

# 江苏中设集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-012



2024 年 4 月 23 日

# 2023 年年度报告

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈凤军、主管会计工作负责人周志东及会计机构负责人（会计主管人员）过宁一声明：保证本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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 156,157,166 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送红股 0 股（含税），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 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况	55
第八节 优先股相关情况	61
第九节 债券相关情况	62
第十节 财务报告	63

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2023 年年度报告及其摘要原文。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2023 年度审计报告。
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2023 年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
本公司、公司、母公司、中设股份	指	江苏中设集团股份有限公司
经营管理层	指	公司的总裁、副总裁、总工程师、财务负责人、总监及总裁助理
交通设计院	指	无锡市交通规划设计研究院有限公司，公司全资子公司
建筑设计	指	江苏中设集团建筑设计有限公司，公司全资子公司
工程检测	指	江苏中设集团工程检测有限公司，公司全资子公司
工程管理	指	江苏中设集团工程管理有限公司，公司全资子公司
多元勘测	指	无锡多元勘测科技有限公司，公司控股子公司，公司持有其 53% 的股权
第壹设计	指	江苏中设集团第壹交通设计有限公司，公司全资子公司
第二设计	指	江苏中设集团第二交通设计有限公司，公司全资子公司
第三设计	指	江苏中设集团第三交通设计（南京）有限公司，公司全资子公司
城建设计	指	江苏中设城建设计有限公司，公司全资子公司
雄安中设	指	河北雄安中设保通工程咨询有限公司，公司全资子公司
中设辉通	指	江苏中设辉通智慧停车科技有限公司，公司全资子公司
上海辉停	指	辉停（上海）数据科技有限公司，公司全资孙公司，中设辉通之全资子公司
智能交通公司	指	江苏中设集团无锡智能交通科技有限公司，公司全资子公司
无锡九恒公司	指	无锡九恒工程设计有限公司，公司控股子公司，公司持有其 65% 的股权
中设科欣、浙江科欣	指	中设科欣设计集团有限公司，公司控股子公司，公司持有其 37.33% 的股权
云南曲靖	指	云南省曲靖市设计研究院有限责任公司，控股子公司中设科欣之全资子公司
杭州云欣	指	杭州云欣建筑设计有限公司，控股子公司中设科欣之参股子公司
无锡国曦公司	指	无锡国曦投资有限公司，公司参股子公司，公司持有其 1.25% 的股权
无锡交通集团	指	无锡市交通产业集团有限公司
无锡中设创投	指	无锡中设创投管理中心（有限合伙）
股东大会	指	江苏中设集团股份有限公司股东大会
EPC	指	EPC 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
股权激励计划	指	公司第二期限限制性股票激励计划
董事会	指	江苏中设集团股份有限公司董事会

监事会	指	江苏中设集团股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中设股份	股票代码	002883
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏中设集团股份有限公司		
公司的中文简称	中设股份		
公司的法定代表人	陈凤军		
注册地址	无锡市滨湖区清源路 268-1 号		
注册地址的邮政编码	214000		
公司注册地址历史变更情况	由“无锡市滨湖区锦溪路 100 号”变更为“无锡市滨湖区清源路 268-1 号（公告编号 2023-029）”		
办公地址	无锡市滨湖区兴阳路 1 号		
办公地址的邮政编码	214000		
公司网址	jszs-group.com		
电子信箱	jszs@jszs-group.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆卫东	陈晨
联系地址	无锡市滨湖区兴阳路 1 号	无锡市滨湖区兴阳路 1 号
电话	0510-88102883	0510-88102883
传真	0510-88102883	0510-88102883
电子信箱	jszs@jszs-group.com	jszs@jszs-group.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320200135895905U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
签字会计师姓名	柏荣甲、周晓玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	740,753,069.83	746,477,642.78	746,477,642.78	-0.77%	606,342,742.35	606,342,742.35
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,778,893.08	51,699,324.40	51,745,622.51	-17.33%	60,474,253.74	60,437,391.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,043,905.79	45,797,391.97	45,843,690.08	-12.65%	56,725,908.20	56,689,046.14
经营活动产生的现金流量净额 (元)	69,623,886.13	-1,858,568.31	-1,858,568.31	3,846.10%	26,227,343.65	26,227,343.65
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.33	0.33	-18.18%	0.39	0.39
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.33	0.33	-18.18%	0.39	0.39
加权平均净资产收益率	6.47%	8.32%	8.33%	-1.86%	10.51%	10.51%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	1,318,822,722.13	1,250,443,076.91	1,251,674,227.86	5.36%	1,209,111,586.05	1,210,687,362.05
归属于上市公司股东的净资产 (元)	677,775,025.48	640,932,123.73	640,941,559.78	5.75%	601,495,818.80	601,458,956.74

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的内容和原因



财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,575,776.00 元，递延所得税负债 1,594,697.98 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-36,862.06 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-33,256.97 元；影响少数股东权益 17,940.08 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 838,485.08 元，递延所得税负债 874,535.97 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-36,050.89 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-32,445.80 元。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	150,751,029.76	194,494,739.09	184,248,304.54	211,258,996.44
归属于上市公司股东的净利润	11,049,003.06	12,244,041.69	9,402,169.33	10,083,679.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,315,593.37	11,379,571.20	8,513,140.39	9,835,600.83
经营活动产生的现金流量净额	-9,587,479.42	-44,127,121.77	79,976,481.50	43,362,005.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,738.61	522,813.50	-52,486.29	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,880,752.31	6,436,758.05	4,522,948.81	稳岗补贴、增值税加计扣除等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	348,448.60	822,412.20	932,815.22	交易性金融资产在持有期间的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,413,494.29	1,111,676.88	35,159.46	
减：所得税影响额	808,627.47	1,287,722.10	785,653.43	
少数股东权益影响额（税后）	1,120,819.05	1,704,006.10	904,438.23	
合计	2,734,987.29	5,901,932.43	3,748,345.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司主营业务为工程咨询设计业务。工程咨询行业是国民经济的基础产业之一，为工程建设项目提供从投资决策到建设实施及运营维护全过程、专业化的智力服务，包括投资咨询、规划研究、勘察设计、招标代理、造价咨询、试验检测、工程监理项目管理等，具有高知识密集、高价值创造等特征，对基础设施高质量发展具有引领和赋能作用。

#### （一）行业发展情况

2023 年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化改革开放，加大宏观调控力度，着力扩大内需、优化结构、提振信心、防范化解风险，我国经济回升向好，供给需求稳步改善，转型升级积极推进，就业物价总体稳定，民生保障有力有效。2023 年基础设施投资整体保持平稳，作为投资端的主要拉动项，全年全国增长 5.9%。

2023 年，国家发改委相关负责人表示，2023 年要推动投资跑出加速度，投资规划主要聚焦“十四五”规划和 102 项重大工程，加强交通、能源、水利等重大基础设施建设，表明基建“稳增长”和“高质量发展”依然是 2023 年宏观经济的主线政策。1 月，国家发改委表示将进一步加大支持新型基础设施建设，引导支持社会资本加大相关领域投入；3 月，国务院在政府工作报告中提出拟安排地方政府专项债券 3.8 万亿元，加快实施“十四五”重大工程，实施城市更新行动，重点支持交通、水利、能源、信息等基础设施和民生工程。7 月，国常会审议通过《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》，会议指出在超大特大城市积极稳步实施城中村改造是改善民生、扩大内需、推动城市高质量发展的一项重要举措。在一系列政策组合拳下，基建投资仍是稳增长的重要抓手。

#### （二）宏观经济形势及行业政策对所处行业的影响

##### 1、交通固定资产投资规模高位运行

近三年，交通固定资产投资规模保持高位运行，2023 年，国家综合立体交通网加快完善，全国交通固定资产投资完成 3.9 万亿元，新建改扩建高速公路 7000 公里。2024 年 2 月 28 日，交通运输高质量发展服务中国式现代化新闻发布会上交通运输部部长李小鹏表示，今年是新中国成立 75 周年，是实施“十四五”规划的关键一年。交通运输部将努力扩大有效投资，加快建设现代化交通基础设施体系。

##### 2、新基建与数字经济共同推动智慧交通技术快速发展

2020 年以来，全国范围内“新基建”投资开始持续加快布局，随着大城市“1 小时交通圈”、都市圈交通一体化工程、智慧交通、生态环保等新型基础设施的建设，一批新技术新产业新模式将成为基础设施投资领域新的经济增长点，给行业的发展带来了新的机遇。2021 年 9 月，《交通运输领域新型基础设施建设行动方案（2021—2025 年）》印发，将数字化、网络化、智能化列为主线，着力推进交通运输提效能、扩功能、增动能，提出到 2025 年，打造一批交通新基建重点工程，形成一批可复制推广的应用场景。《行动方案》提出以智慧交通为大方向的七大建设行动，包括智慧公路建设行动、交通信息基础设施建设行动、交通创新基础设施建设行动等等。

2023 年 9 月，交通运输部在《关于推动交通运输领域新型基础设施建设的指导意见》的基础上，又提出了《关于推进公路数字化转型加快智慧公路建设发展的意见》，自 2024 年 6 月起，新开工国家高速公路项目应提交 BIM 设计成果，鼓励其他项目应用 BIM 设计技术，到 2027 年公路数字化转型取得明显进展，构建设计、施工、养护、运营等三套模型、一套数据。加大智慧交通、智慧检测领域投入，智慧交通领域从现有的规划设计向 EPC、全过程方向发展，从单点单线交通向智慧园区、车联网、智慧城市发展已经成为行业发展共识。

在人工智能技术的逐步成熟以及多项政策的推动下，高速公路智能化、智慧化成为当下公路运输的主要发展方向。中国智能交通协会公布的数据显示，2011-2020 年，我国智能交通市场总规模由 420 亿元增至 1658 亿元，年化增长率近 20%。预计到 2026 年，智能交通行业市场规模将突破 4000 亿元，年均复合增长率在 16%左右。交通设计咨询行业将在智能交通规划设计咨询、智能交通项目总承包、智能停车和智能公交系统、智能交通的系统集成、检验检测等领域持续获得业务机会并使之成为其新的盈利增长点。公司将不断在宏观调控中谋定方位，苦练内功，提升核心竞争力，推动公司把握趋势机会，实现整体高质量发展。

### 3、新一轮旧城改造兴起，工程设计公司有望受益

2023 年 7 月，国务院常务会议审议通过了《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》，其中明确提出，要充分发挥市场在资源配置中的决定性作用，更好发挥政府作用，加大对城中村改造的政策支持，积极创新改造模式，鼓励和支持民间资本参与。会议指出，在超大特大城市积极稳步实施城中村改造是改善民生、扩大内需、推动城市高质量发展的一项重要举措。

城中村被称为“都市里的村庄”，兼具农村和城市的双重特征，城中村改造是超大、特大城市高质量发展亟待解决的难题，推进超大特大城中村改造有助于改造城中村居民生活条件，优化居民居住环境，深入推进以人为本的新型城镇化。位于产业链上的设计类企业将在此次改造中受益，获得业务新机会和盈利点。

### 4、房地产平稳健康发展，保障房建设稳步推进

2023 年 7 月 24 日，中央政治局会议召开。本次会议肯定上半年经济运行态势，同时指出存在“新的困难挑战”；房地产方面指出，要切实防范化解重点领域风险，适应我国房地产市场供求关系发生重大变化的新形势，适时调整优化房地产政策，因城施策用好政策工具箱，更好满足居民刚性和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展。要加大保障性住房建设和供给，积极推动城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设，盘活改造各类闲置房产。

2024 年 2 月 27 日，住房和城乡建设部 27 日对外发布通知，要求各地科学编制 2024 年、2025 年住房发展年度计划，对保障房建设相关指标进一步细化，再次明确保障房在住房体系中的重要地位，要将房地产市场平稳健康发展、住房保障轮候时间等纳入目标管理，助力房地产市场稳健发展。2024 年 4 月 30 日前、2025 年 3 月 31 日前，各城市要以适当方式向社会公布当年住房发展年度计划有关情况。

2023 年 12 月以来，多省市发布 2024 年或首批配售型保障房建设目标。继上轮密集公开后，随着各地政府工作报告、建设用地供应计划等的陆续公布，部分城市 2024 年保障房建设规模逐步清晰，例如北京将安排保障性住房用地 460 公顷，占住宅用地的 43%，建设筹集保障性租赁住房 7 万套，竣工各类保障性住房 8 万套；深圳将筹集保障房 10 万套，供应分配 6.5 万套；上海将筹集 7 万套保障性租赁住房等等。

2024 年 3 月，国务院在 2024 政府工作报告中指出，要优化房地产政策，促进房地产市场平稳健康发展。适应新型城镇化发展趋势和房地产市场供求关系变化，加快构建房地产发展新模式。加大保障性住房建设和供给，完善商品房相关基础性制度，满足居民刚性住房需求和多样化改善性住房需求。

随着房地产政策的相继出台，建筑设计行业也将在该领域迎来市场机遇。

### 5、国家积极统筹新型城镇化和乡村全面振兴

2023 年 12 月，中央经济工作会议作出部署，要把推进新型城镇化和乡村全面振兴有机结合起来，促进各类要素双向流动，推动以县城为重要载体的新型城镇化建设，形成城乡融合发展新格局。

国务院在 2024 政府工作报告中指出，要推动城乡融合和区域协调发展，大力优化经济布局。深入实施区域协调发展战略、区域重大战略、主体功能区战略，把推进新型城镇化和乡村全面振兴有机结合起来，加快构建优势互补、高质量发展的区域经济格局。积极推进新型城镇化。我国城镇化还有很大发展提升空间。要深入实施新型城镇化战略行动，促进各类要素双向流动，形成城乡融合发展新格局。把加快农业转移人口市民化摆在突出位置。培育发展县域经济，补齐基础设施和公共服务短板，使县城成为新型城镇化的重要载体。注重以城市群、都市圈为依托，促进大中小城市协调发展。稳步实施城市更新行动，推进“平急两用”公共基础设施建设和城中村改造，加快完善地下管网，推动解决老旧小区加装电梯、停车等难题，加强无障碍环境、适老化设施建设，打造宜居、智慧、韧性城市。新型城镇化要处处体现以人为本，提高精细化管理和服务水平，让人民群众享有更高质量的生活。

规划设计业务与城镇化率有着直接的联系,规划设计是在研究区域国土空间格局基础上,提出城市和乡村地区的未来发展方向和功能定位,对包括土地利用、区域布局、市政交通及建筑景观等方面建设内容作出综合安排和部署,是城乡建设和管理的依据与前提,在推进新型城镇化中起着从战略引领到总体控制再到建设统筹的多层次指导作用。新型城镇化的推进,规划设计行业将大有可为。

#### 6、万亿国债支持项目建设

2023年10月24日,十四届全国人大常委会第六次会议审议通过了国务院关于增加发行国债支持灾后恢复重建和提升防灾减灾救灾能力的议案,此次增发1万亿元国债的主要目的,是落实中央政治局常委会会议的部署,支持灾后恢复重建和提升防灾减灾救灾能力的项目建设,是补短板、强弱项、惠民生的重要安排。国务院在2024年政府工作报告也表示今年将拟安排地方政府专项债券3.9万亿元、比上年增加1000亿元。为系统解决强国建设、民族复兴进程中一些重大项目建设的资金问题,从今年开始拟连续几年发行超长期特别国债,专项用于国家重大战略实施和重点领域安全能力建设,今年先发行1万亿元。目前,国家发展改革委、财政部已与相关部门建立了增发国债项目实施工作机制,确保新开工项目尽快开工建设,在建项目能在今年形成较大实物工作量。公司将围绕主营业务不断增强对上下游产业链的新业态、新业务、新领域的探索与研究,紧随数字赋能、双碳科技等时代潮流,形成在新兴业务上的技术创造与迭代。

#### 7、数字化工具赋能工程设计

随着AI+时代到来,数字化工具有望提升行业效率、取代部分机械化绘图工作、辅助寻找最优设计方案实现造价节约提升竞争力,催化设计行业新一轮变革。BIM技术叠加AI助力,传统设计人效有望提升。

公司将逐步实现多专业协同的三维正向设计,并结合计算、仿真等技术手段,显著提升设计质量与工程效益,大力推进信息化和数字化发展工作,完善集团集成平台及各类型生产经营管理子系统;推广BIM运用,尝试在生产技术方面运用人工智能技术。

#### 8、行业市场化程度提高

勘察设计行业的市场化程度的提高,将释放市场活力,有利于优质企业打破区域壁垒,拓展全国市场。此外,“全过程”咨询导向,产业链有望进一步延伸。全过程工程咨询(集投资决策综合性咨询、工程勘察设计咨询、工程招标采购咨询、工程监理和项目管理服务、工程专项咨询等覆盖工程全生命周期的一体化、一站式的集成咨询服务)孕育而生,并将成为未来工程咨询的主要发展方向。随着市场一体化进程不断深化,设计企业跨区域、跨行业融合发展趋势加剧,竞争进一步加剧,勘察设计行业正在加速推进重组整合,正在并且还将持续对行业格局造成深远影响。特别是在与资本市场对接后,国内少部分工程设计企业抢先把握机遇,加快进行并购重组,快速进行产业、区域的布局,进行新技术的投资和研发,在综合实力方面实现了质的飞跃并形成新的竞争门槛。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司围绕交通、市政、建筑、环境四大业务领域提供全过程工程设计咨询和工程总承包业务。

公司重点专注于城市建设和交通建设领域的基础设施建设提供工程设计咨询服务,致力于为宜居城市建设和综合交通体系建设提供“全方位、全过程、全生命周期”的整体解决方案和技术支持,涉及高等级公路、特大桥梁、特长隧道、港口航道、城市道路、桥梁隧道、公共交通、轨道交通、给水排水、生态环保、建筑工程、环境工程、风景园林、智能交通、智慧城市、岩土工程等领域。目前,公司建立了覆盖全国的生产经营服务网络。

一、**全过程设计咨询业务**是公司的核心业务,是公司营业收入的主要构成部分,涵盖规划、设计、咨询、研究、勘察、检测、工程监理、项目管理等产业链环节。

1、规划咨询包括战略规划、城市规划、城镇规划、区域规划及专项规划、综合交通运输规划、风景旅游规划、产业园规划等各类规划和项目建议书、预(工)可研究、设计咨询、评估咨询等技术咨询服务,包括公路、桥梁、港口河海工程、城市交通、市政公用工程、轨道交通、建筑工程、环境工程、水利工程、水文地质、岩土工程等专业。

2、勘察设计是工程建设的重要环节，是确保建设工程的投资效益和质量安全的重要前提。公司勘察设计业务主要包括工程勘察和工程设计两大专业。工程勘察业务分初步勘察、详细勘察两个阶段，涉及交通、市政、工业与民用建筑、水利和环保等行业，包括工程测量、水文地质勘察、岩土工程勘察、岩土工程设计、岩土工程试验、工程检测和监测等；工程设计分为初步设计、技术设计、施工图设计等，主要业务为公路行业、市政行业、水运行业、建筑行业和风景园林、环境工程等行业的设计。

3、工程监理是通过工程招投标及建设单位/业主直接委托，根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，对建设工程质量、投资、进度进行控制，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和环境保护等法定职责的服务活动。公司主要从事公路工程、市政公用工程、水运工程、房屋建筑工程、园林景观等专业的工程监理业务。

4、项目管理是通过工程招投标及建设单位/业主直接委托，按照合同约定，代表业主对工程项目的组织实施进行全过程或若干阶段的管理与服务。项目管理运用专业知识、技能、工具和方法，使项目能够在有限资源限定条件下，实现或超过设定的需求和期望的过程管理。公司项目管理业务涉及公路、水运、市政、景观、环保、建筑等行业。

二、**工程总承包 EPC** 是指公司受业主委托，按照合同约定对建设工程项目的设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。EPC 项目是以交付为目标的工程总包服务业务，整合了公司在规划咨询、勘察设计、工程监理和项目管理等业务的优势，成为集成展示公司工程咨询能力的示范平台。

### 三、核心竞争力分析

**（一）多领域、全产业链的资质优势。**目前，公司是全国为数不多的拥有跨行业、全业务链甲级资质的工程设计咨询服务企业。横向来看，公司在行业方面可覆盖公路、市政、水运、建筑、环境、智能交通、轨道交通等领域；纵向来看，公司在产业链方面可覆盖规划、研究、设计、咨询、勘察、检测、工程监理、项目管理等多个阶段，使公司具备了提供一体化全过程设计咨询的服务能力。

公司及子公司已拥有城乡规划编制甲级、公路行业设计甲级、市政行业（道路工程、桥梁工程、城市隧道工程、排水工程）专业设计甲级、建筑行业（建筑工程）专业设计甲级、水运行业（港口工程）专业设计甲级、风景园林设计专项甲级、工程勘察综合甲级、工程监理（公路工程、市政公用工程、房屋建筑工程）甲级、工程检测公路综合乙级、工程咨询单位甲级资信（公路，建筑，市政公用工程，水运【含港口河海工程】，水文地质、工程测量、岩土工程）、测绘（工程测量）专业甲级等各类甲级资质。

**（二）综合设计咨询服务的能力。**公司与同业公司相比，具有较强的综合技术能力，既具有强大的公路与城市道路、大型桥梁隧道、市政公用工程、建筑工程、环境工程等专业设计力量，又具有城乡规划、综合交通规划研究、城市设计、城市更新设计、环境提升改造等规划设计整体服务能力，在我国城市化发展的进程中处于优势；具有在业内覆盖全产业链的综合服务能力，以规划设计为龙头，包括规划、咨询、勘察、设计、监理和项目管理，在全过程工程咨询及工程总承包方面具有优势；在城市空间设计方面具备优势，特别是城市空间规划、建筑、市政、景观等多专业设计的优势、综合运用于城市设计、综合交通枢纽、城市空间开发、城市更新等方面，贴近当前城市发展理念。

**（三）全国化的经营网络。**在不断巩固江苏地区竞争优势的同时，公司积极把握工程设计咨询服务行业日益市场化所带来的全国市场机会，进行全国营销网络的布局。目前公司在全国范围内设立了华东区、华南华中区、华北东北区、西南区、西北区及江苏区六个全国经营大区，共设 23 家分公司。同时，公司努力对接“一带一路”、“京津冀”、“粤港澳大湾区”、“长江经济带”、“长三角一体化”等国家区域重大战略，在重大区域的节点城市设立生产型分公司，服务于区域业务发展需要，基本实现了全国市场经营触角全覆盖。

**（四）出色的科技创新研发能力。**公司积极承担多个省级、市级研发课题，坚持“产学研”融合创新，与同济大学、东南大学等高校联合开展课题研究，针对重点领域、重大课题、前沿技术开展专题研究，尤其

在道路新材料、桥梁健康检测、地铁监测、节能减排、智慧交通、环境综合治理等领域取得创新突破，带动技术进步和行业发展。报告期内，经无锡市科技局批准公司成立了“无锡市城区智慧交通工程技术研究中心”作为集团在城市智慧交通工程领域的创新研究平台。

多年来，公司始终坚持自主研发和创新驱动发展，在产业数字化的道路上进行提前布局和有益探索，结合“云、大、物、智、链”等先进理念和技术，全面推进数智化赋能。以 BIM 技术全生命周期的推行应用为核心，逐步探索智能化建模、数据分析和优化、智能化现场管理等功能的开发和应用，提高项目全周期的效率和质量，为基础设施建设的数字化转型和可持续发展提供更加有力的支持。完成了集团全新信息化平台的搭建以及核心功能的开发，参与编写了无锡市《市政道路桥梁 BIM 交付技术导则》，为行业的高质量发展提供强有力的技术支撑。

**（五）优秀的人才激励机制。** 工程设计咨询服务行业属于技术密集型行业，是典型的轻资产、重人才、高附加值的科技类企业。公司以重点项目为依托，提供各种机会，创造条件来培养高级技术人员、项目管理人才和各类经营、管理人才，增加实践经验，并且选拔管理和技术人员担任重要职务；通过建立研发平台、提供经费支持等多种措施，提升人才的科研技术水平，建立了开放交流的人才培养平台、研究生基地、工作实训基地。同时，公司建立了向生产和经营倾斜的薪酬、绩效激励政策和股票激励计划，让更多的员工获得更多的成长机会，实现员工与公司共赢，为公司持续经营发展提供保障。

**（六）技术+资本+管理的经营模式。** 利用公司的技术优势和上市公司的融资能力，完善公司全业务产业链上下游发展，建立“投、建、管、养一体化”的业务模式。大力发展数字化平台建设，利用数字化赋能公司管理，实现经营、生产、技术、人资管理的数字化，达到提升管理效能，降本增效的目的，提升公司经济效益。进一步拓展数字经济业务，加大智能交通、智慧检测等板块的创新发展。利用无锡交通集团国资平台的优势，参与低空经济的规划建设。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，面对需求萎缩、景气下行的发展环境，公司积极应对，持续优化经营模式和经营思路，同时坚持技术创新，注重内部提升治理能力和管理水平，品牌影响力和核心竞争力持续增强。

#### **（一）营收规模保持稳定，全国经营网络持续完善**

报告期内，公司实现营业收入约 74,075 万元，与上年基本持平，其中规划咨询及勘察设计收入为 64,180 万元，占总收入的 86.64%，工程总承包收入 8,794 万元，占总收入的 11.87%；报告期内，公司重点开拓了华东及东南市场，实现了全国市场经营网络的稳定经营和有序拓展，2023 年公司江苏省外市场营收同比增长 9.66%。

#### **（二）着力打造交通市政领域精品工程，持续巩固主业优势**

报告期内，公司立足于对全国各地基础设施建设状况的分析研判，结合公司业务拓展实际，抢抓“十四五”机遇，积极策应国家发展战略，通过科学统筹、合理布局，为加快基础设施建设贡献中设力量：锡太高速无锡至苏州段目前施工图设计顺利通过专家审查；无锡中环快速 312 国道段配套工程（一期）施工图设计顺利通过评审；312 国道无锡锡山段工程施工图设计顺利通过评审；无锡通江大道快速化一期改扩建工程已进入施工图图纸审查阶段；江阴靖江长江隧道南接线、常州 S232 快速路工程、312 国道无锡境快速化改造工程、江西泰和澄江大道（含澄江大桥）建设工程、261 省道无锡南段改扩建工程、长深高速公路宜兴东互通连接线新建工程等重点建设项目正在紧锣密鼓地开展施工。

#### **（三）以政策和技术为导向，着力推进新兴业务板块**

近年来，公司继续深入学习研究国家发展政策，紧扣科技时代的发展脉搏，重点围绕“绿色低碳”、“乡村振兴”、“城市更新”、“智能交通”、“智慧城市”、“低空经济”等领域在技术研发、产品开发、人才培养、项目转化、市场培育等各个环节加大投入，BIM 等信息化技术在新兴业务领域的全过程咨询项目上的应用进一步扩大。

报告期内，公司成功获得城乡规划编制甲级资质，为开展城市更新、城镇规划、美丽乡村等业务创造了更好的条件。公司在新兴业务领域涉及环境生态治理、城乡规划、城市更新提升、智慧交通、智能检测监测以及防洪排涝等城市生命线相关业务，发展势头强劲，占比逐步增加。

低空经济作为国家战略性新兴产业，是新质生产力的重要组成部分，发展空间极为广阔，公司紧跟国家低空经济发展态势，积极把握低空经济发展新机遇，为业主提供政策咨询和技术服务，持续为低空经济发展提供支撑。公司近年来承接了多个航空产业规划设计工程咨询类项目，例如苏南硕放机场改扩建工程、无锡丁蜀通用航空产业园可行性研究、无锡丁蜀机场新建业务楼 EPC 项目总承包等。

#### （四）筑牢科研技术根基，高质量发展步伐坚实

在当前新一轮科技革命加速演变的新发展格局下，公司以科技创新催生新发展动能，以“技术兴企”为基本定位，以创优争先为基本方略，坚定不移地走科技创新的基本路线。报告期内，集团高度重视科研开发和创新创优工作，着眼于前沿技术的研发，拥有较强的创新研发能力、技术实力以及科研成果转化能力。在技术管理、科技创新、质量提升等方面均取得了不错成绩，不断完善科研体系标准化建设，企业的科技实力和核心竞争力得以凝聚与提升。

科研成果方面，积极开展课题研究，外部科研立项 10 项；内部科研立项 18 项；申报并受理国家专利 20 项，授权国家专利 14 项。

奖项荣誉方面，公司上榜年度江苏“交通建设企业 20 强”，年度公路水运建设市场守信激励红名单，继续蝉联省勘察设计行业优秀企业及优秀会员单位。报告期内，公司承担的项目共荣获 4 项国家级奖项、32 项省级奖项，以及 30 项市级奖项。

#### （五）数字化发展驱动全过程咨询服务能力提升，数字化转型不断深入

随着国内外加速推动数字经济发展，数字化因促使资源配置更有效率，而越来越成为引领现代组织高质量发展的重要引擎。在工程建设行业正在全面迎来数智化变革的重大契机面前，公司不断加强数字化业务开发，提升信息化赋能，推进数字化战略转型。管理与业务数字化方面，综合办公管理系统功能集成更趋完善，上线全新财务管理系统，BIM 协同管理平台已开展合作。开发完成江苏中设桥梁监测云平台和基坑监测云平台，开启了项目云端管理的新模式。公司将 BIM 设计延伸至项目管理、EPC 工程总承包，实现以 BIM 为基础的数字化的全过程设计咨询一体化服务，并进一步应用于智能建造、数字运营。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	740,753,069.83	100%	746,477,642.78	100%	-0.77%
分行业					
服务业	740,753,069.83	100.00%	746,477,642.78	100.00%	-0.77%
分产品					
规划咨询及勘察设计	641,798,261.15	86.64%	615,008,298.91	82.39%	4.36%
工程监理	8,997,944.70	1.21%	16,945,650.05	2.27%	-46.90%
项目管理		0.00%	2,622,641.57	0.35%	-100.00%
工程总承包	87,942,004.31	11.87%	111,405,752.14	14.92%	-21.06%
其他	2,014,859.67	0.27%	495,300.11	0.07%	306.80%
分地区					
江苏省外地区	437,907,125.32	59.12%	399,318,708.22	53.49%	9.66%
江苏省内（除无锡）	79,894,775.91	10.79%	182,416,671.92	24.44%	-56.20%



无锡地区	222,951,168.60	30.10%	164,742,262.64	22.07%	35.33%
分销售模式					

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
服务业	740,753,069.83	485,329,047.08	34.48%	-0.77%	-1.68%	0.61%
分产品						
规划咨询及勘察设计	641,798,261.15	393,983,285.82	38.61%	4.36%	5.58%	-0.71%
工程总承包	87,942,004.31	85,353,217.01	2.94%	-21.06%	-20.61%	-0.56%
分地区						
江苏省外地区	437,907,125.32	319,847,364.34	26.96%	9.66%	10.53%	-0.57%
江苏省内（除无锡）	79,894,775.91	52,131,341.28	34.75%	-56.20%	-55.79%	-0.62%
无锡地区	222,951,168.60	113,350,341.46	49.16%	35.33%	31.26%	1.58%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
规划咨询及勘察设计		393,983,285.82	81.18%	373,149,532.77	75.59%	5.58%
工程监理		5,992,544.25	1.23%	11,178,810.67	2.26%	-46.39%
项目管理			0.00%	1,809,622.68	0.37%	-100.00%
工程总承包		85,353,217.01	17.59%	107,506,550.82	21.78%	-20.61%
合计		485,329,047.08	100.00%	493,644,516.94	100.00%	-1.68%

说明

不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本公司于 2023 年 10 月新增江苏中设集团城建设计有限公司、江苏中设集团第壹交通设计有限公司和江苏中设集团第二交通设计有限公司，自成立日起该公司纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	124,913,457.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	52,060,956.30	7.03%
2	客户 2	24,512,751.58	3.31%
3	客户 3	17,055,914.65	2.30%
4	客户 4	16,265,663.71	2.20%
5	客户 5	15,018,171.42	2.03%
合计	--	124,913,457.66	16.86%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	59,746,864.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	15,538,223.49	3.20%
2	供应商 2	12,587,216.50	2.59%
3	供应商 3	11,984,714.00	2.47%
4	供应商 4	10,779,932.15	2.22%
5	供应商 5	8,856,778.71	1.82%
合计	--	59,746,864.85	12.30%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,821,185.73	12,603,017.94	-6.20%	
管理费用	108,850,278.12	97,904,131.24	11.18%	
财务费用	2,417,857.23	2,035,695.98	18.77%	
研发费用	37,313,053.32	38,234,854.35	-2.41%	

### 4、研发投入

□适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
注浆加固技术在道路品质工程中的应用研究	道路拓建改造新老道路间易出现不均匀沉降，导致路面出现开裂等病害。为适应品质工程的需要，提升道路风貌，建设高品质道路，本次研究结合实际工程，采用地聚合物注浆加固技术对拓建道路路基进行加固，以改善新老路基抵抗不均匀变形的能力，提高拓建后道路的整体性和稳定性。	已完成（2022.01-2023.12）	提出最佳的注浆比例及注浆范围，利用注浆设备，分层均匀地将浆液注入路基及基层中，有效消除路基深处的裂缝、空隙等病害，提高路基强度，缓解新老路差异沉降，加大老路利用率。	注浆加固技术契合国家倡导的“生态优先，绿色发展”的定位，符合绿色发展理念，是加大老路利用率、保护环境的道路拓宽加固方式。能为集团后续承接的类似拓建项目提供很好的技术支持，应用前景较为广阔。
基于多源数据融合的基坑风险智慧感知系统	近年来建设工程项目的基坑呈现出了“深、大、近、难、险”等特点，针对这些深大基坑施工的风险控制越发重要，应用多源数据融合技术，可实现对基坑风险的信息化、可视化、智能化管理，进而降低工程风险，提升安全管理水平。	已完成（2022.01-2023.12）	研究多源监测数据的系统集成及变形趋势预测理论的应用，提出基于监测成果的风险评估模型。	本技术应用能显著提升交通、市政、建设工程等领域的风险防控能力，具有较强的工程应用价值，是科技兴安、智慧工地的重要组成部分，同时对加快推进集团在智慧监测、检测业务发展具有十分积极和重要的意义。
光伏、智能化在产业园项目的建筑工程上的应用研究	在实际项目中，光伏组件的布置、逆变器的选型、并网接入方案的选择，对发电量、造价、经济效益的影响较大，通过本次科研，使光伏项目达到发电量最大，造价最低，经济效益最优。	已完成（2022.01-2023.12）	（1）结合屋面形式，通过对不同光伏组件布置方案的对比，在工程中得出光伏阵列最优的布置方案；（2）通过对逆变器参数的研究，在满足现行光伏设计规范的前提下，充份利用逆变器的性能以达到成本控制的目标。	增强集团在产业园区光伏新建改建设计市场的竞争能力，扩大行业影响力，同时也提升了光伏整合设计能力。

			(3) 结合工程运营,对光伏并网接入系统方案进行分析和对比,使光伏并网的造价最低,经济效益最优。	
盘扣支架搭设的施工技术及管理措施研究	城市高架桥支架体系具有危险性高、承载力大、立杆间距小、整体性强的特点。本次研究基于现有支架理论分析框架,对桥梁领域盘扣式支架结构体系进行整体分析,以弥补该领域的研究空缺,从而起到保障施工的安全性、提升施工质量、降低工程造价等作用。	已完成(2022.01-2023.12)	(1) 探究不同计算理论对盘扣式支架整体稳定性计算结果的影响,确定适合桥梁支架的计算方法; (2) 分析顶层步距、悬臂高度以及斜撑布置方式等各项因素对当前支架体系的安全性影响,提出设计优化方向;(3) 研究采用盘扣式支架案例中的先进构造。	对工程管理以及监理等部门的现场管理工作具有指导意义;优化支架体系设计可以产生显著的经济效益,有利于公司更好地服务业主,降低工程造价。
基于城市公共空间精细化与品质提升的无锡城市家具系统规划与设计实践	通过分析、研究国内外城市家具设计的理论和实践案例,结合无锡城市家具的发展现状,提出无锡城市家具系统规划方法,以及有针对性、适用性和可行性的设计策略,进一步提升无锡城市家具建设与管理水平。	已完成(2023.01-2023.12)	提升无锡市城市家具设计水平,可为其它城市家具系统规划与设计实践提供有效借鉴及参考。	本项目在城市家具标准化、系统化、精细化建设与实践方面做出了有益的探索,具有较好的推广前景。
基于多源数据的城市街道活力提升研究——以无锡市锡山区东亭路为例	项目以无锡市锡山区东亭路为具体研究对象,量化分析街道空间活力的现状,归纳影响其活力的主要因素,提出街道空间活力提升的策略,以期同类城市街道空间的建设和品质改善提供一定的参考。	已完成(2023.01-2023.12)	通过构建城市街道活力体验模型;开展全时空街道空间活力的适应性评价;建立基于多源数据的街道智慧服务平台,从多源数据分析提出城市街道活力提升策略,为存量更新时代下的城市街道改造提供参考。	本研究成果从数据分析的角度研究人群对街道的需求,推动街道的物质空间改造提升,能够带来显著的社会效益、环境效益、经济效益,对建设环境友好型社会具有较为深远的意义。
数字经济背景下绿色配送模式	在数字经济迅速发展的当下,传统配送模式面临着效率低下、资源浪费和环境污染等多重挑战。本项目旨在研发一种绿色配送模式,提高配送效率,并适应数字经济时代的需求。	研究中(2023.01-2024.12)	结合先进的数字化技术和绿色理念,通过优化配送路线、提高能源利用效率、减少排放等手段,实现配送过程的绿色化、智能化和高效化。不仅提升配送行业的可持续发展能力,还能推动数字经济与绿色发展的深度融合,为构建绿色、低碳、循环的现代物流体系提供有力支撑。	本项目的研究成果能够为发展绿色配送与政府层次决策提供一定的理论支撑,实现缓解交通压力,降本增效,助力“双碳”目标,促进社会经济发展等。
城市隧道超浅埋下穿高速公路关键技术研究	现有的小断面隧道下穿技术研究成果并不能直接应用于大断面	研究中(2023.01-2024.12)	通过技术创新和工程实践,建立不同工法的室内模型和数值模	本研究提出的“绿色、环保、安全、高效”的地下工程暗挖

	超浅埋隧道暗挖下穿对地面道路造成的影响。在富水软土地层中进行暗挖施工风险较高，对周边环境影响较大，尤其是下穿高速公路对地表沉降控制要求极高，研究减少超浅埋隧道下穿对高速公路的影响措施是十分必要的。		拟试验，提出适合富水软土地区城市隧道超浅埋下穿高速公路的工法，并提出相应的地层加固对策，保障加固效果，控制沉降变形，解决隧道施工过程中的技术难题，并确保隧道的安全性和稳定性，为城市交通的可持续发展提供有力支撑。	下穿建造技术将形成一套适合苏南地区城市隧道超浅埋下穿高速公路技术方案，为苏南地区隧道下穿高速公路建设提供参考作用。
深厚软土层绿色原位固化关键技术研究	目前原位加固技术的研究以水泥、石灰等传统固化剂为主，亟需寻求环境友好型固化剂作为传统固化剂的替代品，并优化其施工工艺。现阶段此方面的研究多集中于理论阶段，缺乏实际工程应用和效果评价。因此，本课题旨在对该技术进行室内试验和研究，并开展工程实践应用，提出环境友好型原位固化技术应用效果评价方法。	研究中（2023.01-2024.12）	结合无锡马山至宜兴周铁段工程软土地基的就地固化需求，首先，提出固化剂掺量的调整对策；其次，从微观结构及物质成分角度揭示地基土固化机理；然后，借助数值模拟手段评价、预测固化后地基的承载特性；最后，对固化效果进行评价，并提出深厚软土层绿色环保原位固化技术指南。	项目不仅满足“碳达峰”战略要求，也符合建筑领域发展新方向，市场前景广阔。项目的实施将为软土地基处治绿色化提供新技术，可复制，可借鉴，依托本项目形成深厚软土层绿色原位固化基地经济效益显著，产业化前景广阔。
长三角高强度开发区域超级高速公路改建关键技术研究	目前，国内外均面临城市化进程较快地区的城市间通道容量不足问题，超级高速公路的建设逐步走入交通建设者视野，但现阶段对超级高速供需分析、交通衔接、交通组织模式、建设标准以及交通智慧化建设等方面的研究均较少，需进一步加强相关研究，为未来交通建设提供参考依据。	研究中（2023.01-2024.12）	项目立足于解决现状城市间交通通道容量不足、用地资源受限、建设财政压力大等问题，通过研究“超级高速公路”的服务功能对象、建设形式、交通组织模式、设施建设标准等内容，为未来高强度交通联系的城市间高速公路建设提供有效的参考和借鉴。	首先，超级高速的规划建设可有效缓解现状高速公路拥堵情况，实现道路交通资源供给的良性循环；其次，超级高速的建设能够显著提升运输效率，促进地区经济发展；最后，超级高速廊道的建设，也是节约土地资源的重要体现。最终实现交通发展与社会经济发展相协调。
双碳背景下的道路设计低碳化课题研究	随着全球气候变化问题的日益严峻，低碳化已成为交通领域发展的重要趋势。项目的研发，不仅可以为我国道路设计提供新的思路和方法，推动道路建设的低碳化转型，还可以为交通领域的可持续发展提供有力支撑。	已完成（2023.01-2023.12）	在道路全寿命周期内综合运用各项技术措施，以保护资源与节能减排，形成行车安全舒适、运输高效便利、景观完整和谐的绿色道路交通系统，保障道路基础设施的社会效益、经济效益和环境效益。	本研究提出的低碳化道路设计研究成果，是符合建设节约资源、生态环保、节能高效、服务提升为主要特征的绿色道路的需要。对于集团道路设计手段提升，扩大品牌影响也具有十分重要的意义。
城市主干道跨越高速公路超大吨位双层转体斜拉桥关键技术研究	本项目研究的目的是主要是解决超大吨位双层转体斜拉桥在设计、施工中的一些关	已完成（2023.01-2023.12）	通过对高性能材料、超大吨位转体球铰、BIM 技术应用、转体施工及监控等关键技	本研究提出的超大吨位双层转体斜拉桥在设计、施工中的一些关键技术，不仅为周

	键技术，主要包括结构形式的选择、转体结构的设计与施工、桥梁转体过程中的稳定控制，桥梁施工监控等内容。		术的研究，形成一种新型的桥梁结构形式，具有施工周期短、对交通影响小等优点，逐渐成为城市主干道跨越高速公路等障碍物的重要选择。	边环境复杂、限制因素众多的项目在进行桥型方案选择时提供借鉴，同时也能进一步提升集团桥梁设计研发水平。
基于区块链技术的多式联运协同服务平台研究与应用	通过对扬州本地多式联运实际运输过程的梳理与顶层逻辑的设计，实现以区块链技术为基础的多式联运协同服务平台在扬州的本土化应用，有效解决多式联运过程中信息共享、互联互通等普遍存在的问题。	研究中（2023.01-2024.12）	以内河集装箱联运体系发展策略研究为依托，通过优化、完善体制机制等措施，保障和促进内河集装箱多式联运的稳步推进，促进扬州全市运输结构的优化调整，从而实现内河集装箱与陆路、铁路联运系统效益最大化的目标。	提高内河多式联运组织协同效率，推动扬州全市运输结构优化调整。实现内河集装箱与陆路、铁路联运系统效益最大化，为培育内河腹地经济增长极提供有力支撑。
混凝土小浮箱的新型拼装方式的研发	目前在工程中主要采用钢结构框架连接浮箱，造价高，尤其是在多个浮箱或连片式水上平台建设时需要更多的钢框架连接，因此，如何解决浮箱间的连接问题成为了混凝土浮箱利用和推广的关键问题。	已完成（2023.01-2023.12）	研发一种新型混凝土浮箱结构的连接方案，用于多个或连片式浮箱连接，能够更好地适应有水流和波浪的水域，降低建设成本，提高耐久性。	降低水上平台建设的成本，提高项目的投资回报率，增强公司在水上平台建设领域的技术实力，为公司未来的技术研发提供支持。
塑料检查井连接方式的研究	采用支管连接管件的连接方式，在传统的井筒活接头和鞍型接头的基础上进行改良。既能适应支管的不同管径、标高和方位的安装，又能适用于各种管材，具有较好的密封性能和抗不均匀沉降能力，同时还可带水作业，应用于老井改造项目。	已完成（2023.01-2023.12）	开发的塑料检查井具有施工快、密闭性好、运输方便的优点，被广泛地利用于市政管网建设当中。	在小区室外配套和农村截污纳管项目中，塑料检查井占到了非常大地比重。该研究有助于提高公司的市场占有率和影响力，为公司未来发展提供市场支持。
人行天桥集成式截水槽的研发	现有天桥伸缩缝存在耐久性差、伸缩量无法满足要求、安装使用不方便等问题，本次课题研究采用一种简单可行的排水沟伸缩缝一体化装置，提高人行天桥的排水能力和使用寿命。	研究中（2023.01-2024.12）	研究设计合理的排水沟和伸缩缝结构，使其在满足排水功能的同时，适应天桥的伸缩变形。通过工艺的改进，提高城市人行天桥的美观性及其附属设施的耐久性，进一步节省后续的养护成本，达到经济性、美观性和耐久性的有机统一。	本次研发的伸缩缝一体化装置采用环保防水材料 and 节能排水管道，可减少能源消耗和废物产生。优化材料使用和加工工艺，可降低生产成本和维护成本，适合广泛应用。本课题成果有助于提升公司设计水平，践行绿色低碳发展理念，更好的回馈社会。
适用于新老桥拼宽纵向抗剪切伸缩缝装置的研发	为解决伸缩装置设置不合理、车辆通过时产生严重跳车、伸缩装置损坏等问题，本	已完成（2023.07-2023.12）	（1）提高伸缩缝处主梁的纵向连接刚度，延长使用寿命，采用快速装配式施工，通	本项目研发的伸缩缝装置可广泛应用于新老桥拼宽工程，有助于公司拓展相关业务

	次课题采用纵向伸缩装置的创新设计。该伸缩装置采用筒支结构，滑动齿板跨越梁端缝隙，受力合理且耐用。同时，该伸缩装置安装、更换便捷，对温度无特殊要求，维修时只需一个车道宽度的作业面，可在不影响交通的情况下进行拆装更换。		过螺栓的方式把相邻两片主梁相连接，操作简单，施工时间短。 (2) 优化设计的纵向伸缩缝密封橡胶条材料，解决了不耐剪切问题，延长了伸缩缝使用寿命。	领域，增加市场份额。 本项目具有较高的技术含量和实用性，有助于提高公司在行业内的知名度和影响力。
多边形拱肋转换为矩形拱肋的构造的研发	为解决目前常规采用的梁拱肋在桥面顶板处截断并与之焊接导致受剪处有焊缝的问题。本次研究提出的多边形拱肋截面转换构造，将跨间的多边形拱肋截面在拱脚附近转换为矩形拱肋截面，使得拱脚处的拱肋、主梁采用整体节点板连接，不但实现了内力的连续、匀顺传递，而且可使梁拱结合处的节点设计得到优化	已完成（2023.01-2023.06）	(1) 多边形截面的拱肋承受的内力通过与矩形拱肋共面的壁板、端承压板及加劲板等传递至拱脚侧的矩形截面拱肋，既实现了内力的连续、匀顺传递，又可使梁拱结合处的节点设计得到优化。 (2) 多边形拱肋转换为矩形拱肋的构造，使得在拱肋、纵梁连接处可采用较为成熟的整体节点板构造，拱肋与纵梁间的应力传递更加可靠，节点构造设计也更明确。	本课题提出的构造设计可以应用于桥梁设计项目中，提高桥梁结构的安全性和稳定性，降低施工难度和成本。对公司未来发展具有积极的推动作用，有助于提升公司在桥梁设计领域的竞争力和市场份额。
装配式预制面板在泡沫轻质土路基处理中的应用研究	由于现浇工艺施工时间较长，施工期遇雨季对已浇筑的泡沫混凝土破坏较明显的问题，本研究提出的一种使用装配式预制挡板的泡沫混凝土路基，采用混凝土挡板快速搭建，可有效提高施工效率。	已完成（2023.01-2023.12）	泡沫混凝土路基采用混凝土挡板快速搭建，加快了挡板施工的效率，从而提高整体的泡沫混凝土路基的浇筑施工效率，减少雨季影响，降低项目的全周期成本。	本项目提出的装配式预制面板在泡沫轻质土路基处理中的应用成果，具有较高的技术含量和实用性，有助于提高公司在行业内的知名度和影响力。同时也有助于公司拓展相关业务领域，增加市场份额。
混凝土小浮箱的新型拼装方式的研发	目前在工程中主要采用钢结构框架连接浮箱，造价高，而且要求浮箱有更高的浮力，尤其是在多个浮箱或连片式水上平台建设时需要更多的钢框架连接，因此，混凝土浮箱利用更广，同时如何解决浮箱间的连接问题成为了混凝土浮箱利用和和推广的关键问题。	已完成（2023.01-2023.12）	研发一种新型混凝土浮箱结构的连接方案，用于多个或连片式浮箱连接，能够更好地适应有水流和波浪的水域，降低建设成本，提高耐久性。	降低水上平台建设的成本，提高项目的投资回报率，增强公司在水上平台建设领域的技术实力，为公司未来的技术研发提供支持。
塑料检查井连接方式的研究	采用支管连接管件的连接方式，在传统的井筒活接头和鞍型接头的基础上进行改良。既能适应支管的	已完成（2023.01-2023.12）	开发的塑料检查井具有施工快、密闭性好、运输方便的优点，被广泛地利用于市政管网建设当中。	在小区室外配套和农村截污纳管项目中，塑料检查井占到了非常大地比重。该研究有助于提高公司的市

	不同管径、标高和方位的安装，又能适用于各种管材，具有较好的密封性能和抗不均匀沉降能力，同时还可带水作业，应用于老井改造项目。			市场占有率和影响力，为公司未来发展提供市场支持。
人行天桥集成式截水槽的研发	现有天桥伸缩缝存在耐久性差、伸缩量无法满足要求、安装使用不方便等问题，本次课题研究采用一种简单可行的排水沟伸缩缝一体化装置，提高人行天桥的排水能力和使用寿命	研究中（2023.01-2024.12）	研究设计合理的排水沟和伸缩缝结构，使其在满足排水功能的同时，适应天桥的伸缩变形。通过工艺的改进，提高城市人行天桥的美观性及其附属设施的耐久性，进一步节省后续的养护成本，达到经济性、美观性和耐久性的有机统一。	本次研发的伸缩缝一体化装置采用环保防水材料 and 节能排水管道，可减少能源消耗和废物产生。优化材料使用和加工工艺，可降低生产成本和维护成本，适合广泛应用。本课题成果有助于提升公司设计水平，践行绿色低碳发展理念，更好的回馈社会。
适用于新老桥拼宽纵向抗剪切伸缩缝装置的研发	为解决伸缩装置设置不合理、车辆通过时产生严重跳车、伸缩装置损坏等问题，本次课题采用纵向伸缩装置的创新设计。该伸缩装置采用筒支结构，滑动齿板跨越梁端缝隙，受力合理且耐用。同时，该伸缩装置安装、更换便捷，对温度无特殊要求，维修时只需一个车道宽度的作业面，可在不影响交通的情况下进行拆装更换。	已完成（2023.07-2023.12）	（1）提高伸缩缝处主梁的纵向连接刚度，延长使用寿命，采用快速装配式施工，通过螺栓的方式把相邻两片主梁相连接，操作简单，施工时间短。 （2）优化设计的纵向伸缩缝密封橡胶条材料，解决了不耐剪切问题，延长了伸缩缝使用寿命。	本项目研发的伸缩缝装置可广泛应用于新老桥拼宽工程，有助于公司拓展相关业务领域，增加市场份额。 本项目具有较高的技术含量和实用性，有助于提高公司在行业内的知名度和影响力。
多边形拱肋转换为矩形拱肋的构造的研发	为解决目前常规采用的梁拱肋在桥面顶板处截断并与其焊接导致受剪处有焊缝的问题。本次研究提出的多边形拱肋截面转换构造，将跨间的多边形拱肋截面在拱脚附近转换为矩形拱肋截面，使得拱脚处的拱肋、主梁采用整体节点板连接，不但实现了内力的连续、匀顺传递，而且可使梁拱结合处的节点设计得到优化	已完成（2023.01-2023.06）	（1）多边形截面的拱肋承受的内力通过与矩形拱肋共面的壁板、端承压板及加劲板等传递至拱脚侧的矩形截面拱肋，既实现了内力的连续、匀顺传递，又可使梁拱结合处的节点设计得到优化。 （2）多边形拱肋转换为矩形拱肋的构造，使得在拱肋、纵梁连接处可采用较为成熟的整体节点板构造，拱肋与纵梁间的应力传递更加可靠，节点构造设计也更明确。	本课题提出的构造设计可以应用于桥梁设计项目中，提高桥梁结构的安全性和稳定性，降低施工难度和成本。对公司未来发展具有积极的推动作用，有助于提升公司在桥梁设计领域的竞争力和市场份额。
装配式预制面板在泡沫轻质路基处理中的应用研究	由于现浇工艺施工时间较长，施工期遇雨季对已浇筑的泡沫混凝土破坏较明显的问	已完成（2023.01-2023.12）	泡沫混凝土路基采用混凝土挡板快速搭建，加快了挡板施工的效率，从而提高整	本项目提出的装配式预制面板在泡沫轻质路基处理中的应用成果，具有较高的技



	题, 本研究提出的一种使用装配式预制挡板的泡沫混凝土路基, 采用混凝土挡板快速搭建, 可有效提高施工效率。		体的泡沫混凝土路基的浇筑施工效率, 减少雨季影响, 降低项目的全周期成本。	术含量和实用性, 有助于提高公司在行业内的知名度和影响力。同时也有助于公司拓展相关业务领域, 增加市场份额。
--	---	--	---------------------------------------	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	150	166	-9.64%
研发人员数量占比	16.87%	15.92%	0.95%
研发人员学历结构			
本科	115	132	-12.88%
硕士	32	31	3.23%
博士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	7	15	-53.33%
30~40 岁	80	89	-10.11%
40 岁以上	63	62	1.61%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	37,313,053.32	38,234,854.35	-2.41%
研发投入占营业收入比例	5.04%	5.12%	-0.08%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	717,653,241.31	683,236,042.63	5.04%
经营活动现金流出小计	648,029,355.18	685,094,610.94	-5.41%
经营活动产生的现金流量净额	69,623,886.13	-1,858,568.31	3,846.10%
投资活动现金流入小计	93,370,157.89	240,259,262.23	-61.14%
投资活动现金流出小计	102,106,189.74	257,513,743.88	-60.35%
投资活动产生的现金流量净额	-8,736,031.85	-17,254,481.65	49.37%

筹资活动现金流入小计	108,900,000.00	100,984,670.00	7.84%
筹资活动现金流出小计	145,128,044.23	98,142,232.15	47.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,228,044.23	2,842,437.85	-1,374.54%
现金及现金等价物净增加额	24,659,810.05	-16,270,612.11	251.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	207,894,825.26	15.76%	182,492,660.86	14.58%	1.18%	
应收账款	318,523,483.91	24.15%	335,214,004.80	26.78%	-2.63%	
合同资产	548,995,116.26	41.63%	492,302,877.62	39.33%	2.30%	
长期股权投资	6,082,923.23	0.46%	4,652,173.85	0.37%	0.09%	
固定资产	81,867,927.58	6.21%	87,618,696.28	7.00%	-0.79%	
使用权资产	5,853,976.50	0.44%	9,032,343.56	0.72%	-0.28%	
短期借款	83,982,276.41	6.37%	100,564,726.50	8.03%	-1.66%	
合同负债	26,518,634.68	2.01%	31,543,463.78	2.52%	-0.51%	
租赁负债	2,908,059.66	0.22%	5,905,452.64	0.47%	-0.25%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产					93,550,000.00	92,850,000.00		700,000.00

(不含衍生金融资产)								
4. 其他权益工具投资	154,935.83		4,081.34		100,000.00			259,017.17
应收款项融资	1,800,000.00				18,607,669.40	17,354,175.00		3,053,494.40
上述合计	1,954,935.83				112,257,669.40	110,204,175.00		4,012,511.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,619,808.03	保函保证金
货币资金	670,000.00	司法冻结款项
合计	2,289,808.03	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(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。

**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**八、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**九、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
中设科欣设计集团有限公司	子公司	建设工程设计；工程造价咨询业务；建设工程勘察；测绘服务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：工程管理服务；规划设计管理；技术服务、技	50,000,000.00	418,072,689.01	146,008,191.82	334,511,938.69	12,873,722.83	12,454,125.41

		术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水利相关咨询服务；企业管理咨询；节能管理服务；招投标代理服务；软件开发(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、交通运输行业仍将保持稳定增长趋势

“十四五”规划纲要指出，要统筹推进基础设施建设，构建高效实用、系统完备、安全可靠、智能绿色的现代化基础设施体系，加快建设交通强国，完善综合交通枢纽、运输大通道和物流枢纽，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度。国务院在今年政府工作报告中也提出要提高区域协调发展水平，持续推进长江经济带高质量发展。随着未来国家继续加大固定资产投资，交通工程咨询行业在未来仍将保持较高的景气度。国家建设交通强国战略的总体目标是建成“安全、便捷、高效、绿色、经济”的现代化综合交通运输体系，阶段性目标是从 2020 年开始，在 2035 年基本建成、在本世纪中叶全面建成交通强国。江苏省出台的《关于全面推进江苏交通运输现代化示范区建设的实施意见》，明确江苏要加快推动交通基础设施、运输服务、科技创新、绿色安全、治理能力现代化。到 2025 年，苏南地区率先基本实现交通运输现代化，全省交通基础设施基本实现现代化；到 2030 年，苏南地区率先实现交通运输现代化，全省率先基本实现交通运输现代化。虽然我国交通发展已取得巨大成就，与社会经济发展及人民美好生活需求相比仍有差距，如基础设施网络布局不尽合理、综合交通体系尚不完善、城市交通拥堵形势严峻等。还存在不少公路路段由于先期设计标准较低，需要改建或扩建进行质量提升。交通工程设计咨询业务在未来一段时间仍将面广量大，标准要求越来越高，新基建新技术的应用成为普遍。

## 2、新型城镇化发展潜力巨大

根据国家统计局数据，2023 年我国常住人口城镇化率约 66.16%，已达到“十四五”规划提出的城镇化率提高到 65%的目标，而发达国家的城镇化率一般在 80%以上，这意味着中国城镇化已进入中期阶段，城市将处于快速发展时期，且仍有很大空间。新型城镇化背景下，城市建设涉及大量市政业务，包括城市规划、城市设计、城市道路、市政公用、景观设计、环境治理、节能减排、解决城市公共交通拥堵、完善城市公共智能交通综合解决方案等，给公司带来众多市场机会。

## 3、数智化成为工程设计咨询服务行业发展的重要方向

近年来，新基建正成为国家政策和各地方高质量发展的重要抓手，拉动经济增长的新亮点，实业界和资本市场的重大新机遇。“十四五”规划提出：系统布局新型基础设施，加快第五代移动通信、工业互联网、大数据中心等建设。新基建的基础地位决定其应适度超前建设，应走在经济社会发展的需要前面，否则将制约科技创新和经济社会发展。新基建长期将推动中国产业升级、提升经济增长潜力，中国是超大规模基建的受益者。

智能交通系统是未来交通系统发展方向，随着智慧城市建设的展开，智能交通市场保持增长势头。2023 年 9 月，交通运输部在《关于推动交通运输领域新型基础设施建设的指导意见》的基础上，又提出了《关于推进公路数字化转型加快智慧公路建设发展的意见》，自 2024 年 6 月起，新开工国家高速公路项目应提交 BIM 设计成果，鼓励其他项目应用 BIM 设计技术，到 2027 年公路数字化转型取得明显进展，构建设计、施工、养护、运营等三套模型、一套数据。加大智慧交通、智慧检测领域投入，智慧交通领域从现有的规划设计向 EPC、全过程方向发展，从单点单线交通向智慧园区、车联网、智慧城市发展已经成为行业发展共识。公司将在智能交通规划设计咨询、智能交通项目总承包、智能停车和智能公交系统、智能交通的系统集成、检验检测等领域获得新的业务机会并使之成为其新的盈利增长点。

## 4、绿色低碳循环发展，环境领域大有可为

2022 年 3 月，住房和城乡建设部印发《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》明确，到 2025 年，城镇新建建筑全面建成绿色建筑，建筑能源利用效率稳步提升，建筑用能结构逐步优化，建筑能耗和碳排放增长趋势得到有效控制，基本形成绿色、低碳、循环的建设发展方式，为城乡建设领域 2030 年前碳达峰奠定坚实基础。规划明确了“十四五”时期建筑节能与绿色建筑发展 9 项重点任务——提升绿色建筑发展质量、提高新建建筑节能水平、加强既有建筑节能绿色改造、推动可再生能源应用、实施建筑电气化工程、推广新型绿色建造方式、促进绿色建材推广应用、推进区域建筑能源协同、推动绿色城市建设；4 月，《建筑节能与可再生能源利用通用规范》强制执行。在 2024 政府工作报告中国家也提出大力发展绿色低碳经济。推进产业结构、能源结构、交通运输结构、城乡建设发展绿色转型。

建筑行业的政策举措不断出台且要求日趋明确和严格，表明了我国在建筑行业推进碳达峰和碳中和的决心。这一方面对勘察设计企业在绿色建筑、绿色交通相关业务开展过程中提出了更高的要求，另一方面也给公司在城镇绿色建筑、环境治理和水路运输、轨道交通等新兴领域迎来诸多机遇。

## 5、城市更新与乡村振兴带来新机遇

“十四五”规划提出“实施城市更新行动，推动城市空间结构优化和品质提升”“实施乡村建设行动”，乡村振兴、城市更新建设将从概念层面到真正实施落地，是推动解决发展中的突出问题和短板、提升人民群众获得感幸福感安全感的重大举措。

2024 年 2 月，新华社发布中央一号文件《中共中央国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》，文件指出要学习运用“千万工程”蕴含的发展理念、工作方法和推进机制，把推进乡村全面振兴作为新时代新征程“三农”工作的总抓手。打好乡村全面振兴漂亮仗，绘就宜居宜业和美乡村新画卷，以加快农业农村现代化更好推进中国式现代化建设。

2024 年 3 月，李强总理在全国两会所作的政府工作报告中强调，注重以城市群、都市圈为依托，促进大中小城市协调发展，稳步实施城市更新行动，推进“平急两用”公共基础设施建设和城中村改造，加快完善地下管网，推动解决老旧小区加装电梯、停车等难题，加强无障碍环境、适老化设施建设，打造宜居、智慧、韧性城市。

未来，城市更新与乡村振兴建设业务将给公司带来新一轮机遇。

## （二）公司发展战略

**总体思路：**公司将以建设全国一流的综合性工程设计咨询集团为方向，凭借公司在宜居城市和现代化综合交通体系建设、智慧交通建设等专业领域积累的成功经验和技術优势，运用“技术+资本”的手段，策应国家战略，贯彻新发展理念，构建新发展格局，积极谋求业务布局 and 经营模式的结构性调整和转型升级，逐步建立起覆盖工程建设全产业链的全过程咨询业务模式，朝着中国一流设计咨询集团迈进，让公司真正成为综合交通和现代化宜居城市建设的智库。2024 年中设股份将紧紧以“稳住主业，提质增效”为中心，发挥上市公司综合优势，开创新的赛道，实现公司转型升级，以新发展理念引领树立正确的价值导向，做到“三个转变”：一是由追求规模增速向注重质量效益转变；二是由专业发展向更加注重综合发展转变；三是深化创新驱动，由依靠传统技术更加注重科技创新转变。

**经营方面：**继续推动经营思路转变，坚持全业务经营，实现工程咨询全过程经营，不断拓展全过程工程咨询及工程总承包业务。经营与生产、技术进一步加深融合，依靠集团综合优势，为业主提供项目策划、方案研究、经济分析，提供技术解决路径，赢得业主的信任和依赖，全面提升集团项目运营管理水平。大力发展环境生态治理、城乡规划、城市更新提升、绿色低碳建筑、智能健康检测等新业务，实现全生命周期的业务突破。将全过程咨询延伸到全寿命周期的集成服务，提高项目的业务链、集成度，打造精品工程，更好地反哺经营、拓展业务版图、提升利润空间。打破区域和专业限制，积极开拓，把握国家“3+2+1”六大区域重大战略和区域协调发展战略的重要契机，进一步共同做大做强各区域市场的经营业绩，实现全专业发展。

**专业方面：**以信息技术为依托，加大新技术投入，加速新工艺应用，继续提升新技术、新业务咨询能力和盈利能力。公司将逐步实现多专业协同的三维正向设计，并结合计算、仿真等技术手段，显著提升设计能力与工程效益，公司将继续立足于信息技术的落地应用，以大项目为依托，推进设计+数字化的发展模式，探索数字设计应用场景，赋能设计业务价值升级，在智慧交通、智能监测检测，尤其是长大桥梁、重要干线路、城市快速路等重要路段、关键节点的全天候实时监测、健康检测、动态交通智能化管理、车路协同、安全保障系统等方面拓展应用，实现全生命周期数据共享和信息化管理，提升交通运输数字化水平；要积极拓展建筑光伏一体式节能技术、绿色建筑与装配式建筑、城市更新、新型城镇化、美丽乡村等业务创新与应用，提升集团综合咨询业务能力，彰显中设一站式、集成化的综合技术优势。

**投资方面：**2024 年，公司将继续在智慧交通、智慧检测监测及建筑设计领域积极寻找优质标的或团队，逐步在投融资、规划设计、工程建设、运维管理、商业运营全产业链上发力，通过股权投资快速提升综合实力。同步深入研究“资源、资产、资本、资金”的运作主线，在条件具备时机成熟的情况下，联合探索一条“F+EPC”、“投建管养”一体化发展的新路子，增强资本属性，推动金融与实体深度融合，“以实体带动金融，以金融支持实体”双线并举，力争 2024 年投资发展能强有力地助推公司稳健发展。

## （三）经营计划

2024 年公司将着力打造一流技术、一流服务、一流管理，通过实现“三个一流”来保障年度目标的全面实现，具体有以下措施：

一是通过优质服务巩固和提高既有市场的地位，同时深化公司品牌经营，持续加大全国影响力，提升整体竞争力。

二是深化各专业整合，提升综合竞争力。充分发挥规划优势，从交通规划、园区规划向区域规划、城镇国土空间规划扩张，主动融入地方经济社会发展。同时紧抓各地城市更新和乡村振兴的契机，打破传统交通市政院的市场刻板画像，提升综合规划设计的市场口碑。进一步加强工程检测业务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案，围绕在役基础设施健康感知分析，综合运用激光扫描、机器视觉、物联网等方面技术，在基础设施运行养护监测领域开展应用和科研开发，走出公司业务发展的新赛道。

三是在投融资、规划设计、工程建设、运维管理、商业运营全产业链上发力，稳步增加 EPC、F+EPC 及全过程咨询项目数量及体量。

四是加大技术创新力度，推动智慧绿色产业发展。1、加强绿色低碳设计方向研究和转化；2、在污水处理、河道治理、土壤修复、垃圾处理等方面取得发展；3、在做好公司管理数字化、设计正向 BIM 的同时，加大智慧交通、智慧检测领域投入，智慧交通领域要从现有的规划设计向 EPC、全过程方向发展，从单点单线交通向智慧园区、车联网、智慧城市发展。

五是抓好安全生产和质量管理体系建设，守牢安全底线。

六是围绕“协同、规范、高效”的原则，不断完善内控制度建设，优化生产院所公司化运行机制，提升职能管理水平，建设优秀集团化管理平台。

七是加强党建，助推公司业务高质量发展。

#### （四）可能面临的风险

**1、基础设施投资规模波动风险。**公司提供工程设计咨询服务的行业为交通、市政、建筑、环境等基础设施建设行业，主要客户为政府和相关投资单位。长期以来，我国经济和城镇化建设快速发展，固定资产投资总量大，政府和相关投资单位的固定资产投资一直保持着较大规模并不断增长，形成了工程设计咨询服务行业稳定且日益扩大的消费群体。但是，基础设施投资规模受国家宏观经济政策、经济周期的影响较大，未来可能发生波动，从而影响公司的经营业绩。

**解决措施：**公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向，及时调整经营策略，顺应政策导向和市场需求，合理布局，增强协同效益；同时未来公司的主营业务将由传统的勘察设计、咨询业务向覆盖工程建设全过程的项目管理、全过程工程咨询及工程总承包转变，进行行业上下游拓展，加大省外的开拓经营力度，降低政策性风险对公司经营业绩的影响。

#### 2、应收账款和合同资产风险

随着公司业务范围和规模的扩大，公司应收账款及合同资产金额增长。如果公司出现应收账款、合同资产不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，因此存在一定的应收账款回收风险。

**应对措施：**公司将进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与项目回款密切挂钩，通过明确应收账款的范围、职责管理、信用管理、日常监督等措施控制应收账款风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

**1、股东大会：**公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利。报告期内，公司董事会召集了 2 次股东大会，未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；不存在发出股东大会通知后，股东大会延迟或者取消的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。在近年来疫情管控常态化的形势下，公司召开股东大会除设置现场会议形式召开外，还按照法律、行政法规、中国证监会或公司章程的规定，采用安全、经济、便捷的网络和其他方式为股东及其他参会人员参加股东大会提供便利。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，均切实维护了中小投资者权益。

**2、董事会：**按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定，公司设董事会并对股东大会负责。董事会由 7 名董事组成，其中 3 名独立董事，设董事长 1 人。董事会的人数、构成均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 6 次董事会会议，全体成员均勤勉尽责、认真履职，出席董事会和股东大会，认真审阅相关议案，积极参加深交所、证监会等机构组织的培训，掌握有关法律、法规的最新动态，提升管理效能。公司董事会独立董事构成为行业专家一名、法律专业人士一名和财务专业人士一名。独立董事独立履职，关注中小投资者利益，对重大事项发表独立意见，促进公司规范运作。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，根据各专门委员会的工作细则有效履职，为公司董事会科学决策提供专业意见和参考。

**3、监事会：**按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定，公司设监事会并对股东大会负责。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事，设监事会主席 1 人。监事会的人数、构成均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 5 次监事会会议，且依法依规完成监事会换届相关工作，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求勤勉尽责、认真履职，监督董事、高级管理人员的履职情况，认真检查公司财务状况，对重要事项发表意见，审核董事会编制的定期报告并提出书面意见，忠诚、勤勉地维护公司及全体股东的合法权益。

**4、信息披露与投资者关系管理：**报告期内，公司严格按照有关法律、法规，和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资者关系管理，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，

对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过投资者关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

**5、内部审计部门：**报告期内，公司内审部依据《公司章程》、《内部审计制度》以及相关法律、法规的要求，合理安排审计计划，监督内部控制制度的执行，并就发现的问题督促相关部门进行整改，通过内审部门独立客观的监督和评价活动，切实加强了公司的管理和规范运作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求规范运作，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立。

1、业务独立情况：公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有直接面向市场自主经营的能力，拥有独立的销售、采购、生产、研发、管理等部门。报告期内，不存在同业竞争或影响公司独立性的关联交易。

2、人员独立情况：公司拥有独立、完整的人事管理系统。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定及法定程序选举产生，公司高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

3、资产独立情况：公司资产完整，权属清晰，独立享有业务和生产经营必需的机器设备、土地使用权、房屋所有权、商标使用权、专利、核心技术等资产，对所有资产拥有完全控制支配权，与控股股东及其他关联方之间产权关系明晰，不存在被关联方占用，损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司组织结构体系健全独立，各职能部门分工明确，协作有序，在人员、办公场所、管理制度等方面均保持独立，不存在与股东或其关联方混合经营、合署办公等情况。公司具有独立调整各职能部门及其人事的权力，不受控股股东等关联方任何形式的干预。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，并配备有专职财务人员，建立了完善的会计核算体系、财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，自主决定资金运营，不存在控股股东、实际控制人干预公司财务核算、资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	38.96%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.63%	2023 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 26 日	巨潮网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-032）

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈凤军	男	61	董事长、总裁	现任	2015 年 03 月 19 日		19,230,244	0	0	0	19,230,244	
顾小军	男	45	董事	现任	2021 年 09 月 14 日		0	0	0	0	0	
周志东	男	46	董事、党委书记、财务负责人	现任	2022 年 12 月 06 日		0	0	0	0	0	
陆卫东	男	49	董事	现任	2021 年 10 月 26 日		2,706,048	0	0	0	2,706,048	
			副总裁	现任	2015 年 03 月 19 日							
			董事会秘书	现任	2022 年 01 月 14 日							
李兴华	男	57	独立董事	现任	2021 年 10 月 26 日		0	0	0	0		
黄培	女	48	独立	现任	2021 年		0	0	0	0	0	

明			董事		10月26日							
朱敏杰	女	59	独立董事	现任	2021年10月26日		0	0	0	0	0	
王慧倩	女	45	监事会主席	现任	2020年05月15日		0	0	0	0	0	
叶松	男	51	监事	离任	2018年01月26日	2023年05月19日	438,336		109,540	0	328,796	个人减持
王楠	女	46	监事	现任	2023年05月19日		36,000	0	0	0	36,000	
伏燕	女	42	监事	现任	2020年05月16日		0	0	0	0	0	
潘晓东	男	54	副总裁	现任	2021年10月26日		83,520	0	0	0	83,520	
黄励鑫	男	58	副总裁	现任	2015年03月19日		83,520	0	0	0	83,520	
袁益军	男	52	副总裁	现任	2018年01月26日		942,588	0	0	0	942,588	
沈建钢	男	60	总工程师	现任	2020年01月04日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	23,520,256	0	109,540	0	23,410,716	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
叶松	监事	离任	2023年05月19日	个人原因提出辞任
王楠	监事	被选举	2023年05月19日	选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**陈凤军先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1963年生，同济大学道路与交通工程专业本科、美国北弗吉尼亚大学MBA毕业。历任无锡市第十三、十四、十五届人大常委会委员，十四届政协常委，九三学社无锡市第十二、十三届委员会副主委。现任无锡市第十五届政协常委、中国公路勘察设计协会常务理事、江苏省工程咨询协会副会长、江苏省科技咨询协会常务理事、江苏省勘察设计协会常务理事、无锡市土木建筑工程学会理事长、无锡市勘察设计协会副理事长。1983年7月至1987年6月，在同济大学任教；1987年7月至1996年12月，在国家建材局苏州非金属工业设计研究院工作，任路桥规划设计所所长；1997年1月至

2004年4月，在无锡市交通规划勘察设计院（中设股份前身）工作，任院长；2004年4月至今，担任本公司董事长；2018年至今，担任本公司董事长兼总裁。

**顾小军先生**，1978年5月出生，大学学历。曾先后任无锡市公交集团政治干部团委干事、宣传干事，团委副书记，办公室主任；无锡九龙公共交通股份有限公司秘书部副经理，行政礼宾部副经理、经理，新城分公司经理，副总经理；无锡市公共交通股份有限公司副总经理，总经理；现任无锡市交通产业集团有限公司党委委员、副总裁；2021年9月至今，兼任本公司董事。

**周志东先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1978年6月出生，本科学历。曾先后任无锡市恒久管桩制造有限公司总经理、董事长；无锡市兴达桥梁工程有限公司总经理；无锡众和混凝土有限公司董事长，无锡市众诚砼业有限公司董事长；江苏华凯工程咨询有限公司董事长；无锡市交通工程有限公司投资管理部副经理（主持工作）、资产管理部经理；2019年7月至2022年11月担任无锡交通建设工程集团有限公司党委委员、副总经理。现任公司董事、财务负责人、党委书记。

**陆卫东先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1975年生，中共党员，武汉城市建设学院公路与城市道路专业本科毕业。2010年3月，清华大学长三角研究院高级经理研修班结业。1996年8月至2001年11月，在无锡市政总公司工作；2001年11月至2004年4月，在无锡市交通规划勘察设计院（中设股份前身）工作，担任设计室主任；2004年4月至2004年12月，担任本公司设计室主任；2005年1月至2016年2月，担任无锡市交通工程咨询监理有限责任公司总经理；2015年1月至2016年12月，担任本公司工程总监；2015年3月至今，担任本公司副总裁；现任公司董事、常务副总裁、董事会秘书。

**李兴华先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1967年7月出生，中共党员，同济大学本科、硕士研究生毕业，北京航空航天大学博士研究生毕业。现任中国公路学会专家委员会秘书长，中国科学技术协会决策咨询首席专家。1991年至2009年，在交通部规划司工作；2009年至2016年，在交通部规划研究院工作；2016年至今，在同济大学工作，担任交通运输工程学院教授、中国交通研究院院长。2021年10月至今，担任本公司独立董事。

**黄培明女士**，中国国籍，无永久境外居留权。1976年4月出生，硕士学历，执业律师。2000年5月至今历任上海市鸿祥律师事务所、上海市沪中律师事务所律师，上海市勋业律师事务所、上海铭森律师事务所、上海正策律师事务所合伙人。现任上海市金石律师事务所合伙人；2021年10月至今，担任本公司独立董事。

**朱敏杰女士**，中国国籍，无永久境外居留权。1965年4月出生，大专学历，注册会计师、高级会计师。1983年11月至今历任无锡市第一丝织厂财务科职员，无锡市审计事务所财务审计部部门主任，无锡普信会计师事务所有限公司副所长，现任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）无锡分所合伙人、所长，无锡市合新同华科技发展有限公司监事，江苏普信企业管理集团有限公司监事，无锡澳亚科技发展有限公司监事，无锡市注册会计师协会副会长，2021年10月至今，担任本公司独立董事。

**王慧倩女士**，中国国籍，无永久境外居留权。1979年出生，大学学历。曾先后任无锡华中大酒店有限公司财务；无锡华东资产置换有限公司业务兼财务、常务副总经理；无锡赛诺资产管理中心资产管理部、投资开发部业务员、副部长、部长；无锡市董监事管理中心科员、无锡国资委机关财务负责人；道尼尔海翼有限公司财务总监；无锡市交通产业集团有限公司审计监察部副部长、审计部副部长（主持工作）、部长；现任无锡市交通产业集团纪委副书记、纪监办公室主任；2020年5月至今，担任本公司监事会主席。

**王楠女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1978年出生，工程硕士学位。曾先后任江苏中设集团股份有限公司项目负责人、项目经理、技术质量中心主任、生产经营部经理，现任江苏中设集团股份有限公司项目运营中心总监。2023年5月至今，担任本公司监事。

**伏燕女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1982年出生，中共党员，本科学历，二级人力资源管理师、经济师。2004年入职公司参加工作，历任无锡市交通规划设计研究院有限公司（中设股份前身）人力资源部专员；江苏中设工程咨询集团有限公司（中设股份前身）人力资源部副经理、经理；江苏中设集团股份有限公司人力资源部经理、党群工作部主任。现任江苏中设集团股份有限公司行政管理中心总监。2020年5月至今，担任本公司监事。

**潘晓东先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1969 年生，西安公路学院公路与城市道路专业本科毕业。1991 年 7 月至 2007 年 5 月，在江苏省交通规划设计院工作，任分院院长、计经部主任；2007 年 6 月至 2010 年 6 月，担任江苏智汇工程顾问有限公司副总经理；2010 年 7 月至 2015 年 1 月，担任南京宁设工程咨询有限公司总经理；2015 年 1 月至 2018 年 1 月，担任本公司市场总监；2021 年 10 月至今担任本公司副总裁。

**黄励鑫先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1966 年生，中共党员，东南大学道路工程专业本科、武汉大学 MBA 毕业。1988 年 7 月至 2011 年 7 月，在中交第二公路勘测设计研究院有限公司工作，任经营生产部主任；2011 年 7 月至 2012 年 9 月，担任美国 URS 公司中国区业务总监兼江苏史伟高工程咨询有限公司副总经理；2014 年 1 月至今，历任本公司副总裁、常务副总裁。2020 年 3 月任本公司党委书记；2021 年 10 月至今任本公司副总裁。

**袁益军先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1972 年生，东南大学公路与城市道路专业本科毕业。1993 年 3 月至 1996 年 5 月，在广东省交通科学研究所工作；1996 年 5 月至 2001 年 5 月，在无锡市交通规划勘察设计院（中设股份前身）工作；2001 年 5 月至 2003 年 4 月，在无锡市高速公路指挥部工作；2003 年 4 月至 2010 年 10 月，在江苏宁沪高速公路股份有限公司无锡管理处工作，任无锡处养护排障中心主任；2010 年 10 月至 2013 年 1 月，担任无锡市交通工程咨询监理有限责任公司副总经理；2013 年 1 月至 2016 年 12 月，担任本公司市场总监；2017 年 1 月至今，担任本公司副总裁。

**沈建钢先生**，中国国籍，无永久境外居留权。1964 年生，中共党员，研究员级高级工程师。南京工学院道路工程专业本科毕业。1985 年 9 月至 2004 年 4 月在无锡市市政工程设计研究院工作，历任道桥室主任工程师、主任、副院长、书记；2004 年 4 月至 2016 年 12 月在无锡市市政工程设计研究院有限公司工作，历任公司董事、副总经理、总工程师、书记；2016 年 12 月至 2019 年 11 月在无锡市市政设计研究院有限公司工作，历任顾问总工、顾问院长。2020 年 1 月 4 日至今，担任本公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
顾小军	无锡市交通产业集团有限公司	党委委员、副总裁	2020 年 11 月 08 日		是
王慧倩	无锡市交通产业集团有限公司	监察委部长	2020 年 11 月 19 日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述人员，公司其他董事、监事及高级管理人员未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李兴华	同济大学	教授、院长	2016 年 06 月 12 日		是
李兴华	中国公路学会第六届专家委员会	秘书长	2022 年 06 月 27 日		否
李兴华	中国科学技术协会	决策咨询首席专家	2022 年 09 月 01 日		否
李兴华	招商局公路网络科技控股股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 17 日		是
黄培明	上海市金石律师事务所	合伙人	2022 年 02 月 02 日		是
黄培明	上海飞科电器股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 08 日	2024 年 11 月 16 日	是
黄培明	上海罗曼照明科	独立董事	2019 年 08 月 23 日		是

	技股份有限公司		日		
黄培明	江苏微导纳米科技股份有限公司	独立董事	2022年12月02日	2024年03月25日	是
朱敏杰	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）无锡分所	合伙人、所长	2017年11月27日		是
朱敏杰	无锡市合新同华科技发展有限公司	监事	2000年04月28日		否
朱敏杰	江苏普信企业管理集团有限公司	监事	2005年11月14日		否
朱敏杰	无锡市注册会计师协会	副会长	2017年11月22日		否
朱敏杰	无锡市金杨新材料股份有限公司	独立董事	2018年07月22日		是
顾小军	无锡地铁集团有限公司	董事	2021年07月05日		否
顾小军	无锡华润车用气有限公司	董事	2021年11月01日		否
王慧倩	无锡市公共交通股份有限公司	董事	2021年06月25日		否
王慧倩	无锡交通建设工程集团有限公司	监事会主席	2021年06月29日		否
王慧倩	江苏通融供应链管理有限公司	监事会主席	2019年04月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，股东大会审议通过后实施；高级管理人员按照公司《薪酬管理制度》由董事会薪酬与考核委员会对公司经营指标完成情况及个人绩效进行考核，董事会审批。

根据董事、监事的岗位性质，及所承担的责任、风险、压力等，确定不同的年度薪酬和津贴标准；高级管理人员基本年薪分为12个月，依个人职务、岗位等级情况确定。浮动薪酬在会计年度结束之后，根据公司经营业绩与个人绩效考核情况核算后确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈凤军	男	61	董事长、总裁	现任	93.52	否
顾小军	男	45	董事	现任	0	是
周志东	男	46	董事、党委书记、财务负责人	现任	54.57	否
陆卫东	男	49	董事、副总裁、董秘	现任	58.31	否
李兴华	男	57	独立董事	现任	8	是
黄培明	女	48	独立董事	现任	8	是
朱敏杰	女	59	独立董事	现任	8	是
王慧倩	女	45	监事会主席	现任	0	是

伏燕	女	42	监事	现任	25.4	否
王楠	女	46	监事	现任	25.4	否
潘晓东	男	55	副总裁	现任	54.57	否
黄励鑫	男	58	副总裁	现任	46.8	否
袁益军	男	52	副总裁	现任	46.8	否
沈建钢	男	60	总工程师	现任	46.8	否
叶松	男	51	监事	离任	0.57	否
合计	--	--	--	--	476.74	--

注：因 2023 年度考核未结束，上表高级管理人员报酬根据公司薪酬制度规定测算，最终由公司董事会薪酬与考核委员会经年度考核，按公司《薪酬管理制度》及《经营管理层年薪制实施办法》等规定核算，以实际发放数为准。

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第九次会议	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 11 日	第三届董事会第九次会议决议公告
第三届董事会第十次会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 22 日	第三届董事会第十次会议决议公告
第三届董事会第十一次会议	2023 年 04 月 24 日		第三届董事会第十一次会议决议
第三届董事会第十二次会议	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 08 日	第三届董事会第十二次会议决议公告
第三届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 25 日		第三届董事会第十二次会议决议
第三届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 25 日		第三届董事会第十四次会议决议

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈凤军	6	6	0	0	0	否	2
顾小军	6	6	0	0	0	否	2
陆卫东	6	6	0	0	0	否	2
周志东	6	6	0	0	0	否	2
李兴华	6	3	3	0	0	否	2
黄培明	6	4	2	0	0	否	2
朱敏杰	6	4	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议



是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》等公司制度开展工作，积极出席公司董事会，根据公司的实际情况对审议的相关事项提出了专业意见并均被采纳，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会战略委员会	陈凤军、李兴华、陆卫东	3	2023年01月09日	1、总结2022年工作情况；2、讨论公司2023年年度目标任务；	审议通过		
			2023年07月05日	总结股权激励计划效果，讨论未来员工激励方式	公司应使用多种手段激励员工主动性和创造力		
			2023年10月25日	讨论公司对外投资事项	前期尽职调查应充分谨慎		
第三届董事会提名委员会	李兴华、黄培明、陆卫东	2	2023年01月09日	讨论公司人才梯队建设及储备事项	审议通过		
			2023年07月05日	半年度工作情况总结	审议通过		
第三届董事会薪酬与考核委员会	黄培明、朱敏杰、顾小军	2	2023年04月18日	审查2022年度董事和高级管理人员的薪酬方案；	审议通过		
			2023年07月05日	讨论公司限制性股票激励兑现及回购事宜	审议通过		
第三届董事会审计委员会	朱敏杰、黄培明、周志东	4	2023年01月10日	检查公司年审准备工作情况及一季度审计工作计划	审议通过		
			2023年04月18日	1、审查公司2022年	审议通过		

				报相关议案；2、审查公司 2023 年 1 季报草案			
			2023 年 08 月 20 日	1、审查公司半年报草案；2、检查半年度审计工作情况及 3 季度工作计划。	审议通过		
			2023 年 10 月 25 日	1、审查公司 2023 年 3 季报草案；2、检查三季度审计工作情况及 4 季度审计工作计划。3、《公司 2023 年 4 季度审计工作计划》。	审议通过		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	498
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	465
报告期末在职员工的数量合计（人）	963
当期领取薪酬员工总人数（人）	963
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	102
销售人员	34
技术人员	732
财务人员	13
行政人员	82
合计	963
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	158
本科	659
大专	125
其他	18
合计	963

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬标准在年度预算中体现并由股东大会确定。董事、监事及高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬管理制度》（2019 版修订）、《集团经营管理层年薪制实施办法》提出方案或考核意见，经董事会和/或股东大会审议通过后实施。公司中层及普通员工的薪酬主要根据《薪酬管理制度》的规定，依照各员工的职位、能力、绩效等主要付酬要素分别计算其基本工资、职务工资以及绩效奖、产值奖、效益奖等。基本工资根据员工所聘任的职位对应的薪点数综合考虑员工的工作资历、学历、职称等计算确定；职务工资是对职能部门管理层按职级及任职年限设置；管理类岗位人员的绩效奖根据其岗位考核评分计算；技术类岗位人员的绩效奖则根据其个人完成的工作量以及季度考核评分进行计算。

## 3、培训计划

公司建立了提升专业人员技术能力和职能管理人员通用管理能力的培训制度，采取外训和内训相结合的培训体系。根据公司培训制度和年度教育与培训计划，依托公司“中设学院”，开展外请专家/学者、内部自我开发等方式的培训工作，提升中设品牌的影响力。技术、经营、管理、党群等多种类多层次的培训，全年共计开始 51 门课程，其中高层的中设论坛开讲 5 次，党建类 2 门、管理类 19 门、技术类 15 门、经营类 2 门，制度类 5 门，兴趣沙龙类 3 门。累计参加培训人员 2784 人次，包括储备人才培养、项目经理培训、市场经营人员培训、中高层干部培训、新员工培训和专业技术人员培训为主的培训活动。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司的利润分配政策为：

（一）决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。（二）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司现时的财务状况和可持续发展。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司注重现金分红。

（三）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。

（四）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次利润分配；在满足日常经营的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

（五）差异化利润分配政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分公司所处的发展阶段提出差异化的分红政策，但现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 25%。

公司严格按照《公司章程》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

公司 2022 年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，2022 年权益分派方案的具体内容为：公司以总股本 156,227,282 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。公司于 2023 年 6 月 28 日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了权益分派实施的公告，并已完成分派工作。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
分配预案的股本基数（股）	156,157,166
现金分红金额（元）（含税）	10,150,215.79
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,150,215.79
可分配利润（元）	309,587,578.09
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，2023 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润 42,778,893.08 元；母公司实现的净利润 36,044,482.42 元，母公司当年可供股东分配利润 32,440,034.18 元。依据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、深交所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》相关规定，本次利润分配方案：为更好的保障公司发展战略落地，兼顾股东短中长期利益，考虑到资金使用计划，公司拟以截至 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 156,157,166 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），合计拟派发现金红利人民币 10,150,215.79 元（含税），本年度现金分红占 2023 年度归属于母公司股东净利润的比例为 23.73%。如实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。	

## 十一、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

### 1、股权激励

2023年7月7日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》及《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。同意对122名激励对象已获授且符合解除限售条件合计568,800股限制性股票予以解锁，并对尚未解锁的限制性股票的回购价格进行相应的调整，调整后，限制性股票回购价格为4.92元/股。根据《激励计划》相关规定，公司对7名激励对象部分已获授但尚未解除限售的共70,116股进行回购注销，注销完成后注册资本相应减少至156,157,166元。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对经营管理层成员实行基本年薪和考核年薪加奖励年薪组成的薪酬体系，建立以年度经营目标为导向的绩效管理机制，每年初制订经营管理目标，每月向董事长汇报经营计划的执行及重点工作完成情况，每半年向董事会汇报年度经营目标的完成情况，年终在公司年度经营管理目标考核的基础上，重点对经营管理层成员个人分管工作的完成情况、分管部门的绩效等进行考核，直接挂钩个人收入，予以激励。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内外部监督等因素，结合公司实际情况，进行内部控制规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立了覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，覆盖公司及子公司各种业务和管理事项的内部控制体系。

公司明确了董事会、监事会、内审部和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责审查公司内部控制及其实施情况的有效性及对公司内、外部审计的监督和核查；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；内审部对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互调节。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
中设科欣	不适用	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮网《江苏中设集团股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷包括：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷包括：①违反国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制或系统性失效；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷包括：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>(3) 非财务报告内部控制一般缺陷包括：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 3%，营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 3%，营业收入总额的 3%<math>\leq</math>营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 5%；一般缺陷：资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%，营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：直接财产损失<math>\geq</math>500 万元；</p> <p>重要缺陷：100 万元<math>\leq</math>直接财产损失<math>&lt;</math>500 万元；</p> <p>一般缺陷：直接财产损失<math>&lt;</math>100 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中设股份公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮网《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司致力于将企业文化建设与党建引领、品牌管理、团队建设、客户维护以及社会责任等多元要素深度融合，通过规范的行为和统一的行动，有效推动组织绩效的持续提升与健康发展。这一举措不仅让股东们对公司的前景与方向充满信心，更让员工们深刻感受到公司的发展潜力和卓越品质。同时，公司始终坚守价值导向，向客户展示诚信经营与责任担当，积极履行社会责任，为社会贡献企业的坚实力量，赢得了社会的广泛认可与尊重。

#### 1、股东权益保护

(1) 公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规，持续优化公司治理结构，建立起以股东大会、董事会、监事会及管理层为核心的高效决策与经营体系。我们坚决维护股东权益，特别是注重保护中小股东的合法权益，共享公司发展的成果。

(2) 公司严格按照相关法律法规、规范性文件、《公司章程》和公司相关制度要求，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，并通过投资者电话、投资者关系互动平台、网上业绩说明会等多种方式，在合法合规的前提下与投资者进行充分沟通与互动，确保所有股东获取公司信息的公平性，持续提高公司的透明度和诚信度。公司已落实股东大会网络投票制度，为中小投资者参与公司治理提供便捷的渠道和方式。

(3) 公司高度重视投资者的投资回报，严格按照《公司章程》中利润分配相关政策等规定积极实施和落实现金分红政策，以此回馈所有股东的信任与支持。在经营决策层面，公司秉持稳健诚信的经营策略，严格控制经营风险，确保公司财务状况稳健可靠，全力保障公司资产与资金的安全。我们致力于实现股东利益的最大化，以卓越的经营业绩和稳健的财务表现，为股东创造持续而稳定的回报。

#### 2、员工权益保护

公司通过制度+文化双驱动的方式，致力于将员工的个人追求与公司的长远发展紧密相连，实现员工与企业的共同成长。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》的相关规定，切实保护每一位员工的合法权益，积极构建和谐稳定的劳资关系。为了激发员工积极性并增强公司的凝聚力，公司连续实施员工限制性股票激



励计划，使公司的高管和核心骨干员工能够共享公司经营、成长带来的红利，从而实现员工利益和公司长远发展的深度结合。报告期内，公司对优秀骨干员工解除 568,800 股限制性股票，占公司总股本的 0.36%，以表彰他们的杰出贡献，并鼓励他们继续为公司的发展贡献智慧和力量。

### 3、公共关系与社会公益

公司积极参与各类区域性、全国性的公共事业建设和爱心互助项目。报告期内，公司与盐城射阳盘湾镇政府共建了“抗日民主盐东县革命政府纪念馆”，免费提供规划设计和项目管理服务。公司积极关爱特殊群体，展现国企担当。我们组织干部职工向无锡市儿童福利院募捐书籍和生活用品，为孩子们送去温暖和关爱。同时，在旅游旺季，我们组织志愿者在风景区及中央车站人流密集区域，开展导乘咨询、维护乘车秩序、协助搬拿重物以及对进站车辆进行安全提醒等志愿服务，为市民和游客提供便捷与安全的旅行环境。此外我们还积极参与无锡市 2023 年的无偿献血活动，以赤忱热血践行初心使命，以实际行动为生命接力。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

近年来，公司积极响应国家号召，全面贯彻落实党中央、国务院以及江苏省委省政府的决策部署，充分发挥公司主业特长及作为上市公司的地位优势，积极投身于巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等关键工作领域，努力贡献自身力量，充分展现了中设股份的责任担当与积极作为，为推动区域经济社会发展和民生改善贡献智慧和力量。

**1. 积极助力国家巩固拓展脱贫攻坚成果：**公司充分发挥综合设计集团企业的一体化优势与资源，在经营战略上积极推行渠道下沉，在报告期内，先后在全国多地完成农村公路提质改造、环境综合治理等多个重要项目。如甘肃临夏永靖污水收集管网设计、甘肃夏河县人居环境综合治理，助力甘肃甘南县乡实现高质量脱贫，对当地的经济建设具有重大而深远的意义。如公司承接的和政县 2023 年省级乡村建设示范村基础设施建设项目（涉及杜家河村、麻藏村、三谷村、三十里铺村、大何家村）的 EPC 总承包任务，使镇域内的基础设施完备度、公共服务便利度、人居环境舒适度明显提升。在西藏地区，公司参与了日喀则经开区教育城片区交通安全设施项目、拉萨市仲巴站涎流冰问题整治方案的制定与实施，减少了相关区域的安全隐患，保障了人民的生命财产安全。这些项目的成功实施，不仅展现了公司在乡村基础设施建设领域的专业实力，更是公司为国家巩固拓展脱贫攻坚成果所做出的积极贡献与不懈努力。

**2. 积极助力国家推进乡村振兴战略：**公司凭借卓越的专业能力和高效的项目执行，成功实施了多个具有里程碑意义的项目。如临夏县刁祁镇围场村环境改造项目，打造村院微景观，整体提升村居形象，提升了当地村民的生活品质；如西宁火烧沟乡村振兴农村公路建设项目、烈山区乡村公路提质改造工程设计施工总承包项目、射阳县农村公路县乡村道路检测，大幅提高了乡村道路的通行能力，为促进农村地区的交通和经济发展奠定基础；如协助青海果洛玛多县推进高原美丽乡村建设项目、如东县古坳村乡村振兴建设规划、东塘街村美丽乡村建设工程施工图设计，我们既运用现代化理念，让各路科技动能完美融进乡村，又保留好乡村特有的自然风貌并传承地域文化，将乡村美景融入建筑之中。

在这些项目中，我们充分认识国情并分析各项目所在地域特点，以发展的眼光把握各区域乡村发展的关键点，在帮助乡村实现“美丽建设”的同时，带动振兴乡村产业的高质量发展。这些项目的成功实施，不仅进一步推动了乡村地区基础设施的完善和提升，为国家乡村振兴战略助力，也彰显了公司在乡村振兴领域的专业能力和社会责任担当。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

重要会计政策变更

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会	递延所得税资产	1,231,150.95
	递延所得税负债	1,193,041.34

计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	盈余公积	358.62
	未分配利润	9,077.43
	少数股东权益	28,673.56
	所得税费用	-57,031.59

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,575,776.00 元，递延所得税负债 1,594,697.98 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-36,862.06 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-33,256.97 元；影响少数股东权益 17,940.08 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 838,485.08 元，递延所得税负债 874,535.97 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-36,050.89 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-32,445.80 元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于 2023 年 10 月新增江苏中设集团城建设计有限公司、江苏中设集团第壹交通设计有限公司和江苏中设集团第二交通设计有限公司，自成立日起该公司纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	柏荣甲、周晓玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请了公证天业会计师事务所（特殊普通合伙企业）为内部控制审计会计师事务所，审计费用为 10 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	9,355	70	0	0
合计		9,355	70	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

## 第七节 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	32,602,974	20.87%				- 11,925,060	- 11,925,060	20,677,914	13.24%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	32,602,974	20.87%				- 11,925,060	- 11,925,060	20,677,914	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	32,602,974	20.87%				- 11,925,060	- 11,925,060	20,677,914	13.24%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	123,624,308	79.13%				11,854,944	11,854,944	135,479,252	86.76%
1、人民币普通股	123,624,308	79.13%				11,854,944	11,854,944	135,479,252	86.76%
2、境内上市的外资股		0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%						0	0.00%
4、其		0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	156,227,282	100.00%				-70,116	-70,116	156,157,166	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023年7月7日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》及《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。同意对122名激励对象已获授且符合解除限售条件合计568,800股限制性股票予以解锁，并对尚未解锁的限制性股票的回购价格进行相应的调整，调整后，限制性股票回购价格为4.92元/股。根据《激励计划》相关规定，公司对7名激励对象部分已获授但尚未解除限售的共70,116股进行回购注销，注销完成后注册资本相应减少至156,157,166元。

2、董监高在报告期内高管锁定股数量变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

参见“股份变动的的原因”

股份变动的过户情况

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股票激励计划激励对象138名	638,916	0	568,800	0	员工激励计划，报告期内解除限售568,800股，剩余70,116股经公司回购注销	2023年7月17日
合计	638,916	0	568,800	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用



## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

参见“股份变动的原因”

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、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	14,487	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,218	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈凤军	境内自然人	12.31%	19,230,244	0	14,422,683	4,807,561	质押	13,932,587
无锡市交通产业集团有限公司	国有法人	8.61%	13,439,952	0	0	13,439,952	不适用	0
无锡中设创投管理中心（有限合伙）	其他	5.60%	8,746,824	0	0	8,746,824	不适用	0
无锡炬航投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.47%	8,540,066	0	0	8,540,066	不适用	0
JUANLING WU	境外自然人	2.53%	3,950,049	3,950,049	0	3,950,049	不适用	0
廖芳龄	境内自然人	2.45%	3,833,446	-1,959,980	0	3,833,446	不适用	0
周晓慧	境内自然人	2.00%	3,119,877	-1,039,959	0	3,119,877	不适用	0
陆卫东	境内自然	1.73%	2,706,048	0	2,029,536	676,	不适用	0

	人					512		
孙家骏	境内自然人	1.66%	2,595,644	-874,300	0	2,594	不适用	0
陈峻	境内自然人	1.61%	2,510,944	-810,000	0	2,510,944	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，无锡市交通产业集团有限公司与无锡中设创投管理中心（有限合伙）执行事务合伙人无锡国晟资产管理有限公司及无锡炬航投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东中，廖芳龄、周晓慧与无锡交通集团签署《表决权委托协议》，约定廖芳龄、周晓慧分别将所持股份对应的表决权不可撤销地全权委托给无锡交通集团行使。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
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					
无锡市交通产业集团有限公司	13,439,952	人民币普通股	13,439,952					
无锡中设创投管理中心（有限合伙）	8,746,824	人民币普通股	8,746,824					
无锡炬航投资合伙企业（有限合伙）	8,540,066	人民币普通股	8,540,066					
陈凤军	4,807,561	人民币普通股	4,807,561					
JUANLING WU	3,950,049	人民币普通股	3,950,049					
廖芳龄	3,833,446	人民币普通股	3,833,446					
周晓慧	3,119,877	人民币普通股	3,119,877					
孙家骏	2,595,644	人民币普通股	2,595,644					
陈峻	2,510,944	人民币普通股	2,510,944					
黄怡	2,300,000	人民币普通股	2,300,000					
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，无锡市交通产业集团有限公司与无锡中设创投管理中心（有限合伙）执行事务合伙人无锡国晟资产管理有限公司及无锡炬航投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全	本报告期新增/退	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数

称)	出	量			
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
JUANLING WU	新增	0	0.00%	3,950,049	2.53%
刘翔	退出	0	0.00%	2,293,920	1.47%

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
无锡市交通产业集团有限公司	刘玉海	2001 年 12 月 07 日	913202007333041919	受托经营、管理市级交通国有资产，进行国有资产的收益管理和经营；对市级交通集体资产进行托管经营；从事交通运输及相关产业的投资；从事交通基础设施建设的投资和资产管理；国内贸易；资产租赁；房地产开发、经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	交通集团通过锡通国际（香港）控股有限公司持有中国新城镇（HK01278）29.9%的股权。			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

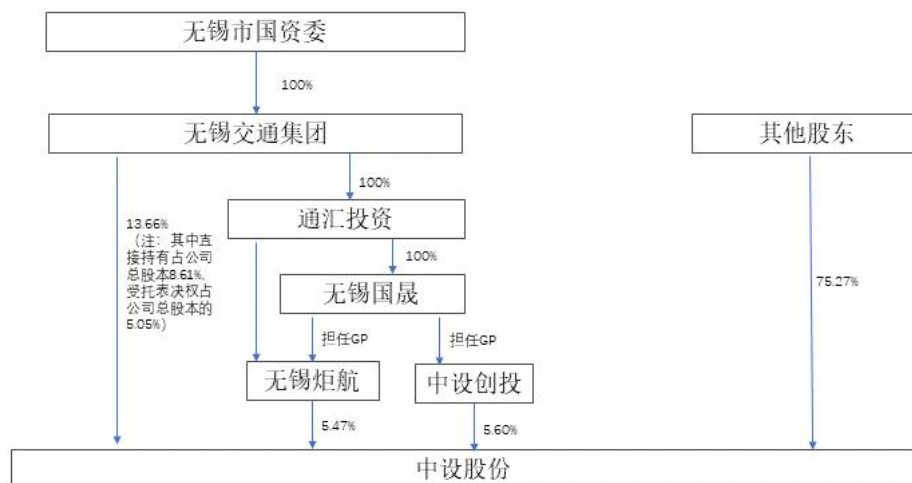
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
无锡市人民政府国有资产监督管理委员会	张建春		11320200014007967Y	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 21 日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2024]A537 号
注册会计师姓名	柏荣甲、周晓玲

#### 审计报告正文

江苏中设集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏中设集团股份有限公司（以下简称中设股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中设股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中设股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

中设股份公司主要从事工程技术服务，业务涉及勘察设计、工程监理、项目管理、工程总承包。如财务报表附注 3、30、“公司确认收入的具体方法”和附注 5、34“营业收入及营业成本”所述，2023 年度营业收入 740,753,069.83 元，其中主营业务的营业收入为 738,738,210.16 元，占营业收入的 99.73%。

中设股份公司对于所提供的勘察设计、工程监理等服务，主要根据履约进度在履约时段内确认服务收入。由于履约进度的确定涉及管理层重要的判断和会计估计，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与收入确认相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 选取收入合同样本，检查管理层预计项目总收入所依据的进度表、图纸交接单、行政主管部门或业主单位正式批复、交工验收单、竣工验收单等内外部证据资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

(4) 了解和评估履约进度确定方法的合理性，重新复核计算收入合同台账中的履约进度，以验证其准确性；

(5) 选取主要项目，对项目名称、合同金额、项目状态、收款金额等信息进行函证。

## (二) 应收账款及合同资产的减值准备

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，如财务报表附注 5、4 “应收账款”和附注 5、8 “合同资产”所述，中设股份公司应收账款余额 41,321.06 万元，应收账款坏账准备金额 9,468.72 万元；合同资产余额 65,763.68 万元，合同资产减值准备 10,864.17 万元，金额重大。

如财务报表附注 3、12 和附注 3、15 所示，中设股份公司以应收账款及合同资产的可收回性为判断基础确认减值准备。应收账款及合同资产期末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款及合同资产的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款及合同资产的减值准备认定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款和合同资产的减值准备执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估并测试与应收账款及合同资产减值准备计提相关的内部控制；

(2) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款及合同资产账龄与预期信用损失计提比例的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对减值准备的计算是否准确；

(4) 通过比较前期减值准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款及合同资产减值准备计提的充分性。

(5) 选取主要项目，对项目名称、合同金额、项目状态、收款金额等信息进行函证。

## 四、其他信息

中设股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中设股份公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中设股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中设股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中设股份公司的财务报告过程。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中设股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中设股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中设股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：江苏中设集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	207,894,825.26	182,492,660.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	700,000.00	

衍生金融资产		
应收票据	813,626.15	2,069,250.00
应收账款	318,523,483.91	335,214,004.80
应收款项融资	3,053,494.40	1,800,000.00
预付款项	23,530,281.72	18,316,108.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,919,219.15	18,482,787.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	548,995,116.26	492,302,877.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,092.51	626,109.97
流动资产合计	1,119,526,139.36	1,051,303,799.68
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	6,082,923.23	4,652,173.85
其他权益工具投资	259,017.17	154,935.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	81,867,927.58	87,618,696.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,853,976.50	9,032,343.56
无形资产	18,973,155.00	20,403,213.76
开发支出		
商誉	37,653,591.06	37,653,591.06
长期待摊费用	1,006,862.04	1,543,179.09
递延所得税资产	47,599,130.19	39,312,294.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	199,296,582.77	200,370,428.18
资产总计	1,318,822,722.13	1,251,674,227.86
流动负债：		
短期借款	83,982,276.41	100,564,726.50

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	304,786,758.00	260,616,778.84
预收款项		
合同负债	26,518,634.68	31,543,463.78
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	16,090,835.44	20,487,095.47
应交税费	29,755,709.93	23,375,947.08
其他应付款	42,772,204.81	45,734,384.55
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	3,279,736.27	3,223,812.73
其他流动负债	31,701,344.21	26,992,103.62
流动负债合计	538,887,499.75	512,538,312.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,908,059.66	5,905,452.64
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,003,687.29	2,664,941.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,911,746.95	8,570,393.98
负债合计	543,799,246.70	521,108,706.55
所有者权益：		
股本	156,157,166.00	156,227,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,123,890.62	126,980,991.78

减：库存股		6,476,503.20
其他综合收益	-77,335.41	-80,804.55
专项储备		
盈余公积	43,095,361.42	39,490,913.18
一般风险准备		
未分配利润	351,475,942.85	324,799,680.57
归属于母公司所有者权益合计	677,775,025.48	640,941,559.78
少数股东权益	97,248,449.95	89,623,961.53
所有者权益合计	775,023,475.43	730,565,521.31
负债和所有者权益总计	1,318,822,722.13	1,251,674,227.86

法定代表人：陈凤军 主管会计工作负责人：周志东 会计机构负责人：过宁一

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	94,332,803.66	107,602,316.78
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	190,000.00	1,662,500.00
应收账款	171,418,437.97	129,741,703.91
应收款项融资	2,062,500.00	1,600,000.00
预付款项	3,185,371.41	2,173,431.55
其他应收款	6,511,838.45	8,852,690.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	438,286,594.22	429,647,198.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		521,543.09
流动资产合计	715,987,545.71	681,801,384.21
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	106,630,765.72	106,630,765.72
其他权益工具投资	259,017.17	154,935.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	76,287,663.28	81,664,080.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	3,042,699.11	4,389,870.56
无形资产	9,635,731.65	9,793,982.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	228,338.99	474,519.90
递延所得税资产	35,027,207.22	27,767,765.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	231,111,423.14	230,875,920.23
资产总计	947,098,968.85	912,677,304.44
流动负债：		
短期借款	64,461,477.78	53,752,937.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	175,358,757.65	154,229,511.80
预收款项		
合同负债	3,583,265.54	7,020,200.92
应付职工薪酬	5,774,283.99	10,583,554.53
应交税费	13,019,995.55	8,235,656.90
其他应付款	14,733,876.74	20,513,675.93
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	1,222,867.46	1,345,088.68
其他流动负债	16,841,204.35	13,711,244.03
流动负债合计	304,995,729.06	299,391,870.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,989,516.36	3,068,690.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	456,404.87	658,480.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,445,921.23	3,727,170.63
负债合计	307,441,650.29	303,119,040.92
所有者权益：		
股本	156,157,166.00	156,227,282.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	130,894,548.46	130,751,649.62
减：库存股		6,476,503.20
其他综合收益	-77,335.41	-80,804.55
专项储备		
盈余公积	43,095,361.42	39,490,913.18
未分配利润	309,587,578.09	289,645,726.47
所有者权益合计	639,657,318.56	609,558,263.52
负债和所有者权益总计	947,098,968.85	912,677,304.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	740,753,069.83	746,477,642.78
其中：营业收入	740,753,069.83	746,477,642.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	650,788,098.96	648,460,403.11
其中：营业成本	485,329,047.08	493,644,516.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,056,677.48	4,038,186.66
销售费用	11,821,185.73	12,603,017.94
管理费用	108,850,278.12	97,904,131.24
研发费用	37,313,053.32	38,234,854.35
财务费用	2,417,857.23	2,035,695.98
其中：利息费用	3,185,183.26	3,002,901.32
利息收入	1,045,790.96	1,317,767.40
加：其他收益	2,880,752.31	6,436,758.05
投资收益（损失以“-”号填列）	1,779,197.98	2,702,384.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,430,749.38	1,359,973.23
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)	-11,671,511.37	-25,413,224.52
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-29,003,992.39	-12,241,125.32
资产处置收益(损失以“—”号填列)	104,603.19	5,684.01
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	54,054,020.59	69,507,716.51
加:营业外收入	1,963,054.79	1,471,722.48
减:营业外支出	632,425.08	362,915.30
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	55,384,650.30	70,616,523.69
减:所得税费用	4,397,865.83	5,411,654.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	50,986,784.47	65,204,868.77
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	50,986,784.47	65,204,868.77
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	42,778,893.08	51,745,622.51
2.少数股东损益	8,207,891.39	13,459,246.26
六、其他综合收益的税后净额	3,469.14	-97,837.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,469.14	-97,837.01
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	3,469.14	-97,837.01
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	3,469.14	-97,837.01
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	50,990,253.61	65,107,031.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,782,362.22	51,647,785.50
归属于少数股东的综合收益总额	8,207,891.39	13,459,246.26
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.27	0.33
(二) 稀释每股收益	0.27	0.33

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈凤军  主管会计工作负责人：周志东  会计机构负责人：过宁一

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	393,617,140.32	421,581,136.75
减：营业成本	263,990,280.61	292,865,546.66
税金及附加	3,004,237.03	2,356,927.46
销售费用	10,345,954.14	11,082,403.26
管理费用	28,233,170.24	24,897,150.97
研发费用	22,905,206.13	25,656,926.06
财务费用	1,327,533.57	340,761.53
其中：利息费用	1,949,505.97	1,097,252.98
利息收入	819,941.08	1,040,115.41
加：其他收益	1,623,972.41	4,236,310.65
投资收益（损失以“-”号填列）	2,992,810.66	5,246,785.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,521,151.57	-16,003,930.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,370,984.59	-10,945,458.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,632.59	6,009.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,565,038.10	46,921,138.20
加：营业外收入	72,500.01	3,474.00
减：营业外支出	36,971.51	135,317.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,600,566.60	46,789,294.84
减：所得税费用	2,556,084.18	3,547,863.02



四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,044,482.42	43,241,431.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,044,482.42	43,241,431.82
（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	3,469.14	-97,837.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,469.14	-97,837.01
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	3,469.14	-97,837.01
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	36,047,951.56	43,143,594.81
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	2023 年度	2022 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	705,061,864.32	663,660,897.42
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	296,605.25	471,103.96
收到其他与经营活动有关的现金	12,294,771.74	19,104,041.25
经营活动现金流入小计	717,653,241.31	683,236,042.63

购买商品、接受劳务支付的现金	355,309,816.29	394,428,521.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	213,646,996.48	199,329,260.28
支付的各项税费	37,619,783.74	44,694,571.46
支付其他与经营活动有关的现金	41,452,758.67	46,642,257.73
经营活动现金流出小计	648,029,355.18	685,094,610.94
经营活动产生的现金流量净额	69,623,886.13	-1,858,568.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,850,000.00	238,696,593.10
取得投资收益收到的现金	348,448.60	822,412.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,709.29	32,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		707,816.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	93,370,157.89	240,259,262.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,456,189.74	17,188,743.88
投资支付的现金	93,650,000.00	240,325,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,106,189.74	257,513,743.88
投资活动产生的现金流量净额	-8,736,031.85	-17,254,481.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	108,900,000.00	100,984,670.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	108,900,000.00	100,984,670.00
偿还债务支付的现金	125,690,000.00	74,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,723,145.48	19,156,284.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	583,402.97	2,193,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,714,898.75	4,485,947.53
筹资活动现金流出小计	145,128,044.23	98,142,232.15
筹资活动产生的现金流量净额	-36,228,044.23	2,842,437.85
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	24,659,810.05	-16,270,612.11
加：期初现金及现金等价物余额	180,945,207.18	197,215,819.29
六、期末现金及现金等价物余额	205,605,017.23	180,945,207.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	329,852,429.37	371,937,566.35
收到的税费返还	1,071.00	331,869.97
收到其他与经营活动有关的现金	5,972,043.33	4,287,422.94
经营活动现金流入小计	335,825,543.70	376,556,859.26
购买商品、接受劳务支付的现金	177,968,480.98	248,535,218.71
支付给职工以及为职工支付的现金	96,323,016.33	99,199,976.42
支付的各项税费	17,429,952.82	25,079,681.41
支付其他与经营活动有关的现金	19,875,341.47	14,921,392.13
经营活动现金流出小计	311,596,791.60	387,736,268.67
经营活动产生的现金流量净额	24,228,752.10	-11,179,409.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	111,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,992,810.66	5,246,785.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,840.00	11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,000,650.66	116,257,785.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,491,788.94	12,196,622.56
投资支付的现金	20,100,000.00	111,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,591,788.94	123,196,622.56
投资活动产生的现金流量净额	-2,591,138.28	-6,938,836.67
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	79,400,000.00	83,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,400,000.00	83,700,000.00
偿还债务支付的现金	98,700,000.00	59,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,280,360.35	15,826,546.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,665,730.61	2,201,701.89
筹资活动现金流出小计	114,646,090.96	77,528,247.93
筹资活动产生的现金流量净额	-35,246,090.96	6,171,752.07
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	-13,608,477.14	-11,946,494.01
加：期初现金及现金等价物余额	106,380,400.80	118,326,894.81
六、期末现金及现金等价物余额	92,771,923.66	106,380,400.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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 期末 余额	156, 227, 282. 00				126, 980, 991. 78	6,47 6,50 3.20	- 80,8 04.5 5		39,4 90,5 54.5 6		324, 790, 603. 14		640, 932, 123. 73	89,5 95,2 87.9 7	730, 527, 411. 70
加： 会计政 策变更								358. 62		9,07 7.43		9,43 6.05	28,6 73.5 6	38,1 09.6 1	
期差 错更正															
他															
二、 本年 期初 余额	156, 227, 282. 00				126, 980, 991. 78	6,47 6,50 3.20	- 80,8 04.5 5		39,4 90,9 13.1 8		324, 799, 680. 57		640, 941, 559. 78	89,6 23,9 61.5 3	730, 565, 521. 31
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填列)	- 70,1 16.0 0				142, 898. 84	- 6,47 6,50 3.20	3,46 9.14		3,60 4,44 8.24		26,6 76,2 62.2 8		36,8 33,4 65.7 0	7,62 4,48 8.42	44,4 57,9 54.1 2
(一) 综合收 益总额							3,46 9.14			42,7 78,8 93.0 8		42,7 82,3 62.2 2	8,20 7,89 1.39	50,9 90,2 53.6 1	
(二) 所有者 投入 和减少 资本	- 70,1 16.0 0				142, 898. 84	- 6,47 6,50 3.20							6,54 9,28 6.04	6,54 9,28 6.04	
1. 所有者 投入的 普通股	- 70,1 16.0 0				- 274, 854. 72	- 6,47 6,50 3.20							6,13 1,53 2.48	6,13 1,53 2.48	
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					417,753.56							417,753.56			417,753.56
4. 其他															
(三) 利润分配								3,604,448.24		-16,102,630.80		-12,498,182.56		-583,402.97	-13,081,585.53
1. 提取盈余公积							3,604,448.24			-360,448.24					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,498,182.56		-12,498,182.56		-583,402.97	-13,081,585.53
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	156,157,166.00				127,123,890.62		-77,335.41		43,095,361.42		351,475,942.85		677,775,025.48	97,248,449.95	775,023,475.43

上期金额

单位：元

项目	2022 年度	
	归属于母公司所有者权益	少数 所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	130,257,852.00				150,554,043.26	6,887,203.20	17,032.46		35,170,375.09		292,383,719.19		601,495,818.80	78,340,225.19	679,836,043.99
加：会计政策变更									-3,605.09		-33,256.97		-36,862.06	17,940.08	-18,921.98
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	130,257,852.00				150,554,043.26	6,887,203.20	17,032.46		35,166,770.00		292,350,462.22		601,458,956.74	78,358,165.27	679,817,122.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,969,430.00				-23,573,051.48	-410,700.00	-97,837.01		4,324,143.18		32,449,218.35		39,482,603.04	11,265,796.26	50,748,399.30
（一）综合收益总额							-97,837.01				51,745,622.51		51,647,785.50	13,459,246.26	65,107,031.76
（二）所有者投入和减少资本	-82,140.00				2,478,518.52	410,700.00							2,807,078.52		2,807,078.52
1.所有者投入的普通股	-82,140.00				328,560.00	410,700.00									
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					2,807,078.52							2,807,078.52		2,807,078.52	
4. 其他															
(三) 利润分配								4,324,143.18		-19,296,404.16		-14,972,260.98		-2,193,450.00	
1. 提取盈余公积								4,324,143.18		-4,324,143.18					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,972,260.98		-14,972,260.98		-2,193,450.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	26,051,570.00				-26,051,570.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,051,570.00				-26,051,570.00										
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	156,227,282.00				126,980,991.78	6,476,503.20	-80,804.55		39,490,913.18		324,799,680.57		640,941,559.78	89,623,961.53	730,565,521.31

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	156,227,282.00				130,751,649.62	6,476,503.20	-80,804.55		39,490,554.56	289,642,498.86		609,554,677.29
加：会计政策变更									358.62	3,227.61		3,586.23
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	156,227,282.00				130,751,649.62	6,476,503.20	-80,804.55		39,490,913.18	289,645,726.47		609,558,263.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-70,116.00				142,898.84	-6,476,503.20	3,469.14		3,604,448.24	19,941,851.62		30,099,055.04
（一）综合收益总额							3,469.14			36,044,482.42		36,047,951.56
（二）所有者投入和减少资本	-70,116.00				142,898.84	-6,476,503.20						6,549,286.04
1. 所有者投入的普通股	-70,116.00				274,854.72	-6,476,503.20						6,131,532.48
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					417,7 53.56							417,7 53.56
4. 其 他												
(三) )利 润分 配									3,604 ,448. 24	- 16,10 2,630 .80		- 12,49 8,182 .56
1. 提 取盈 余公 积									3,604 ,448. 24	- 3,604 ,448. 24		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 12,49 8,182 .56		- 12,49 8,182 .56
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)												

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	156,1 57,16 6.00				130,8 94,54 8.46	- 77,33 5.41		43,09 5,361 .42	309,5 87,57 8.09			639,6 57,31 8.56

上期金额

单位：元

项目	2022 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 期末 余额	130,2 57,85 2.00				154,3 24,70 1.10	6,887 ,203. 20	17,03 2.46		35,17 0,375 .09	265,7 33,14 4.61		578,6 15,90 2.06
加								-	-			-

：会计政策变更									3,605.09	32,445.80		36,050.89
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	130,257,852.00				154,324,701.10	6,887,203.20	17,032.46		35,166,770.00	265,700,698.81		578,579,851.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,969,430.00				-23,573,051.48	-410,700.00	-97,837.01		4,324,143.18	23,945,027.66		30,978,412.35
（一）综合收益总额							-97,837.01			43,241,431.82		43,143,594.81
（二）所有者投入和减少资本	-82,140.00				2,478,518.52	-410,700.00						2,807,078.52
1. 所有者投入的普通股	-82,140.00				328,560.00	410,700.00						
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					2,807,078.52							2,807,078.52

权益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									4,324 ,143. 18	- 19,29 6,404 .16		- 14,97 2,260 .98
1. 提 取盈 余公 积									4,324 ,143. 18	- 4,324 ,143. 18		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 14,97 2,260 .98		- 14,97 2,260 .98
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	26,05 1,570 .00				- 26,05 1,570 .00							
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)	26,05 1,570 .00				- 26,05 1,570 .00							
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	156,2 27,28 2.00			130,7 51,64 9.62	6,476 ,503. 20	- 80,80 4.55		39,49 0,913 .18	289,6 45,72 6.47		609,5 58,26 3.52	

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

江苏中设集团股份有限公司（以下简称本公司、中设股份）系由江苏中设工程咨询集团有限公司整体变更而成的股份有限公司。根据江苏中设工程咨询集团有限公司 2015 年 3 月 17 日股东会决议，江苏中设工程咨询集团有限公司整体变更为江苏中设集团股份有限公司。本公司于 2017 年 6 月 20 日正式在深圳证券交易所挂牌上市。股票简称“中设股份”，股票代码为“002883”。

公司统一社会信用代码为 91320200135895905U，法定代表人：陈凤军。

#### (二) 公司的组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会为本公司权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总裁负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，下设项目运营中心、财务管理中心、技术发展中心、行政管理中心、市场运营中心等主要职能部门。

#### (三) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地：无锡市滨湖区清源路 268-1 号

本公司总部地址：无锡市滨湖区雪浪街道兴阳路 1 号

本公司的组织形式：股份有限公司（上市）

#### （四）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于工程技术服务业。

本公司经营范围：建设工程咨询服务；规划咨询；项目建议书、可行性研究报告的编制；评估咨询；工程项目管理；工程监理；工程招标代理；工程造价咨询；工程勘察（岩土工程、工程测量、水文地质）、测绘；公路工程、市政工程、水运工程（港口、航道）、风景园林、铁道工程、房屋建筑工程、水利工程、农林工程、住宅小区的设计；城市、交通、城市园林绿化、风景名胜区的规划、设计；工程和技术研究、试验、检测；环境监测；企业管理咨询；房地产咨询；软件开发和技术服务；以下经营范围限分公司经营：打字、复印的服务。（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）

本公司业务主要为：规划咨询及勘察设计、工程监理、项目管理、工程总承包。

#### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 21 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事工程技术服务，业务涉及勘察设计、工程监理、项目管理和工程总承包业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注 3、12）、存货的计价方法（附注 3、16）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 3、20/23）、收入的确认时点（附注 3、30）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于或等于 500 万元人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	金额大于或等于 100 万元人民币
本期重要的应收款项核销	金额大于或等于 100 万元人民币
重要的合同资产	金额大于或等于 500 万元人民币
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额大于或等于 100 万元人民币
重要的在建工程	金额大于或等于 500 万元人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额大于或等于 500 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额大于或等于 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	金额大于或等于 100 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入和净利润占集团收入总额均大于或等于 15%
重要的合营和联营企业	对合营和联营企业的长期股权投资账面价值大于或等于 1,000 万人民币
重要的投资活动项目	金额大于或等于 1,000 万元人民币

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承

担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

1) 增加子公司或业务

① 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

② 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

2) 处置子公司或业务

① 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

② 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③ 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### 1) 购买少数股东股权

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

##### 2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### ① 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

###### ② 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### 3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### 4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### ① 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ② 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

### 5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 11、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）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先



使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

## 12、应收票据

本公司对于应收票据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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	15%
三年至四年（含）	25%
四年至五年（含）	50%
五年以上	100%

### 13、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并特征组合	合并范围内的应收款项

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	15%
三年至四年（含）	25%
四年至五年（含）	50%
五年以上	100%

合并范围内关联方应收款项组合，一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

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

### 15、其他应收款

对于其他应收款的减值损失计量，比照本“附注 3-10、金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的合同资产具有类似的信用风险特征
合并特征组合	合并范围内的合同资产

本公司将该合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该合同资产预期信用损失率进行估计如下：

账龄	合同资产预期信用损失率
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	15%
三年至四年（含）	25%
四年至五年（含）	50%
五年以上	100%

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

## 17、存货

### （1）存货分类：

存货包括未完工项目成本、周转材料及低值易耗品。

### （2）项目成本的核算

本公司按照单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本，项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用。期末或者项目完工时，按照履约进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于项目成本，期末按照预计项目总成本超过项目预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

### （3）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

#### （4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

### 18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表

的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类：投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

### (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	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	19%、9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.67%、19%

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

各类在建工程结转为固定资产的标准和时点分别为：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	实际开始使用/完成验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成验收孰早

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

##### 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

##### 2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计使用年限
应用软件	2 年、3 年	预计使用年限

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

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

##### ③无形资产的摊销



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

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、材料费、折旧费用、其他费用等。

### 2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的款项确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

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

##### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### （3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

### （1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

### （2） 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 35、股份支付

### （1） 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### 2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。

合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## (2) 公司确认收入的具体方法

公司主营业务包括规划咨询及勘察设计、工程监理、项目管理和工程总承包业务。

### 1) 规划咨询及勘察设计业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司采用产出法确定项目履约进度，按照设计合同总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

### 2) 工程监理业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照已完成工作周期占合同约定总周期比例计算项目履约进度，按照监理合同预计总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

履约进度=（已完工施工工期/预计总施工工期）\*80%+（已完工后续服务期/预计总的后续服务期）\*20%

### 3) 项目管理

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照已完成工作周期占合同约定总周期比例计算项目履约进度，按照合同预计总金额乘以项目履约进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

### 4) 工程总承包业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

#### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

###### 1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

###### 2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

###### 3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产：是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

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

C. 承租人发生的初始直接费用；

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

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

## ②租赁负债

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

- A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 1) 经营租赁

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

### 2) 融资租赁

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

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。



本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （2）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）递延所得税资产和递延所得税负债

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	递延所得税资产	1,231,150.95

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	递延所得税负债	1,193,041.34
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	盈余公积	358.62
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	未分配利润	9,077.43
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	少数股东权益	28,673.56
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	所得税费用	-57,031.59

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,575,776.00 元，递延所得税负债 1,594,697.98 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-36,862.06 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-33,256.97 元；影响少数股东权益 17,940.08 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 838,485.08 元，递延所得税负债 874,535.97 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-36,050.89 元，其中盈余公积为-3,605.09 元、未分配利润为-32,445.80 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	182,492,660.86	182,492,660.86	
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	2,069,250.00	2,069,250.00	
应收账款	335,214,004.80	335,214,004.80	
应收款项融资	1,800,000.00	1,800,000.00	
预付款项	18,316,108.80	18,316,108.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,482,787.63	18,482,787.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	492,302,877.62	492,302,877.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	626,109.97	626,109.97	
流动资产合计	<b>1,051,303,799.68</b>	<b>1,051,303,799.68</b>	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,652,173.85	4,652,173.85	
其他权益工具投资	154,935.83	154,935.83	
其他非流动金融资产			

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
投资性房地产			
固定资产	87,618,696.28	87,618,696.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9,032,343.56	9,032,343.56	
无形资产	20,403,213.76	20,403,213.76	
开发支出			
商誉	37,653,591.06	37,653,591.06	
长期待摊费用	1,543,179.09	1,543,179.09	
递延所得税资产	38,081,143.80	39,312,294.75	1,231,150.95
其他非流动资产			
非流动资产合计	<b>199,139,277.23</b>	<b>200,370,428.18</b>	<b>1,231,150.95</b>
资产总计	<b>1,250,443,076.91</b>	<b>1,251,674,227.86</b>	<b>1,231,150.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,564,726.50	100,564,726.50	
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	260,616,778.84	260,616,778.84	
预收款项			
合同负债	31,543,463.78	31,543,463.78	
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	20,487,095.47	20,487,095.47	
应交税费	23,375,947.08	23,375,947.08	
其他应付款	45,734,384.55	45,734,384.55	
其中：应付利息			

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
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	3,223,812.73	3,223,812.73	
其他流动负债	26,992,103.62	26,992,103.62	
流动负债合计	<b>512,538,312.57</b>	<b>512,538,312.57</b>	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5,905,452.64	5,905,452.64	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,471,900.00	2,664,941.34	1,193,041.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	<b>7,377,352.64</b>	<b>8,570,393.98</b>	<b>1,193,041.34</b>
负债合计	<b>519,915,665.21</b>	<b>521,108,706.55</b>	<b>1,193,041.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	156,227,282.00	156,227,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	126,980,991.78	126,980,991.78	
减：库存股	6,476,503.20	6,476,503.20	
其他综合收益	-80,804.55	-80,804.55	
专项储备			
盈余公积	39,490,554.56	39,490,913.18	358.62

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
一般风险准备			
未分配利润	324,790,603.14	324,799,680.57	9,077.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>640,932,123.73</b>	<b>640,941,559.78</b>	<b>9,436.05</b>
少数股东权益	89,595,287.97	89,623,961.53	28,673.56
所有者权益（或股东权益）合计	<b>730,527,411.70</b>	<b>730,565,521.31</b>	<b>38,109.61</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>1,250,443,076.91</b>	<b>1,251,674,227.86</b>	<b>1,231,150.95</b>

## 母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	107,602,316.78	107,602,316.78	
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	1,662,500.00	1,662,500.00	
应收账款	129,741,703.91	129,741,703.91	
应收款项融资	1,600,000.00	1,600,000.00	
预付款项	2,173,431.55	2,173,431.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,852,690.15	8,852,690.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	429,647,198.73	429,647,198.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	521,543.09	521,543.09	

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产合计	<b>681,801,384.21</b>	<b>681,801,384.21</b>	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	106,630,765.72	106,630,765.72	
其他权益工具投资	154,935.83	154,935.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	81,664,080.27	81,664,080.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,389,870.56	4,389,870.56	
无形资产	9,793,982.68	9,793,982.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	474,519.90	474,519.90	
递延所得税资产	27,105,698.46	27,767,765.27	662,066.81
其他非流动资产			
非流动资产合计	<b>230,213,853.42</b>	<b>230,875,920.23</b>	<b>662,066.81</b>
资产总计	<b>912,015,237.63</b>	<b>912,677,304.44</b>	<b>662,066.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	53,752,937.50	53,752,937.50	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	154,229,511.80	154,229,511.80	
预收款项			

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
合同负债	7,020,200.92	7,020,200.92	
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	10,583,554.53	10,583,554.53	
应交税费	8,235,656.90	8,235,656.90	
其他应付款	20,513,675.93	20,513,675.93	
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	1,345,088.68	1,345,088.68	
其他流动负债	13,711,244.03	13,711,244.03	
流动负债合计	<b>299,391,870.29</b>	<b>299,391,870.29</b>	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	3,068,690.05	3,068,690.05	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		658,480.58	658,480.58
其他非流动负债			
非流动负债合计	<b>3,068,690.05</b>	<b>3,727,170.63</b>	<b>658,480.58</b>
负债合计	<b>302,460,560.34</b>	<b>303,119,040.92</b>	<b>658,480.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
实收资本（或股本）	156,227,282.00	156,227,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	130,751,649.62	130,751,649.62	
减：库存股	6,476,503.20	6,476,503.20	
其他综合收益	-80,804.55	-80,804.55	
专项储备			
盈余公积	39,490,554.56	39,490,913.18	358.62
一般风险准备			
未分配利润	289,642,498.86	289,645,726.47	3,227.61
所有者权益（或股东权益）合计	<b>609,554,677.29</b>	<b>609,558,263.52</b>	<b>3,586.23</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>912,015,237.63</b>	<b>912,677,304.44</b>	<b>662,066.81</b>

#### 44、其他

本报告期无前期会计差错事项

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	自用房产以房产余值	1.2%
房产税	出租收入	12%
土地使用税	土地面积	3元/m <sup>2</sup> 、9元/m <sup>2</sup>

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
江苏中设集团股份有限公司	15%
无锡市交通规划设计研究院有限公司	20%
江苏中设集团建筑设计有限公司	20%
江苏中设集团工程管理有限公司	20%
江苏中设集团工程检测有限公司	20%
无锡多元勘测科技有限公司	20%

江苏中设集团第三交通设计（南京）有限公司	20%
江苏中设集团第壹交通设计有限公司	25%
江苏中设集团第二交通设计有限公司	25%
江苏中设集团无锡智能交通科技有限公司	20%
无锡九恒工程设计有限公司	20%
河北雄安中设保通工程咨询有限公司	20%
江苏中设辉通智慧停车科技有限公司	20%
江苏中设集团城建设计有限公司	25%
辉停（上海）数据科技有限公司	20%
中设科欣设计集团有限公司	15%
中设科欣（浙江）交通规划设计院有限公司	25%
中设科欣（浙江）市政设计院有限公司	25%
中设科欣（浙江）水运水利工程设计院有限公司	25%
中设科欣（杭州）公路水运工程设计咨询有限责任公司	20%
云南省曲靖市设计研究院有限责任公司	25%
浙江科欣工程咨询有限公司	20%
曲靖开发区恒立工程咨询有限公司	20%

## 2、税收优惠

### （1）报告期高新技术企业所得税优惠：

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准同意，取得编号为 GR202132000337 的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2021 年），即 2021-2023 年度，公司所得税率由 25% 调整为 15%。

本公司之控股子公司中设科欣经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准同意，取得编号为 GR202333002997 的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，中设科欣自获得高新技术企业认定后三年内（含 2023 年），即 2023-2025 年度，公司所得税率由 25% 调整为 15%。

### （2）报告期小型微利企业所得税优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定：符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税。

本公司之控股子公司交通设计院、建筑设计、工程管理、工程检测、多元勘测、第三设计、智能交通、九恒设计、雄安中设、中设辉通、上海辉停、科欣公路以及恒立咨询 2023 年度均符合小型微利企业条件，根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### （3）报告期加计抵减政策：

根据财政部税务总局公告 2023 年第 1 号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（以下简称“第 1 号公告”）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

## 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
库存现金	946,822.15	1,145,710.79
银行存款	204,658,195.08	179,799,496.39
其他货币资金	2,289,808.03	1,547,453.68
合计	207,894,825.26	182,492,660.86
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

期末其他货币资金主要为保函保证金、司法冻结款项，货币资金受限情况详见附注 6-18 “所有权或使用权受到限制的资产”

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	700,000.00	
其中：		
理财产品	700,000.00	
其中：		
合计	700,000.00	

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	331,026.15	250,000.00
商业承兑票据	482,600.00	1,819,250.00
合计	813,626.15	2,069,250.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	839,026.15	100.00%	25,400.00	3.03%	813,626.15	2,165,000.00	100.00%	95,750.00	4.42%	2,069,250.00
其中：										
银行承兑汇票	331,026.15	39.45%			331,026.15	250,000.00	11.55%			250,000.00
商业承兑汇票	508,000.00	60.55%	25,400.00	5.00%	482,600.00	1,915,000.00	88.45%	95,750.00	5.00%	1,819,250.00
合计	839,026.15	100.00%	25,400.00	3.03%	813,626.15	2,165,000.00	100.00%	95,750.00	4.42%	2,069,250.00

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票账龄信用风险组合

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	508,000.00	25,400.00	5.00%
合计	508,000.00	25,400.00	

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：

适用 不适用

## (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	
商业承兑汇票坏账准备	95,750.00		70,350.00			25,400.00
合计	95,750.00		70,350.00			25,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (5) 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

#### (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：

报告期无实际核销应收票据情况。

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	154,554,683.60	137,024,151.67
1至2年	74,579,416.18	87,284,672.47
2至3年	57,215,586.61	91,101,028.02
3年以上	126,860,957.54	104,369,953.43
3至4年	51,167,110.25	54,220,901.15
4至5年	35,132,957.26	16,766,611.72
5年以上	40,560,890.03	33,382,440.56
合计	413,210,643.93	419,779,805.59

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	413,210,643.93	100.00%	94,687,160.02	22.91%	318,523,483.91	419,779,805.59	100.00%	84,565,800.79	20.15%	335,214,004.80
其中：										
信用风险特征组合	413,210,643.93	100.00%	94,687,160.02	22.91%	318,523,483.91	419,779,805.59	100.00%	84,565,800.79	20.15%	335,214,004.80
合计	413,210,643.93	100.00%	94,687,160.02	22.91%	318,523,483.91	419,779,805.59	100.00%	84,565,800.79	20.15%	335,214,004.80

按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

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	154,554,683.60	7,727,734.18	5.00%
1至2年	74,579,416.18	7,457,941.61	10.00%
2至3年	57,215,586.61	8,582,338.00	15.00%
3至4年	51,167,110.25	12,791,777.57	25.00%
4至5年	35,132,957.26	17,566,478.63	50.00%
5年以上	40,560,890.03	40,560,890.03	100.00%
合计	413,210,643.93	94,687,160.02	

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：

适用 不适用**(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	
按组合计提坏账准备	84,565,800.79	11,809,156.43		1,687,797.20		94,687,160.02
合计	84,565,800.79	11,809,156.43		1,687,797.20		94,687,160.02

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,687,797.20

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
德宏州丽景酒店管理有限公司	勘察设计费	518,400.00	业务终止	经董事会审批	否
阆中昊森置业有限公司	勘察设计费	300,000.00	业务终止	经董事会审批	否
云南博欣虹桥房地产开发有限公司	勘察设计费	232,000.00	业务终止	经董事会审批	否
元谋远景房地产开发有限公司	勘察设计费	150,000.00	业务终止	经董事会审批	否
铁新置业（昌宁）有限公司	勘察设计费	132,000.00	业务终止	经董事会审批	否
合计		1,332,400.00			

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	42,350,478.57	37,751,993.75	80,102,472.32	7.48%	5,498,442.89
客户 2	1,169,000.00	61,698,646.38	62,867,646.38	5.87%	9,400,446.96
客户 3	14,555,049.50	20,125,713.00	34,680,762.50	3.24%	4,183,643.38
客户 4	100,853.29	27,335,766.77	27,436,620.06	2.56%	1,517,795.05
客户 5	349,600.00	23,457,140.00	23,806,740.00	2.22%	2,376,191.25
合计	58,524,981.36	170,369,259.90	228,894,241.26	21.37%	22,976,519.53

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
信用风险特征组合	657,636,803.47	108,641,687.21	548,995,116.26	571,940,572.44	79,637,694.82	492,302,877.62
合计	657,636,803.47	108,641,687.21	548,995,116.26	571,940,572.44	79,637,694.82	492,302,877.62

## (2) 报告期内账面价值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
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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	657,636,803.47	100.00%	108,641,687.21	16.52%	548,995,116.26	571,940,572.44	100.00%	79,637,694.82	13.92%	492,302,877.62
其中：										
信用风险特征组合	657,636,803.47	100.00%	108,641,687.21	16.52%	548,995,116.26	571,940,572.44	100.00%	79,637,694.82	13.92%	492,302,877.62
合计	657,636,803.47	100.00%	108,641,687.21	16.52%	548,995,116.26	571,940,572.44	100.00%	79,637,694.82	13.92%	492,302,877.62

按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

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	259,069,315.87	12,953,465.80	5.00%
1 至 2 年	178,961,918.38	17,896,191.84	10.00%
2 至 3 年	120,696,748.37	18,104,512.25	15.00%
3 至 4 年	34,989,738.35	8,747,434.59	25.00%
4 至 5 年	25,957,999.56	12,978,999.79	50.00%
5 年以上	37,961,082.94	37,961,082.94	100.00%
合计	657,636,803.47	108,641,687.21	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	29,003,992.39			
合计	29,003,992.39			---

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

本报告期无实际核销的合同资产。

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,053,494.40	1,800,000.00
合计	3,053,494.40	1,800,000.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	

2023年1月1日余额 在本期				
--------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	期末余额					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑票据	1,800,000.00	3,053,494.40				3,053,494.40	
合计	<b>1,800,000.00</b>	<b>3,053,494.40</b>				<b>3,053,494.40</b>	

说明：应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

## (8) 其他说明

- (1) 期末公司无已质押的应收款项融资。
- (2) 期末公司无已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。
- (3) 报告期无实际核销应收款项融资情况。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,919,219.15	18,482,787.63
合计	15,919,219.15	18,482,787.63

## (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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
保证金押金	17,566,280.31	21,814,326.95
应收代缴员工款项	369,354.36	183,717.64
代扣代缴股权转让个税		578,249.22
代收代付款项	4,421,314.49	2,508,856.51
备用金	1,316,338.13	1,560,196.91
合计	23,673,287.29	26,645,347.23

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,475,890.65	9,901,808.98
1 至 2 年	3,338,477.94	4,180,557.20
2 至 3 年	2,698,493.30	4,468,752.80

3 年以上	10,160,425.40	8,094,228.25
3 至 4 年	3,715,822.80	1,781,311.65
4 至 5 年	1,463,813.00	358,288.00
5 年以上	4,980,789.60	5,954,628.60
合计	23,673,287.29	26,645,347.23

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	495,090.45	7,667,469.15		8,162,559.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-166,923.89	166,923.89		
本期计提	45,627.98			45,627.98
本期转回		112,923.04		112,923.04
本期核销		341,196.40		341,196.40
2023 年 12 月 31 日余额	373,794.54	7,380,273.60		7,754,068.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏	8,162,559.60	45,627.98	112,923.04	341,196.40		7,754,068.14

账准备						
合计	8,162,559.60	45,627.98	112,923.04	341,196.40		7,754,068.14

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	341,196.40

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
曲靖合盛勘测有限公司	经营性垫款	341,196.40	业务终止	经董事会审批	否
合计		341,196.40			

其他应收款核销说明：

#### 6) 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
客户 6	保证金	1,002,082.80	3 至 4 年	4.23%	250,520.70
客户 7	保证金	1,000,000.00	3 至 4 年	4.22%	250,000.00
客户 8	保证金	50,380.00	1 年以内	0.21%	2,519.00
客户 8	保证金	28,988.60	1 至 2 年	0.12%	2,898.86
客户 8	保证金	774,000.00	5 年以上	3.27%	774,000.00
客户 9	保证金	800,000.00	5 年以上	3.38%	800,000.00
客户 10	保证金	627,450.00	4 至 5 年	2.65%	313,725.00
合计		4,282,901.40		18.08%	2,393,663.56

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	14,370,924.57	61.08%	13,735,625.60	74.99%
1 至 2 年	7,199,895.70	30.60%	3,987,681.87	21.77%
2 至 3 年	1,598,755.67	6.79%	349,265.34	1.91%
3 年以上	360,705.78	1.53%	243,535.99	1.33%
合计	23,530,281.72		18,316,108.80	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,201,581.12 元，占预付款项期末余额合计数的比例 17.86%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

## 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
----	------	------

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用



## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	91,707.89	589,159.97
待认证进项税	2,236.48	33,926.27
预交企业所得税	2,148.14	3,023.73
合计	96,092.51	626,109.97

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
无锡国曦投资有限公司	189,001.83	154,935.83	34,066.00			60,998.17		不以出售为目的
无锡云昇城市运营管理服务股份有限公司	70,015.34			29,984.66		29,984.66		不以出售为目的
合计	259,017.17	154,935.83	34,066.00	29,984.66		90,982.83		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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
无锡国曦投资有限公司			60,998.17		不以出售为目的	
无锡云昇城市			29,984.66		不以出售为目的	

运营管理服务有限公司					的	
------------	--	--	--	--	---	--

其他说明：

## 17、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	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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												
舟山市港航工程规划设计院有限公司	1,598,374.90				306,786.15						1,905,161.05	
杭州云欣建筑设计有限公司	235,255.19				-86,953.74						148,301.45	
德清交水勘察设计有限公司	2,818,543.76				1,210,916.97						4,029,460.73	
小计	4,652,173.85				1,430,749.38						6,082,923.23	
合计	4,652,173.85				1,430,749.38						6,082,923.23	

	,173. 85				,749. 38						,923. 23	
--	-------------	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	-------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 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	81,867,927.58	87,618,696.28
固定资产清理		
合计	81,867,927.58	87,618,696.28

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	100,801,808.39	8,675,275.43	15,430,168.03	15,090,250.27	139,997,502.12
2. 本期增加金额	258,421.03	225,964.64	1,148,778.77	1,436,262.45	3,069,426.89
(1) 购置	258,421.03	225,964.64	1,148,778.77	1,436,262.45	3,069,426.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		760,953.91	1,450,095.59	583,002.50	2,794,052.00
(1) 处置或报废		760,953.91	1,450,095.59	583,002.50	2,794,052.00
4. 期末余额	101,060,229.42	8,140,286.16	15,128,851.21	15,943,510.22	140,272,877.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,220,420.92	6,772,125.21	12,216,665.85	9,169,593.86	52,378,805.84
2. 本期增加金额	4,814,465.91	577,387.60	1,088,946.79	2,199,201.72	8,680,002.02
(1) 计提	4,814,465.91	577,387.60	1,088,946.79	2,199,201.72	8,680,002.02
3. 本期减少金额		722,674.72	1,401,276.38	529,907.33	2,653,858.43
(1) 处置或报废		722,674.72	1,401,276.38	529,907.33	2,653,858.43
4. 期末余额	29,034,886.83	6,626,838.09	11,904,336.26	10,838,888.25	58,404,949.43
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	72,025,342.59	1,513,448.07	3,224,514.95	5,104,621.97	81,867,927.58
2. 期初账面 价值	76,581,387.47	1,903,150.22	3,213,502.18	5,920,656.41	87,618,696.28

## (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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无锡市滨湖区太湖西大道 2188 号部分办公房屋面积约 1250 平方米	98,095.24
无锡市滨湖区太湖西大道 2188 号 7 楼西侧	135,238.10
五爱路 196 号房屋	465,396.82
无锡市滨湖区山水东路 53 号	1,152,499.14
合计	1,851,229.30

## (4) 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、报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产情况。
- 2、报告期末，本公司无未办妥产权证书的房地产。
- 3、报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 4、报告期末，本公司无抵押的固定资产。

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**(4) 在建工程的减值测试情况**适用 不适用**(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	租赁房产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,014,594.15	16,014,594.15
2. 本期增加金额	229,788.27	229,788.27
租入	229,788.27	229,788.27
3. 本期减少金额	2,134,362.81	2,134,362.81
处置	2,134,362.81	2,134,362.81
4. 期末余额	14,110,019.61	14,110,019.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,982,250.59	6,982,250.59
2. 本期增加金额	3,223,212.59	3,223,212.59
(1) 计提	3,223,212.59	3,223,212.59
3. 本期减少金额	1,949,420.07	1,949,420.07
(1) 处置	1,949,420.07	1,949,420.07
4. 期末余额	8,256,043.11	8,256,043.11
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	5,853,976.50	5,853,976.50
2. 期初账面价值	9,032,343.56	9,032,343.56

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,419,558.80	12,400,000.00		7,228,602.54	32,048,161.34
2. 本期增加金额				1,351,079.98	1,351,079.98
(1) 购置				1,351,079.98	1,351,079.98
(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	12,419,558.80	12,400,000.00		8,579,682.52	33,399,241.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,181,502.29	2,790,000.00		5,673,445.29	11,644,947.58
2. 本期增加金额	249,035.04	1,240,000.00		1,292,103.70	2,781,138.74
(1) 计提	249,035.04	1,240,000.00		1,292,103.70	2,781,138.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	3,430,537.33	4,030,000.00		6,965,548.99	14,426,086.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,989,021.47	8,370,000.00		1,614,133.53	18,973,155.00
2. 期初账面价值	9,238,056.51	9,610,000.00		1,555,157.25	20,403,213.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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：

- 1、报告期末，无通过公司内部研发形成的无形资产。
- 2、报告期末，本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- 3、报告期末，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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		
九恒设计	1,528,434.04					1,528,434.04
中设科欣	30,208,100.36					30,208,100.36
云南曲靖	7,445,490.70					7,445,490.70
合计	39,182,025.1					39,182,025.1

	0				0
--	---	--	--	--	---

**(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		
九恒设计	1,528,434.04					1,528,434.04
中设科欣						
云南曲靖						
合计	1,528,434.04					1,528,434.04

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
中设科欣设计集团有限公司	中设科欣设计集团有限公司与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组	企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式（相同业务种类）	是
云南省曲靖市设计研究院有限责任公司	云南省曲靖市设计研究院有限责任公司与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组	企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式（相同业务种类）	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司将中设科欣设计集团有限公司 2023 年 12 月 31 日与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

采用收益法对中设科欣设计集团有限公司整个资产组预计未来现金流现值进行估计，折现率选取加权平均资本成本。中设科欣设计集团有限公司预测期为 2024 年至 2028 年，预测期营业收入复合增长率为 2.18%，稳定期营业收入增长率为 0%。预测期利润率分别为 10.5%、10.7%、10.8%、10.8%、10.8%，稳定期利润率为 10.5%，现金流量预测使用的折现率为 11.68%，根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

本公司将云南省曲靖市设计研究院有限责任公司 2023 年 12 月 31 日与经营相关的长期资产包括固定资产、无形资产和长期待摊费用认定为一个资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

采用收益法对云南省曲靖市设计研究院有限责任公司整个资产组预计未来现金流现值进行估计，折现率选取加权平均资本成本。云南省曲靖市设计研究院有限责任公司预测期为 2024 年至 2028 年，预测期营业收入复合增长率为 3.95%，稳定期营业收入增长率为 0%。预测期利润率分别为-0.88%、1.17%、2.95%、3.51%、3.32%，稳定期利润率为 3.22%，现金流量预测使用的折现率为 13.53%，根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
中设科欣设计集团有限公司	92,398,553.08	170,868,087.23	0.00	2024年-2028年	收入增长率：1.00%-3.00%；折现率：11.68%	收入按照预测期最后一期保持不变，折现率：11.68%	基于目前的国家政策、行业水平、以往年度的经营业绩以及管理层对市场发展的预期。
云南省曲靖市设计研究院有限责任公司	9,050,774.14	9,200,000.00	0.00	2024年-2028年	收入增长率：-1.00%-2.00%；折现率：13.53%	收入按照预测期最后一期保持不变，折现率：13.53%	基于目前的国家政策、行业水平、以往年度的经营业绩以及管理层对市场发展的预期。
合计	101,449,327.22	180,068,087.23	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、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
租入固定资产改良型支出	1,543,179.09	330,000.00	866,317.05		1,006,862.04
合计	1,543,179.09	330,000.00	866,317.05		1,006,862.04

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
可抵扣亏损	3,713,684.97	185,684.25	4,902,789.68	122,569.74
应收账款坏账准备	94,687,160.02	15,874,017.17	84,565,800.79	14,468,134.50
合同资产减值准备	108,641,687.21	16,278,638.51	79,637,694.82	11,944,015.36
其他应收款坏账准备	7,754,068.14	1,212,685.47	8,162,559.60	1,262,458.24
应收票据坏账准备	25,400.00	2,270.00	95,750.00	14,362.50
已纳税负债	88,064,203.53	13,209,630.53	63,186,738.22	9,478,010.74
未实现毛利	113,495.85	17,024.38	14,375.00	2,156.25
限制性股票激励			5,167,845.60	775,176.84
其他权益工具投资公允价值变动	90,982.83	13,647.42	95,064.17	14,259.63
租赁负债	6,187,795.93	805,532.46	9,129,265.37	1,231,150.95
合计	309,278,478.48	47,599,130.19	254,957,883.25	39,312,294.75

## (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
企业合并公允价值调整	8,370,000.00	1,255,500.00	9,610,000.00	1,441,500.00
应计利息			202,666.66	30,400.00
使用权资产	5,853,976.50	748,187.29	9,032,343.56	1,193,041.34
合计	14,223,976.50	2,003,687.29	18,845,010.22	2,664,941.34

## (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		47,599,130.19		39,312,294.75
递延所得税负债		2,003,687.29		2,664,941.34

## (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
可抵扣亏损	12,380,796.44	12,817,966.62
合计	12,380,796.44	12,817,966.62

## (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
2026 年	3,967,012.39	4,697,573.59	
2027 年	8,120,393.03	8,120,393.03	
2028 年	293,391.02		
合计	12,380,796.44	12,817,966.62	

其他说明：

### 30、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

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		1,619,808.03		保函保证金		1,547,230.30	保函保证金	
无形资产						9,610,000.00	质押用于短期借款	
货币资金		670,000.00		司法冻结款项				
货币资金						250.38	银行承兑汇票保证金	
合计		2,289,808.03				11,157,480.68		

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
质押借款		10,005,151.49
保证借款	19,520,798.63	7,009,304.17
信用借款	64,461,477.78	53,752,937.50
融资性票据		29,797,333.34
合计	83,982,276.41	100,564,726.50

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，到期未付的原因为。

**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
应付经营款	291,024,049.52	246,062,857.25
应付设备款	11,226,794.49	14,209,184.94
应付费用款	2,535,913.99	344,736.65
合计	304,786,758.00	260,616,778.84

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	53,956,909.40	未到结算期
供应商 2	12,343,034.28	未到结算期
供应商 3	6,192,849.54	未到结算期
供应商 4	5,290,558.30	未到结算期
供应商 5	4,491,811.31	未到结算期
合计	82,275,162.83	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,772,204.81	45,734,384.55
合计	42,772,204.81	45,734,384.55

## (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
代扣代缴职工社保款	272,432.25	599,270.20
员工报销款	1,437,255.01	1,646,462.50

保证金押金	28,145,627.07	20,804,844.95
股权转让款	849,687.00	849,687.00
限制性股票回购义务		6,476,503.20
职工安置费	3,926,109.97	3,913,289.47
借款		6,771,280.54
其他	8,141,093.51	4,673,046.69
合计	42,772,204.81	45,734,384.55

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	5,062,000.00	保证金
单位 2	1,968,065.19	保证金
单位 3	1,887,500.00	保证金
职工安置费	1,471,947.00	尚未支付的职工安置费
单位 4	886,775.05	保证金
合计	11,276,287.24	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、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 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,264,064.16	9,582,116.55
1 至 2 年	1,155,336.47	21,387,276.94
2 至 3 年	757,988.91	416,914.65
3 年以上	341,245.14	157,155.64
合计	26,518,634.68	31,543,463.78

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

#### 40、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	20,329,665.16	196,159,995.48	200,615,865.31	15,873,795.33
二、离职后福利-设定提存计划	157,430.31	12,680,806.31	12,621,196.51	217,040.11
三、辞退福利		170,354.91	170,354.91	
合计	20,487,095.47	209,011,156.70	213,407,416.73	16,090,835.44

##### (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	20,199,007.15	171,242,888.65	175,735,779.46	15,706,116.34
2、职工福利费	15,000.00	10,510,760.80	10,506,450.80	19,310.00
3、社会保险费	110,035.30	6,343,778.16	6,312,804.31	141,009.15
其中：医疗保险费	107,803.63	5,610,580.70	5,581,474.51	136,909.82
工伤保险费	2,231.67	307,394.98	305,527.32	4,099.33
生育保险费		425,802.48	425,802.48	
4、住房公积金		6,983,111.60	6,982,490.60	621.00
5、工会经费和职工教育经费	5,622.71	1,079,456.27	1,078,340.14	6,738.84
合计	20,329,665.16	196,159,995.48	200,615,865.31	15,873,795.33

##### (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	151,986.38	12,272,827.90	12,215,279.26	209,535.02
2、失业保险费	5,443.93	407,978.41	405,917.25	7,505.09
合计	157,430.31	12,680,806.31	12,621,196.51	217,040.11

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,840,926.14	3,141,295.40
企业所得税	16,969,220.34	15,729,609.72
个人所得税	836,499.25	582,166.80
城市维护建设税	2,700,638.63	1,849,493.17
教育费附加	2,063,769.94	1,461,512.74
房产税	241,181.50	236,563.22
印花税	66,912.87	361,294.67
土地使用税	31,793.26	14,011.36
其他地方规费	4,768.00	
合计	29,755,709.93	23,375,947.08

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
一年内到期的租赁负债	3,279,736.27	3,223,812.73
合计	3,279,736.27	3,223,812.73

其他说明：

## 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	31,701,344.21	26,992,103.62
合计	31,701,344.21	26,992,103.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约

合计													

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

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	票面利率	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	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (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	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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,535,130.17	9,795,610.94
减：未确认融资费用	-347,334.24	-666,345.57
减：一年内到期的租赁负债	-3,279,736.27	-3,223,812.73
合计	2,908,059.66	5,905,452.64

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
----	------	------

其他说明：

##### (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
----	------	------	------

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

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	156,227,282.00				-70,116.00	-70,116.00	156,157,166.00

其他说明:

2023年7月,根据公司第三届董事会第十二次会议决议,公司拟对2022年度个人业绩考核未达全比例解锁条件或离职等原因的21名(21人次)限制性股票激励对象所持股本进行回购,并注销其已授予且未解锁的限制性股票70,116股。每股回购价格为人民币4.92元,股权回购款为人民币344,970.72元,分别减少股本人民币70,116.00元,资本公积人民币274,854.72元。变更后的股本为人民币15,615.7166万元。减少注册资本业经公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年8月4日出具的苏公W[2023]B062号《验资报告》验证确认。

#### 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)	121,813,146.18	5,585,599.16	274,854.72	127,123,890.62
其他资本公积	5,167,845.60	417,753.56	5,585,599.16	
合计	126,980,991.78	6,003,352.72	5,860,453.88	127,123,890.62

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

##### 1、2023年度增加的资本公积6,003,352.72元:

其他资本公积本年增加金额系公司实施限制性股票激励计划,本年确认的股权激励费用417,753.56元。

2023 年 7 月，第二期限限制性股票激励计划第二个限售期解除限售股份解锁相应确认的股权激励费用对应的其他资本公积转入股本溢价 5,585,599.16 元。

## 2、2023 年度减少的资本公积 5,860,453.88 元：

2023 年 7 月，根据公司第三届董事会第十二次会议决议，公司拟对 2022 年度个人业绩考核未达全比例解锁条件或离职等原因的 21 名（21 人次）限制性股票激励对象所持股本进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票 70,116 股。每股回购价格为人民币 4.92 元，股权回购款为人民币 344,970.72 元，分别减少股本人民币 70,116.00 元，资本公积人民币 274,854.72 元。

2023 年 7 月，第二期限限制性股票激励计划第二个限售期解除限售股份解锁相应确认的股权激励费用对应的其他资本公积转入股本溢价 5,585,599.16 元。

## 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
库存股	6,476,503.20		6,476,503.20	
合计	6,476,503.20		6,476,503.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2023 年减少的库存股

2022 年 6 月，根据公司 2021 年度股东大会决议通过的《2021 年年度权益分派方案》，公司实施了 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以公司 2021 年末总股本 130,257,852 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。共计派发现金红利 14,972,260.98 元，应分配给限制性股票持有者的现金股利为 129,416.40 元，减少库存股 129,416.40 元。达到限制性股票解锁条件而无需回购的限制性股票 629,376 股对应的金额 3,146,880.00 元，减少库存股 3,146,880.00 元。

2023 年 7 月，根据公司 2022 年度股东大会决议通过的《2022 年年度权益分派方案》，公司实施了 2022 年度利润分配方案。以公司 2022 年末总股本 156,227,282 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.80 元（含税）。共计派发现金红利 12,498,182.56 元，应分配给限制性股票持有者的现金股利为 51,113.28 元，减少库存股 51,113.28 元。未达到限制性股票解锁条件而回购的限制性股票 70,116 股对应的金额 344,970.72 元，减少库存股 344,970.72 元。达到限制性股票解锁条件而无需回购的限制性股票 568,800 股对应的金额 2,804,122.80 元，减少库存股 2,804,122.80 元。

## 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	
一、不能	-	4,081.34			612.20	3,469.14		-

重分类进损益的其他综合收益	80,804.55							77,335.41
其他权益工具投资公允价值变动	- 80,804.55	4,081.34			612.20	3,469.14		- 77,335.41
其他综合收益合计	- 80,804.55	4,081.34			612.20	3,469.14		- 77,335.41

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	39,490,913.18	3,604,448.24		43,095,361.42
合计	39,490,913.18	3,604,448.24		43,095,361.42

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	324,790,603.14	292,383,719.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,077.43	-33,256.97
调整后期初未分配利润	324,799,680.57	292,350,462.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,778,893.08	51,745,622.51
减：提取法定盈余公积	3,604,448.24	4,324,143.18
应付普通股股利	12,498,182.56	14,972,260.98
期末未分配利润	351,475,942.85	324,799,680.57

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 9,077.43 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	738,738,210.16	485,329,047.08	745,982,342.67	493,644,516.94
其他业务	2,014,859.67		495,300.11	
合计	740,753,069.83	485,329,047.08	746,477,642.78	493,644,516.94

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
规划咨询及勘察设计	641,798,261.15	393,983,285.82					641,798,261.15	393,983,285.82
工程监理	8,997,944.70	5,992,544.25					8,997,944.70	5,992,544.25
项目管理								
工程总承包	87,942,004.31	85,353,217.01					87,942,004.31	85,353,217.01
其他收入	2,014,859.67						2,014,859.67	
按经营地区分类								
其中：								
江苏省外地区	437,907,125.32	319,847,364.34					437,907,125.32	319,847,364.34
江苏省内（除无锡）	79,894,775.91	52,131,341.28					79,894,775.91	52,131,341.28
无锡地区	222,951,168.60	113,350,341.46					222,951,168.60	113,350,341.46
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

不适用

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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	2,112,764.39	1,368,654.01
教育费附加	1,504,664.42	971,105.74
房产税	952,027.97	949,854.47
土地使用税	92,609.24	92,609.24
车船使用税	69,960.25	40,275.01
印花税	323,298.19	615,238.15
其他地方规费	1,353.02	450.04
合计	5,056,677.48	4,038,186.66

其他说明:

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,582,666.83	65,623,817.51
固定资产折旧	1,459,626.08	2,868,738.33
使用权资产折旧	1,591,417.07	1,731,315.55
无形资产摊销	1,668,557.31	1,627,758.79
长期待摊费用摊销	203,002.91	379,368.17
办公租赁费	12,049,998.56	11,087,366.57
差旅费	4,091,204.36	3,541,811.30
业务招待费	3,824,814.64	3,954,805.27
中介机构咨询费用	5,689,856.61	1,201,960.14
会务费用	487,469.86	476,856.06
股份支付	417,753.56	2,807,078.52
汽车费用	1,551,937.75	1,143,077.43
协会会费	312,820.81	239,350.49
其他费用	919,151.77	1,220,827.11
合计	108,850,278.12	97,904,131.24

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,511,854.44	6,108,389.27
办公费用	137,092.22	234,255.44
差旅费	1,112,161.60	893,845.16
业务招待费用	4,673,247.83	3,124,097.65
投标费用	1,892,448.86	1,756,649.91
广告宣传样品费	481,951.40	469,643.81
其他费用	12,429.38	16,136.70
合计	11,821,185.73	12,603,017.94

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	35,478,545.62	36,345,468.73
直接投入	57,609.32	98,185.05
折旧费用	486,532.02	509,393.79
使用权资产折旧	151,626.90	144,406.62
无形资产摊销	428,501.08	570,189.39
长期待摊费用摊销		2,916.34
其他费用	710,238.38	564,294.43

合计	37,313,053.32	38,234,854.35
----	---------------	---------------

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	2,849,109.86	2,573,385.56
减：利息收入	-1,045,790.96	-1,317,767.40
手续费支出	278,464.93	350,562.06
未确认融资费用	336,073.40	429,515.76
合计	2,417,857.23	2,035,695.98

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
增值税加计抵减	1,577,812.67	2,959,507.51
三代手续费	108,083.55	124,070.55
稳岗补贴	560,796.09	268,079.91
岗前培训补贴		16,500.00
一次性吸纳就业补贴	1,000.00	15,000.00
现代产业发展政策资金	175,000.00	90,000.00
社保补贴		19,518.72
2022年第二批交通发展专项资金		1,700,000.00
扩岗补贴		13,500.00
留工补贴		18,000.00
商务条线政策奖励	250,000.00	70,000.00
市级知识产权奖补		2,379.00
太湖湾科创带奖补贴	146,360.00	2,000.00
稳定经济增长政策措施		100,000.00
引才补贴		9,000.00
飞凤人才补贴		461,500.00
2021年度产业扶持政策资金		558,000.00
各类税费返还		9,702.36
高新技术企业培育经费	61,700.00	
合计	2,880,752.31	6,436,758.05

## 68、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：

## 69、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：

## 70、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	1,430,749.38	1,359,973.23
股权转让收益		519,999.19
理财产品收益	348,448.60	822,412.20
合计	1,779,197.98	2,702,384.62

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
应收账款坏账损失	-11,809,156.43	-26,091,227.69
其他应收款坏账损失	67,295.06	745,128.17
商业承兑汇票坏账准备	70,350.00	-67,125.00
合计	-11,671,511.37	-25,413,224.52

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
十一、合同资产减值损失	-29,003,992.39	-12,241,125.32
合计	-29,003,992.39	-12,241,125.32

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
固定资产处置利得	74,135.54	-10,146.32
使用权资产处置利得	30,467.65	15,830.33



## 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
无需支付的应付款	1,830,343.47	1,471,085.34	1,830,343.47
其他利得	132,711.32	637.14	132,711.32
合计	1,963,054.79	1,471,722.48	1,963,054.79

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
固定资产报废损失	82,864.58	2,869.70	82,864.58
公益捐赠支出	46,800.00	110,000.00	46,800.00
税收滞纳金	349,682.84	127,712.59	349,682.84
赔偿支出	123,027.66	122,333.00	123,027.66
其他损失	30,050.00	0.01	30,050.00
合计	632,425.08	362,915.30	632,425.08

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	13,346,567.53	13,912,361.36
递延所得税费用	-8,948,701.70	-8,500,706.44
合计	4,397,865.83	5,411,654.92

## (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	55,384,650.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,307,697.55
子公司适用不同税率的影响	-579,463.53
调整以前期间所得税的影响	693,556.11
非应税收入的影响	-214,612.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,542,191.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-182,640.30

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	71,434.48
研发费用加计扣除	-5,145,233.01
已确认递延所得税的暂时性差异的影响	-15,673.59
税率变动的影响	-79,391.12
处置子公司的影响	
所得税费用	4,397,865.83

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,045,790.96	1,317,767.40
收到的政府补助	1,302,939.64	3,467,548.18
收回各类保证金	5,540,691.53	8,670,860.77
收回备用金	778,685.00	3,695,896.82
其他经营性往来收入	3,626,664.61	1,951,968.08
合计	12,294,771.74	19,104,041.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
期间费用支出	38,054,162.70	32,841,047.20
公益性捐赠支出	46,800.00	110,000.00
其他营业外支出	502,760.50	250,045.60
保证金支出	3,200.00	6,327,230.28
备用金支出	534,826.22	879,356.49
其他经营性往来支出	1,641,009.25	6,234,578.16
司法冻结款项	670,000.00	
合计	41,452,758.67	46,642,257.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
理财产品	92,850,000.00	238,696,593.10
合计	92,850,000.00	238,696,593.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
理财产品	93,550,000.00	240,325,000.00
支付无锡云昇城市运营管理服务有限公司投资款	100,000.00	
合计	93,650,000.00	240,325,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	344,970.72	410,700.00
租赁付款额	3,369,928.03	4,075,247.53
合计	3,714,898.75	4,485,947.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,564,726.	108,900,000.	2,849,109.86	128,331,559.		83,982,276.4

	50	00		95		1
租赁负债（含一年内到期）	9,129,265.37		565,861.66	3,291,920.71	215,410.39	6,187,795.93
应付股利			13,081,585.53	13,081,585.53		
其他应付款	6,476,503.20			344,970.72	6,131,532.48	
合计	116,170,495.07	108,900,000.00	16,496,557.05	145,050,036.91	6,346,942.87	90,170,072.34

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 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	50,986,784.47	65,204,868.77
加：资产减值准备	40,675,503.76	37,654,349.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,680,002.02	9,032,681.64
使用权资产折旧	3,223,212.59	3,966,577.86
无形资产摊销	2,781,138.74	2,950,368.09
长期待摊费用摊销	866,317.05	1,048,383.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-104,603.19	-5,684.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	82,864.58	2,869.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,185,183.26	3,002,901.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,779,197.98	-2,702,384.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,287,447.65	-7,714,774.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-661,254.05	-785,932.06
存货的减少（增加以“－”号		0.00

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-87,448,284.32	-93,481,842.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	57,005,913.29	-22,838,029.88
其他	417,753.56	2,807,078.52
经营活动产生的现金流量净额	69,623,886.13	-1,858,568.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	205,605,017.23	180,945,207.18
减: 现金的期初余额	180,945,207.18	197,215,819.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,659,810.05	-16,270,612.11

## (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	205,605,017.23	180,945,207.18

其中：库存现金	946,822.15	1,145,710.79
可随时用于支付的银行存款	204,658,195.08	179,799,496.39
三、期末现金及现金等价物余额	205,605,017.23	180,945,207.18

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	1,619,808.03	1,547,203.30	保函保证金
货币资金	670,000.00		司法冻结款项
货币资金		9,610,000.00	质押用于短期借款
货币资金		250.38	银行承兑汇票保证金
合计	2,289,808.03	11,157,453.68	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	期末余额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用	1,767,059.14
租赁负债的利息费用	336,073.40
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
与租赁相关的总现金流出	5,136,987.17
售后租回交易产生的相关损益	

涉及售后租回交易的情况

不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,920,954.07	

合计	1,920,954.07	
----	--------------	--

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,478,545.62	36,345,468.73
直接投入	57,609.32	98,185.05
折旧与摊销	1,066,660.00	1,226,906.14
其他费用	710,238.38	564,294.43
合计	37,313,053.32	38,234,854.35
其中：费用化研发支出	37,313,053.32	38,234,854.35

### 1、符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况



## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

本公司于 2023 年 10 月新设江苏中设集团城建设计有限公司，江苏中设集团第壹交通设计有限公司、江苏中设集团第二交通设计有限公司自成立日起该公司纳入合并报表范围。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
无锡市交通规划设计研究院有限公司	6,000,000.00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集团建筑设计有限公司	10,000,000.00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集	10,000,000	无锡	无锡	咨询	100.00%	0.00%	设立

团工程管理 有限公司	.00						
江苏中设集 团工程检测 有限公司	2,000,000. 00	无锡	无锡	检测	100.00%	0.00%	设立
无锡多元勘 测科技有限 公司	4,000,000. 00	无锡	无锡	勘测	53.00%	0.00%	设立
江苏中设集 团第壹交通 设计有限公 司	10,000,000 .00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集 团第二交通 设计有限公 司	10,000,000 .00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集 团第三交通 设计（南 京）有限公 司	10,000,000 .00	南京	南京	设计	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集 团无锡智能 交通科技有 限公司	1,500,000. 00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
无锡九恒工 程设计有限 公司	3,000,000. 00	无锡	无锡	设计	65.00%	0.00%	转让
河北雄安中 设保通工程 咨询有限公 司	5,000,000. 00	保定	保定	设计	60.00%	40.00%	设立
江苏中设辉 通智慧停车 科技有限公 司	20,000,000 .00	无锡	无锡	智慧停车	100.00%	0.00%	设立
江苏中设集 团城建设计 有限公司	10,000,000 .00	无锡	无锡	设计	100.00%	0.00%	设立
辉停(上海) 数据科技有 限公司	5,000,000. 00	上海	上海	智慧停车	0.00%	100.00%	转让
中设科欣设 计集团有限 公司	50,000,000 .00	杭州	杭州	设计	37.33%	0.00%	转让
中设科欣 (浙江)交 通规划设计 院有限公司	10,000,000 .00	杭州	杭州	设计	0.00%	100.00%	设立
中设科欣 (浙江)市 政设计院有 限公司	10,000,000 .00	杭州	杭州	设计	0.00%	100.00%	设立
中设科欣 (浙江)水 运水利工程 设计院有限	10,000,000 .00	杭州	杭州	设计	0.00%	100.00%	设立

公司							
中设科欣 (杭州)公路水运工程设计咨询有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	设计	0.00%	100.00%	设立
云南省曲靖市设计研究院有限责任公司	8,400,000.00	曲靖	曲靖	设计	0.00%	100.00%	转让
浙江科欣工程咨询有限公司	50,000.00	杭州	杭州	设计	0.00%	100.00%	设立
曲靖开发区恒立工程咨询有限公司	100,000.00	曲靖	曲靖	设计	0.00%	100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2020年9月，本公司以自有资金2,219.40万元收购中设科欣部分股东合计持有的12.33%股权。本次交易完成后，本公司直接持有中设科欣37.3324%股权，超过中设科欣原控股股东陈云峰及其一致行动人成为中设科欣单一第一大股东；根据公司章程，董事会成员有3名，其中2名由本公司提名，董事长由本公司委派，公司对中设科欣董事会形成控制，中设科欣成为本公司的控股子公司。

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
多元勘测	47.00%	54,508.01	450,089.48	3,898,857.46
九恒设计	35.00%	348,681.88	133,313.49	1,849,990.86
中设科欣	62.67%	7,804,701.50		91,499,601.63

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
多元勘测	9,395,069.76		9,395,069.76	141,991.16		141,991.16	10,871,112.84	376,385.09	11,247,497.93	2,109,655.08	738.74	2,110,393.82
九恒设计	5,666,583.86		5,666,583.86				4,904,589.07	4,663.86	4,909,252.93	238,903.02		238,903.02
中设科欣	377,666.519.82	40,406,169.19	418,072,689.01	270,582,169.36	1,482,327.83	272,064,497.19	355,003,624.50	40,957,761.12	395,961,385.62	258,763,120.69	3,644,198.52	262,407,319.21

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
多元勘测	10,976,415.12	115,974.49	115,974.49	7,971,204.88	21,969,443.82	1,046,274.41	1,046,274.41	-1,574,741.36
九恒设计	842,452.81	996,233.95	996,233.95	5,583,240.56		-113,237.66	-113,237.66	-17,949.31
中设科欣	334,511,938.69	12,454,125.41	12,454,125.41	29,607,456.83	326,848,133.82	20,755,750.13	20,755,750.13	12,028,662.28

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

本期子公司所有者权益份额未发生变化。

## (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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
舟山市港航工程规划设计院有限公司	舟山	舟山	工程咨询		23.98%	权益法
杭州云欣建筑设计有限公司	杭州	杭州	工程咨询		35.00%	权益法
德清交水勘察设计有限公司	湖州	湖州	工程咨询		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		



流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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		
	舟山市港航工程规划设计院有限公司	杭州云欣建筑设计有限公司	德清交水勘察设计有限公司	舟山市港航工程规划设计院有限公司	杭州云欣建筑设计有限公司	德清交水勘察设计有限公司
流动资产	12,728,429.40	1,267,512.97	18,088,398.06	9,033,682.78	689,248.77	15,210,374.03
非流动资产	94,104.27	3,266.08	328,922.33	86,176.81	9,916.12	98,611.32
资产合计	12,822,533.67	1,270,779.05	18,417,320.39	9,119,859.59	699,164.89	15,308,985.35
流动负债	5,994,607.69	847,060.62	10,692,287.48	3,571,275.36	27,007.20	10,055,211.55
非流动负债						
负债合计	5,994,607.69	847,060.62	10,692,287.48	3,571,275.36	27,007.20	10,055,211.55
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	6,827,925.98	423,718.43	7,725,032.91	5,548,584.23	672,157.69	5,253,773.80

按持股比例计算的净资产份额	1,637,336.65	148,301.45	3,785,266.13	1,330,550.50	235,255.19	2,574,349.16
调整事项						
--商誉	267,824.40		244,194.60	267,824.40		244,194.60
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,905,161.05	148,301.45	4,029,460.73	1,598,374.90	235,255.19	2,818,543.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	12,737,181.32	5,869,999.84	10,560,852.68	10,347,917.19	3,047,371.77	8,871,786.56
净利润	1,555,021.21	-94,230.86	2,471,259.11	879,458.79	-527,680.39	2,752,130.13
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,555,021.21	-94,230.86	2,471,259.11	879,458.79	-527,680.39	2,752,130.13
本年度收到的来自联营企业的股利						

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

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,880,752.31	6,436,758.05

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

公司主要客户多为公路管理处等政府交通管理部门、地铁公司等政府交通基础设施建设项目公司，其款项支付通常依赖于政府的财政拨款预算，且款项支付审批流程较长，因此公司与客户的最终结算往往滞后于合同约定付款期。该等客户资信状况良好，但若该等客户出现财务状况恶化，将会使本公司面临坏账损失的风险；若该等客户出现延迟付款情形，可能对公司的营运资金和经营性现金流构成压力。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采取书面催收、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金、借款和备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款 22.30%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险，报告期内本公司无重大逾期应收款项。

#### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1、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）。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司所有经营活动均在中国境内，主要交易均以人民币结算，故无任何重大外汇风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		700,000.00		700,000.00
（4）理财产品		700,000.00		700,000.00
（5）应收款项融资			3,053,494.40	3,053,494.40
（三）其他权益工具投资			259,017.17	259,017.17
持续以公允价值计量的资产总额			4,012,511.57	4,012,511.57
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

本公司第二层次公允价值计量项目中理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

#### 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

（1）应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

（2）对于无法使用市场可比公司模型的其他权益工具，以持有其账面资产的份额作为其公允价值的最佳估计数。

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

#### 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

# 十四、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. 本公司的控股股东情况：

股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
无锡市交通产业集团有限公司	8.61	15.57
无锡中设创投管理中心（有限合伙）	5.60	5.60
无锡炬航投资合伙企业(有限合伙)	5.47	5.47

无锡市交通产业集团有限公司直接持有公司 8.61%股份，通过无锡中设创投管理中心（有限合伙）间接控制公司 5.60%股份，通过无锡炬航投资合伙企业(有限合伙)间接控制公司 5.47%股份，合计控制公司 19.68%股份。

2022 年 7 月 29 日廖芳龄、周晓慧、袁益军与无锡交通产业集团有限公司签署表决权委托协议，约定廖芳龄、周晓慧、袁益军将持有的公司合计 7,895,911 股股份（占公司总股本 5.06%）对应的表决权不可撤销地全权委托给无锡交通产业集团有限公司行使，无锡市交通产业集团有限公司合计持有公司 24.74%的表决权，取得本公司的控制权，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是无锡市交通产业集团有限公司。

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十“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十“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
无锡市交通产业集团有限公司	公司 5%以上股东
无锡丁蜀通用机场有限公司	重要股东控制的公司
无锡交通建设工程集团股份有限公司	重要股东控制的公司
无锡市公共交通集团有限公司	重要股东控制的公司
无锡地铁集团有限公司	董事任职的公司
无锡地铁建设有限责任公司	董事任职的公司的附属单位
无锡地铁资源开发有限公司	董事任职的公司的附属单位
德清交水勘察设计有限公司	联营企业
无锡云昇城市运营管理服务有限公司	重要股东持股的公司
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	子公司重要股东参股的公司
陈云峰	子公司重要股东

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
无锡市交通产业集团有限公司	勘察设计费	402,853.82	
无锡丁蜀通用机场有限公司	勘察设计费	533,827.17	
无锡地铁集团有限公司	勘察设计费	13,741,382.02	11,533,892.71
无锡地铁建设有限责任公司	勘察设计费	15,018,171.42	40,526,025.68
无锡地铁资源开发有限公司	勘察设计费	38,446.35	35,012.30
无锡市公共交通集团有限公司	勘察设计费	2,269,056.60	
无锡交通建设工程集团股份有限公司	勘察设计费	275,854.73	
无锡云昇城市运营管理服务有限公司	勘察设计费	9,459,823.71	
德清交水勘察设计有限公司	勘察设计费	735,424.52	
德清交水勘察设计有限公司	汽车租赁费	80,988.76	
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	物业、水电费	10,746.83	185,510.61

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
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	杭州市莫干山路 1418-66 号 4 号楼-11 层-217 室 191 平方米	69,724.77	118,810.76

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
浙江华滋科欣文旅发展有限公司	杭州市莫干山路 1418-66 号 4,465 平方米	826,861.84	766,730.40			1,705,590.16	2,391,101.91	121,534.86	193,630.99		

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
陈云峰	9,500,000.00	2024年09月22日	2024年09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
2023年度	10,513,500.00	10,454,300.00

#### (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
应收账款	无锡市交通产业集团有限公司	238,324.00	20,077.60	376,784.00	37,678.40
应收账款	无锡地铁集团有限公司	9,693,743.91	484,687.20	2,188,919.00	218,891.90
应收账款	无锡地铁建设有限责任公司	828,274.59	41,413.73	827,150.00	41,357.50
应收账款	德清交水勘察设计有限公司	89,550.00	4,477.50		

应收账款	无锡交通建设工程集团股份有限公司	81,106.00	4,055.30		
应收账款	无锡云昇城市运营管理服务有限公司	458,196.90	22,909.85		
合同资产	无锡地铁集团有限公司	12,084,280.92	964,822.04	14,958,719.80	884,575.67
合同资产	无锡市交通产业集团有限公司	270,315.00	13,515.75	352,090.00	35,209.00
合同资产	无锡丁蜀通用机场有限公司			299,668.20	32,700.23
合同资产	无锡交通建设工程集团股份有限公司	75,000.00	37,500.00	75,000.00	18,750.00
合同资产	无锡地铁资源开发有限公司	118,000.07	11,769.05	121,746.94	10,319.04
合同资产	无锡地铁建设有限责任公司	3,022,911.30	151,145.57	1,391,161.30	69,558.07
合同资产	无锡市公共交通集团有限公司	597,040.00	29,852.00		
合同资产	无锡云昇城市运营管理服务有限公司	8,763,462.71	438,173.14		
预付款项	浙江华滋科欣文旅发展有限公司			51,264.85	
其他应收款	无锡市交通产业集团有限公司	397,468.00	19,873.40	410,389.00	20,519.45
其他应收款	无锡地铁集团有限公司			10,000.00	500.00
其他应收款	浙江华滋科欣文旅发展有限公司	31,778.00	3,177.80	31,778.00	1,588.90

注：根据《市政府办公室转发市人事局等部门关于完善事改企退休人员待遇相关政策的意见的通知》（锡政办发[2008]345号）文件规定，改制事业单位退休人员补贴（遗属生活困难补助费、提租补贴和生活补贴）在改制单位保留的国有股权退出收益中进行平衡，本公司支付退休人员补贴后向无锡市交通产业集团有限公司申请相关资金，报告期内各期情况如下：

项目	本期	上期
收到资金	469,768.00	430,701.00
支付资金	456,847.00	410,389.00
期末应收	397,468.00	410,389.00

## （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
合同负债	无锡地铁集团有限公司	11,886.89	366,831.21
合同负债	无锡地铁建设有限责任公司		258,068.31
应付账款	德清交水勘察设计有限公司	3,776,000.10	
租赁负债	浙江华滋科欣文旅发展有限公司		1,749,042.86
一年内到期的非流动负债	浙江华滋科欣文旅发展有限公司	1,749,042.84	1,584,055.28

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			568,800.00	568,800.00			70,116.00	70,116.00
合计			568,800.00	568,800.00			70,116.00	70,116.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2018年4月20日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《江苏中设集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”），2018年5月30日公司第二届董事会第四次会议决议，公司向83名激励对象授予81.08万股预留限制性股票，每股面值1元，限制性股票授予日为2018年5月30日，授予价格为每股21.73元。

鉴于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，根据《激励计划》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和数量的议案》、《关于调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》，对本次激励计划尚未解锁的限制性股票的回购价格及数量、预留限制性股票授予数量进行调整。调整后，限制性股票回购数量由81.08万股调整为129.728万股，回购价格由21.73元/股调整为13.46元/股，预留限制性股票数量由18.25万股调整为29.20万股。

2019年3月8日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于调整限制性股票回购价格和数量的议案》、《关于调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》及《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向19名激励对象授予29.20万股预留限制性股票，每股面值1元，限制性股票授予日为2019年3月8日，授予价格为每股13.46元。

鉴于公司2018年度利润分配方案已实施完毕，根据《激励计划》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，对本次激励计划尚未解锁的限制性股票的回购价格调整。调整后，限制性股票回购价格由13.46元/股调整为13.30元/股。

鉴于公司2019年度利润分配方案已实施完毕，根据《激励计划》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购数量和价格的议案》，对本次激励计划尚未解锁的限制性股票的回购价格调整。调整后，限制性股票回购价格由13.30元/股调整为8.75元/股。

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	公司业绩考核目标
首次授予第一个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2018 年净利润较 2017 年增长 15%
首次授予第二个解除限售期/ 预留第一个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2019 年净利润较 2017 年增长 35%
首次授予第三个解除限售期/ 预留第二个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2020 年净利润较 2017 年增长 65%

注：以上净利润指标以未扣除股份支付费用的扣非后归属于母公司股东的净利润作为计算依据。

2018 年度，公司净利润增长率为 19.09%，已完成首次授予部分第一个解除限售期公司业绩考核目标。2019 年 6 月，首次授予部分第一个解除限售期解锁限制性股票数量 315,732 股，解锁的激励对象人数为 81 人。本次计划授予的激励对象中有 5 名激励对象全部或部分已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 16,868 股，公司以 13.30 元/股的价格回购。

2019 年度，公司净利润增长率为 49.52%，已完成首次授予部分第二个以及预留部分第一个解除限售期公司业绩考核目标。2020 年 6 月，首次授予部分第二个以及预留部分第一个解除限售期解锁限制性股票数量 658,494 股，解锁的激励对象人数为 94 人。本次计划授予的激励对象中有 11 名激励对象全部或部分已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 101,166 股，公司以 8.75 元/股的价格回购。

2020 年度，公司净利润增长率为 22.85%，未达到股权激励计划要求的解锁条件。2021 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购注销剩余已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司董事会同意对公司第一期限限制性股票激励计划剩余全部限制性股票 1,125,360 股进行回购注销，公司以 8.75 元/股的价格回购，并按照限制性股票激励计划的相关规定办理回购注销的相关事宜。

公司于 2021 年 5 月 24 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过的《江苏中设集团股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及 2021 年 6 月 23 日第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过的《关于调整第二期限限制性股票激励计划授予相关事项的议案》、《关于向第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司于 2021 年 6 月 23 日向 145 名激励对象授予人民币普通股（A 股）1,125,360 股（每股面值 1 元），每股授予价格为 6.12 元，截至 2021 年 6 月 24 日止，公司已收到 145 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 6,887,203.20 元。

鉴于公司 2021 年度利润分配方案已实施完毕，根据《激励计划》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购数量和价格的议案》，对本次激励计划尚未解锁的限制性股票的回购价格调整。调整后，限制性股票回购数量由 1,125,360 股调整为 1,350,432 股，限制性股票回购价格由 6.12 元/股调整为 5 元/股。

授予的第二期限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	公司业绩考核目标
第二期授予第一个解除限售期	以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入较 2020 年增长 20%；或以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长 10%
第二期授予第二个解除限售期	以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入较 2020 年增长 45%；或以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长 20%

2021 年度，公司营业收入增长率为 27.61%，已完成第二期授予部分第一个解除限售期公司业绩考核目标。2022 年 6 月，第二期授予部分第一个解除限售期解锁限制性股票数量 629,376 股，解锁的激励对象人数为 136 人。本次计划授予的激励对象中有 9 名激励对象全部或部分已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 82,140 股，公司以 5 元/股的价格回购。

2022 年度，公司营业收入增长率为 57.10%，已完成第二期授予部分第二个解除限售期公司业绩考核目标。2023 年 7 月，第二期授予部分第二个解除限售期解锁限制性股票数量 568,800 股，解锁的激励对象人数为 117 人。本次计划授予的激励对象中有 21 名激励对象全部或部分已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 70,116 股，公司以 4.92 元/股的价格回购。

## 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	按授予日股票市价确定按授予日股票市价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,085,029.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	417,753.56

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、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 2023 年 12 月 31 日，本公司向银行申请开立的履约保函合计 30,787,449.53 元，其中以 1,619,808.03 元为保证金开具履约保函 1,619,808.03 元，以信用开具履约保函 29,167,641.50 元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他事项。

**十七、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**

拟分配每 10 股派息数（元）	0.65
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.65
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2024 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了 2023 年度公司利润分配的议案。本公司拟以总股本 156,157,166 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税）。此议案需提交公司 2023 年度股东大会审议。

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

公司正在筹划以支付现金的方式购买上海悉地工程设计顾问股份有限公司控股权。本次交易仍处于筹划阶段，目前交易各方尚未签署相关协议，交易方案、交易条款、交易价格等核心要素仍需进一步论证和协商，并需按照相关法律、法规及公司章程的规定履行必要的决策和审批程序。最终能否实施及实施的具体方式和进度均具有不确定性。

## 十八、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司母公司及子公司的业务单一，主要为工程技术服务，业务涉及勘察设计、工程监理、项目管理和工程总承包业务。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

### (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

### (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

截至本财务报表批准报出日，公司尚未办妥 2023 年度企业所得税汇算清缴手续。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	107,424,626.24	31,967,280.84
1 至 2 年	21,368,289.53	41,165,477.06
2 至 3 年	26,963,848.85	34,036,140.04
3 年以上	67,879,247.27	63,301,357.80
3 至 4 年	19,516,597.70	35,855,854.36
4 至 5 年	24,458,089.89	12,561,960.49
5 年以上	23,904,559.68	14,883,542.95
合计	223,636,011.89	170,470,255.74

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	223,636,011.89	100.00%	52,217,573.92	23.35%	171,418,437.97	170,470,255.74	100.00%	40,728,551.83	23.89%	129,741,703.91
其中：										
信用风险特征组合	216,679,657.35	96.89%	52,217,573.92	24.10%	164,462,083.43	166,064,901.20	97.42%	40,728,551.83	24.53%	125,336,349.37
合并特征组合	6,956,354.54	3.11%			6,956,354.54	4,405,354.54	2.58%			4,405,354.54
合计	223,636,011.89	100.00%	52,217,573.92	23.35%	171,418,437.97	170,470,255.74	100.00%	40,728,551.83	23.89%	129,741,703.91

按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

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	100,468,271.70	5,023,413.58	5.00%
1 至 2 年	21,368,289.53	2,136,828.95	10.00%
2 至 3 年	26,963,848.85	4,044,577.33	15.00%
3 至 4 年	19,516,597.70	4,879,149.43	25.00%
4 至 5 年	24,458,089.89	12,229,044.95	50.00%
5 年以上	23,904,559.68	23,904,559.68	100.00%
合计	216,679,657.35	52,217,573.92	

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：

适用 不适用

**(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	
按组合计提坏账准备	40,728,551.83	11,489,022.09				52,217,573.92
合计	40,728,551.83	11,489,022.09				52,217,573.92

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	41,914,873.26	37,751,993.75	79,666,867.01	10.67%	5,466,826.44
客户 2	1,169,000.00	61,698,646.38	62,867,646.38	8.42%	9,400,446.96
客户 3	14,555,049.50	18,585,713.00	33,140,762.50	4.44%	4,106,643.38
客户 4	100,853.29	27,335,766.77	27,436,620.06	3.68%	1,517,795.05
客户 5	349,600.00	23,457,140.00	23,806,740.00	3.19%	2,376,191.25
合计	58,089,376.05	168,829,259.90	226,918,635.95	30.40%	22,867,903.08

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,511,838.45	8,852,690.15

合计	6,511,838.45	8,852,690.15
----	--------------	--------------

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
保证金押金	10,837,029.11	13,458,493.70
应收代缴员工款项	146,935.32	117,385.81
代收代付款项	429,896.86	412,919.00
备用金	497,600.00	1,153,885.00
合计	11,911,461.29	15,142,683.51

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,654,680.59	4,179,155.71
1 至 2 年	1,009,018.60	1,936,384.00
2 至 3 年	1,260,743.30	2,855,007.80
3 年以上	6,987,018.80	6,172,136.00
3 至 4 年	2,246,577.80	783,320.00
4 至 5 年	650,420.00	251,000.00
5 年以上	4,090,021.00	5,137,816.00
合计	11,911,461.29	15,142,683.51

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	208,957.79	6,081,035.57		6,289,993.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-50,450.93	50,450.93		

本期转回	25,772.83	864,597.69		890,370.52
2023年12月31日余额	132,734.03	5,266,888.81		5,399,622.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,289,993.36		890,370.52			5,399,622.84
合计	6,289,993.36		890,370.52			5,399,622.84

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

本报告期无实际核销其他应收款的情况

#### 6) 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	坏账准备期末余额

				比例	
客户 6	保证金	1,002,082.80	3 至 4 年	8.41%	250,520.70
客户 8	保证金	50,380.00	1 年以内	0.42%	2,519.00
客户 8	保证金	28,988.60	1 至 2 年	0.24%	2,898.86
客户 8	保证金	774,000.00	5 年以上	6.50%	774,000.00
客户 9	保证金	800,000.00	5 年以上	6.72%	800,000.00
客户 11	保证金	530,000.00	5 年以上	4.45%	530,000.00
客户 12	代垫款项	397,468.00	1 年以内	3.34%	19,873.40
合计		3,582,919.40		30.08%	2,379,811.96

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	106,630,765. 72		106,630,765. 72	106,630,765. 72		106,630,765. 72
合计	106,630,765. 72		106,630,765. 72	106,630,765. 72		106,630,765. 72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
交通设计院	6,000,000 .00						6,000,000 .00	
建筑设计	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
工程管理	8,934,582 .26						8,934,582 .26	
工程检测	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
多元勘测	1,302,050 .16						1,302,050 .16	
第三设计	11,382,177 .73						11,382,177 .73	
智能交通	1,507,275 .00						1,507,275 .00	
九恒设计	4,036,711 .50						4,036,711 .50	
雄安中设	1,500,000 .00						1,500,000 .00	



中设辉通	11,509,687.00							11,509,687.00	
中设科欣	56,458,282.07							56,458,282.07	
合计	106,630,765.72							106,630,765.72	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (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	391,765,217.48	263,990,280.61	421,186,493.89	292,865,546.66
其他业务	1,851,922.84		394,642.86	
合计	393,617,140.32	263,990,280.61	421,581,136.75	292,865,546.66

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中:								
规划咨询及勘察设计	310,507,329.16	187,838,522.48					310,507,329.16	187,838,522.48
工程监理	8,997,944.70	5,992,544.25					8,997,944.70	5,992,544.25
项目管理								
工程总承包	72,259,943.62	70,159,213.88					72,259,943.62	70,159,213.88
其他收入	1,851,922.84						1,851,922.84	
按经营地区分类								
其中:								
江苏省外地区	112,062,080.52	86,119,708.88					112,062,080.52	86,119,708.88
江苏省内(除无锡)	66,250,795.70	44,017,028.66					66,250,795.70	44,017,028.66
无锡地区	215,304,264.10	133,853,543.07					215,304,264.10	133,853,543.07
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	2,836,229.84	4,763,935.37
理财产品收益	156,580.82	482,850.52
合计	2,992,810.66	5,246,785.89

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	21,738.61	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,880,752.31	稳岗补贴、增值税加计扣除等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	348,448.60	交易性金融资产在持有期间的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,413,494.29	
减：所得税影响额	808,627.47	
少数股东权益影响额（税后）	1,120,819.05	
合计	2,734,987.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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	6.47%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.26	0.26

## 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