



中达安股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-070

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴君晔、主管会计工作负责人庄烈忠及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成对投资者的业绩承诺，请广大投资者及相关人士注意投资风险，并对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

一、行业风险

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司工程监理业务以通信监理、电力监理、土建监理和水利监理为主。公司工程监理业务与通信行业、电力行业、房屋建筑行业和水利行业的发展密切相关。虽然我国通信行业迎来了 5G 建设、电力行业也在进行大规模、远距离输电、新农村电网建设、城市电网改造、风电、水电等清洁能源建设等重点项目，房地产、水利市场投资额每年都在增长。但一方面，随着通信行业重组的完成，市场竞争格局将趋于逐步稳定，未来通信行业投资能否保持高增长存在不确定性；另一方面，电力行业、房地产行业 and 水利行业的发展容易受市场供需关系、国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响，随着国家对宏观经济调控、房地

产市场整顿及产业结构调整深入，我国电力、房地产市场和水利市场投资增速整体可能会呈现一定程度的下降。未来如果我国通信行业、电力行业、房地产行业和水行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，将直接导致作为其衍生行业的通信监理、电力监理、房屋建筑工程监理、水利监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生一定影响。

二、市场风险

（一）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（二）市场开拓风险

目前，虽然通信工程、电力工程、建筑工程及水利工程等业务市场化程度日益提高，但原有监理体制下形成的地方政府对当地企业倾斜扶持的情况未能完全消除。近年来，虽然招投标制度开始广泛推行，但仍存在一些不规范之处，地方政府干预项目监理招投标的事情仍时有发生，这为公司业务的跨区域开拓带来了一定的难度。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

三、财务风险

2018 年末、2019 年末和 2020 年 1-6 月末公司应收账款和合同资产账面价值合计分别为 55,407.92 万元、67,430.99 万元和 69,111.11 万元，占同期末流动资产的比例分别为 67.94%、74.16%和 83.77%。公司的应收账款收款对象主要系通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予通信运营商的信用周期较长，而且通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较长。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

四、投资、收购风险

公司紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司虽然已通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	64
第七节 优先股相关情况	69
第八节 可转换公司债券相关情况	70
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	71
第十节 公司债券相关情况	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录	196

释义

释义项	指	释义内容
本集团	指	中达安股份有限公司及其子公司
公司、本公司、中达安	指	中达安股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
宏闽电力	指	福建省宏闽电力工程监理有限公司
广东顺水	指	广东顺水工程建设监理有限公司
广东道路	指	广东道路信息发展有限公司
维思电力	指	福州维思电力勘察设计有限公司
达安云	指	达安云（珠海）资产管理有限公司
青羊资产	指	广州青羊资产管理有限公司
青扬一号	指	广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）
厦门正容	指	厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）
燕山玉龙	指	北京燕山玉龙石化工程股份有限公司
正容能源	指	正容能源投资有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商	指	国金证券股份有限公司
会计师、致同会计	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《中达安股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1-6 月
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中达安	股票代码	300635
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中达安股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中达安		
公司的外文名称（如有）	SinoDaan Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SinoDaan		
公司的法定代表人	吴君晔		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄曦仪	刘丽
联系地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼
电话	020-31525672	020-31525672
传真	020-38858516	020-38858516
电子信箱	dadb@gdda.com	dadb@gdda.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	190,394,027.92	232,574,046.50	-18.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,413,745.61	25,586,980.92	-113.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,650,769.49	24,554,624.80	-114.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,277,087.94	11,827,859.23	-753.35%
基本每股收益（元/股）	-0.0251	0.1877	-113.37%
稀释每股收益（元/股）	-0.0251	0.1877	-113.37%
加权平均净资产收益率	-0.53%	3.88%	-4.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,156,250,832.07	1,247,784,511.78	-7.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	643,224,576.14	649,227,266.44	-0.92%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	800,830.00	主要系收到个税手续费返还，广州市社会保险基金管理中心稳岗补贴、增值税加计扣除、分公司增值税未达到起征点减免、购置办公用房补贴摊销、宏闽电力收到财政局科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金及劳动就业中心专项基金等所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,217.54	主要系本期对外捐赠、固定资产报废损失所致
减：所得税影响额	52,753.90	
少数股东权益影响额（税后）	93,834.68	
合计	237,023.88	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、公司所处行业概况

工程监理行业属于工程咨询的细分子行业，作为高技术服务行业，对于整个工程从设计勘察到施工维护均起到监督管理的作用，是保证工程质量的关键。工程监理服务对象涉及房屋建筑、通信工程、市政工程、电力、公路桥梁等多个行业领域，而且这些服务对象分布在不同地区，因此不同行业领域的设计、施工、运行及维护均有各自不同的要求与标准。在我国，工程监理行业处于全面推广阶段，工程市场越来越重视工程监理，2019年工程监理企业全年营业收入5,994.48亿元，其中工程监理收入1,486.13亿元，与上年相比增长12.26%。（数据来源于住建部2019年建设工程监理统计资料汇编）。在此期间，工程监理服务多元化水平显著提升，服务模式得到有效创新，逐步形成以市场化为基础、国际化为方向、信息化为支撑的工程监理服务市场体系。

我国工程监理行业企业数量众多、普遍规模偏小。根据住建部统计，截至2019年末，全国乙级及以下资质的监理企业占比约为53.12%。同时由于行业内缺乏全国性大公司，因此对大多数中小型监理公司来说，其业务范围往往局限于特定行业、特定区域，抗风险能力较弱。遇到经济不景气或其他行业问题时，小企业将被淘汰或者并购。随着我国工程监理行业的不断发展，大中型监理公司的优势开始显现，因其更强的资质、资金实力和人员储备，可以通过行业整合、并购，做大做强。

同时，依据发改委与住建部联合下发的《全过程工程咨询服务发展的指导意见》中“以全过程咨询推动完善工程建设组织模式”的要求，未来将在房屋建筑、市政基础设施等工程建设中，鼓励建设单位委托咨询单位提供招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等全过程咨询服务，满足建设单位一体化服务需求，增强工程建设过程的协同性。并且鼓励投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等企业，采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询。

二、公司主要业务

中达安自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，在工程监理行业，公司处于行业领先地位，连续多年进入全国工程监理收入百强企业前列。公司主要从事以工程监理业务为主的项目管理服务，具体包括通信监理、电力监理、水利监理、房屋建筑监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理、勘察设计等项目管理服务。

1、工程监理

工程监理单位受建设单位委托，根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工阶段对建设工程质量、进度、造价进行控制，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理法定职责的服务活动。工程监理是一种有偿的工程咨询服务，监理目的是确保工程建设质量和安全，提高工程建设水平，充分发挥投资效益。在订立建设工程监理合同时，建设单位将勘察、设计、保修阶段等相关服务一并委托的，应在合同中明确相关服务的工作范围、内容、服务期限和酬金等相关条款。实施建设工程监理应遵循下列主要依据：（1）法律法规及工程建设标准；（2）建设工程勘察设计文件；（3）建设工程监理合同及其他合同文件。工程监理单位应公平、独立、诚信、科学地开展建设工程监理与相关服务活动。

公司目前从事的工程监理业务覆盖的专业有：通信监理、房屋建筑监理、市政公用监理、机电安装监理、电力监理、水利监理、信息系统监理等，报告期内公司以通信监理、电力监理和房屋建筑工程监理为主。

2、招标代理

公司的招标代理业务工作内容主要包括招标代理委托、编制招标文件、发布招标公告信息、接受投标人报名、组织开评标、发布中标信息、发出中标通知书及中标结果通知书、整理提交招投标过程资料等主要环节，具体说明如下：

- （1）招标代理委托：接收招标人的招标代理委托，包括签订招标代理合同、接收招标代理委托书；
- （2）编制招标文件：根据招标人具体招标需求，依据《招标投标法》及实施条例，编制招标公告、招标文件；
- （3）发布招标公告信息：在指定媒体发布招标公告，包括：报纸、网站等；

（4）接受投标人报名：根据招标公告要求，对投标人的报名资料、投标资格等进行审核，接受符合报名条件投标人的报名资料；

(5) 组织开评标：在招标公告及招标文件规定时间内，接受投标人的投标文件、开标、唱标并做好记录；按照招标文件评标细则规定，组织评委进行评标工作；

(6) 发布中标信息：根据评标委员会的评标报告，报招标人审定后，在指定媒体发布中标公告信息，包括中标公示、中标公告等；

(7) 发出中标通知书及中标结果通知书：向中标单位发送中标通知书；向未中标单位发出中标结果通知书；

(8) 整理招投标的过程资料，提交招标人，并存档。

3、项目代建与咨询

公司的项目代建与咨询业务的内容主要包括客户项目投资机会研究、可行性研究、项目申请、招投标管理、设计管理、投资控制、施工管理、竣工验收及移交使用、项目结算等全过程。

主要实施环节有：通过招投标和客户（业主）选择，获得项目代建或咨询任务，组建项目服务团队，通过调查获得客户需求，在法律法规允许的范围内，同业主组建项目管理团队，建立项目管理制度、编制项目建设方案、按照项目所在地政府主管部门有关工程建设程序要求办理各种手续，审查设计文件与投资计划，组织合作单位现场实施和阶段性控制，组织项目单项验收与综合验收，办理移交手续，协助客户（业主）办理项目结算。

4、勘察设计

电力勘察设计行业位于发电、输电、配电、售电、用电行业上游，是电力工程建设的重要组成部分，它为电力工程建设项目的决策与实施提供全过程技术和管理服务，直接影响整个电力建设的经济性与实用性。公司电力勘察设计业务主要以电力咨询设计和工程总承包业务为主要收入来源，包括电网、配网和电力用户端供用电工程建设的勘察、咨询、设计和工程总承包等细分业务类型，渗透在电力工程建设过程中的各个环节，为客户提供从投资决策到建设实施及运营维护的全过程技术服务。

公司的电力勘察设计战略发展方向紧跟集团公司的战略布局，提升和优化设计能力和市场能力，开展以总承包为主营业务的发展模式，充分利用集团公司的资源配置和管理优势，扎实推进和实现可持续发展。

电力勘察设计业务将放眼整个电力板块，业务发展方向以全过程为主，设计业务作为支撑，提高品牌知名度，重点打造全过程咨询团队，形成一支专业化的、高质量的、高效的技术服务团队。

三、主要的业绩驱动因素

1、驱动因素之一：公司在立足通信工程监理、电力监理及房屋建筑监理的基础上，拟以自有资金或者再融资对工程监理领域进行横向与纵向整合，通过购买电力、水利水电、公路、港口与航道、市政公用工程等多个建设工程领域监理、勘察设计、工程总承包、全过程咨询公司的股权，做大做强公司的主营业务。

2、驱动因素之二：在全国固定资产投资持续快速增长的大背景下，公司打造了“辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区。公司计划深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

3、驱动因素之三：公司注重工程技术经验的总结，在工程项目监理的各个阶段均按项目对所使用的技术、遇到的问题及采取的解决方案进行归纳，并形成相应的技术文档，便于公司其他员工了解掌握。在此基础上，公司还组织技术人员对业务过程中遇到的新问题以及相关学科出现的新技术进行集中攻关，以提升自身的技术服务水平。为实现长期稳定发展的目标，上市以后，公司通过募集资金进行投资，使公司的技术服务业务更趋完善，技术服务水平和市场竞争能力进一步提高，盈利能力不断增强。

4、驱动因素之四：加速汇聚行业人才与资金，品牌效应持续扩大。公司作为多领域监理企业中率先上市的企业，借助资本市场的力量，通过股权激励留住人才、激励人才，汇聚人才，并打造出一支高素质专业队伍，提升公司的核心竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较期初增长 16.04%，主要系本期新购入软件产品所致
货币资金	较期初下降 53.71%，主要系退上期收到的招投标保证金、按期归还并购贷款、支付股权投资款、本期支付上年考核年终奖所致
应收账款	较期初增长 16.24%，主要系本期受新冠病毒疫情影响新增应收账款回款减少所致
其他应收款	较期初增长 27.17%，主要系本期投标保证金等生产经营性款项增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司能从众多民营监理企业中脱颖而出，主要凭借强大的技术水平全面开展工程监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理、勘察设计等项目管理服务。在长期的积极探索与务实运营中，公司厚积薄发，凭借标准化的管理体系优势、品牌优势、人才储备优势、辐射全国范围的业务和营销网络优势、覆盖广泛的专业资质优势等立足国内市场。报告期内，上述核心竞争力未发生重大变动，具体如下：

1、标准化的管理体系优势

公司依靠市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验、先进的技术和优秀的管理人才，建立了行业领先的标准化项目管理体系。

公司项目管理体系以业主需求为核心，以项目部、项目以及内部控制为着眼点，通过质量、安全、预算、培训、考核、信息化、客户管理等维度进行管理，形成了相应的标准化的管理体系和工作程序。目前，公司已根据二十多年的经营管理实践经验编制了项目管理手册以及各专业工程监理、招标代理、财务管理、质量管理等全套标准化执行文件，成为广东省工程监理及项目管理领域企业学习推广的基础性材料，并作为行业规范编写的参考材料而在行业内广泛使用和流传。

在建立行业领先的标准化管理体系的基础上，公司不断完善信息管理系统建设，使得公司实现了对工程项目进度、质量、造价、安全等方面的良好控制，有效提升了公司的管理效率和客户满意度。

2、品牌优势

公司从事建设工程项目管理服务已有超过20年的历史，公司历来坚持通过持续的技术创新、过硬的质量保证、完善的客户服务制度、标准化的项目管理体系、享誉业界的明星项目，树立良好的品牌形象。

一方面，公司通过明星项目的打造，奠定了在各业务领域的市场地位：（1）公司承接的万达广场等各地市地标性建筑监理项目，其严苛的项目监理要求、广泛的市场认知度、优异的项目监理成果有效提升了公司在房屋建筑工程监理领域的市场地位；（2）公司承接的丰台区西铁国际商业科研综合楼项目，鹤壁万达广场项目，获得国家优质工程奖，是工程建设质量领域的最高荣誉奖励，该奖项的获得进一步提高了公司的知名度和美誉度。另一方面，公司通过严格的质量管理体系、完善的客户服务制度、高效的项目管理水平得到了客户及监管机构的广泛认可，并获得众多荣誉。

3、人才储备雄厚，激励机制优越

一直以来，公司注重人才的培养和引进，建立了具有“针对性”的人才培养计划，激励人才发挥专长。工程监理行业是高技术服务业，需要复合型人才，而这种人才的培养需要经历较长时间。公司建立了“达安学院为核心的企业管理及专业技术培训模式”。该培训模式制订了企业单年度以及中长期人力资源的培训计划，分层次、分批次、分类别进行人员培训，通过达安学院进行现场培训、集中授课和网络授课等方式，促进员工的快速成长和不断进步，为企业构建完善的人才梯队；为了吸引人才，公司不仅给予核心人员优厚的待遇，并在业内较早的吸收中高层员工成为股东。2018年，公司核心管理团队人员及核心技术人员共60名成为公司股权激励计划的激励对象，2019年股权激励条件已成就。同时，公司将建立长效的股权激励计划，将公司利益与员工长期利益紧密结合，保持公司的长期竞争力和可持续发展动力。

经过近二十年的经营运作，公司及子公司已建立起一支高素质的管理团队和专业人才团队。截至2020年6月末，公司共拥有各类注册资格人员434人次。其中法律职业资格2人，注册会计师1人，二级建造师2人，一级注册结构师2人，二级注册结构师1人，注册设备监理师6人，注册电气工程师4人，注册监理工程师207人，注册造价师19人，注册一级建造师47人，注册二级建造师7人，注册安全工程师10人，人防监理工程师25人，投资咨询工程师13人，招标师14人，信息系统监理师28人，电力工程总监13人，水利工程总监33人。

除了注册资格人员以外，公司还拥有专业配套的各类人才团队1765人次。其中IPMP国际项目经理91人，专业监理工程师439人，监理员592人，安全监理人员580人，造价人员63人。

公司的团队专业日渐广泛、梯队结构日趋完善，数量庞大的人才团队为公司的发展扩张奠定了坚实的基础。

4、辐射全国范围的业务和营销网络优势

建设工程监理企业作为服务型企业，对于客户需求的快速反应能力已经成为构建企业核心竞争力的关键要素。建设工程监理行业为人员密集型行业，其服务具有即时性、现场性的特点，监理单位需要长期派驻人员在项目现场提供监理服务，因此建设工程监理企业业务的实施具有一定的区域半径，这也导致我国绝大部分建设工程监理企业为区域性企业，业务大多集中于某一省份甚至某一市县。

为克服业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力，公司打造了“辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区。公司计划深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

5、覆盖广泛的专业资质优势和高质量发展的市场需求

国家发展改革委、住房和城乡建设部联合印发《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》（发改投资规〔2019〕515号，以下简称“《指导意见》”），在房屋建筑和市政基础设施领域推进全过程工程咨询服务发展，提升固定资产投资决策科学化水平，进一步完善工程建设组织模式，推动高质量发展。

《指导意见》指出，改革开放以来，我国工程咨询服务市场化、专业化快速发展，形成了投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等咨询服务业态。随着我国固定资产投资项目建设水平逐步提高，为更好地实现投资建设意图，投资者或建设单位在固定资产投资项目决策、工程建设、项目运营过程中，对综合性、跨阶段、一体化的咨询服务需求日益增强。这种需求与现行制度造成的单项服务供给模式之间的矛盾日益突出。因此，有必要创新咨询服务组织实施方式，大力发展以市场需求为导向、满足委托方多样化需求的全过程工程咨询服务模式。

《指导意见》从鼓励发展多种形式全过程工程咨询、重点培育全过程工程咨询模式、优化市场环境、强化保障措施等方面提出一系列政策措施。

经过二十余年的发展，公司及子公司、参股公司已取得设计类资质11项，勘察类资质2项，测绘类资质1项，监理类资质11项，造价咨询类资质1项，工程咨询类资质2项。

业务资质种类及等级的不断提升，极大拓展了公司的业务经营范围，为公司带来了稳定的业务扩张增长，进一步巩固和提升了公司的行业地位。全过程工程咨询模式的推广，则为打破我公司无法进入的业务市场资质壁垒提供了开放的营商环境，也为企业从监理业务模式向全过程工程咨询模式高质量转换带来了巨大的发展机会。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，受整体市场环境及新冠肺炎疫情的影响，公司各主营业务较上年同期出现下滑，归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。为降低新冠疫情对正常生产经营活动造成的不良影响，公司已严格按照政府部门的统一要求，积极采取措施，全面管控风险，妥善、有序地安排生产经营。报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。经过公司管理团队和全体员工共同努力，公司实现营业收入约为19,039.40 万元，较上年同期下降18.14%；营业利润约为-147.16 万元，较上年同期下降104.13%；利润总额约为-188.88 万元，较上年同期下降105.30%；归属于上市公司股东净利润约为-341.37 万元，较上年同期下降113.34%。除此之外，在报告期内公司重点完成了以下几个方面的工作：

（一）继续推进“辐射全国，进军海外”的业务结构

截至报告期末，公司华南、华东、华中、西南、华北、西北、东北营业收入占比分别57.66%、21.10%、6.72%、3.70%、4.47%、5.13%、1.21%，公司在华南地区的营业收入所占比例一直较高，随着公司大力开拓华南以外的市场，华南地区营业收入占比已呈下降趋势。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区，公司在华南以外的其他地区业务也取得了稳步发展。公司计划深耕全国市场，促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司将凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

（二）做好并购发展，助力公司产业整合及主营业务全面拓展

截至报告期末，公司通过投资设立、控股或参股的方式，已有九家子公司，控股子公司均委派了公司原高管担任董事或高管，参股子公司的董事会也委派了董事，通过了解并熟悉被投资企业，积极与管理层沟通和融合，确保投后管理工作的顺利开展。随着公司产业整合加快及主营业务全面拓展，子公司在不同专业领域的发展优势将在公司整体产业布局中起到重要的作用。

（三）积极推进公司信息化建设，促进公司持续高效发展

随着公司信息化水平的不断提升，项目管理软件功能的不断完善，中达安不仅在工程服务期间能够对项目实行管理，项目完成后仍然可以为客户提供相应服务。信息化的建设不仅可以提升公司获取业务信息的效率，提高公司管理水平、为企业领导层和管理层决策提供依据、促进企业管理信息集成和管理方法科学化，还可以向客户提供更全面、周到的工程管理服务，大幅提升客户的满意度，增强客户粘性，实现公司业务持续发展。并对促进公司信息化建设，保障公司未来的产业战略顺利实施，丰富公司的盈利模式，巩固并提升公司在行业中的地位有重要的推动作用。

（四）加强公司治理建设，完善内部控制

为了更好地服务广大投资者，加强与投资者的交流与沟通，提升投资者关系的服务质量，公司根据最新监管制度及公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，充分发挥董事会各专业委员会、独立董事、内审部门的重要作用，在重大事项的审议过程中，积极听取董事会各专业委员会的建议，独立董事对重大事项发表的独立意见；内审部门积极发挥其内部的监督作用，定期对公司的财务和内控体系建设状况进行检查，促进公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司共召开2次股东大会、5次董事会会议和3次监事会会议。

（五）加强党风廉政建设，企业凝聚力得到提升

报告期内，进一步完善党组织工作运行机制，助力公司健康发展。公司党支部把党建工作作为企业持续健康发展的生命线，推动与企业经营管理有机结合，融为一体，充分发挥党组织和党员在筑牢安全屏障、引领技术创新等方面的攻坚作用。报告期内，公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻落实党的十九大精神和习近平总书记视察山西重要讲话重要指示等，坚持把党的领导融入公司治理机制中，使党建内容进章程，厘清权责边界，规范“三重一大”决策程序。

在新冠肺炎疫情期间，公司切实统筹推进疫情防控和复工复产工作，使得生产经营和疫情防控井然有序。此外，公司开展了抗击疫情的募捐活动，公司党员和员工相守家国情怀，积极践行社会责任，踊跃参加捐款活动，用于抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情攻坚战，为疫情防控奉献爱心，贡献力量。

（六）报告期内公司主营业务分析

公司业务范围涵盖四大类，分别是工程监理、招标代理、咨询与代建、勘察设计，其中工程监理为营业收入的最主要来源。工程监理业务包括通信监理、土建监理、电力监理和水利监理，其中通信监理为主要业务，收入占总营收比例约25.23%、土建监理的收入占总营收比例约23.61%、电力监理收入占总营收比例约19.93%、水利监理收入占总营收比例约为16.17%、招标代理收入占总营收比例约为6.98%、咨询与代建收入占总营收比例约为3.14%、勘察设计收入占总营收比例约为4.93%。报告期内营业收入中各主营业务情况占比详见“第四节 经营情况分析”中“主营业务分析”。

（七）报告期内，财务报告数据与其他必要的统计数据的列表式分析

（一）资产类报表项目					
项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	重大变化原因分析
货币资金	92,984,799.22	200,861,559.01	-107,876,759.79	-53.71%	主要系退上期收到的招投标保证金、按期归还并购贷款、支付股权投资款、本期支付上年考核年终奖所致
应收票据	1,103,901.24	3,350,515.21	-2,246,613.97	-67.05%	主要系上期收到票据到期本期承兑所致
应收账款	112,421,476.19	96,714,217.10	15,707,259.09	16.24%	主要系本期受新冠病毒疫情影响新增应收账款回款减少所致
其他应收款	38,978,923.42	30,649,926.86	8,328,996.56	27.17%	主要系本期投标保证金等生产经营性款项增加所致
其他流动资产	828,578.61	24,960.07	803,618.54	3219.62%	主要系本期预缴企业所得税所致
（二）负债、权益类报表项目					
项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	重大变化原因分析
合同负债	36,598,938.97	25,222,875.39	11,376,063.58	45.10%	主要系本期预收客户的款项较期初增加所致
应付职工薪酬	22,690,313.62	59,503,716.94	-36,813,403.32	-61.87%	主要系期初余额含考核年终奖本期已支付所致
应交税费	14,108,459.95	30,312,014.17	-16,203,554.22	-53.46%	主要系受新冠肺炎疫情影响，本期企业所得税费用较期初减少所致
长期应付款	11,524,000.00	23,048,000.00	-11,524,000.00	-50.00%	主要系本期应付广东顺水股权款重分类至一年内到期的非流动负债所致
库存股	2,601,384.00	5,329,938.00	-2,728,554.00	-51.19%	主要系2018年限制性股票激励计划部分解锁冲销所致
（三）损益类报表项目					
项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	重大变化原因分析
销售费用	2,979,751.28	5,031,816.83	-2,052,065.55	-40.78%	主要系受新冠肺炎疫情影响市场开拓费用较上年同期减少所

					致
研发费用	20,171,435.88	13,949,477.65	6,221,958.23	44.60%	主要系本期研发费用较上年同期投入增加所致
财务费用	4,815,494.81	2,837,761.08	1,977,733.73	69.69%	主要系本期借款较上期增加导致利息支出增加所致
其他收益	800,830.00	1,237,021.75	-436,191.75	-35.26%	主要系本期收到的政府补助较上年同期减少所致
投资收益	-2,576,325.02	211,326.47	-2,787,651.49	-1319.12%	主要系受到新冠病毒肺炎疫情影响,按权益法确认合营或联营企业投资损失所致
信用减值损失	20,212,302.65	9,742,600.72	10,469,701.93	107.46%	主要系按照预期信用损失模型计算的坏账准备较上期减少所致
营业外支出	417,557.34	9,665.04	407,892.30	4220.29%	主要系本期对外捐赠、固定资产报废损失所致
所得税费用	-1,990,002.94	6,222,348.04	-8,212,350.98	-131.98%	主要系受新冠肺炎疫情影响,本期企业所得税费用较上年同期减少所致
(四) 现金流量项目					
项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	重大变化原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,087.94	11,827,859.23	-89,104,947.17	-753.35%	主要系退上期收到的招投标保证金、本期支付上年考核年终奖所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,415,959.15	-53,366,403.45	42,950,444.30	80.48%	主要系本期投资支付的股权款较上年同期减少所致

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	190,394,027.92	232,574,046.50	-18.14%	主要系受新冠病毒疫情影响本期收入比上年同期减少所致
营业成本	153,342,019.36	156,851,709.66	-2.24%	
销售费用	2,979,751.28	5,031,816.83	-40.78%	主要系受新冠病毒疫情影响市场开拓费用较上年同期减少所致

管理费用	27,605,667.80	27,784,480.23	-0.64%	
财务费用	4,815,494.81	2,837,761.08	69.69%	主要系本期借款较上年同期增加导致利息支出增加所致
所得税费用	-1,990,002.94	6,222,348.04	-131.98%	主要系受新冠肺炎疫情影响，本期企业所得税费用较上年同期减少所致
研发投入	20,171,435.88	13,949,477.65	44.60%	主要系本期研发投入较上年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,087.94	11,827,859.23	-753.35%	主要系退上期收到的投标保证金、本期支付上年考核年终奖所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,415,959.15	-53,366,403.45	80.48%	主要系本期投资支付的股权款较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-17,985,421.24	-20,229,905.34	11.09%	主要系本期归还银行借款较上期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-105,678,468.33	-61,768,449.56	-71.09%	主要系退上期收到的投标保证金、本期支付上年考核年终奖、按期归还并购贷款、支付股权投资款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通信监理	48,036,286.97	43,556,994.13	9.32%	-38.19%	-19.25%	-21.27%
土建监理	44,956,002.81	41,619,947.75	7.42%	-3.73%	15.42%	-15.36%
电力监理	37,945,939.61	24,450,461.46	35.57%	-20.20%	0.37%	-13.20%
水利监理	30,793,990.19	19,147,222.45	37.82%	-9.79%	-22.93%	10.60%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,576,325.02	136.40%	主要系受到新冠肺炎疫情影响，按权益法确认合营或联营企业投资损失所致	否
营业外收入	339.80	0.02%	无重大变化	否
营业外支出	417,557.34	22.11%	主要系本期对外捐赠、固定资产报废损失所致	否
其他收益	800,830.00	42.40%	主要系收到个税手续费返还，广州市社会保险基金管理中心稳岗补贴、增值税加计扣除、分公司增值税未达到起征点减免、购置办公用房补贴摊销、宏闽电力收到财政局科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金及劳动就业中心专项基金等所致	否
信用减值损失	20,212,302.65	1,070.09%	主要系按照预期信用损失模型计算的坏账准备较上期减少所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	92,984,799.22	8.04%	177,650,670.93	16.07%	-8.03%	主要系退上期收到的招投标保证金、按期归还并购贷款、支付股权投资款、本期支付上年考核年终奖所致
应收账款	112,421,476.19	9.72%	648,868,066.28	58.70%	-48.98%	主要系本期开始执行新收入准则，部分应收账款重分至合同资产所致
长期股权投资	82,280,904.16	7.12%	8,711,326.47	0.79%	6.33%	主要系本期较上年同期新增参股公司青羊资产、厦门正容和青扬一号资

						产所致
固定资产	42,117,459.74	3.64%	42,254,456.01	3.82%	-0.18%	无重大变化
短期借款	114,425,280.05	9.90%	83,490,209.51	7.55%	2.35%	主要系本期较上年同期新增流动资金贷款所致
长期借款	46,549,739.59	4.03%	49,500,000.00	4.48%	-0.45%	主要系母公司分期归还并购贷所致
合同资产	578,689,666.26	50.05%			50.05%	主要系本期开始执行新收入准则，部分应收账款重分至合同资产所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	8,356,129.95	保函保证金
固定资产	37,998,612.44	借款抵押
长期股权投资		借款抵押
合计	46,354,742.39	

(1) 中达安股份有限公司于2018年7月23日与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订编号为【120504HT2018071601】的并购贷借款合同。该项借款期限为5年，年利率为4.75%，最高授信额度为90,000,000.00元，已实际放款63,000,000.00元，已按合同约定归还18,000,000.00元，截止报告期实际借款45,000,000.00元。中达安股份有限公司以其所有的广州市天河区体育西路103号2001房、2002房、2003房、2004房、2005房、2006房作为抵押物为该项长期借款设定了最高额抵押担保，与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订编号为【120504HT2018071601】的抵押合同。截至2020年06月30日该套房产净值为33,043,910.05元。该批房产已于2018年08月03日办理了抵押登记。同时中达安股份有限公司以其持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60%的股权为质押担保，该股权在母公司账面价值为158,557,014.00元。

(2) 公司控股子公司广东顺水工程建设监理有限公司位于佛山市顺德区大良新桂社区云桂路的房屋建筑物，已为其与中国银行股份有限公司顺德支行之间自2016年1月1日起至2021年12月31日止签署的最高债权额17,000,000.00元以内的融资合同设置抵押。截至期末，该项房屋建筑物账面价值为4,954,702.39元。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,000,000.00	109,790,350.00	-87.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,246.88
报告期投入募集资金总额	76.22
已累计投入募集资金总额	17,785.21
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,080.75
累计变更用途的募集资金总额比例	20.15%
募集资金总体使用情况说明	
中达安股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]310 号”《关于核准中达安股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）21,200,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 12.39 元，募集资金总额为人民币 262,668,000.00 元，扣除发行费用人民币 60,199,200.00 元，实际募集资金净额为人民币 202,468,800.00 元。上述募集资金已于 2017 年 3 月 29 日全部到账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2017]G14000440315 号”《验资报告》。2020 年度，公司实际使用募集资金 762,222 元。截至 2020 年 06 月 30 日，累计投入募集资金 177,852,095.20 元，其中偿还银行贷款及补充流动资金项目 151,213,425.60 元，购买华南区域总部 12,000,000.00 元，购买信息化部房产 14,638,669.60 元。尚未使用的募集资金实际余额为 25,304,040.78 元（包括累计利息收入扣除手续费净额 687,335.98 元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	11,000	15,080.75	0	15,121.34	100.27%				不适用	否
业务网络升级与扩建项目	是	5,280.75	1,200	0	1,200	100.00%				不适用	否
信息化建设项目	否	3,966.13	3,966.13	76.22	1,463.87	36.91%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,246.88	20,246.88	76.22	17,785.21	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	20,246.88	20,246.88	76.22	17,785.21	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	补充流动资金及偿还银行贷款项目、业务网络升级与扩建项目已完工；信息化建设项目未完工。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	业务网络升级与扩建项目	15,080.75		15,121.34	100.27%			不适用	否
合计	--	15,080.75	0	15,121.34	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于业务网络升级与扩建项目已完工，尚未使用完的资金用来永久补充流动资金。公司于 2019 年 2 月 21 日召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构对此出具无异议的核查意见，公司于 2019 年 3 月 11 日召开 2019 年第二次临时股东大会通过了该议案。详见巨潮资讯网相关刊登的公告《关于变更部分募集资金投资项目的公告》、《2019 年第二次临时股东大会的公告》(公告编号：2019-016、2019-022)。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			报告期不存在此情况						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			报告期不存在此情况						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建省宏闽电力工程监理有限公司	子公司	工程监理	10,000,000.00	138,118,581.82	101,676,032.00	37,945,939.61	8,410,874.25	7,742,030.61
广东顺水工程建设监理有限公司	子公司	工程监理	10,800,000.00	86,288,443.12	32,102,002.30	30,793,990.19	6,224,616.90	5,462,464.89
福州维思电力勘察设计有限公司	子公司	工程设计	10,080,000.00	52,779,238.13	26,571,309.47	9,388,864.18	1,467,631.21	1,898,586.82
达安云（珠海）资产管理有限公司	子公司	投资管理	10,000,000.00	71,454,553.07	1,651,053.07	390,067.57	-2,386,120.72	-2,386,120.72

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、宏闽电力

2020年上半年，在宏闽电力董事会的领导下，宏闽电力管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行宏闽电力董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，宏闽电力管理团队和全体员工共同努力，宏闽电力实现营业收入约为3,794.59万元，较上年同期下降26.14%；营业利润约为841.09万元，较上年同期下降58.46%；利润总额约为840.11万元，较上年同期下降58.49%；归属于上市公司股东净利润约为670.38万元，较上年同期下降47.84%。报告期内：由于受新冠病毒疫情影响，宏闽电力市场开拓受到影响，电厂、光伏、输变电等业务及其他各主营业务

务有所下降，归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

2、广东顺水

2020年上半年，在广东顺水董事会的领导下，广东顺水管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行广东顺水董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，广东顺水管理团队和全体员工共同努力，广东顺水实现营业收入约为3,079.40万元，较上年同期下降9.79%；营业利润约为622.46万元，较上年同期增长21.67%；利润总额约为622.46万元，较上年同期增长21.69%；归属于上市公司股东净利润约为256.28万元，较上年同期增长42.81%。报告期内：由于受新冠病毒疫情影响，广东顺水加强市场开拓受到影响，水利监理等业务有所下降，其他各主营业务保持平稳，归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所增长。

3、维思电力

2020年上半年，在维思电力董事会的领导下，维思电力管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行维思电力董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，维思电力管理团队和全体员工共同努力，维思电力实现营业收入约为938.89万元；营业利润约为146.76万元；利润总额约为129.98万元，归属于上市公司股东净利润约为113.92万元；报告期内维思电力加强市场开拓，工程设计等业务快速增长，其他各主营业务保持平稳增长。

4、达安云

2020年上半年，在达安云董事会的领导下，达安云管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行达安云董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，达安云管理团队和全体员工共同努力达安云实现营业收入约为39万元；营业利润约为-238.61万元；利润总额约为-238.61万元，归属于上市公司股东净利润约为-238.61万元；报告期：由于受新冠病毒疫情影响，达安云投资厦门正容基金产生亏损。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司工程监理业务以通信监理、电力监理、土建监理和水利监理为主。公司工程监理业务与通信行业、电力行业、房屋建筑行业和水利行业的发展密切相关。虽然我国通信行业迎来了5G建设、电力行业也在进行大规模、远距离输电、新农村电网建设、城市电网改造、风电、水电等清洁能源建设等重点项目，房地产、水利市场投资额每年都在增长。但一方面，随着通信行业重组的完成，市场竞争格局将趋于逐步稳定，未来通信行业投资能否保持高增长存在不确定性；另一方面，电力行业、房地产行业和水利行业的发展容易受市场供需关系、国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响，随着国家对宏观经济调控、房地产市场整顿及产业结构调整的深入，我国电力、房地产市场和水利市场投资增速整体可能会呈现一定程度的下降。

未来如果我国通信行业、电力行业、房地产行业和水利行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，将直接导致作为其衍生行业的通信监理、电力监理、房屋建筑工程监理、水利监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将紧密关注建设工程项目管理市场及法律法规变化发展趋势，及时跟进各项新政策的出台并认真学习研究，使公司的服务能持续地满足市场需求，不断强化与客户的关系，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范行业风险。

2、管理风险

(1) 跨区域管理风险

近年来，随着我国建设工程领域监理制度覆盖面的持续扩大，我国各省市建设工程监理行业业务规模持续扩大，工程监理总收入持续增长。作为建设工程监理行业的骨干企业，公司为把握市场机遇，提高市场占有率，在全国各省市快速拓展业务布局。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区。业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压

力，由于管理总部对广东省以外地区的跨区域管理即时性方面的不足，仍可能导致人力资源管理不善、项目监理质量下滑等多方面的问题，对公司的跨区域业务开展造成损害。

（2）业务规模快速增长的管理风险

近年来本公司业务规模逐渐扩大，逐渐发展为以通信监理、电力监理、土建监理、水利监理、招标代理、咨询和代建、勘察设计为主，兼顾设计咨询和项目管理软件设计开发服务为辅的业务格局。公司的经营业务网络也处在快速扩张阶段，业务范围涉及所有省、直辖市和自治区。未来公司将面临管理模式、资源整合、财务管理、内部控制等诸多方面的挑战，同时也对各部门工作提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张，或公司未能根据业务发展及时调整组织模式和管理方式，将难以确保公司安全和高效地运营，对公司快速可持续发展带来风险。

（3）项目管理风险

由于公司下属分公司和项目部分数众多，且地域分散，在一定程度上增加了公司在经营活动中的管理控制风险，而且建设工程项目管理业务涉及的人员众多、部门复杂，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响，若项目实施过程中存在信息传递不畅通、质量监管不到位、下属分公司及项目部未能严格按照公司制度进行管理情形，可能会带来公司成本增加、信誉降低等多种潜在风险。

（4）人才风险

公司所从事的行业属于技术、知识密集型行业，建设工程项目管理、咨询等领域非常看重项目人员的从业经历和项目经验。由于近几年建设工程监理行业发展迅速，行业对技术、管理人才的需求也越来越大，企业间人才和市场的竞争日趋激烈，从业人员流动性相对较高，使公司面临核心技术和人才流失的风险。

应对措施：首先，公司建立并不断完善多领域及跨区域绩效考核、管理考核、项目质量考核、不定期巡检制度，严格把控跨区域业务的风险；其次，公司将不断完善内部管理体制，加大管理变革力度，以提高公司管理水平和经营效率。再次，通过不断引进管理人才，稳定管理队伍，加强绩效考核工作，加强业务管理人员培训及能力建设，打造高素质、能力强、结构合理的人才队伍。

3、市场风险

（1）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（2）市场开拓风险

目前，虽然通信工程、电力工程、建筑工程及水利工程等业务市场化程度日益提高，但原有监理体制下形成的地方政府对当地企业倾斜扶持的情况未能完全消除。近年来，虽然招投标制度开始广泛推行，但仍存在一些不规范之处，地方政府干预项目监理招投标的事情时有发生，这为公司业务的跨区域开拓带来了一定的难度。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

应对措施：作为项目管理服务的提供商，公司将凭借多年的持续经营与积累，在建设工程监理行业树立了领先的行业地位，并逐步进行全国性业务布局，以满足客户对于项目管理服务的更高需求，进一步调整自身产业结构，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险。

4、财务风险

2018年末、2019年末和2020年1-6月公司应收账款和合同资产账面价值合计分别为55,407.92万元、67,430.99万元和69,111.11万元，占同期末流动资产的比例分别为67.94%、74.16%和83.77%。

公司的应收账款收款对象主要系通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予通信运营商的信用周期较长，而且通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较长。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

应对措施：公司将进一步落实公司各管理层级职能，制定每个阶段、每个责任人的收款目标、考核办法，按专业、区域、分支机构，分解收款任务，并积极与各运营商省公司洽谈，由运营商省公司牵头，督促各地市结算送审、验收批复发布，项

目部加强地市结算送审的跟踪工作，并且加强付款条件的谈判。实现及时的应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，有效控制应收账款风险。

5、税收风险

公司于2018年11月28日，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR201844000405”高新技术企业证书，2018年-2020年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按15%的税率征收企业所得税。取得高新技术企业证书对公司2020年经营业绩产生积极影响。

应对措施：公司将不断加大研发投入，进一步提升与巩固公司的研发实力。随着公司未来业务规模扩大，盈利能力的不断加强，将会逐渐削弱该项税收优惠对未来经营业绩的影响，公司应对税收优惠政策调整的能力将逐步增强。

6、投资、收购风险

公司紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司虽然已通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司通过不断的学习，已经充分认识到投资并购的风险，只有在实践过程中不断总结经验教训，通过加强外调调查、选择经验丰富的中介机构、加强公司团队学习培训以及聘请行业专家等多种方式对项目进行审慎调查判断，对符合公司战略发展且具备相当潜力的项目谨慎投资，加强公司与被投资公司的企业文化融合以及与公司的发展的协同，以最大限度地降低投资并购风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年05月08日	网络	其他	其他	参与公司2019年度业绩网上说明会的投资者	深交所互动易 (https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-05-08%2F1207723220.DOCX)
2020年05月18日	网络	其他	其他	参加2020年广东辖区上市公司投资者集体接待日活动，以网络的形式与网络参会投资者	深交所互动易 (https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-05-18%2F1207825363.docx)

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.08%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-004)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	56.08%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的 《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-038)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	颜家晓	股份限售承诺	在购买首期交易对价款	2018 年 06 月 20 日	2018 年 6 月 20 日至 2020	已履行完毕

			的 40%金额的公司股票完成过户登记手续之日起十个工作日内,在中国证券登记结算有限责任公司办理所购买股票的锁定登记手续,锁定期为自锁定之日起至业绩承诺期限届满结束。业绩承诺期为 2017 年、2018 年、2019 年三个会计年度。因 2020 年 6 月 30 日之前需要就宏闽电力的业绩承诺完成情况进行审计,故锁定期为锁定之日起至 2020 年 6 月 30 日。同时锁定期内因公司分配股票股利、资本公积转增股本等方式取得的股份,一并按前述期限进行锁定。		年 6 月 30 日	
	甘露;广州鑫胜投资管理中心(有限合伙);黄亮;黄曦仪;王胜;赵	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内,不	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	已履行完毕

	瑞军;庄烈忠		转让或者委托他人管理本人/本企业所直接及间接持有的公司股份,也不由公司回购本人/本企业所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。			
	罗元飞;邵尤河	股份限售承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称"公司"或"广东达安")的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺:在本人所持有的广东达安股份锁定期满后,本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间,每年转让其股份不超过本人直接及间接持有的其股份总数的	2015年09月28日	2017-03-31至2020-03-30	已履行完毕

			25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易			
--	--	--	--	--	--	--

			日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	甘露;黄亮;黄曦仪;李涛;王胜;吴君晔;庄烈忠	股份限售承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2021-11-09	正常履行中

			不超过本人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股			
--	--	--	---	--	--	--

			份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	吴君晔;李涛	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。本人所持有广东达安股票在锁定期满后 2 年内减持的，其	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			减持价格不低于发行价；广东达安上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	吴君晔;李涛	股份减持承诺	本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本人在本次公开发行股票前所持广东达安股份，在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过其所持有的广东达安股份数的 25%，减持价	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			格不低于发行价，减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行，在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	陈志雄;甘露; 广州鑫胜投资管理中心 (有限合伙); 王胜	股份减持承诺	广东达安项目管理有限公司持股 5%以上的主要股东关于持股及减持意向的专项承诺：本企业/本人在广东达安首次公开发行股票前所持广	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			东达安股份，在锁定期满后两年内，减持数量不超过本次发行前所持有股份的 100%，减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本企业/本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整			
	吴君晔;李涛	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺: 本人作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称"公司"、"发行人"或"广东达安")的共同实际控制人郑重承诺: 本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内,本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份(如有),并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序,包括但不限于			
--	--	--	--	--	--	--

			依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。 广东达安已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；广东达安已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。 期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。 股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股			
--	--	--	--	--	--	--

			份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本次发行的招股说明书如有虚	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加算银行同			
--	--	--	---	--	--	--

			期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
	吴君晔;李涛	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其未直接或间接持有其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。 （2）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形			
--	--	--	---	--	--	--

			式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 （3）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务，其将按照广东达安的要求，将该等商业机会让与广东达安，由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与广东达安存在同业竞			
--	--	--	---	--	--	--

			争。(4) 承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失的, 其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。			
	陈志雄;甘露;黄亮;黄曦仪;李敏杰;李涛;刘海山;罗芳;罗元飞;邵尤河;王胜;吴君晔;赵俊峰;赵瑞军;庄烈忠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广东达安项目管理股份有限公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称"公司"、"发行人"或"广东达安")的实际控制人及董事、监事或高级管理人员郑重承诺:(1) 尽量避免或减少承诺人(包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业)与广东达安及其分支机构之间发生关联交易;(2) 不利用承诺人	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为； （5）就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和			
--	--	--	--	--	--	--

			《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。			
	陈志雄;甘露; 广东达安项目 管理股份有限 公司;黄曦仪; 李涛;罗元飞; 邵允河;王胜; 吴君晔;庄烈忠	IPO 稳定股价 承诺	广东达安项目 管理股份有限 公司(以下简称 "公司"或"广东 达安")、公司实 际控制人及非 独立董事、高 级管理人员郑 重承诺:为维 护公众投资者 的利益,公司股 东大会已审议 通过《广东达 安项目管理股 份有限公司首 次公开发行人 股票并在创业 板上市后三年 内稳定股价预 案》(以下简称 "稳定股价预 案")。本公司/ 本人承诺如 果公司首次公 开发行人股票 并在创业板上 市后三年内股 票收盘价格连 续 20 个交易日 低于最近一期 经审计的每股 净资产值时, 将启动稳定股 价的预案。本 公司/本人已了 解	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	已履行完毕

			并知悉公司股东大会审议通过的《稳定股价预案》的全部内容，本公司/本人承诺将遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。			
	陈志雄;甘露;黄亮;黄曦仪;李敏杰;李涛;刘海山;罗芳;罗元飞;邵尤河;王胜;吴君晔;赵俊峰;赵瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书若有虚	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回报	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			将被摊薄。基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取措施并承诺如下： 1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。 2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补充			
--	--	--	--	--	--	--

			流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回报。 3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报 公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。 4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力 公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和能力、			
--	--	--	--	--	--	--

			大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领域范围、提高公司整体盈利能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标 公司汇集了一批高学历管理人员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营管理目标的实现和业务			
--	--	--	---	--	--	--

			领域的不断 扩大。			
	吴君晔;李涛	其他承诺	广东达安项目 管理股份有 限公司股 东关于未履 行承诺时的 约束措施 本 人作为广东 达安项目管 理股份有限 公司（以下简 称“公司”或“ 广东达安”）的 共同实际控 制人关于未 履行承诺时 的约束措施 具体如下：如 果吴君晔或 李涛未履行 招股说明书 中披露的相 关承诺事项， 吴君晔和李 涛将在股东 大会及中国 证监会指定 的报刊上公 开说明未履 行承诺的具 体原因并向 发行人的股 东和社会公 众投资者致 歉。如果吴君 晔或李涛未 履行相关承 诺事项而获 得收益的，所 获收益归发 行人所有。如 果吴君晔或 李涛未履行	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，吴君晔和李涛将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在吴君晔和李涛承担前述赔偿责任期间，其不得转让所持有的发行人股份。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等实际控制人无法控制的客观原因导致吴君晔或李涛承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，吴君晔和李涛将采取以下措施： （1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资			
--	--	--	--	--	--	--

			者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。			
	广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）；刘明理；深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）；尹文飞	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于未履行承诺时的约束措施 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的股东关于未履行承诺时的约束措施具体如下：如果本人/企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人/企业将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者致歉。如果本人/企业未	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果本人/企业未履行相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，本企业将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在本人/企业承担前述赔偿责任期间，本人/企业不得转让所持有的发行人股份。如果本人/企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣除本人/企业所获分配的现金分红用于承担前述责任。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/企业无法控制的客观原因导致本人/企业承诺未能履行、确			
--	--	--	--	--	--	--

			已无法履行或无法按期履行的，本人/企业采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。			
	陈志雄;甘露; 广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）; 黄亮;黄曦仪; 李涛;刘明理; 深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）;深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）;王胜;吴君晔;尹文飞;赵瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份不存在代持的专项承诺 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的股东郑重承诺：发行人现有股东均确认其为公司实际股东和最终持有人，本人/	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			企业所持公司股份权属完整，没有质押、冻结、重大权属纠纷或其他限制性第三人权利，股东权利行使没有障碍和特别限制，不存在委托持股、信托持股或其他形式利益安排的情形。			
	陈志雄;甘露; 黄曦仪;李涛; 刘明理;王胜; 吴君晔;赵瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司发起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用工单位给被派遣劳动者造成损害的，用工单位与劳	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲裁及有关行政主管部门的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。			
	陈志雄;甘露; 黄曦仪;李涛; 刘明理;王胜; 吴君晔;赵瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司发起人关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的专项承诺	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华南区域总部(广东省广州市天河区体育西路103号维多利广场A座20层)装修工程,因与施工方广东省美术设计装饰工程有限公司就工程质量、进度出现争议,被诉至广州市天河区人民法院,现处于开庭审理阶段,尚未完成司法鉴定工作。	123.88	否	二审尚未开庭审理	暂未审理完毕	暂无判决及执行		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年12月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及《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议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，华商律师出具了法律意见书。具体内容请详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告》（公告编号：2019-112）、《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-113）、《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》（公告编号：2019-114）、《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股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-116）。

2020年1月13日召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励计划首次授予部分中1名激励对象已离职，因此其已获授但尚未解除限售的1.2万股限制性股票将由公司回购注销，2020年3月27日公司完成了该限制性股票的回购注销，回购完成后公司总股本变更为136,322,000股。具体内容请详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-004）、《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号2020-005）、《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-013）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
中达安股份	中国移动通	809,202,851.	正在履行中	34,031,554.2	216,435,508.	100820986.5	否	否

有限公司	信集团有 限公司在 中国境内 31 个省、 自治区、 直辖市直 接或间接 控股的主 营通信业 务的 17 家 公司	50		3	83	93		
------	---	----	--	---	----	----	--	--

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

为了践行国家精准扶贫的政策方针，切实履行企业社会责任，公司积极参与政府组织的扶贫救助活动，支持社会建设和公益事业，充分发挥行业和自身优势，构建和谐的社会关系。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020年3月，控股子公司宏闽电力积极参与甘肃省定西市岷县“精准扶贫”公益性活动，通过福州市鼓楼区慈善总会捐款10万元，积极践行企业社会职责，回报社会。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,738,270	56.29%	0	0	0	-26,127,480	-26,127,480	50,610,790	37.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	76,738,270	56.29%	0	0	0	-26,127,480	-26,127,480	50,610,790	37.13%
其中：境内法人持股	5,510,400	4.04%	0	0	0	-5,510,400	-5,510,400	0	0.00%
境内自然人持股	71,227,870	52.25%	0	0	0	-20,617,080	-20,617,080	50,610,790	37.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	59,595,730	43.71%	0	0	0	26,115,480	26,115,480	85,711,210	62.87%
1、人民币普通股	59,595,730	43.71%	0	0	0	26,115,480	26,115,480	85,711,210	62.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	136,334,000	100.00%	0	0	0	-12,000	-12,000	136,322,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《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议案》，董事会认为公司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已经成就。本次符合解除限售条件的激励对象共计59人，可解除限售的限制性股票数量321,000股，占公司总股本的0.24%。激励对象中公司董事、常务副总裁、董事会秘书黄曦仪先生，董事、副总裁、财务总监庄烈忠先生，董事黄亮先生以及副总裁罗均女士，其所持限制性股票解除限售后，将根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等有关法律法规的规定执行。本次解除限售股份上市流通日期为2020年1月3日。

2、2019年12月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，2020年1月13日召开2020年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2018年限制性股票激励计划的激励对

象中黄大龙因个人原因已离职，不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票共计12,000股由公司回购注销。经中国登记结算有限公司深圳分公司审核确认，本次回购注销已于2020年3月27日完成。本次回购注销完成后，公司股份总数由136,334,000股变更为136,322,000股。

3、2020年3月31日，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露了《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2020-014），公司首次发行前股份上市流通，解除限售的股份数量为76,391,520股，占公司股份总数的56.0376%，实际可上市流通的数量为23,502,040股，占公司股本总额的17.2401%。上述解除限售股份的上市流通日期为2020年4月3日（星期五）。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴君晔	25,898,080	25,898,080	19,423,560	19,423,560	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售相关规定
李涛	23,352,000	23,352,000	17,514,000	17,514,000	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售相关规定
王胜	7,700,800	7,700,800	5,775,600	5,775,600	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售相关规定
甘露	7,700,800	7,700,800	5,775,600	5,775,600	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售相关规定
南平鑫胜企业管理合伙企业（有限合伙）	5,510,400	5,510,400	0	0	首发前限售股	已解除限售

赵瑞军	3,862,400	3,856,400	0	6,000	股权激励限售股	股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
黄曦仪	1,446,080	1,436,080	1,074,560	1,084,560	高管锁定股，股权激励限售股	任职期内执行董监高限售相关规定；股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
庄烈忠	732,960	722,960	539,720	549,720	高管锁定股，股权激励限售股	任职期内执行董监高限售相关规定；股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
黄亮	252,000	246,000	183,000	189,000	高管锁定股，股权激励限售股	任职期内执行董监高限售相关规定；股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
罗均	15,000	7,500	3,750	11,250	高管锁定股，股权激励限售股	股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
其他限售股股东 (剩余 55 名股权激励对象)	575,000	281,500	0	281,500	股权激励限售股	股权激励限售股按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
合计	77,045,520	76,712,520	50,289,790	50,610,790	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		5,396		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件 的股份数量	持有无限 售条件 的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴君晔	境内自然人	19.00%	25,898,080	0.00	19,423,560	6,474,520	质押	19,150,000
李涛	境内自然人	17.13%	23,352,000	0.00	17,514,000	5,838,000	质押	20,000,000
甘露	境内自然人	5.65%	7,700,800	0.00	5,775,600	1,925,200		
王胜	境内自然人	5.65%	7,700,800	0.00	5,775,600	1,925,200	质押	5,170,000
南平鑫胜企业管理 合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法 人	4.04%	5,510,400	0.00	0	5,510,400		
陈志雄	境内自然人	3.04%	4,142,799	-5376821	0	4,142,799		
陆酉教	境内自然人	1.94%	2,650,300	-1429700	0	2,650,300		
赵瑞军	境内自然人	1.86%	2,531,400	-1331000	6,000	2,525,400		
颜家晓	境内自然人	1.31%	1,788,260	0.00	0	1,788,260		
黄曦仪	境内自然人	1.06%	1,446,080	0.00	1,084,560	361,520	质押	800,000
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司第一大股东吴君晔与第二大股东李涛为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关 系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
吴君晔		6,474,520				人民币普通股	6,474,520	
李涛		5,838,000				人民币普通股	5,838,000	
南平鑫胜企业管理合伙企业（有限 合伙）		5,510,400				人民币普通股	5,510,400	
陈志雄		4,142,799				人民币普通股	4,142,799	
陆酉教		2,650,300				人民币普通股	2,650,300	
赵瑞军		2,525,400				人民币普通股	2,525,400	
甘露		1,925,200				人民币普通股	1,925,200	
王胜		1,925,200				人民币普通股	1,925,200	
颜家晓		1,788,260				人民币普通股	1,788,260	

吴桂龙	1,385,000	人民币普通股	1,385,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，吴君晔与李涛为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他无限售条件股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴君晔	董事长	现任	25,898,080	0	0	25,898,080	0	0	0
李涛	副董事长	现任	23,352,000	0	0	23,352,000	0	0	0
甘露	监事会主席	现任	7,700,800	0	0	7,700,800	0	0	0
王胜	董事、总裁	现任	7,700,800	0	0	7,700,800	0	0	0
黄曦仪	董事、常务副总裁、董事会秘书	现任	1,446,080	0	0	1,446,080	0	0	0
庄烈忠	董事、副总裁、财务总监	现任	732,960	0	0	732,960	0	0	0
黄亮	董事	现任	252,000	0	0	252,000	0	0	0
罗均	副总裁	现任	15,000	0	0	15,000	0	0	0
陈烨	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余璐龙	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈雄颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩光明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯绍津	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董刚	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	67,097,720	0	0	67,097,720	0	0	0

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	类型	日期	原因
董刚	独立董事	离任	2020 年 05 月 15 日	个人原因

韩光明	独立董事	被选举	2020 年 05 月 15 日	韩光明先生在 2019 年年度股东大会上被选举为公司第三届董事会独立董事
-----	------	-----	------------------	--------------------------------------

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中达安股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	92,984,799.22	200,861,559.01
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	1,103,901.24	3,350,515.21
应收账款	112,421,476.19	674,309,928.72
应收款项融资		
预付款项	29,300.00	40,260.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,978,923.42	30,649,926.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		

合同资产	578,689,666.26	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	828,578.61	24,960.07
流动资产合计	825,036,644.94	909,237,149.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,280,904.16	85,753,834.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	42,117,459.74	43,068,187.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,649,029.54	2,282,940.22
开发支出		
商誉	174,490,134.43	174,490,134.43
长期待摊费用	2,771,223.90	2,606,471.64
递延所得税资产	24,077,499.82	27,809,044.94
其他非流动资产	2,827,935.54	2,536,748.04
非流动资产合计	331,214,187.13	338,547,361.91
资产总计	1,156,250,832.07	1,247,784,511.78
流动负债：		
短期借款	114,425,280.05	129,378,008.94
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款		
预收款项		25,222,875.39
合同负债	36,598,938.97	
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	22,690,313.62	59,503,716.94
应交税费	14,108,459.95	30,312,014.17
其他应付款	76,219,251.09	107,181,517.25
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	111,410,888.25	107,888,669.50
其他流动负债	40,012,097.43	41,676,232.28
流动负债合计	415,465,229.36	501,163,034.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	46,549,739.59	38,300,468.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,524,000.00	23,048,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	768,536.26	768,536.26
递延收益	1,727,856.10	1,759,853.44
递延所得税负债	618,674.18	660,035.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,188,806.13	64,536,894.38
负债合计	476,654,035.49	565,699,928.85
所有者权益：		

股本	136,322,000.00	136,334,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,328,201.03	172,499,209.72
减：库存股	2,601,384.00	5,329,938.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,955,543.02	36,955,543.02
一般风险准备		
未分配利润	299,220,216.09	308,768,451.70
归属于母公司所有者权益合计	643,224,576.14	649,227,266.44
少数股东权益	36,372,220.44	32,857,316.49
所有者权益合计	679,596,796.58	682,084,582.93
负债和所有者权益总计	1,156,250,832.07	1,247,784,511.78

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	60,831,973.92	150,007,014.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	650,901.24	243,449.21
应收账款	74,936,207.52	471,751,716.58
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	102,150,134.30	94,391,216.20
其中：应收利息	371,777.77	
应收股利		
存货		
合同资产	394,483,490.49	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	448.73	794.54
流动资产合计	633,053,156.20	716,394,191.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	339,488,205.01	333,399,942.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,258,389.87	35,052,994.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,893,484.18	1,898,381.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,631,611.79	2,527,625.54
递延所得税资产	17,550,092.77	13,763,258.86
其他非流动资产	1,761,542.13	2,231,872.33
非流动资产合计	399,583,325.75	388,874,074.40
资产总计	1,032,636,481.95	1,105,268,265.60
流动负债：		
短期借款	89,625,280.05	111,628,008.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		19,936,005.18
合同负债	30,265,724.77	
应付职工薪酬	19,078,722.62	29,327,572.66
应交税费	2,135,055.87	4,985,044.08

其他应付款	30,025,679.21	62,459,219.31
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	111,410,888.25	107,888,669.50
其他流动负债	26,737,720.69	29,406,224.00
流动负债合计	309,279,071.46	365,630,743.67
非流动负债：		
长期借款	46,549,739.59	38,300,468.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,524,000.00	23,048,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	768,536.26	768,536.26
递延收益	1,727,856.10	1,759,853.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,570,131.95	63,876,858.45
负债合计	369,849,203.41	429,507,602.12
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,334,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,407,685.06	228,578,693.75
减：库存股	2,601,384.00	5,329,938.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,955,543.02	36,955,543.02
未分配利润	262,703,434.46	279,222,364.71
所有者权益合计	662,787,278.54	675,760,663.48
负债和所有者权益总计	1,032,636,481.95	1,105,268,265.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	190,394,027.92	232,574,046.50
其中：营业收入	190,394,027.92	232,574,046.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,302,462.61	208,125,996.94
其中：营业成本	153,342,019.36	156,851,709.66
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	1,388,093.48	1,670,751.49
销售费用	2,979,751.28	5,031,816.83
管理费用	27,605,667.80	27,784,480.23
研发费用	20,171,435.88	13,949,477.65
财务费用	4,815,494.81	2,837,761.08
其中：利息费用	5,047,411.94	3,013,882.79
利息收入	392,871.94	269,892.17
加：其他收益	800,830.00	1,237,021.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,576,325.02	211,326.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,576,325.02	211,326.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	20,212,302.65	9,742,600.72
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,471,627.06	35,638,998.50
加: 营业外收入	339.80	451.86
减: 营业外支出	417,557.34	9,665.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,888,844.60	35,629,785.32
减: 所得税费用	-1,990,002.94	6,222,348.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	101,158.34	29,407,437.28
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	101,158.34	29,407,437.28
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-3,413,745.61	25,586,980.92
2.少数股东损益	3,514,903.95	3,820,456.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	101,158.34	29,407,437.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,413,745.61	25,586,980.92
归属于少数股东的综合收益总额	3,514,903.95	3,820,456.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0251	0.1877
（二）稀释每股收益	-0.0251	0.1877

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	110,261,725.47	145,248,904.46
减：营业成本	104,848,531.47	104,634,307.20
税金及附加	822,735.16	1,092,858.65
销售费用	2,606,158.82	4,940,371.99
管理费用	19,176,734.27	21,911,074.46
研发费用	10,822,628.07	10,818,428.44
财务费用	3,474,401.26	2,399,667.78
其中：利息费用	4,086,099.28	2,579,221.15
利息收入	696,370.58	220,915.86

加：其他收益	292,652.97	1,148,243.66
投资收益（损失以“—”号填列）	217,762.91	8,870,756.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	217,762.91	211,326.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,310,851.36	11,666,924.26
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）	-12,668,196.34	21,138,120.33
加：营业外收入	108.07	9.21
减：营业外支出	239,708.81	3,515.04
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,907,797.08	21,134,614.50
减：所得税费用	-2,523,356.83	2,024,649.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,384,440.25	19,109,964.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,384,440.25	19,109,964.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-10,384,440.25	19,109,964.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	218,723,167.35	218,096,903.22
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	3,360,335.86	27,004,622.20
经营活动现金流入小计	222,083,503.21	245,101,525.42
购买商品、接受劳务支付的现金	49,790,722.51	46,990,290.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	174,123,886.02	141,106,110.49
支付的各项税费	23,470,635.30	23,175,515.18
支付其他与经营活动有关的现金	51,975,347.32	22,001,749.69
经营活动现金流出小计	299,360,591.15	233,273,666.19
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,087.94	11,827,859.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,396,605.69	
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		
投资活动现金流入小计	4,396,605.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,312,564.84	3,271,307.78
投资支付的现金	3,500,000.00	8,500,000.00
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	8,000,000.00	41,595,095.67
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,812,564.84	53,366,403.45
投资活动产生的现金流量净额	-10,415,959.15	-53,366,403.45

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,360,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	82,700,000.00	86,958,177.87
收到其他与筹资活动有关的现金		291,596.89
筹资活动现金流入小计	82,700,000.00	89,610,574.76
偿还债务支付的现金	89,358,177.87	49,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,228,963.37	13,909,530.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,340,570.00
支付其他与筹资活动有关的现金	98,280.00	46,030,950.00
筹资活动现金流出小计	100,685,421.24	109,840,480.10
筹资活动产生的现金流量净额	-17,985,421.24	-20,229,905.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,678,468.33	-61,768,449.56
加：期初现金及现金等价物余额	190,307,137.60	231,258,875.72
六、期末现金及现金等价物余额	84,628,669.27	169,490,426.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	147,253,367.64	163,726,692.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,330,246.51	18,828,962.76
经营活动现金流入小计	150,583,614.15	182,555,655.71
购买商品、接受劳务支付的现金	25,738,793.01	31,052,936.84
支付给职工以及为职工支付的现金	109,728,179.07	104,395,722.68
支付的各项税费	12,466,298.24	10,441,355.31
支付其他与经营活动有关的现金	47,534,299.82	15,790,407.22
经营活动现金流出小计	195,467,570.14	161,680,422.05

经营活动产生的现金流量净额	-44,883,955.99	20,875,233.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	129,500.00	8,659,430.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	129,500.00	8,659,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,601,586.18	3,103,137.62
投资支付的现金	6,000,000.00	109,790,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,601,586.18	112,893,487.62
投资活动产生的现金流量净额	-17,472,086.18	-104,234,057.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	73,000,000.00	86,958,177.87
收到其他与筹资活动有关的现金		419,392.50
筹资活动现金流入小计	73,000,000.00	87,377,570.37
偿还债务支付的现金	86,708,177.87	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,267,650.71	8,134,298.46
支付其他与筹资活动有关的现金	98,280.00	
筹资活动现金流出小计	97,074,108.58	57,634,298.46
筹资活动产生的现金流量净额	-24,074,108.58	29,743,271.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-86,430,150.75	-53,615,552.05
加：期初现金及现金等价物余额	145,616,748.28	202,660,776.47
六、期末现金及现金等价物余额	59,186,597.53	149,045,224.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	136,334,000.00				172,499,209.72	5,329,938.00			36,955,543.02		308,768,451.70		649,227,266.44	32,857,316.49	682,084,582.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	136,334,000.00				172,499,209.72	5,329,938.00			36,955,543.02		308,768,451.70		649,227,266.44	32,857,316.49	682,084,582.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,000.00				828,991.31	-2,728,554.00					-9,548,235.61		-6,002,690.30	3,514,903.95	-2,487,786.35
（一）综合收益总额											-3,413,745.61		-3,413,745.61	3,514,903.95	101,158.34
（二）所有者投入和减少资本	-12,000.00				828,991.31	-2,728,554.00							3,545,545.31		3,545,545.31
1．所有者投入的普通股	-12,000.00				-86,280.00	-2,728,554.00							2,630,274.00		2,630,274.00
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					915,271.31								915,271.31		915,271.31
4．其他															

(三)利润分配											-6,134,490.00		-6,134,490.00		-6,134,490.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,134,490.00		-6,134,490.00		-6,134,490.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	136,322,000.00				173,328,201.03	2,601,384.00			36,955,543.02		299,220,216.09		643,224,576.14	36,372,220.44	679,596,796.58

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股 东权益	所有者 权益合
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年年末 余额	136,3 34,00 0.00				225,88 0,838. 02	5,356, 260.00			33,195 ,105.1 3		256,97 2,625. 62		647,02 6,308. 77	25,999, 578.54	673,025 ,887.31
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	136,3 34,00 0.00				225,88 0,838. 02	5,356, 260.00			33,195 ,105.1 3		256,97 2,625. 62		647,02 6,308. 77	25,999, 578.54	673,025 ,887.31
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）					-54,63 0,973. 41						19,997 ,286.9 2		-34,63 3,686. 49	-6,200, 406.44	-40,834 ,092.93
（一）综合收 益总额											25,586 ,980.9 2		25,586 ,980.9 2	3,820,4 56.36	29,407, 437.28
（二）所有者 投入和减少资 本					-54,63 0,973. 41								-54,63 0,973. 41	-8,680, 292.80	-63,311, 266.21
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					1,494, 233.51								1,494, 233.51		1,494,2 33.51
4. 其他					-56,12 5,206. 92								-56,12 5,206. 92	-8,680, 292.80	-64,805 ,499.72
（三）利润分 配											-5,589, 694.00		-5,589, 694.00	-1,340, 570.00	-6,930, 264.00
1. 提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,589,694.00		-5,589,694.00	-1,340,570.00	-6,930,264.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	136,334,000.00				171,249,864.61	5,356,260.00			33,195,105.13		276,969,912.54		612,392,622.28	19,799,172.10	632,191,794.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	136,334,000.00				228,578,693.75	5,329,938.00			36,955,543.02	279,222,364.71		675,760,663.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,334,000.00				228,578,693.75	5,329,938.00			36,955,543.02	279,222,364.71		675,760,663.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-12,000.00				828,991.31	-2,728,554.00				-16,518,930.25		-12,973,384.94
（一）综合收益总额										-10,384,440.25		-10,384,440.25
（二）所有者投入和减少资本	-12,000.00				828,991.31	-2,728,554.00						3,545,545.31
1．所有者投入的普通股	-12,000.00				-86,280.00	-2,728,554.00						2,630,274.00
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					915,271.31							915,271.31
4．其他												
（三）利润分配										-6,134,490.00		-6,134,490.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-6,134,490.00		-6,134,490.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	136,322,000.00				229,407,685.06	2,601,384.00			36,955,543.02	262,703,434.46		662,787,278.54

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	136,334,000.00				225,880,838.02	5,356,260.00			33,195,105.13	250,967,625.69		641,021,308.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,334,000.00				225,880,838.02	5,356,260.00			33,195,105.13	250,967,625.69		641,021,308.84
三、本期增减变动					1,494,2					13,520,27		15,014,504.

动金额(减少以 “—”号填列)					33.51					0.81		32
(一)综合收益 总额										19,109,96 4.81		19,109,964. 81
(二)所有者投 入和减少资本					1,494,2 33.51							1,494,233.5 1
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					1,494,2 33.51							1,494,233.5 1
4. 其他												
(三)利润分配										-5,589,69 4.00		-5,589,694. 00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-5,589,69 4.00		-5,589,694. 00
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	136,334,000.00				227,375,071.53	5,356,260.00			33,195,105.13	264,487,896.50		656,035,813.16

三、公司基本情况

中达安股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“中达安”）是由广东达安工程项目管理有限公司于2012年整体变更设立的股份有限公司。2017年3月3日，经中国证券监督管理委员会出具《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可〔2017〕310号文批准，本公司普通股股票于2017年3月29日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“达安股份”，股票代码“300635”。

2018年4月，广东达安项目管理股份有限公司更名为中达安股份有限公司。2019年10月，股票简称变更为“中达安”。本公司总部位于广东省广州市白云区广州大道北1421号圣地大厦六楼。

截止2020年06月30日，公司股本136,322,000.00元，股份总数136,322,000.00股。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所属行业为服务业，经营范围如下：工程监理、承包、代建，工程项目管理，室内装修，工程造价咨询服务，工程设计及咨询服务，工程质量检验、检测及监督，工程安全检测服务，建筑智能工程检测；招标代理，政府采购代理；建筑、通信材料及设备购销；建筑信息模型管理技术的咨询服务；信息网络系统集成，软件的开发、销售及转让，计算机信息咨询服务；建筑、通信、计算机的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股；项目投资、咨询及管理；企业管理咨询及培训，法律咨询服务；通信技术、采购的管理咨询及培训；会务服务；企业管理、工程管理的中介服务。（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）。

本期合并财务报表范围包括本公司以及子公司福建省宏闽电力工程监理有限公司、广东顺水工程建设监理有限公司、福州维思电力勘察设计院有限公司、达安云（珠海）资产管理有限公司、广东奥铂爵科技有限公司、广东国联工程咨询管理有限公司、中达安广东置业发展有限公司、达安学院管理（广东）有限公司，详见“附注八-合并范围的变动”、“附注九-在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

自本报告期末起12个月内，公司持续经营能力保持平稳。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年06月30日的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所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

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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

产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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:

- A、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;
- B、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;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产

负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本集团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；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本集团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：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团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：

- 其他应收款组合1：保证金、押金
- 其他应收款组合1：备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信

息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

12、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团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：

- 其他应收款组合1：保证金、押金
- 其他应收款组合1：备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

1) 存货的分类

本集团存货分为低值易耗品等。

（2）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（3）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（4）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团按照《企业会计准则第14号——收入》确认的合同资产的减值的计量和列报应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定进行会计处理。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股

权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安

排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
运输设备	年限平均法	4	3%-5%	24.25%-23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	32.33%-19.40%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率见上表；

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括专利使用权、软件著作权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利使用权	10年	直线法	
软件著作权	10年	直线法	
软件	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

①销售商品

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

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

②提供劳务

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

- （一）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。
- （二）客户能够控制企业履约过程中在建的商品。
- （三）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

具有不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，企业不能轻易地将商品用于其他用途。有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下，企业有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项，并且该权利具有法律约束力。

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

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

通信监理业务、配电监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的并经业主方确认的工作量与合同约定的单价确定，计算方式具体如下：1、已经完成的站点数量乘以对应单价；2、已经完成的管道长度乘以对应单价；3、已经完成的网元数量乘以对应单价；4、已经完成的配电线路单元乘以对应单价；5、其他可量化的计量方式。

土建监理业务、咨询与代建业务：在提供相关服务的期间内分期确认收入，在项目实际完成期内按直线法平均确认。

招标代理业务：以中标通知书的发布时间为工作完成时间，招标代理工作完成后一次性确认收入。

电力监理业务、水利监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的工作量占合同约定的比重确认。

设计业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目在各个阶段已完成的工作量占合同约定的比重确认。

资产负债表日按照上述方式确认劳务收入总额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

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

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对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，并

反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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

（2）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（3）重大会计判断和估计

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

1) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

2) 应收账款预期信用损失的计量

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

3) 商誉减值

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

4) 递延所得税资产

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

5) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2020 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司的独立董事对本议案发表了独立意见，本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。	根据新旧准则衔接规定，新收入准则自 2020 年 1 月 1 日起施行，公司应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	200,861,559.01	200,861,559.01	
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	3,350,515.21	3,350,515.21	
应收账款	674,309,928.72	96,714,217.10	-577,595,711.62
应收款项融资			
预付款项	40,260.00	40,260.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,649,926.86	30,649,926.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		577,595,711.62	577,595,711.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,960.07	24,960.07	
流动资产合计	909,237,149.87	909,237,149.87	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	85,753,834.87	85,753,834.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	43,068,187.77	43,068,187.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,282,940.22	2,282,940.22	
开发支出			
商誉	174,490,134.43	174,490,134.43	
长期待摊费用	2,606,471.64	2,606,471.64	
递延所得税资产	27,809,044.94	27,809,044.94	
其他非流动资产	2,536,748.04	2,536,748.04	
非流动资产合计	338,547,361.91	338,547,361.91	
资产总计	1,247,784,511.78	1,247,784,511.78	
流动负债：			
短期借款	129,378,008.94	129,378,008.94	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	25,222,875.39		-25,222,875.39
合同负债		25,222,875.39	25,222,875.39
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	59,503,716.94	59,503,716.94	
应交税费	30,312,014.17	30,312,014.17	

其他应付款	107,181,517.25	107,181,517.25	
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	107,888,669.50	107,888,669.50	
其他流动负债	41,676,232.28	41,676,232.28	
流动负债合计	501,163,034.47	501,163,034.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	38,300,468.75	38,300,468.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	23,048,000.00	23,048,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	768,536.26	768,536.26	
递延收益	1,759,853.44	1,759,853.44	
递延所得税负债	660,035.93	660,035.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,536,894.38	64,536,894.38	
负债合计	565,699,928.85	565,699,928.85	
所有者权益：			
股本	136,334,000.00	136,334,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	172,499,209.72	172,499,209.72	
减：库存股	5,329,938.00	5,329,938.00	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	36,955,543.02	36,955,543.02	
一般风险准备			
未分配利润	308,768,451.70	308,768,451.70	
归属于母公司所有者权益合计	649,227,266.44	649,227,266.44	
少数股东权益	32,857,316.49	32,857,316.49	
所有者权益合计	682,084,582.93	682,084,582.93	
负债和所有者权益总计	1,247,784,511.78	1,247,784,511.78	

调整情况说明

本集团自2020年1月1日起开始执行新收入准则，按衔接规定，本次只对应收账款和合同资产、预收款项和合同负债做出了期初调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,007,014.67	150,007,014.67	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	243,449.21	243,449.21	
应收账款	471,751,716.58	59,113,717.88	-412,637,998.70
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	94,391,216.20	94,391,216.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		412,637,998.70	412,637,998.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	794.54	794.54	
流动资产合计	716,394,191.20	716,394,191.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	333,399,942.10	333,399,942.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	35,052,994.32	35,052,994.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,898,381.25	1,898,381.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,527,625.54	2,527,625.54	
递延所得税资产	13,763,258.86	13,763,258.86	
其他非流动资产	2,231,872.33	2,231,872.33	
非流动资产合计	388,874,074.40	388,874,074.40	
资产总计	1,105,268,265.60	1,105,268,265.60	
流动负债：			
短期借款	111,628,008.94	111,628,008.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	19,936,005.18		-19,936,005.18
合同负债		19,936,005.18	19,936,005.18
应付职工薪酬	29,327,572.66	29,327,572.66	
应交税费	4,985,044.08	4,985,044.08	
其他应付款	62,459,219.31	62,459,219.31	
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	107,888,669.50	107,888,669.50	

其他流动负债	29,406,224.00	29,406,224.00	
流动负债合计	365,630,743.67	365,630,743.67	
非流动负债：			
长期借款	38,300,468.75	38,300,468.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	23,048,000.00	23,048,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	768,536.26	768,536.26	
递延收益	1,759,853.44	1,759,853.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,876,858.45	63,876,858.45	
负债合计	429,507,602.12	429,507,602.12	
所有者权益：			
股本	136,334,000.00	136,334,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	228,578,693.75	228,578,693.75	
减：库存股	5,329,938.00	5,329,938.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,955,543.02	36,955,543.02	
未分配利润	279,222,364.71	279,222,364.71	
所有者权益合计	675,760,663.48	675,760,663.48	
负债和所有者权益总计	1,105,268,265.60	1,105,268,265.60	

调整情况说明

本集团自2020年1月1日起开始执行新收入准则，按衔接规定，本次只对应收账款和合同资产、预收款项和合同负债做出了期初调整。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中达安股份有限公司	15%
达安云（珠海）资产管理有限公司	25%
广东国联工程咨询管理有限公司	25%
福建省宏闽电力工程监理有限公司	15%
广东奥铂爵科技有限公司	25%
中达安广东置业发展有限公司	25%
广东顺水工程建设监理有限公司	15%
福州维思电力勘察设计有限公司	25%
达安学院管理（广东）有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税

公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR201844000405”高新技术企业证书，2020年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

公司控股子公司福建省宏闽电力工程监理有限公司于2017年11月30日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的编号为“GR201735000510”高新技术企业证书，2017—2019年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。故2020年暂按15%的税率预缴企业所得税。

公司控股子公司广东顺水工程建设监理有限公司于2019年12月2日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR201944006522”高新技术企业证书，2020年企业所得税按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	84,628,669.27	190,307,137.60
其他货币资金	8,356,129.95	10,554,421.41
合计	92,984,799.22	200,861,559.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,356,129.95	10,554,421.41

其他说明

期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

期末，本集团受限的货币资金明细如下：

项 目	2020.06.30	2019.12.31
保函保证金	8,356,129.95	10,554,421.41

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	453,000.00	2,795,466.00
商业承兑票据	650,901.24	555,049.21
合计	1,103,901.24	3,350,515.21

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,136,887.49	100.00%	32,986.25	2.90%	1,103,901.24	3,378,707.36	100.00%	28,192.15	0.83%	3,350,515.21
其中：										
商业承兑汇票	683,887.49	60.15%	32,986.25	4.82%	650,901.24	583,241.36	17.26%	28,192.15	4.83%	555,049.21
银行承兑汇票	453,000.00	39.85%	0.00	0.00%	453,000.00	2,795,466.00	82.74%	0.00	0.00%	2,795,466.00
合计	1,136,887.49	100.00%	32,986.25	2.90%	1,103,901.24	3,378,707.36	100.00%	28,192.15	0.83%	3,350,515.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	683,887.49	32,986.25	4.82%
合计	683,887.49	32,986.25	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	28,192.15	4,794.10				32,986.25
合计	28,192.15	4,794.10				32,986.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,315,815.59	100.00%	11,894,339.40	9.57%	112,421,476.19	112,520,621.59	100.00%	15,806,404.49	14.05%	96,714,217.10
其中：										
账龄组合	124,315,815.59	100.00%	11,894,339.40	9.57%	112,421,476.19	112,520,621.59	100.00%	15,806,404.49	14.05%	96,714,217.10
合计	124,315,815.59	100.00%	11,894,339.40	9.57%	112,421,476.19	112,520,621.59	100.00%	15,806,404.49	14.05%	96,714,217.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	99,203,235.74	2,110,798.29	2.13%
1-2 年	10,555,532.90	1,145,277.80	10.85%
2-3 年	5,912,300.89	1,300,675.88	22.00%
3-4 年	2,403,118.72	1,322,635.50	55.04%
4-5 年	1,830,042.48	1,603,367.07	87.61%
5 年以上	4,411,584.86	4,411,584.86	100.00%
合计	124,315,815.59	11,894,339.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	99,203,235.74
1 至 2 年	10,555,532.90
2 至 3 年	5,912,300.89
3 年以上	8,644,746.06
3 至 4 年	2,403,118.72
4 至 5 年	1,830,042.48
5 年以上	4,411,584.86
合计	124,315,815.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2020 年 1 月 1 日	118,756,205.79					118,756,205.79
期初调整（会计政策变更）	-102,949,801.30					-102,949,801.30
本期转回			-3,768,709.76			-3,768,709.76
本期核销				-143,355.33		-143,355.33
合计	15,806,404.49		-3,768,709.76	-143,355.33		11,894,339.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	82,531.56

土建监理	60,823.77
------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新时代证券有限责任公司广州环市东路证券营业部	新时代证券有限责任公司广州环市东路证券营业部办公室装修项目监理合同	40,000.00	结算审减	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	2012 年通信工程一体化监理项目单项结算订单、金帝世纪花园 12-15 栋商住楼、垃圾房及地下室工程监理合同	28,569.28	结算审减	审批	否
合计	--	68,569.28	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西亮剑工程管理有限公司	5,384,023.80	4.33%	12,383.25
中国移动通信集团天津有限公司	3,382,933.30	2.72%	218,831.61
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	3,067,580.70	2.47%	93,867.97
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	2,509,210.75	2.02%	416,527.37
中国移动通信集团陕西有限公司咸阳分公司	2,167,075.20	1.74%	1,098,869.88
合计	16,510,823.75	13.28%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,300.00		40,260.00	
合计	29,300.00	--	40,260.00	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,978,923.42	30,649,926.86
合计	38,978,923.42	30,649,926.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	24,907,947.19	27,786,792.38
备用金及其他	18,711,783.13	6,925,129.10
合计	43,619,730.32	34,711,921.48

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,089,779.62		972,215.00	4,061,994.62
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,079,027.28			1,079,027.28
本期转回			500,215.00	500,215.00
2020 年 6 月 30 日余额	4,168,806.90		472,000.00	4,640,806.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,901,777.06
1 至 2 年	4,207,396.57
2 至 3 年	3,142,016.78
3 年以上	10,368,539.91
3 至 4 年	4,821,539.91
4 至 5 年	5,075,000.00
5 年以上	472,000.00
合计	43,619,730.32

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2020 年 1 月 1	4,061,994.62					4,061,994.62

日						
本期计提		1,079,027.28				1,079,027.28
本期转回			-500,215.00			-500,215.00
合计	4,061,994.62	1,079,027.28	-500,215.00			4,640,806.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	4,140,000.00	3-5 年	9.49%	621,000.00
安徽省引江济淮工程有限责任公司	保证金	1,951,360.00	3-4 年	4.47%	585,408.00
雷鸣	职工借款	1,791,588.33	1 年以内	4.11%	89,788.73
深圳市中小企业融资担保有限公司	往来款	1,116,000.00	1 年以内	2.56%	55,930.38
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金	1,050,000.00	3-5 年	2.41%	157,500.00
合计	--	10,048,948.33	--	23.04%	1,509,627.11

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	664,612,268.29	85,922,602.03	578,689,666.26	680,545,512.92	102,949,801.30	577,595,711.62
合计	664,612,268.29	85,922,602.03	578,689,666.26	680,545,512.92	102,949,801.30	577,595,711.62

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备计提情况

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)	
期初调整（会计政策变更）	102,949,801.30			102,949,801.30
2020年1月1日余额在本期				
本期计提				
本期转回	17,027,199.30			17,027,199.30
2020年6月30日余额	85,922,602.03			85,922,602.03

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		17,027,199.30		本期计提的预期信用损

				失减少
合计		17,027,199.30		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	793,134.92	
待抵扣进项税额	35,443.69	24,960.07
合计	828,578.61	24,960.07

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东道路 信息发展 有限公司	8,889,228 .10			217,762.9 1			129,500.0 0			8,977,491 .01	
厦门正容 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	75,305,75 8.51			-2,588,65 3.65			4,267,105 .69			68,449,99 9.17	
广州青羊 资产管理 有限公司	1,558,848 .26			-205,434. 28						1,353,413 .98	
广东青扬 一号股权 投资合伙 企业（有 限合伙）		3,500,000 .00								3,500,000 .00	

小计	85,753,834.87	3,500,000.00		-2,576,325.02			4,396,605.69			82,280,904.16	
合计	85,753,834.87	3,500,000.00		-2,576,325.02			4,396,605.69			82,280,904.16	

其他说明

公司于 2020 年 5 月 7 日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资参与合伙企业暨关联交易的议案》，根据公司的整体发展战略，为借助广州青羊资产管理有限公司（以下简称“青羊资产”）的专业投资能力及专业团队，加快公司外延式发展步伐，从而促进公司产业升级，公司参与广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙），该合伙企业主要着眼于中达安主营业务项目管理相关领域的股权投资。公司与青羊资产双方于 2020 年 5 月 7 日签署了《广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）入伙协议》、《广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。公司作为有限合伙人参与、青羊资产作为普通合伙人参与广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）。以货币出资 850 万元，总认缴出资 850 万元，占认缴出资总额的 85%，认缴出资于 2030 年 12 月 31 日前缴足。截至本报告期末，公司已实际投资金额为 350 万元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	42,117,459.74	43,068,187.77
合计	42,117,459.74	43,068,187.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	42,963,164.14	4,253,643.22	7,107,074.09	54,323,881.45
2.本期增加金额		180,021.15	474,710.05	654,731.20
(1) 购置		180,021.15	474,710.05	654,731.20
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			15,782.91	15,782.91
(1) 处置或报废			15,782.91	15,782.91
4.期末余额	42,963,164.14	4,433,664.37	7,566,001.23	54,962,829.74
二、累计折旧				
1.期初余额	4,158,719.22	2,356,346.29	4,740,628.17	11,255,693.68
2.本期增加金额	805,832.48	254,949.13	543,888.47	1,604,670.08
(1) 计提	805,832.48	254,949.13	543,888.47	1,604,670.08
3.本期减少金额			14,993.76	14,993.76
(1) 处置或报废			14,993.76	14,993.76
4.期末余额	4,964,551.70	2,611,295.42	5,269,522.88	12,845,370.00

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,998,612.44	1,822,368.95	2,296,478.35	42,117,459.74
2.期初账面价值	38,804,444.92	1,897,296.93	2,366,445.92	43,068,187.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(1) 中达安股份有限公司于2018年7月23日与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订编号为【120504HT2018071601】的并购贷款借款合同。该项借款期限为5年，年利率为4.75%，最高授信额度为90,000,000.00元，已实际放款63,000,000.00元，已按合同约定归还18,000,000.00元，截止报告期实际借款45,000,000.00元。中达安股份有限公司以其所有的广州市天河区体育西路103号2001房、2002房、2003房、2004房、2005房、2006房作为抵押物为该长期借款设定了最高额抵押担保，与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订编号为【120504HT2018071601】的抵押合同。截至2020年06月30日该套房产净值为33,043,910.05元。该批房产已于2018年08月03日办理了抵押登记。同时中达安股份有限公司以

其持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60%的股权为质物设定了质押担保，该股权在母公司账面价值为158,557,014.00元。

(2) 公司控股子公司广东顺水工程建设监理有限公司位于佛山市顺德区大良新桂社区云桂路的房屋建筑物，已为其与中国银行股份有限公司顺德支行之间自2016年1月1日起至2021年12月31日止签署的最高债权额17,000,000.00元以内的融资合同设置抵押。截至期末，该项房屋建筑物账面价值为4,954,702.39 元。

(6) 固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利使用权	软件著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额				238,600.00	175,400.00	7,321,163.56	7,735,163.56
2.本期增加金额						1,103,116.94	1,103,116.94
（1）购置						1,103,116.94	1,103,116.94
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							

4.期末余额				238,600.00	175,400.00	8,424,280.50	8,838,280.50
二、累计摊销							
1.期初余额				9,941.67	7,308.33	5,434,973.34	5,452,223.34
2.本期增加金额				11,930.00	8,770.00	716,327.62	737,027.62
（1）计提				11,930.00	8,770.00	716,327.62	737,027.62
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额				21,871.67	16,078.33	6,151,300.96	6,189,250.96
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				216,728.33	159,321.67	2,272,979.54	2,649,029.54
2.期初账面价值				228,658.33	168,091.67	1,886,190.22	2,282,940.22

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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		

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福建省宏闽电力工程监理有限公司	129,160,245.02					129,160,245.02
广东顺水工程建设监理有限公司	41,284,380.91					41,284,380.91
福州维思电力勘察设计有限公司	4,045,508.50					4,045,508.50
合计	174,490,134.43					174,490,134.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,007,085.28	426,507.91	356,582.27		2,077,010.92
房屋租金	554,387.26	800,146.38	724,047.77		630,485.87

设备租金	44,999.10	36,874.91	18,146.90		63,727.11
合计	2,606,471.64	1,263,529.20	1,098,776.94		2,771,223.90

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,606,255.34	16,315,097.94	122,816,208.76	19,373,502.18
内部交易未实现利润	2,528,579.08	632,144.77	1,628,142.71	407,035.68
可抵扣亏损	39,553,382.40	5,933,007.36		
限制性股权激励	7,981,665.00	1,197,249.75	3,835,281.25	575,292.19
未发放工资			13,919,165.10	2,087,874.77
计提成本费用			29,176,632.51	5,365,340.12
合计	151,669,881.82	24,077,499.82	171,375,430.33	27,809,044.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	3,741,161.56	618,674.18	3,981,548.20	660,035.93
合计	3,741,161.56	618,674.18	3,981,548.20	660,035.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,077,499.82		27,809,044.94
递延所得税负债		618,674.18		660,035.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	80,920.96	30,183.80
可抵扣亏损	7,113,191.12	7,941,068.47
合计	7,194,112.08	7,971,252.27

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		37,454.29	
2023 年	2,621,069.08	3,010,868.84	
2024 年	4,318,305.12	4,892,745.34	
2025 年	173,816.92		
合计	7,113,191.12	7,941,068.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	2,827,935.54		2,827,935.54	2,536,748.04		2,536,748.04
合计	2,827,935.54		2,827,935.54	2,536,748.04		2,536,748.04

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	24,800,000.00	17,750,000.00
信用借款	89,500,000.00	111,458,177.87
应计利息	125,280.05	169,831.07
合计	114,425,280.05	129,378,008.94

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	36,598,938.97	25,222,875.39
合计	36,598,938.97	25,222,875.39

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,503,716.94	133,839,094.98	170,652,498.30	22,690,313.62
二、离职后福利-设定提存计划		3,136,195.61	3,136,195.61	
三、辞退福利		233,792.05	233,792.05	
合计	59,503,716.94	137,209,082.64	174,022,485.96	22,690,313.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,438,999.87	125,241,691.79	162,017,950.87	22,662,740.79

2、职工福利费		2,549,545.99	2,549,545.99	
3、社会保险费		3,253,160.27	3,253,160.27	
其中：医疗保险费		2,821,475.49	2,821,475.49	
工伤保险费		27,074.14	27,074.14	
生育保险费		404,610.64	404,610.64	
4、住房公积金		2,489,653.40	2,489,653.40	
5、工会经费和职工教育经费	64,717.07	207,092.09	244,236.33	27,572.83
8、其他短期薪酬		97,951.44	97,951.44	
合计	59,503,716.94	133,839,094.98	170,652,498.30	22,690,313.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,048,958.19	3,048,958.19	
2、失业保险费		87,237.42	87,237.42	
合计		3,136,195.61	3,136,195.61	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,243,355.12	2,956,241.60
企业所得税	10,904,324.06	26,349,887.94
个人所得税	516,190.42	617,590.48
城市维护建设税	145,504.40	177,916.65
教育费附加	60,633.62	74,280.63
地方教育附加	33,107.79	42,557.71
防洪费	36,174.32	87,598.96
印花税	2,847.60	5,940.20
土地使用税	999.64	
房产税	165,322.98	
合计	14,108,459.95	30,312,014.17

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	76,219,251.09	107,181,517.25
合计	76,219,251.09	107,181,517.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	22,486,737.22	44,910,651.32
报销未付个人款	3,972,387.18	13,335,342.45
预提成本费用	45,420,276.11	42,412,185.00
代建建设单位管理费	627,324.04	680,473.03
个人社保费等	17,792.70	256,105.71
限制性股票回购义务	2,601,384.00	5,329,446.00
其他	1,093,349.84	257,313.74
合计	76,219,251.09	107,181,517.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,500,000.00	13,500,000.00
一年内到期的长期应付款	97,894,857.00	94,370,857.00
一年内到期的长期借款应计利息	16,031.25	17,812.50
合计	111,410,888.25	107,888,669.50

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
抵押、质押借款	13,500,000.00	13,500,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应付股权投资款	97,894,857.00	94,370,857.00

说明：

A、2017年12月，公司与福建省宏闽电力工程监理有限公司股东将乐县君志技术推广合伙企业（有限合伙）及其合伙人颜家晓、陈兆猛、王建铭、陈峻岭、罗均签订《广东达安项目管理股份有限公司购买股权协议》，公司以158,557,014.00元人民币收购福建省宏闽电力工程监理有限公司60%股权；依据协议约定，上述余额中47,567,107.00元为应付第四期的股权投资款，该款项于2019年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付。于2020年6月29日支付800万元股权款。

B、2019年3月，公司与福建省宏闽电力工程监理有限公司股东福建平潭君志股权投资合伙企业（有限合伙）及其合伙人颜家晓、陈兆猛、王建铭、陈峻岭、罗均签订《购买股权协议（补充协议）》，公司以57,209,500.00元人民币收购福建省宏闽电力工程监理有限公司20%股权；依据协议约定，上述余额中28,604,750.00元为应付第二期的股权投资款，该款项于2019年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付。

C、2019年1月，公司与广东顺水工程建设监理有限公司股东卢永友等20名自然人签订《支付现金购买资产协议》，公司以57,620,000.00元人民币收购广东顺水工程建设监理有限公司67%股权；依据协议约定，上述余额11,524,000.00元为应付第二期的股权投资款，该款项于2019年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付。

D、2019年6月，公司与福州维思电力勘察设计有限公司股东三明市天成达技术推广合伙企业（普通合伙）签订《购买资产协议》，公司以13,350,000.00元人民币收购福州维思电力勘察设计有限公司60%股权；依据协议约定，上述余额6,675,000.00元为应付第二期的股权投资款，该款项于2019年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	35,705,739.92	37,206,108.43
计提城建税	2,501,238.67	2,607,572.21
计提教育费附加	1,140,601.05	1,186,172.59
计提地方教育附加	664,517.79	676,379.05
合计	40,012,097.43	41,676,232.28

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押、担保借款	60,000,000.00	51,750,000.00
抵押、质押、担保借款应计利息	65,770.84	68,281.25
减：一年内到期的长期借款	-13,500,000.00	-13,500,000.00
一年内到期的长期借款应计利息	-16,031.25	-17,812.50
合计	46,549,739.59	38,300,468.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,524,000.00	23,048,000.00
合计	11,524,000.00	23,048,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款	11,524,000.00	23,048,000.00
合计	11,524,000.00	23,048,000.00

其他说明：

2019年1月，公司与广东顺水工程建设监理有限公司股东卢永友等20名自然人签订《支付现金购买资产协议》，公司以57,620,000.00元人民币收购广东顺水工程建设监理有限公司67%股权；依据协议约定，上述余额11,524,000.00元为应付第四期的股权投资款，该款项于2021年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	768,536.26	768,536.26	预计负债形成的原因详见附注十四-承诺及或有事项
合计	768,536.26	768,536.26	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,759,853.44		31,997.34	1,727,856.10	与资产相关
合计	1,759,853.44		31,997.34	1,727,856.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	136,334,000.00				-12,000.00	-12,000.00	136,322,000.00

其他说明：

根据公司《激励计划》第十三章公司/激励对象发生异动的处理中的相关规定：“激励对象离职的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘等，自离职日起激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按照授予价格加上银行同期存款利息之和进行回购注销。”由于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象中黄大龙因个人原因已离职，不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票共计 12,000 股由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。本次回购价格为：8.271 元/股。本次限制性股票回购注销的资金来源为公

司自有资金。本次回购注销实施情况，致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所已于 2020 年 3 月 10 日就公司本次部分限制性股票回购注销事宜进行了审验，并出具“致同验字（2020）第440FC0006 号《验资报告》”。2020 年 3 月 24 日，经中登深圳审核确认，公司本次限制性股票的注销事宜已办理完毕。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	166,296,768.13	1,570,011.00	86,280.00	167,780,499.13
其他资本公积	6,202,441.59	915,271.31	1,570,011.00	5,547,701.90
合计	172,499,209.72	2,485,282.31	1,656,291.00	173,328,201.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年11月9日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议并通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。2018年11月21日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》以及《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司以2018年11月21日为授予日，向符合条件的60名激励对象授予65.40万股限制性股票，授予价格为8.19元，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起12个月后、24个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的50%，50%。截至2020年6月30日累计已确认限制性股票激励相关股份支付费用及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税金额为3,594,531.24元，计入其他资本公积；其中本期确认金额为915,271.31元。

由于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象中黄大龙因个人原因已离职，不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票共计 12,000 股由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。本次回购价格为：8.271 元/股。公司于2020年3月注销回购其持有的12,000股。股本12,000元与实际回收价98,280元之间的差异86,280元计入资本公积（股本溢价）。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

限制性股票	5,329,938.00		2,728,554.00	2,601,384.00
合计	5,329,938.00		2,728,554.00	2,601,384.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司以2018年11月21日为授予日，向符合条件的60名激励对象授予65.40万股限制性股票，授予价格为8.19元，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起12个月后、24个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的50%，50%。由于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象中黄大龙因个人原因已离职，不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票共计12,000股由公司回购注销，其他人员本次解锁50%部分冲销所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,955,543.02			36,955,543.02
合计	36,955,543.02			36,955,543.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	308,768,451.70	256,972,625.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	308,768,451.70	256,972,625.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,413,745.61	61,145,465.97
减：提取法定盈余公积		3,760,437.89
应付普通股股利	6,134,490.00	5,589,202.00
期末未分配利润	299,220,216.09	308,768,451.70

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,394,027.92	153,342,019.36	232,574,046.50	156,851,709.66
合计	190,394,027.92	153,342,019.36	232,574,046.50	156,851,709.66

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
商品类型			190,394,027.92	190,394,027.92
其中：				
通信监理			48,036,286.97	48,036,286.97
土建监理			44,956,002.81	44,956,002.81
电力监理			37,945,939.61	37,945,939.61
水利监理			30,793,990.19	30,793,990.19
招标代理			13,286,942.31	13,286,942.31
咨询与代建			5,986,001.85	5,986,001.85
勘察设计			9,388,864.18	9,388,864.18
按经营地区分类			190,394,027.92	190,394,027.92
其中：				
华南地区			109,778,775.28	109,778,775.28
华东地区			40,166,453.40	40,166,453.40
西北地区			9,776,539.47	9,776,539.47
华中地区			12,796,941.18	12,796,941.18

华北地区			8,517,224.36	8,517,224.36
西南地区			7,052,035.79	7,052,035.79
东北地区			2,306,058.45	2,306,058.45
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	684,665.65	859,696.90
教育费附加	293,455.80	368,161.82
房产税	165,322.98	153,352.98
土地使用税	999.64	309.68
车船使用税	650.73	360.00
印花税	21,752.30	15,619.10
地方教育费附加	195,595.56	245,344.93
防洪费	25,650.82	27,906.08
合计	1,388,093.48	1,670,751.49

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,894,186.51	2,043,044.86
办公费	417,596.18	2,022,732.05
业务招待费	480,514.64	810,666.35

差旅费	185,855.13	155,164.25
折旧与摊销	1,598.82	209.32
合计	2,979,751.28	5,031,816.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,220,517.34	13,570,162.57
折旧与摊销	2,380,599.29	1,906,684.95
办公费	1,194,511.67	2,456,922.19
业务招待费	1,449,097.35	1,889,377.07
差旅费	1,548,305.46	1,561,573.09
会务费	79,914.57	336,512.19
低值易耗品	163,768.32	137,505.77
房租、水电费	1,344,937.46	524,953.43
中介咨询费	3,305,800.05	3,912,856.51
限制性股票股权激励费用	915,271.31	1,372,773.44
其他	2,944.98	115,159.02
合计	27,605,667.80	27,784,480.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,555,845.39	13,492,936.66
折旧与摊销	111,020.40	133,481.90
差旅费	262,372.81	258,207.31
低值易耗品		7,235.00
其他	242,197.28	57,616.78
合计	20,171,435.88	13,949,477.65

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,047,411.94	3,013,882.79
减：利息收入	392,871.94	269,892.17
银行手续费	160,954.81	93,770.46
合计	4,815,494.81	2,837,761.08

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
研发费用专项补贴	316,000.00	1,058,800.00
增值税减免	36,478.20	
稳岗补贴	135,556.53	39,507.13
进项税加计扣除	161,391.64	
代扣个税手续费返还	81,709.53	
购置办公用房补贴	31,997.34	
其他	37,696.76	138,714.62
合计	800,830.00	1,237,021.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,576,325.02	211,326.47
合计	-2,576,325.02	211,326.47

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-578,812.28	-62,920.84
合同资产减值损失	17,027,199.27	
应收账款坏账损失	3,768,709.76	9,805,521.56
应收票据坏账损失	-4,794.10	
合计	20,212,302.65	9,742,600.72

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	339.80	451.86	339.80
合计	339.80	451.86	339.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	210,000.00		210,000.00
固定资产报废损失	789.15		789.15
其他	206,768.19		206,768.19
合计	417,557.34	9,665.04	417,557.34

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-6,227,752.81	4,219,513.40
递延所得税费用	4,237,749.87	2,002,834.64
合计	-1,990,002.94	6,222,348.04

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,888,844.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,142.41
子公司适用不同税率的影响	-125,696.56
调整以前期间所得税的影响	-138,422.31
非应税收入的影响	665,857.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-421,943.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-115,194.80
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	55,870.41
加计扣除费用的影响	-1,979,616.15
所得税费用	-1,990,002.94

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七-57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助及其他	769,172.46	1,246,911.53
收到的利息收入	392,871.94	269,892.17
收到的往来款净额	2,198,291.46	25,487,818.50
合计	3,360,335.86	27,004,622.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	20,771,430.29	21,992,084.65
支付的营业外支出及其他	416,768.19	9,665.04
支付的往来款净额	30,787,148.84	
合计	51,975,347.32	22,001,749.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金净额		291,596.89
合计		291,596.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购支付的现金	98,280.00	
支付购买宏闽电力少数股东股权款		46,030,950.00
合计	98,280.00	46,030,950.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	101,158.34	29,407,437.28
加：资产减值准备	-20,212,302.65	-9,742,600.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,604,670.08	1,205,983.53
无形资产摊销	737,027.62	651,171.82
长期待摊费用摊销	1,098,776.94	1,348,630.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	789.15	886.00
财务费用（收益以“—”号填列）	5,047,411.94	3,013,882.79
投资损失（收益以“—”号填列）	2,576,325.02	-211,326.47
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,731,545.12	1,225,807.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-41,361.75	-27,167.91

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	10,099,442.83	-43,723,083.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-82,935,841.89	27,184,004.68
其他	915,271.31	1,494,233.51
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,087.94	11,827,859.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,628,669.27	169,490,426.16
减：现金的期初余额	190,307,137.60	231,258,875.72
现金及现金等价物净增加额	-105,678,468.33	-61,768,449.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	84,628,669.27	190,307,137.60
三、期末现金及现金等价物余额	84,628,669.27	190,307,137.60

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,356,129.95	保函保证金
固定资产	37,998,612.44	银行抵押借款
合计	46,354,742.39	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用专项补贴	316,000.00	其他收益	316,000.00
增值税减免	36,478.20	其他收益	36,478.20
稳岗补贴	135,556.53	其他收益	135,556.53
进项税加计扣除	161,391.64	其他收益	161,391.64
代扣个税手续费返还	81,709.53	其他收益	81,709.53
购置办公用房补贴	31,997.34	其他收益	31,997.34
其他	37,696.76	其他收益	37,696.76
合计	800,830.00		800,830.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东国联工程咨询管理有限公司	广州	广州	技术咨询、服务	100.00%		投资设立
达安云（珠海）资产管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	100.00%		投资设立

广东奥铂爵科技有限公司	广州	广州	软件开发	66.67%		投资设立
中达安广东置业发展有限公司	广州	广州	房地产	100.00%		投资设立
达安学院管理(广东)有限公司	广州	广州	人力资源培训	100.00%		投资设立
福建省宏闽电力工程监理有限公司	福州	福州	工程监理	86.59%		非同一控制下企业合并
广东顺水工程建设监理有限公司	佛山	佛山	工程监理	67.00%		非同一控制下企业合并
福州维思电力勘察设计有限公司	福州	福州	工程设计	60.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建省宏闽电力工程监理有限公司	13.41%	1,038,206.30		
广东顺水工程建设监理有限公司	33.00%	1,802,613.41		
福州维思电力勘察设计有限公司	40.00%	759,434.73		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建省宏闽电	136,843,847.84	1,274,733.98	138,118,581.82	36,442,549.82		36,442,549.82	135,678,075.04	1,640,854.28	137,318,929.32	43,384,927.93		43,384,927.93

力工程 监理有 限公司												
广东顺 水工程 建设监 理有限 公司	79,839,7 98.88	6,448,64 4.24	86,288,4 43.12	54,186,4 40.82		54,186,4 40.82	78,788,3 45.02	11,461,7 87.44	90,250,1 32.46	63,610,5 95.05		63,610,5 95.05
福州维 思电力 勘察设 计有限 公司	49,850,3 85.01	2,928,85 3.12	52,779,2 38.13	26,207,9 28.66		26,207,9 28.66	49,189,8 35.75	5,173,75 8.71	54,363,5 94.46	29,690,8 71.81		29,690,8 71.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
福建省宏闽 电力工程监 理有限公司	37,945,939.6 1	7,742,030.61	7,742,030.61	-19,305,535.2 9	51,372,360.7 1	17,187,789.3 9	17,187,789.3 9	-674,125.45
广东顺水工 程建设监 理有限公 司	30,793,990.1 9	5,462,464.89	5,462,464.89	-3,550,384.55	34,134,257.0 3	3,824,965.93	3,824,965.93	-5,448,335.22
福州维思电 力勘察设计 有限公司	9,388,864.18	1,898,586.82	1,898,586.82	-1,630,369.73				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东道路信息发展有限公司	广州	广州	信息服务	10.00%		权益法
厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理	76.84%		权益法
广州青羊资产管理有限公司	广州	广州	投资管理	35.00%		权益法
广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）	佛山	佛山	投资管理	85.00%	5.25%	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：

公司全资子公司达安云（珠海）资产管理有限公司（简称“达安云”）持有厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“厦门正容”）76.84%的股权，正容能源投资有限公司（简称“正容能源”）持有厦门正容21.67%的股权。根据合伙协议，达安云和正容能源各委派决策委员会中的1名外部委员中，正容能源在投资决策等方面与达安云享有同等权利。因此正容能源和达安云对厦门正容形成共同控制，公司以权益法核算对厦门正容的股权投资。

公司直接持有广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“青扬一号”）85%的股权，广州青羊资产管理有限公司（简称“青羊资产”）持有青扬一号15%的股权。根据合伙协议，青羊资产在投资决策等方面与本公司享有同等权利。因此青羊资产和本公司对青扬一号形成共同控制，公司以权益法核算对青扬一号的股权投资。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）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（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

1、本集团的实际控制人情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例%	表决权比例%
吴君晔	共同实际控制人	自然人	19.00	19.00
李涛	共同实际控制人	自然人	17.13	17.13

本企业最终控制方是吴君晔、李涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴君晔	董事长
李涛	副董事长
王胜	总经理
庄烈忠	财务总监
黄曦仪	董事会秘书
甘露	监事会主席
陈志雄	持股 5%以上的股东
陈玲玲	持有控股子公司 10%以上股份的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
陈玲玲	10,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 18 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,410,896.12	2,901,464.85

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	321,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	公司期末发行在外的首次授予的限制性股票期权行权价格为 8.19 元/股，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起 12 个月后、24 个月后分两次解锁，本计划有效期自限制性股票上市日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 36 个月。

其他说明

2018年11月9日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议并通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。2018年11月21日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》以及《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司以2018年11月21日为授予日，向符合条件的60名激励对象授予65.40万股限制性股票，授予价格为8.19元，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起12个月后、24个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的50%，50%。

授予的限制性股票各年度公司业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于10%；
第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于21%。

净利润指标均以经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润并剔除本激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

鉴于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象中黄大龙因个人原因已离职，不再具备激励资格，本次符合解除限售条件的激励对象共计59人，可解除限售的限制性股票数量321,000股，占公司总股本的0.24%。激励对象中公司董事、常务副总裁、董事会秘书黄曦仪先生，董事、副总裁、财务总监庄烈忠先生，董事黄亮先生以及副总裁罗均女士，其所持限制性股票解除限售后，将根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等有关法律法规的规定执行。本次解除限售股份上市流通日期为2020年1月3日。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以限制性股权上市当日收盘价减去行权价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工及其限制性股票数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,594,531.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	915,271.31

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额包括股份支付确认费用金额2,473,037.50元及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税金额1,121,493.74元。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年06月30日，本集团不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司因办公楼装修合同纠纷事宜被广东省美术设计装饰工程有限公司起诉,广州市天河区法院于2019年12月18日出具民事判决书,判决本公司支付工程款635,373.23元及逾期付款利息并承担评估费和部分案件受理费;本公司于2020年1月20日提出上诉。截止本报告公告日,此案正在审理过程中,本公司期末根据民事判决书预提工程款及逾期付款利息、评估费和案件受理费合计768,536.26元。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年06月30日,本集团为下列子公司提供担保:

被担保单位名称	担保事项	担保金额	期 限	是否履行完毕
福建省宏闽电力工程有限公司	银行授信额度	30,000,000.00	2018/7/13-2020/1/12	是
福建省宏闽电力工程有限公司	银行授信额度	30,000,000.00	2019/7/31-2020/11/14	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行授信额度	10,000,000.00	2019/11/15-2020/11/18	否

(3) 接受非关联方担保形成的或有负债及其财务影响

截止2020年06月30日,本集团接受非关联方提供担保:

项目	保函开立行/借贷银行	保函申请人/担保人	保函/担保金额(万元)	反担保人	保函/担保有效期	保证期间
于都县人才安置房建设项目(原贡江新区7号安置地三号地块)监理项目	中国建设银行股份有限公司赣州市分行	深圳市融鑫发投资担保有限公司	55.00	刘俊杰	2019年9月25日至2022年4月24日	保函有效期届满36个月止
国家开发银行深圳市分行《人民币借款合同》	国家开发银行深圳市分行	深圳市中小企业融资担保有限公司	1,500.00	福建省宏闽电力工程监理有限公司	2020年6月11日至2022年6月11日	期限为24个月
国家开发银行深圳市分行《人民币借款合同》	国家开发银行深圳市分行	深圳市中小企业融资担保有限公司	1,500.00	福建省宏闽电力工程监理有限公司	2020年7月14日至2022年7月14日	期限为24个月

截至2020年06月30日,本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

除工程监理和设计业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务，因此本集团无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	85,179,474.23	100.00%	10,243,266.71	12.03%	74,936,207.52	69,830,136.06	100.00%	10,716,418.18	15.35%	59,113,717.88
其中：										
账龄组合	85,179,474.23	100.00%	10,243,266.71	12.03%	74,936,207.52	69,830,136.06	100.00%	10,716,418.18	15.35%	59,113,717.88
合计	85,179,474.23	100.00%	10,243,266.71	12.03%	74,936,207.52	69,830,136.06	100.00%	10,716,418.18	15.35%	59,113,717.88

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,181,799.72	2,025,163.07	3.06%
1-2 年	7,785,532.66	1,096,203.00	14.08%
2-3 年	4,513,579.24	1,226,790.84	27.18%
3-4 年	1,853,260.67	1,249,468.34	67.42%
4-5 年	1,784,275.98	1,584,615.50	88.81%
5 年以上	3,061,025.96	3,061,025.96	100.00%
合计	85,179,474.23	10,243,266.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	66,181,799.72
1 至 2 年	7,785,532.66
2 至 3 年	4,513,579.24
3 年以上	6,698,562.61
3 至 4 年	1,853,260.67
4 至 5 年	1,784,275.98
5 年以上	3,061,025.96
合计	85,179,474.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2020 年 1 月 1 日余额	85,521,412.84					85,521,412.84
期初调整（会计政策变更）	-74,804,994.66					-74,804,994.66
本期应收账款计提情况			-329,796.14			-329,796.14
本期核销				-143,355.33		-143,355.33
合计	10,716,418.18		-329,796.14	-143,355.33		10,243,266.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	82,531.56
土建监理	60,823.77

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新时代证券有限责任公司广州环市东路证券营业部	新时代证券有限责任公司广州环市东路证券营业部办公室装修项目监理合同	40,000.00	结算审减	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	2012 年通信工程一体化监理项目单项结算订单、金帝世纪花园 12-15 栋商住楼、垃圾房及地下室工程监理合同	28,569.28	结算审减	审批	否
合计	--	68,569.28	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团天津有限公司	3,382,933.30	3.97%	218,831.61
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	3,067,580.70	3.60%	93,867.97
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	2,509,210.75	2.95%	416,527.37
中国移动通信集团陕西有限公司咸阳分公司	2,167,075.20	2.54%	1,098,869.88
中国移动通信集团北京有限公司	1,869,611.48	2.19%	280,708.09
合计	12,996,411.43	15.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	371,777.77	
其他应收款	101,778,356.53	94,391,216.20
合计	102,150,134.30	94,391,216.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提利息	371,777.77	
合计	371,777.77	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并方往来款	80,829,706.44	77,824,655.78
押金、保证金	13,210,529.28	15,596,118.24
备用金及其他	10,363,358.57	3,357,014.96
合计	104,403,594.29	96,777,788.98

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,938,572.78		448,000.00	2,386,572.78
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	227,664.98		11,000.00	238,664.98
2020 年 6 月 30 日余额	2,166,237.76		459,000.00	2,625,237.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,621,572.48
1 至 2 年	2,041,369.13
2 至 3 年	905,082.77
3 年以上	7,835,569.91
3 至 4 年	2,694,569.91
4 至 5 年	4,682,000.00

5 年以上	459,000.00
合计	104,403,594.29

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
达安云（珠海）资产管理有限公司	合并方往来款	68,303,500.00	1 年以内	65.42%	
广东顺水工程建设监理有限公司	合并方往来款	10,999,617.70	1 年以内	10.54%	
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	4,140,000.00	3-5 年	3.97%	621,000.00
雷鸣	职工借款	1,791,588.33	1 年以内	1.72%	89,788.73
深圳市中小企业融资担保有限公司	往来款	1,116,000.00	1 年以内	1.07%	55,930.38
合计	--	86,350,706.03	--	82.72%	766,719.11

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	327,010,714.00		327,010,714.00	324,510,714.00		324,510,714.00
对联营、合营企业投资	12,477,491.01		12,477,491.01	8,889,228.10		8,889,228.10
合计	339,488,205.01		339,488,205.01	333,399,942.10		333,399,942.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东国联工程咨询管理有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
达安云（珠海）资产管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广东奥铂爵科技有限公司	5,000,000.00	2,500,000.00				7,500,000.00	
中达安广东置业发展有限公司	500,000.00					500,000.00	
达安学院管理(广东)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
福建省宏闽电力工程监理有限公司	233,192,714.00					233,192,714.00	
广东顺水工程建设	57,620,000.00					57,620,000.00	

监理有限公司							
福州维思电力勘察设计有限公司	18,198,000.00					18,198,000.00	
合计	324,510,714.00	2,500,000.00				327,010,714.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东道路 信息发展 有限公司	8,889,228 .10			217,762.9 1			129,500.0 0			8,977,491 .01	
广东青扬 一号股权 投资合伙 企业（有 有限合伙）		3,500,000 .00								3,500,000 .00	
小计	8,889,228 .10	3,500,000 .00		217,762.9 1			129,500.0 0			12,477,49 1.01	
合计	8,889,228 .10	3,500,000 .00		217,762.9 1			129,500.0 0			12,477,49 1.01	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,261,725.47	104,848,531.47	145,248,904.46	104,634,307.20
合计	110,261,725.47	104,848,531.47	145,248,904.46	104,634,307.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
------	------	------	--------	----

商品类型			110,261,725.47	110,261,725.47
其中：				
通信监理			48,036,286.97	48,036,286.97
土建监理			44,956,002.81	44,956,002.81
招标代理			13,286,942.31	13,286,942.31
咨询与代建			3,982,493.38	3,982,493.38
按经营地区分类			110,261,725.47	110,261,725.47
其中：				
华南地区			72,867,162.49	72,867,162.49
华东地区			8,471,307.37	8,471,307.37
西北地区			7,258,878.14	7,258,878.14
华中地区			9,576,131.49	9,576,131.49
华北地区			4,992,970.88	4,992,970.88
西南地区			5,069,096.18	5,069,096.18
东北地区			2,026,178.92	2,026,178.92
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		8,659,430.00
权益法核算的长期股权投资收益	217,762.91	211,326.47
合计	217,762.91	8,870,756.47

6、其他

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

项目	金额	说明
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）	800,830.00	主要系收到个税手续费返还，广州市社会保险基金管理中心稳岗补贴、增值税加计扣除、分公司增值税未达到起征点减免、购置办公用房补贴摊销、宏闽电力收到财政局科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金及劳动就业中心专项基金等所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,217.54	主要系本期对外捐赠、固定资产报废损失所致
减：所得税影响额	52,753.90	
少数股东权益影响额	93,834.68	
合计	237,023.88	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.53%	-0.0251	-0.0251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.56%	-0.0268	-0.0268

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、法定代表人签名的2020年半年度报告；
- 2、载有法定代表人、会计主管工作负责人、会计机构负责人签名的2020年半年度财务报告。