



江苏成套

NEEQ : 873847

江苏省设备成套股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人黄旭、主管会计工作负责人陈海涛及会计机构负责人（会计主管人员）陈海涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	89
附件 II	融资情况	90

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、江苏成套	指	江苏省设备成套股份有限公司
中江集团、中江公司	指	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司，曾用名中国江苏国际经济技术合作公司，公司控股股东
江苏省国资委	指	江苏省政府国有资产监督管理委员会，根据江苏省人民政府授权履行出资人职责，公司实际控制人
沿海投资	指	江苏省沿海开发投资有限公司，公司股东
泰州城投	指	泰州市城市建设投资集团有限公司，公司股东
苏盐集团	指	江苏省盐业集团有限责任公司，公司股东
东源投资	指	江苏东源投资有限公司，公司股东
环保公司	指	江苏省环境保护工业工程有限公司，公司全资子公司
中江成套	指	江苏中江成套工程咨询有限公司，公司全资子公司
杂志社	指	江苏《机电信息》杂志社有限公司，公司全资子公司
中冠咨询	指	江苏中冠工程咨询有限公司，公司控股子公司
华泰联合、主办券商	指	华泰联合证券有限责任公司
天衡会所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏省设备成套股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Complete Equipment Co., Ltd.		
	JCEC		
法定代表人	黄旭	成立时间	2003年12月5日
控股股东	控股股东为（中国江苏国际经济技术合作集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（江苏省政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业(M)-专业技术服务业(M74)-工程技术与服务(M748)-工程管理服务(M7481)		
主要产品与服务项目	招标代理服务、咨询服务、环保设备集成		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	江苏成套	证券代码	873847
挂牌时间	2023年2月27日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	61,000,000
主办券商（报告期内）	华泰联合	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	南京市江东中路228号华泰证券广场1号楼4层		
联系方式			
董事会秘书姓名	沈建国	联系地址	江苏省南京市鼓楼区鼓楼创新广场D座8-11楼
电话	025-86636812	电子邮箱	dshbgs@jcec.cn
传真	025-86639013		
公司办公地址	江苏省南京市鼓楼区鼓楼创新广场D座8-11楼	邮政编码	210036
公司网址	http://www.jcec.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320000755082518B		
注册地址	江苏省南京市鼓楼区山西路120号18至21层		
注册资本（元）	61,000,000	注册情况报告期内是否变更	是
<p>公司于2022年9月29日和2022年10月14日分别召开第一届董事会第十一次会议和2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于<江苏省设备成套股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》，公司拟定向发行股票100万股，每股人民币10.51元，募集资金人民币1051万元，由控股股东中江集团认购，募集资金拟用于信息化系统建设项目。</p> <p>2023年1月30日，公司收到全国股转公司出具的《关于同意江苏省设备成套股份有限公司股票</p>			

在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转函[2023]157号），同意公司本次股票定向发行不超过 100 万股股份。

本次募集资金存入公司在中国工商银行股份有限公司南京城北支行开立的募集资金专用账户，并由天衡会所于 2023 年 2 月 9 日出具《江苏省设备成套股份有限公司验资报告》（天衡验字（2023）第 00012 号）予以审验确认。公司总股本由 6000 万股增至 6100 万股。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

公司从事的主要业务为：招标代理服务、咨询服务、环保设备集成。

(一) 招标代理服务

招标代理服务：为客户提供招标采购的法律和政策咨询、策划招标方案、编制招标过程相关文件，组织和实施招标、开标、评标、定标，组织和协助客户签订采购合同等方面的服务。

主要客户：政府部门、企事业单位和其他组织等依据《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国招标投标法》《必须招标的工程项目规定》等法律法规要求，依法需要履行招标程序或其他竞争性采购程序的单位，以及国有企业、上市公司及其他经营组织或非经营组织等依其内部管理要求需要履行招标程序或其他竞争性采购程序的单位。

盈利模式：公司通过向客户提供招标代理服务获取服务费收入。

业务获取模式：直接委托、公开招标、邀请性招标、竞争性谈判等方式，并以直接委托、公开招标方式为主。

采购模式：招标代理业务的成本主要为人工成本、服务采购成本（主要为支付的专家评审费，以及少部分工程量清单编制、招标控制价编制服务采购费用）、差旅费、业务招待费等。

(二) 咨询服务主要包括工程咨询服务与造价咨询服务。

工程咨询服务：遵循独立、公正、科学的原则，综合运用多学科知识、工程实践经验、现代科学和管理方法，为客户投资建设项目决策与实施提供专业咨询服务，具体内容包括可行性研究报告、项目建议书、投融资方案等咨询文件。今年，公司成立新部门，着力开发双碳咨询业务。

工程造价咨询服务：为客户建设项目投资、工程造价的确定与控制提供专业咨询服务，具体内容包括为建设项目提供项目前期阶段估算、概算编审、工程预算编审，施工阶段造价控制、跟踪审计，竣工结算阶段结算编审。

主要客户：进行投资建设项目的各类企事业单位和政府机关。

盈利模式：向客户提供咨询服务获取服务费收入。

业务获取模式：直接委托、公开招标、邀请性招标、竞争性谈判等方式，并以直接委托、公开招标方式为主。

采购模式：咨询服务业务的成本主要为人工成本、服务采购成本（主要包括分项咨询报告、法律咨询服务、项目驻点服务采购成本）、差旅费、业务招待费等。

(三) 环保设备集成

环保设备集成：为客户提供环保设备集成采购及安装、项目现场管理、与土建设计统筹协调、预验收等一系列设备采购解决方案，业务范围涉及给水、排水、工业治污等领域。

主要客户：各地的污水处理公司、水务公司以及相关水处理工程项目的项目管理方或承包人。

盈利模式：通过为客户提供环保设备集成采购解决方案获取产品销售及采购的差价收入。

业务获取方式：包括公开招标、直接委托、竞争性谈判等方式，并以公开招标方式为主。

采购模式：环保设备集成业务的成本主要为设备采购成本、安装服务费、业务人员的工资以及业务执行过程中相关的差旅费、业务招待费等。其中，主要成本为设备采购成本，公司通过询价方式确定具体供应商。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（二） 行业情况

《工程咨询行业 2021—2025 年发展规划纲要》指出，工程咨询行业现状：行业规模不断扩大。截至 2020 年底，全国工程咨询单位数量已超 19000 家，比“十二五”末翻了两番，从业人员达 250 万人。2023 年，国家发展改革委印发投资项目可行性研究报告编写大纲及说明（发改投资规〔2023〕304 号），包括《政府投资项目可行性研究报告编写通用大纲（2023 年版）》《企业投资项目可行性研究报告编写参考大纲（2023 年版）》和《关于投资项目可行性研究报告编写大纲的说明（2023 年版）》，推动建立适应高质量发展要求，符合中国投资实践活动的投资项目可行性研究制度规范。可研大纲的颁布实施，将为扩大有效投资，促进高质量发展提供有力支撑。

（三） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	116,291,299.04	103,660,065.60	12.19%
毛利率%	44.96%	47.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,710,792.41	10,588,028.33	20.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,427,572.04	10,768,716.92	-12.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.91%	3.15%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.15%	3.20%	-
基本每股收益	0.2095	0.1985	5.54%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,214,838,951.31	1,178,841,278.40	3.05%
负债总计	772,774,444.84	744,878,908.24	3.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	433,885,393.11	424,145,600.68	2.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.11	7.07	0.62%
资产负债率%（母公司）	58.75%	58.88%	-
资产负债率%（合并）	63.61%	63.19%	-
流动比率	1.50	1.50	-

利息保障倍数	22.52	33.88	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	32,099,001.20	-21,878,534.98	246.71%
应收账款周转率	3.14	2.97	-
存货周转率	0.71	0.51	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.05%	13.07%	-
营业收入增长率%	12.19%	-45.41%	-
净利润增长率%	23.33%	-51.75%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	581,287,555.15	47.85%	497,394,540.79	42.19%	16.87%
交易性金融资产	232,972,700.00	19.18%	292,324,667.97	24.80%	-20.30%
应收票据	3,750,000.00	0.31%	20,745,979.87	1.76%	-81.92%
应收账款	52,044,797.93	4.28%	79,616,727.58	6.75%	-34.63%
应收款项融资	6,463,679.72	0.53%	160,000.00	0.01%	3,939.80%
预付款项	35,916,633.33	2.96%	11,730,757.82	1.00%	206.17%
其他应收款	6,000,888.91	0.49%	8,448,120.01	0.72%	-28.97%
存货	197,502,811.53	16.26%	164,853,045.21	13.98%	19.81%
合同资产	2,324,737.52	0.19%	1,868,164.19	0.16%	24.44%
持有待售资产	5,484,445.94	0.45%	5,484,445.94	0.47%	-
一年内到期的非流动资产	2,894,328.72	0.24%	2,894,328.72	0.25%	-
其他流动资产	2,231,305.60	0.18%	3,492,232.43	0.30%	-36.11%
其他权益工具投资	2,423,129.06	0.20%	2,423,129.06	0.21%	-
投资性房地产	24,083,163.93	1.98%	25,005,567.21	2.12%	-3.69%
固定资产	5,471,497.27	0.45%	5,977,982.65	0.51%	-8.47%
使用权资产	26,015,339.52	2.14%	25,406,589.90	2.16%	2.40%
无形资产	2,137,670.26	0.18%	2,361,734.86	0.20%	-9.49%
长期待摊费用	14,737,751.50	1.21%	15,805,610.65	1.34%	-6.76%
递延所得税资产	8,475,865.42	0.70%	10,227,003.54	0.87%	-17.12%
其他非流动资产	2,620,650.00	0.22%	2,620,650.00	0.22%	-

交易性金融负债	-	-	92,416.76	0.01%	-100.00%
应付账款	76,715,823.19	6.31%	98,271,994.06	8.34%	-21.94%
预收款项	18,998,893.03	1.56%	19,223,227.68	1.63%	-1.17%
合同负债	181,049,442.17	14.90%	119,113,036.44	10.10%	52.00%
应付职工薪酬	16,575,047.88	1.36%	24,608,859.72	2.09%	-32.65%
应交税费	4,268,251.83	0.35%	19,567,397.43	1.66%	-78.19%
其他应付款	430,237,659.11	35.42%	408,946,338.32	34.69%	5.21%
一年内到期的非流动负债	7,775,804.45	0.64%	6,425,088.08	0.55%	21.02%
其他流动负债	17,965,269.85	1.48%	28,136,883.89	2.39%	-36.15%
租赁负债	19,100,229.84	1.57%	20,493,665.86	1.74%	-6.80%
递延所得税负债	88,023.49	0.01%	-	-	-
资产总额	1,214,838,951.31	100.00%	1,178,841,278.40	100.00%	3.05%

项目重大变动原因：

<p>1、应收票据在报告期期末余额为375万元，比上年期末的2,074.6万元减少了1,699.6万元，同比下降了81.92%，主要是因为期末已背书未终止确认的银行承兑汇票减少所致。</p> <p>2、应收账款在报告期期末余额为5,204.48万元，比上年期末的7,961.67万元减少了2,757.19万元，同比下降了34.63%，主要是因为报告期内期初应收账款收回。</p> <p>3、应收款项融资在报告期期末余额为646.37万元，比上年期末的16万元增加了630.37万元，同比上升3939.8%，主要是列报为应收款项融资的期末银行承兑汇票增加所致。</p> <p>4、预付款项在报告期期末余额为3,591.66万元，比上年期末的1,173.08万元增加了2,418.59万元，同比上升206.17%，主要是因为报告期内环保项目预付款增加。</p> <p>5、其他流动资产在报告期期末余额为223.13万元，比上年期末的349.22万元减少了126.09万元，同比下降了36.11%，主要是因为待抵扣进项税减少所致。</p> <p>6、合同负债在报告期期末余额为18,104.94万元，比上年期末的11,911.30万元增加了6,193.64万元，同比上升52.00%，主要是因为报告期内预收环保货款增加。</p> <p>7、应付职工薪酬在报告期期末余额为1,657.5万元，比上年期末的2,460.89万元减少了803.38万元，同比下降32.65%，主要是因为上年期末计提了全年一次奖金，在报告期内予以发放。</p> <p>8、应交税费在报告期期末余额为426.83万元，比上年期末的1,956.74万元减少了1,529.91万元，同比下降78.19%，主要是因为报告期内缴纳期初确认的应交所得税所致。</p> <p>9、其他流动负债在报告期期末余额为1796.53万元，比上年期末2813.69万元减少了1017.16万元，同比下降36.15%，主要是因为期末已背书未终止确认的银行承兑汇票减少所致。</p>

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	116,291,299.04	-	103,660,065.60	-	12.19%
营业成本	64,004,355.17	55.04%	54,092,554.19	52.18%	18.32%

毛利率	44.96%	-	47.82%	-	-
税金及附加	1,034,054.21	0.89%	989,759.09	0.95%	4.48%
销售费用	14,824,114.50	12.75%	11,421,121.59	11.02%	29.80%
管理费用	25,754,953.39	22.15%	21,571,290.51	20.81%	19.39%
研发费用	902,049.25	0.78%	853,985.36	0.82%	5.63%
财务费用	-1,299,272.25	-1.12%	-2,278,046.10	-2.20%	42.97%
其他收益	219,341.26	0.19%	278,587.82	0.27%	-21.27%
投资收益	3,342,816.12	2.87%	4,366,411.92	4.21%	-23.44%
公允价值变动收益	740,448.79	0.64%	398,400.00	0.38%	85.86%
信用减值损失	2,284,796.29	1.96%	-1,589,350.08	-1.53%	243.76%
资产减值损失	-43,780.37	-0.04%	-12,851.24	-0.01%	-240.67%
资产处置收益	-23,145.19	-0.02%	114,939.93	0.11%	-120.14%
营业利润	17,591,521.67	15.13%	20,565,539.31	19.84%	-14.46%
营业外收入	210,523.91	0.18%	1,006,585.64	0.97%	-79.09%
营业外支出	184,043.55	0.16%	5,134,085.34	4.95%	-96.42%
利润总额	17,618,002.03	15.15%	16,438,039.61	15.86%	7.18%
所得税费用	3,846,386.08	3.31%	5,271,199.83	5.09%	-27.03%
净利润	13,771,615.95	11.84%	11,166,839.78	10.77%	23.33%

项目重大变动原因:

<p>1、报告期内，公司的财务费用为-129.93万元，较去年同期的-227.80万元增加了97.88万元，增长比例为42.97%。主要是因为报告期内利息收入减少，手续费增加所致。</p> <p>2、报告期内，公司的公允价值变动收益为74.04万元，较去年同期的39.84万元增加了34.2万元，上升比例为85.86%。主要是因为报告期内理财公允价值确认的金额增加所致。</p> <p>3、报告期内，公司的信用减值损失为228.48万元，较去年同期的-158.94万元增加了387.41万元，上升比例为243.76%。主要是因为报告期同比坏账损失转回增加所致。</p> <p>4、报告期内，公司的资产减值损失-4.38万元，较去年同期的-1.29万元减少了3.09万元，下降比例为240.67%。主要是因为报告期内同比坏账损失增加所致。</p> <p>5、报告期内，公司的资产处置收益-2.31万元，较去年同期的11.49万元减少了13.81万元，下降比例为120.14%。主要是因为报告期内长期资产处置收益减少所致。</p> <p>6、报告期内，公司的营业外收入为21.05万元，较去年同期的100.66万元减少了79.61万元，下降比例为79.09%。主要是因为去年同比存在政府补助、非同一控制下企业合并利得所致。</p> <p>7、报告期内，公司的营业外支出为18.40万元，较去年同期的513.41万元减少了495.00万元，下降比例为96.42%。主要是因为去年同比存在税收滞纳金所致。</p>
--

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	103,218,184.39	93,906,764.28	9.92%

其他业务收入	13,073,114.65	9,753,301.32	34.04%
主营业务成本	54,951,510.32	48,879,396.44	12.42%
其他业务成本	9,052,844.85	5,213,157.75	73.65%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
招标代理服务	79,678,310.19	39,948,019.26	49.86%	-0.46%	1.54%	-0.99%
咨询服务	23,901,839.82	14,689,337.48	38.54%	72.47%	54.04%	7.35%
环保设备集成	-361,965.62	314,153.58	-			-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期主营业务收入 10,321.82 万元，比上年同期 9,390.68 万元增加 931.14 万元，增长的比例为 9.92%，主营业务成本 5,495.15 万元，比上年同期 4,887.94 万元增加 607.21 万元，增长的比例为 12.42%，主营业务毛利率为 46.76%，比上年同期 47.95%减少 1.19 个百分点，主要是因为报告期内已完工咨询项目收入增加较多，营业成本随着营业收入的增长而增长，但咨询业务毛利率低于招标代理毛利率，所以整体毛利率略有下降。

2、报告期招标代理收入 7,967.83 万元，比上年同期 8,004.83 万元减少 37.00 万元，减少的比例为 0.46%，招标代理成本 3,994.80 万元，比上年同期 3,934.31 万元增加 60.49 万元，增长的比例为 1.54%，招标代理毛利率为 49.86%，比上年同期 50.85%减少 0.99 个百分点，招标业务的规模和毛利率与去年同比略有下降。

3、报告期咨询收入 2,390.18 万元，比上年同期 1,385.85 万元增加 1,004.33 万元，增长的比例为 72.47%，咨询成本 1,468.93 万元，比上年同期 953.63 万元增加 515.30 万元，增长的比例为 54.04%，咨询业务毛利率为 38.54%，比上年同期 31.19%增加 7.35 个百分点，咨询收入快速上升，个别项目毛利率较高，导致总体毛利率上升。

4、报告期无环保设备集成项目竣工验收，本期营业收入系以前年度验收项目于本期财务决算金额与合同金额的差额，本期营业成本主要系以前年度项目结算成本与暂估成本差额所致。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	32,099,001.20	-21,878,534.98	246.71%
投资活动产生的现金流量净额	62,296,555.95	-161,030,525.61	138.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,350,836.92	93,976,905.88	-111.01%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,209.90 万元，较去年同期-2,187.85 万元增加了

5,397.75 万元，上升比例为 246.71%，主要是由于去年同期支付了以前年度汇算清缴的税款，导致本期支付税费减少 5,093.39 万元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为 6,229.66 万元，较去年同期-16,103.05 万元增加了 22,332.71 万元，上升比例为 138.69%，主要是因为报告期内期初理财赎回。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-1,035.08 万元，较去年同期 9,397.69 万元减少了 10,432.77 万元，减少比例为 111.01%，主要是由于报告期吸收投资收到的现金同比减少 8,830.26 万元；本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 1,639.31 万元所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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	净利润
环保公司	控股子公司	环保设备集成	1,863.57 万	213,333,258.30	18,444,019.92	0.00	-256,722.06
中江成套	控股子公司	招标代理	500 万	11,470,204.53	6,468,386.20	3,835,520.89	1,867,551.26
杂志社	控股子公司	出版	100 万	3,364,576.37	2,598,094.67	1,715,913.08	166,038.87
中冠咨询	控股子公司	咨询服务	1000 万	39,314,458.28	16,523,461.34	12,937,841.52	2,143,077.86

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、固定资产投资增速下滑带来公司业绩下滑的风险	公司所从事的招标代理服务、咨询服务、环保设备集成业务均与固定资产投资密切相关。根据国家统计局和江苏省统计局数据，2019-2023年上半年，我国全社会固定资产投资（不含农户）分别同比增长 5.4%、2.9%、4.9%、5.1%和 3.8%，江苏省固定资产投资分别同比增长 5.1%、0.3%、5.8%、3.8%和 5.2%（1-5月），增速整体趋缓。未来如果全国特别是江苏省固定资产投资增速下滑甚至投资金额下降，公司业务增速可能随之放缓，从而对公司经营业绩产生不利影响。
2、市场区域集中的风险	公司业务区域主要集中在江苏省内，其中，由于招标代理服务、咨询服务业务存在较为明显的本地化服务特征。提醒投资者关注公司市场区域集中的风险。
3、市场竞争风险	招标代理服务、咨询服务业务均属于充分竞争行业，市场竞争较为激烈。以公司核心业务招标代理服务业务为例，根据住房和城乡建设部发布的《2020年全国工程招标代理机构统计公报》，全国仅工程招标代理机构就多达 9,106家，其中江苏地区工程招标代理机构 459家，行业内市场竞争主体数量众多。如果公司未来不能在技术创新、服务质量、管理水平等方面保持优势，公司面临的竞争风险将进一步增加。
4、人才流失及人力成本上升的风险	公司所从事的招标代理服务、咨询服务、环保设备集成业务均属于人才密集、智力密集型行业。随着市场竞争的加剧，行业内企业对相关人才的争夺日益激烈，若公司的薪酬体系、管理方式不能有效激励员工，将面临着人才流失的风险，对公司业务的发展造成不利影响。同时，近年来，随着我国经济的持续发展，以及市场竞争的日益激烈，企业的人力成本也呈上升趋势，如果公司未来不能有效提升业务规模和管理效率，人力成本的上升也会对公司的经营业绩产生不利影响。
5、应收账款与存货金额较大的风险	截至 2023年6月30日，公司应收账款账面金额 5,204.48万元，占公司总资产的比例为 4.28%，存货账面金额 19,750.28万元，占公司总资产的比例为 16.26%，金额及占比均较高。公司上述应收账款与存货主要来自于环保设备集成业务，该业务的客户主要为各地的污水处理公司、水务公司等，多为国有企业，信用情况较好，但如果相关客户未来经营及资金状况或

	者相关项目的实施进度、实施情况发生重大不利变化，公司应收账款及存货将面临一定的减值风险。
6、合规经营风险	招标代理服务的主要目的是要保证招标过程公开、公平、公正，确保投标方能够公平竞争，为业主遴选出最适合的供应商。由于招标过程部分环节涉及人为设定条件及判断性的工作，存在业务人员不遵守法律法规，违背招标代理机构独立性要求带来的合规经营风险。
7、供应商集中的风险	招标代理和咨询服务业务对外采购金额较少，对外采购主要发生在环保设备集成业务。由于环保设备集成业务单个项目对主要设备供应商的采购金额较高，从而导致供应商集中的现象较为明显。若公司主要环保设备供应商的生产经营发生重大不利变化，不能按时、保质供应相关设备，将在短期内给公司经营带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	21,275,326.36	0	21,275,326.36	4.81%

其中，涉案金额在 200 万元以上的诉讼情况如下：

-原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
江苏省设备成套股份有限公司	江苏天元建设工程有限公司、沈维康	合作合同纠纷	否	21,275,326.36	-	2023 年 4 月 20 日二审开庭，后二审法院以基本事实不清为由发回重审。一审法院于 2023 年 6 月

						6 日受理本案，公司于 7 月 26 日前往淮安开庭，目前案件尚未判决。
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	15,249.00
销售产品、商品, 提供劳务	0	1,746,885.38
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内关联交易是为满足公司日常经营的需要，上述关联交易价格公允，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺（股份锁	其他（详见“承诺事项详细情	正在履行中

股东				定)	况”“一”)	
实际控制人或控股股东	2022年10月14日	-	挂牌	资金占用承诺	其他(详见“承诺事项详细情况”“二”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺(解决关联交易是)	其他(详见“承诺事项详细情况”“三”)	正在履行中
其他股东	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺(解决关联交易问题)	其他(详见“承诺事项详细情况”“三”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年10月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他(详见“承诺事项详细情况”“四”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺(解决产权瑕疵)	其他(详见“承诺事项详细情况”“五”)	正在履行中
其他股东	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺(股份锁定)	其他(详见“承诺事项详细情况”“六”)	正在履行中
董监高	2022年10月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他(详见“承诺事项详细情况”“七”)	正在履行中
董监高	2022年10月14日	-	挂牌	其他承诺(解决关联交易问题)	其他(详见“承诺事项详细情况”“八”)	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

承诺事项详细情况:

<p>一、中江集团作为公司的控股股东，就其持股转让限制，作出如下承诺：本公司在本次挂牌前持有的江苏成套股票以及认购的江苏成套本次定向发行的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。若本公司在股份锁定期内出售持有的江苏成套的股份，则本公司愿意承担相应的法律责任，因实施前述出售行为所得到的价款将全部归江苏成套所有。</p> <p>二、中江集团作为公司的控股股东，为从根本上规范与公司之间的资金往来，维护公司及其中小股东的权益，作出如下承诺：1、除《公开转让说明书》已披露的资金占用情况外，本公司及本公司控制的其他企业或经济组织，不存在占用江苏成套及其子公司资金、资产或其他资源的情形。2、本公司及本公司控制的其他企业或经济组织（不含江苏成套及其控股子公司，下同）将严格遵守关于非上市公司法人治理的有关规定，避免与江苏成套发生除正常业务外的一切资金往来。在发生经营性资金往来中杜绝以任何方式占用、挪用江苏成套及其控股子公司的资金，不要求江苏成套及其控股子公</p>

司为本公司及本公司控制的其他企业或经济组织垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。本公司不利用控股股东身份要求江苏成套及其控股子公司以下列方式将资金直接或间接提供给本公司及本公司控制的其他企业或经济组织：（1）有偿或无偿地拆借江苏成套资金给本公司及本公司控制的其他企业或经济组织使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本公司及本公司控制的其他企业或经济组织提供委托贷款；（3）委托本公司及本公司控制的其他企业或经济组织进行投资活动；（4）为本公司及本公司控制的其他企业或经济组织开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。3、如江苏成套董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或合计持有江苏成套百分之一以上股份的股东发现本公司及本公司控制的企业或经济组织有侵占江苏成套资产行为时，本公司无条件同意江苏成套董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或合计持有江苏成套百分之一以上股份的股东根据相关规定，立即启动对本公司所持公司股份“占有即冻结”的机制，即按占用金额申请司法冻结本公司所持江苏成套相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。4、若江苏成套及其子公司因历史上存在的与本公司及本公司控制的其他企业或其他经济组织的资金往来行为而遭受任何损失的，由本公司承担赔偿责任。5、如果日后本公司及本公司控制的其他企业或其他经济组织违反上述承诺，与江苏成套发生除正常业务外的任何资金往来而使得江苏成套或其子公司受到处罚或损失的，由本公司承担赔偿责任。

三、公司控股股东中江集团以及持有公司 5%以上股份的其他股东沿海投资、泰州城投、苏盐集团，就有关减少及规范与公司之间的关联交易事宜，作出如下承诺：1、自有关承诺作出之日起，本公司及本公司控制的其他企业或经济组织将尽可能减少和规范与江苏成套之间的关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将促使此等交易严格遵守有关法律、法规及江苏成套《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等涉及关联交易的规定履行相应的审批程序，遵循等价、有偿、公平交易的原则，促使交易价格、相关协议条款和交易条件公平合理，并确保按照正常的商业条件进行，且不会要求江苏成套或接受江苏成套给予比同类市场公平交易中第三者更优惠的条件，履行合法程序并订立相关协议或合同，并在本次挂牌后，按照相关法律、法规和规章等规范性文件履行相应的信息披露义务，以保证关联交易的公允性。3、不利用控股股东/股东的地位或其他身份及便利条件，促使江苏成套的股东大会或董事会作出侵害江苏成套和其他股东合法权益的决议，或者利用上述身份地位及影响力谋求江苏成套在业务合作等方面给予本公司及本公司控制的其他企业或经济组织优于市场第三方的权利。4、本公司及本公司控制的其他企业或经济组织与江苏成套之间就关联 事务和关联交易的任何约定及安排，均不得妨碍江苏成套为自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。5、本公司将严格按照《公司法》及江苏成套《公司章程》的有关规定，行使股东权利，在股东大会上对与本公司及本公司控制的其他企业或经济组织有关的关联交易进行表决时，严格执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。6、上述所载的每一项承诺均可作为独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效将不影响其他承诺的有效性。7、上述承诺为不可撤销的承诺，一经签署即具法律效力，并在依照中国证监会、全国股转公司等监管部门的相关规定认定本公司为公司关联方期间持续有效。

四、中江集团作为公司的控股股东，就避免与公司之间的同业竞争事宜，作出如下承诺：1、截至本承诺签署之日，本公司及本公司控制的其他企业或经济组织未以任何形式直接或间接从事或参与任何与江苏成套主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、自本承诺签署之日起，在作为江苏成套的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业或经济组织将不会以任何直接或间接的方式从事或参与任何与江苏成套主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺签署之日起，在作为江苏成套的股东期间：（1）如本公司及本公司控制的其他企业或经济组织拓展业务范围，所拓展的业务不与江苏成套主营业务构成竞争或可能构成竞争；（2）如江苏成套将来拓展业务范围与本公司或本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本公司将停止从事该等业务，或将该等业务纳入江苏成套，或将该等业务转让给无关联的第三方；（3）如本公司及本公司控制的其他企业或经济组织获得与江苏成套构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予江苏成套；（4）若本公

司因违反上述承诺而给江苏成套造成实际损失的，由本公司承担赔偿责任。

五、中江集团作为公司的控股股东及相关房产及土地的受让方，作出如下承诺：1、本公司将积极配合江苏成套完成南京市鼓楼区中山北路 283 号房产和南通市崇川区花园角新村 6 幢 107 室、108 室以及星湖商城Ⅲ段 202 室房产及土地转让事项的后续手续办理，本公司将依法承担因上述房产及土地权属变更过程中产生的相关税费；2、如未来江苏成套因上述房产及土地的占用或使用而被有权的政府部门罚款或其他行政行为而导致江苏成套遭受损失的，本公司承诺，对江苏成套所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

六、沿海投资、东源投资分别于 2022 年 5 月受让公司控股股东中江集团所持公司 600.00 万股和 100.00 万股股份，就其持股转让限制，作出如下承诺：本公司持有的上述股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。若本公司在股份锁定期内出售持有的股份，则本公司愿意承担相应的法律责任，因实施该种出售行为所得到的价款将全部归江苏成套所有。

七、公司全体董事、监事、高级管理人员，就避免与公司之间的同业竞争事宜，作出如下承诺：1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及江苏成套《公司章程》规定的董事/监事/高级管理人员职责，不利用江苏成套董事/监事/高级管理人员的地位或身份损害江苏成套及江苏成套股东、债权人的合法权益。2、截至本承诺书签署之日，本人未从事与江苏成套构成竞争或可能构成竞争的业务，亦未控制其他企业从事与江苏成套构成竞争或可能构成竞争的业务。3、自本承诺书签署之日起，在作为江苏成套的董事/监事/高级管理人员期间，本人或本人控制的企业将不从事与江苏成套构成竞争或可能构成竞争的业务。4、自本承诺书签署之日起，在作为江苏成套的董事/监事/高级管理人员期间：（1）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与江苏成套构成竞争或可能构成竞争；（2）如江苏成套将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入江苏成套，或将该等业务转让给无关联的第三方；（3）如本人或本人控制的其他企业获得与江苏成套构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予江苏成套。

八、公司全体董事、监事、高级管理人员，就有关减少及规范与公司之间的关联交易事宜，作出如下承诺：1、自有关承诺作出之日起，本人及其关系密切的家庭成员，以及本人及其关系密切的家庭成员所控制的其他企业、机构或经济组织，将尽可能减少和规范与公司之间的关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将促使此等交易严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等涉及关联交易的规定履行相应的审批程序，遵循等价、有偿、公平交易的原则，促使交易价格、相关协议条款和交易条件公平合理，并确保按照正常的商业条件进行，且不会要求公司或接受公司给予比同类市场公平交易中第三者更优惠的条件，履行合法程序并订立相关协议或合同，并在公司本次挂牌后，按照相关法律、法规和规章等规范性文件履行相应的信息披露义务，以保证关联交易的公允性。3、不利用董事/监事/高级管理人员地位或其他身份及便利条件，促使公司的董事会/监事会/高级管理人员相关会议作出侵害公司和其他股东合法权益的决议，或者利用上述身份地位及影响力谋求公司在业务合作等方面给予本人及其关系密切的家庭成员，以及本人及其关系密切的家庭成员所控制的其他企业、机构或经济组织优于市场第三方的权利。4、本人及其关系密切的家庭成员，以及本人及其关系密切的家庭成员所控制的其他企业、机构或经济组织与公司之间就关联事务和关联交易的任何约定及安排，均不得妨碍公司为自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。5、本人将严格按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，行使董事/高级管理人员权利，在董事会/高级管理人员相关会议上对与本人及其关系密切的家庭成员，以及本人及其关系密切的家庭成员所控制的其他企业、机构或经济组织有关的关联交易进行表决时，严格执行关联董事/高级管理人员回避制度，以维护全体股东的合法权益。6、上述所载的每一项承诺均可作为独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效将不影响其他承诺的有效性。7、上述承诺为不可撤销的承诺，一经签署即具法律效力，并在依照中国证监会、全国股转

公司等监管部门的相关规定认定本人为公司关联方期间持续有效。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	60,000,000	100%	-33,000,001	26,999,999	44.26%
	其中：控股股东、实际控制人	43,000,000	71.67%	-28,333,334	14,665,666	24.04%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	34,000,001	34,000,001	55.74%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	29,333,334	29,333,334	48.09%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	1,000,000	61,000,000	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2022年9月29日和2022年10月14日分别召开第一届董事会第十一次会议和2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈江苏省设备成套股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，公司拟定向发行股票100万股，每股人民币10.51元，募集资金人民币1051万元，由控股股东中国江苏国际经济技术合作集团有限公司认购，募集资金拟用于信息化系统建设项目。

2023年1月30日，公司收到全国股转公司出具的《关于同意江苏省设备成套股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转函[2023]157号），同意公司本次股票定向发行不超过100万股股份。

本次募集资金存入公司在中国工商银行股份有限公司南京城北支行开立的募集资金专用账户，并由天衡会所于2023年2月9日出具《江苏省设备成套股份有限公司验资报告》（天衡验字（2023）第00012号）予以审验确认。公司总股本由6000万股增至6100万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中江集团	43,000,000	999,000	43,999,000	72.1295%	29,333,334	14,665,666	0	0
2	泰州城投	6,000,000	0	6,000,000	9.8361%	0	6,000,000	0	0
3	沿海投资	6,000,000	0	6,000,000	9.8361%	4,000,000	2,000,000	0	0
4	苏盐集团	4,000,000	0	4,000,000	6.5574%	0	4,000,000	0	0
5	东源投资	1,000,000	0	1,000,000	1.6393%	666,667	333,333	0	0
6	傅春松	0	1,000	1,000	0.0016%	0	1,000	0	0
合计		60,000,000	-	61,000,000	100%	34,000,001	26,999,999	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东中江集团以及股东沿海投资、苏盐集团、东源投资均系江苏省人民政府控制的省属国有企业，但根据《公司法》第二百一十六条之（四）规定：“国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。”

公司股东沿海投资的全资股东江苏省沿海开发集团有限公司同时持有公司股东苏盐集团 10.00% 的股权。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄旭	董事长	男	1968年12月	2023年5月5日	2026年5月5日
董旭	董事	男	1981年4月	2023年5月5日	2026年5月5日
戚成栋	董事	男	1968年10月	2023年5月5日	2026年5月5日
陈海涛	董事、总经理、 财务负责人	男	1972年8月	2023年5月5日	2026年5月5日
章雅	董事、副总经理	女	1973年8月	2023年5月5日	2026年5月5日
姜舟	董事	男	1985年3月	2023年5月5日	2026年5月5日
谢同平	董事	男	1987年3月	2023年5月5日	2026年5月5日
丁明云	监事会主席	女	1971年4月	2023年5月5日	2026年5月5日
张红忠	监事	男	1970年9月	2023年5月5日	2026年5月5日
沈仲铭	监事	女	1983年3月	2023年5月5日	2026年5月5日
韩建国	职工代表监事	男	1966年4月	2023年4月25日	2026年5月5日
李轲	职工代表监事	男	1982年10月	2023年4月25日	2026年5月5日
沈建国	副总经理、董事 会秘书	男	1975年6月	2023年5月5日	2026年5月5日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事董旭任中江集团党委组织部（人力资源部）部长、中江学院院长、人力资源联合党支部书记；
 董事戚成栋任中江集团专职外部董事（原职级不变）；
 董事姜舟任泰州城投市场开发部部长、投资发展部部长；
 董事谢同平任沿海投资监事、总经理助理、办公室主任；
 监事会主席丁明云任中江集团审计部部长；
 监事张红忠任苏盐集团法律事务部部长；
 监事沈仲铭任东源投资副总经理。

(二) 持股情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宫建勇	董事	离任	离任董事	换届
陈景辉	监事	离任	离任监事	换届
茅婷婷	监事	离任	离任监事	换届
姜舟	无	新任	新任董事	选举

张红忠	无	新任	新任监事	选举
沈仲铭	无	新任	新任监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1. 董事姜舟，2008年7月至2016年2月任泰州市深业投资发展有限公司成本管理部项目负责人；2016年3月至2016年10月任泰州市建业投资建设集团有限公司工程部职员；2016年10月至2020年5月任泰州市建业投资建设集团有限公司工程部副经理；2020年5月至2020年8月，任泰州市城市建设投资集团有限公司工程管理部副部长、泰州市建业投资建设集团有限公司工程管理部副部长；2020年8月至2021年1月，任泰州市城市建设投资集团有限公司市场开发部副部长；2021年1月至2022年9月任泰州市城市建设投资集团有限公司市场开发部部长；2022年9月至今，任泰州市城市建设投资集团有限公司市场开发部部长、投资发展部部长。
2. 监事张红忠，1989年11月至1992年9月，武警江苏总队第一支队，战士；1992年9月至1994年7月，武警南京指挥学校指挥管理专业学习，学员；1994年7月至2007年1月，武警江苏总队第一支队，历任排长、副中队长、中队长、作战训练股股长、大队长(正营)(2001年9月至2004年7月在中国人民解放军南京政治学院法律专业学习)；2007年1月至2008年12月，武警江苏总队第一支队副，参谋长；2008年12月至2010年4月，武警连云港市支队，副支队长(副团)；2010年4月至2012年3月，武警江苏总队第一支队，副支队长；2012年3月至2017年1月，任省盐务局盐政法制处、行业管理处、执法总队助理调研员；2017年1月至2018年5月，任省盐务局盐政法制处、行业管理处副处长，盐政执法总队，副总队长；2018年5月至2021年7月，任江苏省盐业集团有限责任公司盐政协调和法务部副部长；2021年7月至今，任江苏省盐业集团有限责任公司法律事务部部长。
3. 监事沈仲铭，2009年11月，在江苏东源投资有限公司工作；2013年11月至2016年5月，任江苏东源投资有限公司投资管理部副经理，2016年5月至2019年8月，任江苏东源投资有限公司总经理助理；2019年8月至2019年12月，任江苏东源投资有限公司总经理助理，兼任江苏华达环境工程有限公司副董事长；2019年12月至2020年7月，任江苏东源投资有限公司副总经理，兼任江苏华达环境工程有限公司副董事长；2020年7月至2020年11月，任江苏东源投资有限公司副总经理，兼任江苏华达环境工程有限公司副董事长，兼任江苏鸿基水源科技股份有限公司董事；2020年11月至2021年11月，任江苏东源投资有限公司副总经理，兼任江苏华达环境工程有限公司副董事长，兼任江苏鸿基水源科技股份有限公司董事，兼任南京淮苏工程项目管理咨询有限公司总经理；2021年11月至今，任江苏东源投资有限公司副总经理，兼任江苏华达环境工程有限公司副董事长，兼任江苏鸿基水源科技股份有限公司董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	60	4	1	63
生产人员	243	7	12	238
销售人员	34	9	1	42

研发人员	4	0	0	4
员工总计	341	23	17	347

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	581,287,555.15	497,394,540.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	232,972,700.00	292,324,667.97
衍生金融资产			
应收票据	五、3	3,750,000.00	20,745,979.87
应收账款	五、4	52,044,797.93	79,616,727.58
应收款项融资	五、5	6,463,679.72	160,000.00
预付款项	五、6	35,916,633.33	11,730,757.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	6,000,888.91	8,448,120.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	197,502,811.53	164,853,045.21
合同资产	五、9	2,324,737.52	1,868,164.19
持有待售资产	五、10	5,484,445.94	5,484,445.94
一年内到期的非流动资产	五、11	2,894,328.72	2,894,328.72
其他流动资产	五、12	2,231,305.60	3,492,232.43
流动资产合计		1,128,873,884.35	1,089,013,010.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

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	五、13	2,423,129.06	2,423,129.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、14	24,083,163.93	25,005,567.21
固定资产	五、15	5,471,497.27	5,977,982.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、16	26,015,339.52	25,406,589.90
无形资产	五、17	2,137,670.26	2,361,734.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、18	14,737,751.50	15,805,610.65
递延所得税资产	五、19	8,475,865.42	10,227,003.54
其他非流动资产	五、20	2,620,650.00	2,620,650.00
非流动资产合计		85,965,066.96	89,828,267.87
资产总计		1,214,838,951.31	1,178,841,278.40
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	五、21		92,416.76
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、22	76,715,823.19	98,271,994.06
预收款项	五、23	18,998,893.03	19,223,227.68
合同负债	五、24	181,049,442.17	119,113,036.44
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	五、25	16,575,047.88	24,608,859.72
应交税费	五、26	4,268,251.83	19,567,397.43
其他应付款	五、27	430,237,659.11	408,946,338.32
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	五、28	7,775,804.45	6,425,088.08

其他流动负债	五、29	17,965,269.85	28,136,883.89
流动负债合计		753,586,191.51	724,385,242.38
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	五、30	19,100,229.84	20,493,665.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、19	88,023.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,188,253.33	20,493,665.86
负债合计		772,774,444.84	744,878,908.24
所有者权益：			
股本	五、31	61,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	336,883,127.10	327,373,127.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	11,320,500.90	11,320,500.90
一般风险准备			
未分配利润	五、34	24,681,765.11	25,451,972.68
归属于母公司所有者权益合计		433,885,393.11	424,145,600.68
少数股东权益		8,179,113.36	9,816,769.48
所有者权益合计		442,064,506.47	433,962,370.16
负债和所有者权益合计		1,214,838,951.31	1,178,841,278.40

法定代表人：黄旭

主管会计工作负责人：陈海涛

会计机构负责人：陈海涛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		532,484,846.94	452,562,505.28
交易性金融资产		232,972,700.00	292,324,667.97
衍生金融资产			

应收票据		3,750,000.00	20,745,979.87
应收账款	十四、1	48,881,035.75	77,338,361.30
应收款项融资		1,500,000.00	160,000.00
预付款项		38,814,612.09	14,750,108.00
其他应收款	十四、2	8,015,749.84	9,755,585.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		45,613,198.55	20,235,165.04
合同资产		2,324,737.52	1,868,164.19
持有待售资产		5,484,445.94	5,484,445.94
一年内到期的非流动资产		2,894,328.72	2,894,328.72
其他流动资产		1,290,406.12	1,209,449.12
流动资产合计		924,026,061.47	899,328,761.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	28,793,753.53	28,793,753.53
其他权益工具投资		1,703,262.33	1,703,262.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,083,163.93	25,005,567.21
固定资产		5,108,256.07	5,588,303.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,401,999.65	24,888,211.72
无形资产		1,735,720.76	1,845,713.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,680,492.45	14,680,186.18
递延所得税资产		8,470,479.93	10,190,895.90
其他非流动资产		2,620,650.00	2,620,650.00
非流动资产合计		110,597,778.65	115,316,544.52
资产总计		1,034,623,840.12	1,014,645,305.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			92,416.76
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,956,091.42	66,056,883.71
预收款项		18,998,893.03	19,223,227.68
合同负债		60,570,125.56	23,149,508.23

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,468,768.97	20,927,580.98
应交税费		2,662,834.98	18,086,388.17
其他应付款		426,868,810.09	399,665,872.34
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		7,328,091.80	6,098,002.71
其他流动负债		10,291,032.92	23,661,125.83
流动负债合计		589,144,648.77	576,961,006.41
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		18,654,893.48	20,493,665.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,654,893.48	20,493,665.86
负债合计		607,799,542.25	597,454,672.27
所有者权益：			
股本		61,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		333,282,386.82	323,772,386.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,320,500.90	11,320,500.90
一般风险准备			
未分配利润		21,221,410.15	22,097,745.72
所有者权益合计		426,824,297.87	417,190,633.44
负债和所有者权益合计		1,034,623,840.12	1,014,645,305.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		116,291,299.04	103,660,065.60
其中：营业收入	五、35	116,291,299.04	103,660,065.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,220,254.27	86,650,664.64
其中：营业成本	五、35	64,004,355.17	54,092,554.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、36	1,034,054.21	989,759.09
销售费用	五、37	14,824,114.50	11,421,121.59
管理费用	五、38	25,754,953.39	21,571,290.51
研发费用	五、39	902,049.25	853,985.36
财务费用	五、40	-1,299,272.25	-2,278,046.10
其中：利息费用		818,609.51	772,753.49
利息收入		2,382,664.08	3,426,260.60
加：其他收益	五、41	219,341.26	278,587.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	3,342,816.12	4,366,411.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	740,448.79	398,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	2,284,796.29	-1,589,350.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-43,780.37	-12,851.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、46	-23,145.19	114,939.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,591,521.67	20,565,539.31
加：营业外收入	五、47	210,523.91	1,006,585.64
减：营业外支出	五、48	184,043.55	5,134,085.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,618,002.03	16,438,039.61
减：所得税费用	五、49	3,846,386.08	5,271,199.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,771,615.95	11,166,839.78

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,771,615.95	11,166,839.78
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,060,823.54	578,811.45
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,710,792.41	10,588,028.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,771,615.95	11,166,839.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,710,792.41	10,588,028.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,060,823.54	578,811.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十五、2	0.2095	0.1985
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄旭

主管会计工作负责人：陈海涛

会计机构负责人：陈海涛

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十四、4	98,777,755.94	92,127,010.82
减：营业成本	十四、4	57,510,677.58	48,712,265.77
税金及附加		779,654.96	955,604.89

销售费用		11,567,831.70	10,251,925.65
管理费用		23,188,406.49	19,432,440.04
研发费用		903,130.83	853,985.36
财务费用		-1,115,972.43	-2,146,978.23
其中：利息费用		795,991.76	717,032.15
利息收入		2,165,424.13	3,235,711.51
加：其他收益		148,346.23	186,585.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	6,093,279.76	4,353,761.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		740,448.79	398,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,358,337.43	-1,544,190.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-43,780.37	-12,851.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,145.19	114,939.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,196,513.46	17,564,411.45
加：营业外收入		210,523.90	414,464.62
减：营业外支出		180,777.96	5,132,446.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,226,259.40	12,846,429.52
减：所得税费用		2,621,594.99	4,608,922.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,604,664.41	8,237,506.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,604,664.41	8,237,506.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		12,604,664.41	8,237,506.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		214,758,366.98	195,258,780.12
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	28,498,656.13	41,230,659.29
经营活动现金流入小计		243,257,023.11	236,489,439.41
购买商品、接受劳务支付的现金		90,527,993.61	66,241,658.19
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		68,466,915.13	58,610,476.20
支付的各项税费		20,557,236.50	71,491,186.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、50(2)	31,605,876.67	62,024,653.72
经营活动现金流出小计		211,158,021.91	258,367,974.39
经营活动产生的现金流量净额	五、51(1)	32,099,001.20	-21,878,534.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		290,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,265,789.12	4,366,411.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		21,300.00	200.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、50(3)	77,027.00	21,139,779.01
投资活动现金流入小计		293,364,116.12	365,506,390.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,023,414.98	9,978,951.21
投资支付的现金		230,000,000.00	516,557,965.33
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	五、50(4)	44,145.19	
投资活动现金流出小计		231,067,560.17	526,536,916.54
投资活动产生的现金流量净额		62,296,555.95	-161,030,525.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,510,000.00	98,812,647.52
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		28,820,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,330,000.00	98,812,647.52
偿还债务支付的现金		28,820,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,393,067.86	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,698,479.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50(5)	4,467,769.06	4,835,741.64
筹资活动现金流出小计		49,680,836.92	4,835,741.64
筹资活动产生的现金流量净额		-10,350,836.92	93,976,905.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,284.35	-315,148.43
五、现金及现金等价物净增加额		84,102,004.58	-89,247,303.14
加：期初现金及现金等价物余额		497,185,550.27	324,555,183.34
六、期末现金及现金等价物余额	五、51(2)	581,287,554.85	235,307,880.20

法定代表人：黄旭

主管会计工作负责人：陈海涛

会计机构负责人：陈海涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,879,159.36	143,666,604.66
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		34,599,099.75	75,304,077.40
经营活动现金流入小计		205,478,259.11	218,970,682.06
购买商品、接受劳务支付的现金		77,004,355.10	57,563,396.12
支付给职工以及为职工支付的现金		57,587,873.15	51,685,553.26

支付的各项税费		18,403,504.23	69,795,767.36
支付其他与经营活动有关的现金		30,121,140.52	58,709,098.01
经营活动现金流出小计		183,116,873.00	237,753,814.75
经营活动产生的现金流量净额		22,361,386.11	-18,783,132.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		290,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,016,252.76	4,353,761.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		77,027.00	
投资活动现金流入小计		296,093,279.76	344,353,761.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		956,087.07	9,879,390.09
投资支付的现金		230,000,000.00	523,517,518.86
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		44,145.19	
投资活动现金流出小计		231,000,232.26	533,396,908.95
投资活动产生的现金流量净额		65,093,047.50	-189,043,147.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,510,000.00	98,812,647.52
取得借款收到的现金		28,820,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,330,000.00	98,812,647.52
偿还债务支付的现金		28,820,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,694,588.20	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,182,054.78	4,550,027.34
筹资活动现金流出小计		46,696,642.98	4,550,027.34
筹资活动产生的现金流量净额		-7,366,642.98	94,262,620.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,541.25	-315,148.43
五、现金及现金等价物净增加额		80,131,331.88	-113,878,808.72
加：期初现金及现金等价物余额		452,353,514.76	315,820,710.92
六、期末现金及现金等价物余额		532,484,846.64	201,941,902.20

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）1.
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）2.
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1. 公司于2022年9月29日和2022年10月14日分别召开第一届董事会第十一次会议和2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈江苏省设备成套股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，公司拟定向发行股票100万股，每股人民币10.51元，募集资金人民币1051万元，由控股股东中江集团认购，募集资金拟用于信息化系统建设项目。2023年1月30日，公司收到全国股转公司出具的《关于同意江苏省设备成套股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转函[2023]157号），同意公司本次股票定向发行不超过100万股股份。本次募集资金存入公司在中国工商银行股份有限公司南京城北支行开立的募集资金专用账户，并由天衡会所于2023年2月9日出具《江苏省设备成套股份有限公司验资报告》（天衡验字（2023）第00012号）予以审验确认。公司总股本由6000万股增至6100万股。

2. 公司2022年年度权益分派方案已获2023年5月5日召开的股东大会审议通过：本次权益分派共计派发现金红利13,481,000.00元，以公司现有总股本61,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.21元人民币现金。2023年6月9日，中国结算北京分公司将代派的现金红利通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户。

（二） 财务报表项目附注

江苏省设备成套股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

江苏省设备成套股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原江苏省设备成套有限公司（以下简称“有限公司”）于 2020 年 5 月 26 日整体变更设立的股份有限公司。

企业统一社会信用代码为 91320000755082518B，法定代表人黄旭；注册地址位于南京市山西路 120 号 18 至 21 层；办公地址位于南京市清江南路 18 号鼓楼创新广场 D 座 8 楼至 11 层。

本公司经营范围：成套项目所需设备、普通机械、电子产品及通信设备、汽车及零部件、金属材料、石油制品、仪器仪表、电子计算机及配件、建筑材料及化工原料销售，工程承包，投资与资产管理，投资咨询，项目管理，信息系统工程监理，设备监理，实物租赁，招标代理，自动化控制系统工程设计、开发、安装及调试，电子工程施工，工程监理，工程咨询。自营和代理各类商品和技术的进出口业务。废旧物资回收经营。设备安装，建筑智能化工程设计、开发、施工。环保工程开发、施工，新能源开发，粮食销售。第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；第三类医疗器械经营；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 25 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司截止 2023 年 6 月 30 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 4 家，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”）进行确认和计量，以及参照中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定（2014 年修订）》的相关规定，在此基础上编制财务报表。

2、 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的财务报表。

三、 重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“30 收入”描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工或出售的资产起至实现现金或现金等价物的期间，本公司主要从事专业技术服务业，正常营业周期短于一年，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

以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综

合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定

进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2） 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为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

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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，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；保留了对该金融资产控制

的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工

具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11、 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合 1	银行承兑汇票	对于商业承兑汇票和银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过预测违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据组合 2	商业承兑汇票	
应收账款——账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方往来组合	款项性质	应收中国江苏国际经济技术合作集团公司资金归集款，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零； 受同一最终控制方控制的应收款，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为5%； 本公司合并范围内的应收款，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零；
其他应收款——应收其他组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司根据承兑人的类型区分为银行承兑汇票与商业承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中：应收商业承兑票据（包括财务公司承兑票据）在未逾期支付的情形下，参考应收客户账龄组合计提预期信用损失；应收银行承兑汇票的承兑人为信用风险较小的银行，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零。

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	50
五年以上	100

12、 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、 存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物的摊销方法采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

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

14、 合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、 合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计

提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

17、 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留

存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价

值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、 固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-25	5	3.80-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

19、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，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。

22、 无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命
其他无形资产（软件等）	10年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、 长期待摊费用

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

25、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则

规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

27、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

29、 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的

时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，该履约义务属于在某一时点履行的履约义务。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司主营业务收入主要包括招标代理服务收入、咨询服务收入、环保设备集成收入。

提供服务收入的确认方法：

（1）招标代理服务收入确认方法

招标服务完成、招标公示期满发出“中标通知书”后，招标服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

（2）咨询服务收入确认方法

咨询服务履约义务是在某一时间段内履行、还是某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

若根据合同约定，公司对委托方服务全部完成后，需一次性交付成果并通过委托方验收的，在咨询成果形成终稿并且经过委托方审核或审批后，咨询服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

若根据合同约定，公司在合同期内持续向委托方提供服务的，在形成各阶段成果并且经过委托方审核或审批后，该阶段的咨询服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

销售商品收入的确认方法：

（1）环保设备集成收入确认方法

根据合同约定为客户提供设备采购、安装调试运行或指导安装等配套服务且经客户验收合格后，环保设备集成收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量

时确认收入。

（2）商品销售收入确认方法

商品销售业务于到货并经客户签收后，商品销售收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

31、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

32、 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，

以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

33、 租赁

(1) 租赁的识别

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

租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化,且影响是否合理确定将行使相应选择权的,本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。

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

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日,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(不超过人民币 40,000 元)的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产

和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、21 及附注三、26。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

34、 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、16“持有待售资产”相关描述。

35、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期，本公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、6%、5%、1%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	7%或 5%
教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	5%
房产税	出租房产收入	12%
	自用房产原值的 70%	1.2%

2、公司及子公司企业所得税率情况

公司名称	所得税税率
江苏省设备成套股份有限公司	25%
江苏省环境保护工业工程有限公司	25%
江苏中江成套工程咨询有限公司	25%
江苏《机电信息》杂志社有限公司	20%
江苏中冠工程咨询有限公司	25%

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2023 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
现金	6.29	6.06
银行存款	581,287,548.56	496,290,387.15
其他货币资金	0.30	1,104,147.58
合 计	581,287,555.15	497,394,540.79

注 1:截至 2023 年 6 月 30 日,货币资金中包含信用证保证金 0.30 元。

注 2:因抵押等原因使用有限制的资金参见附注五、52 所示。

2、交易性金融资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	232,972,700.00	292,324,667.97
其中:理财产品	232,972,700.00	292,324,667.97
合计	232,972,700.00	292,324,667.97

3、应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,750,000.00	100.00			3,750,000.00
其中：银行承兑汇票	3,750,000.00	100.00			3,750,000.00
合计	3,750,000.00	100.00			3,750,000.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	20,812,658.82	100.00%	66,678.95	0.32%	20,745,979.87
其中：银行承兑汇票	19,479,079.82	93.59%			19,479,079.82
财务公司承兑汇票	1,333,579.00	6.41%	66,678.95	5.00%	1,266,900.05
合计	20,812,658.82	100.00%	66,678.95	0.32%	20,745,979.87

2) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	3,750,000.00		-
合计	3,750,000.00		

确定组合依据的说明：

对于划分为组合的应收票据，本公司根据承兑人的类型区分为银行承兑汇票与商业承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中：应收商业承兑票据（包括财务公司承兑票据）在未逾期支付的情形下，参考应收客户账龄组合计提预期信用损失；应收银行承兑汇票的承兑人为信用风险较小的银行，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零。

(2) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账	66,678.95		66,678.95		
合计	66,678.95		66,678.95		

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	2023年6月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		3,500,000.00

种 类	2023年6月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合计		3,500,000.00

本公司将已背书或贴现的信用级别较低的小型银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票不予以终止确认。

4、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	2023年6月30日
1年以内	39,835,361.73
1至2年	5,695,626.65
2至3年	10,491,719.28
3至4年	432,639.99
4至5年	757,833.76
5年以上	2,095,358.65
小计	59,308,540.06
减：坏账准备	7,263,742.13
合计	52,044,797.93

(2) 应收账款分类披露：

类 别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	362,000.00	0.61	362,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	58,946,540.06	99.39	6,901,742.13	11.71	52,044,797.93
其中：账龄组合	58,946,540.06	99.39	6,901,742.13	11.71	52,044,797.93
合 计	59,308,540.06	100.00	7,263,742.13	12.25	52,044,797.93

(续)

类 别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	447,000.00	0.50	447,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	88,306,069.60	99.50	8,689,342.02	9.84	79,616,727.58
其中：账龄组合	88,306,069.60	99.50	8,689,342.02	9.84	79,616,727.58
合 计	88,753,069.60	100.00	9,136,342.02	10.29	79,616,727.58

按单项计提坏账准备：

单 位	2023年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
盐城市盐龙湖生态风景保护区开发建设有限公司	252,000.00	252,000.00	100.00	预计难以收回
仪征高新技术产业投资发展有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计难以收回
江苏洪泽湖建设投资集团有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计难以收回
合计	362,000.00	362,000.00		

按单项计提坏账准备的其他说明：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。公司将与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，结合追索情况判断收回的可能性，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收账款——账龄组合	58,946,540.06	6,901,742.13	11.71
合计	58,946,540.06	6,901,742.13	11.71

按组合计提坏账的确认标准及说明：

应收账款——账龄组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	39,835,361.73	1,991,768.08	5.00
1至2年	5,695,626.65	569,562.66	10.00
2至3年	10,491,719.28	2,098,343.86	20.00
3至4年	432,639.99	129,792.00	30.00
4至5年	757,833.76	378,916.88	50.00
5年以上	1,733,358.65	1,733,358.65	100.00
合计	58,946,540.06	6,901,742.13	11.71

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	447,000.00		85,000.00			362,000.00
按组合计提坏账准备	8,689,342.02	-1,787,599.89				6,901,742.13

(4) 报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,111,499.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,881,676.20 元。

(6) 报告期，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

(1) 分类列示：

种类	2023年6月30日	2022年12月31日
----	------------	-------------

银行承兑汇票	6,463,679.72	160,000.00
合计	6,463,679.72	160,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司列示于应收款项融资已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	2023年6月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,250,000.00	
合计	3,250,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，一般情况下，商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低。本公司将已背书或贴现的信用级别较高的大中银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,430,162.29	98.65	11,037,666.24	94.09
1至2年	59,761.07	0.17	36,147.71	0.31
2至3年	9,433.97	0.03	9,433.97	0.08
3年以上	417,276.00	1.16	647,509.90	5.52
合 计	35,916,633.33	100.00	11,730,757.82	100.00

期末余额中账龄一年以上的预付账款系尚未与供货单位清算的货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 29,755,683.60 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 82.85%。

7、其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,000,888.91	8,448,120.01
合计	6,000,888.91	8,448,120.01

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 明细情况

A、类别明细情况

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	26,464,670.89	77.69	26,464,670.89	100.00	-
按组合计提坏账准备	7,597,589.59	22.31	1,596,700.68	21.02	6,000,888.91
其中：账龄组合	7,597,589.59	22.31	1,596,700.68	21.02	6,000,888.91
合 计	34,062,260.48	100.00	28,061,371.57	82.38	6,000,888.91

(续)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	27,114,670.89	72.30	27,114,670.89	100.00	-
按组合计提坏账准备	10,390,338.14	27.70	1,942,218.13	18.69	8,448,120.01
其中：账龄组合	10,390,338.14	27.70	1,942,218.13	18.69	8,448,120.01
合 计	37,505,009.03	100.00	29,056,889.02	77.47	8,448,120.01

B、采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	4,567,894.68	228,394.73	5.00
1至2年	1,406,607.29	140,660.73	10.00
2至3年	387,475.30	77,495.06	20.00
3至4年	57,872.28	17,361.69	30.00
4至5年	89,903.15	44,951.58	50.00
5年以上	1,087,836.89	1,087,836.89	100.00
合 计	7,597,589.59	1,596,700.68	

2) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,942,218.13		27,114,670.89	29,056,889.02
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-345,517.45			-345,517.45
本期转回				
本期转销				
本期核销			650,000.00	650,000.00

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)	
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	1,596,700.68		26,464,670.89	28,061,371.57

3) 按款项性质分类情况:

款项的性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
各项保证金及押金	3,970,051.44	6,970,757.78
单位资金往来款	26,464,670.89	27,380,204.16
备用金借款	2,334,298.08	1,842,383.25
其他暂付暂收款	1,293,240.07	1,311,663.84
合 计	34,062,260.48	37,505,009.03

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
江苏天元建设工程有限公司	单位往来款	22,081,057.95	5 年以上	64.83	22,081,057.95
江苏省信业监理咨询有限公司	单位往来款	4,383,612.94	2-3 年; 3-4 年; 5 年以上	12.87	4,383,612.94
北京世纪星空影业投资有限公司	押金	519,357.07	1 年以内	1.52	25,967.85
南京模范路科技创新园区有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	1.17	40,000.00
湖南伟佳招标采购有限公司	保证金	309,600.00	5 年以上	0.91	309,600.00
合 计		27,693,627.96		81.30	26,840,238.74

5) 报告期, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 报告期, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、存货

(1) 存货分类:

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	177,877,478.50		177,877,478.50
劳务成本(合同履约成本)	19,625,333.03		19,625,333.03
合计	197,502,811.53		197,502,811.53

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	147,544,226.92		147,544,226.92
劳务成本(合同履约成本)	17,308,818.29		17,308,818.29
合计	164,853,045.21		164,853,045.21

9、合同资产

项目	2023年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同资产	2,503,548.18	178,810.66	2,324,737.52
合计	2,503,548.18	178,810.66	2,324,737.52

(续)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同资产	2,003,194.48	135,030.29	1,868,164.19
合计	2,003,194.48	135,030.29	1,868,164.19

10、持有待售资产

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
中山北路283号房产	5,484,445.94		5,484,445.94	18,677,715.00		2023年
合计	5,484,445.94		5,484,445.94	18,677,715.00		--

注：2022年1月25日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让中山北路283号房产暨关联交易的议案》，同意将南京市鼓楼区中山北路283号相关房产转让给控股股东中国江苏国际经济技术合作集团有限公司（以下简称“中江集团”）。2022年9月15日，公司与中江集团签署《房产转让协议书》，房产转让价格为1,867.77万元。截至2023年6月30日，房产转让手续尚在进行中，管理层预计将于2023年完成。

11、一年内到期的非流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
一年内到期的长期合同资产	3,215,920.80	3,215,920.80
减去：减值准备	321,592.08	321,592.08
合计	2,894,328.72	2,894,328.72

12、其他流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
租金	474,523.03	583,797.00
待抵扣税金	862,089.81	2,166,661.42
其他	894,692.76	741,774.01
合计	2,231,305.60	3,492,232.43

13、其他权益工具投资

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
中招联合信息股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
产全云科技投资有限责任公司	703,262.33	703,262.33
常州创嘉供应链服务有限公司	200,000.00	200,000.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司	519,866.73	519,866.73
合计	2,423,129.06	2,423,129.06

分项披露本期非交易性权益工具投资：

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中招联合信息股份有限公司					战略性持有	
产全云科技投资有限责任公司					战略性持有	
常州创嘉供应链服务有限公司					战略性持有	
江苏江南农村商业银行股份有限公司	2,530.75				战略性持有	

14、 投资性房地产

(1) 增减变动情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	41,276,819.60	41,276,819.60
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	41,276,819.60	41,276,819.60
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	16,271,252.39	16,271,252.39
2. 本期增加金额	922,403.28	922,403.28
(1) 计提	922,403.28	922,403.28
(2) 累计折旧转入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,193,655.67	17,193,655.67
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,083,163.93	24,083,163.93
2. 期初账面价值	25,005,567.21	25,005,567.21

15、 固定资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	5,471,497.27	5,977,982.65
固定资产清理		
合计	5,471,497.27	5,977,982.65

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		619,722.00	2,701,421.26	7,931,646.57	11,252,789.83
2. 本期增加金额	-	-	-	310,579.02	310,579.02
(1) 购置				310,579.02	310,579.02
(2) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	-	-	-	111,392.11	111,392.11
(1) 处置或报废				111,392.11	111,392.11
(2) 转入投资性房地产					-
4. 期末余额	-	619,722.00	2,701,421.26	8,130,833.48	11,451,976.74
二、累计折旧					
1. 期初余额		367,975.50	1,701,154.70	3,205,676.98	5,274,807.18
2. 本期增加金额	-	29,438.04	165,243.62	615,816.08	810,497.74
(1) 计提		29,438.04	165,243.62	615,816.08	810,497.74
(2) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	-	-	-	104,825.45	104,825.45
(1) 处置或报废				104,825.45	104,825.45
(2) 转入投资性房地产					-
4. 期末余额	-	397,413.54	1,866,398.32	3,716,667.61	5,980,479.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	-	222,308.46	835,022.94	4,414,165.87	5,471,497.27
2. 期初账面价值		251,746.50	1,000,266.56	4,725,969.59	5,977,982.65

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

16、 使用权资产

(1) 使用权资产情况：

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	34,473,268.49	34,473,268.49
2. 本期增加金额	4,320,028.12	4,320,028.12
(1) 合并增加		
(2) 新增租赁	4,320,028.12	4,320,028.12
3. 本期减少金额		
(1) 减少租赁		
4. 期末余额	38,793,296.61	38,793,296.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,066,678.59	9,066,678.59
2. 本期增加金额	3,711,278.50	3,711,278.50

项目	房屋租赁	合计
(1) 计提	3,711,278.50	3,711,278.50
(2) 合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 减少租赁		
4. 期末余额	12,777,957.09	12,777,957.09
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	26,015,339.52	26,015,339.52
2. 期初账面价值	25,406,589.90	25,406,589.90

17、 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,450,972.15	3,450,972.15
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 合并范围增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	3,450,972.15	3,450,972.15
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,089,237.29	1,089,237.29
2. 本期增加金额	224,064.60	224,064.60
(1) 计提	224,064.60	224,064.60
(2) 合并范围增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,313,301.89	1,313,301.89
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. 期末余额	2,137,670.26	2,137,670.26

项目	软件	合计
2. 期初余额	2,361,734.86	2,361,734.86

18、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
装修改造支出	13,443,110.76	611,175.98	1,585,143.65	12,469,143.09
其他	2,362,499.89	71,531.15	165,422.63	2,268,608.41
合计	15,805,610.65	682,707.13	1,750,566.28	14,737,751.50

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

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	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
资产减值准备及信用减值损失	35,647,243.88	8,911,810.98	38,529,880.60	9,632,470.16
租赁负债	26,820,817.64	6,705,204.41	27,816,974.63	6,954,243.66
交易性金融负债公允价值变动			92,416.76	23,104.19
预提费用			2,200,000.00	550,000.00
合计	62,468,061.52	15,617,015.39	68,639,271.99	17,159,818.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	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
交易性金融资产公允价值变动	2,972,700.00	743,175.00	2,324,667.97	581,166.99
使用权资产	25,943,993.87	6,485,998.46	25,406,589.90	6,351,647.48
合计	28,916,693.87	7,229,173.46	27,731,257.87	6,932,814.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债 2023年6月30日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2023年6月30日余额	递延所得税资产和负债 2022年12月31日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2022年12月31日余额
递延所得税资产	7,141,149.97	8,475,865.42	6,932,814.47	10,227,003.54
递延所得税负债	7,141,149.97	88,023.49	6,932,814.47	

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
资产减值准备及信用减值损失	291,172.56	299,551.76
可抵扣亏损	708,112.10	613,781.16
合计	999,284.66	913,332.92

(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：

年份	2023年6月30日	2022年12月31日
2023年		335,799.57
2024年	156,638.80	156,638.80
2025年	121,342.79	121,342.79

年份	2023年6月30日	2022年12月31日
2026年	165,029.25	
2027年		
2028年	265,101.26	
合计	708,112.10	613,781.16

20、其他非流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
长期合同资产	2,145,100.00	2,145,100.00
其他	475,550.00	475,550.00
合计	2,620,650.00	2,620,650.00

(1) 长期合同资产分类

项目	2023年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保期1年以上的质保金	2,258,000.00	112,900.00	2,145,100.00
合计	2,258,000.00	112,900.00	2,145,100.00

(续)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保期1年以上的质保金	2,258,000.00	112,900.00	2,145,100.00
合计	2,258,000.00	112,900.00	2,145,100.00

21、交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	92,416.76		92,416.76	
其中：远期结售汇期末公允价值	92,416.76		92,416.76	
合计	92,416.76		92,416.76	

22、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付货款	75,745,275.13	97,801,446.00
应付租赁负债	500,000.00	
应付工程款	470,548.06	470,548.06
合计	76,715,823.19	98,271,994.06

23、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
预收房租款	321,178.03	545,512.68
预收房屋处置款	18,677,715.00	18,677,715.00
合计	18,998,893.03	19,223,227.68

24、 合同负债

(1) 合同负债列示:

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日
预收劳务款	15,341,888.89	13,702,851.36
预收货款	165,707,553.28	105,410,185.08
合计	181,049,442.17	119,113,036.44

25、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	18,536,272.21	48,325,245.02	54,125,941.09	12,735,576.14
二、离职后福利-设定提存计划	6,072,587.51	8,937,966.32	11,537,029.97	3,473,523.86
三、辞退福利		699,378.54	333,430.66	365,947.88
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,608,859.72	57,962,589.88	65,996,401.72	16,575,047.88

(2) 短期薪酬列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,099,566.58	38,491,028.53	44,684,627.61	10,905,967.50
2、职工福利费	544,658.42	2,574,130.30	2,246,697.04	872,091.68
3、社会保险费	424,636.00	2,453,223.53	2,877,859.53	
其中：医疗保险费	424,568.00	2,047,023.45	2,471,591.45	
工伤保险费		140,186.87	140,186.87	
生育保险费	68.00	266,013.21	266,081.21	
4、住房公积金		4,076,015.60	4,076,015.60	
5、工会经费	9,333.95	722,547.35	86,657.23	645,224.07
6、职工教育经费	458,077.26	8,299.71	154,084.08	312,292.89
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
合计	18,536,272.21	48,325,245.02	54,125,941.09	12,735,576.14

(3) 设定提存计划列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1、基本养老保险		5,312,255.06	5,312,255.06	
2、失业保险费		165,913.71	165,913.71	
3、企业年金缴费	6,072,587.51	3,459,797.55	6,058,861.20	3,473,523.86
合计	6,072,587.51	8,937,966.32	11,537,029.97	3,473,523.86

26、 应交税费

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日
增值税	1,513,625.50	3,017,553.69
城建税	102,997.13	210,674.76

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日
教育费附加	70,601.39	150,481.97
企业所得税	2,233,153.72	13,356,226.60
个人所得税	143,754.57	2,614,267.98
印花税	71,844.10	39,630.33
土地使用税	8,663.40	8,662.40
房产税	123,612.02	169,899.70
合 计	4,268,251.83	19,567,397.43

27、 其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	430,237,659.11	408,946,338.32
合 计	430,237,659.11	408,946,338.32

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
招标代理保证金	160,076,882.00	143,173,503.99
贸易代理保证金	227,842,632.06	222,134,125.52
其他保证金押金	2,215,454.00	2,637,615.02
单位往来款	4,901,813.25	5,006,892.26
购房款	25,800,000.00	25,800,000.00
应付工会款	2,317,065.23	2,430,620.47
应付机关离退休干部管理处款项	4,824,471.76	4,317,824.49
其他	2,259,340.81	3,445,756.57
合 计	430,237,659.11	408,946,338.32

28、 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
租赁负债转入	7,775,804.45	6,425,088.08
合 计	7,775,804.45	6,425,088.08

29、 其他流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
待转销项税	14,465,269.85	6,502,016.57
预提费用		2,200,000.00
已背书未终止确认的银行承兑汇票	3,500,000.00	19,434,867.32
合 计	17,965,269.85	28,136,883.89

30、 租赁负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
租赁负债	19,100,229.84	20,493,665.86

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
合计	19,100,229.84	20,493,665.86

31、 股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	61,000,000.00

注：根据公司 2022 年召开的第三次临时股东大会，并经全国中小企业股份转让系统有限公司核准，公司以每股 10.51 元向 1 名投资者进行股票定向发行，发行后股本增加至 61,000,000 元。新增注册资本认购如下：中国江苏国际经济技术合作集团有限公司以人民币 10,510,000.00 元，认购 1,000,000 股。其中：新增股本 1,000,000 元。本次增资经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天衡验字(2023)00012 号”验资报告审验。

32、 资本公积

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）	327,373,127.10	9,510,000.00		336,883,127.10
合计	327,373,127.10	9,510,000.00		336,883,127.10

注：资本溢价本期增加数系定向发行形成的股本溢价，详见附注五、31。

33、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,320,500.90			11,320,500.90
合计	11,320,500.90			11,320,500.90

34、 未分配利润

项目	2023年6月30日	备注
调整前上期末未分配利润	25,451,972.68	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	25,451,972.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,710,792.41	
加：其他		
减：提取法定盈余公积[注 1]		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,480,999.98	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	24,681,765.11	

35、 营业收入和营业成本

(1) 分类情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,218,184.39	54,951,510.32	93,906,764.28	48,879,396.44
其他业务	13,073,114.65	9,052,844.85	9,753,301.32	5,213,157.75
合 计	116,291,299.04	64,004,355.17	103,660,065.60	54,092,554.19

(2) 合同产生主营业务收入的情况

合同分类	2023 年 1-6 月
业务类型	
其中：招标代理服务	79,678,310.19
咨询服务	23,901,839.82
环保设备集成	-361,965.62
合 计	103,218,184.39

36、 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	323,861.98	376,803.70
教育费附加	228,046.34	269,196.48
房产税	197,574.36	321,774.31
土地使用税	18,771.12	17,326.80
车船使用税	3,960.00	4,620.00
印花税	261,840.41	37.80
其他		
合 计	1,034,054.21	989,759.09

37、 销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	7,198,034.97	5,789,948.25
交通差旅费	312,382.89	178,060.74
办公费	1,187,887.28	794,808.18
业务招待费	1,737,108.20	1,342,943.59
租赁费	1,275,306.78	1,281,697.23
居间费	1,454,863.00	1,210,778.36
投标支出	288,640.45	128,686.98
折旧和摊销	334,451.30	326,834.16
广宣费	274,541.64	81,786.49
物业费	254,773.59	114,113.53
修理费	303,750.41	18,053.65
其他	202,373.99	153,410.43
合 计	14,824,114.50	11,421,121.59

38、 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	14,184,259.26	12,320,964.56
折旧和摊销	5,980,037.74	6,014,476.64
中介机构费	1,039,378.69	578,834.26
物业费	944,307.26	448,268.72
租赁费用	720,499.94	92,995.33
业务招待费	641,915.83	337,444.06
差旅费	227,110.59	96,829.10
通讯费	159,977.47	54,653.61
办公费	772,000.65	881,824.92
其他	1,085,465.96	744,999.31
合计	25,754,953.39	21,571,290.51

39、 研发费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	717,447.53	726,872.52
委外研发		
其他	184,601.72	127,112.84
合计	902,049.25	853,985.36

40、 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出	818,609.51	772,753.49
减：利息收入	2,382,664.08	3,426,260.60
汇兑损益	-57,284.35	315,148.43
其他	322,066.67	60,312.58
合计	-1,299,272.25	-2,278,046.10

41、 其他收益

产生其他收益的来源	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助	34,808.82	49,963.62
个税扣缴税款手续费	171,101.10	199,262.21
增值税进项税额加计扣除	13,431.34	29,361.99
合计	219,341.26	278,587.82

注：政府补助明细情况

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	25,474.87	16,335.00	与收益相关
以工代训	-	4,000.00	与收益相关
工会经费返还	9,333.95	29,628.62	与收益相关
合计	34,808.82	49,963.62	

42、 投资收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
理财收益	3,263,258.37	4,353,761.17
其他权益工具投资分红	2,530.75	12,650.75

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
远期结售汇到期	77,027.00	
合 计	3,342,816.12	4,366,411.92

43、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
交易性金融负债	92,416.76	
理财产品公允价值变动	648,032.03	398,400.00
合 计	740,448.79	398,400.00

44、 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收票据坏账损失	66,678.95	
应收账款坏账损失	1,872,599.89	-77,904.62
其他应收款坏账损失	345,517.45	-1,511,445.46
合 计	2,284,796.29	-1,589,350.08

45、 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
合同资产减值准备	-43,780.37	-12,851.24
合 计	-43,780.37	-12,851.24

46、 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
固定资产处置收益	21,000.00	
使用权资产退租		114,939.93
其他	-44,145.19	
合 计	-23,145.19	114,939.93

47、 营业外收入

(1) 分类情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助		300,000.00
无法支付的应付账款	100,946.88	64,464.62
非同一控制下企业合并		591,190.02
其他	109,577.03	50,931.00
合 计	210,523.91	1,006,585.64

(2) 计入当期损益的政府补助:

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
2021 年度企业利用资本市场融资奖励		300,000.00	与收益相关
合 计		300,000.00	

48、 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
非流动资产毁损报废损失	6,266.66	65,945.81
其中：固定资产报废损失	6,266.66	65,945.81
税收滞纳金		5,066,900.74
其他	177,776.89	1,238.79
合 计	184,043.55	5,134,085.34

49、 所得税费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
本期所得税费用	2,007,224.47	5,455,812.07
递延所得税费用	1,839,161.61	-184,612.24
合 计	3,846,386.08	5,271,199.83

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	2023 年 1-6 月
利润总额	17,618,002.03
法定/适用税率	25%
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,404,500.51
子公司适用不同税率的影响	-34,997.85
调整以前期间所得税的影响	-781,150.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,853.01
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	64,180.52
所得税费用	3,846,386.08

50、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
收到的各类保证金	25,816,979.97	38,683,023.53
收到的利息收入	2,382,664.08	1,947,457.54
收到的政府补助	189,435.05	349,963.62
其他	109,577.03	250,214.60
合计	28,498,656.13	41,230,659.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
支付的各项费用	30,364,608.91	22,150,456.77
支付的各类保证金	592,818.29	33,160,570.64
支付的银行手续费	322,066.67	59,899.95
支付的营业外支出	2,518.48	5,068,139.53
其他	323,864.32	1,585,586.83
合计	31,605,876.67	62,024,653.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
远期结售汇到期	77,027.00	
购买子公司收到现金		21,139,779.01
合计	77,027.00	21,139,779.01

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
处置资产净支出	44,145.19	
合计	44,145.19	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
支付的租赁付款额	4,467,769.06	4,835,741.64
支付的担保费		
合计	4,467,769.06	4,835,741.64

51、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	13,771,615.95	11,166,839.78
加：信用减值损失	-2,284,796.29	1,589,350.08
资产减值损失	43,780.37	12,851.24
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,444,179.52	5,688,660.37
无形资产摊销	224,064.60	216,578.10
长期待摊费用摊销	1,750,566.28	1,461,253.80
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）	23,145.19	-114,939.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,266.66	65,945.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-740,448.79	-398,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	761,325.16	-176,319.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,342,816.12	-4,366,411.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,751,138.12	-190,054.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	88,023.49	5,442.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,649,766.32	-33,548,039.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,179,945.03	-6,334,284.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,472,778.35	3,634,182.94
其他	-	-591,190.02
经营活动产生的现金流量净额	32,499,001.20	-21,878,534.98
二、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		
经营租入使用权资产	4,320,028.12	345,753.01
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	581,287,554.85	235,307,880.20
减：现金的期初余额	497,185,550.27	324,555,183.34
现金等价物的期末余额		

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	84,102,004.58	-89,247,303.14

(2) 现金及现金等价物

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一、现金	581,287,554.85	497,185,550.27
其中：库存现金	6.29	6.06
可随时用于支付的银行存款	581,287,548.56	496,290,387.15
可随时用于支付的其他货币资金		895,157.06
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	581,287,554.85	497,185,550.27

52、 截至报告期末所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	0.30	信用证保证金
应收票据	3,500,000.00	已背书未终止确认的银行承兑汇票

53、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	2023 年 6 月 30 日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,322,832.92	7.2258	16,784,326.12
欧元	3,284,878.61	7.8771	25,875,316.98
瑞士法郎	0.15	8.0614	0.98
日元	10,092,370.00	0.0501	505,567.40

54、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	25,474.87	其他收益	25,474.87
工会经费返还	9,333.95	其他收益	9,333.95
合计	34,808.82		34,808.82

六、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

报告期无非同一控制下企业合并

2、 同一控制下企业合并

报告期无同一控制下企业合并

3、其他原因导致的合并范围变动

报告期无其他原因导致的合并范围变动

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(一) 企业集团的构成:

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)
江苏省环境保护工业工程有限公司	江苏南京	江苏南京	环保工程	1,863.57
江苏《机电信息》杂志社有限公司	江苏南京	江苏南京	出版	100.00
江苏中江成套工程咨询有限公司	江苏南京	江苏南京	工程咨询	500.00
江苏中冠工程咨询有限公司	江苏常州	江苏常州	招标代理	1,000.00

(续)

子公司全称	持股比例		表决权比例	取得方式
	直接	间接		
江苏省环境保护工业工程有限公司	100.00%		100.00%	无偿划转
江苏《机电信息》杂志社有限公司	100.00%		100.00%	转企改制
江苏中江成套工程咨询有限公司	100.00%		100.00%	设立
江苏中冠工程咨询有限公司	50.50%		50.50%	非同一控制下企业合并

(2) 无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

2、报告期在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易的情况

无

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

(1) 汇率风险，是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元、日元等外币的银行存款有关，由于美元、欧元、日元等外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司管理层密切监视外币汇率波动，以控制外币资产与负债的持有金额。

(2) 利率风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要来自于以浮动利率计息的银行借款。本公司货币资金较为充足，报告期无借款发生，通过做好资金筹划，利率风险较低。

(3) 其他价格风险，本公司在资产负债表日持有的以其公允价值计量的资产有交易性金融资产及应收款项融资，交易性金融资产为公司持有的银行理财产品，应收款项融资为公司持有的六家大型商业银行和九家

上市股份制商业银行开具的银行承兑汇票，本公司认为公司持有的银行理财产品及银行承兑汇票的价格风险较低，对公司经营的影响并不重大。本期在资产负债表日无其他以其公允价值计量的资产和负债。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，通过对交易对手方设定额度加以控制。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

于2023年6月30日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，具体情况参见附注五、4和附注五、7。因此，本公司认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

九、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

(1) 2023年6月30日

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		232,972,700.00		232,972,700.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		232,972,700.00		232,972,700.00
(1) 理财产品		232,972,700.00		232,972,700.00
(二) 应收款项融资			6,463,679.72	6,463,679.72
(三) 其他权益工具投资			2,423,129.06	2,423,129.06
持续以公允价值计量的资产总额		232,972,700.00	8,886,808.78	241,859,508.78

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

本公司交易性金融资产——理财产品在报告期末以公允价值计量。公司理财产品为结构性理财以及证券公司资管产品，管理层基于产品合同约定、产品类型及风险等级确定预期收益率，以预期收益率预计未来现金流量折现。由于结构性理财嵌入了金融衍生产品，与汇率、利率、指数等挂钩，故以预期收益率作为第二层次公允价值的估值技术和主要输入值。

3、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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括应收款项融资和某些非上市权益性证券投资。

报告期末本公司应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

本公司非上市权益性证券投资的被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，采用按投

资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例	母公司对本公 司的表决权比例
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	有限公司	江苏南京	宋勤波	国际工程、国内工程、国际贸易和城镇投资	300,000	72.13%	72.13%

本公司最终控制方是江苏省国资委。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
江苏省建设集团有限公司	受同一控制方控制
江苏中江国际物业管理有限公司	受同一控制方控制
贵州中江置业有限公司	受同一控制方控制
江苏省公共工程建设中心有限公司	受同一控制方控制
中阿产能合作江苏开发有限公司	受同一控制方控制
江苏省中江国际化工有限公司	受同一控制方控制
中江国际建设洪泽有限公司	受同一控制方控制
南京安居建设集团有限责任公司	本公司母公司董事李启明担任该公司董事
常州创业投资集团有限公司	持有子公司江苏中冠工程咨询有限公司 15%股份的股东

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

向关联方销售商品/提供劳务

关联方	交易内容	2023年1-6月	2022年1-6月
中阿产能合作江苏开发有限公司	咨询业务	287,683.00	463,625.00
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	咨询业务	425,896.23	1,474,230.74
江苏省建设集团有限公司	咨询业务		566,037.73
中江国际建设洪泽有限公司	咨询业务	438,428.47	
贵州中江置业有限公司	招标代理	10,849.07	
江苏省公共工程建设中心有限公司	招标代理	480,658.31	92,994.00
江苏中江国际物业管理有限公司	招标代理	75,421.78	
南京安居建设集团有限责任公司	招标代理	25,146.54	
中阿产能合作江苏开发有限公司	招标代理		181,297.17
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	招标代理		487,399.91

关联方	交易内容	2023年1-6月	2022年1-6月
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	图文业务	2,801.98	13,247.52
江苏省建设集团有限公司	图文业务		21,782.18
合计		1,746,885.38	3,300,614.25

向关联方采购商品/接受劳务

关联方	交易内容	2023年1-6月	2022年1-6月
江苏中江国际物业管理有限公司	物业管理费、电费、停车费		183,528.84
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	采购装修		14,678,899.09
江苏省中江国际化工有限公司	采购广宣费	15,249.00	
合计		15,249.00	14,862,427.93

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2023年1-6月
常州创业投资集团有限公司	房屋租赁	657,500.00

(3) 关联担保情况

本报告期无关联方担保事项。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中阿产能合作江苏开发管理有限公司	306,042.89	15,302.14	35,558.78	1,777.94
应收账款	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	622,896.82	49,251.83	847,314.88	45,205.74
应收账款	贵州中江置业有限公司	25,194.15	2,519.42	25,194.15	2,519.42
应收账款	江苏省公共工程建设中心有限公司			2,046.00	102.30
应收账款	江苏省建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
小计		1,054,133.86	167,073.39	1,010,113.81	149,605.40

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2023年6月30日	2022年12月31日
应付账款	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	470,548.06	1,305,752.27
应付账款	常州创业投资集团有限公司	1,074,000.00	
小计		1,544,548.06	1,305,752.27
预收账款	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	18,677,715.00	18,677,715.00
小计		18,677,715.00	18,677,715.00
合同负债	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	141,509.43	141,509.43
合同负债	中江国际建设洪泽有限公司	7,097.67	
小计		148,607.10	141,509.43
其他应付款	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	248,209.35	165.51

项目名称	关联方	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应付款	江苏省中江国际化工有限公司	15,249.00	
小计		263,458.35	165.51
一年内到期的非流动负债	常州创业投资集团有限公司	500,000.00	
小计		500,000.00	
租赁负债	常州创业投资集团有限公司	500,000.00	
小计		500,000.00	

注：上表中一年内到期的非流动负债和租赁负债期末、期初余额均为租赁付款额。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需应披露而未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本报告日止，本公司无应披露而未披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有用的信息

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	2023年6月30日
1年以内	37,082,066.30
1至2年	5,108,692.94
2至3年	10,470,355.30
3至4年	428,639.99
4至5年	757,833.76
5年以上	1,858,358.65
小计	55,705,946.94
减：坏账准备	6,824,911.19
合计	48,881,035.75

(2) 应收账款分类披露：

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	362,000.00	0.65	362,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	55,343,946.94	99.35	6,462,911.19	11.68	48,881,035.75
其中：账龄组合	55,343,946.94	99.35	6,462,911.19	11.68	48,881,035.75
合计	55,705,946.94	100.00	6,824,911.19	12.25	48,881,035.75

(续)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	447,000.00	0.52	447,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	85,653,162.75	99.48	8,314,801.45	9.71	77,338,361.30
其中：账龄组合	85,653,162.75	99.48	8,314,801.45	9.71	77,338,361.30
合计	86,100,162.75	100.00	8,761,801.45	10.18	77,338,361.30

按单项计提坏账准备：

单位	2023年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
盐城市盐龙湖生态风景保护区开发建设有限公司	252,000.00	252,000.00	100.00	预计难以收回
仪征高新技术产业投资发展有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计难以收回
江苏洪泽湖建设投资集团有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计难以收回
合计	362,000.00	362,000.00		

按组合计提坏账准备：

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收账款——账龄组合	55,343,946.94	6,462,911.19	11.68
合计	55,343,946.94	6,462,911.19	11.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

应收账款——账龄组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	37,082,066.30	1,854,103.31	5.00
1至2年	5,108,692.94	510,869.29	10.00
2至3年	10,470,355.30	2,094,071.06	20.00
3至4年	428,639.99	128,592.00	30.00

账龄	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4至5年	757,833.76	378,916.88	50.00
5年以上	1,496,358.65	1,496,358.65	100.00
合计	55,343,946.94	6,462,911.19	

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	447,000.00		85,000.00			362,000.00
按组合计提坏账准备	8,314,801.45	-1,851,890.26				6,462,911.19

(4) 报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,111,499.63 元,占应收账款期末余额合计数的比例 50.46%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,881,676.20 元。

(6) 报告期,本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期,本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,015,749.84	9,755,585.76
合计	8,015,749.84	9,755,585.76

注:上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 明细情况

A、类别明细情况

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	26,464,670.89	73.82	26,464,670.89	100.00	-
按组合计提坏账准备	9,386,499.07	26.18	1,370,749.23	14.60	8,015,749.84
其中:账龄组合	7,110,939.50	19.83	1,370,749.23	19.28	5,740,190.27
合并范围内关联方	2,275,559.57	6.35		-	2,275,559.57
合计	35,851,169.96	100.00	27,835,420.12	77.64	8,015,749.84

(续)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	27,114,670.89	70.25	27,114,670.89	100.00	
按组合计提坏账准备	11,481,103.21	29.75	1,725,517.45	15.03	9,755,585.76
其中：账龄组合	9,665,979.35	25.04	1,725,517.45	17.85	7,940,461.90
合并范围内关联方	1,815,123.86	4.70			1,815,123.86
合计	38,595,774.10	100.00	28,840,188.34	74.72	9,755,585.76

B、采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	4,454,148.20	222,707.41	5.00
1至2年	1,345,495.17	134,549.52	10.00
2至3年	301,932.29	60,386.46	20.00
3至4年	35,500.00	10,650.00	30.00
4至5年	62,816.00	31,408.00	50.00
5年以上	911,047.84	911,047.84	100.00
合并范围内关联方	2,275,559.57		
合计	9,386,499.07	1,370,749.23	14.60

2) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,725,517.45		27,114,670.89	28,840,188.34
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-354,768.22			-354,768.22
本期转回				
本期转销				
本期核销			650,000.00	650,000.00
其他变动				
2023年6月30日余额	1,370,749.23		26,464,670.89	27,835,420.12

3) 按款项性质分类情况：

款项的性质	2023年6月30日	2022年12月31日
关联方往来	2,275,559.57	1,815,123.86

款项的性质	2023年6月30日	2022年12月31日
各项保证金及押金	3,722,295.80	6,672,042.14
单位资金往来款	26,865,170.89	27,645,204.16
备用金借款	2,280,435.26	1,738,520.43
其他暂付暂收款	707,708.44	724,883.51
合计	35,851,169.96	38,595,774.10

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
江苏天元建设工程有限公司	单位往来款	22,081,057.95	5年以上	61.59	22,081,057.95
江苏省信业监理咨询有限公司	单位往来款	4,383,612.94	2-3年; 3-4年; 5年以上	12.23	4,383,612.94
江苏中江成套工程咨询有限公司	单位往来款	2,275,559.57	1年以内	6.35	
北京世纪星空影业投资有限公司	押金	519,357.07	1年以内	1.45	25,967.85
南京模范路科技创新园区有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	1.12	40,000.00
合计		29,659,587.53		82.73	26,530,638.74

5) 报告期, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 报告期, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	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	40,193,753.53	11,400,000.00	28,793,753.53	40,193,753.53	11,400,000.00	28,793,753.53
合计	40,193,753.53	11,400,000.00	28,793,753.53	40,193,753.53	11,400,000.00	28,793,753.53

(1) 对子公司投资

被投资单位	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏《机电信息》杂志社有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江苏省环境保护工业工程有限公司	30,234,200.00			30,234,200.00		11,400,000.00
江苏中江成套工程咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江苏中冠工程咨询有限公司	6,959,553.53			6,959,553.53		
合计	40,193,753.53			40,193,753.53		11,400,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,650,961.69	48,875,691.11	83,967,783.45	43,792,347.25
其他业务	12,126,794.25	8,634,986.47	8,159,227.37	4,919,918.52

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
合计	98,777,755.94	57,510,677.58	92,127,010.82	48,712,265.77

5、投资收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
理财产品投资收益	3,263,258.37	4,353,761.17
成本法核算的长期股权投资分红	2,752,994.39	
远期结售汇到期	77,027.00	
合计	6,093,279.76	4,353,761.17

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	2023年1-6月
非流动资产处置损益	-29,411.85
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	219,341.26
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,080,734.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	85,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,747.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
合计	4,388,410.59
减: 所得税影响金额	1,097,102.65
减: 少数股东损益影响金额	8,087.57
非经常性损益净额(归属于母公司股东的净利润部分)	3,283,220.37

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.2095	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.1554	

江苏省设备成套股份有限公司

2023年8月25日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-29,411.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	219,341.26
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,080,734.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	85,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,747.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	4,388,410.59
减：所得税影响数	1,097,102.65
少数股东权益影响额（税后）	8,087.57
非经常性损益净额	3,283,220.37

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年1月30日	2023年2月27日	10.51	1,000,000	中江集团	-	1,051,000	信息中心网络升级改造、造价BIM系统及财务系统

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023年1月30日	1,051,000	0	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

因公司发展规划及国有企业数字化转型的趋势，对标同类型的新型业态及公司对主营业务未来发展趋势的研判，公司将向创新型现代服务业转型升级。原募集资金主要用途从用于信息化系统建设项目（具体主要包括购置相关硬件设备、软件等，并对现有系统进行升级）变更为自行开发建设信息化数智公共服务平台，通过平台分阶段搭建，结合自身使用需求拟先期开发建设电子招标投标平台，组建线上交易平台与线下交易场所。公司拟于2023年8月25日第二次董事会第三次会议审议《江苏省设备成套股份有限公司关于变更募集资金用途的议案》。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用