

中国海诚工程科技股份有限公司  
CHINA HAI SUM ENGINEERING CO., LTD.



(002116)

2023年度报告全文

二〇二四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人赵国昂先生、主管会计工作负责人林琳女士及会计机构负责人张文文女士声明：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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2023年12月31日总股本466,364,611股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.6165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 .....	37
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项 .....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	73
第八节 财务报告 .....	81

## 重大风险提示

公司主营业务与宏观经济形势呈正相关关系，尤其与所服务相关行业的运行与投资状况等关联度较大。由于国内外经济形势、行业变化、上下游客户情况等方面均存在不确定性，可能对公司构成影响。对此，公司将高度关注并采取有效应对措施，力求控制并防范化解各类风险。

**国际化经营管理风险：**公司可能因承接的境外工程项目受到项目所在国政治、经济、社会环境等突发变化的影响，工程过程管理或风险应对不到位等原因，导致公司境外工程项目出现工程款回收困难、工期延长、成本超支或遭受业主索赔或罚款。

公司的管控措施为：一是加强对境外重大项目的评审，从源头防范合同风险；二是针对拟开展境外项目的地区，借助外部咨询等多种方式开展国别分析和业主风险识别；三是针对境外项目选任具有丰富境外项目经验的人员担任项目主要管理人员；四是通过信息化管理平台、月报等手段密切关重点项目履约情况，督导履约过程中发现问题的及时化解；五是加强境外管理制度培训宣贯；六是充分利用保险、与国内外合作伙伴进行战略合作、合资、联合投标等方式转移、分散国际化经营风险。

**客商信用风险：**由于客户不诚信或财务状况恶化等原因不履约或不恰当履约，可能造成公司项目进度款回款困难甚至陷入纠纷诉讼的风险；由于分包商或供应商缺乏相应的履约资金、资质能力、管理水平或类似工程经验等，无法按时合格履约，可能导致项目产生进度、质量、安全等问题。

公司的管控措施为：一是修订完善公司相关制度，加强客商管理；二是注重对客户动态资信调查和履约能力评价；三是加强供应商管理，包括严格执行供应商入库审核制度，对分包商进行定期评价，做好供应商名单的管理工作，及时更新供应商库。

**市场变化和市场竞争风险：**因公司未能及时感知宏观经济环境、国家行业政策变化、竞争对手竞争力提升及新竞争对手加入等市场竞争变化，或未积极有效应对上述变化，可能导致公司在市场竞争中处于不利地位或难以实现年度经营目标。

公司的管控措施为：一是紧密关注国际国内宏观环境变化，跟踪各行业领域最新政策和市场动向，适时调整经营策略，避免业务发展大幅受政策影响；二是加大品牌宣传力度，与客户建立深度合作，同时通过参加行业论坛、与客户签订战略合作协议等方式，建立品牌信誉度，积极拓展大客户大项目；三是加强数字化战略的实施，与相关行业头部企业交流互动与合作；四是加强科技创新规划的实施，提升核心工艺水平，加强对战略性新兴行业的研究。

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司2023年度报告及其摘要。
- (四) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中国海诚	指	中国海诚工程科技股份有限公司
中国海诚上海本部	指	中国海诚工程科技股份有限公司上海本部
中国海诚北京公司	指	中国中轻国际工程有限公司
中国海诚长沙公司	指	中国轻工业长沙工程有限公司
中国海诚广州公司	指	中国轻工业广州工程有限公司
中国海诚武汉公司	指	中国轻工业武汉设计工程有限责任公司
中国海诚南宁公司	指	中国轻工业南宁设计工程有限公司
中国海诚成都公司	指	中国轻工业成都设计工程有限公司
中国海诚西安公司	指	中国轻工业西安设计工程有限责任公司
中国海诚中轻建设	指	中国轻工建设工程有限公司
中国海诚咨询公司	指	中国轻工业上海工程咨询有限公司
中国海诚工程管理	指	上海海诚工程管理有限公司
中国海诚投资公司	指	中轻海诚投资有限公司
保利中轻	指	中国轻工集团有限公司
保利集团	指	中国保利集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

注：为保持信息的连续性和完整性，本报告对部分内容进行了回顾和延展。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中国海诚	股票代码	002116
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国海诚工程科技股份有限公司		
公司的中文简称	中国海诚		
公司的外文名称	China Haisum Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	HAISUM		
公司的法定代表人	赵国昂		
注册地址	上海市徐汇区宝庆路 21 号		
注册地址的邮政编码	200031		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市徐汇区宝庆路 21 号		
办公地址的邮政编码	200031		
公司网址	www.haisum.com		
电子信箱	haisum@haisum.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林琳	杨艳卫
联系地址	上海市徐汇区宝庆路 21 号	上海市徐汇区宝庆路 21 号
电话	021-64314018	021-64314018
传真	021-64334045	021-64334045
电子信箱	haisum@haisum.com	haisum@haisum.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	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91310000425011944Y
公司上市以来主营业务的变化情况	无
历次控股股东的变更情况	2010 年 6 月 18 日, 公司原控股股东中国海诚国际工程投资总院将全部所持公司 54.32% 的股份计 61,919,933 股以行政划转方式由中国轻工集团有限公司直接持有, 本次股权划转完成后, 中国轻工集团有限公司持有公司

	61,919,933 股股份，占公司股本总额的 54.32%，为公司控股股东。
--	---

## 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	田志刚、王瀚晓

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	上海市浦东新区东方路 18 号保利广场 E 栋 20 层	陈一尧、汪怡	2023 年 8 月 25 日-2024 年 12 月 31 日

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)	6,652,189,06 1.01	5,719,629,03 1.28	5,719,629,03 1.28	16.30%	5,265,049,69 3.77	5,265,049,69 3.77
归属于上市公司股东的净利润 (元)	310,339,571. 09	207,091,452. 88	206,576,145. 98	50.23%	160,787,411. 47	161,589,408. 99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	278,153,943. 94	167,652,865. 50	167,137,558. 60	66.42%	148,891,044. 70	149,693,042. 22
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 236,843,097. 16	904,294,640. 84	904,294,640. 84	-126.19%	429,463,177. 00	429,463,177. 00
基本每股收益 (元/股)	0.72	0.50	0.49	46.94%	0.39	0.39
稀释每股收益 (元/股)	0.72	0.50	0.49	46.94%	0.39	0.39
加权平均净资产收益率	16.28%	13.15%	13.12%	3.16%	11.08%	11.13%
	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)	5,719,607,32	6,060,919,34	6,061,218,00	-5.64%	4,872,641,22	4,873,470,39

	8.58	6.46	0.90		1.67	3.78
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,301,477,001.86	1,648,397,843.62	1,648,063,220.87	39.65%	1,501,825,427.40	1,502,006,111.55

会计政策变更的原因：2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），其中“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”内容自2023年1月1日起施行。由于上述会计准则解释的发布，本公司需要对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则，具体内容详见《中国海诚工程科技股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-031）。

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	1,211,284,915.65	1,498,369,374.23	1,496,223,690.79	2,446,311,080.34
归属于上市公司股东的净利润	51,834,850.93	75,568,038.63	70,049,643.37	112,887,038.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,748,727.96	61,759,945.84	68,826,039.07	97,819,231.07
经营活动产生的现金流量净额	-343,876,742.57	145,766,045.06	284,013,427.99	-322,745,827.64

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

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）	807,752.52	1,163,200.58	388,706.34	
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）	12,007,916.23	9,522,255.03	10,436,801.01	

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	7,109,603.39	3,306,110.80	-590,040.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,316,653.73	35,089,329.34	1,266,082.15	
债务重组损益		-5,721.64		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	681,458.65	-7,422,726.95	-1,058,243.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,890,228.41	3,616,434.27	
减：所得税影响额	5,737,757.37	6,104,088.19	2,163,373.12	
合计	32,185,627.15	39,438,587.38	11,896,366.77	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

#### 1、经营环境和行业发展

从国内发展环境看，2023年我国经济社会全面恢复常态化运行，经济增速回升，全年国内生产总值（GDP）超过126万亿元，比上年增长5.2%；工业生产稳步回升，全国规模以上工业增加值比上年增长4.6%；固定资产投资规模增加，全国固定资产投资比上年增长3.0%，宏观经济呈现“稳”的特征。同时也存在有效需求不足，一些行业产能过剩，社会预期偏弱等困难与挑战。总的看，我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，支撑高质量发展的要素条件不断集聚增多，经济发展机遇大于挑战。

工程建设行业作为需求拉动型行业，发展战略、经营策略、经营状况受到宏观经济形势、行业政策、市场需求的深刻影响。新型城市基础设施建设、城市更新、完整居住社区建设、乡村建设行动等工作任务为工程勘察设计行业发展带来了新机遇。碳达峰、碳中和目标为行业绿色低碳发展指明了新方向。新一轮科技革命和产业变革深入推进，特别是数字技术与建筑业广泛融合和深度渗透，为行业转型升级提供了新动力。全过程工程咨询、工程总承包、建筑师负责制等新模式快速发展，拓展了行业业务新空间。以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，对行业转型升级提出新要求。公司所处的轻工行业与人民生活息息相关，是我国的传统优势产业，是拉动消费稳定增长、巩固国际竞争力的最主要力量。中国轻工业联合会发布的数据显示，2023年我国轻工业实现营业收入22.2万亿元，同比增长1.6%，实现利润1.4万亿元，同比增长3.8%。轻工业以占全国工业13.2%的资产，实现了全国工业16.7%的营业收入和18.1%的利润，有力支撑工业经济稳定发展。

#### 2、竞争格局

公司所处的轻工工程建设行业是一个充分开放的行业，市场竞争激烈，相关企业数量和从业人员众多，根据住建部《2022年全国工程勘察设计统计公报》，2022年，工程设计企业达24,726个，占工程勘察设计企业总数89.6%；设计人员达108.6万人。工程勘察企业2,885个，占企业总数10.4%，勘察人员16.2万人。

随着行业市场化发展日趋成熟，原有的条块分割业务格局正在被打破，市场竞争越发激烈。因此，

不同类型的工程设计企业根据自身特点形成了不同的业务发展模式。一批有特色的工程设计企业在特定领域建立起其独特的竞争优势，市场格局从过去的“同质化”向“特色化”转变，提倡精品设计、专项设计，打造细分领域的专业品牌；另一方面，部分工程设计企业朝着综合化、多元化、规模化的方向发展，积极培育壮大工程总承包业务，探索全生命周期业务。

公司的竞争对手主要来源于参与轻工及其他相关行业工程项目建设的企业，包括各种规模的综合类或行业性工程勘察设计企业、工程公司、建筑业企业、建筑工程设计事务所和拥有中国境内业务的外国工程公司、设计师事务所等。

### 3、竞争优势

一是公司拥有类别较为齐全的各类资质资源和为工程建设提供全过程服务的综合服务能力。公司具有工程咨询、工程设计、工程监理、施工总承包、城乡规划及特种设备等各类行业及专业资质，类别较为齐全的资质为公司承接各类工程业务提供更多、更广的行业领域和更大的市场空间，同时也为公司开展工程建设全过程全生命周期的实施提供了保障。

二是公司拥有成建制的工程设计与总承包服务团队。公司现有国家执业注册类资格人员2,589人次，高级以上工程师职称人数1,677人，中级工程师职称1,546人，国家级设计大师1人，行业设计大师21人，省级设计大师4人，享受政府特殊津贴9人，优秀青年设计师及科技专家19人。人才资源优势为同行业领先，是为客户提供卓越服务的重要保证。

三是公司拥有轻工及相关行业核心工艺技术以及创新集成能力。公司所涉及的行业跨度大，技术门类多，在规划设计中，能够借鉴和融会贯通不同行业先进技术；掌握了制浆造纸、食品发酵、日用化工、环保等行业的核心工艺技术，规划、设计和建设了一大批代表当时最新科技的工程项目。截至2023年末，公司累计拥有有效专利601件，其中发明专利141件，实用新型和外观设计专利460件，累计开发并获得软件著作权142件，累计编制国家行业标准规范22项、行业规范标准21项；拥有高新技术企业9家，中国海诚广州公司获广东省工程技术研究中心和广东省专精特新中小企业，中国海诚武汉公司获省级“专精特新”企业。

四是公司实施组织机构改革后搭建强有力的总部架构，加强内部深层次的资源整合和融合，增强对外竞争力。公司加速统一管理平台建设，提升管控能力，推动资源共享，通过信息化和专业化赋能各经营主体；梳理细分行业市场，积极支持各经营主体在特色领域发挥专长业务；促进各经营主体间的合理分工与有效合作；以业务和资产为纽带，以效益最大化为原则，稳步推进区域整合，降低运营成本，提

升公司整体实力。

五是公司积极迎合行业发展潮流，拥抱数字化转型。通过推进数字化建设打通公司整个业务流程，提升公司经营管理数字化、生产手段数字化水平，并最终提供数字化服务，实现高效协同以及资源优化整合；利用数字化管理系统，深入推进项目经理责任制和全过程全成本动态管理落地，提高运营管理效能，降低运营成本，提升产品和服务竞争力。

#### 4、行业地位

公司是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，依托七十年在轻工行业的积累和持续创新，公司拥有深厚的工程设计、技术咨询实力和丰富的工程管理经验，已形成完整的工程项目建设业务链，能为业主提供高品质的工程建设全过程服务，承接并完成了一大批具有行业影响力的工程项目。业务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工石化医药、机械、农林、市政公用、电力、环境工程、环境影响评价等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。

报告期内，公司连续第二十年入围“ENR/建筑时报”中国工程设计企业60强，位列第32位；荣居中国勘察设计企业工程项目管理营业额第7位，总承包营业额第49位；境外工程项目管理排名第19名，境外工程总承包排名第16位。

公司在制浆造纸、食品发酵、制糖工业、烟草酿酒、精细化工、民用公建等传统业务领域具备竞争优势，在能源环保（垃圾焚烧、污水处理）、主题乐园、生物医药、新材料等新兴业务领域发展迅速。

#### 5、2023 年市场拓展情况

2023年公司聚焦“十四五”战略重点任务，坚持稳中求进，强化创新驱动，优化市场布局，防范重大风险，在高质量发展上不断取得新突破。2023年，公司新签合同80.16亿元，传统行业中，制浆造纸行业面临投资趋缓、下行的压力，整体制浆造纸行业新签合同额17.11亿；日用化工行业重点大项目落地，新签合同额13.88亿，增长101.50%；食品发酵行业新签合同额12.37亿；受地产下行周期影响，民用公建类亦有下滑，新签合同8.26亿元；环保行业进入周期性调整，新签合同8.21亿元，公司正积极转向海外拓展；市政新签合同额2.89亿，增长26.20%。新兴行业中，新能源新材料行业处于上升周期，全年新签合同额11.39亿元，增长70.14%；医药行业处于高速增长期，2023年医药新签合同额1.71亿元，增长172.51%，仍有拓展空间。

2023年是共建“一带一路”倡议提出十周年，公司围绕制浆造纸、食品发酵、节能环保、锂电等细分行业，梳理不同区域、国别市场开发策略，积极发掘、跟进与主业匹配的海外商机，全年境外业务累计签约13.06亿元。

## 6、资质证书

工程设计甲级：商物粮行业；化工石化医药行业；轻纺行业（轻工工程）；轻纺行业（纺织工程）；机械行业（专用设备制造业工程）专业；市政行业（排水工程、热力工程、环境卫生工程）专业；农林行业（设施农业工程、林产化学工程）专业；建筑行业（建筑工程）；电子通信广电行业（电子整机产品项目工程、电子基础产品项目工程）专业，环境工程（水污染防治工程）专项，有效期：2029-03-28。

工程设计乙级：电力行业（火力发电（含核电站常规岛设计）、变电工程、送电工程）专业；冶金行业（金属材料工程）专业；机械行业（电气机械设备制造业工程、仪器仪表及办公机械制造业工程）专业；建材行业（新型建筑材料工程）专业；市政行业（给水工程、城镇燃气工程）专业；建筑行业（人防工程）专业；环境工程（固体废物处理处置工程、大气污染防治工程）专项，风景园林工程专项，有效期：2029-03-20。

建筑业企业资质：施工总承包（建筑工程）一级，施工总承包（机电工程）二级；有效期：2025-11-29。

特种设备设计：压力容器：固定式压力容器规划设计，有效期：2027-07-10。压力管道：GB1、GB2、GC1、GCD类，有效期：2026-08-14。

城乡规划编制资质证书：有效期：2027-09-21。

公司子公司也拥有开展业务所需相应资质证书，报告期内，公司及子公司相关资质未发生重大变化。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### 1、报告期内，公司主营业务情况

公司是轻工行业提供工程咨询、工程设计、工程监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司。

工程总承包是指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、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。工程总承包企业对承包工程

的质量、安全、工期、造价全面负责。报告期内，公司工程总承包业务实现营业收入人民币46.71亿元，占公司2023年度营业总收入的70.21%，是公司的第一大主营业务。

工程设计是指对工程项目的建设提供有技术依据的设计文件和图纸的整个活动过程，是建设项目的重要环节，是建设项目进行整体规划、体现具体实施意图的重要过程，是确定与控制工程造价的重点阶段。工程设计是现代社会工业文明的最重要的支柱，是工业创新的核心环节。工程设计的水平和能力是一个国家和地区工业创新能力和竞争能力的决定性因素之一。报告期内，公司工程设计业务实现营业收入人民币12.90亿元，占公司2023年度营业总收入的19.40%。

工程监理是指具有相关资质的监理单位受甲方的委托，依据国家批准的工程项目建设文件、有关工程建设的法律、法规和工程建设监理合同及其他工程建设合同，代表甲方对乙方的工程建设实施监控的一种专业化服务活动。报告期内，公司工程监理业务实现营业收入人民币4.10亿元，占公司2023年度营业总收入的6.17%。

工程咨询是指运用工程技术、科学技术、经济管理、法律法规等方面的知识，为工程建设项目决策和管理提供的咨询活动。包括前期立项阶段咨询、勘察设计阶段咨询、施工阶段咨询、投产或交付使用后的评价等工作。报告期内，公司工程咨询业务实现营业收入人民币1.57亿元，占公司2023年度营业总收入的2.36%。

## 2、报告期内，公司质量控制体系

公司及各子公司依据GB/T19001-2016/ISO9001:2015标准及GB/T50430-2017标准建立完整的质量控制体系，制定与完善公司质量管理体系运行机制，严格贯彻执行质量管理体系要求。公司致力于将质量管理体系的控制要求融入整个业务活动及过程，严格产品实现过程的控制，重视项目高质量的追求，同时基于风险的思维，按PDCA管理理念，采用内部技术质量检查等过程方法有效运行质量管理体系。

随着公司主营业务向外延伸，稳步开拓海外市场，进一步健全海外工程总承包项目相关的质量控制体系，通过逐步采取有效的全面管控措施，促进公司主营业务的整体控制水平的提升。

报告期内，海诚股份及各子公司未发生因技术质量问题导致的风险事件，公司通过了各级政府主管部门或第三方机构的监督检查和测评。

## 3、报告期内，安全生产情况

报告期内，公司落实安全生产精益化管理，开展抓三点(薄弱点、关键点、问题点)安全隐患排查工

作，降低安全管理风险；开展办公区域和施工现场消防安全检查工作；开展安全生产强化年行动，推进安全生产信息化平台建设，遏制住了安全事故的发生。召开公司第十五、第十六次安全生产工作会议，进一步统一了思想，强化了安全意识，推动安全生产管理水平的整体提高，2023年度未发生安全生产死亡事故。

完善安全生产制度体系建设，新编安全管理制度86项，修订106项；落实安全生产精益化管理，编制《中国海诚安全生产合规管理手册》《中国海诚总承包现场安全强制性条文及安全检查通病及防治(图文手册)》《中国海诚安全生产监督管理办法》《中国海诚各经营单位安全生产考核办法》《中国海诚安全生产事故综合应急预案》《中国海诚节假日值班管理办法》，进一步规范工程项目的安全管理。

完善安全生产组织管理机构，配备安全生产管理人员，公司及下属子公司设置安全生产监管部，设安全总监岗位，配备安全生产管理人员。

召开安全生产会议，开展安全生产宣传教育和培训工作，提高全员的安全意识。公司在中高级管理人员培训班，对学员培训安全生产应知应会内容，共计76人次。公司总部及所属子公司召开安全生产会议共计922次，安全生产培训1,626次，培训人次共计21,688次。开展境外项目中方员工健康和安全保障培训工作，培训公司相关涉外管理层人员48人，操作层及境外项目一线员工176人，共计224人次。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、市场开拓培育能力

公司是我国第一家专业工程设计服务业上市公司，也是我国轻工行业提供工程设计咨询服务和工程总承包服务的大型综合性工程公司之一，经过七十年不断开拓和培育市场，公司在制浆造纸、食品发酵、制糖工业、烟草酿酒、精细化工、民用公建等传统业务领域具备竞争优势，在能源环保（垃圾焚烧、污水处理）、主题乐园、生物医药、新材料等新兴业务领域发展迅速。公司服务的客户遍及世界各地，包括国内外政府机构、全球跨国公司、世界500强企业、国有大中型企业、知名民营企业等。

公司将营销创新作为持续创新的重要保证，将智慧工厂建设、数字化设计和管理作为新的营销要素组合融入营销体系中，使之焕发创新功能，坚持以客户为中心，以创新为动力，立足于创造客户价值，积极研究探索智慧工厂、数字化交付等在各行业应用、技术发展、客户需求，通过总部市场管理与赋能，整合公司资源，前瞻性地开展公司级客户战略合作与数字化应用研发，提高营销服务水平，扩大客户合作范围、合同规模，提升客户忠诚度，进而不断创造新增价值。

公司也不断加强对“海诚”品牌建设工作的统一领导，通过在国际、国内市场集成宣传、推介，打造“中国海诚”良好的品牌形象，扩大行业的影响力，为公司直面市场竞争、持续经营发展，提供了重要的客户和市场资源保障，确保了公司业绩的稳步增长。

## 2、核心工艺技术以及创新集成能力

公司所涉及的行业跨度大，技术门类多，在规划设计中，能够借鉴和融会贯通不同行业先进技术；并且在掌握多行业、多领域核心技术的同时，积极推动科技创新，努力开拓自主知识产权。在七十年的发展经历中，公司始终站在国内轻工工程服务行业技术发展的前列，掌握了制浆造纸、食品发酵、日用化工、绿色环保等行业的核心工艺技术，规划、设计和建设了一大批代表当时最新科技的工程项目。尤其是改革开放以后，世界500强企业和技术先进企业纷纷来华设厂，使公司的行业技术达到了一个新的高度，积累了丰富的工程设计技术和经验。

在以设计为龙头的工程总承包业务中，公司拥有创新的技术集成优势以及长期稳定的科研、制造、设备材料供应、施工、物流等战略合作伙伴，能够在工程承包中为客户提供优质的集成服务，为业主提供设计咨询、研制采购、施工安装、调试运行一站化的服务。同时，公司重归以“核心工艺技术”为中心的工程服务定位，进行技术提升，建立技术创新平台；基于数字化技术，实现经营管理数字化、生产手段数字化并最终提供数字化服务，打通公司整个业务流程数字化，推进数字化转型，建立智慧服务平台。

## 3、灵活的业务模式

公司在轻工行业重要细分领域拥有很强的工程设计能力和较强的全过程工程咨询、工程总承包实力，在节能环保行业部分细分领域具有较强的拓展能力和很大的发展潜力。公司改制上市以来，持续延伸全产业链服务，致力于为客户提供从咨询、设计到施工、采购监造、安装、EPC总承包“交钥匙”工程等全流程一站式智慧工程服务。2008年起，公司的总承包业务成为第一大主营业务，每年有60%-70%左右的主营业务收入来自总承包收入。

## 4、独特的文化和价值观

公司七十年的发展进程中，逐步形成了企业自身的文化和价值观，支持着公司在从设计院走向上市工程公司的漫长发展历程中，不断提升、不断壮大，克服了行业变化、时代变化以及组织变革带来的冲

击与考验，在市场的大浪中得以生存和发展。近年来，面对复杂多变的国内外经济形势以及自身的转型发展，公司与时俱进地对企业文化进行了新的提炼和升华，塑造正能量的文化氛围，提高企业凝聚力，为企业持续健康发展提供有力的支撑。公司秉持“以客户为中心，以创新为动力”的经营理念，立足“以智慧工程贡献美好生活”的战略定位，追求卓越，不断彰显“中国制造背后的力量”，全面开启“卓越的科技型工程公司”新征程，以高质量发展实现基业长青。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023年，公司完成营业收入66.52亿元，与2022年相比增加16.30%；营业成本56.84亿，与2022年相比增加14.60%。主要是由于报告期公司工程总承包业务收入规模较上年同期相比稳步上升。全年完成利润总额3.59亿元，较2022年相比增长58.43%；归属于母公司所有者的净利润为3.10亿元，较2022年相比增长50.23%；每股收益0.72元，较2022年度增长46.94%。

四项主营业务中，总承包业务全年实现收入46.71亿元，同比增长23.63%；设计业务全年实现收入12.90亿元，同比减少1.20%；监理业务全年实现收入4.10亿元，同比减少9.27%；咨询业务全年实现收入1.57亿元，同比减少4.15%。

报告期销售费用0.44亿元，主要是因为公司在营销方面持续扩大市场投入力度；管理费用3.28亿元，同比增加24.70%；财务费用-0.50亿元，同比增加37.58%，主要是由于报告期汇兑收益同比减少导致；研发费用2.55亿元，同比增加22.99%。

经营活动产生的现金流量净额为-2.37亿元，同比减少126.19%，主要原因是报告期内按计划支付应付款项；投资活动产生的现金流量净额为-1.84亿元，同比多流出0.94亿元，主要原因是报告期内子公司自建办公楼以及装修支出；筹资活动产生的现金流量净额为3.12亿元，同比增加3.44亿元，主要原因是报告期内收到向特定对象发行股票以及预留限制性股票的认购款。

### 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	6,652,189,061.01	100%	5,719,629,031.28	100%	16.30%

分行业					
工程总承包	4,670,627,832.00	70.21%	3,778,043,515.34	66.05%	23.63%
工程服务与设备	1,963,386,548.82	29.52%	1,932,447,043.04	33.79%	1.60%
其他业务收入	18,174,680.19	0.27%	9,138,472.90	0.16%	98.88%
分产品					
工程总承包	4,670,627,832.00	70.21%	3,778,043,515.34	66.05%	23.63%
工程设计	1,290,362,385.23	19.40%	1,306,084,995.40	22.84%	-1.20%
工程监理	410,453,988.92	6.17%	452,396,496.36	7.91%	-9.27%
工程咨询	156,640,598.82	2.36%	163,417,816.81	2.86%	-4.15%
工程其他	105,929,575.85	1.59%	10,547,734.47	0.18%	904.29%
其他业务收入	18,174,680.19	0.27%	9,138,472.90	0.16%	98.88%
分地区					
境内业务	5,640,983,315.59	84.80%	4,876,512,499.28	85.26%	15.68%
境外业务	1,011,205,745.42	15.20%	843,116,532.00	14.74%	19.94%
分销售模式					
直接销售	6,652,189,061.01	100.00%	5,719,629,031.28	100.00%	16.30%

## (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

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						
工程总承包	4,670,627,832.00	4,208,907,657.56	9.89%	23.63%	20.03%	2.71%
工程服务	1,857,456,972.97	1,373,112,618.00	26.08%	-3.35%	-4.17%	0.64%
分产品						
工程总承包	4,670,627,832.00	4,208,907,657.56	9.89%	23.63%	20.03%	2.71%
工程设计	1,290,362,385.23	896,684,921.75	30.51%	-1.20%	-1.29%	0.06%
工程监理	410,453,988.92	370,908,355.97	9.63%	-9.27%	-8.55%	-0.72%
工程咨询	156,640,598.82	105,519,340.28	32.64%	-4.15%	-11.27%	5.41%

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) 新签合同

单位：万元

按业务分类	2023 年度	2022 年度	同比
工程总承包业务	561,998.07	747,480.82	-24.81%
设计业务	152,203.57	178,600.33	-14.78%
监理业务	65,107.88	48,884.65	33.19%
咨询业务	22,247.18	17,293.96	28.64%
合计	801,556.70	992,259.76	-19.22%
按行业分类	2023 年度	2022 年度	同比
制浆造纸	171,119.42	341,787.13	-49.93%
日用化工	138,789.38	68,876.69	101.50%

食品发酵	123,679.11	205,498.18	-39.81%
新能源新材料	113,945.90	66,970.11	70.14%
民建公建	82,556.65	109,293.10	-24.46%
环 保	82,052.95	137,439.57	-40.30%
市 政	28,949.53	22,939.45	26.20%
医 药	17,146.35	6,291.91	172.51%
其 他	43,317.41	33,163.62	30.62%
合 计	801,556.70	992,259.76	-19.22%
按地域分类	2023 年度	2022 年度	同比
境内	670,986.47	805,399.82	-16.69%
境外	130,570.23	186,859.94	-30.12%
合 计	801,556.70	992,259.76	-19.22%

#### (5) 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求  
报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
EPC（埃塞俄比亚年产 6 万吨 PVC 树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目）	1.00	1,256,807,736.62	555,345,107.34	701,462,629.28

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	履约进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
EPC（埃塞俄比亚年产 6 万吨 PVC 树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目）	1,256,807,736.62	EPC	2016 年 10 月 08 日	30 个月	44%	0.00	555,345,107.34	752,378,372.57	0.00

其他说明：因埃塞俄比亚国内战争爆发，自 2020 年 11 月起该项目已全面停工，截至目前，该项目继续处于停工状态。

存货及合同资产中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
548,711,595.32	6,633,512.02	47,288,556.53	593,698,553.40	48,397,243.53

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
EPC（埃塞俄比亚年产 6 万吨 PVC 树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目）	1,374,217,678.12	593,698,553.40	48,397,243.53

## (6) 营业成本构成

单位：元

行业分类	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	
工程总承包	4,208,907,657.56	74.05%	3,506,678,907.32	70.70%	20.03%
工程服务与设备	1,462,393,265.05	25.73%	1,442,865,661.92	29.10%	1.35%
其他业务成本	12,278,631.59	0.22%	10,094,824.35	0.20%	21.63%

单位：元

产品分类	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	
工程总承包	4,208,907,657.56	74.05%	3,506,678,907.32	70.70%	20.03%
工程设计	896,684,921.75	15.78%	908,374,913.02	18.32%	-1.29%
工程监理	370,908,355.97	6.52%	405,594,778.03	8.18%	-8.55%
工程咨询	105,519,340.28	1.86%	118,927,160.01	2.40%	-11.27%
工程其他	89,280,647.05	1.57%	9,968,810.86	0.20%	795.60%
其他业务成本	12,278,631.59	0.22%	10,094,824.35	0.20%	21.63%

说明：本报告期公司营业成本 56.84 亿元，其中工程总承包成本 42.09 亿元，占比 74.05%，同比增加 20.03%。

## (7) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (8) 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

## (9) 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）	1,541,943,415.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.18%
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	第一大客户	598,519,299.01	9.00%
2	第二大客户	352,100,791.49	5.29%
3	第三大客户	246,224,567.88	3.70%
4	第四大客户	187,305,098.29	2.82%
5	第五大客户	157,793,658.43	2.37%
合计	—	1,541,943,415.10	23.18%

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）	478,709,146.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.41%

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	第一大供应商	137,571,926.92	2.42%
2	第二大供应商	126,915,126.39	2.23%
3	第三大供应商	89,887,078.96	1.58%
4	第四大供应商	62,222,625.00	1.09%
5	第五大供应商	62,112,389.38	1.09%
合计	--	478,709,146.65	8.41%

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	43,586,235.02	26,009,106.90	67.58%	持续扩大市场营销投入力度，同时部分子公司组织架构职能定位调整
管理费用	328,129,636.88	263,135,912.33	24.70%	-
财务费用	-49,824,751.88	-79,826,131.49	37.58%	本期外币存量减少以及汇率波动等影响
研发费用	254,834,445.65	207,206,068.19	22.99%	-

### 4、研发投入

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
高浓高盐有机废水高效节能处理工艺包开发	针对工业废水行业高浓高盐有机废水治理难的技术难题，开展各类预处理工艺研究，提高废水在蒸发结晶器的抗结垢性能，研发高效节能成套蒸发装备并积极进行市场推广，建设多套不同行业废水零排放工程化示范装置。	项目完成既定任务并顺利结题验收。项目成果申报获批知识产权多项，经鉴定达到国内领先水平，获中国质量协会质量技术奖二等奖，形成的自主核心技术和专有装备已在多个废水资源化利用项目中推广应用。	开发关键技术和成套装备，形成适应范围宽泛的高浓高盐有机废水高效节能处理工艺包，申报技术发明专利和优秀科研成果。	继续加强和稳固公司在蒸发结晶和废水零排放技术领域的行业优势和核心竞争力，为公司在环保水处理领域的市场转型奠定良好的技术积累和产业化基础。
锂电池三元正极材料前驱体合成与制备关键技术及装备产业化研究	围绕高镍三元正极材料前驱体合成与制备技术行业生产效率低的行业痛点，突破镍钴锰共沉淀控速结晶关键技术与关键设备大型化、智能化技术难题，开展工程化技术研究，建设规模化的工程化示范装置，推动技术成果的快速转化。	项目实施中，持续攻克三元正极材料前驱体合成及制备关键技术难题，加强产学研设协同创新合作，推动大型智能化装备开发和前驱体工程化示范，依托技术优势已承接系列项目，项目成果申请专利 1 项，发表论文 3 篇，促进了行业相关人才引进与领军培养。	培养优秀人才，形成一系列技术成果，建设工程化示范装置，创优秀设计成果奖，打造有影响力的科研创新平台和工程化技术研究团队。	提升公司在锂电新材料行业的核心技术竞争力和市场影响力，集成大型化智能化关键装备的研发制造技术与工程化应用。
碱回收炉超低排放核心技术——耦合脱硝	通过本技术的研发，有效解决现有常用脱	项目实施中，通过关键参数优化、试验和	该技术将实现工程造价低，运行成本省，	技术成果的研发与应用，将进一步提升我

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
技术的研发及产业化	硝技术不能直接应用于制浆造纸行业碱回收炉脱硝的问题。以适应国家环保大环境下，制浆造纸行业碱回收炉大气污染物排放将要面临的挑战。	工程示范应用，相关耦合脱硝技术成功应用于小型碱炉，并向大型碱炉迈进。相关成果发表论文 1 篇。	建设周期短，对碱回收炉的腐蚀轻，脱硝效率高，预计脱硝效率可达到 80%以上。将填补制浆造纸行业碱回收炉脱硝技术落后的空白，致力于达到国际先进水平，实现国家超低排放标准要求。”	公司制浆造纸行业业绩及行业认知度。该技术还可以拓展到其他行业，具有较大的市场前景。
全自动造纸表面施胶淀粉连续制备系统产能提升及控制系统开发	为适应造纸单机生产规模的不断扩大和生产企业对胶料集中制备的行业发展需求。提升系统产能规模，开发配套的控制系系统，有显著的节能降耗效果，助力双碳目标实现。	项目实施中，已完成首个 150t/d 全自动造纸表面施胶淀粉连续制备系统项目调试。项目成果申请并授权专利 3 项，经科技查新及技术水平鉴定，系统已具备较大规模的自动化淀粉连续制备系统和配套控制系统的功能。	开发大产能系统可满足企业集中供胶需求，进一步提升企业装备自动化程度和提高生产效率，形成具备较大规模的自动化淀粉连续制备系统和配套控制系统的功能。	可使公司产品更好地满足市场和客户的需求，进一步提升公司在该领域的技术实力和市场竞争能力。
白炭黑生产中二氧化碳回收及利用技术开发	立足企业生产现状，聚焦国家和政府热切关注的双碳目标要求，以解决白炭黑生产企业中二氧化碳排放和资源化循环为目的，研发白炭黑行业二氧化碳废气的回收和变压吸附-增压-碳化关键技术。	项目实施中，通过研究解决了白炭黑生产中二氧化碳回收及综合利用关键技术难题，提高二氧化碳资源的资源利用效率。开发多套二氧化碳碳化装备，依托技术推动工程项目示范和行业队伍建设。	建设白炭黑回收利用工程化示范装置，培养若干行业带头人，使公司白炭黑企业二氧化碳回收及利用技术工程领域形成较强的技术和应用实力。	积极响应国家双碳承诺，提升公司在碳回收及资源化综合回收利用领域的技术优势。
智能糖厂关键共性技术研发与应用示范	通过本项目研发出适合我国以及印度、东南亚、非洲等亚硫酸法制糖工艺全流程的自动化、智能化技术，解决目前普遍存在着招工难、人工成本高、手工操作效率低、产品质量不稳定、节能减排水平低、综合效益差等重大瓶颈问题。	项目已基本完成既定任务和目标，率先在国内结合工业互联网、工业大数据、人工智能等现代科技，实现对制糖全流程自动化、信息化、智能化的整体研发与示范应用，目前该项目正着手课题结题和验收准备。	本项目的成功实施，将在世界上取得甘蔗亚硫酸法制糖全流程自动化、智能化关键共性技术的重大突破，实现现场操作无人化，控制水平与效果将达到世界先进水平，解决我国以及印度、东南亚、非洲等国家制糖企业招工难、人工成本过高、生产效率低、产品质量不稳定、节能减排水平低、综合效益差等重大瓶颈问题。	促进公司科技创新工作和增强市场竞争力，培育制糖自动化、信息化、智能化优势产业和主导产品，形成新兴产业的高新技术成果转化且具有较好经济和社会效益，特别对以制糖作为经济重要支柱的广西的经济发展具有重大的意义。
废旧锂离子电池资源化回收技术研究	聚焦未来废旧锂电池资源化回收市场需求，集成电池回收预处理、浸出、回收工艺，提高全流程中的关键技术指标。优化流程中的关键参数，形成高品质的回收产	项目实施中，已初步形成锂电池回收工艺包，并进入核心装备开发阶段，阶段成果申请发明专利 1 项，发表论文 1 篇。	以废旧锂离子电池回收利用为目标，致力于降低镍、钴、锰的回收成本，提高锂回收率，开发一套运行稳定、处理效果达标的金属回收技术。成果技术水平拟达到	开展锂离子电池回收工艺优化和产业化装备开发研究，拓展锂电下游产业技术储备，强化公司在该行业的整合优势和技术引领优势，提高公司行业竞争力。

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
	品, 实现废旧资源的循环再利用。		国内领先水平, 攻克国内在锂离子电池回收领域回收率低, 污染物处理难, 处理费用高昂等技术难题, 引领该行业进步。	
管式气态膜材料研发及其脱氮机理研究	响应国家《关于推进污水资源化利用的指导意见》中鼓励开展污水中氮磷等物质提取和能量资源回收等试点要求, 针对工矿企业普遍存在废水污染排放中氨氮和总氮难处理、难达标问题, 布局管式气态膜材料及其废水氨氮回收技术开发, 实现废水氨氮等污染成分的资源化回收利用。	项目实施中, 已陆续完成管式膜实验平台的搭建、管式气态膜材料选型及性能测试, 阶段成果申请发明专利 1 项, 发表论文 2 篇。	本项目基于管式气态膜材料的低能耗、高效率的氨氮资源回收技术, 以及探索管式气态膜的脱氮机理与工艺, 聚焦处理难度大、氨氮达标困难的行业污水处理, 形成产业化产品。	积极响应国家环保政策导向以及循环经济需要, 着力解决工矿企业行业废水氨氮污染处理的痛点、难点, 提升公司环保废水处理与资源化回收领域的技术储备和竞争优势。
三元材料污水处理技术研究	立足三元电池材料快速发展现状和生产废水日益增加的需求, 针对传统技术方案处理难点和成本高等核心问题, 聚集三元材料废水关键污染因素, 系统优化废水处理药剂和工艺操作参数, 探索处理效率更高、运行成本更低、系统运行更稳定的废水处理工艺及配套装备。	项目完成既定任务并顺利结题验收, 项目关键核心技术经项目现场调试, 油除 COD 效率 > 60%, 相关成果申请发明专利 1 项, 发表论文 1 篇, 经技术水平鉴定达到国内领先水平。	开发一套处理达标、成本较低的优势三元电池材料生产废水处理工艺技术方案和装置, 成果水平达到国内先进水平, 引领行业进步。	通过开展三元锂电材料污水处理工艺优化及配套装备开发, 更好的满足客户需求和提升服务质量, 强化核心技术竞争优势, 助力公司拓宽市场和业务。
烟草提取液膜净化处理技术应用研究与工程化	为更好的满足再造烟草客户对原料或物料处理的高要求和高标准, 减缓蒸发器结垢问题等生产改进需求, 公司通过科技研发与工程实践相结合, 深入研究提取液膜净化处理技术, 推进相关工艺、配套工艺与自控系统技术的工程化突破, 促进新技术和新工艺的发展与工程应用。	项目成果推广中, 相关技术已在某提取液膜处理系统项目中获得推广, 经安装调试, 顺利通过项目考核并交付使用。项目成果申请发明专利 1 项, 经成果鉴定达到国内领先水平。	通过开展膜技术研发与微纳尺度下的精密过滤系统开发, 实现基本去除提取液中细小颗粒和胶体成分, 部分去除淀粉、果胶、蛋白质等影响吸味的大分子成分, 实现提取液的澄清、分离、浓缩与提纯, 从而有效减缓蒸发器结垢以及提升再造烟叶产品品质。	通过深入研发膜处理技术在物料回收和液体净化领域的新应用, 推动新型膜材料的集成技术开发, 不仅可以更好的实现烟草客户对原料或物料处理的高要求和高标准, 提升公司在烟草领域的市场竞争力, 同步也巩固了公司在物料分离和资源回收等领域的竞争优势。
纺织印染废水近零排放及资源化关键技术与工程示范	针对纺织印染废水毒性高、可生化性差、有价值物质回收困难等特点, 研究高浓度印染废水中的助染盐回收和染料浓缩资源化的新工艺, 开发高负	通过产学研合作, 针对长江黄河等重点流域水资源与水环境综合治理专项开展低碳约束下沿长江工业园区废水近零排放技术与示范项目, 申报并	开发一系列纺织印染废水近零排放及资源化关键技术与成套装备, 包括高选择性染盐分离超滤-纳滤膜成套装备及技术、萃取-陶瓷膜染盐深度分离	积累公司相关技术储备, 通过促成示范性项目落地, 提高公司在废水处理领域的核心竞争力, 助力公司在印染废水领域的市场开拓。

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
	荷、耐盐抗毒、可稳定运行的低浓度废水深度净化工艺，形成纺织印染行业废水低碳近零排放与资源化技术体系及装备，开展工程应用示范。	获批政府支持课题立项，正在开展任务分解与工作筹备。	盐水回用成套装备与技术等。实现公司在纺织印染行业废水低碳近零排放与资源化技术体系及装备相关技术积累。	
废纸造纸废水处理过程中的 CaCO <sub>3</sub> 沉淀控制技术装备研发	本项目旨在通过研究废纸造纸废水的碳酸钙沉淀控制技术和装备，为现场除钙和排泥工艺调控提供支持，进一步提升厌氧塔的处理效果，降低中水除硬的运行成本。	项目实施中，通过校企联合开展相关研究，已完成生产系统和废水处理系统共 16 处取样点水质成分分析，正在开展清水及部分固体样采集与相关分析。	研究废纸造纸厂 CaCO <sub>3</sub> 沉淀现状与沉淀控制技术，开展相关工艺技术研究、装备研制与工程化应用，形成废纸制浆造纸厂全流程 CaCO <sub>3</sub> 沉淀控制指南，为现场除钙和排泥工艺调控提供支持，达到提升厌氧塔处理效果，降低中水除硬的运行成本的目的。	该技术可广泛应用于各造纸厂，解决厌氧塔运行颗粒污泥钙化的难点问题，减少因污泥钙化带来的周期性补泥费用，减少建有中水回用的造纸厂的预处理除硬工段处理成本，实现生产赋能。通过提升公司造纸废水处理领域核心竞争力，助力市场开拓。
制浆造纸智能流程工业设计平台开发	结合公司实际，以制浆造纸行业为主要应用场合，工艺、仪控、电气专业为主要技术专业，面向工程设计阶段，建立工艺信息模型，推进工程项目的数字化正向设计。	项目已完成既定计划任务并验收，进入成果推广应用及持续优化阶段，后续将通过推广应用实现数据和经验积累，为进一步的功能开发和挖掘提供基础。	项目拟以制浆造纸行业为主要应用场合，以工艺、仪控、电气专业为主要技术专业，主要对 P&ID 和 EI&C 模块进行定制开发，实现企业标准和项目标准建立、智能流程图、智能电气一次系统图、智能回路图等功能。	通过项目开发，逐步把公司多年在工程全过程服务领域积累的制浆造纸行业知识与经验进行数字化，推进企业数字化资产积累与沉淀。通过项目开发，提高业务人员数字化思维，推动数字化工程设计的发展。
Fe-NBC 催化剂构建及其活化过硫酸盐深度处理造纸废水技术研究	针对芬顿高级氧化处理技术运行成本高且产生大量难处理的富铁污泥、操作调酸调碱困难等问题，开发新的造纸废水深度处理工艺，构建高效低廉新型非均相 PS 高级氧化催化剂，实现中性水质条件下污染物的有效降解，自由基的稳定可控产生，提高单位氧化剂的氧化效率，实现造纸废水高效深度降解。	项目实施中，已完成第一批设备及材料采购，正在着手催化剂设计、制备及相关性能评估工作。阶段研究成果已投稿学术论文 1 篇。	针对传统造纸废水芬顿高级氧化处理技术适宜 pH 范围较窄、pH 偏低，需要预先大量投加酸性试剂，运行成本高且产生大量难处理的富铁污泥等问题。提出近中性条件下基于 SO <sub>4</sub> <sup>•-</sup> 氧化的造纸废水高级氧化新技术，构建新型非均相 PS 高级氧化催化剂，实现造纸废水高效深度降解。	研究新型催化剂及相关造纸废水深度处理技术，在各造纸厂废水的深度处理工段进行推广和应用，为公司承接造纸及造纸废水总包项目赋能，助力开拓废水运营业务。
一套连续蒸发冷却结晶法生产水合硫酸镍产品的工艺包及配套关键设备研发及应用	针对现有间歇法制备六水硫酸镍晶体工艺技术存在需要结晶器容积大、数量多、投资大，占地大，自动化低、劳动强度大等缺点，以及现有连续法存在生产易堵塞、颗粒度小等缺点，开	项目实施中，正在开展项目前期相关文献查阅及现有装置情况调研。	拟通过研发，完成一套连续蒸发冷却结晶法生产水合硫酸镍产品工艺包及配套关键设备研发及应用，生产出满足标准要求、颗粒度大的硫酸镍产品，满足硫酸镍全球需求的快速增加，为	通过本项目技术的开发与推广应用，助力公司硫酸镍工程项目承接竞争力提升，赋能国内硫酸镍行业的世界地位凸显和行业发展，为后端的三元及正极材料提供更优质的原料。

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
	发一条连续生产硫酸镍工艺路线，满足当前新能源新材料行业的迅猛发展需求。		工程服务和客户需求提供技术支撑。	
防堵污泥存储及给料系统研究与应用	污泥存储及给料系统是造纸污泥焚烧处理的关键环节，针对其现阶段进口依赖性大、安装复杂、造价高、运行故障易引发安全隐患等现象，研究污泥存储给料系统设备适应性及其机理，实现新型污泥存储及给料系统开发。	项目实施中，已开展典型项目调研及供货商交流合作，完成项目任务分解及初步计划书。	拟通过项目研究，明确污泥存储给料系统的影响条件及影响因子，形成关于污泥给料系统的成熟工艺包，推动污泥存储给料系统示范工程建立，形成污泥给料系统的企业设计标准，推进污泥存储给料系统成套设备产业化。	通过本项目技术的开发、储备与推广应用，助力公司相关工程项目承接竞争力，形成新的增长点，赋能现阶段造纸污泥焚烧处理污泥存储及给料系统问题改善和行业发展。
环氧丙烷衍生产品的工艺包开发	本项目拟开展以自有反应器技术为依托，开展环氧丙烷为原料的产品生产应用研发，从产品分子量、产品粘度等方向开展一系列试验，增加自有工艺包技术的产品应用领域。	项目实施中并按计划推进，项目阶段成果申报知识产权 1 项，经鉴定达到国内领先水平。	通过环氧丙烷衍生产品的工艺包开发，获取环氧丙烷系列衍生产品的前沿工艺数据，优化反应器内部核心构件布局，丰富公司现有技术工艺包升级。	开展环氧丙烷衍生产品的工艺包研究，升级技术储备，强化公司自有技术竞争力和市场影响力。通过成果产业化推广，更好满足客户生产多品种产品的等市场需要，提升为客户提供优质服务的能力。
环氧乙烷尾气处理工艺装置开发	本项目针对现有环氧乙烷化工企业环保难题，以节能和环保为理念，开展安全尾气处理工艺及装置研究，减少装置尾气中环氧乙烷浓度波动，保证 RTO 系统平稳运行，规避环氧乙烷化工企业安全风险。	项目实施中，已按计划完成方案设计和工艺流程设计。	本项目旨在开发出一种可行的环氧乙烷尾气处理工艺方法，不涉及明火、高温，操作风险低、投资少、可间歇使用，模块化设计，方便运输。	拟开发的环氧乙烷尾气处理工艺装置，可应用于现有环保设施改造及新建环氧乙烷储罐尾气项目中，帮助现有企业解决环保、安全难题，公司也能通过相关技术积累提升市场竞争力。
三维设计平台开发	本项目以解决 BIM 正向设计痛点和难点，推动公司三维设计平台重大升级为目标，通过软件开发优化设计平台，提高三维正向设计效率和质量，为更好的推进项目三维设计提供业务基础支撑。	项目完成既定任务并顺利结题验收。自主研发了 35 款 Revit 插件，申报并获批软件著作权多项，实现公司整体 BIM 正向设计效率的大幅提升。	项目拟从公司实际需求出发，在 BIM 平台下自主研发插件，基于 Revit 平台实现总图设计、系统图设计、管道应力计算、自动出图、智能校审等功能，达到优化设计平台，提高设计和校审效率，拓展智能设计功能范围等目的。	面向公司 BIM 正向设计痛点和难点，开展系列软件研发和业务建设工作，实现公司三维设计平台重大升级，通过成果产品化管理及推广应用，大幅提高公司整体 BIM 正向设计效率和设计质量，巩固和提升公司为客户提供优质服务的自身业务能力。
双碳敏捷应用平台 (MVP) 架构设计	立足实现客户企业碳排放量减少和环境保护的双赢，优化企业生产和管理，帮助企业降低碳排放强度，提高碳减排效率，排查减碳潜力，逐步实现碳中和目标，从系	项目完成既定任务并顺利结题验收，项目相关成果申报获批软件著作权 1 项。	通过项目开发，旨在提供准确的碳排放数据模型、通过数据对比评估减排效果、跟踪碳减排项目资产变化、记录和管理各项碳排放数据和碳减排行动数据，逐步收集	通过本课题研发及推广应用，在帮助客户企业降低碳排放、提高资源利用效率、优化供应链管理、实现绿色发展的同时，提升公司碳管理的技术能力，并增强相关咨

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
	统层面开展碳的数字化可视化管理工作。		涉碳数据，在此基础上进行分析和预测，帮助企业节能降碳。	询产品的竞争力，提高公司的社会形象和可持续发展水平。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	987	1,047	-5.73%
研发人员数量占比	21.15%	21.59%	-0.44%
研发人员学历结构			
本科	602	628	-4.14%
硕士	385	419	-8.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	199	206	-3.40%
30~40 岁	297	314	-5.41%
40 岁以上	491	527	-6.83%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	267,676,678.88	212,774,389.40	25.80%
研发投入占营业收入比例	4.02%	3.72%	0.30%
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	6,367,603,762.87	7,098,014,021.11	-10.29%
经营活动现金流出小计	6,604,446,860.03	6,193,719,380.27	6.63%
经营活动产生的现金流量净额	-236,843,097.16	904,294,640.84	-126.19%
投资活动现金流入小计	6,133,182.49	2,697,654.69	127.35%
投资活动现金流出小计	189,948,592.16	92,681,253.90	104.95%
投资活动产生的现金流量净额	-183,815,409.67	-89,983,599.21	-104.28%
筹资活动现金流入小计	417,349,104.17	55,712,647.08	649.11%
筹资活动现金流出小计	105,163,844.19	88,039,688.31	19.45%
筹资活动产生的现金流量净额	312,185,259.98	-32,327,041.23	1,065.71%
现金及现金等价物净增加额	-100,265,792.78	817,698,372.10	-112.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 126.19%，主要是由于报告期内按计划支付应付款项。
- (2) 投资活动现金流入小计同比增加 127.35%，主要是报告期内持有的国债投资到期本金收回。
- (3) 投资活动现金流出小计同比增加 104.95%，主要是报告期内一年期以上定期存款增加。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 104.28%，主要是报告期内一年期以上定期存款增加。
- (5) 筹资活动现金流入小计同比增加 649.11%，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,065.71%，主要是报告期内收到向特定对象发行股票以及预留部分限制性股票的认购款。
- (6) 现金及现金等价物净增加额同比减少 112.26%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少。

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：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比本年度净利润减少 5.47 亿元，主要是由于报告期内按计划付款规模增加，经营性应付款项目余额减少导致。

## 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	3,248,006,207.92	56.79%	3,428,475,699.21	56.56%	0.23%	-
应收账款	555,427,031.06	9.71%	571,793,684.51	9.43%	0.28%	-
合同资产	553,765,260.07	9.68%	423,886,472.72	6.99%	2.69%	-
存货	876,529.69	0.02%	2,278,376.19	0.04%	-0.02%	-
固定资产	247,417,603.12	4.33%	239,471,057.17	3.95%	0.38%	-
在建工程	73,486,448.13	1.28%	48,323,642.78	0.80%	0.48%	-
使用权资产	41,206,940.63	0.72%	31,805,822.75	0.52%	0.20%	-
合同负债	1,281,365,015.78	22.40%	1,938,520,835.88	31.98%	-9.58%	-
租赁负债	17,738,835.64	0.31%	19,199,788.50	0.32%	-0.01%	-

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

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（不含衍生金融资产）	5,090.28	-783.12						4,307.16

产)									
5. 其他非 流动金融 资产	51,155,92 7.03	11,191,38 6.51			772,221.0 0	232,935.1 1			62,886,59 9.43
金融资产 小计	51,161,01 7.31	11,190,60 3.39			772,221.0 0	232,935.1 1			62,890,90 6.59
上述合计	51,161,01 7.31	11,190,60 3.39			772,221.0 0	232,935.1 1			62,890,90 6.59
金融负债	2,824,000 .00	2,824,000 .00							0.00

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

详见“第八节、七、21、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
123,043,592.16	81,936,461.62	50.17%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武汉公司购地自建办公楼项目	自建	是	工程行业	54,304,512.01	102,628,154.79	自有资金	-	0.00	0.00	不适用	2015年03月04日	公告编号：2015-002
合计	--	--	--	54,304,512.01	102,628,154.79	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600649	城投控股	469,582.20	公允价值计量	1,024,487.82	-72,074.52	482,831.10	-	-	-43,759.53	952,413.30	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	600633	浙数文化	359,600.00	公允价值计量	1,729,728.00	606,144.00	1,976,272.00	-	-	623,040.00	2,335,872.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	000166	申万宏源	2,000,000.00	公允价值计量	8,701,175.50	1,005,663.50	7,706,839.00	-	-	1,071,250.25	9,706,839.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	600637	东方明珠	67,600.00	公允价值计量	250,611.90	32,786.82	215,798.72	-	-	37,874.43	283,398.72	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	601727	上海电气	124,400.00	公允价值计量	1,176,704.64	68,690.88	1,120,995.52	-	-	68,690.88	1,245,395.52	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	601200	上海环境	130,417.80	公允价值计量	829,936.34	5,576.28	705,094.82	-	-	14,870.08	835,512.62	其他非流动金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			3,151,600.00	--	13,712,644.20	1,646,786.96	12,207,831.16	0.00	0.00	1,771,966.11	15,359,431.16	--	--

##### (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

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	向特定对象发行股票	41,276.86	40,750.91	7,155.14	7,155.14	0	0	0.00%	33,595.77	尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付	0
合计	--	41,276.86	40,750.91	7,155.14	7,155.14	0	0	0.00%	33,595.77	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）37,086,127股，发行价格为每股人民币11.13元，共计募集资金为人民币412,768,593.51元，扣除不含增值税发行费用人民币5,259,447.33元后，实际募集资金净额为407,509,146.18元。公司以上募集资金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A股）验资报告》（XYZH/2023BJAA11B0485）。

2023年度，公司共计使用募集资金7,155.14万元，截至2023年12月31日，公司募集资金余额（含利息）为336,291,924.02元。其中，募集资金专户交通银行上海徐汇支行310066179013007115880账户中余额为115,870,753.71元、交通银行上海徐汇支行310066179013007116128账户中余额为20,421,170.31元，公司使用闲置募集资金购买银行定期存款200,000,000.00元，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付。

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
数字化转型升级建设项目	否	36,368.43	36,368.43	6,801.89	6,801.89	18.70%	-	0	不适用	否
“双碳”科创中心项目	否	4,382.48	4,382.48	353.25	353.25	8.06%	-	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,750.91	40,750.91	7,155.14	7,155.14	--	--	0	--	--
<b>超募资金投向</b>										

不适用	否	0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	40,750.91	40,750.91	7,155.14	7,155.14	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1. 2023年8月28日,公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》,同意公司使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换相关事项。截至2023年12月31日,公司使用募集资金等额置换金额为3,570,671.13元。 2. 2023年10月25日,公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的议案》,同意使用募集资金置换先期投入人民币49,090,329.76元。上述置换情况已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)进行专项审核,并出具了致同专字(2023)110C018258号《关于中国海诚工程科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的鉴证报告》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日,募集资金专户交通银行上海徐汇支行310066179013007115880账户中余额为115,870,753.71元、交通银行上海徐汇支行310066179013007116128账户中余额为20,421,170.31元,公司使用闲置募集资金购买银行定期存款200,000,000.00元,闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

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
南宁公司	子公司	专业工程服务	30,000,000.00	566,893,232.14	186,692,104.78	808,933,358.78	92,162,953.97	78,656,357.21
长沙公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	1,130,535,532.57	318,413,753.75	1,961,507,068.71	77,504,712.73	69,583,670.86
广州公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	704,609,618.85	291,741,594.28	1,081,462,430.02	73,924,958.94	66,419,814.88
北京公司	子公司	专业工程服务	250,000,000.00	277,523,521.49	11,455,236.66	316,535,449.23	42,768,419.03	43,404,839.24
武汉公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	410,772,096.33	172,240,248.86	295,164,552.13	41,874,944.30	36,311,077.15
咨询公司	子公司	专业咨询服务	10,030,000.00	81,289,033.81	46,027,519.05	40,560,266.80	16,060,767.11	12,036,769.40
中轻建设	子公司	施工安装服务	85,000,000.00	419,860,848.74	101,508,486.51	940,273,659.09	14,031,239.63	11,423,926.25
成都公司	子公司	专业工程服务	20,000,000.00	81,561,116.05	61,802,798.59	83,594,560.46	5,852,493.61	5,738,715.52
工程管理	子公司	专业监理服务	10,000,000.00	17,630,252.60	16,330,541.63	30,886,674.68	1,267,833.19	1,369,638.96
西安公司	子公司	专业工程服务	10,000,000.00	43,776,983.02	14,298,184.58	43,902,086.54	-39,828.33	2,124.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 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

### 1、公司发展战略

公司的发展战略思路是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神 and 习近平总书记系列重要讲话精神，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，积极

把握健康中国、美丽中国、深化供给侧结构性改革、智能建造、“一带一路”和“新基建”等机遇，始终牢记央企使命、思考价值创造、不忘社会责任，做到心中有客户、有员工、有股东。坚持改革创新，加速数字化转型升级，促进现代信息技术与产业经济的融合，创新商业模式、盈利模式，实现高质量发展，为轻工行业及相关民用、新兴行业提供全过程工程解决方案和全方位咨询服务，成为行业规划布局、技术进步和产业升级的重要贡献者，智慧工程和数字化工厂的建设者，国内外工程融投资、咨询、设计、采购、施工、调试和运营一体化的集成服务商和运营投资商。

企业使命：以智慧工程贡献美好生活

企业愿景：致力成为“卓越的科技型工程公司”

企业核心价值观：责任、创新、绿色、专业、包容

经营理念：以客户为中心、以创新为动力

品牌定位：中国制造背后的力量

行为文化：提倡“效率文化、创新文化、责任文化、人本文化、共生文化”

## 2、2024 年度经营计划

2024年是公司冲刺“十四五”规划目标的关键一年。公司要紧跟制造强国、网络强国、数字中国、“一带一路”倡议以及新一轮国企改革深化提升行动，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，围绕高质量发展首要任务，强化党建引领，聚焦科技创新、人才建设，持续深化改革，优化运营管理，有效焕新能力，实现公司高质量发展的新攀升。

（1）深化党业融合，构建党建引领发展合力。持续巩固主题教育学习成果，用党的创新理论指导实践；持续健全党的领导融入公司治理体制机制；推进党建提升工程，抓好党业深度融合，打造党建品牌；压实纪检监督责任，增强廉洁自律和拒腐防变意识，健全“综合监督”体系。

（2）全面深化改革，挖掘经营发展内生动力。推进企业改革深化提升行动走深走实，围绕战新产业布局、传统产业转型、关键核心技术攻关等提出针对性举措；高质量推进“科改行动”，确保改出成效、试出经验；深化三项制度改革，落实经理层任期制契约化管理，强化考核结果刚性兑现，加强人才培养和梯队建设，创新人才激励机制；积极推进资本运作，结合公司优势行业的上下游产业链寻找收并购目标。

（3）强化市场开拓，创新模式引领客户需求。依托技术平台形成具备行业针对性的智能制造、双碳解决方案，加快新业务模式探索，推动全咨业务、总承包业务发展；加强产学研平台交流与合作，促进

行业数字技术与实体经济深度融合，解决实际生产运营中的技术与应用难题，助力制造业高端化、数字化、绿色化和融合化发展。

(4) 砸实科创望远，厚植科技赋能企业能力。紧跟国家战略，推进前瞻领域行业研究，形成关键核心技术攻关能力；高效组织科技创新基金项目和“揭榜挂帅”项目评审；推进知识产权、报优、高新等科技成果管理以及技术措施编制及各类规范标准发布；完善优化数字化管理系统，推进数据中台建设和全专业三维设计；围绕数据采集、应用，创新数字服务，构建数字生态，打造数字文化；建设关键软件平台，集成研发核心技术装备，重塑工程项目全生命周期的核心竞争力。

(5) 深化精益管理，提升运营能力和管控水平。深入实施“八维精益”，做好战略目标分解，总结推广“致远计划”课题经验，带动更多经营单位降本增效；稳步提升运营管控能力，加强数据分析和决策支撑，大力推进项目经理责任制和全过程全成本动态管理，加强境外业务管控，固化企业内控程序，有序、合规开展招采业务；持续强化财务管控体系建设，深化业财融合，加强经营现金流管理。

(6) 完善防范体系，严守风险防控底线。加强风险管控关口前移，法务人员要深入业务，参与总包项目全过程风险防控；围绕重点问题开展专项审计检查；持续开展重大风险评估和监测，加强存量风险处置；完善安全生产责任体系，推进安全生产信息化平台建设。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

1、2023年5月10日，公司通过“上证路演中心”举行了2022年度报告和2023年第一季度报告网上说明会；2023年9月7日，公司通过“全景路演”参加由上海证监局、上海上市公司协会与深圳市全景网络科技有限公司联合举办的“2023年上海辖区上市公司集体接待日暨中报业绩说明会”。

2、2023年全年共接待投资者35批次共计91家。包括中国国有企业混合所有制改革基金、中国国有企业结构调整基金、中国国新投资、上海诚通股权投资基金、上海国鑫投资、长江绿色发展投资基金、国家绿色发展基金、国惠基金、国泰租赁、申能投资、无锡创投、浙江农发、苏豪投资、江苏瑞华、宁波佳投、天安人寿、光大永明、国寿养老、华泰资产、太平资管、中海基金、中融基金、长信基金、华富基金、华泰柏瑞基金、国信证券、国泰君安、华创证券、海通证券、东北证券、长江证券、国联证券等，投资者类型涵盖国有投资平台、大型险资、公募基金、证券公司以及QFII等。

## 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

公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层和党委组成的法人治理结构，并制定有相应的规章制度，明确决策主体的权利义务，决策程序，确保权责明确。党委会把方向、管大局、保落实，董事会定战略、作决策、防风险，经理层谋经营、抓落实、强管理。

2023年，公司根据中国证监会新颁布的《上市公司独立董事管理办法》，对《公司章程》以及《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬和考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》等公司治理制度进行了修订，以切实发挥独立董事参与决策、监督制衡、专业咨询作用，维护公司整体利益，保护中小股东合法权益。为进一步完善公司风险管理保障体系，更好地保障公司及董事、监事和高级管理人员的权益，促进公司董事、监事及高级管理人员更好地履行职责，公司为全体董事、监事和高级管理人员购买董监高责任保险。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定规范运作，截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，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。

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

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，具有独立自主的经营能力。

### 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.79%	2023 年 03 月 08 日	2023 年 03 月 09 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.80%	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	63.16%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	2022 年度股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.01%	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 29 日	2023 年第三次临时股东大会决议
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.64%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	2023 年第四次临时股东大会决议

### 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
赵国昂	男	54	党委书记, 董事长, 法定代表人	现任	2020 年 06 月 03 日	2026 年 05 月 17 日	311,300	0	0	0	311,300	-
陈荣荣	男	59	党委副书记, 董事, 总裁	现任	2020 年 08 月 05 日	2026 年 05 月 17 日	200	0	0	0	200	-
孙波	女	49	董事	现任	2019 年 08 月 15 日	2026 年 05 月 17 日	236,900	0	0	0	236,900	-
金山	男	52	董事	现任	2023 年 09 月 28 日	2026 年 05 月 17 日	330,819	0	0	0	330,819	-
林华艳	女	46	董事	现任	2021 年 02 月	2026 年 05 月						

					月 26 日	月 17 日							
丁波	男	45	董事	现任	2023 年 09 月 28 日	2026 年 05 月 17 日							
王颖颖	女	32	董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
季立刚	男	59	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
陈强	男	54	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
黄俊	男	44	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
江英	女	47	独立董事	现任	2024 年 03 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
宁静	女	42	监事会主席	现任	2019 年 08 月 15 日	2026 年 05 月 17 日							
方克增	男	39	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
余京梅	女	52	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
周立峰	男	54	职工监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日	55,00 0	0	0	0	55,00 0	-	
钱小华	女	45	职工监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日							
林琳	女	46	党委委员, 财务总监, 董事会秘书	现任	2018 年 06 月 13 日	2026 年 05 月 17 日	273,1 00	0	0	0	273,1 00	-	
周原	男	59	党委委	现任	2019 年 07	2026 年 05							

			员， 副 总 裁， 技 术 总 监		月 05 日	月 17 日							
杜道 友	男	38	副 总 裁， 总 法 律 顾 问、 首 席 合 规 官	现 任	2021 年 04 月 14 日	2026 年 05 月 17 日	233,9 00	0	0	0	233,9 00	-	
柳炜	男	52	副 总 裁	现 任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	165,5 00	0	0	0	165,5 00	-	
张志	女	40	副 总 裁	现 任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	214,5 00	0	0	0	214,5 00	-	
李士 军	男	50	副 总 裁	现 任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	111,0 00	0	0	0	111,0 00	-	
罗军	男	46	副 总 裁	现 任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	281,6 00	0	0	0	281,6 00	-	
蔡木 易	男	61	董 事	离 任	2021 年 04 月 02 日	2023 年 09 月 04 日							
徐大 同	男	60	副 董 事 长	离 任	2020 年 06 月 03 日	2023 年 12 月 04 日	546,6 57	0	0		546,6 57	-	
李芸	女	59	董 事	离 任	2011 年 05 月 13 日	2023 年 07 月 26 日							
杨真 真	女	41	董 事	离 任	2020 年 08 月 21 日	2023 年 05 月 18 日							
张一 弛	男	57	独 立 董 事	离 任	2016 年 07 月 28 日	2023 年 05 月 18 日							
高风 勇	男	53	独 立 董 事	离 任	2016 年 07 月 28 日	2023 年 05 月 18 日							
赵艳 春	男	41	独 立 董 事	离 任	2017 年 09 月 15 日	2024 年 01 月 31 日							

丁慧平	男	67	独立董事	离任	2019年01月24日	2023年05月18日						
高永林	男	43	监事会主席	离任	2019年08月15日	2023年05月18日						
林卫	男	57	监事	离任	2020年08月21日	2023年05月18日	91,722	0	0	237,200	328,922	报告期内授予限制性股票
何一帆	男	54	职工监事	离任	2009年04月08日	2023年05月18日						
陈萍	女	42	职工监事	离任	2019年04月11日	2023年05月18日	10,000	0	0	125,600	135,600	报告期内授予限制性股票
金山	男	52	副总裁	离任	2019年07月05日	2023年09月04日	-	0	0	0	-	
陈志明	男	59	党委委员, 副总裁	离任	2020年08月17日	2024年04月24日	115,000	0	0	0	115,000	-
合计	--	--	--	--	--	--	2,977,198	0	0	362,800	3,339,998	--

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
王颖颖	董事	被选举	2023年05月18日	换届选举
季立刚	独立董事	被选举	2023年05月18日	换届选举
陈强	独立董事	被选举	2023年05月18日	换届选举
黄俊	独立董事	被选举	2023年05月18日	换届选举
宁静	监事会主席	被选举	2023年05月18日	换届选举
方克增	监事	被选举	2023年05月18日	换届选举
余京梅	监事	被选举	2023年05月18日	换届选举
周立峰	职工监事	被选举	2023年05月18日	换届选举
钱小华	职工监事	被选举	2023年05月18日	换届选举
金山	董事	被选举	2023年09月28日	选举董事
丁波	董事	被选举	2023年09月28日	选举董事
柳炜	副总裁	聘任	2024年01月23日	聘任高级管理人员
张志	副总裁	聘任	2024年01月23日	聘任高级管理人员
李土军	副总裁	聘任	2024年01月23日	聘任高级管理人员
罗军	副总裁	聘任	2024年01月23日	聘任高级管理人员

江英	独立董事	被选举	2024 年 03 月 18 日	选举独立董事
杨真真	董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
张一弛	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
高凤勇	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
丁慧平	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
高永林	监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
林卫	监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
何一帆	职工监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
陈萍	职工监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	换届选举
李芸	董事	离任	2023 年 07 月 26 日	工作安排
蔡木易	董事	离任	2023 年 09 月 04 日	到龄退休
金山	副总裁	离任	2023 年 09 月 04 日	工作安排
徐大同	董事、副董事长	离任	2023 年 12 月 04 日	到龄退休
赵艳春	独立董事	离任	2024 年 01 月 31 日	任期满 6 年
陈志明	副总裁	离任	2024 年 04 月 24 日	到龄退休

## 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

### (1) 董事主要工作经历

赵国昂先生，1969 年 7 月出生，中共党员，硕士研究生，正高级经济师、正高级工程师，注册房地产估价师，中国人民政治协商会议上海市第十四届委员会委员。现任中国轻工集团有限公司党委委员、副总经理，本公司党委书记、董事长、法定代表人。

陈荣荣先生，1964 年 1 月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师，一级注册结构师。现任本公司党委副书记、董事、总裁，中国海诚西安公司董事。

孙波女士，1974 年 1 月出生，中共党员，本科学历，正高级工程师。现任中国轻工集团有限公司副总经理，中国制浆造纸研究院有限公司党委书记、董事长，中国日用化学研究院有限公司董事长，中轻检验认证有限公司董事长，中轻（贵州）工业互联网有限公司董事长，本公司董事。

金山先生，1971 年 1 月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师，一级注册建筑师。现任中国轻工集团有限公司子公司专职外部董事，中轻日化科技有限公司董事，中国中轻国际控股有限公司董事，本公司董事。

林华艳女士，1977 年 3 月出生，硕士研究生，经济师。现任上海第一医药股份有限公司副总经理，本公司董事。

丁波先生，1978 年 1 月出生，中共党员，硕士研究生，主任记者。现任上海报业集团副社长，澎湃新闻新闻党委书记、董事长，上海市新闻工作者协会副主席，本公司董事。

王颖颖女士，1991 年 1 月出生，中共党员，大学学历。现任职于徐汇区国有资产监督管理委员会，本公司董事。

季立刚先生，1964 年 9 月出生，中共党员，博士研究生。现任复旦大学法学院教授、博士生导师，复旦大学法学院学位委员会主席、学术委员会副主任，复旦大学中国金融法治研究院执行院长，复旦大学金融法研究中心主任，中国法学会银行法学研究会副会长，上海市法学会金融法研究会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海仲裁委员会仲裁员，上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海攀天阶投资管理有限公司董事长，上海碳索能源服务股份有限公司独立董事，上海东方网股份有限公司（834678. 新三板）独立董事，浙江浙矿重工股份有限公司（300837. SZ）独立董事，本公司独立董事。

陈强先生，1969 年 11 月出生，中共党员，博士研究生。现任同济大学经济与管理学院特聘教授，博士生导师，上海市产业创新生态系统研究中心执行主任，上海生生医药冷链科技股份有限公司独立董事，南通通易航天科技股份有限公司（871642. BJ）独立董事，江苏华昌化工股份有限公司（002274. SZ）独立董事，本公司独立董事。

黄俊先生，1979 年 8 月生，中共党员，博士研究生，现任上海财经大学会计学院教授，博士生导师，鼎捷软件股份有限公司（300378. SZ）非职工代表监事，山东步长制药股份有限公司（603858. SH）独立董事，上海灿瑞科技股份有限公司（688061. SH）独立董事，腾达建设集团股份有限公司（600512. SH）独立董事，本公司独立董事。

江英女士，1976 年 6 月出生，民主党派（九三学社社员），本科学历，英国特许公认会计师公会成员，金融风险管理师，中国注册会计师协会会员。现任上海君和立成投资管理中心（有限合伙）副总经理，上海姚记科技股份有限公司（002605. SZ）独立董事，本公司独立董事。

## （2）监事主要工作经历

宁静女士，1981 年 5 月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，具有法律职业资格证书。现任中国轻工集团有限公司董事会办公室主任、团委书记，中国皮革制鞋研究院有限公司监事会主席，中国食品发酵工业研究院有限公司监事，中轻（贵州）工业互联网有限公司监事，本公司监事会主席。

方克增先生，1984 年 8 月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。现任中国轻工集团有限公司财务部主任，本公司监事。

余京梅女士，1971 年 4 月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。现任中国轻工集团有限公司合规与风险管理中心主任，中轻日化科技有限公司董事，本公司监事。

周立峰先生，1969 年 8 月出生，中共党员，专科学历，高级经济师。现任本公司战略运营中心战略投资总监，中国海诚投资公司监事，本公司职工监事。

钱小华女士，1978 年 3 月出生，中共党员，硕士研究生，中级经济师。现任本公司风险管理中心高级法务经理，本公司职工监事。

### (3) 高级管理人员主要工作经历

陈荣荣先生，同上。

林琳女士，1977 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，中国共产党上海市第十二次党代会代表。现任本公司党委委员、财务总监、董事会秘书；中国海诚投资公司执行董事，中国海诚长沙公司董事。

周原先生，1964 年 10 月出生，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，一级注册结构师。现任本公司党委委员、副总裁、技术总监，中国海诚北京公司董事，中国海诚广州公司董事，中国制浆造纸研究院有限公司董事。

杜道友先生，1985 年 8 月出生，中共党员，硕士研究生，中级经济师。现任本公司副总裁、总法律顾问、首席合规官，中国海诚工程管理董事长，中国海诚南宁公司董事。

柳炜先生，1971 年 11 月出生，中共党员，本科学历，正高级工程师，一级注册建造师、注册电气工程师。现任本公司副总裁，中国海诚北京公司党委书记、董事长。

张志女士，1983 年 10 月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司副总裁，中国海诚咨询公司执行董事、总经理，中国海诚北京公司董事，中国海诚西安公司董事。

李士军先生，1973 年 6 月出生，中共党员，本科学历，正高级工程师，一级注册建造师。现任本公司副总裁，中国海诚中轻建设党委书记、董事长。

罗军先生，1977 年 9 月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司副总裁，海外市场管理中心总经理，中国海诚广州公司党委书记、董事长。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
赵国昂	中国轻工集团有限公司	党委委员、副总经理	是
孙波	中国轻工集团有限公司	副总经理	是
金山	中国轻工集团有限公司	子公司专职外部董事	是
宁静	中国轻工集团有限公司	董事会办公室主任、团委书记	是
方克增	中国轻工集团有限公司	财务部主任	是

余京梅	中国轻工集团有限公司	合规与风险管理中心主任	是
林华艳	上海第一医药股份有限公司	副总经理	是
王颖颖	徐汇区国有资产监督管理委员会	科长	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
孙波	中国制浆造纸研究院有限公司	党委书记、董事长	是
孙波	中国日用化学研究院有限公司	董事长	否
孙波	中轻检验认证有限公司董事长	董事长	否
孙波	中轻（贵州）工业互联网有限公司	董事长	否
金山	中轻日化科技有限公司	董事	否
金山	中国中轻国际控股有限公司	董事	否
丁波	上海报业集团	副社长	是
季立刚	上海攀天阶投资管理有限公司	董事长	是
季立刚	上海碳索能源服务股份有限公司	独立董事	是
季立刚	上海东方网股份有限公司（834678. 新三板）	独立董事	是
季立刚	浙江浙矿重工股份有限公司（300837. SZ）	独立董事	是
陈强	上海生生医药冷链科技股份有限公司	独立董事	是
陈强	南通通易航天科技股份有限公司（871642. BJ）	独立董事	是
陈强	江苏华昌化工股份有限公司（002274. SZ）	独立董事	是
黄俊	鼎捷软件股份有限公司（300378. SZ）	非职工代表监事	是
黄俊	山东步长制药股份有限公司（603858. SH）	独立董事	是
黄俊	上海灿瑞科技股份有限公司（688061. SH）	独立董事	是
黄俊	腾达建设集团股份有限公司（600512. SH）	独立董事	是
江英	上海姚记科技股份有限公司（002605. SZ）	独立董事	是
宁静	中国皮革制鞋研究院有限公司	监事会主席	否
宁静	中国食品发酵工业研究院有限公司	监事	否
宁静	中轻（贵州）工业互联网有限公司	监事	否
余京梅	中轻日化科技有限公司	董事	否
周原	中国制浆造纸研究院有限公司	董事	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：公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责，负责落实董事会下达的经营指标。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责制定公司董事、高管人员的薪酬考核标准并进行考核，对董事会负责。董事会薪酬与考核委员会依据《经理层成员经营业绩管理办法》《经理层成员薪酬管理办法》对高级管理人员的经营业绩进行考评。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会已按规定对相关人员进行了考核。

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
赵国昂	男	54	党委书记，董事长，法定代表人	现任	27.74	是
陈荣荣	男	59	党委副书记，董事，总裁	现任	181.40	否

孙波	女	49	董事	现任	0	是
金山	男	52	董事	现任	-	是
林华艳	女	46	董事	现任	0	是
丁波	男	45	董事	现任	0	是
王颖颖	女	32	董事	现任	0	是
季立刚	男	59	独立董事	现任	5.83	否
陈强	男	54	独立董事	现任	5.83	否
黄俊	男	44	独立董事	现任	5.83	否
宁静	女	42	监事会主席	现任	0	是
方克增	男	39	监事	现任	0	是
余京梅	女	52	监事	现任	0	是
周立峰	男	54	职工监事	现任	33.33	否
钱小华	女	45	职工监事	现任	25.41	否
林琳	女	46	党委委员,财务总监,董事会秘书	现任	138.96	否
周原	男	59	党委委员,副总裁,技术总监	现任	153.44	否
杜道友	男	38	副总裁,总法律顾问、首席合规官	现任	125.17	否
蔡木易	男	61	董事	离任	0	是
徐大同	男	60	副董事长	离任	127.66	否
李芸	女	59	董事	离任	0	是
杨真真	女	41	董事	离任	0	是
张一弛	男	57	独立董事	离任	2.67	否
高凤勇	男	53	独立董事	离任	2.67	否
赵艳春	男	41	独立董事	离任	8.5	否
丁慧平	男	67	独立董事	离任	2.67	否
高永林	男	43	监事会主席	离任	0	是
林卫	男	57	监事	离任	52.50	否
何一帆	男	54	职工监事	离任	33.33	否
陈萍	女	42	职工监事	离任	22.92	否
金山	男	52	副总裁	离任	92.55	是
陈志明	男	59	党委委员,副总裁	离任	151.72	否
合计	--	--	--	--	1,200.13	--

说明：赵国昂先生于 2023 年 1-2 月在公司领取薪酬，其薪酬为 2023 年 1-2 月薪酬；徐大同先生于 2023 年 1-11 月担任公司副董事长，其薪酬为 2023 年 1-11 月薪酬；林卫先生、何一帆先生、陈萍女士于 2023 年 1-5 月担任公司监事，其薪酬为 2023 年 1-5 月薪酬；金山先生于 2023 年 1-7 月在公司领取薪酬，其薪酬为 2023 年 1-7 月薪酬；周立峰先生、钱小华女士于 2023 年 5 月起担任公司监事，其薪酬为 2023 年 5-12 月薪酬。

## 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
第六届董事会第三十六次会议	2023 年 01 月 03 日	2023 年 01 月 04 日	第六届董事会第三十六次会议决议
第六届董事会第三十七次会议	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 21 日	第六届董事会第三十七次会议决议
第六届董事会第三十八次会议	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	第六届董事会第三十八次会议决议
第六届董事会第三十九次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 27 日	第六届董事会第三十九次会议决议
第七届董事会第一次会议	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	第七届董事会第一次会议决议
第七届董事会第二次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	第七届董事会第二次会议决议
第七届董事会第三次会议	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	第七届董事会第三次会议决议
第七届董事会第四次会议	2023 年 10 月 07 日	2023 年 10 月 09 日	第七届董事会第四次会议决议
第七届董事会第五次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 27 日	第七届董事会第五次会议决议
第七届董事会第六次会议	2023 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 01 日	第七届董事会第六次会议决议
第七届董事会第七次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	第七届董事会第七次会议决议

## 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
赵国昂	11	3	8	0	0	否	5
陈荣荣	11	3	8	0	0	否	1
孙波	11	1	10	0	0	否	0
金山	4	0	4	0	0	否	1
林华艳	11	2	9	0	0	否	1
丁波	4	0	4	0	0	否	0
王颖颖	7	2	5	0	0	否	1
季立刚	7	2	5	0	0	否	1
陈强	7	2	5	0	0	否	1
黄俊	7	2	5	0	0	否	2
江英	0	0	0	0	0	否	0
蔡木易	6	2	4	0	0	否	0
徐大同	10	3	7	0	0	否	1
李芸	5	1	4	0	0	否	0
杨真真	4	1	3	0	0	否	0
张一弛	4	1	3	0	0	否	0
高凤勇	4	1	3	0	0	否	0
赵艳春	11	3	8	0	0	否	1
丁慧平	4	1	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

## 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

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《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》和《公司章程》的规定，忠实勤勉地履行职责，积极出席董事会会议，认真审议各项董事会议案，执行股东大会决议，切实保护公司和股东的利益。

公司独立董事根据中国证监会《上市公司独立董事规则》以及《公司章程》《独立董事工作制度》等相关法律法规和规章制度的规定和要求，对公司关联交易、关联方资金占用、子公司开展远期结售汇业务、利润分配预案、聘任会计师事务所、预留限制性股票授予、再融资事项和募集资金使用、董事、监事和高级管理人员变更等重大事项进行重点关注，对公司董事会的科学决策起到了积极的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	召开会议次数	成员情况	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
战略委员会	1	赵国昂、陈荣荣、徐大同、季立刚、陈强	2023 年 11 月 30 日	审议《关于向全资子公司北京公司增加注册资本的议案》。	不适用	不适用	不适用
审计委员会	6	丁慧平、杨真真、赵艳春	2023 年 02 月 17 日	审议《关于公司全资子公司开展远期结售汇业务的议案》 《关于公司全资子公司远期结售汇业务的可行性分析报告》	不适用	不适用	不适用
			2023 年 04 月 15 日	2022 年年度报告审计工作沟通会，听取公司总裁介绍 2022 年度生产经营情况；公司聘任的会计师事务所介绍 2022 年年度报告审计工作情况；公司审计部介绍 2022 年度内审工作总结及 2023 年度工作计划。	不适用	不适用	不适用
			2023 年 04 月 25 日	审议《公司 2022 年度报告》《公司 2023 年第一季度报告》 《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》《公司 2023 年度重大风险评估报告》。	不适用	不适用	不适用
		黄俊、王颖颖、赵艳春	2023 年 08 月 25 日	审议《公司 2023 年半年度报告》。	不适用	不适用	不适用
		2023 年 10	审议《公司	不适用	不适用	不适用	

			月 25 日	2023 年第三季度报告》 《公司 2023 年第三季度募集资金存放与使用情况专项报告》。			
			2023 年 11 月 28 日	审议《关于拟聘任会计师事务所的议案》。	不适用	不适用	不适用
提名委员会	3	高凤勇、李芸、张一弛	2023 年 04 月 25 日	会议对公司董事会换届选举的董事候选人任职资格进行审核。	不适用	不适用	不适用
		季立刚、陈强	2023 年 08 月 25 日	会议对公司第七届董事会董事候选人丁波先生的任职资格进行审核。	不适用	不适用	不适用
			2023 年 09 月 11 日	会议对公司第七届董事会董事候选人金山先生的任职资格进行审核。	不适用	不适用	不适用
薪酬和考核委员会	3	赵艳春、蔡木易、丁慧平	2023 年 04 月 25 日	审议《公司董事、高管 2022 年度薪酬情况》。	不适用	不适用	不适用
		陈强、蔡木易、黄俊	2023 年 08 月 25 日	审议《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》《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》《关于公司 2022 年限制性股票激励计划草案（二次修订稿）及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划管理办	不适用	不适用	不适用

				法（二次修订稿）的议案》。			
		陈强、黄俊	2023 年 09 月 11 日	审议《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。	不适用	不适用	不适用

## 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）	808
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,858
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,666
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,666
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,865
销售人员	145
财务人员	92
行政人员	564
合计	4,666
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	972
本科	2,972
大专	463
高中、中专及以下	259
合计	4,666

### 2、薪酬政策

薪酬分配原则，主要包括：公平性原则，经济性原则，激励性原则，竞争性原则，合法性原则。

依据岗位性质和工作特点，将公司的岗位划分为高层管理职系、中层管理职系、专业技术职系、职能管理职系、项目管理职系等五大职系。根据不同岗位职系特性和绩效管理特点的不同，对不同岗位职

系实行不同的岗位绩效工资制。

工资结构包括岗位工资和绩效奖金两个部分即：工资=岗位工资+年度绩效奖金；

岗位工资=岗位系数\*岗位基薪，绩效奖金主要是根据公司绩效、部门绩效和个人绩效等因素确定的工资组成部分，是员工劳动价值最直接的体现，随公司主要经营指标完成情况、部门绩效考评结果和员工个人绩效考评结果而浮动。

岗位系数，由公司组织的岗位价值评估确定，并由公司根据战略和岗位职业生涯发展的需要最后确定。

岗位基薪，由人力资源部会同财务部根据公司人力资源成本的承受能力确定，与公司的经营业绩紧密挂钩。

公司员工除工资外，还同时获得相应的福利、津贴和补贴。

为了提高工资体系的弹性，增强企业对优秀人才的吸引力，提升企业在人才市场的竞争力，制定协议工资制。适用于公司临时聘用或有长期合同的高级技术人才和高层次管理人才，以及市场稀缺且处于公司关键岗位的业绩优秀的在编员工。

### 3、培训计划

公司明确定义了基层、中层、高层管理人员的含义和管理行为或领导行为，制定了完整的管理培训计划。此外，将核心价值与目标管理、绩效考核、晋升、选型、人才培养、培训等各种管理体系联系起来。公司每年组织公司中层以上的管理人员进行系列课程的培训，在线完成视频课程学习。同时，公司与高校合作，开展以管理干部培训为主的2期“领航计划”，以新员工培训为主的“启航计划”，以复合型人才培训为主的4期“远航计划”，以及各类专业人才培养为主的“护航计划”等四大类培训项目。

### 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

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

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	2.6165
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	466,364,611
现金分红金额（元）（含税）	122,024,300.47
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）	122,024,300.47
可分配利润（元）	437,159,972.74
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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 466,364,611 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.6165 元（含税），共计派发现金红利 122,024,300.47 元，剩余未分配利润结转至以后年度，该利润分配预案尚需提交公司股东大会审批通过。	

## 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

### 1、股权激励

根据公司2022年第二次临时股东大会的授权，公司于2023年9月11日召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会确定以2023年9月11日为预留授予日，以7.18元/股的价格授予10名激励对象共计118.03万股预留限制性股票。

同时，公司根据实际情况对限制性股票激励计划中有关“激励对象个人发生异动的处理”内容进行修订，以更好的与公司当前公司经营情况相适应；根据公司2022年度权益分派方案实施情况对限制性股票的回购价格进行了调整，将尚未解锁的限制性股票回购价格由5.26元/股调整为5.0746元/股；回购注销了2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票122,512股。

### 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

#### (1) 内部控制建设情况

公司成立了内控体系建设领导小组和工作小组，日常工作联络部门为公司风险管理中心。董事会负责对内部控制的有效性进行全面评价、形成结论，出具报告，并对内控评价报告的真实性负责。董事会授权风险管理中心为内控评价部门，负责内部控制评价的具体组织实施工作，对内控缺陷进行分析、复核、报告及跟踪，向董事会、监事会或者经理层报告发现的内控缺陷。

2023年，总部制修订内控制度30余项，各子公司在总部制度的指导下，结合各自组织机构改革、审计、内控评价等揭示问题的整改相应完善了各单位制度，形成有章可循的管理后盾，为合规经营打下坚实基础，提升公司管理水平，增强竞争力。

#### (2) 内部控制实施情况

法律事务管理方面，公司制定了《法律事务管理制度》和《纠纷案件管理办法》，明确了合同管理、合同谈判及纠纷处理、法律纠纷处理、诉讼案件管理及外聘律师的相关程序及操作流程等，有效地规范了公司法律事务管理工作，提高了公司防范和化解法律风险的能力。

财务管理方面，公司制定了《财务会计管理制度》《费用支付及报销管理办法》《工程总承包项目财务管理办法》《境外工程总承包项目财务管理办法》《资金管理办法》《全面预算管理制度》《财务分析管理制度》《应收账款管理制度》等一系列财务管理制度，用以规范日常财务管理及会计核算等工作。

工程总承包管理方面，公司制定了《工程总承包项目管理办法》《工程总承包项目风险控制指导原则》《工程总承包项目经理责任制实施办法》《安全生产监督管理制度》等。针对项目各阶段分别制定了相应的程序，如设计阶段过程控制要求按照《设计控制程序》执行；设备材料采购过程控制按照《设备材料采购控制程序》执行；施工阶段过程控制按照《试运行/验收控制程序》执行；项目费用控制按照《项目费用控制程序》执行等。

### 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
不适用	不适用	不适用	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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
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	1. 重大缺陷：注册会计师发现董事、监事和管理层存在任何程度的舞弊；已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在合理期限内未得到有效整改，或整改不彻底；公司重述以前公布的财务报表，以更正舞弊或错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会对公司内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的财务报告内部控制重大缺陷。2. 重要缺陷：已发现并报告给管理层的财务报告内部控制重要缺陷在经过合理的期限后未得到有效整改，或整改不彻底；注册会计师发现当期财务报告存在中等程度错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；其他可能影响报表使用者正确判断的财务报告内部控制重要缺陷。3. 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷。	1. 重大缺陷：违反法律、法规较严重，被政府监管部门处罚；缺乏民主决策程序，或决策程序不科学，造成重大损失；重要业务缺乏制度或控制或制度系统性失效；已经发现并报告管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理期限内未得到有效整改，或整改不彻底；负面事件引起国际、国家主流媒体关注；造成无法弥补的灾难性环境损害；董事会或管理层认定的其他重大缺陷。2. 重要缺陷：决策程序不科学，造成重要损失；重要业务制度关键环节缺失；已经发现并报告管理层的非财务报告内部控制缺陷在合理期限内未得到有效整改，或整改不彻底；负面事件引起省级主流媒体关注；对环境造成中等程度损害；管理层认定的其他重要缺陷。3. 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷。
定量标准	1. 重大缺陷错报 $\geq$ 利润总额 5%；2. 重要缺陷错报 $\geq$ 利润总额 2.5%，且错报 $<$ 利润总额 5%；3. 一般缺陷错报 $<$ 利润总额 2.5%	1. 重大缺陷错报 $\geq$ 利润总额 5%；2. 重要缺陷错报 $\geq$ 利润总额 2.5%，且错报 $<$ 利润总额 5%；3. 一般缺陷错报 $<$ 利润总额 2.5%
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

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中国海诚公司于 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 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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

不适用

## 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：无

公司的主营业务是提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，无重大污染物排放及重大环保问题。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

1、科创能力建设。公司作为一家有高度社会责任感的企业，在“双碳”目标的引领下，积极响应国家号召，全力推进科创能力建设。开展造纸、光伏、“双碳”数字化产品、民用零碳建筑等“双碳”领域的课题研究，提升“双碳”技术能力。参编5项“双碳”领域相关标准，涵盖零碳产品、低碳企业、低碳设计、碳管理体系及造纸行业标准，为行业绿色低碳发展贡献海诚力量。研发完成“双碳”数字化产品——碳业务敏捷应用平台V1.0版，并取得电子软著（电子版权认证证书及软件著作权认证证书）和国家版权局软件著作权。

2、绿色发展解决方案。公司在“双碳”目标的指引下，积极推进绿色发展解决方案的实施，为推动工程设计行业的绿色转型贡献力量。公司主营业务中积极采用绿色低碳技术，推动了轻工行业的节能减排；同时，努力开拓光伏发电、生物质能源市场，不断探索新的技术应用和商业模式，以满足社会对清洁、可再生能源的日益增长需求，推动绿色能源产业的可持续发展；民用建筑设计领域，绿色建筑、超低能耗建筑技术得到普遍运用，有效降低建筑运行能耗；环保业务中，能源回收、资源循环利用已成为常用技术措施。公司依托深厚的技术沉淀，在各行业中推广运用绿色降碳技术，积极地推动行业节能减排，为建设低碳经济、促进可持续发展贡献力量。

3、能源节约与生态环境保护。公司高度重视节能减排和生态环保工作，加强环保保护和节能减排意识，积极落实行业相关政策法规，不断提升生产、管理和环境保护水平。能源管理方面，公司积极采取各项措施推进节能减排，提高能源利用效率，通过建设智慧能源管控系统、分布式光伏系统、设备调整、能源消耗统计、节约用电等多项措施实现成本节约和环保效益提升。环境保护方面，公司在环保建设工程（如垃圾焚烧发电、餐厨垃圾处理、危废处理、废水处理、再生资源处理等）方面共承接项目百余项，项目均采用先进的技术，实现垃圾资源化、无害化、减量化。

## 二、社会责任情况

具体内容详见《中国海诚2023年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司主动服务和积极融入国家战略，在服务科技自立自强、生态文明建设、区域协调发展中履行社会责任。公司总部、所属武汉公司和南宁公司在地方党委的指导安排下开展定点帮扶工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴贡献坚实力量。2023年,公司累计捐赠37.33万元,用于内蒙古马鞍山村、上海亭西村、湖北梅潮村、广西宦楼村等定点乡村振兴。公司荣获上海市金山区亭林镇颁发的“城乡结对贡献奖”。

## 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

##### (1) 2009 年 10 月 12 日，保利中轻在公司股权划转时的承诺事项。

关于减少和规范关联交易的承诺：保利中轻承诺在本次股权划转完成后，将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则公允、合理定价，并根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，履行相关信息披露程序。保利中轻同时承诺在作为中国海诚控股股东期间，不利用控股股东地位损害上市公司其他股东，特别是中小股东的合法权益。

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

关于避免同业竞争的承诺：保利中轻承诺在本次股权划转完成后，将采取有效措施确保其直属、控股或其他具有实际控制权的企业不直接或者间接从事、参与或进行与中国海诚的经营相竞争的生产活动。保利中轻同时承诺在作为中国海诚控股股东期间，不利用控股股东地位对中国海诚正常的经营管理进行非法干预，确保上市公司保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

##### (2) 2017 年 12 月 19 日，保利中轻在与保利集团进行重组时的承诺事项

保持上市公司独立性的承诺：保利集团承诺本次无偿划转完成后，在本集团直接或间接持有中国海诚控股股权期间，其自身并通过保利中轻将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中国海诚保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。本集团及本集团控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及子公司的资金。

减少关联交易的承诺：保利集团承诺：1、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与中国海诚之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化定价原则，遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中国海诚的公司章程、关联交易制度的规定；2、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中国海诚之间将来可能发生的关联交易；

对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本集团将根据有关法律、法规和规范性文件以及中国海诚的公司章程、关联交易制度的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中国海诚签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务；3、本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团所控制的其他企业；本集团将在合法权限范围内促成本集团所控制的其他企业履行规范与中国海诚之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。

避免同业竞争的承诺：保利集团承诺：1、在本集团直接或间接持有中国海诚控股股权期间，本集团及下属公司将不采取任何行为或措施，从事或参与对中国海诚及其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动，且不会侵害中国海诚及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中国海诚及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他方式直接或间接的参与中国海诚及其子公司现有主营业务；2、如本集团及本集团控制的公司可能在将来与中国海诚在主营业务方面构成实质性同业竞争或与中国海诚发生实质利益冲突，本集团将放弃或将促使本集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将本集团和本集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中国海诚；3、本集团不会利用从中国海诚了解或知悉的信息协助第三方从事或参与中国海诚现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动；4、如出现因本集团及本集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中国海诚及其他股东的权益受到损害的情况，本集团将依法承担相应的赔偿责任。

### **(3) 2022年10月18日，保利中轻、保利集团以及公司董事、监事和高级管理人员在公司再融资时对公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出的承诺**

承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本单位违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；本承诺出具之日至公司本次非公开发行A股股票实施完毕前，若中国证监会对于填补回报措施及其承诺作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本单位承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对个人的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；承诺未来由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如公司制定股

权激励方案，本人将积极促使股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

## 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

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号），规定了“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”的内容，自2023年1月1日起施行。由于上述会计准则解释的发布，公司需要对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则，具体内容详见《中国海诚工程科技股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号2023-031）。

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	田志刚、王瀚峤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

2023 年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用 20 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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
中国轻工建设工程有限公司诉天津厦翔投资发展有限公司	5,009	否	一审判决生效尚未执行完毕	-	-	2014 年 11 月 04 日	公告编号：2014-045
中国轻工建设工程有限公司西安兴荣房地产开发有限公司仲裁	8,188.33	否	已裁决尚未执行完毕	-	-	2016 年 03 月 18 日	公告编号：2016-003
公司及子公司作为原告或申请人的其他诉讼、仲裁事项	2,916.29	否	诉讼（仲裁）审理中	-	-	-	-
公司及子公	1,796.39	否	诉讼（仲	-	-	-	-

司作为被告或被申请人的其他诉讼、仲裁事项			裁) 审理中				
----------------------	--	--	--------	--	--	--	--

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
保利科技发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程总承包、设计及咨询	市场化原则定价	4,289.36	898.89	12.86%	4,289.36	否	按合同约定	0	2023年4月27日	公告编号: 2023-029
武汉众和置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	945.4	712.37	10.19%	945.4	否	按合同约定	0		
保利科技有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	904.4	252.76	3.62%	904.4	否	按合同约定	0		
成都锦华悦投资有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理、咨询	市场化原则定价	448.61	136.81	1.96%	448.61	否	按合同约定	0		
成都市汇保实业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理、咨询	市场化原则定价	820.04	132.8	1.90%	820.04	否	按合同约定	0		
成都鼎骏	同受保利	提供服务	监理服务	市场化原	490.82	128.03	1.83%	490.82	否	按合同约	0		

睿宇置业有限公司	集团控制			则定价						定		
武汉保置房地产开发有限责任公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	254.39	114.81	1.64%	254.39	否	按合同约定	0	
武汉林泓置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	675.59	107.94	1.54%	675.59	否	按合同约定	0	
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	682.07	98.64	1.41%	682.07	否	按合同约定	0	
武汉常阳润力房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	168.4	92.61	1.33%	168.4	否	按合同约定	0	
荆州金海置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	545.64	86.6	1.24%	545.64	否	按合同约定	0	
成都航逸置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理、咨询	市场化原则定价	164.18	76.12	1.09%	164.18	否	按合同约定	0	
广西领悦房地产有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理、咨询	市场化原则定价	429.46	70.77	1.01%	429.46	否	按合同约定	0	
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	322.16	66.61	0.95%	322.16	否	按合同约定	0	
阜阳保盛房地	同受保利集团	提供服务	监理服务	市场化原则定	693.06	58.46	0.84%	693.06	否	按合同约定	0	

产开发有限公司	控制			价									
广西保利置业集团有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	152.10	55.96	0.80%	152.10	否	按合同约定	0		
中国轻工集团有限公司	同受保利集团控制	提供服务	研发、设计服务	市场化原则定价	72	53.77	0.77%	72	否	按合同约定	0		
保利（成都）房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	52.26	42.52	0.61%	52.26	否	按合同约定	0		
保利（四川）投资发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	126.55	39.72	0.57%	126.55	否	按合同约定	0		
中国华信邮电科技有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	监理、设计	市场化原则定价	40	37.74	0.54%	40	否	按合同约定	0		
南宁市柳沙房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	49.21	36.7	0.53%	49.21	否	按合同约定	0		
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	126.94	35.77	0.51%	126.94	否	按合同约定	0		
武汉宏智远文化用品有	同受保利集团控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	366.90	34.61	0.50%	366.90	否	按合同约定	0		

限公司													
遂宁保信投资有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	63.56	33.24	0.48%	63.56	否	按合同约定	0		
广西铁投大岭投资有限公司	同受保利集团控制	提供服务	监理服务	市场化原则定价	43.69	31.27	0.45%	43.69	否	按合同约定	0		
成都市新都区保利投资有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	30.77	27.31	0.39%	30.77	否	按合同约定	0		
成都市美府房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	63.23	26.38	0.38%	63.23	否	按合同约定	0		
武汉庭瑞忠置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	388.75	25.9	0.37%	388.75	否	按合同约定	0		
中轻日化科技有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	26.8	25.28	0.36%	26.8	否	按合同约定	0		
成都市保华鑫悦房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	34.75	25.15	0.36%	34.75	否	按合同约定	0		
保利酒店管理有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	20	18.87	0.27%	20	否	按合同约定	0		
保利(德阳)房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	53.18	14.95	0.21%	53.18	否	按合同约定	0		

限公司													
成都悦湖利鑫置业有限公司	保利集团之联营公司	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	41.13	13.46	0.19%	41.13	否	按合同约定	0		
成都保龙房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	咨询服务	市场化原则定价	30.60	10.58	0.15%	30.60	否	按合同约定	0		
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	设计服务	市场化原则定价	0.05	0.05	0.00%	0.05	否	按合同约定	0		
南宁轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务	市场化原则定价	252.20	235.63	3.37%	252.20	否	按合同约定	0		
湖北中轻控股武汉轻工程院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务	市场化原则定价	197.41	193.49	2.77%	197.41	否	按合同约定	0		
中国海诚国际工程投资总院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务	市场化原则定价	142.80	142.8	2.04%	142.80	否	按合同约定	0		
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务	市场化原则定价	10.61	5.41	0.08%	10.61	否	按合同约定	0		
中轻长泰	同受保利	设备采购	设备采购	市场化原	358	71.6	1.02%	358	否	按合同约	0		

(长沙) 智能科技股份有限公司	中轻控制			则定 价						定		
湖南保利天创物业发展有限公司	同受保利集团控制	接受服务	综合服务	市场化原则 定价	59.03	30.39	0.43%	59.03	否	按合同约定	0	
北京食发科贸有限公司	同受保利中轻控制	零星采购	零星采购	市场化原则 定价	17.32	17.32	0.25%	17.32	否	按合同约定	0	
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制	零星采购	零星采购	市场化原则 定价	1.8	1.8	0.03%	1.8	否	按合同约定	0	
中国轻工集团有限公司	同受保利集团控制	零星采购	零星采购	市场化原则 定价	1.57	1.57	0.02%	1.57	否	按合同约定	0	
中轻物产有限公司	同受保利中轻控制	零星采购	零星采购	市场化原则 定价	0.47	0.47	0.01%	0.47	否	按合同约定	0	
中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁 租金	市场化原则 定价	163.8	124.8	1.79%	163.8	否	按合同约定	0	
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁 租金	市场化原则 定价	53.35	36.89	0.53%	53.35	否	按合同约定	0	
中国海诚国际工程	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁 租金	市场化原则 定价	3,476.42	1,619.59	23.18%	3,476.42	否	按合同约定	0	

投资总院有限公司													
中轻科技成都有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	278.4	278.4	3.98%	278.4	否	按合同约定	0		
南宁轻工工业工程院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	1,145.15	260.32	3.73%	1,145.15	否	按合同约定	0		
湖北中轻控股武汉轻工学院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	275.81	260.58	3.73%	275.81	否	按合同约定	0		
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	251.52	83.84	1.20%	251.52	否	按合同约定	0		
合计					--	--	6,988.33	--	20,301.71	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2023年5月18日，公司召开2022年度股东大会审议通过了《关于2023年度日常关联交易的议案》，预计2023年度公司及下属子公司与关联人发生的日常关联交易总金额不超过人民币9,000万元，2023年度实际发生额为6,988.33万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
保利财务有限公司	受同一最终方控制	80,000	0.55%-2.1%	27,000	180,103.65	127,363.48	79,740.17

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

## 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

报告期内，公司下属子公司中国海诚武汉公司租赁关联人湖北中轻控股武汉轻工院有限公司房屋作为办公场所，中国海诚南宁公司租赁关联人南宁轻工业工程院有限公司房屋作为办公场所，中国海诚成都公司租赁关联人中轻科技成都有限公司房屋作为办公场所，中国海诚长沙公司租赁关联人中轻长泰(长沙)智能科技股份有限公司房屋作为部分办公区域，中国海诚中轻建设租赁关联人中国制浆造纸研究院有限公司房屋作为办公场所、租赁中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂房屋作为办公场所，中

国海诚北京公司租赁关联人中国海诚国际工程投资总院有限公司房屋作为办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国轻工集团公司	2016年06月20日	-	2016年07月27日	-	-	-	否	-	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			0			

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

1. 报告期内, 经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕1077号) 批复同意, 公司向特定对象发行人民币普通股 (A股) 37,086,127股, 发行价格为每股人民币11.13元, 共计募集资金为人民币412,768,593.51元, 扣除不含增值税发行费用人民币5,259,447.33元后, 实际募集资金净额为407,509,146.18元。具体内容详见《中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行A股股票上市公告书》。

2. 根据公司2022年第二次临时股东大会的授权, 公司于2023年8月28日召开第七届董事会第二次会议

及第七届监事会第二次会议，审议通过了《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》，鉴于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象中2名激励对象辞职，不再具备激励对象资格，根据公司限制性股票激励计划相关规定，公司回购注销辞职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票122,512股，回购价格为5.0746元/股；公司于2023年9月11日召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会确定以2023年9月11日为预留授予日，以7.18元/股的价格授予10名激励对象共计118.03万股预留限制性股票。

## 十七、公司子公司重大事项

2023年11月30日，公司召开第七届董事会第六次会议审议通过了《关于向全资子公司北京公司增加注册资本的议案》，同意公司以现金方式向全资子公司中国中轻国际工程有限公司增加注册资本人民币20,000万元。增资后，中国中轻国际工程有限公司注册资本由人民币5,000万元增加至25,000万元。

## 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	11,686,657	2.73%	38,266,427			-441,435	37,824,992	49,511,649	10.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股			4,402,515				4,402,515	4,402,515	0.94%
3、其他内资持股	11,686,657	2.73%	31,168,495			-441,435	30,727,060	42,413,717	9.09%
其中：境内法人持股			28,191,250				28,191,250	28,191,250	6.04%
境内自然人持股	11,686,657	2.73%	2,977,245			-441,435	2,535,810	14,222,467	3.05%
4、外资持股			2,695,417				2,695,417	2,695,417	0.58%
其中：境外法人持股			2,695,417				2,695,417	2,695,417	0.58%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	416,534,039	97.27%				318,923	318,923	416,852,962	89.38%
1、人民币普通股	416,534,039	97.27%				318,923	318,923	416,852,962	89.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	428,220,696	100%	38,266,427			-122,512	38,143,915	466,364,611	100%

### (1) 股份变动的原因

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）37,086,127股，新增有限售条件股份37,086,127股；公司向10名激励对象授予1,180,300股预留限制性股票，新增有限售条件股份1,180,300股；公司回购注销不符合激励条件的2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票122,512股，减少有限售条件股份122,512股；金山先生由公司高级管理人员改任公司董事，增加限售股份82,705股，新任监事周立峰先生增加限售股份41,250股，离任董事徐大同先生增加限售股份136,664股；离任监事林卫先生离任期满解除限售股份68,791股，离任监事陈萍女士离任期满解除限售股份2,500股；离任董事张建新先生离任期满解除限售股份285,801股；离任高管戚永宜先生离任期满解除限售股份217,450股。以上变动，导致公司有限售条件股份减少318,923股，无限售条件股份增加318,923股。

### (2) 股份变动的批准情况

公司向特定对象发行股票经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意；公司限制性股票激励计划经国务院国资委批复同意并经公司2022年第二次临时股东大会审议批准实施。

### (3) 股份变动的过户情况

适用 不适用

### (4) 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

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》以及《企业会计准则解释第7号》相关规定，本报告期内计算基本每股收益时已考虑相关限制性股票的影响。其中：2023年归属于普通股的净利润为31,033.96万元，限制性股票在2023年的现金分红为194.10万元，发行在外普通股加权平均数42,999.10万股，2023年基本每股收益为0.72元/股。

本报告期内计算稀释每股收益时已考虑相关限制性股票的影响。对于解锁条件包含业绩条件的，应

假设资产负债表日即为解锁日并据以判断资产负债表日的实际业绩情况是否满足解锁要求的业绩条件。若满足业绩条件的，应当参照解锁条件仅为服务期限条件的有关规定计算稀释性每股收益。计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。经测算，2023年稀释每股收益为0.72元/股。

#### (5) 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

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
81 名激励对象	10,591,758	1,180,300	122,512	11,649,546	限制性股票锁定期限售	限制性股票锁定期限售
10 名特定对象	0	37,086,127		37,086,127	向特定对象发行股份限售	2024 年 2 月 26 日
金山	19,114	82,705	0	101,819	现任董事持股	现任董事锁定股份
周立峰	0	41,250		41,250	现任监事持股	现任监事锁定股份
徐大同	409,993	136,664		546,657	离任董事持股	离任董事锁定股份
张建新	285,801	0	285,801	0	离任董事持股	2023 年 2 月 15 日
林卫	68,791	0	68,791	0	离任监事持股	2023 年 11 月 17 日
陈萍	7,500	0	7,500	0	离任监事持股	2023 年 11 月 17 日
戚永宣	217,450	0	217,450	0	离任高管持股	2023 年 2 月 28 日
陈志明	86,250	0	0	86,250	离任高管持股	离任高管锁定股份
合计	11,686,657	38,527,046	702,054	49,511,649	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股普通股股票	2023 年 08 月 25 日	11.13	37,086,127	2023 年 08 月 25 日	0			2023 年 08 月 23 日

A 股普通股股票	2023 年 10 月 30 日	7.18	1,180,300	2023 年 10 月 30 日	0		公告编号：2023-072	2023 年 10 月 26 日
----------	------------------	------	-----------	------------------	---	--	---------------	------------------

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）37,086,127股；经国务院国资委批复同意并经公司2022年第二次临时股东大会审议批准，公司通过定向发行A股普通股股票的方式向10名激励对象授予1,180,300股预留限制性股票。

## 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

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）37,086,127股，发行价格为每股人民币11.13元，共计募集资金为人民币412,768,593.51元，扣除不含增值税发行费用人民币5,259,447.33元后，实际募集资金净额为407,509,146.18元；经国务院国资委批复同意并经公司2022年第二次临时股东大会审议批准，公司通过定向发行A股普通股股票的方式以7.18元/股的价格向10名激励对象授予1,180,300股预留限制性股票；根据公司股东大会的授权并经公司董事会审议通过，公司2022年限制性股票激励计划首次授予对象中有2名激励对象因辞职等原因，被董事会认定不再具备激励对象资格，公司回购注销上述2人所持已获授但尚未解锁的限制性股票122,512股，回购价格为5.0746元/股。以上变化，公司股份总数由42,822.0696万股增加到46,636.4611万股。

## 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	28,233			年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,482			
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
中国轻工集团有限公司	国有法人	46.48%	216,769,435	0	0	216,769,435	不适用	0
上海第一医药股份有限公司	国有法人	4.91%	22,889,860	0	0	22,889,860	不适用	0
上海上报	国有法人	3.17%	14,806,510	0	0	14,806,510	不适用	0

资产管理 有限公司			2			2		
上海市徐 汇区国有 资产监督 管理委员 会	国有法人	3.07%	14,304,582	0	0	14,304,582	不适用	0
国泰君安 证券股份 有限公司	国有法人	1.04%	4,863,507	3,991,310	4,402,515	460,992	不适用	0
唐建柏	境内自然 人	1.02%	4,770,000	4,770,000	0.00	4,770,000	不适用	0
天安人寿 保险股份 有限公司 一分红产 品	其他	0.96%	4,492,362	4,492,362	4,492,362	0	不适用	0
济南江山 投资合伙 企业（有 限合伙）	境内非国 有法人	0.77%	3,593,890	3,593,890	3,593,890	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.62%	2,879,215	1,408,175	2,695,417	183,798	不适用	0
汇安基金 —云南信 托—裕丰 6 号集合资 金信托计 划—汇安 基金瑞诚 1 号单一资 产管理计 划	其他	0.55%	2,577,596	2,577,596	2,577,596	0	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	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
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					
中国轻工集团有限公司	216,769,435	人民币普通股	216,769,435					
上海第一医药股份有限公司	22,889,860	人民币普通股	22,889,860					
上海上报资产管理有限公司	14,806,512	人民币普通股	14,806,512					
上海市徐汇区国有资产监督管理委员会	14,304,582	人民币普通股	14,304,582					
唐建柏	4,770,000	人民币普通股	4,770,000					
杨华青	2,344,550	人民币普通股	2,344,550					
广发证券股份有限公司	1,144,142	人民币普通股	1,144,142					
王瑜珏	977,300	人民币普通股	977,300					
杨纪元	887,800	人民币普通股	887,800					
华泰证券股份有限公司	872,732	人民币普通股	872,732					
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	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	不适用
-------------------------	-----

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

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：中央国有控股

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
中国轻工集团有限公司	王珂灵	1988 年 09 月 20 日	911100001000089232	原料、辅料、重油、设备及零部件、小轿车、轻工产品的销售；轻工装备的研发、制造、销售；国内外工程总承包、规划、设计、施工、监理；汽车、机械设备的租赁；进出口业务；举办境内对外经济技术展览会；自有房屋租赁；与以上业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务。（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）（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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	无			

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：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

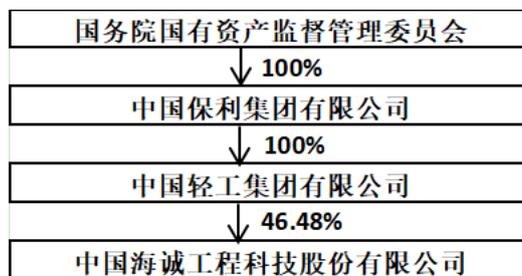
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国保利集团有限公司	刘化龙	1993年02月09日	911100001000128855	国有股权经营与管理；实业投资、资本运营、资产管理；受托管理；对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理；承办中外合资经营、合作生产；进出口业务；会议服务；承办展览展示活动；与以上业务相关的投资、咨询、技术服务、信息服务等。 (企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年末，保利集团直接和间接持有上海证券交易所上市公司保利发展控股集团股份有限公司（600048.SH）约 40.57%的股权约 48.57 亿股；直接和间接持有香港联合交易所上市公司保利置业集团有限公司（0119.HK）约 48.09%的股权约 18.38 亿股；间接持有深圳证券交易所上市公司保利联合化工控股集团股份有限公司（002037.SZ）约 44.49%的股权约 2.1 亿股；间接持有深圳证券交易所上市公司中国海诚工程科技股份有限公司（002116.SZ）约 46.48%的股权约 2.17 亿股；间接持有香港联合交易所上市公司数字王国集团有限公司（00547.HK）约 6.67%的股权约 5.32 亿股；间接持有上海证券交易所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司（601869.SH）约 23.73%的股权约 1.80 亿股；直接持有新加坡证券交易所上市公司星雅集团（S85.SG）约 22.20%的股权约 1.90 亿股。			

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 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 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）1-464 号
注册会计师姓名	田志刚、王瀚峤

#### 审计报告正文

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称中国海诚公司）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，公允反映了中国海诚公司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，我们独立于中国海诚公司，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，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对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）工程承包收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及附注五（二）1。

中国海诚公司的营业收入主要来自于与客户签订的工程承包合同。2023年度，中国海诚公司的营业收入金额为人民币66.52亿元，其中工程承包收入为46.71亿元，占营业收入的70.21%。

中国海诚公司的工程承包业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。在确定履约进度时，中国海诚公司管理层（以下简称管理层）需要对预计总成本作出合理估计。

由于营业收入是中国海诚公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且工程承包合同收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将工程承包合同收入确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对工程承包合同收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与工程承包合同收入确认相关的关键内部控制，包括合同预计收入和合同预计成本编制、变更及按照履约进度计算收入相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取并复核工程承包合同清单，检查合同清单的完整性；

(3) 获取并检查重大工程承包合同，了解主要合同关键条款，评估管理层对单项履约义务的识别及价值分摊、预计总收入的估计是否合理，评价收入确认方法是否适当；

(4) 查看项目的成本预算编制基础，获取并检查重大项目成本预算单，评估管理层对于预计总成本的判断和估计是否合理，确保其按照项目实际工程量及单价进行编制；

(5) 审核重要工程承包合同的预计总收入或预计总成本变更的原因，分析其变更的依据是否充分合理，是否经过恰当的审批和确认；

(6) 根据实际已发生的成本及预计总成本，重新计算项目完工百分比，验证以完工百分比为基础的工程承包合同收入计算的准确性；

(7) 对重要工程承包合同的毛利率实施分析程序，检查完工进度与实际业主验工计价是否存在重大差异，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(8) 选取部分工程承包合同，对工程形象进行现场查看，询问工程管理部门，与账面记录进行核对，评价履约进度的合理性；

(9) 检查与工程承包合同收入确认相关的支持性文件，包括工程承包合同、工程项目结算单、监理报告、发票等；

(10) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期工程结算量；

(11)对资产负债表日前后确认的成本实施截止测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(12)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二)应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、(十一)及附注五(一)4、9。

截至2023年12月31日，中国海诚公司应收账款账面余额为人民币82,640.78万元、坏账准备为27,098.08万元、账面价值为55,542.70万元，占2023年12月末资产总额的9.71%；合同资产账面余额为人民币66,673.29万元、减值准备为11,296.77万元，账面价值为55,376.53万元，占2023年12月末资产总额的比例为9.68%。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款及合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与应收账款及合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3)复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款和合同资产账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款和合同资产账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5)检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备和合同资产减值准备的合理性；

(6) 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估中国海诚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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中国海诚公司治理层（以下简称治理层）负责监督中国海诚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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对中国海诚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国海诚公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就中国海诚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：中国海诚工程科技股份有限公司

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	3,248,006,207.92	3,428,475,699.21
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	4,307.16	5,090.28
衍生金融资产		
应收票据	34,490,619.72	99,500.00
应收账款	555,427,031.06	571,793,684.51
应收款项融资	30,774,264.19	249,889,048.42
预付款项	508,117,283.19	655,504,533.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,200,920.93	93,121,498.92
其中：应收利息		55,146.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	876,529.69	2,278,376.19
合同资产	553,765,260.07	423,886,472.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		4,073,097.06
其他流动资产	66,621,945.69	50,142,133.94
流动资产合计	5,039,284,369.62	5,479,269,134.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	62,886,599.43	51,155,927.03
投资性房地产		
固定资产	247,417,603.12	239,471,057.17
在建工程	73,486,448.13	48,323,642.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,206,940.63	31,805,822.75
无形资产	69,815,391.18	61,247,934.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,353,452.48	7,776,220.85
递延所得税资产	96,340,209.05	90,571,573.25
其他非流动资产	85,816,314.94	51,596,687.67
非流动资产合计	680,322,958.96	581,948,866.20
资产总计	5,719,607,328.58	6,061,218,000.90
流动负债：		

短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		2,824,000.00
衍生金融负债		
应付票据	1,862,486.00	22,591,836.98
应付账款	1,529,298,396.96	1,851,563,818.48
预收款项		120,748.09
合同负债	1,281,365,015.78	1,938,520,835.88
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	238,732,516.12	198,507,928.57
应交税费	78,445,513.20	47,094,605.88
其他应付款	140,269,321.12	152,552,711.38
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	23,616,790.07	10,375,215.97
其他流动负债	83,688,399.16	141,862,846.56
流动负债合计	3,377,278,438.41	4,366,014,547.79
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	17,738,835.64	19,199,788.50
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬	4,197,936.62	4,210,867.06
预计负债	7,093,276.96	10,501,023.18
递延收益		3,100,000.00
递延所得税负债	9,151,839.09	7,458,553.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,851,888.31	47,140,232.24
负债合计	3,418,130,326.72	4,413,154,780.03
所有者权益：		
股本	466,364,611.00	428,220,696.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	535,531,924.26	142,656,275.34
减：库存股	61,601,789.76	55,712,647.08
其他综合收益	12,543,419.87	15,230,232.32
专项储备		
盈余公积	178,923,752.13	173,639,950.15
一般风险准备		
未分配利润	1,169,715,084.36	944,028,714.14
归属于母公司所有者权益合计	2,301,477,001.86	1,648,063,220.87
少数股东权益		
所有者权益合计	2,301,477,001.86	1,648,063,220.87
负债和所有者权益总计	5,719,607,328.58	6,061,218,000.90

法定代表人：赵国昂

主管会计工作负责人：林琳

会计机构负责人：张文文

## 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	2,157,986,982.96	2,519,177,238.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	168,786,243.76	223,572,394.96
应收款项融资	2,425,000.00	40,459,426.64
预付款项	147,031,948.74	88,095,098.71
其他应收款	161,932,545.75	341,356,206.01
其中：应收利息		
应收股利	6,430,000.00	30,220,000.00
存货		681,575.42
合同资产	133,283,851.31	54,585,282.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		4,073,097.06
其他流动资产	33,013,189.05	15,163,874.03
流动资产合计	2,804,459,761.57	3,287,164,193.94
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	626,403,363.96	416,134,309.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,471,971.32	10,466,307.82
投资性房地产		
固定资产	72,810,112.10	62,186,719.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	28,329,821.85	20,200,968.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,593,798.66	31,601,027.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	766,609,067.89	540,589,333.85
资产总计	3,571,068,829.46	3,827,753,527.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	617,731,688.31	691,255,631.20
预收款项		120,748.09
合同负债	218,861,704.05	87,014,063.12
应付职工薪酬	163,155,335.39	131,201,149.60
应交税费	8,299,596.97	5,089,385.05
其他应付款	949,430,762.15	1,658,960,391.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,165,390.44	36,261,741.56
流动负债合计	1,958,644,477.31	2,609,903,110.05
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		
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬	3,568,604.51	3,566,249.36
预计负债		
递延收益		1,500,000.00
递延所得税负债	1,412,169.50	1,261,319.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,650,774.01	8,997,569.34
负债合计	1,966,295,251.32	2,618,900,679.39
所有者权益：		
股本	466,364,611.00	428,220,696.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	571,400,612.16	178,524,963.24
减：库存股	61,601,789.76	55,712,647.08
其他综合收益	12,526,419.87	15,204,732.32
专项储备		
盈余公积	178,923,752.13	173,639,950.15
未分配利润	437,159,972.74	468,975,153.77
所有者权益合计	1,604,773,578.14	1,208,852,848.40
负债和所有者权益总计	3,571,068,829.46	3,827,753,527.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,652,189,061.01	5,719,629,031.28
其中：营业收入	6,652,189,061.01	5,719,629,031.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,293,049,042.11	5,399,777,323.75
其中：营业成本	5,683,579,554.20	4,959,639,393.59
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	32,743,922.24	23,612,974.23
销售费用	43,586,235.02	26,009,106.90
管理费用	328,129,636.88	263,135,912.33
研发费用	254,834,445.65	207,206,068.19
财务费用	-49,824,751.88	-79,826,131.49
其中：利息费用	3,126,155.42	2,679,953.97
利息收入	39,323,671.62	35,741,045.68
加：其他收益	14,408,645.79	13,412,483.44
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,184,804.45	439,459.47
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		
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）	14,014,603.39	3,306,110.80

信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,752,916.79	-2,031,719.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,428,687.34	-102,030,001.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,597.04	1,431,775.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	357,799,290.12	234,379,815.38
加：营业外收入	2,777,873.57	1,100,876.09
减：营业外支出	1,434,627.92	8,792,177.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	359,142,535.77	226,688,513.53
减：所得税费用	48,802,964.68	20,112,367.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	310,339,571.09	206,576,145.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	310,339,571.09	206,576,145.98
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	310,339,571.09	206,576,145.98
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,686,812.45	-1,896,157.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,686,812.45	-1,896,157.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-178,500.00	-76,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-178,500.00	-76,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,508,312.45	-1,819,657.89
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	-2,508,312.45	-1,819,657.89
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	307,652,758.64	204,679,988.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	307,652,758.64	204,679,988.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.72	0.49
（二）稀释每股收益	0.72	0.49

法定代表人：赵国昂

主管会计工作负责人：林琳

会计机构负责人：张文文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,102,258,543.77	1,013,495,315.51
减：营业成本	989,971,296.50	888,870,709.22
税金及附加	10,346,445.11	2,936,979.52
销售费用	8,380,307.91	7,137,684.26

管理费用	129,363,110.19	83,623,113.59
研发费用	54,613,918.10	36,227,905.38
财务费用	-30,599,801.53	-59,262,390.12
其中：利息费用		
利息收入	25,428,550.46	28,689,663.31
加：其他收益	4,956,286.80	2,735,104.86
投资收益（损失以“-”号填列）	70,232,189.69	79,847,672.30
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）	1,005,663.50	-2,130,917.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,220,508.98	-11,167,430.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	23,979,017.58	-36,833,241.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	187,654.96	1,105,934.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,764,589.00	87,518,435.55
加：营业外收入	1,848,961.96	25,431.85
减：营业外支出	254,745.07	128,740.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,358,805.89	87,415,127.07
减：所得税费用	10,520,786.05	828,600.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,838,019.84	86,586,526.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,838,019.84	86,586,526.53
（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	-2,678,312.45	-1,921,657.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-170,000.00	-102,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-170,000.00	-102,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,508,312.45	-1,819,657.89
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	-2,508,312.45	-1,819,657.89
7. 其他		
六、综合收益总额	50,159,707.39	84,664,868.64
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.12	0.21
（二）稀释每股收益	0.12	0.21

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,061,221,084.81	6,835,068,025.70
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	15,895,828.45	31,605,870.42
收到其他与经营活动有关的现金	290,486,849.61	231,340,124.99
经营活动现金流入小计	6,367,603,762.87	7,098,014,021.11
购买商品、接受劳务支付的现金	4,479,425,426.74	4,136,380,259.78
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	1,568,444,603.54	1,466,231,209.10
支付的各项税费	272,578,923.32	233,830,885.60
支付其他与经营活动有关的现金	283,997,906.43	357,277,025.79
经营活动现金流出小计	6,604,446,860.03	6,193,719,380.27
经营活动产生的现金流量净额	-236,843,097.16	904,294,640.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,232,935.11	
取得投资收益收到的现金	242,547.63	447,821.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,657,699.75	1,324,544.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		925,288.62
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,133,182.49	2,697,654.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,271,371.16	92,353,253.90
投资支付的现金	772,221.00	328,000.00
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	66,905,000.00	
投资活动现金流出小计	189,948,592.16	92,681,253.90
投资活动产生的现金流量净额	-183,815,409.67	-89,983,599.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	417,349,104.17	55,712,647.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	417,349,104.17	55,712,647.08
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,369,398.89	59,846,226.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,794,445.30	28,193,461.49
筹资活动现金流出小计	105,163,844.19	88,039,688.31
筹资活动产生的现金流量净额	312,185,259.98	-32,327,041.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,207,454.07	35,714,371.70
五、现金及现金等价物净增加额	-100,265,792.78	817,698,372.10
加：期初现金及现金等价物余额	3,284,446,217.15	2,466,747,845.05
六、期末现金及现金等价物余额	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,346,280,207.62	1,035,803,898.87
收到的税费返还	3,604,746.75	605,411.09
收到其他与经营活动有关的现金	334,952,865.17	974,379,264.06
经营活动现金流入小计	1,684,837,819.54	2,010,788,574.02
购买商品、接受劳务支付的现金	849,919,548.23	715,277,674.16
支付给职工以及为职工支付的现金	376,938,292.27	307,256,215.02
支付的各项税费	79,270,045.68	28,496,155.78
支付其他与经营活动有关的现金	923,856,668.50	501,451,079.99
经营活动现金流出小计	2,229,984,554.68	1,552,481,124.95
经营活动产生的现金流量净额	-545,146,735.14	458,307,449.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	94,095,286.75	78,343,141.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,229,255.28	1,220,023.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,221,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,324,542.03	80,784,164.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,924,142.88	31,521,346.98
投资支付的现金	201,000,000.00	
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	251,924,142.88	31,521,346.98
投资活动产生的现金流量净额	-152,599,600.85	49,262,818.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	417,349,104.17	55,712,647.08
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	417,349,104.17	55,712,647.08
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,369,398.89	59,846,226.82
支付其他与筹资活动有关的现金	1,436,216.23	
筹资活动现金流出小计	80,805,615.12	59,846,226.82
筹资活动产生的现金流量净额	336,543,489.05	-4,133,579.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,546,376.85	22,647,930.30
五、现金及现金等价物净增加额	-359,656,470.09	526,084,617.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,516,612,993.40	1,990,528,375.76

六、期末现金及现金等价物余额	2,156,956,523.31	2,516,612,993.40
----------------	------------------	------------------

## 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	428,220,696.00				142,656,275.34	55,712,647.08	15,230,232.32		173,639,950.15		944,028,714.14		1,648,063,220.87	1,648,063,220.87
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	428,220,696.00				142,656,275.34	55,712,647.08	15,230,232.32		173,639,950.15		944,028,714.14		1,648,063,220.87	1,648,063,220.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,143,915.00				392,875,648.92	5,889,142.68	-2,686,812.45		5,283,801.98		225,686,370.22		653,413,780.99	653,413,780.99
（一）综合收益总额							-2,686,812.45				310,339,571.09		307,652,758.64	307,652,758.64
（二）所有者投入和减少资本	38,143,915.00				392,875,648.92	5,889,142.68							425,130,421.24	425,130,421.24

本														
1. 所有者投入的普通股	37,086,127.00				370,996,620.06							408,082,747.06		408,082,747.06
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,057,788.00				21,879,028.86	5,889,142.68						17,047,674.18		17,047,674.18
4. 其他														
(三) 利润分配								5,283.80	1.98		-84,653.20	79,369.39		79,369.39
1. 提取盈余公积								5,283.80	1.98		-5,283.80			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-79,369.39	79,369.39		-79,369.39
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								13,508,020.19						13,508,020.19	13,508,020.19
2. 本期使用								-13,508,020.19						-13,508,020.19	-13,508,020.19
（六）其															

他														
四、 本期 期末 余额	466, 364, 611. 00				535, 531, 924. 26	61,6 01,7 89.7 6	12,5 43,4 19.8 7		178, 923, 752. 13		1,16 9,71 5,08 4.36		2,30 1,47 7,00 1.86	2,30 1,47 7,00 1.86

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 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	417, 628, 938. 00				96,3 12,0 38.2 1		17,1 26,3 90.2 1		164, 981, 297. 50		805, 776, 763. 48		1,50 1,82 5,42 7.40	1,50 1,82 5,42 7.40	
加： 会计 政策 变更											180, 684. 15		180, 684. 15	180, 684. 15	
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	417, 628, 938. 00				96,3 12,0 38.2 1		17,1 26,3 90.2 1		164, 981, 297. 50		805, 957, 447. 63		1,50 2,00 6,11 1.55	1,50 2,00 6,11 1.55	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填列)	10,5 91,7 58.0 0				46,3 44,2 37.1 3	55,7 12,6 47.0 8	- 1,89 6,15 7.89		8,65 8,65 2.65		138, 071, 266. 51		146, 057, 109. 32	146, 057, 109. 32	
(一) 综合 收益 总额							- 1,89 6,15 7.89				206, 576, 145. 98		204, 679, 988. 09	204, 679, 988. 09	
(二) 所有 者投 入和 减	10,5 91,7 58.0 0				46,3 44,2 37.1 3	55,7 12,6 47.0 8							1,22 3,34 8.05	1,22 3,34 8.05	

少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10,591,758.00				46,344,237.13	55,712,647.08						1,223,348.05		1,223,348.05
4. 其他														
(三) 利润分配								8,658,652.65		68,504,879.47		59,846,226.82		59,846,226.82
1. 提取盈余公积								8,658,652.65		8,658,652.65				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										59,846,226.82		59,846,226.82		59,846,226.82
4. 其他														
(四) 所有者权益														



其他														
四、本期期末余额	428,220,696.00				142,656,275.34	55,712,647.08	15,230,232.2		173,639,950.15		944,028,714.14		1,648,063,220.87	1,648,063,220.87

## 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	428,220,696.00				178,524,963.24	55,712,647.08	15,204,732.32		173,639,950.15	468,975,153.77		1,208,852,848.40
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	428,220,696.00				178,524,963.24	55,712,647.08	15,204,732.32		173,639,950.15	468,975,153.77		1,208,852,848.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,143,915.00				392,875,648.92	5,889,142.68	-2,678,312.45		5,283,801.98	-31,815,181.03		395,920,729.74
（一）综合收益总额							-2,678,312.45			52,838,019.84		50,159,707.39
（二）	38,143,915.00				392,875,648.92	5,889,142.68						425,119,436.79

所有者投入和减少资本	3,915.00				75,648.92	,142.68						30,421.24
1. 所有者投入的普通股	37,086,127.00				370,996,620.06							408,082,747.06
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,057,788.00				21,879,028.86	5,889,142.68						17,047,674.18
4. 其他												
(三) 利润分配								5,283,801.98	-84,653,200.87			-79,369,398.89
1. 提取盈余公积								5,283,801.98	-5,283,801.98			
2. 对所有者(或股东)的分配									-79,369,398.89			-79,369,398.89
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	466,364,611.00				571,400,612.16	61,601,789.76	12,526,419.87		178,923,752.13	437,159,972.74		1,604,773,578.14

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	417,628,938.00				132,180,726.11		17,126,390.21		164,981,297.50	450,893,506.71		1,182,810,858.53
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	417,628,938.00				132,180,726.11		17,126,390.21		164,981,297.50	450,893,506.71		1,182,810,858.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,591,758.00				46,344,237.13	55,712,647.08	-1,921,657.89		8,658,652.65	18,081,647.06		26,041,989.87
（一）综合收益总额							-1,921,657.89			86,586,526.53		84,664,868.64
（二）所有者投入和减少资本	10,591,758.00				46,344,237.13	55,712,647.08						1,223,348.05
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10,591,758.00				46,344,237.13	55,712,647.08						1,223,348.05
4. 其他												
(三) 利润分配									8,658,652.65	-68,504,879.47		-59,846,226.82
1. 提取盈余公积									8,658,652.65	-8,658,652.65		
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,846,226.82		-59,846,226.82
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	428,220,696.00				178,524,963.24	55,712,647.08	15,204,732.32		173,639,950.15	468,975,153.77		1,208,852,848.40

### 三、公司基本情况

中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中国轻工业上海设计院，由原轻工业部上海轻工业设计院和轻工业部上海食品工业设计院合并而成。1993年2月，轻工业部上海轻工业设计院首次在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为3101041022433的企业法人营业执照，公司注册资本为12,180,000.00元。1995年4月，轻工业部上海轻工业设计院更名为中国轻工业上海设计

院。2000年11月经国家轻工业局国情规[2000]415号文件批准同意，以资本公积转增注册资本至人民币40,000,000.00元。本公司注册地址及总部位于上海市宝庆路21号。

2000年11月，按国办发[2000]71号《国务院办公厅转发建设部等部门关于中央直属工程勘察设计单位体制改革实施方案的通知》的规定，并经财企[2000]751号《关于同意将中国轻工业上海设计院等七家企业国有资产划归中国轻工业北京设计院的批复》批准，原国家轻工业局直属的中国轻工业上海设计院等七家设计院的国有资产无偿划归中国轻工业北京设计院，中国轻工业北京设计院同时更名为中国轻工国际工程设计院。中国轻工业上海设计院成为中国轻工国际工程设计院下属100%控股单位。2003年3月中国轻工国际工程设计院更名为中国海诚国际工程投资总院。

2002年11月，经财企[2002]475号《财政部关于中国海诚工程科技股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》及国经贸企改[2002]877号《关于设立中国海诚工程科技股份有限公司的批复》的批准，由中国海诚国际工程投资总院、上海解放传媒投资有限公司、上海第一医药股份有限公司、上海城开(集团)有限公司及杨志海等34位自然人共同发起成立中国海诚工程科技股份有限公司。公司注册资本为：人民币8,500.00万元。其中：中国海诚国际工程投资总院以货币资金6,458,309.10元及其持有的中国轻工业上海设计院截止2002年9月30日经评估的整体资产92,041,690.90元共计98,500,000元出资，折股64,403,846股，占注册资本的75.77%；上海解放传媒投资有限公司以货币资金10,000,000.00元出资，折股6,538,462股，占注册资本的7.692%；上海第一医药股份有限公司以货币资金10,000,000.00元出资，折股6,538,462股，占注册资本的7.692%；上海城开(集团)有限公司以货币资金6,500,000.00元出资，折股4,250,000股，占注册资本的5%；杨志海等34位自然人以货币资金5,000,000.00元出资，折股3,269,230股，占注册资本的3.846%。

2007年1月25日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的证监发行字[2007]22号文核准，公司公开发行不超过2,900万股新股；2007年2月9日，募集资金到位，业经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字（2007）第0247号验资报告审验。公司公开发行股票后注册资本变更为114,000,000.00元，2007年2月14日公司办理了工商变更登记，并取得新的营业执照。经深圳证券交易所《关于中国海诚工程科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]17号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“中国海诚”，股票代码“002116”，本次公开发行中网上定价发行的2,320万股股票于2007年2月15日起上市交易。

2009年12月4日，根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于中国海

诚工程科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1301号文），将中国海诚国际工程投资总院所持公司6,191.9933万股股份无偿划转给中国轻工集团公司持有。截止2010年6月18日，本次股权划转完成，中国轻工集团公司（2017年已更名为中国轻工集团有限公司）持有公司6,191.9933万股股份，占公司总股本的54.32%。

2012年5月16日，经公司第三届董事会第二十四次会议决议通过《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，确定以公司2011年12月31日总股本114,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股本91,200,000股。转增完成后，公司注册资本变更为205,000,000.00元。2012年2月，经国务院国资委《关于中国海诚工程科技股份有限公司实施首期股票期权激励计划的批复》（国资分配[2012]93号）的批准，公司决定实施股票期权激励计划。2012年3月，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予事项的议案》，共授予154名激励对象399万份股票期权。

2014年4月，经公司第四届董事会第十次会议审议通过《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，确定以公司2013年12月31日总股本205,200,000股为基数，每10股派发现金红利2.7元（含税），每10股派送红股1股（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。当年度公司首期第一批股权激励计划对象开始行权，行权后公司总股本由205,200,000股变更为206,825,896股。2014年6月，公司实施了2013年度权益分派方案，以总股本206,825,896股为基数，向全体股东每10股送红股0.992138股，以资本公积金向全体股东每10股转增3.968555股，合计增加股本102,599,977股。转增完成后，公司股本变更为309,425,873股。2014年6月份以后公司首期第一批股权激励计划对象继续行权，行权后公司总股本由309,425,873股变更为310,347,916股。

2014年4月，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于公司首期第二批股权激励计划授予事项的议案》，共授予269名激励对象799.026万份股票期权。2015年1-3月，公司首期第一批股权激励计划对象行权，行权后公司总股本由310,347,916股变更为310,555,621股。

2015年4月，经公司第四届董事会第十八次会议审议通过《2014年度利润分配预案》，确定以公司2015年3月18日总股本310,555,621股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），每10股派送红股3股（含税）。

2015年6月，公司实施2014年度权益分派方案后公司总股本由310,555,621股变更为403,722,307股。

2015年7-12月，公司首期第一批股票期权激励计划对象行权，行权后公司总股本由403,722,307股变更为407,929,296股。

2016年1-12月，公司股票期权激励计划激励对象行权后，公司总股本由407,929,296股变更为416,642,614股。2017年1-12月，公司股票期权激励计划激励对象行权后，公司总股本由416,642,614股变更为417,628,938股。

2022年12月28日，公司因限制性股票激励计划向激励对象定向发行股票增加股本10,591,758股，公司总股本由417,628,938股变更为428,220,696股。

2023年8月16日，经中国证监会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股37,086,127股，公司总股本由428,220,696股变更为465,306,823股。

2023年10月26日，公司因限制性股票激励计划向激励对象授予预留部分限制性股票增加股本1,180,300股，公司总股本由465,306,823股变更为466,487,123股。

2023年12月5日，公司因回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票而减少股本122,512股，公司总股本由466,487,123股变更为466,364,611股。

为建立适应工程公司需要，支撑公司战略落地的组织架构，本公司对组织架构进行了调整，将本公司分设为总部与上海本部。设立7个职能管理部门，分别是董事会办公室、行政管理中心、财务资金管理中心、人力资源管理中心（党委组织部）、风险管理中心（内控与合规管理中心）、党群工作部、纪检监察部。按照业务发展的三大核心流程—客户管理、运营管理、技术管理，设立9个业务管理部门，分别是品牌与营销中心、海外市场管理中心，战略运营中心、成本合约中心，技术研发中心、EIM数创中心、安全生产监管部、双碳科创中心、智能制造事业部。本公司及子公司（以下简称“本集团”）是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，目前已形成包括工程设计、咨询、安装施工、采购、试车在内的工程项目建设完整业务链，能为业主提供工程建设全过程服务。业务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工石化医药、机械、农林、市政公用、电力、环境工程、环境影响评价等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。本公司在轻工工程建设领域，具备竞争优势的业务领域包括制浆造纸、食品发酵、制糖及日用化工等细分行业，在国内大中型轻工业建设领域处于主导地位。本公司在继续拓展国内市场的同时，积极开拓境外以轻工为主的制造业及建筑领域的工程建设市场。

本财务报告于2024年4月25日经公司第七届董事会第十一次会议批准对外报出。

## 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为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司编制财务报表采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项供应商账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.3%的认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将单项应收股利金额超过资产总额 0.3%的应收股利认定为重要的账龄超过 1 年的应收股利
重要的单项计提坏账准备的合同资产	公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.3%的合同资产认定为重要合同资产

重要的债权投资	公司将债权投资期末余额超过资产总额 0.3% 的认定为期末重要的债权投资
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目期末余额超过资产总额 0.3% 的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项供应商账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3% 的认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项客户账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.3% 的认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债
重要的投资活动现金流量	公司将单笔投资活动现金流量超过资产总额 0.3% 的认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司
重要的或有事项	公司将单笔或有事项超过资产总额 0.3% 的认定为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单笔资产负债表日后事项超过资产总额 0.3%，以及分配股利确定为重要的资产负债表日后事项

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经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，其差额计入当期损益。

## 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

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可变回报金额的，认定为控制。

### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号—金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺。在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## (5) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表

中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (7) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款/合同资产—工程承包组合	款项性质、账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款和合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款/合同资产—工程设计组合	款项性质、账龄	
应收账款/合同资产—工程咨询组合	款项性质、账龄	
应收账款/合同资产—工程监理组合	款项性质、账龄	
应收账款/合同资产—其他组合	款项性质、账龄	
其他应收款—押金和保证金组合	款项性质、账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—代垫款组合	款项性质、账龄	
其他应收款—备用金组合	款项性质、账龄	
其他应收款—其他组合	款项性质、账龄	

##### 2. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

#### 12、应收票据

详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 13、应收账款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：详见本附注“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。本集团根据与客户签订工程承包施工合同并提供工程施工服务，根据履约进度在合同期内确认收入，本集团的客户根据合同规定与本集团就工程施工服务履约进度进行结算，本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法详见“附注五、11、金融工具”相关内容。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，相反，本集团将差额确认为减值利得。本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，减记“合同资产减值准备”“合同资产”。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产和服务过程中的在产品和合同履约成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、周转材料（包装物、低值易耗品等）等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法计量。

### （3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

#### (5) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 18、债权投资

详见本附注“五、11、金融工具”。

### 19、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号—债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易

事项属于“一揽子交易”：

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

## 2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 1. 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### 2. 合并财务报表

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1. 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 2. 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	20-30	4%	3.2%-4.8%
运输设备	年限平均法	8	4%	12%
机器设备	年限平均法	5-8	4%	12%-19.2%
电子设备	年限平均法	5-8	4%	12%-19.2%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 21、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋建筑物	全部验收完毕，并已达预定可使用状态

## 22、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

无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	5	直线法

土地使用权	40-50	直线法
专利权	10	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### 2. 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### 3. 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### 4. 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### 5. 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特

性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### 6. 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### 7. 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)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。

### 23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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，按照已收或应收的金额确认合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2. 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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。

## 27、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 28、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。

## 29、收入

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理

确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

本公司主要从事工程服务业务等，属于在某一时点和某一时段履行履约义务。主要业务收入确认政策如下：

### 1) 工程承包业务

本公司的工程承包业务以及建造活动为主EPC总包合同业务的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，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工程承包业务履约进度；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。

## 2) 工程设计业务

本公司的工程设计业务的履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务通常具有不可替代用途，如果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时，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，即根据合同约定履约义务的提交设计成果阶段的工作量确定履约进度；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；如果本公司在整个合同期间内没有就累计至今已完成的履约部分收取款项的权利，属于在某一时点履行的履约义务。收入在向客户交付技术成果并取得如客户签收、审验证明等合理证据时确认。

## 3) 工程咨询业务

本公司的工程咨询业务的履约义务，通常为向客户提供咨询服务技术成果，属于在某一时点履行的履约义务，收入在向客户交付技术成果并取得如客户签收、审验证明等合理证据时确认；如果本公司工程咨询业务履约过程中若所提供的服务技术成果具有不可替代用途，且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，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据合同约定履约义务的提交咨询服务成果阶段的工作量确定工程咨询业务履约进度；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。

## 4) 工程监理业务

本公司的工程监理业务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据合同约定履约义务的提交监理成果阶段的工作量确定工程监理业务履约进度；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。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

## 30、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 31、政府补助

#### 1. 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，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。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 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。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 33、租赁

#### 1. 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。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，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### 2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，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

融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁

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。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

在租赁期开始日，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，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“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，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号—所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022年12月31日资产负债表项目		
递延所得税资产	298,654.44	
递延所得税负债	633,277.19	
未分配利润	-334,622.75	
2022年度利润表项目		
所得税费用	515,306.89	

#### (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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
其他税项	按照税法规定计缴	——

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
中国轻工业上海工程咨询有限公司	25%
上海海诚工程管理有限公司	20%
中轻海诚投资有限公司	25%
中国轻工业南宁设计工程（科特迪瓦）有限公司	25%
海诚武汉置业有限公司	25%
中国中轻国际工程有限公司（阿布扎比）有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	15%

## 2、税收优惠

本公司及部分子公司系高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，2023年度适用的企业所得税率为15%。如下表：

纳税主体名称	高新技术企业证书号	发证期间及有效期
本公司	GR202131006409	2021 年 12 月 23 日，有效期为三年
武汉公司	GR202142002436	2021 年 11 月 15 日，有效期为三年
西安公司	GR202161001907	2021 年 11 月 25 日，有效期为三年
北京公司	GR202111005370	2021 年 12 月 21 日，有效期为三年
中轻建设	GR202111006473	2021 年 12 月 21 日，有效期为三年
广州公司	GR202144010880	2021 年 12 月 31 日，有效期为三年
长沙公司	GR202343000398	2023 年 10 月 16 日，有效期为三年
南宁公司	GR202245000916	2022 年 10 月 18 日，有效期为三年

成都公司

GR202251005844

2022 年 11 月 29 日，有效期为三年

### 3、其他

本公司之子公司中国海诚工程管理2023年度属于小微企业，2023年度适用的企业所得税税率20%。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。

## 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	241,057.10	705,406.78
银行存款	2,449,517,426.06	3,012,203,174.73
其他货币资金	60,845,985.53	145,567,117.70
存放财务公司款项	737,401,739.23	270,000,000.00
合计	3,248,006,207.92	3,428,475,699.21
其中：存放在境外的款项总额	36,994,016.19	126,131,959.59

其他说明：作为“货币资金”列报的金额和情况

项 目	期末数	备注
作为“货币资金”列报、存入财务公司的资金	737,401,739.23	本公司在保利财务有限公司开设了银行账户，期末余额未受到限制

说明：截止本报告期末，公司在保利财务有限公司1年期以上定期存款6,000万元，列报于“其他非流动资产”。

### 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	4,307.16	5,090.28
其中：		
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	4,307.16	5,090.28
其中：		
合计	4,307.16	5,090.28

### 3、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	34,351,319.72	
商业承兑票据	139,300.00	99,500.00
合计	34,490,619.72	99,500.00

## (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	34,491,319.72	100.00%	700.00		34,490,619.72	100,000.00	100.00%	500.00	0.50%	99,500.00
其中：										
银行承兑汇票	34,351,319.72	99.59%	0.00	0.00%	34,351,319.72					
商业承兑汇票	140,000.00	0.41%	700.00	0.50%	139,300.00	100,000.00	100.00%	500.00	0.50%	99,500.00
合计	34,491,319.72	100.00%	700.00		34,490,619.72	100,000.00	100.00%	500.00	0.50%	99,500.00

按组合计提坏账准备：700 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	140,000.00	700.00	0.50%
合计	140,000.00	700.00	

确定该组合依据的说明：确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	500.00	200.00				700.00
合计	500.00	200.00				700.00

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
银行承兑票据		22,551,748.05
合计		22,551,748.05

## 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)	472,099,865.82	460,020,212.21
1至2年	100,145,815.70	84,135,086.32
2至3年	53,630,178.90	89,866,696.79
3年以上	200,531,979.46	226,249,693.18
3至4年	13,533,250.21	38,879,589.77
4至5年	28,135,640.55	47,046,865.76
5年以上	158,863,088.70	140,323,237.65
合计	826,407,839.88	860,271,688.50

## (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	125,395,491.76	15.17%	125,395,491.76	100.00%	0.00	137,823,651.70	16.02%	137,823,651.70	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	701,012,348.12	84.83%	145,585,317.06	20.77%	555,427,031.06	722,448,036.80	83.98%	150,654,352.29	20.85%	571,793,684.51
其中：										
工程承包	363,575,109.83	44.00%	70,493,938.24	19.39%	293,081,171.59	419,287,228.21	48.74%	84,848,034.37	20.24%	334,439,193.84
工程设计	270,182,920.70	32.69%	54,486,077.70	20.17%	215,696,843.00	255,198,431.85	29.66%	48,518,919.15	19.01%	206,679,512.70
工程咨	22,685,	2.75%	9,567,5	42.17%	13,118,	18,763,	2.18%	8,484,0	45.22%	10,279,

询	762.62		74.04		188.58	074.41		63.96		010.45
工程监理	44,568,554.97	5.39%	11,037,727.08	24.77%	33,530,827.89	29,124,302.33	3.39%	8,802,959.81	30.23%	20,321,342.52
关联方款项						75,000.00	0.01%	375.00	0.50%	74,625.00
合计	826,407,839.88	100.00%	270,980,808.82	32.79%	555,427,031.06	860,271,688.50	100.00%	288,478,003.99	33.53%	571,793,684.51

按单项计提坏账准备：125,395,491.76 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	42,006,702.33	42,006,702.33	42,006,702.33	42,006,702.33	100.00%	项目终止，预计难以收回
客户 2	15,902,232.26	15,902,232.26	15,902,232.26	15,902,232.26	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 3	11,065,465.70	11,065,465.70	11,065,465.70	11,065,465.70	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 4	10,553,372.17	10,553,372.17	0.00	0.00	0.00%	债务人破产重整。2023 年公司已核销该笔应收账款。
客户 5	10,123,323.86	10,123,323.86	10,123,323.86	10,123,323.86	100.00%	涉及诉讼，预计难以收回
客户 6	6,192,867.45	6,192,867.45	6,192,867.45	6,192,867.45	100.00%	涉及诉讼，预计难以收回
客户 7	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 8	6,011,294.53	6,011,294.53	6,259,689.36	6,259,689.36	100.00%	项目终止，预计难以收回
客户 9	4,819,610.67	4,819,610.67	4,819,610.67	4,819,610.67	100.00%	账龄较长，预计回收困难
客户 10	3,730,286.94	3,730,286.94	3,730,286.94	3,730,286.94	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 11	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 12	3,018,561.95	3,018,561.95	3,018,561.95	3,018,561.95	100.00%	债务人破产重整
客户 13	2,897,701.36	2,897,701.36	2,897,701.36	2,897,701.36	100.00%	合同纠纷，预计回收困难
其他商业承兑汇票	6,287,224.38	6,287,224.38	9,244,769.88	9,244,769.88	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
其他客户	5,883,852.10	5,883,852.10	803,124.00	803,124.00	100.00%	项目终止，预计回收困难
合计	137,823,651.70	137,823,651.70	125,395,491.76	125,395,491.76		

按组合计提坏账准备：145,585,317.06 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	363,575,109.83	70,493,938.24	19.39%
工程设计	270,182,920.70	54,486,077.70	20.17%
工程咨询	22,685,762.62	9,567,574.04	42.17%
工程监理	44,568,554.97	11,037,727.08	24.77%

合计	701,012,348.12	145,585,317.06	
----	----------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	
按单项计提坏账准备	137,823,651.70	5,409,806.33	8,053,801.62	9,784,164.65		125,395,491.76
按组合计提坏账准备	150,654,352.29	4,973,940.89		95,094.34		145,585,317.06
合计	288,478,003.99	435,865.44	8,053,801.62	9,879,258.99		270,980,808.82

### (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	9,879,258.99

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
山东泉林集团有限公司	工程总承包	9,784,164.65	破产重整执行完毕，款项预计无法收回。	审批核销	否
合计		9,784,164.65			

### (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	35,999,999.80	32,058,825.23	68,058,825.03	4.27%	2,450,117.70
客户 2	365,425.65	64,665,202.32	65,030,627.97	4.08%	2,620,662.60
客户 3	0.00	62,195,632.41	62,195,632.41	3.90%	37,036,477.70
客户 4		48,397,243.53	48,397,243.53	3.04%	47,288,556.53
客户 5	32,923,721.28	11,468,646.45	44,392,367.73	2.79%	6,334,790.88
合计	69,289,146.73	218,785,549.94	288,074,696.67	18.08%	95,730,605.41

## 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
建造合同形成的已完工未结算资产	578,837,983.80	106,543,929.19	472,294,054.61	466,530,079.50	73,646,537.91	392,883,541.59
质保金	87,894,964.17	6,423,758.71	81,471,205.46	62,780,645.78	31,777,714.65	31,002,931.13
合计	666,732,947.97	112,967,687.90	553,765,260.07	529,310,725.28	105,424,252.56	423,886,472.72

## (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
建造合同形成的已完工未结算资产	79,410,513.02	年末完工进度整体大于结算进度
质保金	50,468,274.33	截止年末进入质保期的项目增加
合计	129,878,787.35	——

## (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	
按单项计提坏账准备	69,666,358.10	10.45%	68,557,671.10	98.41%	1,108,687.00	71,520,761.77	13.51%	47,322,140.01	66.17%	24,198,621.76
其中：										
按组合计提坏账准备	597,066,589.87	89.55%	44,410,016.80	7.44%	552,656,573.07	457,789,963.51	86.49%	58,102,112.55	12.69%	399,687,850.96
其中：										
合计	666,732,947.97	100.00%	112,967,687.90	16.94%	553,765,260.07	529,310,725.28	100.00%	105,424,252.56	19.92%	423,886,472.72

按单项计提坏账准备：68,557,671.10 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	48,397,243.53	24,198,621.77	48,397,243.53	47,288,556.53	97.71%	项目因所在地战乱而停工，预计难以回收

客户 2	20,425,120.93	20,425,120.93	21,269,114.57	21,269,114.57	100.00%	项目合同解除, 预计难以回收
客户 3	2,698,397.31	2,698,397.31	0.00	0.00	0.00%	合同纠纷, 客户被查封变卖资产后执行回款
合计	71,520,761.77	47,322,140.01	69,666,358.10	68,557,671.10		

按组合计提坏账准备: 44,410,016.80

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
建造合同形成的已完工未结算资产	509,171,625.70	37,986,258.09	7.20%
质保金	87,894,964.17	6,423,758.71	7.31%
合计	597,066,589.87	44,410,016.80	

确定该组合依据的说明: 确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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
按单项计提坏账准备	23,933,928.40	2,698,397.31	0.00	
按组合计提坏账准备	-13,692,095.75		0.00	
合计	10,241,832.65	2,698,397.31	0.00	——

## 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
银行承兑汇票	30,774,264.19	249,889,048.42
合计	30,774,264.19	249,889,048.42

### (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	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19	249,889,048.42	100.00%			249,889,048.42

其中：									
银行承兑汇票	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19	249,889,048.42	100.00%		249,889,048.42
合计	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19	249,889,048.42	100.00%		249,889,048.42

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	386,976,238.37	
合计	386,976,238.37	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		55,146.00
其他应收款	41,200,920.93	93,066,352.92
合计	41,200,920.93	93,121,498.92

### (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
定期存款		55,146.00
合计		55,146.00

### (2) 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
备用金	12,216,718.86	14,256,054.82
保证金及押金	44,641,735.18	71,856,648.81
应收代垫款	5,454,734.67	5,594,004.53
其他款项	15,236,800.16	33,899,217.70
合计	77,549,988.87	125,605,925.86

#### 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)	27,968,530.31	70,031,451.56
1 至 2 年	7,592,701.17	13,220,495.03
2 至 3 年	9,597,296.42	9,103,031.78
3 年以上	32,391,460.97	33,250,947.49
3 至 4 年	6,371,839.32	8,901,761.28
4 至 5 年	8,203,340.60	4,426,526.78
5 年以上	17,816,281.05	19,922,659.43
合计	77,549,988.87	125,605,925.86

## 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	
按单项计提坏账准备	7,509,119.97	9.68%	7,509,119.97	100.00%	0.00	7,521,293.81	5.99%	7,521,293.81	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	70,040,868.90	90.32%	28,839,947.97	41.18%	41,200,920.93	118,084,632.05	94.01%	25,018,279.13	21.19%	93,066,352.92
其中：										
合计	77,549,988.87	100.00%	36,349,067.94	46.87%	41,200,920.93	125,605,925.86	100.00%	32,539,572.94	25.91%	93,066,352.92

按单项计提坏账准备：7,509,119.97 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00%	破产重整，客户无力偿还
客户 2	1,998,991.17	1,998,991.17	1,998,991.17	1,998,991.17	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户 3	1,406,600.00	1,406,600.00	1,406,600.00	1,406,600.00	100.00%	破产重整，客户无力偿还
其他客户	1,215,702.64	1,215,702.64	1,203,528.80	1,203,528.80	100.00%	款项预计难以收回
合计	7,521,293.81	7,521,293.81	7,509,119.97	7,509,119.97		

按组合计提坏账准备：28,839,947.97 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	27,968,530.31	138,640.72	0.50%
账龄 1-2 年	7,465,706.44	1,644,350.95	22.03%
账龄 2-3 年	9,597,296.42	3,449,501.79	35.94%
账龄 3-4 年	6,371,839.32	5,419,949.23	85.06%
账龄 4-5 年	6,004,315.36	5,554,324.23	92.51%
账龄 5 年以上	12,633,181.05	12,633,181.05	100.00%
合计	70,040,868.90	28,839,947.97	

确定该组合依据的说明：确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	21,851,949.31	3,166,329.82	7,521,293.81	32,539,572.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-21,713,308.59	1,927,522.92	23,707,454.51	3,921,668.84
本期转回			-12,173.84	-12,173.84
本期核销			-100,000.00	-100,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	138,640.72	5,093,852.74	31,116,574.48	36,349,067.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	
按单项计提坏账准备	7,521,293.81		12,173.84			7,509,119.97
按组合计提坏账准备	25,018,279.13	3,921,668.84		100,000.00		28,839,947.97
合计	32,539,572.94	3,921,668.84	12,173.84	100,000.00		36,349,067.94

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	100,000.00

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
客商 1	其他款项	100,000.00	客商工商注销	决议审批	否
合计		100,000.00			

#### 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
客商 1	其他款项	5,402,020.27	1-2 年, 2-3 年	6.97%	1,270,226.41

客商 2	押金保证金	3,285,960.00	1-2 年、2-3 年	4.24%	2,321,712.81
客商 3	押金保证金	3,243,306.40	2-3 年、4-5 年	4.18%	3,073,142.65
客商 4	其他款项	3,082,750.00	1 年以内	3.98%	15,413.75
客商 5	押金保证金	2,900,000.00	5 年以上	3.74%	2,900,000.00
合计		17,914,036.67		23.11%	9,580,495.62

## 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	463,685,396.10	91.25%	600,810,233.10	91.65%
1 至 2 年	5,542,121.05	1.09%	5,343,614.44	0.82%
2 至 3 年	1,212,063.21	0.24%	8,310,371.18	1.27%
3 年以上	37,677,702.83	7.42%	41,040,314.73	6.26%
合计	508,117,283.19		655,504,533.45	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
潍坊凯信机械有限公司	27,200,000.00	供应商尚未履行合同义务
小 计	27,200,000.00	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为90,568,013.52元，占预付款项期末余额合计数的比例为17.82%。

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	137,632.63		137,632.63	46,302.15		46,302.15
库存商品	86,497.93		86,497.93	1,034,640.41		1,034,640.41
合同履约成本	511,016.03		511,016.03	874,763.35		874,763.35
其他	141,383.10		141,383.10	322,670.28		322,670.28
合计	876,529.69		876,529.69	2,278,376.19		2,278,376.19

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		4,073,097.06
合计		4,073,097.06

### (1) 一年内到期的债权投资

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
国债	0.00	0.00	0.00	4,073,097.06	0.00	4,073,097.06
合计	0.00	0.00	0.00	4,073,097.06	0.00	4,073,097.06

一年内到期的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
国债	4,073,097.06		4,073,097.06	0.00
合计	4,073,097.06		4,073,097.06	0.00

## 12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	58,424,442.80	38,241,745.65
多缴或预缴的增值税	2,626,463.25	7,632,203.63
预缴所得税	4,461,061.48	3,947,623.91
预缴其他税费	247,693.26	290,649.24
应收出口退税	862,284.90	29,911.51
合计	66,621,945.69	50,142,133.94

## 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	62,886,599.43	51,155,927.03
合计	62,886,599.43	51,155,927.03

其他说明：本公司按公允价值计量的其他非流动金融资产为股票与不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资，其中：

### (1) 股票

1) 本公司对申万宏源的股票投资，2023年末持有股份数2,186,225股，2023年最后一个交易日收盘价4.44元，公允价值9,706,839.00元。

2) 本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对浙数文化的股票投资，2023年末持有股份数

为211,200股，2023年最后一个交易日收盘价11.06元，公允价值为2,335,872.00元。

3) 本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对上海电气的股票投资，2023年末持有股份数为298,656股，2023年最后一个交易日收盘价4.17元，公允价值为1,245,395.52元。

4) 本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对城投控股的股票投资，2023年末持有股份数为257,409股，2023年最后一个交易日收盘价3.70元，公允价值为952,413.30元。

5) 本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对上海环境的股票投资，2023年末持有股份数为92,938股，2023年最后一个交易日收盘价8.99元，公允价值为835,512.62元。

6) 本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对东方明珠的股票投资，2023年末持有股份数为37,686股，2023年最后一个交易日收盘价7.52元，公允价值为283,398.72元。

## (2) 不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
长沙长泰智能装备有限责任公司	28,664,208.24	9,700,623.38		38,364,831.62	11.63	-
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	4,540,987.16		156,023.83	4,384,963.33	0.18	-
上海宝鼎投资股份有限公司	1,765,132.32			1,765,132.32	0.08	-
湘西自治州首创环保有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00	0.50	-
普宁市广业粤能环保能源有限公司	812,020.00			812,020.00	0.50	-
中节能(商洛)环保能源有限公司	328,000.00	766,221.00		1,094,221.00	0.50	-
宜宾信雅股份有限公司	232,935.11		232,935.11	-	0.50	-
长汀程隆环保科技有限公司	-	6,000.00		6,000.00	0.01	-
合计	37,443,282.83	10,472,844.38	388,958.94	47,527,168.27		-

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,417,603.12	239,471,057.17
固定资产清理		
合计	247,417,603.12	239,471,057.17

### (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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	304,848,372.17	27,925,563.35	58,885,202.82	76,323,931.64	467,983,069.98
2. 本期增加金额	9,485,554.89	5,111,325.78	4,173,986.88	15,147,959.85	33,918,827.40

(1) 购置	5,171,930.67	5,111,325.78	4,173,986.88	15,147,959.85	29,605,203.18
(2) 在建工程转入	4,313,624.22				4,313,624.22
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	100,000.00	3,895,557.63	11,537,303.09	13,331,457.83	28,864,318.55
(1) 处置或报废	100,000.00	3,895,557.63	11,537,303.09	13,331,457.83	28,864,318.55
4. 期末余额	314,233,927.06	29,141,331.50	51,521,886.61	78,140,433.66	473,037,578.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	114,395,498.48	16,987,027.50	47,686,077.49	49,443,409.34	228,512,012.81
2. 本期增加金额	10,306,620.47	3,899,540.85	2,229,220.50	8,346,929.39	24,782,311.21
(1) 计提	10,306,620.47	3,899,540.85	2,229,220.50	8,346,929.39	24,782,311.21
3. 本期减少金额	94,480.94	3,868,202.81	10,965,167.85	12,746,496.71	27,674,348.31
(1) 处置或报废	94,480.94	3,868,202.81	10,965,167.85	12,746,496.71	27,674,348.31
4. 期末余额	124,607,638.01	17,018,365.54	38,950,130.14	45,043,842.02	225,619,975.71
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	189,626,289.05	12,122,965.96	12,571,756.47	33,096,591.64	247,417,603.12
2. 期初账面价值	190,452,873.69	10,938,535.85	11,199,125.33	26,880,522.30	239,471,057.17

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,486,448.13	48,323,642.78
合计	73,486,448.13	48,323,642.78

### (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
办公楼	73,486,448.13		73,486,448.13	48,323,642.78		48,323,642.78
合计	73,486,448.13		73,486,448.13	48,323,642.78		48,323,642.78

## (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
办公楼	96,669,900.00	48,323,642.78	25,162,805.35			73,486,448.13	76.02%	76.02%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	96,669,900.00	48,323,642.78	25,162,805.35			73,486,448.13			0.00	0.00	0.00%	

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	82,421,620.31	82,421,620.31
2. 本期增加金额	34,154,391.55	34,154,391.55
其中：租入	34,154,391.55	34,154,391.55
3. 本期减少金额	39,439,409.80	39,439,409.80
其中：处置	39,439,409.80	39,439,409.80
4. 期末余额	77,136,602.06	77,136,602.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	50,615,797.56	50,615,797.56
2. 本期增加金额	24,705,550.32	24,705,550.32
(1) 计提	24,705,550.32	24,705,550.32
3. 本期减少金额	39,391,686.45	39,391,686.45
(1) 处置	39,391,686.45	39,391,686.45
4. 期末余额	35,929,661.43	35,929,661.43
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	41,206,940.63	41,206,940.63
2. 期初账面价值	31,805,822.75	31,805,822.75

## 17、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,859,563.44	125,000.00		142,609,890.31	179,594,453.75
2. 本期增加金额				22,812,807.82	22,812,807.82
(1) 购置				22,812,807.82	22,812,807.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				2,645,420.46	2,645,420.46
(1) 处置				2,645,420.46	2,645,420.46
4. 期末余额	36,859,563.44	125,000.00		162,777,277.67	199,761,841.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,682,147.82	125,000.00		109,539,371.23	118,346,519.05
2. 本期增加金额	880,909.68			13,359,548.69	14,240,458.37
(1) 计提	880,909.68			13,359,548.69	14,240,458.37
3. 本期减少金额				2,640,527.49	2,640,527.49
(1) 处置				2,640,527.49	2,640,527.49
4. 期末余额	9,563,057.50	125,000.00		120,258,392.43	129,946,449.93
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	27,296,505.94			42,518,885.24	69,815,391.18
2. 期初账面价值	28,177,415.62			33,070,519.08	61,247,934.70

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%。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼智能化系统及室外装修工程	1,041,028.55		260,257.14		780,771.41
办公室装修	6,190,227.90	1,325,725.24	5,270,250.71		2,245,702.43
南宁食堂装修	544,964.40		217,985.76		326,978.64
合计	7,776,220.85	1,325,725.24	5,748,493.61		3,353,452.48

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,597,082.12	24,989,562.29	140,570,049.37	21,085,507.41
应付职工薪酬	140,939,086.21	21,694,862.93	127,842,844.70	19,734,926.70
递延收益	0.00	0.00	1,600,000.00	240,000.00
预提费用及预计负债	7,093,276.96	1,063,991.54	9,791,023.18	1,468,653.47
无形资产摊销	53,482.02	8,022.30	54,159.13	8,123.87
信用减值准备	301,070,887.26	45,422,500.04	315,567,727.63	47,122,138.31
公允价值变动	0.00	0.00	2,824,000.00	423,600.00
股份支付	16,330,019.28	2,544,686.73	1,223,348.05	189,969.05
租赁负债（含一年内到期部分）	41,355,625.71	6,203,343.85	29,575,004.47	4,436,250.66
合计	673,439,459.56	101,926,969.68	629,048,156.53	94,709,169.47

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	52,480,675.98	8,550,696.89	41,301,271.64	6,825,276.31
使用权资产	41,206,940.63	6,187,902.83	31,805,822.75	4,770,873.41
合计	93,687,616.61	14,738,599.72	73,107,094.39	11,596,149.72

## (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	5,586,760.63	96,340,209.05	4,137,596.22	90,571,573.25
递延所得税负债	5,586,760.63	9,151,839.09	4,137,596.22	7,458,553.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,528,803.93	25,429,299.93
可抵扣亏损	345,745,106.53	363,426,660.17
合计	373,273,910.46	388,855,960.10

## (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
2023 年		6,226,970.34	
2024 年	4,601,141.49	4,601,141.49	
2025 年	4,584.50	4,584.50	
2026 年	328,783.45	328,783.45	
2027 年			
2028 年			
2029 年	131,819,636.02	159,814,831.74	
2030 年	121,703,427.71	128,225,131.67	
2031 年	20,957,506.04	35,248,111.97	
2032 年	23,201,247.61	28,977,105.01	
2033 年	43,128,779.71	0.00	
合计	345,745,106.53	363,426,660.17	

## 20、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
合同资产	100,057,663.36	74,898,508.65	25,159,154.71	106,609,944.32	55,013,256.65	51,596,687.67
一年以上到期的定期存款	60,657,160.23		60,657,160.23			
合计	160,714,823.59	74,898,508.65	85,816,314.94	106,609,944.32	55,013,256.65	51,596,687.67

## 21、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	63,825,783.55	63,825,783.55	保证	信用证、保函保证金等	144,029,482.06	144,029,482.06	保证	信用证、保函保证金等
应收票据	22,551,748.05	22,551,748.05		票据背书				
合计	86,377,531.60	86,377,531.60			144,029,482.06	144,029,482.06		

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	2,824,000.00
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	2,824,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
其中：		
合计		2,824,000.00

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,862,486.00	22,591,836.98
合计	1,862,486.00	22,591,836.98

## 24、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	1,267,180,830.54	1,661,426,329.59
工程咨询款	13,394,162.91	17,965,303.00
工程设计款	7,109,060.81	3,119,245.28
应付关联方	1,512,368.17	1,930,107.52
其他	240,101,974.53	167,122,833.09
合计	1,529,298,396.96	1,851,563,818.48

## (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	21,732,605.80	尚未结算付款
供应商 2	12,759,004.20	尚未结算付款
供应商 3	10,971,838.60	尚未结算付款
供应商 4	8,928,055.90	尚未结算付款
供应商 5	7,916,000.00	尚未结算付款
合计	62,307,504.50	——

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	140,269,321.12	152,552,711.38
合计	140,269,321.12	152,552,711.38

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及备用金	41,953,419.84	34,371,220.16
代扣社保	2,616,165.73	7,907,924.65
暂收款	9,081,188.45	12,616,536.05
应付关联方	252,713.21	3,153,056.82
限制性股票回购义务	61,601,789.76	55,712,647.08

其他	24,764,044.13	38,791,326.62
合计	140,269,321.12	152,552,711.38

## 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
2022年11月21日首次授予限制性股票的回购义务	53,127,235.76	限制性股票尚未行权
合计	53,127,235.76	——

## 26、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	0.00	120,748.09
合计	0.00	120,748.09

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	731,128,466.95	1,096,394,651.00
工程设计款	103,502,395.71	137,303,777.52
工程咨询款	53,212,175.36	51,183,925.83
工程监理款	9,752,894.30	21,750,644.80
已结算未完工	379,153,389.03	624,713,274.05
其他	4,615,694.43	7,174,562.68
合计	1,281,365,015.78	1,938,520,835.88

## 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
客户1	168,659,521.20	未达到结算条件
客户2	69,263,588.81	未达到结算条件
客户3	37,106,233.88	未达到结算条件
客户4	27,200,000.00	未达到结算条件
客户5	23,030,891.68	未达到结算条件
客户6	18,153,641.77	未达到结算条件
合计	343,413,877.34	——

## 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
工程承包款	-365,266,184.05	年末尚未结算的款项减少
已结算未完工	-245,559,885.02	年末尚未结算的款项减少
工程设计款	-33,801,381.81	年末尚未结算的款项减少
合计	-644,627,450.88	——

## 28、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	194,003,772.61	1,437,787,807.84	1,407,227,378.92	224,564,201.53
二、离职后福利-设定提存计划	4,504,155.96	170,147,650.52	160,687,429.42	13,964,377.06
三、辞退福利		733,732.73	529,795.20	203,937.53
合计	198,507,928.57	1,608,669,191.09	1,568,444,603.54	238,732,516.12

## (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	179,614,560.64	1,108,357,839.65	1,078,930,869.15	209,041,531.14
2、职工福利费		49,410,220.87	49,410,220.87	
3、社会保险费		78,451,002.75	75,779,603.76	2,671,398.99
其中：医疗保险费		75,498,051.46	72,894,732.60	2,603,318.86
工伤保险费		2,727,454.55	2,659,374.42	68,080.13
生育保险费		225,496.74	225,496.74	
4、住房公积金	336.00	98,586,752.01	98,462,564.01	124,524.00
5、工会经费和职工教育经费	14,388,875.97	12,324,095.93	13,986,224.50	12,726,747.40
8、其他短期薪酬		90,657,896.63	90,657,896.63	
合计	194,003,772.61	1,437,787,807.84	1,407,227,378.92	224,564,201.53

## (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		117,115,960.22	112,924,594.66	4,191,365.56
2、失业保险费		4,210,838.78	4,079,785.46	131,053.32
3、企业年金缴费	4,504,155.96	48,820,851.52	43,683,049.30	9,641,958.18
合计	4,504,155.96	170,147,650.52	160,687,429.42	13,964,377.06

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,373,770.76	17,390,358.77
企业所得税	25,167,826.85	14,302,166.44
个人所得税	28,667,616.41	14,236,855.25
城市维护建设税	643,752.87	469,722.73
房产税	322,021.45	

土地使用税	13,309.19	
教育费附加	564,395.59	409,617.59
其他税费	692,820.08	285,885.10
合计	78,445,513.20	47,094,605.88

### 30、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	23,616,790.07	10,375,215.97
合计	23,616,790.07	10,375,215.97

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	22,551,748.05	
待转销项税额	56,075,239.61	139,658,980.56
年末出票人未履约的承兑汇票	5,061,411.50	2,203,866.00
合计	83,688,399.16	141,862,846.56

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	17,738,835.64	19,199,788.50
合计	17,738,835.64	19,199,788.50

其他说明：

项目	期末数	期初数
租赁付款额	43,845,876.39	32,639,196.66
减：未确认的融资费用	2,490,250.68	3,064,192.19
重分类至一年内到期的非流动负债	23,616,790.07	10,375,215.97
合计	17,738,835.64	19,199,788.50

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
合计	2,670,000.00	2,670,000.00

#### (1) 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
锂电池隔膜产业化项目	2,670,000.00			2,670,000.00	

合计	2,670,000.00			2,670,000.00	
----	--------------	--	--	--------------	--

### 34、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,197,936.62	4,210,867.06
合计	4,197,936.62	4,210,867.06

#### (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
一、期初余额	4,210,867.06	4,360,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	100,000.00	110,000.00
4. 利息净额	100,000.00	110,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-210,000.00	-90,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-210,000.00	-90,000.00
四、其他变动	322,930.84	349,132.94
2. 已支付的福利	322,930.84	349,132.94
五、期末余额	4,197,936.22	4,210,867.06

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,093,276.96	7,187,276.96	
待执行的亏损合同		2,697,746.22	
其他		616,000.00	
合计	7,093,276.96	10,501,023.18	

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,100,000.00	400,000.00	3,500,000.00		
合计	3,100,000.00	400,000.00	3,500,000.00		--

### 37、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	428,220,696.00	38,266,427.00			-122,512.00	38,143,915.00	466,364,611.00

其他说明：

①公司2023年向特定对象发行A股股票，增加股本37,086,127.00元、增加资本公积资本溢价370,996,620.06元；

②公司于2023年9月11日召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，以7.18元/股的价格向10名激励对象定向发行人民币普通股1,180,300股，募集资金为8,474,554.00元。公司于2023年9月28日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《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》，以5.0746元/股的价格向2名激励对象回购人民币普通股122,512股，回购资金为621,699.40元。其中计入股本1,057,788.00元，计入资本公积（资本溢价）6,772,352.88元。相应确认股票回购义务增加库存股5,889,142.68元。

### 38、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）	140,590,677.93	378,290,874.06	521,901.12	518,359,650.87
其他资本公积	2,065,597.41	15,106,675.98		17,172,273.39
合计	142,656,275.34	393,397,550.04	521,901.12	535,531,924.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价本期增加、本期减少详见本年度报告“七、53、股本”附注说明。

②其他资本公积本期增加系确认股份支付费用15,106,675.98元形成。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	55,712,647.08	8,474,554.00	2,585,411.32	61,601,789.76
合计	55,712,647.08	8,474,554.00	2,585,411.32	61,601,789.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：库存股本期增加详见本年度报告“七、53、股本”附注说明。

### 40、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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	76,500.00	- 210,000.00			- 31,500.00	- 178,500.00		- 255,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	76,500.00	- 210,000.00			- 31,500.00	- 178,500.00		- 255,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,306,732.32	- 2,508,312.45				- 2,508,312.45		12,798,419.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	15,306,732.32	- 2,508,312.45				- 2,508,312.45		12,798,419.87
外币财务报表折算差额	15,306,732.32	- 2,508,312.45				- 2,508,312.45		12,798,419.87
其他综合收益合计	15,230,232.32	- 2,718,312.45			- 31,500.00	- 2,686,812.45		12,543,419.87

#### 41、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
安全生产费		13,508,020.19	13,508,020.19	
合计		13,508,020.19	13,508,020.19	

#### 42、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	173,639,950.15	5,283,801.98		178,923,752.13
合计	173,639,950.15	5,283,801.98		178,923,752.13

#### 43、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	944,028,714.14	805,776,763.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		180,684.15
调整后期初未分配利润	944,028,714.14	805,957,447.63

加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,339,571.09	206,576,145.98
减：提取法定盈余公积	5,283,801.98	8,658,652.65
应付普通股股利	79,369,398.89	59,846,226.82
期末未分配利润	1,169,715,084.36	944,028,714.14

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 180,684.15 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 44、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	6,634,014,380.82	5,671,300,922.61	5,710,490,558.38	4,949,544,569.24
其他业务	18,174,680.19	12,278,631.59	9,138,472.90	10,094,824.35
合计	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20	5,719,629,031.28	4,959,639,393.59

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		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20
其中：				
工程总承包	4,670,627,832.00	4,208,907,657.56	4,670,627,832.00	4,208,907,657.56
工程设计	1,290,362,385.23	896,684,921.75	1,290,362,385.23	896,684,921.75
工程监理	410,453,988.92	370,908,355.97	410,453,988.92	370,908,355.97
工程咨询	156,640,598.82	105,519,340.28	156,640,598.82	105,519,340.28
工程其他	105,929,575.85	89,280,647.05	105,929,575.85	89,280,647.05
其他业务收入	18,174,680.19	12,278,631.59	18,174,680.19	12,278,631.59
按经营地区分类	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20
其中：				
境内业务	5,640,983,315.59	4,858,804,447.73	5,640,983,315.59	4,858,804,447.73
境外业务	1,011,205,745.42	824,775,106.47	1,011,205,745.42	824,775,106.47
按商品转让的时间分类	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20
其中：				
在某一时段内履行履约义务	6,388,480,647.42	5,486,003,326.55	6,388,480,647.42	5,486,003,326.55
在转移商品控制权时确认收入	263,708,413.59	197,576,227.65	263,708,413.59	197,576,227.65
合计	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20

## 45、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	13,426,275.89	9,758,651.63
教育费附加	9,627,298.46	6,992,054.80
房产税	3,659,768.23	2,238,146.02
土地使用税	129,504.01	122,360.37
车船使用税	76,048.98	83,227.83
印花税	3,728,451.77	3,864,209.28
其他	2,096,574.90	554,324.30
合计	32,743,922.24	23,612,974.23

## 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,663,196.82	185,879,703.59
房租、物业、水电、修理费	18,364,086.61	14,158,516.72
办公及会务费	8,912,049.74	12,484,985.39
中介机构、咨询服务费	14,009,569.18	11,095,853.29
无形资产摊销	4,703,858.15	4,954,869.32
折旧费	7,952,818.43	6,494,527.92
差旅费	8,132,378.81	4,705,888.70
保险及运输费	2,223,879.53	4,342,198.56
业务招待费	3,596,954.90	2,528,580.07
其他	28,570,844.71	16,490,788.77
合计	328,129,636.88	263,135,912.33

## 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,169,364.91	18,592,943.87
广告与宣传费	795,107.99	2,305,640.08
差旅费	4,642,653.41	1,529,865.03
业务招待费	3,532,163.76	1,189,892.31
保险及运输费	147,339.48	486,453.26
办公及会务费	1,960,709.01	320,805.16
折旧费	248,230.94	30,026.11
水电费	20,100.50	17,999.93
其他	4,070,565.02	1,535,481.15
合计	43,586,235.02	26,009,106.90

## 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	207,466,461.27	177,228,132.82

材料费	19,416,140.68	10,605,196.78
无形资产摊销	8,345,540.60	5,654,028.72
折旧费	4,283,967.76	3,578,240.36
委外机构费用	7,208,573.12	2,199,312.03
其他研发费用	8,113,762.22	7,941,157.48
合计	254,834,445.65	207,206,068.19

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,126,155.42	2,679,953.97
利息收入	-39,323,671.62	-35,741,045.68
汇兑损益	-16,479,819.28	-49,179,599.92
其他支出	2,852,583.60	2,414,560.14
合计	-49,824,751.88	-79,826,131.49

#### 50、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
与收益相关的政府补助	12,007,916.23	9,522,255.03
代扣个人所得税手续费返还	1,117,782.05	1,091,740.75
增值税加计抵减	1,282,947.51	2,798,487.66

#### 51、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
交易性金融资产	-783.12	1,566.24
交易性金融负债	2,824,000.00	-2,824,000.00
其他非流动金融资产	11,191,386.51	6,128,544.56
合计	14,014,603.39	3,306,110.80

#### 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	125,179.15	309,181.11
债权投资在持有期间取得的利息收入		136,000.00
远期结售汇合约终止确认形成的投资收益	-6,905,000.00	
其他投资收益	595,016.40	-5,721.64
合计	-6,184,804.45	439,459.47

#### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-200.00	759,361.79
应收账款坏账损失	7,662,611.79	633,832.01
其他应收款坏账损失	-3,909,495.00	-3,424,913.79
合计	3,752,916.79	-2,031,719.99

#### 54、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	-27,428,687.34	-102,030,001.35
合计	-27,428,687.34	-102,030,001.35

#### 55、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
固定资产处置收益	96,597.04	1,431,775.48

#### 56、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
非流动资产毁损报废收益	1,008,961.85	9,790.49	1,008,961.85
违约赔偿收入	52,000.00	151,919.75	52,000.00
无法支付的应付款项	1,260,803.31	891,676.05	1,260,803.31
其他营业外收入	456,108.41	47,489.80	456,108.41
合计	2,777,873.57	1,100,876.09	2,777,873.57

#### 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	373,318.36	249,329.59	373,318.36
非流动资产毁损报废损失	347,174.85	278,365.39	347,174.85
赔偿金、违约金及罚款支出	663,597.43	1,070,737.25	663,597.43
预计未决诉讼损失	0.00	7,187,276.96	0.00
其他营业外支出	50,537.28	6,468.75	50,537.28
合计	1,434,627.92	8,792,177.94	1,434,627.92

#### 58、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	52,848,314.89	30,371,005.53
递延所得税费用	-4,045,350.21	-10,258,637.98
合计	48,802,964.68	20,112,367.55

## (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	359,142,535.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,871,380.34
子公司适用不同税率的影响	-1,663,689.20
调整以前期间所得税的影响	5,449,784.41
非应税收入的影响	-3,142,182.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,719,359.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,619,685.09
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	7,232,656.59
研发费用加计扣除	-19,044,659.60
所得税费用	48,802,964.68

## 59、其他综合收益

详见附注 40。

## 60、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
押金及保证金	189,388,646.88	140,590,721.32
往来款项	28,500,256.21	13,719,982.25
利息收入	39,287,195.44	35,226,939.55
政府补助	8,877,058.71	11,054,679.30
收到的其他款项	24,433,692.37	30,747,802.57
合计	290,486,849.61	231,340,124.99

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营及管理费用	118,982,521.17	73,767,973.14
往来款	14,385,995.97	65,338,597.63
银行手续费	2,787,283.55	2,049,064.45
押金及保证金	101,572,798.93	206,548,959.40
支付的其他款项	46,269,306.81	9,572,431.17
合计	283,997,906.43	357,277,025.79

**(2) 与投资活动有关的现金**

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
一年期以上的定期存款	60,000,000.00	
远期结售汇结算交割支付	6,905,000.00	
合计	66,905,000.00	

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
偿还租赁负债本金和利息	23,827,420.64	28,042,058.26
发行相关费用	791,803.11	
限制性股票回购及分红	644,413.12	
票据贴现	530,808.43	
保理手续费		151,403.23
合计	25,794,445.30	28,193,461.49

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	29,575,004.47		36,215,845.55	24,130,401.71	304,862.60	41,355,585.71
合计	29,575,004.47		36,215,845.55	24,130,401.71	304,862.60	41,355,585.71

**61、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	310,339,571.09	206,576,145.98
加：资产减值准备	23,675,770.55	104,061,721.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,782,311.21	20,448,514.36
使用权资产折旧	24,705,550.32	25,699,090.13
无形资产摊销	14,240,458.37	12,004,369.16
长期待摊费用摊销	5,748,493.61	1,629,513.92
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）	-96,597.04	-1,431,775.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-661,787.00	268,574.90
公允价值变动损失（收益以	-14,014,603.39	-3,306,110.80

“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列)	-13,353,663.86	-33,034,417.73
投资损失（收益以“－”号填列)	6,184,804.45	-439,459.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列)	-5,768,635.80	-11,331,106.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)	1,693,285.59	1,042,155.10
存货的减少（增加以“－”号填列)	1,401,846.50	3,987,730.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列)	164,103,437.78	-335,964,709.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	-860,027,038.05	985,417,062.70
其他	80,203,698.51	-71,332,658.63
经营活动产生的现金流量净额	-236,843,097.16	904,294,640.84
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	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15
减：现金的期初余额	3,284,446,217.15	2,466,747,845.05
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	-100,265,792.78	817,698,372.10

## （2） 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	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15
其中：库存现金	241,057.10	705,406.78
可随时用于支付的银行存款	3,183,871,145.29	3,282,203,174.73
可随时用于支付的其他货币资金	68,221.98	1,537,635.64
三、期末现金及现金等价物余额	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15

## （3） 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
信用证保证金	30,550,925.12	94,197,766.79	使用受限
保函保证金	19,954,145.09	23,872,311.78	使用受限

法院冻结款	586,311.20	17,878,420.43	使用受限
农民工工资保证金	9,696,578.27	6,294,977.73	使用受限
其他	3,037,823.87	1,786,005.33	使用受限
合计	63,825,783.55	144,029,482.06	

## 62、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			261,737,167.32
其中：美元	16,775,724.99	7.0827	118,817,427.39
欧元	14,875,860.66	7.8592	116,912,364.10
港币			
阿尔及利亚第纳尔	19,956,888.22	0.0528	1,053,723.70
越南盾	22,330,086,360.00	0.0003	6,699,025.91
西非法郎	57,254,091.60	0.0119	681,323.69
阿联酋迪拉姆	8,052,880.84	1.9326	15,562,997.51
孟加拉塔卡	5,252,522.62	0.0644	338,270.58
林吉特	1,084,680.14	1.5415	1,672,034.44
应收账款			6,384,767.23
其中：美元	18,000.00	7.0827	127,488.60
欧元			
港币			
阿尔及利亚第纳尔	118,509,064.98	0.0528	6,257,278.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,460,588.66
其中：欧元	213,517.90	7.8592	1,672,699.23
阿尔及利亚第纳尔	9,300,285.94	0.0528	491,244.27
越南盾	2,354,056,517.00	0.0003	2,296,645.16

(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。

本公司之境外阿尔及利亚代表处根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定阿尔及利亚第纳尔为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司全资子公司南宁公司于2021年设立全资子公司中国轻工业南宁设计工程（科特迪瓦）有限公司，全资子公司北京公司于2022年设立全资子公司中国中轻国际工程有限公司（阿布扎比），以人民币为记账本位币。

## 63、租赁

### (1) 本公司作为承租方

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额：本期未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为30万，这部分不属于取决于市场比率或指数数值变动导致的价格变动，按照企业会计准则相关规定未纳入租赁负债计量。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：本期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁租金合计262.38万元。

### (2) 本公司作为出租方

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
经营出租	7,327,101.02	
合计	7,327,101.02	

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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	207,466,461.27	177,228,132.82
材料费	19,416,140.68	10,605,196.78
无形资产摊销	8,345,540.60	5,654,028.72
折旧费	4,283,967.76	3,578,240.36
委外机构费用	7,208,573.12	2,199,312.03
其他研发费用	8,113,762.22	7,941,157.48
合计	254,834,445.65	207,206,068.19
其中：费用化研发支出	254,834,445.65	207,206,068.19

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
中国轻工业广州工程有限公司	50,000,000.00	广州	广州	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业成都设计工程有限公司	20,000,000.00	成都	成都	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业南宁设计工程有限公司	30,000,000.00	南宁	南宁	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	50,000,000.00	武汉	武汉	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	10,000,000.00	西安	西安	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
上海海诚工程管理有限公司	10,000,000.00	上海	上海	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业上海工程咨询有限公司	10,030,000.00	上海	上海	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国中轻国际工程有限公司	250,000,000.00	北京	北京	专业工程服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工建设工程有限公司	85,000,000.00	北京	北京	施工安装服务	100.00%	0.00%	投资设立
中国轻工业长沙工程有限公司	50,000,000.00	长沙	长沙	专业工程服务	100.00%	0.00%	同一控制下合并
中轻海诚投资有限公司	100,000,000.00	上海	上海	项目投资、咨询	100.00%	0.00%	投资设立
湖南长顺项目管理有限公司	20,000,000.00	长沙	长沙	专业监理服务	0.00%	100.00%	投资设立
海诚武汉置业有限公司	0.00	武汉	武汉	物业管理	0.00%	100.00%	投资设立
中国轻工业南宁设计工程有限公司(科特迪瓦)	115,033.82	科特迪瓦	科特迪瓦	专业咨询服务	0.00%	100.00%	投资设立
中国中轻国际工程有限公司阿布扎比子公司	367,343.19	阿布扎比	阿布扎比	专业工程服务	0.00%	100.00%	投资设立

## 十、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

### 2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,100,000.00	400,000.00		3,500,000.00		0.00	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	12,007,916.23	9,522,255.03

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### （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。

#### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融

工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

## 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表项目注释。

## 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项和合同资产。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险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融资手段，同时本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	1,862,486.00		1,862,486.00		
应付账款	1,529,298,396.96		1,529,298,396.96		
其他应付款	140,269,321.12		140,269,321.12		
一年内到期的非流动负债	23,616,790.07		23,616,790.07		
租赁负债	17,738,835.64			17,738,835.64	
长期应付款	2,670,000.00			2,670,000.00	
小 计	1,715,455,829.79		1,695,046,994.15	20,408,835.64	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	22,591,836.98		22,591,836.98		
应付账款	1,851,563,818.48		1,851,563,818.48		
其他应付款	152,552,711.38		152,552,711.38		
一年内到期的非流动负债	10,375,215.97		10,375,215.97		
租赁负债	19,199,788.50			19,199,788.50	
长期应付款	2,670,000.00			2,670,000.00	
小 计	2,058,953,371.31		2,037,083,582.81	21,869,788.50	

## (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。本公司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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

本公司无浮动利率计息的金融工具，因此不存在现金流量利率风险。

## 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表项目注释。

## 十二、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	4,307.16			4,307.16
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,307.16			4,307.16
（2）权益工具投资	4,307.16			4,307.16
（六）其他非流动金融资产	15,359,431.16		47,527,168.27	62,886,599.43
（七）应收款项融资			30,774,264.19	30,774,264.19
持续以公允价值计量的资产总额	15,363,738.32		78,301,432.46	93,665,170.78
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

本公司的交易性金融资产、部分其他非流动金融资产主要是持有上市公司的股权，按照股票市场价格确认其公允价值，即期末公允价值金额为15,363,738.32元。

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

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

本公司的应收款项融资均为持有的银行承兑汇票，由于银行承兑汇票具有较高的信用，到期不获支付的可能性较低且其期限较短受市场风险的影响较小，本公司以应收款项融资的成本价值作为公允价值的合理估计进行计量；

本公司的其他非流动金融资产部分系持有的非上市公司股权，被投资公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

9、其他

### 十三、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
中国轻工集团有限公司（简称“保利中轻”）	北京市	轻工业	200,000 万元	46.48%	46.48%

本企业的母公司情况的说明：

保利中轻的前身为原轻工业部供销局，成立于1952年，并于1988年9月20日经原国家工商行政管理总局注册登记成立为国有独资企业，公司名称为中国轻工物资供销总公司，1999年更名为中国轻工集团公司，2017年12月13日完成公司制改制并更名为中国轻工集团有限公司。现持有统一社会信用代码为911100001000089232的营业执照，注册资本200,000.00万元，营业期限为2017年12月13日至无固定期限，注册地为北京市朝阳区启阳路4号。

本企业最终控制方是中国保利集团有限公司。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

#### 3、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
造纸工业生产力促进中心	同受保利中轻控制

中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚投资发展有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	同受保利中轻控制
中国华信邮电科技有限公司	同受保利中轻控制
中国轻工（马里）工程有限公司	同受保利中轻控制
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚国际工程投资总院有限公司	同受保利中轻控制
中国中轻国际控股有限公司	同受保利中轻控制
陕西中轻轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
中轻物产有限公司	同受保利中轻控制
中轻科技成都有限公司	同受保利中轻控制
中轻华信工程科技管理有限公司	同受保利中轻控制
中轻检验认证（广州）有限公司	同受保利中轻控制
中轻检验认证（武汉）有限公司	同受保利中轻控制
马里上卡拉糖联股份有限公司	同受保利中轻控制
中轻日化科技有限公司	同受保利中轻控制
中轻特种纤维材料有限公司	同受保利中轻控制
中国日用化学研究院有限公司	同受保利中轻控制
中食发（北京）科技发展有限公司	同受保利中轻控制
马里新上卡拉糖联股份有限公司	同受保利中轻控制
中轻国际经济合作有限公司	同受保利中轻控制
北京食发科贸有限公司	同受保利中轻控制
陕西中轻轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	同受保利中轻控制
南宁轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
保利（北京）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利（成都）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利（德阳）实业有限公司	同受保利集团控制
保利（德阳）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利发展控股集团股份有限公司	同受保利集团控制
保利酒店管理有限公司	同受保利集团控制
保利科技发展有限公司	同受保利集团控制
保利科技有限公司	同受保利集团控制
保利新能源科技（北京）有限公司	同受保利集团控制
保利（四川）投资发展有限公司	同受保利集团控制
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市汇保实业有限公司	同受保利集团控制
成都保龙房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都鼎骏睿宇置业有限公司	同受保利集团控制
成都航逸置业有限公司	同受保利集团控制
成都市保华鑫悦房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市保新成天置业有限公司	同受保利集团控制
成都市美府房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市新都区保利投资有限公司	同受保利集团控制
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	同受保利集团控制
成都锦华悦投资有限公司	同受保利集团控制
成都保鑫投资有限公司	同受保利集团控制
阜阳保盛房地产开发有限公司	同受保利集团控制
广西保利房地产有限责任公司	同受保利集团控制
广西保利置业集团有限公司	同受保利集团控制
柳州保利置业有限公司	同受保利集团控制
广西铁投大岭投资有限公司	同受保利集团控制
广西领悦房地产有限公司	同受保利集团控制
湖南保利房地产开发有限公司	同受保利集团控制
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制
湖南保利天创物业发展有限公司	同受保利集团控制

武汉众和置业有限公司	同受保利集团控制
武汉宏智远文化用品有限公司	同受保利集团控制
黄冈保利房地产开发有限公司	同受保利集团控制
荆州金海置业有限公司	同受保利集团控制
九江保浔置业有限公司	同受保利集团控制
南宁市柳沙房地产开发有限公司	同受保利集团控制
四川保利金仁房地产开发有限公司	同受保利集团控制
遂宁保信投资有限公司	同受保利集团控制
武汉林泓置业有限公司	同受保利集团控制
武汉常阳润力房地产开发有限公司	同受保利集团控制
武汉保置房地产开发有限责任公司	同受保利集团控制
武汉宏智远文化用品有限公司	同受保利集团控制
武汉林云房地产开发有限公司	同受保利集团控制
武汉庭瑞忠置业有限公司	同受保利集团控制
宜宾市保宜昊运房地产开发公司	同受保利集团控制
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制
台州星星影城有限公司	同受保利集团控制
湖北星星宏基影城有限公司	同受保利集团控制
东莞星星影城有限公司	同受保利集团控制
保利财务有限公司	同受保利集团控制
保利长沙西海岸置业有限公司	保利集团之联营公司
长沙先导恒泰房地产开发有限公司	保利集团之联营公司
成都锦华悦投资有限公司	保利集团之联营公司
成都悦湖利鑫置业有限公司	保利集团之联营公司
新津悦雅房地产开发有限公司	保利集团之联营公司

#### 4、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	是否超过交易额度	上期发生额
南宁轻工业工程院有限公司	综合服务费	2,356,304.90	否	2,091,718.94
湖北中轻控股武汉轻院有限公司	综合服务费	1,934,880.66	否	1,345,412.19
中国海诚国际工程投资总院有限公司	综合服务费	1,427,984.56	否	
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	服务采购	770,145.03	否	755,719.68
湖南保利天创物业发展有限公司	服务采购	303,862.71	否	
北京食发科贸有限公司	服务及商品采购	173,190.00	否	118,500.00
中国制浆造纸研究院有限公司	服务采购	18,000.00	否	
中国轻工集团有限公司	服务采购	15,662.00	否	
中轻物产有限公司	零星采购	4,740.00	否	
中轻华信工程科技管理有限公司	综合服务费		否	1,679,573.50
中国华信邮电科技有限公司	设备采购		否	486,725.64
中轻科技成都有限公司	服务采购		否	370,684.80
造纸工业生产力促进中心	服务采购		否	36,699.03
中国日用化学研究院有限公司	零星采购		否	12,096.00

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
保利科技发展有限公司	工程总包、设计及咨询	8,988,901.62	4,972,745.16
武汉众和置业有限公司	工程设计	7,123,679.25	
保利科技有限公司	工程监理	2,527,600.00	1,478,000.00

成都锦华悦投资有限公司	工程监理及咨询	1,368,066.59	802,363.80
成都市汇保实业有限公司	工程监理及咨询	1,327,950.19	1,866,366.51
成都鼎骏睿宇置业有限公司	工程监理	1,280,260.63	1,526,023.26
武汉保置房地产开发有限责任公司	工程监理	1,148,074.30	1,354,087.70
武汉林泓置业有限公司	工程设计	1,079,388.03	1,319,990.57
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	工程监理	986,429.28	759,999.66
武汉常阳润力房地产开发有限公司	工程监理	926,094.42	528,275.10
荆州金海置业有限公司	工程设计	866,016.98	2,567,197.46
成都航逸置业有限公司	工程监理及咨询	761,177.29	249,685.19
广西领悦房地产有限公司	工程监理及咨询	707,715.28	601,755.53
湖南保福置业有限公司	工程监理	666,053.77	
阜阳保盛房地产开发有限公司	工程监理	584,642.87	2,154,336.71
广西保利置业集团有限公司	工程咨询	559,604.00	229,581.14
中国轻工集团有限公司	工程设计、研发服务	537,735.85	330,188.68
保利（成都）房地产开发有限公司	工程咨询	425,220.77	
保利（四川）投资发展有限公司	工程监理	397,194.24	
中国华信邮电科技有限公司	工程监理及设计	377,358.49	
南宁市柳沙房地产开发有限公司	工程监理	366,986.04	702,543.40
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	工程咨询	357,698.56	
武汉宏智远文化用品有限公司	工程设计	346,132.08	
遂宁保信投资有限公司	工程咨询	332,363.29	
广西铁投大岭投资有限公司	工程监理	312,709.54	134,669.33
成都市新都区保利投资有限公司	工程咨询	273,124.14	
成都市美府房地产开发有限公司	工程咨询	263,761.25	
武汉庭瑞忠置业有限公司	工程设计	259,028.96	357,893.40
中轻日化科技有限公司	工程设计	252,830.19	314,150.95
成都市保华鑫悦房地产开发有限公司	工程咨询	251,498.98	
保利酒店管理有限公司	工程咨询	188,679.24	94,339.62
保利（德阳）房地产开发有限公司	工程咨询	149,497.51	
成都悦湖利鑫置业有限公司	工程咨询	134,640.22	
成都保龙房地产开发有限公司	工程咨询	105,759.64	
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	工程咨询	471.70	47,169.81
马里新上卡拉糖联股份有限公司	工程总包		6,256,826.69
马里上卡拉糖联股份有限公司	工程总包		3,534,282.16
九江保浔置业有限公司	工程设计		1,325,727.50
长沙先导恒泰房地产开发有限公司	工程监理		794,929.25
中轻检验认证（广州）有限公司	工程监理及设计		377,358.49
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	工程设计及咨询		218,867.92
中轻检验认证（武汉）有限公司	工程设计		215,094.34
四川保利金仁房地产开发有限公司	工程设计		169,496.05
新津悦雅房地产开发有限公司	工程咨询		161,723.34
柳州保利置业有限公司	工程咨询		146,200.71
中食发（北京）科技发展有限公司	工程设计及咨询		111,320.75
保利发展控股集团股份有限公司	工程总包		67,832.70
武汉林云房地产开发有限公司	工程设计		44,830.00
保利新能源科技（北京）有限公司	工程咨询		20,754.72

### （3） 关联租赁情况

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
中轻华 信工程 科技管 理有限 公司	房屋建 筑物		0.00				15,093 ,182.2 1		314,35 8.32		- 1,336, 781.24
中轻科 技成都 有限公 司	房屋建 筑物	18,000 .00	34,200 .00			2,766, 000.00	2,800, 000.18	181,24 9.80	393,04 5.99	- 47,723 .35	2,261, 736.83
湖北中 轻控股 武汉轻 工院有 限公司	房屋建 筑物	2,605, 807.26	623,54 1.89				2,746, 057.60		44,687 .00	- 4,961, 656.00	0.00
南宁轻 工业工 程院有 限公司	房屋建 筑物		0.00			2,603, 185.00	2,479, 230.00	68,379 .33	174,44 5.61	- 1,439, 491.49	0.00
中国海 诚投资 发展有 限公司 廊坊机 电设备 制造厂	房屋建 筑物		0.00			1,248, 000.00	780,00 0.00	228,46 6.47	264,47 8.88	- 3,906. 37	0.00
中国制 浆造纸 研究院 有限公 司	房屋建 筑物		0.00			368,89 4.70	371,59 7.23	16,256 .52	32,241 .89	- 832,09 7.39	0.00
中轻长 泰（长 沙）智 能科技 股份有 限公司	房屋建 筑物		0.00			838,40 0.00	838,40 0.00	17,641 .83	51,720 .85		0.00
中国海 诚国际 工程投 资总院 有限公 司	房屋建 筑物		0.00	300,00 0.00		16,195 ,845.4 3	0.00	853,81 0.88	0.00	28,374 ,008.0 5	0.00

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
保利中轻		2016年07月27日		否

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
保利中轻		2016年03月25日		否

## 关联担保情况说明

2016年4月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为中轻集团提供反担保的议案》，因控股股东保利中轻为本公司所属子公司中轻长沙作为总承包商承接的埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目提供担保，同意公司为保利中轻提供反担保。本担保为不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为双方签字盖章生效之日起，至总承包项目合同履行完毕之日。

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	12,001,300.00	14,557,940.00

## (6) 其他关联交易

2022年12月6日，本公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司与关联企业保利财务公司签订金融服务协议的议案》，本公司与关联企业保利财务有限公司（以下简称保利财务公司）签订《金融服务协议》，将本公司部分日常运营资金存放在保利财务有限公司，存款余额每日最高不超过人民币8亿元，同时，保利财务公司向本公司提供不超过人民币8亿元的综合授信额度，协议期限三年。

截至2023年末，本公司作为“货币资金”列报，存入保利财务公司的资金737,401,739.23元；本公司作为“其他非流动资产”列报，存入保利财务公司的资金60,000,000.00元。

## 5、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	中国中轻国际控股有限公司	26,943,540.64	26,943,540.64	26,943,540.64	26,943,540.64
应收账款	保利科技发展有限公司	4,686,237.50	412,857.52		
应收账款	武汉保置房地产开发有限责任公司	711,918.98	62,720.06	336,693.18	35,588.47
应收账款	武汉常阳润力房地产开发有限 公司	480,521.32	42,333.93	114,800.00	12,329.52

应收账款	中国华信邮电科技有限公司	173,500.00	12,664.55		
应收账款	广西保利置业集团有限公司	121,678.00	18,981.77	121,678.00	20,101.21
应收账款	保利酒店管理有限公司海珠分公司	100,000.00	500.00		
应收账款	成都鼎骏睿宇置业有限公司	76,716.36	7,603.59	89,480.48	17,012.95
应收账款	广西领悦房地产有限公司	70,556.04	22,803.71	70,556.04	7,457.77
应收账款	黄冈保利房地产开发有限公司	33,000.00	33,000.00	33,000.00	33,000.00
应收账款	成都锦华悦投资有限公司	28,752.51	2,533.10	32,717.04	3,456.95
应收账款	宜宾市保宜昊运房地产开发公司	26,140.37	2,302.97	32,971.67	3,483.85
应收账款	台州星星影城有限公司	24,000.00	24,000.00		
应收账款	广西铁投大岭投资有限公司	19,647.71	6,350.14	38,351.28	5,166.59
应收账款	湖南保福置业有限公司	19,398.89	1,709.04		
应收账款	成都航逸置业有限公司	12,523.98	1,103.36	4,332.47	457.78
应收账款	保利（四川）投资发展有限公司	10,420.39	918.04		
应收账款	中国轻工集团有限公司	7,924.53	39.62		
应收账款	湖北星星宏基影城有限公司	3,540.00	3,540.00		
应收账款	东莞星星影城有限公司	3,480.00	3,480.00		
应收账款	保利（成都）房地产开发有限公司	1,076.58	94.85		
应收账款	武汉林泓置业有限公司			1,011,215.00	53,796.64
应收账款	南宁市柳沙房地产开发有限公司			744,696.00	78,714.37
应收账款	保利发展控股集团股份有限公司			75,000.00	375.00
应收账款	遂宁保信投资有限公司			13,741.44	2,269.49
应收账款	成都市新都区保利投资有限公司			11,993.96	5,231.00
应收账款	保利（成都）房地产开发有限公司			10,543.35	4,598.33
应收账款	成都市美府房地产开发有限公司			9,959.03	1,644.80
应收账款	保利（德阳）房地产开发有限公司			6,169.00	2,690.52
应收账款	成都市保华鑫悦房地产开发有限公司			5,994.96	2,614.62
应收账款	成都保龙房地产开发有限公司			4,764.47	786.89
应收账款	成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司			4,120.31	680.50
合同资产	武汉众和置业有限公司	3,980,000.00	236,014.00		
预付款项	中轻长泰（长沙）智能科技有限公司股份有限公司	2,747,000.00			
预付款项	中国华信邮电科技有限公司			54,210.00	
预付款项	中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	中国轻工（马里）工程有限公司	5,402,020.27	1,268,491.91	5,390,922.99	281,669.98
其他应收款	湖南保利房地产开发有限公司	190,000.00	40,260.00		
其他应收款	中轻国际经济合作有限公司	153,368.85	766.84	153,368.85	766.84
其他应收款	保利（四川）投资发展有限公司	100,000.00	77,540.00	100,000.00	26,260.00
其他应收款	广西保利置业集团有限公司	96,000.00	51,016.00	96,000.00	12,412.00
其他应收款	中轻特种纤维材料有限公司	60,400.00	302.00	60,400.00	302.00
其他应收款	南宁市柳沙房地产开发有限公司	59,000.00	59,000.00	59,000.00	52,368.40
其他应收款	成都保鑫投资有限公司	50,000.00	4,405.00		

其他应收款	湖南保福置业有限公司	50,000.00	15,974.00		
其他应收款	中国轻工集团有限公司	45,638.00	228.19	415,348.98	2,076.75
其他应收款	武汉保置房地产开发有限责任公司	39,573.60	32,525.54	39,573.60	10,392.03
其他应收款	中轻科技成都有限公司	36,500.00	4,948.45	31,500.00	157.50
其他应收款	武汉常阳润力房地产开发有限 公司	34,000.00	13,535.40	72,740.14	28,472.80
其他应收款	保利（德阳）实业有限公司	30,000.00	2,643.00		
其他应收款	成都市保新成天置业有限公司	30,000.00	2,643.00		
其他应收款	保利长沙西海岸置业有限公司	20,000.00	7,962.00		
其他应收款	广西领悦房地产有限公司	12,000.00	6,798.00	12,000.00	1,944.00
其他应收款	广西铁投大岭投资有限公司	11,341.47	56.71		
其他应收款	广西保利房地产有限责任公司	10,720.00	53.60		
其他应收款	保利（北京）房地产开发有限 公司	10,000.00	3,981.00	10,000.00	

## （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
应付账款	陕西中轻轻工业工程院有限公司	1,499,811.32	1,589,800.00
应付账款	中国中轻国际控股有限公司	12,556.85	
应付账款	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司		300,250.67
应付账款	中国华信邮电科技有限公司		27,500.00
应付账款	中国海诚投资发展有限公司		12,556.85
合同负债	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	215,094.34	
合同负债	成都市美府房地产开发有限公司		392,577.03
合同负债	遂宁保信投资有限公司		305,026.46
合同负债	保利（成都）房地产开发有限公司		291,614.53
合同负债	四川府河华益置业有限公司		277,102.79
合同负债	成都市新都区保利投资有限公司		251,445.73
合同负债	保利（德阳）房地产开发有限公司		142,999.26
合同负债	成都市汇保实业有限公司		194,214.31
合同负债	成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司		194,207.85
合同负债	成都市保华鑫悦房地产开发有限公司		189,200.58
合同负债	成都锦华悦投资有限公司		189,200.58
合同负债	成都保龙房地产开发有限公司		105,759.64
合同负债	阜阳保盛房地产开发有限公司	4,810.85	88,204.73
其他应付款	中轻华信工程科技管理有限公司		2,924,668.21
其他应付款	陕西中轻轻工业工程院有限公司	202,713.21	214,876.00
其他应付款	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	50,000.00	13,512.61

## 十四、股份支付

### 1、股份支付总体情况

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
管理人员及核心技术骨干	1,180,300.00	8,474,554.00					122,512.00	621,699.40
合计	1,180,300.00	8,474,554.00					122,512.00	621,699.40

其他说明：

2023年9月11日，本公司召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》等相关议案，本公司以7.18元/股的价格向10名激励对象定向发行人民币普通股1,180,300股人民币普通股。

2023年9月27日，公司已收到10名股权激励对象以货币资金缴纳的认购限制性股票款合计人民币8,474,554.00元。经上海证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核准，2023年10月26日，本次授予的1,180,300股已经完成证券变更登记。

本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票完成登记之日起24个月，激励对象在未来36个月内分三期解除限售。在限售期内，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、不得用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细等股份同时按本计划进行锁定。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的限制性股票由公司回购处理。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日的公允价值=授予日股票收盘价-授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票：根据授予日股票公允价值与认购价格的差额确定授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权或可解锁职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权或可解锁的权益工具数量。在可行权日或解锁日，最终预计可行权或可解锁权益工具的数量与实际可行权或可解锁数量一致。
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	68,223,265.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,106,675.98

## 3、本期股份支付费用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员及核心技术骨干	15,106,675.98	0.00
合计	15,106,675.98	0.00

## 十五、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，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
中轻建设	北京华封集芯电子有限公司	建设工程施工合同纠纷	北京市通州区人民法院	1,479.46 万元	审理中
中国海诚工程科技股份有限公司	西安童世界旅游发展有限公司	建设工程设计合同纠纷	陕西省咸阳市渭城区人民法院	855.14 万元	审理中
中国海诚工程科技股份有限公司	西安童世界旅游发展有限公司	建设工程设计合同纠纷	陕西省咸阳市渭城区人民法院	353.64 万元	审理中
中国海诚工程科技股份有限公司	贵阳恒大童梦天地旅游发展有限公司	建设工程设计合同纠纷	贵阳市观山湖区人民法院	228.05 万元	审理中
渤海银行股份有限公司唐山分行	中轻建设	票据纠纷	河北省廊坊市中级人民法院	220 万元	审理中
颖奕干细胞生物科技（海南）有限公司	北京公司	合同纠纷	海南省琼海市人民法院	491.41 万元	审理中
广东中人集团建设有限公司	广州公司	建设工程设计合同纠纷	广州仲裁委员会	647.73 万元	审理中
西安建筑设计研究院有限公司	西安公司	合同纠纷	西安碑林区人民法院	204.47 万元	审理中
上海堡华建筑工程有限公司	北京公司	追偿权纠纷	北京市怀柔区人民法院	232.78 万元	审理中

(1) 2023年2月13日、2023年3月12日，北京华封集芯电子有限公司（以下简称“北京华封”）与本公司之子公司中轻建设分别签订《变配电工程包安装施工合同》、《工艺系统工程安装施工合同》。合同签订后，中轻建设进场施工，由于北京华封变动图纸、延期付款、不能提供有效作业面，两个项目工期均延迟，截止起诉时，关于变配电工程，中轻建设已完成配电室及相关室内外线缆桥架设备订货，配电室完成送电调试；关于工艺系统工程，中轻建设已完成全部设备订货，施工也基本完成。

2023年11月17日，中轻建设在北京市通州区人民法院提起诉讼，请求北京华封支付三笔工程进度款

14,648,718.99元及利息145,855.88元,合计14,794,574.87元,并申请了财产保全;请求确认中轻建设在北京华封欠付的工程款范围内对涉案工程折价或拍卖所得价款享有优先受偿权。2023年12月27日,法院告知已查封、扣押、冻结业主名下1,464.87万元银行存款或其他等值财产。目前该案仍在一审审理中,等待一审开庭通知。

(2) 2020年4月,本公司上海本部承接了西安童世界旅游发展有限公司(以下简称“西安恒大”)西安恒大童世界单体项目漫游海洋区和穿越太空区(5个建筑单体及连廊)设计项目,上海本部履行了全部合同义务并交付了项目设计文件。后因西安恒大拖欠支付设计费用,上海本部诉至咸阳市渭城区人民法院,请求:(a)判令双方解除2020年4月29日签署的《西安恒大童世界乐园单体项目漫游海洋区和穿越太空区(5个建筑单体及连廊)设计合同》及补充协议(一);(b)西安恒大支付设计费用8,551,403.95元;(c)西安恒大支付滞纳金(从立案之日起至判决之日,按中国人民银行同期贷款利率的1.3倍计算)。2023年7月25日,案件一审开庭,等待一审判决。

(3) 2020年4月,本公司上海本部承接了西安童世界旅游发展有限公司(以下简称“西安恒大”)西安恒大童世界入口主城堡项目建筑施工图优化设计项目,上海本部履行了全部合同义务并交付了项目设计文件。后因西安恒大拖欠支付设计费用,上海本部诉至咸阳市渭城区人民法院,请求:(a)判令双方解除2020年4月27日签署的《西安恒大童世界入口主城堡项目建筑施工图优化设计合同》;(b)西安恒大支付设计费用3,536,410.00元;(c)西安恒大支付滞纳金(从立案之日起至判决之日,按中国人民银行同期贷款利率的1.3倍计算)。2023年7月25日,案件一审开庭,等待一审判决。

(4) 2020年9月,本公司上海本部于承接了贵阳恒大童梦天地旅游发展有限公司(以下简称“贵阳恒大”)贵阳恒大童世界7个建筑单体施工图及外包装施工图设计项目,上海本部履行了全部合同义务并交付了项目设计文件。后因贵阳恒大拖欠支付设计费用,上海本部诉至贵阳市观山湖区人民法院,请求:(a)判令双方解除2020年9月22日签署的《贵阳恒大童世界乐园7个建筑单体施工图及外包装施工图设计合同》;(b)贵阳恒大支付设计费用2,280,530.72元;(c)贵阳恒大支付滞纳金(从立案之日起至判决之日,按中国人民银行同期贷款利率的1.3倍计算)。2023年7月18日,案件一审开庭,等待一审判决。

(5) 2020年,廊坊京御房地产开发有限公司(以下简称“廊坊京御”)作为出票人和承兑人向本公司之子公司中轻建设出具八张电子商业承兑汇票,中轻建设将八张汇票背书转让给北京华域建设工程有限公司(以下简称“北京华域”)。2021年1月5日,北京华域将上述汇票向渤海银行股份有限公司唐山分行(以下简称“渤海银行唐山分行”)贴现,渤海银行唐山分行作为持票人提示承兑人付款遭到拒付。

2022年2月25日，渤海银行唐山分行起诉至廊坊市中级人民法院，诉请北京华域、廊坊京御、中轻建设连带向渤海银行唐山分行支付票据垫付款220万元及利息、罚息，支付律师代理费16,250.00元。

2023年11月29日，案件一审开庭；2023年12月26日，法院一审判决北京华域、廊坊京御、中轻建设连带向渤海银行唐山分行支付票据金额220万元及利息。中轻建设已提起上诉，等待二审开庭通知。

(6) 2019年4月，颖奕干细胞生物科技（海南）有限公司（以下简称“颖奕科技”）与上海建工七建集团有限公司（以下简称“上海建工”）签署施工合同，委托上海建工对海南颖奕国际细胞医疗中心一期综合医疗楼项目进行施工、中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司海南分公司（以下简称“中国有色”）进行前期勘察、本公司之子公司北京公司提供工程设计、上海同济工程项目管理咨询有限公司（以下简称“上海同济”）提供工程监理服务，计划开工日期2019年3月30日，计划竣工日期2020年4月1日，项目至今未完成竣工验收。涉案工程在施工中发现存在不均匀沉降问题，导致颖奕科技额外承担成本和费用。

2022年12月，颖奕科技在海南省琼海市人民法院提起诉讼，诉请上海建工、中国有色、北京公司、上海同济共同赔偿颖奕科技因为主体工程沉降原因导致颖奕科技支出的损失4,914,090.09元。目前涉案工程质量仍在鉴定中，案件正在一审审理中。

(7) 广东中人集团建设有限公司（以下简称“中人公司”）作为总承包方承接了中山普洛斯仓储经营有限公司（以下简称“业主”）普洛斯（中山）物流园一期工程总承包项目，于2011年1月6日与本公司之子公司广州公司就该项目签订《建设工程设计合同》。后因案涉工程出现地面沉降开裂及屋面渗漏等情况，业主向上海国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“上仲”）申请仲裁（案号：【2020】沪贸仲裁字第0046号，以下简称“0046号案”）。上仲于2020年1月作出0046号案《裁决书》，裁决中人公司向业主支付案涉工程质量缺陷产生的维修整改费用、财产保全费、律师费、仲裁费等合计约1,600余万元。0046号案审理过程中，经上仲委托的鉴定机构对案涉工程质量缺陷出具的鉴定意见中显示，案涉工程的水泥搅拌桩“计算书中未考虑厂区大面积填土层以及室内二次填土层的自重荷载以及填土层本身的固结沉降，导致计算最终沉降量偏小”为案涉工程地面沉降的原因之一。据此，中人公司认为广州公司作出的设计文件存在错误，导致案涉工程产生质量缺陷，因此主张广州公司应对中人公司上述损失承担责任，向广州仲裁委员会（以下简称“广州仲裁委”）提出如下仲裁请求：（a）裁决广州公司赔偿5,666,865.20元及资金占用利息；（b）裁决广州公司退还设计费278,726.00元及相关利息；（c）本案仲裁费、财产保全费、保函费等费用由广州公司承担。

2022年11月7日,广州公司向广州仲裁委提交鉴定申请:申请对交付的设计图纸是否符合《建设工程设计合同》签订时的设计规范及设计要求进行鉴定。

2023年2月7日,案件第一次开庭。

2023年4月26日,仲裁庭摇号选中了广州详泰检测鉴定有限公司作为鉴定机构,明确了鉴定事项范围:广州公司的设计是否存在缺陷,如果存在缺陷,对于项目质量问题的影响力及责任归属。目前案件仍在鉴定程序中,案件仍在一审审理中。

(8) 本公司之子公司西安公司于2016年7月6日与西安建筑设计研究院有限公司(以下简称“西安建筑院”)共同组成联合体完成“陕西移动2016-2018年综合接入机房土建配套项目勘察及设计标段2”的勘察及设计工作,西安公司为牵头人履行该项目设计职责,西安建筑院作为分包人履行该项目勘察范围内职责。后双方因勘察费支付产生纠纷。西安建筑院提出诉请:(a)支付机房专业勘察费1,725,568.00元及利息;(b)支付机房通用勘察费319,200.00元及利息。

本案件分别于2022年4月27日、2022年6月30日和2022年7月18日一审开庭审理。2023年4月4日,西安公司收到一审判决:判令西安公司支付原告专业勘察费1,277,362.00元;驳回原告其余诉讼请求。

2023年4月18日,西安公司提交上诉状;2023年7月5日,二审开庭审理。2023年7月31日,二审法院认为一审法院认定事实不清,裁定撤销一审判决,发回重审。

2023年11月6日,重审一审案第一次开庭;2023年11月14日,重审一审案第二次开庭。2024年1月12日,西安公司收到重审一审判决:驳回西安建筑院全部诉讼请求,案件受理费由西安建筑院承担。2024年1月24日,西安建筑院提起上诉,等待二审开庭通知。

(9) 上海堡华建筑工程有限公司(以下简称“堡华公司”)承建了通州半壁幼儿园项目,本公司之子公司北京公司为项目监理单位。2020年11月15日上午,项目现场起重机侧翻,吊臂砸中停放的货运汽车驾驶室,导致该车司机死亡,车内两人员受伤。事故发生后,通州区应急管理局与相关部门成立调查组,并于2020年12月10日出具了事故调查报告。

堡华公司作为项目的总承包单位,垫付了相关赔偿金、医药费及现场车辆清运救援等费用。因各方对赔偿事宜无法达成一致,2021年11月堡华公司向法院起诉,请求五被告连带偿付堡华公司经济损失2,327,881.88元。(被告一:北京宜盛发机械设备租赁有限公司、被告二:刘磊、被告三:许永在、被告四:王国彬、被告五:北京兴华佳业机械设备租赁有限公司)。

被告一宜盛发公司认为堡华公司主张追偿权的被告中遗漏了北京公司和河北众发机械设备租赁有限

公司（汽车起重机产权单位），2022年2月法院通知追加两被告。

2022年5月30日，该案线上开庭，法院于2022年7月21日作出一审判决：（a）北京宜盛发公司于本判决生效后7日内给付原告赔偿款727,364.56元；（b）河北众发公司于本判决生效后7日内给付原告赔偿款611,364.56元；（c）驳回原告其他诉讼请求。案件受理费25,423.06元，原告堡华公司承担4,435.76元，北京宜盛发公司负担11,073.65元，河北众发公司负担9,913.65元。

被告北京宜盛发公司和河北众发公司对一审判决结果不服，提起上诉；北京公司未上诉。

2022年10月9日，案件二审第一次开庭；2023年1月6日，二审二次开庭；2023年5月二审法院裁定驳回一审，发回重审。

2023年8月23日，重审一审开庭。2024年1月26日，重审一审判决北京公司不承担责任，判令：（a）北京宜盛发公司于本判决生效后7日内给付原告堡华公司赔偿款555,000.00元；（b）河北众发公司于本判决生效后7日内给付原告堡华公司赔偿款740,000.00元；（c）驳回原告其他诉讼请求。目前北京公司未收到各方上诉通知。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

## （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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	2.6165
---------------	--------

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	161,254,204.45	163,885,771.68
1至2年	6,768,719.30	29,714,015.06
2至3年	28,494,139.09	69,451,189.98
3年以上	12,051,728.24	18,544,332.54

3 至 4 年	7,479,518.23	1,006,275.37
4 至 5 年	625,256.50	14,086,838.37
5 年以上	3,946,953.51	3,451,218.80
合计	208,568,791.08	281,595,309.26

## (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,137,578.76	9.18%	19,137,578.76	100.00%	0.00	18,889,183.93	6.71%	18,889,183.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,431,212.32	90.82%	20,644,968.56	10.90%	168,786,243.76	262,706,125.33	93.29%	39,133,730.37	14.90%	223,572,394.96
其中：										
工程承包	107,015,955.42	56.49%	9,931,451.04	9.28%	97,084,504.38	186,106,554.89	70.84%	29,578,520.16	15.89%	156,528,034.73
工程设计	76,903,843.82	40.60%	8,549,762.81	11.12%	68,354,081.01	69,044,406.20	26.28%	7,784,201.72	11.27%	61,260,204.48
工程咨询	5,511,413.08	2.91%	2,163,754.71	39.26%	3,347,658.37	7,555,164.24	2.88%	1,771,008.49	23.44%	5,784,155.75
合计	208,568,791.08	100.00%	39,782,547.32	19.07%	168,786,243.76	281,595,309.26	100.00%	58,022,914.30	20.61%	223,572,394.96

按单项计提坏账准备：19,137,578.76 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,011,294.53	6,011,294.53	6,259,689.36	6,259,689.36	100.00%	合同解除，涉诉款项，预计回收困难
客户 2	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 3	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 4	1,983,012.77	1,983,012.77	3,194,686.35	3,194,686.35	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 5	1,547,050.41	1,547,050.41	1,547,050.41	1,547,050.41	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 6	16,670.22	16,670.22	16,670.22	16,670.22	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑

合计	18,889,183.93	18,889,183.93	19,137,578.76	19,137,578.76		
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备：20,644,968.56 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	107,015,955.42	9,931,451.04	9.28%
工程设计	76,903,843.82	8,549,762.81	11.12%
工程咨询	5,511,413.08	2,163,754.71	39.26%
合计	189,431,212.32	20,644,968.56	

确定该组合依据的说明：详见“附注五、11、金融工具”。

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	
单项计提坏账准备	18,889,183.93	248,394.83				19,137,578.76
按组合计提坏账准备	39,133,730.37	-18,488,761.81				20,644,968.56
合计	58,022,914.30	-18,240,366.98				39,782,547.32

### (4) 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	35,999,999.80	32,058,825.23	68,058,825.03	18.48%	2,450,117.70
客户 2	539,743.22	31,982,239.99	32,521,983.21	8.83%	1,170,791.40
客户 3	0.00	32,192,381.43	32,192,381.43	8.74%	1,162,067.77
客户 4	9,631,610.48	20,424,946.81	30,056,557.29	8.16%	1,396,372.80
客户 5	6,259,689.36	21,269,114.57	27,528,803.93	7.47%	27,528,803.93
合计	52,431,042.86	137,927,508.03	190,358,550.89	51.68%	33,708,153.60

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,430,000.00	30,220,000.00
其他应收款	155,502,545.75	311,136,206.01
合计	161,932,545.75	341,356,206.01

## (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
中国中轻国际工程有限公司	0.00	23,790,000.00
中国轻工建设工程有限公司	6,430,000.00	6,430,000.00
合计	6,430,000.00	30,220,000.00

## 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
中国轻工建设工程有限公司	6,430,000.00	4-5 年		否
合计	6,430,000.00			

## (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
备用金	2,782,047.13	2,239,912.02
保证金及押金	3,373,610.73	5,886,538.30
其他	153,476,873.64	310,119,883.44
合计	159,632,531.50	318,246,333.76

## 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）	146,901,883.44	6,352,538.66
1 至 2 年	1,015,541.45	1,360,593.85
2 至 3 年	680,477.34	151,549,675.12
3 年以上	11,034,629.27	158,983,526.13
3 至 4 年	303,264.82	109,094,718.00
4 至 5 年	8,148,711.96	44,821,548.40
5 年以上	2,582,652.49	5,067,259.73
合计	159,632,531.50	318,246,333.76

## 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	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
按单项计提坏账准备						12,173.84	0.00%	12,173.84	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	159,632,531.50	100.00%	4,129,985.75	2.59%	155,502,545.75	318,234,159.92	100.00%	7,097,953.91	2.23%	311,136,206.01
其中:										
合计	159,632,531.50	100.00%	4,129,985.75	2.59%	155,502,545.75	318,246,333.76	100.00%	7,110,127.75	2.23%	311,136,206.01

按单项计提坏账准备: 0 元

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
GAS 氧气瓶押金	12,173.84	12,173.84	0.00	0.00	0.00%	
合计	12,173.84	12,173.84	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备: 4,129,985.75 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	159,632,531.50	4,129,985.75	2.59%
合计	159,632,531.50	4,129,985.75	

确定该组合依据的说明: 确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	4,644,688.46	2,453,265.45	12,173.84	7,110,127.75
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,910,179.04	-1,936,104.03	2,878,314.91	-2,967,968.16
本期转回			-12,173.84	-12,173.84
2023 年 12 月 31 日余额	734,509.42	517,161.42	2,878,314.91	4,129,985.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例: 确定方法详见“附注五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

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	
按单项计提坏账准备	12,173.84		12,173.84			0.00
按组合计提坏账准备	7,097,953.91	-2,967,968.16				4,129,985.75
合计	7,110,127.75	-2,967,968.16	12,173.84			4,129,985.75

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国中轻国际工程有限公司	其他	80,000,000.00	1年以内	50.12%	400,000.00
中国轻工建设工程有限公司	其他	69,000,000.00	1年以内、1-2年、4-5年	43.22%	345,000.00
上海芝好商贸有限公司	其他	3,082,750.00	1年以内	1.93%	15,413.75
贵州中烟工业有限责任公司	保证金	993,651.25	1年以内、5年以上	0.62%	880,568.26
南京市建筑业施工企业民工工资保障金管理办公室	其他	600,000.00	5年以上	0.38%	600,000.00
合计		153,676,401.25		96.27%	2,240,982.01

## 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	626,403,363.96		626,403,363.96	416,134,309.90		416,134,309.90
合计	626,403,363.96		626,403,363.96	416,134,309.90		416,134,309.90

## (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		
中国轻工业上海工程咨询有限公司	14,243,543.80	0.00				440,909.64	14,684,453.44	
上海海诚工程管理有限公司	4,108,822.41	0.00	1,000,000.00			446,258.04	5,555,080.45	
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	9,528,690.34	0.00				256,015.91	9,784,706.25	
中国轻工业长沙工程有限公司	45,889,452.15	0.00				1,646,171.04	47,535,623.19	
中国中轻国际工程	39,912,926.06	0.00	200,000,000.00			889,646.28	240,802,572.34	

有限公司								
中国轻工业成都设计工程有限公司	18,357,806.14	0.00				838,911.15	19,196,717.29	
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	36,963,544.66	0.00				976,786.80	37,940,331.46	
中国轻工业南宁设计工程有限公司	23,176,657.85	0.00				820,373.40	23,997,031.25	
中国轻工业广州设计工程有限公司	35,972,316.79	0.00				2,467,495.80	38,439,812.59	
中国轻工建设工程有限公司	87,980,549.70	0.00				486,486.00	88,467,035.70	
中轻海诚投资有限公司	100,000,000.00	0.00					100,000,000.00	
合计	416,134,309.90		201,000,000.00			9,269,054.06	626,403,363.96	

#### 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	1,093,376,577.56	985,506,542.18	1,008,208,199.70	884,333,073.31
其他业务	8,881,966.21	4,464,754.32	5,287,115.81	4,537,635.91
合计	1,102,258,543.77	989,971,296.50	1,013,495,315.51	888,870,709.22

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,102,258,543.77	989,971,296.50	1,102,258,543.77	989,971,296.50
其中：				
工程承包	745,097,656.89	717,979,895.93	745,097,656.89	717,979,895.93
工程设计	311,655,639.04	240,400,279.78	311,655,639.04	240,400,279.78
工程咨询	36,623,281.63	27,126,366.47	36,623,281.63	27,126,366.47
其他	8,881,966.21	4,464,754.32	8,881,966.21	4,464,754.32
按经营地区分类	1,102,258,543.77	989,971,296.50	1,102,258,543.77	989,971,296.50
其中：				
境内业务	1,034,027,193.38	924,805,871.54	1,034,027,193.38	924,805,871.54
境外业务	68,231,350.39	65,165,424.96	68,231,350.39	65,165,424.96
按商品转让的时间分类	1,102,258,543.77	989,971,296.50	1,102,258,543.77	989,971,296.50
其中：				

在某一时段内履行履约义务	1,065,634,262.14	962,844,930.03	1,065,634,262.14	962,844,930.03
在转移商品控制权时确认收入	36,624,281.63	27,126,366.47	36,624,281.63	27,126,366.47
合计	1,102,258,543.77	989,971,296.50	1,102,258,543.77	989,971,296.50

## 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	70,171,700.00	77,960,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,507,171.20
债权投资在持有期间取得的利息收入	-5,097.06	136,000.00
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	65,586.75	244,501.10
合计	70,232,189.69	79,847,672.30

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	807,752.52	
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）	12,007,916.23	
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	7,109,603.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,316,653.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	681,458.65	
减：所得税影响额	5,737,757.37	
合计	32,185,627.15	--

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	16.28%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.59%	0.64	0.64

### 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

董事长：赵国昂

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日