			126,485,159.97	
上海诚鼎华建投资管理合伙企业(有限合伙)	977,175.04			893,182.44						1,870,357.48	
扬州市华建诚鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	136,643,718.36			-1,415,835.26						135,227,883.10	
小计	443,093,439.75			17,268,863.52			-8,400,000.00			451,962,303.27	
合计	443,093,439.75			17,268,863.52			-8,400,000.00			451,962,303.27	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宁国宁港水安城市建设有限责任公司 5%股权投资	8,099,700.00	8,099,700.00
南京江北新区地下空间研究院有限公司 5%股权投资	1,500,000.00	1,500,000.00
诸暨市中暨元建设发展有限公司<1%股权投资	200,000.00	100,000.00

中原百货集团股份有限公司<1%股权投资	108,000.00	108,000.00
现代城设建筑设计有限公司		
合计	9,907,700.00	9,807,700.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁国宁港水安城市建设有限责任公司					不以交易为目的的初始确认时指定	不适用
南京江北新区地下空间研究院有限公司					不以交易为目的的初始确认时指定	不适用
中原百货集团股份有限公司		31,164.00			不以交易为目的的初始确认时指定	不适用
现代城设建筑设计有限公司			4,293.38		不以交易为目的的初始确认时指定	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
上海银行（601229）股票 845,441 股	6,932,616.20	6,628,257.44

上海新江湾城投资发展有限公司 4%股权投资		125,224,868.66
上海城创城市更新股权投资基金合伙企业 11%股权投资	96,901,027.22	96,901,027.22
上海申通金浦一期新产业股权投资基金合伙企业 12.48%股权投资	100,683,506.85	400,683,506.85
上海联升承源创业投资合伙企业(有限合伙) 9.90%股权投资	119,317,063.11	119,317,063.11
民生证券股份有限公司 0.64%股权投资	112,417,340.58	112,417,340.58
建研科技股份有限公司 3.12%股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
华建新时代(武汉)工程设计有限公司 5%股权投资	3,053,000.00	3,053,000.00
合计	441,304,553.96	866,225,063.86

其他说明:

其他说明:

- 1、上海银行股票为上市流通股，因管理层暂无出售计划而将其于其他非流动金融资产列示，期末公允价值按上海证券交易所 2021 年 6 月最后一个交易日之收盘价确定。
- 2、2021 年 3 月 26 日，公司第十届董事会第六次会议（临时会议）审议通过了《关于协议转让申通金浦基金部分份额暨关联交易项目的议案》，同意由韵筑公司，以 2020 年 12 月 31 日为基准日持有的申通金浦基金资产评估备案的评估值为作价基础，向上海国盛（集团）有限公司的全资子公司上海国盛集团投资有限公司协议转让其中的申通金浦基金 3 亿元份额。
- 3、2021 年 6 月 9 日，公司第十届董事会第九次会议（临时会议）审议通过了《关于协议转让新江湾城公司 4%股权暨关联交易项目的议案》，同意由韵筑公司转让其持有的新江湾城公司 4%股权给交易对方现代设计集团，交易对价为 12,140.59 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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	93,973,528.22	93,973,528.22
2. 本期增加金额	1,616,117.42	1,616,117.42
(1) 外购	1,616,117.42	1,616,117.42
3. 本期减少金额	14,925.00	14,925.00



(1) 处置		
(2) 其他转出	14,925.00	14,925.00
4. 期末余额	95,574,720.64	95,574,720.64
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	9,798,216.09	9,798,216.09
2. 本期增加金额	1,283,907.41	1,283,907.41
(1) 计提或摊销	1,283,907.41	1,283,907.41
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,082,123.50	11,082,123.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	84,492,597.14	84,492,597.14
2. 期初账面价值	84,175,312.13	84,175,312.13

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	990,039,667.09	1,001,086,309.46

固定资产清理		
合计	990,039,667.09	1,001,086,309.46

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	专用设备	运输工具	办公家具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,053,187,459.37	41,387,194.68	69,032,035.40	24,414,464.59	136,616,554.15	978,221.44	1,325,615,929.63
2. 本期增加金额	133,478.20	1,365,954.88	982,385.44	256,277.06	20,460,095.96		23,198,191.54
(1) 购置	175,221.23	1,365,954.88	982,385.44	259,755.58	20,460,095.96		23,243,413.09
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额	-41,743.03			-3,478.52			-45,221.55
3. 本期减少金额		637,715.61	90,634.78	6,972,319.52	27,968,201.66		35,668,871.57
(1) 处置或报废		637,715.61	90,634.78	67,889.64	4,676,503.57		5,472,743.60
(2) 本期减少子公司				6,904,429.88	23,291,698.09		30,196,127.97
4. 期末余额	1,053,320,937.57	42,115,433.95	69,923,786.06	17,698,422.13	129,108,448.45	978,221.44	1,313,145,249.60
二、累计折旧							
1. 期初余额	123,050,014.06	25,920,468.89	54,332,940.85	18,412,925.39	101,858,083.47	955,187.51	324,529,620.17
2. 本期增加金额	15,500,665.68	2,224,398.09	1,590,030.04	973,692.54	13,471,361.34	7,449.70	33,767,597.39
(1) 计提	15,520,027.31	2,224,398.09	1,590,030.04	976,808.13	13,471,361.34	7,449.70	33,790,074.61
(2) 外币报表折算差额	-19,361.63			-3,115.59			-22,477.22
3. 本期减少金额		574,132.15	50,648.80	6,942,700.81	27,622,499.89	1,653.40	35,191,635.05
(1) 处置或报废		574,132.15	50,648.80	38,270.93	4,330,801.80	1,653.40	4,995,507.08
(2) 本期减少子公司				6,904,429.88	23,291,698.09		30,196,127.97
4. 期末余额	138,550,679.74	27,570,734.83	55,872,322.09	12,443,917.12	87,706,944.92	960,983.81	323,105,582.51

三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	914,770,257.83	14,544,699.12	14,051,463.97	5,254,505.01	41,401,503.53	17,237.63	990,039,667.09	
2. 期初账面价值	930,137,445.31	15,466,725.79	14,699,094.55	6,001,539.20	34,758,470.68	23,033.93	1,001,086,309.46	

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司董事会认为：上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,424,575.87	22,571,341.08
工程物资		
合计	12,424,575.87	22,571,341.08

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
协同设计云平台	3,074,705.53		3,074,705.53	2,472,935.62		2,472,935.62
数据中心机房改造	8,473,764.15		8,473,764.15	7,609,702.19		7,609,702.19
局域网改造建设				11,322,499.99		11,322,499.99
企业大数据平台	876,106.19		876,106.19	876,106.19		876,106.19
安徽分公司装修				290,097.09		290,097.09
合计	12,424,575.87		12,424,575.87	22,571,341.08		22,571,341.08

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

协同设计云平台	4,540,000.00	2,472,935.62	601,769.91			3,074,705.53	67.72	80.00				募集资金
数据中心机房改造	15,310,000.00	7,609,702.19	1,760,345.14	896,283.18		8,473,764.15	60.00	85.00				募集资金
局域网改造建设	16,000,000.00	11,322,499.99	1,945,334.06	13,267,834.05			100.00	100.00				募集资金
企业大数据平台	1,000,000.00	876,106.19				876,106.19	87.61	95.00				募集资金
安徽分公司装修	1,900,000.00	290,097.09			290,097.09		97.80	100.00				自有资金
合计	38,750,000.00	22,571,341.08	4,307,449.11	14,164,117.23	290,097.09	12,424,575.87	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期其他减少金额系转长期待摊费用金额。

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	672,713,040.62	672,713,040.62
2. 本期增加金额	785,123,264.25	785,123,264.25
(1) 新增租赁	785,123,264.25	785,123,264.25
3. 本期减少金额	2,775,516.56	2,775,516.56
(1) 租赁合同提前结束	2,775,516.56	2,775,516.56
4. 期末余额	1,455,060,788.31	1,455,060,788.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	400,660,060.44	400,660,060.44
2. 本期增加金额	76,322,106.33	76,322,106.33
(1) 计提	76,322,106.33	76,322,106.33
3. 本期减少金额	881,335.86	881,335.86
(1) 处置		
(2) 租赁合同提前结束	881,335.86	881,335.86
4. 期末余额	476,100,830.91	476,100,830.91
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	978,959,957.40	978,959,957.40
2. 期初账面价值	272,052,980.18	272,052,980.18

其他说明：

使用权资产较期初增加 706,906,977.22 元，增幅 259.84%，主要系本期公司新增世博北座租赁资产，世博北座租赁资产 6 月 30 日的使用权资产净值为 721,869,680.05 元。

## 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	软件	著作权	专利权	商标权	在手合同权益	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	101,538,001.01	35,044,543.25	1,203,545.77	58,071,610.00	40,220,260.00	236,077,960.03
2. 本期增加金额	2,784,065.00		13,396.26			2,797,461.26
(1) 购置	2,784,065.00		13,396.26			2,797,461.26
3. 本期减少金额				58,071,610.00		58,071,610.00
(1) 处置						
(2) 本期减少子公司				58,071,610.00		58,071,610.00
4. 期末余额	104,322,066.01	35,044,543.25	1,216,942.03		40,220,260.00	180,803,811.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	74,909,966.83	12,891,251.14	935,550.52		14,523,982.77	103,260,751.26
2. 本期增加金额	9,215,866.18	3,345,208.95	33,227.52		6,703,376.67	19,297,679.32
(1) 计提	9,215,866.18	3,345,208.95	33,227.52		6,703,376.67	19,297,679.32
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	84,125,833.01	16,236,460.09	968,778.04		21,227,359.44	122,558,430.58
三、减值准备						
1. 期初余额				58,071,610.00		58,071,610.00
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额				58,071,610.00		58,071,610.00
(1) 本期减少子公司				58,071,610.00		58,071,610.00
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,196,233.00	18,808,083.16	248,163.99		18,992,900.56	58,245,380.71
2. 期初账面价值	26,628,034.18	22,153,292.11	267,995.25		25,696,277.23	74,745,598.77

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 30.01%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

商标权减少系公司子公司威尔逊因破产清算退出合并范围而减少

## 27、开发支出

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		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智慧建筑-园区平台	4,466,865.35	1,394,073.36				5,860,938.71
可视化展示平台	1,365,744.84	1,023,373.10				2,389,117.94
智慧建筑操作系统	15,638,333.82	1,982,830.99				17,621,164.81
智慧医院 IOC		893,558.48				893,558.48
ArcFM		1,191,089.87				1,191,089.87
ArcCIM		1,147,931.05				1,147,931.05
合计	21,470,944.01	7,632,856.85				29,103,800.86

其他说明：

智慧建筑-园区平台项目，期末开发进度约 60%；可视化展示平台期末开发进度约 75%；智慧建筑操作系统项目，期末开发进度约 90%；智慧医院 IOC 项目，期末开发进度约 30%；ArcFM 项目，期末开发进度约 20%；ArcCIM 项目，期末开发进度约 90%。



**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币折算变动	处置	
上海景域园林建设发展有限公司	67,027,461.43				67,027,461.43
Wilson& Associates, LLC	210,535,464.00		-1,729,482.58	208,805,981.42	
合计	277,562,925.43		-1,729,482.58	208,805,981.42	67,027,461.43

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		计提	外币折算变动	处置	
上海景域园林建设发展有限公司					
Wilson& Associates, LLC	210,535,464.00		-1,729,482.58	208,805,981.42	
合计	210,535,464.00		-1,729,482.58	208,805,981.42	

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

1. 本公司至少在每年年度终了进行商誉减值测试，一般利用有证券、期货相关业务资格的评估机构的评估结果。最近一期商誉减值测试，利用了上海财瑞资产评估有限公司对上海景域园林建设发展有限公司商誉所在资产组的可收回金额的评估结果（沪财瑞评报字（2021）第2027号）。
2. 公司子公司威尔逊公司因破产清算退出合并范围，对应因非同一控制下企业合并威尔逊公司形成的商誉随威尔逊退出合并范围而一并减少。

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

√适用 □不适用

本公司在对因购买景域园林51%股权产生的商誉进行减值测试时，对景域园林商誉所在资产组的可收回金额按照相应资产组的预计未来现金流量现值确认。在对景域园林商誉所在资产组的未来现金流量现值进行预测时，采用了管理层批准的前述资产组五年期的财务预算为基础，并按照标的公司主要经营地的无风险报酬率和各自综合所得税率计算其对应的税前折现率，最终参考了上海财瑞资产评估有限公司出具的《华东建筑集团股份有限公司以商誉减值测试为目的涉及的上海景域园林建设发展有限公司包含商誉的资产组可收回金额评估报告》（沪财瑞评报字（2021）第2027号）的评估结论，其中主要参数情况列示如下：

关键参数	景域园林
预测期平均收入增长率	6.07%
预测期平均销售毛利率	19.41%
稳定期永续增长率	0.00%
永续期平均销售毛利率	18.95%
税前折现率	17.32%

预测期

5年

**2. 形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的情形**

本公司购买景域园林 51%股权时，与景域园林原自然人股东签署了《华东建筑集团股份有限公司与刘东波、牟万东、杨青、朱国宝、朱晨富关于上海景域园林建设发展有限公司之业绩承诺协议》（以下简称“业绩承诺协议”）。根据业绩承诺协议，原自然人股东对景域园林自股权转让完成后连续四个会计年度（含完成当年 2019 年）的经营业绩作出如下承诺：景域园林于 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度实现扣除非经常性损益（但业绩承诺期内各年度标的公司收到的政府补助除外）后的归属于公司所有者的净利润（以下简称“承诺净利润”）分别不低于人民币 6,450 万元、人民币 7,100 万元、人民币 7,810 万元、人民币 8,590 万元，四年累计承诺净利润合计为人民币 29,950 万元。

景域园林 2019 年度、2020 年度业绩承诺完成情况如下：

年 度	业绩承诺数	实际完成数	完成率
2019 年	64,500,000.00	67,732,581.88	105.01%
2020 年	71,000,000.00	71,383,626.65	100.54%

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

本公司在本期末判断上述商誉所在的资产组未进一步发生资产减值迹象，对企业合并所形成的商誉，本公司在年度终了时再进行减值测试。

其他说明：

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	26,576,087.73	295,499.92	7,226,746.95		19,644,840.70
阿里云服务	170,384.26		26,396.83		143,987.43
合计	26,746,471.99	295,499.92	7,253,143.78		19,788,828.13

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,753,156.62	9,433,201.70	60,877,604.03	12,015,704.21
信用减值准备	526,090,929.52	87,972,541.56	420,666,025.54	70,845,840.04
限制性股票公允价值变动 限制性股票公允价值变动	16,053,876.73	2,425,207.23	14,879,461.58	2,245,557.05

其他非流动金融资产公允价值变动	3,098,972.78	774,743.20	12,634,104.12	3,158,526.03
合计	595,996,935.65	100,605,693.69	509,057,195.27	88,265,627.33

## (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	41,954,011.64	10,488,502.91	50,339,683.58	12,584,920.90
其他非流动金融资产公允价值变动	39,200,526.76	9,121,870.07	38,896,167.98	9,076,216.26
子公司改制资产评估增值	6,431,351.13	964,702.67	6,610,149.88	991,522.48
合计	87,585,889.53	20,575,075.65	95,846,001.44	22,652,659.64

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	58,951,723.15	376,208,896.90
可抵扣亏损	225,080,234.34	203,830,018.06
合计	284,031,957.49	580,038,914.96

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		43,369,491.77	
2022年	67,158,348.28	26,511,067.13	
2023年	39,721,296.88	40,037,910.78	
2024年	45,402,207.81	45,531,620.85	
2025年	48,360,392.10	48,379,927.53	
2026年	24,437,989.27		
合计	225,080,234.34	203,830,018.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 其他非流动资产

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		39,000,000.00
信用借款	540,600,000.00	379,754,505.19
短期借款应付利息	234,865.07	373,858.34
合计	540,834,865.07	439,128,363.53

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,627,502.32	5,170,886.00
银行承兑汇票		
合计	27,627,502.32	5,170,886.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设计咨询业务直接及分包成本	2,054,627,128.61	1,656,398,266.67
应付工程承包业务材料采购及分包款	2,564,017,340.59	2,372,787,490.89
合计	4,618,644,469.20	4,029,185,757.56

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目 1	7,736,279.65	款项尚未结算
项目 2	4,500,000.00	款项尚未结算
项目 3	4,130,282.00	款项尚未结算
项目 4	4,000,000.00	款项尚未结算
项目 5	3,642,853.00	款项尚未结算
合计	24,009,414.65	/

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
预收房租		12,600.00
合计		12,600.00

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设计咨询业务预收款	1,567,138,790.24	1,883,650,813.63
工程承包业务预收款	375,319,055.40	390,490,094.88
合计	1,942,457,845.64	2,274,140,908.51

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	694,293,081.67	1,337,058,135.99	1,689,112,860.55	342,238,357.11

二、离职后福利-设定提存计划	642,359.95	110,120,062.86	110,745,899.86	16,522.95
三、辞退福利		1,381,778.10	1,381,778.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	694,935,441.62	1,448,559,976.95	1,801,240,538.51	342,254,880.06

## (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	674,606,273.04	1,134,496,557.23	1,486,607,569.32	322,495,260.95
二、职工福利费		32,258,680.01	32,185,200.01	73,480.00
三、社会保险费	1,901,238.48	75,124,374.06	75,496,581.94	1,529,030.60
其中：医疗保险费	460,383.57	61,961,832.66	62,334,507.36	87,708.87
工伤保险费	22,002.09	1,650,879.33	1,660,791.74	12,089.68
生育保险费	40,075.82	9,124,729.02	9,114,349.79	50,455.05
残疾人就业保障金	1,378,777.00	2,114,236.97	2,114,236.97	1,378,777.00
其他社会保险		272,696.08	272,696.08	
四、住房公积金	237,637.00	73,971,890.54	73,950,794.54	258,733.00
五、工会经费和职工教育经费	17,547,933.15	21,206,634.15	20,872,714.74	17,881,852.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	694,293,081.67	1,337,058,135.99	1,689,112,860.55	342,238,357.11

## (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	620,796.16	106,295,167.62	106,901,991.74	13,972.04
2、失业保险费	21,563.79	3,294,182.58	3,313,195.46	2,550.91
3、企业年金缴费		530,712.66	530,712.66	
合计	642,359.95	110,120,062.86	110,745,899.86	16,522.95

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	151,222,952.40	182,775,417.31
企业所得税	18,578,230.73	51,774,708.82
个人所得税	12,613,772.15	28,393,879.24
城市维护建设税	4,286,193.44	4,087,794.61
教育费附加	3,830,761.10	3,546,215.75
房产税	2,576,800.59	2,422,226.47
土地使用税	29,312.42	18,889.14
其他税费	788,673.11	1,377,040.01
合计	193,926,695.94	274,396,171.35

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,484,620.79	
其他应付款	343,402,812.62	413,937,350.46
合计	346,887,433.41	413,937,350.46

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-子公司上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司少数股东的股利	3,484,620.79	
合计	3,484,620.79	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收取的押金、保证金	16,120,441.18	41,476,256.71
收取的外部单位委托科研经费结余	6,429,991.57	7,890,972.98
代扣代缴员工五险一金	12,929,458.42	14,420,461.06
应付报销款及其他应付费用	31,225,774.08	58,185,892.06
应付收购子公司景域园林股权款	94,783,500.00	94,783,500.00
限制性股票回购义务	50,523,065.05	74,499,283.20
净额法下代收代付项目款	39,042,038.89	25,841,888.23
暂收款及往来款	92,348,543.43	96,839,096.22
合计	343,402,812.62	413,937,350.46

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付收购子公司景域园林股权款	94,783,500.00	根据股权收购协议之约定分4年逐笔支付股权转让款
限制性股票回购义务	50,523,065.05	按限制性股票激励计划分3年解锁而逐步转回
上海现代建筑设计(集团)有限公司	34,318,619.82	原业务转移项目应收款尚未全部收回而未与对方进行清算
合计	179,625,184.87	/

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	5,000,000.00	128,000,000.00
其中：		
一年内到期的保证借款	5,000,000.00	
一年内到期的信用借款		128,000,000.00
长期借款应付利息		178,819.45
合计	5,000,000.00	128,178,819.45

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
待转销项税	1,799,371.23	4,831,749.33
合计	1,799,371.23	4,831,749.33

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



保证借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,201,946,489.32	314,506,866.42
减：未确认融资费用	-194,583,497.85	-27,641,869.96
合计	1,007,362,991.47	286,864,996.46

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	期初余额	期末余额	形成原因
应付退租成本	17,634,010.86	17,634,010.86	公司作为承租人复原租赁资产所在场地预计将发生的成本。
合计	17,634,010.86	17,634,010.86	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,656,593.20	6,198,096.51	4,700,817.45	27,153,872.26	
合计	25,656,593.20	6,198,096.51	4,700,817.45	27,153,872.26	/

递延收益均系本公司及子公司收到的国家级和上海市级政府单位委托用于与主业相关且日常性的未完科研经费结余，按对应研究课题，当期实际发生的科研费用同时列入研发费用与其他收益科目，待研究课题委托单位验收通过后，该课题结余科研经费一次性转入当期其他收益。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研经费结余	25,656,593.20	6,198,096.51		4,700,817.45		27,153,872.26	与收益相关

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	533,901,758				-5,377,867	-5,377,867	528,523,891

其他说明：

如本附注三1所述，由于部分股权激励对象因工作调动、离职和业绩考核未达标原因失去股权激励资格，本公司本期将激励对象已获授但尚未解除限售的5,377,867股限制性股票予以回购注销。

反向购买合并报表的股本金额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本金额-华东设计院	58,823,529.00			58,823,529.00

如本附注三1所述，股本金额反映的是会计上母公司华东设计院合并前权益性工具的金额30,000,000.00元以及假设在2015年重组中为完成反向收购取得本公司51%股权而新发行的股本28,823,529.00元的两者合计额。华东设计院原股本人民币30,000,000.00元，业经华申会计师事务所于1999年7月16日出具的华会发(99)第709号《验资报告》审验确认，本期未发生变动。

**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)	1,389,330,630.68	29,702,585.63		1,419,033,216.31
其他资本公积	58,144,189.19	6,997,599.49	29,702,585.63	35,439,203.05
其中：				
资产评估增值	9,669,624.24			9,669,624.24
限制性股票股权激励	40,551,308.45	6,997,599.49	29,702,585.63	17,846,322.31
子公司少数股东出资溢价	7,923,256.50			7,923,256.50
合计	1,447,474,819.87	36,700,185.12	29,702,585.63	1,454,472,419.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如本附注十三所述，根据本公司于 2019 年实施的限制性股票激励计划和相应解锁条件，本公司已完成第一个解除限售期（2019 年）公司层面业绩考核指标；第二个解除限售期（2020 年）未满足公司层面业绩考核目标，导致所有激励对象第二期限制性股票不能解锁，已由本公司统一回购注销；管理层合理预计本公司将可以完成第三个解除限售期（2021 年）公司层面业绩考核指标，因此按第三期限制性股票实际或预计可完成情况而相应确认本期应摊销的限制性股票股权激励费用并等额计入其他资本公积 6,997,599.49 元。

本公司第一个解除限售期届满并于 2021 年 4 月 15 日流通上市，同时结转公司第一个限售期在等待期内确认的资本公积（其他资本公积）29,702,585.63 元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,813,376.25	-30,432,011.80				-30,432,011.80		-1,618,635.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-716,321.21							-716,321.21
外币财务报表折算差额	29,529,697.46	-30,432,011.80				-30,432,011.80		-902,314.34
其他综合收益合计	28,813,376.25	-30,432,011.80				-30,432,011.80		-1,618,635.55

说明：本期所得税前发生额-30,432,011.80元，其中因外币报表折算变动23,169.44元，因威尔逊公司退出合并范围减少外币报表折算差额30,455,181.24元。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	88,461,630.02			88,461,630.02
合计	88,461,630.02			88,461,630.02

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	1,358,591,326.80	1,285,272,085.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-32,148,093.27	-36,427,315.45
调整后期初未分配利润	1,326,443,233.53	1,248,844,770.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,086,700.68	173,844,921.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		64,098,364.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,522,529,934.21	1,358,591,326.80

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-32,148,093.27 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	4,041,628,927.34	3,248,919,722.59	3,760,089,121.82	3,031,637,412.42
其他业务	7,044,487.09	1,959,676.56	6,773,935.93	2,817,719.10
合计	4,048,673,414.43	3,250,879,399.15	3,766,863,057.75	3,034,455,131.52

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工程设计	2,007,976,354.58	1,408,384,907.29	1,818,309,182.15	1,241,164,330.28
工程承包	1,644,707,572.77	1,568,035,690.83	1,631,487,022.20	1,576,426,555.43
工程技术咨询管理与勘察	366,338,942.70	253,868,405.46	310,154,437.82	213,922,206.45
信息化服务及销售	22,606,057.29	18,630,719.01	138,479.65	124,320.26
合计	4,041,628,927.34	3,248,919,722.59	3,760,089,121.82	3,031,637,412.42

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本报告期营业收入前五名客户情况

项目名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
客户 1	244,309,504.54	6.03
客户 2	145,026,368.19	3.58
客户 3	94,208,234.41	2.33
客户 4	93,104,887.26	2.30
客户 5	85,251,873.17	2.11
合计	661,900,867.57	16.35

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,052,883.49	6,686,344.57
教育费附加	5,989,044.71	5,043,780.74
房产税	4,925,389.78	4,996,618.97
土地使用税	48,786.76	38,497.12
印花税	4,451,515.07	1,740,352.57
其他税费	241,581.12	95,727.86
合计	23,709,200.93	18,601,321.83

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
薪酬类费用	24,554,906.24	23,720,718.12
营销行政费	4,582,150.03	2,764,968.37
房租物业费	582,639.86	873,516.60
折旧摊销费	240,877.83	103,117.06
广告宣传费	166,288.11	854,627.57
其他	939,818.08	1,541,782.56
合计	31,066,680.15	29,858,730.28

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
薪酬类费用	219,794,733.86	198,972,294.45
房租物业费	39,362,011.34	95,926,377.80
折旧摊销费	112,363,291.55	45,950,765.69
办公费	8,972,612.49	14,866,884.84
交通差旅费	4,099,856.79	4,102,675.76
中介机构服务费	4,118,596.69	5,417,374.67
业务招待费	14,202,100.91	7,195,781.71
水电煤气费	5,056,880.34	4,718,654.53
协作咨询费	1,207,893.30	2,074,679.80
广告宣传费	1,886,408.20	917,618.70
外包劳务费	208,906.41	1,177,680.36
网络维护费	2,161,990.57	1,140,110.97
文印晒图费	511,425.00	644,346.20
业务资料费	778,145.29	563,492.49
股权激励费用	6,870,294.31	15,832,856.05
其他	2,484,449.26	7,721,989.17
合计	424,079,596.31	407,223,583.19

其他说明：

公司本期实施新租赁准则，对租赁资产计提折旧导致“房租物业费”减少，“折旧摊销费”增加。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	88,175,325.24	82,874,634.34
房租物业费	2,036,232.98	2,943,823.83
材料设备购置费	7,684,115.52	3,171,843.40
交通差旅费	507,736.97	543,905.75
协作咨询费	802,655.68	937,722.48
折旧摊销费	3,183,488.98	2,267,693.81
学术交流会务费	114,993.49	357,062.73



业务资料费	545,799.20	717,047.55
专家评审及测试费	3,147,118.20	925,397.59
其他相关办公费	1,104,991.13	690,601.04
合计	107,302,457.39	95,429,732.52

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,329,137.25	15,808,827.27
租赁融资费用	10,169,193.37	
减：利息收入	-15,521,386.83	-14,824,414.99
汇兑净损失	-173,176.26	1,236,521.99
银行手续费及保理费用	3,254,879.60	1,312,987.33
合计	10,058,647.13	3,533,921.60

其他说明：

根据证监会及财政部的相关规定，公司本期将结构性存款收益计入“投资收益”科目核算，同时公司本期执行新租赁准则，确认租赁期内本期应确认的租赁利息，导致的租赁融资费用增加。不考虑上述两项因素同口径比较，财务费用较上年同期节约 1,069 万元，主要是自有资金现金管理收益的增加。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人所得税扣缴手续费返还	2,440,085.94	2,415,596.14
稳岗补贴	94,729.52	4,385,137.00
可抵扣进项税加计	9,178,694.00	5,747,351.35
计入递延收益的科研经费本期结转	4,700,817.45	3,860,740.06
职工培训经费补贴	32,993.69	
其他补贴	334,083.94	
合计	16,781,404.54	16,408,824.55

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	17,268,863.52	16,939,695.91
处置长期股权投资产生的投资收益		13,280,392.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,043,089.02	

处置非流动金融资产取得的投资收益	181,054.31	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,826,307.81	11,371,068.76
合计	34,319,314.66	41,591,156.71

其他说明：

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	304,358.76	-1,006,074.79
合计	304,358.76	-1,006,074.79

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-52,300,781.10	-50,266,593.15
其他应收款坏账损失	-111,893.32	256,948.58
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		664,524.69
合计	-52,412,674.42	-49,345,119.88

其他说明：

本期按照财政部的相关规定，将合同资产减值损失计入“资产减值损失”核算。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	10,124,447.41	
合计	10,124,447.41	

其他说明：

本期根据财政部的规定，公司按政策对期末合同资产计提减值准备较期初减少，当期冲回合同资产减值损失。

### 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
处置固定资产利得	-518.99	-14,597.01
合计	-518.99	-14,597.01

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
政府补助	36,735,000.00	53,027,000.00	36,735,000.00
违约金及赔款收入	221,958.00	44,000.00	221,958.00
其他	156,878.56	260,112.67	156,878.56
合计	37,113,836.56	53,331,112.67	37,113,836.56

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府产业扶持资金	36,735,000.00	53,027,000.00	与收益相关

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	38,793.23	1,149.16	38,793.23
其中：固定资产处置损失	38,793.23	1,149.16	38,793.23
对外捐赠	112,000.00	17,000.00	112,000.00
罚款赔款支出	185,834.72	73,146.54	185,834.72
其他	12,000.00	20,963.58	12,000.00
合计	348,627.95	112,259.28	348,627.95

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	49,679,253.42	43,052,392.17
递延所得税费用	-14,417,650.35	-9,525,227.76
汇算清缴差异	1,248,592.49	-85,863.25
合计	36,510,195.56	33,441,301.16

**(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	247,458,973.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,118,846.09
子公司适用不同税率的影响	3,370,724.93
调整以前期间所得税的影响	1,248,592.49
非应税收入的影响	-5,675,830.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,537,192.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	5,705,690.13
高新技术企业加计扣除的影响	-6,795,020.84
所得税费用	36,510,195.56

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政补贴	40,136,893.09	67,607,733.14
收到科研经费	6,198,096.51	2,903,016.40
利息收入	15,521,386.83	14,632,863.75
收回项目投标保证金	31,200,541.42	68,433,671.42
收回保函保证金、履约保证金及被冻结资金	14,626,515.36	25,262,738.51
总额法转净额法下代收代付项目款	37,226,130.16	
其他往来款	11,227,702.18	20,682,431.11
合计	156,137,265.55	199,522,454.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	139,284,573.24	203,258,078.87
支付项目投标保证金	68,605,049.25	49,614,815.60
支付保函保证金、履约保证金及被冻结资金	45,601,628.54	7,120,000.00
总额法转净额法下代收代付项目款	24,025,979.50	
其他往来款	25,537,362.16	16,378,291.08
合计	303,054,592.69	276,371,185.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	169,872.04	191,551.24
新江湾投资项目代收红利款	4,000,000.00	
合计	4,169,872.04	191,551.24

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司威尔逊持有的现金	3,939,623.90	
丧失控制权日子公司武汉正华持有的现金		37,097,976.28
合计	3,939,623.90	37,097,976.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	68,519,873.21	
限制性股票的回购	23,941,697.42	
履行为子公司威尔逊借款的担保责任	37,925,782.26	
筹资发生的保险费		6,600.00
合计	130,387,352.89	6,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	210,948,778.38	205,172,378.62
加：资产减值准备	-10,124,447.41	
信用减值损失	52,412,674.42	49,345,119.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,073,982.02	31,669,150.50
使用权资产摊销	76,322,106.33	
无形资产摊销	19,297,679.32	16,115,659.19

长期待摊费用摊销	7,253,143.78	11,904,799.49
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)	518.99	14,597.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	38,793.23	1,149.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-304,358.76	1,006,074.79
财务费用(收益以“-”号填列)	22,328,458.58	15,617,276.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,319,314.66	-41,591,156.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,340,066.36	-7,235,549.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,077,583.99	-2,289,678.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-491,739,630.40	-25,757,640.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-243,055,703.52	-731,150,843.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-141,860,872.04	131,130,647.63
其他	6,997,599.49	16,202,340.13
经营活动产生的现金流量净额	-505,148,242.60	-329,845,676.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,883,797,412.60	1,170,603,294.15
减: 现金的期初余额	2,172,907,846.82	1,423,944,341.02
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	-289,110,434.22	-253,341,046.87

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,939,623.90
Wilson & Associates, LLC	3,939,623.90
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-3,939,623.90

其他说明:

本期处置子公司收到的现金净额为负, 在现金流量表中列示于“支付其他与投资活动有关的现金”项目中。

**(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	1,883,797,412.60	2,172,907,846.82
其中：库存现金	443,811.67	405,582.98
可随时用于支付的银行存款	1,882,303,734.84	2,171,454,252.97
可随时用于支付的其他货币资金	1,049,866.09	1,048,010.87
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	1,883,797,412.60	2,172,907,846.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,207,177.86	涉诉事项被冻结资金（注）
货币资金	16,394,450.68	履约及保函保证金
合计	45,601,628.54	/

其他说明：

注：公司子公司现代环境因工程项目纠纷被分包方申请财产保全而被冻结的资金，该纠纷尚在法院审理中，已计提足额负债或判断项目风险较小。

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	



其中：美元			
欧元			
港币	10,776,596.35	0.83208	8,966,990.29
其他应收款	-	-	
其中：港币	120,102.69	0.83208	99,935.05
其他应付款	-	-	
其中：港币	129,153.66	0.83208	107,466.18

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司子公司华建国际公司注册地及主要经营地位于中国香港，记账本位币为港币。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府产业扶持资金	36,735,000.00	营业外收入	36,735,000.00
科研经费	27,153,872.26	递延收益	4,700,817.45

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

注 1：金额 27,153,872.26 元是递延收益中尚未使用的科研经费的期末余额。

注 2：计入当期损益的金额 4,700,817.45 元是本期实际发生的科研费用列入研发费用同时从递延收益转入其他收益的金额。

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 1 月 29 日召开第十届董事会第五次会议（临时会议），审议通过了威尔逊公司提出的破产清算的申请。2021 年 3 月 2 日，威尔逊公司已向美国特拉华州破产法院提交了威尔逊公司的破产清算申请并获受理。威尔逊公司停止日常经营活动并根据受托人指令移交威尔逊公司相关资料。因此，自 2021 年 3 月起，公司已不再拥有威尔逊公司的实质控制权，不再将其纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华东建筑设计研究院有限公司注1	上海	上海	建筑设计	100.00		非同一控制下企业合并反向购买
上海建筑设计研究院有限公司	上海	上海	建筑设计	100.00		同一控制下企业合并
上海华建工程建设咨询有限公司	上海	上海	建筑设计、咨询和工程总承包	100.00		同一控制下企业合并
上海筑京现代建筑技术信息咨询有限公司	上海	上海	建筑咨询		100.00	同一控制下企业合并
上海现咨建设工程审图有限公司	上海	上海	建筑审图		100.00	投资设立
上海现代申都建筑监理咨询有限公司	上海	上海	工程监理		100.00	同一控制下企业合并
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	上海	上海	建筑装饰、景观设计及工程	51.00		同一控制下企业合并
上海现代境源环艺设计工程有限公司注2	上海	上海	建筑设计		40.00	同一控制下企业合并
上海市水利工程设计研究院有限公司	上海	上海	水利工程及设计	100.00		同一控制下企业合并
上海申元工程投资咨询有限公司	上海	上海	工程咨询及勘察	51.00		同一控制下企业合并

上海现代建筑规划设计研究院有限公司	上海	上海	建筑设计	100.00		同一控制下企业合并
华东建筑集团(国际)有限公司	中国香港	中国香港	建筑设计	100.00		同一控制下企业合并
上海韵筑投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
华建数创(上海)科技有限公司	上海	上海	建筑信息技术开发及服务	73.00		投资设立
华建盛裕(上海)建筑科技有限公司	上海	上海	建筑信息技术开发及服务		51.00	投资设立
上海景域园林建设发展有限公司	上海	上海	园林绿化工程	51.00		非同一控制下企业合并
上海新乡恋文化发展有限公司	上海	上海	商务服务		60.00	非同一控制下企业合并
上海乡遇文化旅游发展有限公司	上海	上海	商务服务		51.00	非同一控制下企业合并
上海景青绿环境科技有限公司	上海	上海	市政工程		100.00	非同一控制下企业合并
上海耀域园林绿化有限公司	上海	上海	园林绿化工程		100.00	非同一控制下企业合并
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	上海	上海	市政道路咨询	56.50		同一控制下企业合并
上海申元岩土工程有限公司	上海	上海	岩土工程勘测及设计		100.00	同一控制下企业合并
上海华瀛建筑科技有限公司	上海	上海	建筑设计		100.00	投资设立
上海艺卡	上海	上海	实业投资		100.00	投资设立

迪投资发展有限公司						
-----------	--	--	--	--	--	--

注 1：华东建筑设计研究院有限公司系本公司法律上的子公司，会计上的母公司，见本附注三 2.1 所述。

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：

注 2：子公司环境院虽持有境源环艺公司 40% 股权，但根据境源环艺公司章程及董事会成员构成，环境院在该公司董事会 7 名成员中委派 4 名，其表决权比例为 57.14%，且由环境院委派财务主管，对其生产经营和财务政策具有决策权而实际控制遂将其纳入合并范围。

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
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	49.00	8,689,920.93	20,063,905.09	35,482,654.02
上海申元工程投资咨询有限公司	49.00	5,992,632.99		32,793,778.23
上海景域园林建设发展有限公司	49.00	1,204,867.19		222,690,076.13
华建数创(上海)科技有限公司	27.00	-1,033,354.58		30,412,100.70
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	43.50	995,264.72		11,085,062.06

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
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	1,557,778,410.74	37,814,906.76	1,595,593,317.50	1,492,891,414.47	29,370,828.26	1,522,262,242.73	1,658,544,395.01	7,524,063.57	1,666,068,458.58	1,609,136,410.57	225,022.16	1,609,361,432.73
上海申元工程投资咨询有限公司	112,500,325.13	14,844,689.83	127,345,014.96	57,858,467.56	2,521,865.22	60,380,332.78	137,091,768.04	11,270,380.73	148,362,148.77	93,441,030.62		93,441,030.62
上海景域园林建设发展有限公司	1,293,839,411.20	98,693,919.75	1,392,533,330.95	909,881,798.65	29,464,008.05	939,345,806.70	1,288,623,307.50	88,836,538.76	1,377,459,846.26	908,535,447.19	17,584,920.90	926,120,368.09
华建数创(上海)科技有限公司	90,700,004.61	48,554,423.02	139,254,427.63	28,963,738.18	3,359,101.88	32,322,840.06	90,980,531.72	44,252,185.40	135,232,717.12	23,121,311.94	486,906.46	23,608,218.40
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	32,315,828.18	3,044,816.34	35,360,644.52	7,251,973.31	2,625,769.94	9,877,743.25	36,031,904.48	537,938.79	36,569,843.27	13,342,391.92		13,342,391.92

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	763,841,443.54	17,734,532.50	17,734,532.50	-233,537,076.39	488,030,844.70	20,287,701.98	20,287,701.98	71,870,345.05
上海申元工程投资咨询有限公司	139,355,059.79	12,229,863.24	12,229,863.24	-28,733,832.09	112,324,742.48	10,423,189.56	10,423,189.56	-17,489,022.46
上海景域园林建设发展有限公司	243,285,878.12	2,458,912.63	2,458,912.63	-85,372,810.37	201,929,750.98	-220,067.92	-220,067.92	-180,599,717.64
华建数创(上海)科技有限公司	26,704,681.94	-3,827,239.20	-3,827,239.20	-19,145,850.02	15,358,925.68	-3,340,093.14	-3,340,093.14	-7,510,067.64
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	9,012,378.13	2,287,964.87	2,287,964.87	-7,497,818.54	10,248,226.60	1,915,673.74	1,915,673.74	-4,978,710.69

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西省咨询投资集团有限公司	南昌	南昌	招标咨询与融资租赁	34.00	-	权益法
无锡市市政设计研究院有限公司	无锡	无锡	市政公用设计及工程服务	-	28.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	
江西省咨询投资集	无锡市市政设计研究	江西省咨询投资集	无锡市市政设计研究

	团有限公司	院有限公司	团有限公司	院有限公司
流动资产	1,515,504,543.08	1,191,080,872.96	1,089,161,923.39	1,356,788,034.98
非流动资产	1,205,808,140.27	52,761,125.65	1,281,689,413.20	53,268,048.27
资产合计	2,721,312,683.35	1,243,841,998.61	2,370,851,336.59	1,410,056,083.25
流动负债	1,310,728,109.64	920,709,700.01	962,583,557.20	1,096,136,735.36
非流动负债	658,541,535.98	112,522.01	695,912,256.22	112,522.01
负债合计	1,969,269,645.62	920,822,222.02	1,658,495,813.42	1,096,249,257.37
少数股东权益	323,394,572.22	0.00	305,627,057.68	-
归属于母公司股东权益	428,648,465.51	323,019,776.59	406,728,465.49	313,806,825.88
按持股比例计算的净资产份额	145,740,478.27	90,445,537.45	138,287,678.27	87,865,911.25
调整事项	32,857,146.82	36,039,622.52	32,857,146.82	36,039,622.52
--商誉	32,356,072.77	35,970,472.71	32,356,072.77	35,970,472.71
--内部交易未实现利润				
--其他	501,074.05	69,149.81	501,074.05	69,149.81
对联营企业权益投资的账面价值	178,597,625.09	126,485,159.97	171,144,825.09	123,905,533.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	535,467,522.50	847,299,404.38	409,081,035.51	350,475,212.64
净利润	21,919,999.99	39,212,950.62	22,700,000.00	20,779,490.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,919,999.99	39,212,950.62	22,700,000.00	20,779,490.16
本年度收到的来自联营企业的股利		8,400,000.00		7,000,000.00

其他说明  
无



## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	146,879,518.21	148,043,080.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,829,153.61	10,365,237.05
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,829,153.61	10,365,237.05

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

√适用 □不适用

本报告期不存在联营企业向本公司转移资金能力受到限制的情形，亦不存在有限售条件的长期股权投资。

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的金融工具包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、一内到期的非流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、长期借款、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司用于日常营运或投资。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

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

### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

在本公司与对方履行服务合同义务的过程中，如可能合同发生违约的情况，由项目经理及时向运营部汇报，说明原因，明确责任。运营部及时通报财务部中止项目成本报销的发生，待明确法律责任后统计项目损失，并通过合同双方协商或法律途径来尽可能减小由于对方信用风险而产生的财务损失。

本公司由运营部负责应收款项管理，监督项目经理及时对业主书面确认并对已开具送达发票的应收账款进行催收，并按应收账款账龄制定了不同力度的催收形式；同时本公司根据历史发生坏账的水平进行了坏账率估计，报告期末对各项应收款项的可收回性进行分析，并对可能发生的坏账损失计提坏账准备。本公司通过上述制度的安排及执行，有效的控制了重大信用风险。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指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，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持健康的流动比例和速冻比例，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的金融资产主要系货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产。于2021年6月30日，本公司认为这些金融资产除附注七81所示受限的货币资金外无重大变现限制。

本公司的金融负债主要系因经营而直接产生的通常需结合应收账款收款情况而支付的应付账款，以及按约定还款计划需到期偿还的短期借款和长期借款。本公司认为可以通过上述金融资产的及时变现以及营运资金收支安排，筹集足够资金以偿还到期的各类金融负债，不存在重大流动性风险。

### 4. 市场风险

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

#### 4.1 汇率风险

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

本公司以外币进行计价的金融工具主要系位于香港的子公司华建国际以港币计价的各类金融工具。上述外币计价的金融工具在各报表期末折算为人民币，其因汇率波动而产生的差额计入其他综合收益而不直接影响本公司的当期净利润。

#### 4.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。浮动利率借款令本公司面临现金流量利率风险；固定利率借款令本公司面临公允价值利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，目前本公司长期借款余额主要系工程项目专项资金，一般与业主约定由其承担并结算由本公司因资金垫付而产生的时间成本，因此面临的利率风险不大；短期借款主要系公司为平衡资金安排所借，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

本公司的借款利率情况：子公司华东设计院短期借款利率固定为 3.25%和 3.4%；子公司景域园林短期借款利率区间为 4.2%-5.04%；子公司景域园林长期借款利率固定为 6.50%。由于景域园林系本公司非同一控制下企业合并购买的子公司，其原作为民营企业借款利率较高，本公司已于收购后统一管理子公司的对外投融资权利，并逐步将景域园林的短期借款进行置换从而降低整体资金成本。

#### 4.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险主要源于本公司提供劳务的价格的变化。

受行业发展影响，以及同行业竞争对手影响，本公司面临相应的议价风险。本公司将加强销售机会甄别，保证项目品质；提升项目附加值，提升设计收费水平；加强项目运营管理，控制运营成本。加强品牌建设与管理，提高品牌知名度和美誉度，充分发挥已有的基础条件和先发优势，不断有效整合在技术、人才、品牌等方面的优势，不断增强科技创新和建筑原创质量，提升自主创新和成果转化能力，强化自身核心竞争力，提升市场竞争力。加强专项化产品投入，树立细分市场专项化品牌与优势，保持专项领域竞争优势。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资			9,907,700.00	9,907,700.00
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	6,932,616.20		434,371,937.76	441,304,553.96
持续以公允价值计量的资产总额	6,932,616.20		444,279,637.76	451,212,253.96
(六) 交易性金融负债				
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				
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

本公司以公允价值计量的已上市上海银行股票，因管理层拟长期持有而列报于其他非流动金融资产，期末公允价值按上海证券交易所 2021 年 6 月最后一个交易日之收盘价确定。

本公司无非持续第一层次公允价值计量的资产和负债。

## 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

本公司持续采用第三层次公允价值计量的主要系本公司及子公司投资的非重大影响非上市公司股权，其期末公允价值的确定主要利用了评估机构的相关工作，采用市场法、收益法和资产基础法等评估方法进行评估，并考虑了本公司内部投资回报率、相关金融资产的未未来现金流量等信息。

本公司无非持续第三层次公允价值计量的资产和负债。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海现代建筑设计(集团)有限公司	上海	资产经营	12,800.00	55.05	55.05

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

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九

□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九

□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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海现代建筑设计集团置业有限公司	母公司的全资子公司
上海国盛集团投资有限公司	股东的子公司
上海众合地产开发有限公司	其他

江西鼎源工程咨询有限公司	其他
江西省江咨工程咨询有限公司	其他
刘东波、陈月会、朱国宝、叶慧敏、杨青、牟万东、郁惠花、牟郁	其他

## 其他说明

上海众合地产开发有限公司系母公司的联营企业。

江西鼎源工程咨询有限公司、江西省江咨工程咨询有限公司系联营企业的子公司。

刘东波、陈月会、朱国宝、叶慧敏、杨青、牟万东、郁惠花、牟郁系子公司景域园林的自然人股东及其关联人。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	接受物业服务	27,094,860.19	25,621,790.91
江西省江咨工程咨询有限公司	接受劳务	802,075.47	
江西鼎源工程咨询有限公司	接受劳务	385,336.75	

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
上海众合地产开发有限公司	提供劳务	1,923,803.67	311,320.75
上海现代建筑设计(集团)有限公司	提供劳务	479,433.97	955,421.21
无锡市政设计研究院有限公司	提供劳务	398,889.37	
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	提供信息管理服务	28,301.88	28,301.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海现代建筑设计（集团）有限公司	办公楼	3,041,478.95	3,041,478.95
上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	办公楼	401,895.13	400,890.38

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海现代建筑设计集团置业有限公司	办公楼	3,806,783.92	3,946,143.06
无锡市政设计研究院有限公司	办公楼	13,200.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海现代建筑设计（集团）有限公司（注）	8,635,502.60	2013/6/17	2022/9/30	否
朱国宝、刘东波、陈月会	30,000,000.00	2020/4/13	2021/2/3	是
刘东波、陈月会、牟万东、朱国宝、叶慧敏	20,000,000.00	2020/1/14	2021/2/2	是
刘东波、陈月会	9,000,000.00	2020/10/9	2021/2/2	是
牟万东、郁惠花、牟郁	5,000,000.00	2019/3/19	2022/2/24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

现代集团系在中国建设银行上海第六支行开立银行保函形式为本公司提供担保；其余自然人系子公司景域园林的少数股东及其关联人，为景域园林短期及长期借款提供担保，这些担保随着借款的归还，担保责任亦履行完毕。

#### (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

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
上海现代建筑设计(集团)有限公司	转让新江湾城 4%股权	121,405,922.97	
上海国盛集团投资有限公司	协议转让申通金浦基金部分份额	300,000,000.00	
上海现代建筑设计(集团)有限公司	受让兰德咨询 56.5%股权		30,566,500.00

2021年3月26日，公司第十届董事会第六次会议（临时会议）审议通过了《关于协议转让申通金浦基金部分份额暨关联交易项目的议案》，同意由韵筑公司，以2020年12月31日为基准日持有的申通金浦基金资产评估备案的评估值为作价基础，向上海国盛（集团）有限公司的全资子公司上海国盛集团投资有限公司协议转让其中的申通金浦基金3亿元份额。

2021年6月9日，公司第十届董事会第九次会议（临时会议）审议通过了《关于协议转让新江湾城公司4%股权暨关联交易项目的议案》，同意由韵筑公司转让其持有的新江湾城公司4%股权给交易对方现代设计集团，交易对价为12,140.59万元。

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	359.36	266.17

根据本公司于2020年9月15日召开的2020年第三次临时股东大会，本公司对董事、独立董事、监事进行换届选举，并通过网络投票方式选举产生第十届董事会、监事会成员；当日根据第十届董事会第一次会议选举董事长并聘任高级管理人员，因此除新增关键管理人员外，还较上期发生部分重叠。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海现代建筑设计(集团)有限公司	500,000.00	7,400.00	849,725.13	684,028.73



应收账款	无锡市政设计研究院有限公司	918,975.00	191,388.62	1,068,975.00	191,388.62
应收账款	上海众合地产开发有限公司	2,890,400.00	42,777.92		
其他应收款	上海现代建筑设计(集团)有限公司	121,405,922.97			

说明：其他应收款现代设计集团 12,140.59 万元，系公司子公司韵筑公司将其持有的新江湾城公司 4%股权转让给现代设计集团，该产权交易于 2021 年 6 月 29 日完成产权交割，韵筑公司于 7 月 2 日收到现代集团支付的交易款 12,140.59 万元。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西鼎源工程咨询有限公司	24,299.50	24,299.50
应付账款	上海现代建筑设计集团物业管理有限公司	1,640,149.40	
其他应付款	上海现代建筑设计(集团)有限公司	34,318,619.82	34,318,619.82

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

### 景域园林自然人股东对本公司购买其 51%股权的业绩承诺及补偿安排

#### 7.1 股权转让方案概述

本公司与景域园林原自然人股东刘东波先生、牟万东先生、杨青女士、朱国宝先生（以下合称“自然人股东”）于 2019 年 10 月 29 日与华建集团分别签署了《华东建筑集团股份有限公司与刘东波、牟万东、杨青、朱国宝关于上海景域园林建设发展有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”）和《华东建筑集团股份有限公司与刘东波、牟万东、杨青、朱国宝、朱晨富关于上海景域园林建设发展有限公司之业绩承诺协议》（以下简称“业绩承诺协议”），自然人股东分别将其持有的景域园林 17.99%、3.02%、1.51%、28.48%合计 51%股权转让给本公司，并就景域园林的业绩作出承诺，同时承诺未实现的情况下向本公司进行补偿。

##### 7.1.1 业绩承诺期间及承诺净利润

根据业绩承诺协议，自然人股东对景域园林自股权转让完成后连续四个会计年度（含完成当年 2019 年）的经营业绩作出如下承诺：景域园林于 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度实现扣除非经常性损益（但业绩承诺期内各年度标的公司收到的政府补助除外）后的归属于公司所有者的净利润（以下简称“承诺净利润”）分别不低于人民币 6,450 万元、人民币 7,100 万元、人民币 7,810 万元、人民币 8,590 万元，四年累计承诺净利润合计为人民币 29,950 万元。

##### 7.1.2 业绩承诺差异的确定

本公司将于业绩承诺期的每个会计年度结束后进行年度审计时，对景域园林当年扣除非经常性损益后的实际净利润数（以下简称“实际净利润数”）与承诺净利润数的差异进行审核。景域园林

的实际净利润数以会计师事务所出具的无保留意见的合并报表范围年度审计报告中金额为准，业绩承诺差异为前述本公司的实际净利润扣减本公司当年承诺净利润之差额。

### 7.1.3 补偿安排

如景域园林在业绩承诺期内未能如期实现各年度承诺净利润时，本公司将于景域园林业绩承诺期内各年度合并报表范围审计报告正式出具后，向自然人股东发出书面通知（书面通知应包含当年的补偿金额）。自然人股东应于本公司书面通知送达之日起二十日内，向本公司支付补偿。当年的补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷承诺期间内各年的承诺净利润数总和（人民币 29,950 万元）×景域园林 51%股权作价金额（人民币 21,063 万元）－已补偿金额

其中自然人股东刘东波 先生、牟万东 先生、杨青 女士、朱国宝 先生按 35%、6%、3%、56%比例分别承担业绩承诺补偿义务。

在各年计算的应补偿金额少于或等于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。业绩承诺期内，之前年度未完成部分的承诺净利润不得用之后年度实际完成的超出承诺净利润部分的金额补偿，亦不得要求本公司退回之前年度已收取的业绩承诺补偿金；但在之前年度实际完成的超出承诺净利润部分的金额可以用于冲抵之后年度未完成部分的承诺净利润。

## 7.2 景域园林业绩承诺期届满后的股权减值测试及补偿安排

### 7.2.1 总体安排

在自然人股东对景域园林的业绩承诺期届满后，本公司将聘请会计师事务所对本次景域园林 51%股权进行减值测试并出具相应的书面意见或报告。若景域园林 51%股权减值金额>业绩承诺期原自然人股东已补偿金额的，自然人股东需就景域园林 51%股权减值金额与业绩承诺期已补偿金额之差额，向本公司进行补偿。

### 7.2.2 补偿安排

若景域园林 51%股权期末减值金额小于业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额的，自然人股东无需履行标的股权期末减值补偿义务。若景域园林 51%股权期末减值金额大于业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额的，自然人股东仅需就景域园林 51%股权期末减值金额与业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额的差额向本公司进行补偿；在触发自然人股东标的股权价值补偿义务时，本公司向自然人股东发出书面通知（书面通知应包含标的股权减值应补偿金额）。自然人股东应于本公司书面通知送达之日起二十日内，向本公司支付补偿。补偿金额按照如下方式计算：

景域园林 51%股权期末减值金额=景域园林 51%股权作价金额（人民币 21,063 万元）－景域园林 51%股权在业绩承诺期末评估值（剔除增资、减资及利润分配等因素的影响）

自然人股东刘东波 先生、牟万东 先生、杨青 女士、朱国宝 先生按 35%、6%、3%、56%比例分别承担股权减值补偿义务。

## 7.3 景域园林业绩承诺期届满后的商誉减值测试及补偿安排

### 7.3.1 总体安排

在自然人股东对景域园林业绩承诺期届满后的两个会计年度（即2023年度、2024年度）期末，将聘请会计师事务所对收购收购所产生的商誉进行减值测试（商誉减值测试结果以本公司年度报告中对商誉的披露情况为准）。若因收购景域园林所产生的商誉出现减值的，自然人股东需以现金方式对本公司进行补偿。补偿金额按照如下方式计算：

商誉减值应补偿金额=各期末商誉减值测试减值金额

### 7.3.2 补偿安排

若业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额及标的股权减值金额已补偿现金总额之和已达到景域园林51%股权作价金额人民币21,063万元的，自然人股东无需履行商誉减值补偿义务。若景域园林业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额及景域园林51%股权减值已补偿现金总额之和<景域园林51%股权作价金额人民币21,063万元的，自然人股东需就商誉减值应补偿金额向本公司进行补偿，但商誉减值应补偿额与业绩承诺期内自然人股东已补偿现金总额及标的股权减值已补偿现金总额的三者之和超过景域园林51%股权作价金额人民币21,063万元的部分无需向本公司支付；在触发自然人股东的商誉减值补偿义务时，本公司向自然人股东发出书面通知（书面通知应包含商誉减值应补偿金额），自然人股东应于本公司书面通知送达之日起二十日内，向本公司进行商誉减值补偿。

自然人股东刘东波先生、牟万东先生、杨青女士、朱国宝先生按35%、6%、3%、56%比例分别承担股权减值补偿义务。

最终自然人股东对景域园林业绩承诺期届满期末51%股权减值补偿、商誉减值补偿与业绩承诺补偿合计不超过景域园林51%股权作价金额人民币21,063万元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	542,868.25
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

根据上海市国有资产监督管理委员会《关于同意华建集团实施限制性股票激励计划的批复》（沪国资委分配（2019）43号）及本公司于2019年3月20日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈华东建筑集团股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，本公司截止2019年3月20日向公司董事、高级管理人员、公司管理和技术骨干、其他对公司发展有重大贡献的员工合计339名激励对象非公开发行了12,919,400股限制性股票，并收到该339名激励对象缴存的出资款净额75,657,684.00元，其中新增注册资本和股本12,919,400.00元，溢余62,738,284.00元计为本公司资本公积。2019年3月29日，本公司本次

激励计划授予的股份业经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记发行生效。按授予日股票的收盘价减去授予价格计算，本公司授予的限制性股票激励计划总额为 92,911,362.00 元。

本次限制性股票激励计划授予的限制性股票自股份登记完成之日起 24 个月内为锁定期，锁定期满后的 36 个月为解锁期。在锁定期内，激励对象根据激励计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、用于担保或偿还债务；激励对象因获授的限制性股票而取得的股票股利、资本公积转增股本、配股股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股票的解除锁定期与相对应的限制性股票相同。在解锁期间，激励对象分别自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至 36 个月内的最后一个交易日当日止、36 个月后的首个交易日起至 48 个月内的最后一个交易日当日止、48 个月后的首个交易日起至 60 个月内的最后一个交易日当日止的 3 个解锁期间按 1/3、1/3、1/3 比例解锁，但激励对象为 贵公司董事、高级管理人员的，还需额外满足在任职期间每年转让的股份不得超过其所有持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；以及在本计划限制性股票最后一次解除限售时，获授限制性股票总量的 20%（及就该等股票分配的股票股利（如有））限售至任期满后兑现的规定。当期解锁条件未成就的，限制性股票不得解锁或递延至下期解锁。锁定期满后，本公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由本公司统一回购注销。

根据本公司于 2019 年实施的限制性股票激励计划和相应解锁条件，本公司已完成第一个解除限售期（2019 年）公司层面业绩考核指标；第二个解除限售期（2020 年）未满足公司层面业绩考核目标，导致所有激励对象第二期限制性股票不得解锁，从而本公司将统一回购注销第二期限制性股票，对应本期失效的权益工具金额为 30,413,481.34 元；部分股权激励对象已到或将到法定退休年龄办理退休离职手续或因个人原因离职并与公司解除劳动关系后失去股权激励资格，对应本期失效的权益工具金额为 1,670,918.00 元。

2021 年部分股权激励对象因工作调动、离职等原因失去股权激励资格，对应本期失效的权益工具金额为 542,868.25 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的收盘价减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据本期末取得的可行权职工人数、可行权业绩指标完成情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,548,907.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,997,599.49

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司资产质押及抵押情况详见本附注七 1 所述。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

存于银行的履约保函保证金

截至 2021 年 6 月 30 日，子公司建设咨询存于银行 13,662,208.68 元保函保证金；环境院存于银行 2,732,242.00 元保函保证金。上述保证金合计金额 16,394,450.68 元，对应的项目俱正常履约，违约风险较小。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	本公司拟非公开发行股票数为不超过 189,600,000 股（含本数），且不超过发行前总股本的 30%。拟募集资金金额调整为不超过人民币 94,701.29 万元。2021 年 8 月 9 日，根据中国证监会发行审核委员会会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。		
重要的对外投资			

重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

根据本公司于 2020 年 12 月 29 日召开的第十届董事会第四次会议审议通过的关于《华东建筑集团股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案》的议案，本公司拟向不超过 35 名投资者非公开发行不超过 160,000,000 股（含本数）A 股股票，募集资金不超过人民币 118,701.29 万元（含本数）。

2021 年 1 月 12 日，本公司收到上海市国资委出具的《关于华东建筑集团股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（沪国资委产权[2021]14 号），原则同意华东建筑集团股份有限公司董事会提出的向不超过 35 名投资者非公开发行不超过 160,000,000 股（含本数）A 股股票，募集资金不超过人民币 118,701.29 万元（含本数）。2021 年 1 月 15 日，本公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了本公司《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。

根据本公司于 2021 年 3 月 26 日召开的第十届董事会第六次会议审议通过的关于《华东建筑集团股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》的议案，本公司拟非公开发行股数调整为不超过 158,000,000 股（含本数），拟募集资金金额调整为不超过人民币 94,701.29 万元（含本数）。

2021 年 7 月 14 日，公司第十届董事会第十次会议（临时会议）审议通过了《关于 2020 年年度权益分派实施后调整非公开发行股票发行数量上限的议案》，公司 2020 年度权益分派方案已实施完毕，公司本次非公开发行股票发行数量上限进行相应调整。本次非公开发行股票的发行数量上限由不超过 158,000,000 股（含本数）调整为不超过 189,600,000 股（含本数），且不超过发行前总股本的 30%。在上述范围内，由公司董事会根据股东大会的授权在本次发行获得中国证监会核准批文后，根据发行时发行对象申购报价的情况与保荐机构（主承销商）协商确定最终发行数量。除上述调整外，公司本次非公开发行 A 股股票方案的其他事项均无变化。

2021 年 8 月 9 日，根据中国证监会发行审核委员会会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过；8 月 20 日，公司收到中国证监会证监许可（2021）2754 号《关于核准华东建筑集团股份有限公司非公开发行股票的批复》。

## 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

公司第十届董事会第七次决议审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，上述事项亦经公司 2020 年年度股东大会通过。公司确定以权益分派实施时股权登记日（2021 年 7 月 12 日）的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元人民币（含税），共计分配人民币 29,068,814.01 元（含税）；同时以资本公积每 10 股转增 2 股，共计转增 105,704,778 股。相关权益分派于 2021 年 7 月 13 日实施完毕。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司经营主业为建筑设计行业,2021年3月起,经营地位于美国的威尔逊公司退出合并范围后,除主要经营地位于香港的华建国际公司外,本公司及其他子公司主要经营地均位于中国境内,处于相同的经营环境而面对相同的市场风险和其他不确定性因素。基于上述原则,本公司将主要经营地位于香港的华建国际公司单独确认为境外分部,其余分子公司构成境内分部。

**(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	境内分部	境外分部	分部间抵销	合计
营业收入	4,036,549,737.48	15,429,775.21	3,306,098.26	4,048,673,414.43
营业成本	3,242,483,588.91	11,701,908.50	3,306,098.26	3,250,879,399.15
利润总额	247,497,879.98	-38,906.04		247,458,973.94
所得税费用	36,510,195.56			36,510,195.56
净利润	210,987,684.42	-38,906.04		210,948,778.38
资产总额	12,545,411,547.37	11,498,561.07	9,897,761.94	12,547,012,346.50
负债总额	9,090,581,838.45	11,474,936.60	9,897,761.94	9,092,159,013.11

(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

8.1 境外子公司破产清算的情况

2021年1月29日公司召开的第十届董事会第五次会议（临时会议）审议通过了威尔逊公司提出的破产清算的申请。2021年3月2日，威尔逊公司已向美国特拉华州破产法院提交了威尔逊公司的破产清算申请并获受理。威尔逊公司停止日常经营活动并根据受托人指令移交威尔逊公司相关资料。因此，自2021年3月起，公司已不再拥有威尔逊公司的实质控制权，不再将其纳入合并范围。

8.2 子公司华东设计院履行担保责任代偿银行借款

公司对威尔逊“内保外贷”担保共计1,080万美元，建行纽约580万美元借款本金和利息于3月22日实施履约结算，本金及利息581.47万美元（折合人民币3,792.58万元）已全部结清；汇丰银行500万美元借款担保于2021年3月25日到期，鉴于纽约分行未能在2020年11月25日之前向汇丰上海分行发出兑付通知，备用信用证的兑付时间届满，公司的担保责任已经解除。

除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	13,274,423.98
6个月至1年	854,541.00
1年以内小计	14,128,964.98
合计	14,128,964.98



## (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	14,128,964.98	100.00	242,863.05	1.72	13,886,101.93	1,151,388.00	100.00	17,040.54	1.48	1,134,347.46
其中：										
其他业务组合	14,128,964.98	100.00	242,863.05	1.72	13,886,101.93	1,151,388.00	100.00	17,040.54	1.48	1,134,347.46
合计	14,128,964.98	/	242,863.05	/	13,886,101.93	1,151,388.00	/	17,040.54	/	1,134,347.46

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: 其他业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	13,274,423.98	196,461.47	1.48
6个月至1年	854,541.00	46,401.58	5.43
合计	14,128,964.98	242,863.05	1.72

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (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	
其他业务组合	17,040.54	225,822.51				242,863.05
合计	17,040.54	225,822.51				242,863.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收期末余额比例 (%)	坏账准备
上海建筑设计研究院有限公司	关联方	12,552,907.56	6个月以内	88.85	185,783.02
丰收日(集团)股份有限公司	非关联方	854,541.00	6个月-1年	6.05	46,401.58
上海华建工程建设咨询有限公司	关联方	611,186.90	6个月以内	4.32	9,045.57
华东建筑设计研究院	关联方	110,329.52	6个月以内	0.78	1,632.88

有限公司					
合计		14,128,964.98		100.00	242,863.05

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	922,952,038.99	1,357,442,811.68
合计	922,952,038.99	1,357,442,811.68

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	922,957,799.16
6个月至1年	
1年以内小计	922,957,799.16
合计	922,957,799.16

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	921,802,866.66	1,357,439,926.18
员工备用金	1,154,932.50	2,900.00
合计	922,957,799.16	1,357,442,826.18

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	14.50			14.50
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,745.67			5,745.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	5,760.17			5,760.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金保证金及备用金	14.50	5,745.67				5,760.17
合计	14.50	5,745.67				5,760.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华东建筑设计研究院有限公司	内部资金往来	868,569,867.35	6个月以内	94.11	
上海景域园林建设发展有限公司	内部资金拆借	29,155,737.00	6个月以内	3.16	
上海申元工程投资咨询有限公司	内部资金拆借	20,000,000.00	6个月以内	2.17	
华东建筑设计研究院有限公司市政工程设计院	内部资金拆借	4,000,000.00	6个月以内	0.43	
员工备用金组合	备用金	1,154,932.50	6个月以内	0.12	5,760.17
合计	/	922,880,536.85	/	99.99	5,760.17

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	2,540,924,710.59		2,540,924,710.59	2,507,613,486.44		2,507,613,486.44
对联营、合营企业投资	178,597,625.09		178,597,625.09	171,144,825.09		171,144,825.09
合计	2,719,522,335.68		2,719,522,335.68	2,678,758,311.53		2,678,758,311.53

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华东建筑设计研究院有限公司	607,780,991.98	3,733,328.47		611,514,320.45		
上海建筑设计研究院有限公司	170,187,963.60	959,202.86		171,147,166.46		
上海华建工程建设咨询有限公司	233,543,331.67	732,269.69		234,275,601.36		
上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	11,740,024.25	20,412,042.55		32,152,066.80		
上海市水利工程设计研究院有限公司	92,908,618.50	405,705.89		93,314,324.39		
上海申元工程投资咨询有限公司	15,074,123.09	6,020.83		15,080,143.92		
上海韵筑投资有限公司	993,673,266.19	56,632.14		993,729,898.33		

司						
上海现代建筑规划设计研究院有限公司	9,698,525.69	7,000,000.00		16,698,525.69		
华东建筑集团（国际）有限公司	1.00			1.00		
华建数创（上海）科技有限公司	99,434,000.00	6,021.72		99,440,021.72		
上海景域园林建设发展有限公司	261,630,000.00			261,630,000.00		
上海兰德公路工程咨询设计有限公司	11,942,640.47			11,942,640.47		
合计	2,507,613,486.44	33,311,224.15		2,540,924,710.59		



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西省咨询投资集团有限公司	171,144,825.09			7,452,800.00						178,597,625.09	
小计	171,144,825.09			7,452,800.00						178,597,625.09	
合计	171,144,825.09			7,452,800.00						178,597,625.09	

其他说明：

√适用 □不适用

关于对子公司投资本期增加的说明：

(1) 因本公司以发行自身权益工具实施限制性股票激励计划，按被激励对象归属于子公司的股权激励费用，本公司确认为对子公司的长期股权投资，同时确认其他资本公积。根据限制性股票激励计划和相应解锁条件，本公司管理层预计本期解锁条件可以成就，而按前述原则确认应由子公司分摊的股权激励费用，其中华东设计院应分摊 3,733,328.47 元、上海院应分摊 959,202.86 元、建设咨询应分摊 732,269.69 元、环境院应分摊 12,042.55 元、水利院应分摊 405,705.89 元、申元咨询应分摊 6,020.83 元、韵筑投资应分摊 56,632.14 元、华建数创应分摊 6,021.72 元而分别增加对该些子公司的长期股权投资；

(2) 因对子公司上海现代建筑规划设计研究院有限公司增资而增加长期股权投资成本 7,000,000.00 元；

(3) 对上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司的投资增加 20,412,042.55 元，除分摊限制性股票激励费用 12,042.55 元外，还因按出资比例同比例增资而增加长期股权投资成本 20,400,000.00 元。

**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				
其他业务	30,268,999.83	10,363,856.22	31,106,632.53	10,363,856.22
合计	30,268,999.83	10,363,856.22	31,106,632.53	10,363,856.22

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

其他业务俱系本公司除自用外对合并范围内子公司及合并范围外公司出租现代建筑设计大厦而确认的房租收入及配比的房屋建筑物折旧成本。

**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	20,882,840.00	
权益法核算的长期股权投资收益	7,452,800.00	7,718,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,043,089.05	
合计	35,378,729.05	7,718,000.00

其他说明：

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

本期成本法核算的长期股权投资收益系子公司宣告发放的现金股利。

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	141,742.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,735,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	304,358.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,001.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,714,011.57	
少数股东权益影响额	-27,400.00	
合计	31,508,691.12	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.3745	0.3745
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42	0.3143	0.3143

## 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：顾伟华

董事会批准报送日期：2021年8月30日

## 修订信息

适用 不适用