



汉嘉设计集团股份有限公司
HANJIA DESIGN GROUP CO.,LTD.

2023 年年度报告

(公告编号：2024-007)

2024 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岑政平、主管会计工作负责人李亚玲及会计机构负责人(会计主管人员)张永明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司存在的风险因素详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望（三）可能面对的风险”，提请广大投资者仔细阅读。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 225,738,328 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	45
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	63
第九节 债券相关情况.....	64
第十节 财务报告.....	65

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告及摘要原件；
- （五）其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、汉嘉设计	指	汉嘉设计集团股份有限公司
杭设股份	指	杭州市城乡建设设计院股份有限公司，现为公司控股子公司
建筑、建筑工程	指	建筑工程是广义的概念，指各类房屋建筑及其附属设施和与其配套的线路、管道、设备安装工程及室内外装修工程。根据建筑物的使用性质，可将建筑物分为居住建筑、公共建筑、工业建筑三大类。居住建筑和公共建筑通常统称为民用建筑。
建筑设计	指	建筑设计是指为满足一定的建造目的（包括人们对它的使用功能的要求、对它的视觉感受的要求）而进行的设计，它使具体的物质材料在技术、经济等方面可行的条件下形成能够成为审美对象的产物。
燃气	指	燃气是气体燃料的总称，它能燃烧而放出热量，供城市居民和工业企业使用。燃气的种类很多，主要有天然气、人工燃气、液化石油气和沼气、煤制气。
热力	指	从能源统计角度，热力是指可提供热源的热水、过热或饱和蒸汽；包括工业锅炉、公用热电站和企业自备电站生产的热水和蒸汽，使用单位的热水和蒸汽。
园林景观	指	在一定的地域范围内，运用园林艺术和工程技术手段，通过改造地形、种植植物、营造建筑和布置园路等途径创造美的自然环境和生活、游憩境域的过程。通过景观设计，使环境具有美学欣赏价值、日常使用的功能，并能保证生态可持续性发展，包括小区配套景观设计、公共园林景观等。
市政、市政工程	指	市政基础工程，指城市道路、公共交通、供水、排水、燃气、热力、园林、环卫、污水处理、垃圾处理、防洪、地下公共设施及附属设施的土建、管道、设备安装工程。
EPC	指	EPC 全称 Engineering Procurement Construction（即“设计-采购-施工”），又称交钥匙工程总承包，是工程总承包企业接受业主委托，按照合同约定对建设工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行等阶段实行全过程或若干阶段的承包，承包方对承包工程的质量、安全、费用和进度负责。
全程化设计服务	指	业内又称“设计总包”，指设计企业拥有较齐全的业务资质和综合服务能力，不仅能为业主提供建筑设计服务，还能提供与建筑相关的可行性研究、规划、室内外装饰、园林景观、市政、岩土、智能化、幕墙、泛光照明等全程设计服务。
报告期内，本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	汉嘉设计	股票代码	300746
公司的中文名称	汉嘉设计集团股份有限公司		
公司的中文简称	汉嘉设计		
公司的外文名称（如有）	HANJIA DESIGN GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HANJIA DESIGN		
公司的法定代表人	岑政平		
注册地址	杭州市湖墅南路 501 号		
注册地址的邮政编码	310005		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	杭州市湖墅南路 501 号		
办公地址的邮政编码	310005		
公司网址	http://www.cnhanjia.com		
电子信箱	hjzq@cnhanjia.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娴	黄国华
联系地址	杭州市湖墅南路 501 号	杭州市湖墅南路 501 号
电话	0571-89975015	0571-89975015
传真	0571-89975015	0571-89975015
电子信箱	hj-lx@cnhanjia.com	hjzq@cnhanjia.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	许洪磊、时磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	2,273,849,333.97	2,499,583,296.75	2,499,583,296.75	-9.03%	2,801,435,701.05	2,801,435,701.05
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,922,032.29	16,415,495.23	16,417,655.07	-33.47%	100,221,781.45	100,221,781.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,144,253.75	12,092,287.91	12,094,447.75	-82.27%	47,206,285.54	47,206,285.54
经营活动产生的现金流量净额(元)	53,763,076.84	38,982,158.24	38,982,158.24	37.92%	198,654,993.74	198,654,993.74
基本每股收益(元/股)	0.05	0.07	0.07	-28.57%	0.44	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.07	0.07	-28.57%	0.44	0.44
加权平均净资产收益率	0.86%	1.27%	1.27%	-0.41%	7.89%	7.89%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额(元)	2,663,314,436.95	2,382,304,899.89	2,382,575,048.23	11.78%	2,188,020,166.75	2,188,020,166.75
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,227,497,888.84	1,294,803,254.23	1,294,803,887.26	-5.20%	1,308,410,956.62	1,308,410,956.62

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的

财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	377,030,499.05	573,766,250.74	458,522,787.83	864,529,796.35
归属于上市公司股东的净利润	9,351,447.87	10,889,306.62	-1,225,218.52	-8,093,503.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,489,577.43	9,516,086.03	-4,568,956.13	-9,292,453.58
经营活动产生的现金流量净额	-15,093,353.73	14,601,920.39	9,605,883.32	44,648,626.86

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	904,151.20	-63,939.20	1,068,318.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符	4,621,968.58	1,668,359.71	5,076,113.74	

合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,815,817.04	8,342,930.62	8,756,018.75	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,428,571.44	-3,675,628.70	-5,516,568.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,477.32	-1,159,861.45	-740,237.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-204,320.06	54,139,944.80	
减：所得税影响额	1,482,894.32	608,571.52	9,441,992.00	
少数股东权益影响额（税后）	429,215.20	-24,237.92	326,101.80	
合计	8,777,778.54	4,323,207.32	53,015,495.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事建筑设计、市政公用及环境设计、燃气热力及能源设计、园林景观设计、装饰设计等设计业务，EPC 总承包及全过程咨询等其他业务。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司主营业务所属行业为专业技术服务业，分类代码为 M74。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2002），公司主营业务所属行业为工程勘察设计行业，分类代码为 M 门类 7482。

（一）行业发展情况

1、行业现状

随着国家经济从高速增长阶段转向高质量发展阶段，我国勘察设计行业发展正处于寻求高质量发展的瓶颈期。近年来，受房地产行业持续下行影响，工程勘察设计行业整体承压，面临着前所未有的困难和挑战。如何穿越危机，度过行业寒冬，将对企业的韧性发展提出了更高的要求 and 考验。

2、行业发展趋势

（1）行业发展态势转变，两极分化趋势加快

全过程工程咨询、工程总承包、建筑师负责制等新模式快速发展，拓展了行业业务新空间。面临新的发展形势，新的商业生态环境，未来工程勘察设计行业的发展态势将逐步向专业化、一体化、综合化方向转型，发展前景亦进入“新常态”。工程勘察设计行业内的企业主营业务将由传统的勘察设计业务向覆盖工程建设产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元模式升级，企业核心能力向技术、管理、资本运作等综合能力转变。

在以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，对行业转型升级提出新要求。因此，未来设计企业会更加注重设计产品的品质，追求质量更优、效益更好、效率更高的可持续增长，以不断提升产业价值链，提高产品附加值来推动企业高质量发展。在设计企业转型升级的过程中，头部企业在人才资源、品牌效应、市场积累、管理能力、科技引领等方面的优势将进一步显现，行业两极分化趋势将进一步加快，头部企业向综合服务商转型升级，专业企业走专业化、特色化发展之路。

（2）行业向绿色化、数字化转型

随着市场竞争日益白热化，企业面临着跨区域、跨行业、跨产业链环节的多重挤压，对勘察设计企业的业务创新提出更高要求。现阶段在产业结构深化调整等多重背景叠加之下，工程勘察设计行业加速推进迭代，绿色化、数字化转型全面提速，技术管理创新和综合服务能力不断增强，标准化、集成化水平进一步提升，持续助力行业高质量发展。

“双碳”目标为行业绿色低碳发展指明了新方向。2022 年 7 月，住建部、发改委印发《城乡建设领域碳达峰实施方案》提出，到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%。光伏建筑一体化、绿色节能建筑将迎来新发展。2023 年 10 月 20 日，国家发展改革委关于印发《国家碳达峰试点建设方案》的通知（发改环资〔2023〕1409 号），为落实国务院《2030 年前碳达峰行动方案》（国发〔2021〕23 号）有关部署，在全国范围内选择 100 个具有典型代表性的城市和园区开展碳达峰试点建设，探索不同资源禀赋和发展基础的城市和园区碳达峰路径，为全国提供可操作、可复制、可推广的经验做法。

当前新一轮科技革命和产业变革深入推进，特别是数字技术与建筑业广泛融合和深度渗透，为行业转型升级提供了新动力。2022 年 1 月，《国务院关于印发“十四五”数字经济发展规划的通知》提出“促进数字技术在全过程工程咨询领域

的深度应用，引领咨询服务和工程建设模式转型升级”，数字化转型已经成为大势所趋。2023 年 ChatGPT 横空出世，未来人工智能将引领第四次工业革命，人工智能技术在设计领域应用已成为现实。

（3）新型城镇化带来新的市场空间

根据国家统计局对外发布的信息，截至 2023 年末，我国城镇化率达 66.16%，低于发达国家平均 80%的水平，城镇化数量和质量提升还有很大的空间，中国的城镇化仍然处在持续发展过程中。根据中国社会科学院发布的《城市蓝皮书：中国城市发展报告 No.8》指出，预计到 2030 年我国城镇化率将达到 70%左右。随着我国逐步进入后城镇化时代，城镇化进程将有所放缓，但总体上中国仍处在城镇化快速发展期，城镇化动力依然较强。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》明确提出“美丽中国”的建设目标，指出：“坚持走中国特色新型城镇化道路，深入推进以人为核心的新型城镇化战略，以城市群、都市圈为依托促进大中小城市和小城镇协调联动、特色化发展，使更多人民群众享有更高品质的城市生活。”为促进城镇化发展，国家陆续出台了《“十四五”新型城镇化实施方案》（2022 年 6 月）、《关于扎实有序推进城市更新工作的通知》（2023 年 7 月）、《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》（2023 年 7 月）、《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》（2023 年 7 月）。随着国家相关政策的陆续推行，新型城镇化建设将激发新的市场空间。

（二）公司在同行业内的地位

公司地处长三角核心区域，是浙江省较早成立的民营建筑设计企业，首先在浙江市场打开局面，并逐步得到全国市场的广泛认可。经过三十年的发展，已成长为一家专业强、范围广、门类全、精品多的行业领先企业。公司数度荣登中国十大民营工程设计企业榜单，被评为浙江省建筑装饰行业装配式装修示范企业以及入选浙江省服务业重点行业规上企业“亩产效益”领跑者名单。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务

公司主要从事建筑设计、市政公用及环境设计、燃气热力及能源设计、园林景观设计、装饰设计等设计业务，EPC 总承包及全过程咨询等其他业务。其中设计业务包括建筑、规划、市政公用、环境卫生、园林景观、燃气热力、室内外装饰、岩土、河道整治、智能化、幕墙、泛光照明等设计；EPC 总承包业务涵盖建筑、市政、环境卫生、装饰、园林景观工程等；其他业务包括各专业行业发展规划、项目可研、申请报告、项目评估、后评价、全过程咨询和施工图审查等业务。

2、公司经营模式

建筑、市政公用及环境、燃气热力及能源、园林景观、装饰等设计业务是一项专业、复杂和系统的工作，优秀设计作品的产生需要各类型专业设计人员的紧密配合，团队协作。

公司结合设计行业的特点和专业性设立了不同的专业部门，并取得了相关多个门类的专业甲级资质，不仅能为业主提供专业设计服务，还能提供与设计相关的可行性研究、规划、全过程咨询以及 EPC 总承包等全方位服务。

公司主要通过项目招投标和业主直接委托两种方式获取业务，并通过内部各专业部门之间的协作，推动项目顺利进行，保证设计服务质量。

3、报告期内主营业务情况

2023 年，国际局势加速演变，经济形势错综复杂，中国经济回升向好，但国内有效需求不足，市场主体预期偏弱，经济修复的斜率趋缓。虽房地产利好政策不断，但国内房地产开发投资显著放缓，房地产市场正处于深刻调整转型过程中。受宏观经济下行和房地产行业持续不景气影响，工程勘察设计行业面临巨大挑战，行业信心修复尚待时日。报告期

内，面对严峻的经济环境、持续下行的行业态势、竞争加剧的市场挑战等诸多不确定、不稳定因素，企业经营遇到前所未有的困难和压力。

2023 年，公司实现营业收入 227,384.93 万元，同比下降 9.03%，其中：设计业务实现营业收入 72,705.85 万元，同比下降 5.49%；EPC 工程总承包业务实现营业收入 154,020.10 万元，同比下降 9.74%。归属于上市公司股东的净利润为 1,092.20 万元，同比下降 33.47%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 214.43 万元，同比下降 82.27%。

报告期内，面对困难挑战，公司坚定信心、凝心聚力，各项生产经营工作有序推进。主要情况如下：

（1）建筑设计板块业务

2023 年，建筑行业市场回暖不及预期，建筑工程设计需求疲软，公司建筑设计板块业务下滑明显。一方面，房地产行业持续不景气，多家房地产企业接连暴雷，作为其上游产业的设计企业，公司民用住宅设计项目大量萎缩，营业收入下降，收款难度增加，坏账风险上升；另一方面，受经济下行影响，公建项目减少，市场竞争日益激烈，企业盈利空间挤压缩小，建筑设计业务遇到了前所未有的困难和挑战。报告期内，公司继续保持战略定力，聚焦主业发展，充分发挥综合专业优势和品牌影响力，做精做专产品设计，提升服务质量水平，承接了城市更新拆迁安置房、保障性住房、公共交通建筑、产业园区、城市综合体、文体教育等多项建筑设计新项目，着力打造更多精品项目。

（2）绿色节能及能源板块业务

公司始终贯彻国家绿色发展理念，践行国家“双碳”战略目标。公司长期关注绿色节能环保及新能源技术发展态势，专注于绿色节能技术研究和应用，践行建筑设计和能源工程设计领域“艺术创作与工程技术相结合”的发展道路。

报告期内，公司全资子公司浙江汉嘉建筑节能科技有限公司（以下简称“节能公司”）承接了 90 项多种类型的节能评估及能效测评项目。主要项目如商办、住宅类：杭州湾南、新元、头格股份经济合作社商业商务用房项目、杭政储出[2016]20 号地块（鲁能杭州国际中心）、飞扬银座等；又如文体教育类：良渚文化中心、中央创新区（南区）产业园区及配套设施建设项目（一期）——文化新天地一期（金华市图书馆新馆）、良渚新城北六路东、金汇南路北地块学校项目、杭州职业技术学院新安江校区建设工程(一期)、金华市第八中学迁建项目、杜甫中学项目等。

在绿色建筑方面，节能公司着重推进磐安县绿色建筑专项规划（2022-2030）项目（建设单位：磐安县住房和城乡建设局），以及浦江县绿色建筑专项规划（2022-2030）项目（建设单位：浦江县住房和城乡建设局）。为贯彻国家“双碳”重大战略决策，以上项目均立足于当地现有绿色建筑和建筑工业化发展基础和水平，在充分响应城市社会经济可持续发展需要与人民群众对高水平生活环境追求的基础上，合理考虑和设置总体发展目标、定位、战略以及技术路线，明确规划分区及指标控制要求，将规划要求和空间落实紧密结合，从而确保绿色建筑各项工作有据可依，有效指导和推进当地绿色建筑发展，促进资源、能源节约集约利用，提高建筑环境质量和空间舒适度，加快改善城乡人居环境，助力建筑行业转型升级。

为顺应“双碳”战略导向，2023 年公司能源工程设计院确定了新的发展思路，由以燃气为主转为向“气、油、热、氢、电”为代表的传统能源和新能源结合的综合能源方向发展。除继续深耕省内燃气市场外，加大省外市场业务拓展力度，开拓了河南、安徽等地的特许经营评估市场，并在广东、江西、安徽、福建等地承接了数个大型重点项目，如沪昆高速改扩建工程涉油气管道设计安评项目、江西萍乡市贯胜站出站管线迁改项目、涪陵一王场天然气管道站场增压扩能工程及海南省环岛管网文昌—琼海—三亚输气管道工程独立后评价等项目。此外还拓展了杂散电流防护、收发球筒加装改造、国家管网自评价等新类型项目。燃气以外新能源类项目业务增长明显：共完成区域性综合能源规划方案 3 项、加氢站设计 3 项、沼气提纯项目 2 项、光伏设计项目 10 余项。并在 12 月份成功入围杭州市新能源投资发展有限公司年度设计单位，为下一步发展奠定了坚实基础。

（3）市政工程板块业务

在激烈的行业竞争压力下，为适应行业发展新形势、市场大变局，公司通过管理体制变革创新，于 2023 年初成立市政管理中心，统筹管理、协调公用专业，在市场经营、生产协调、技术质量等方面协同运作，超额完成了市政板块全年经济目标。以紧抓市场开拓为重点，在深耕固有市场的同时，新开发的潜在可持续发展的区域市场成效明显，在内蒙、新疆市场取得了新突破。

水处理专业：2023 年，公司水处理专业紧抓市场机遇，积极布局全省城市体检工程、二次供水改造项目、污水管网提升改造工程等，依托浙江省“尖兵领雁”课题项目“连续流铁碳耦合好氧颗粒污泥技术与示范”已取得阶段性成果，关键技术双区沉淀和相关装备已攻克，未来通过专利授权将提升公司水处理专业的竞争力。通过实行设计与 EPC 项目齐抓共管，圆满完成了岱山新材料产业园污水厂 EPC 工程运行调试及结算工作，并获得多项奖项。积极开拓矿井水处理、余热利用设计、工业矿区规划等细分领域，并申报了《绿色矿山矿容矿貌综合整治研究》课题，为后续类似项目提供了设计参数和依据，也为后续经营工作打开了新思路。

市政交通专业：2023 年市政交通设计市场和建筑行业市场一样充满了前所未有的挑战，公司充分利用现有资源，强化对各区域市场的维护，进一步加强工程设计的质量管理，提高工程设计的优质服务水平。项目拓展方面，通过与上海城建研究总院、北京市政总院两家设计单位联手合作，参与了上海、北京的大型项目的竞争，在积累设计经验的同时，为下一步市场的开拓奠定基础。此外，和北京市政总院合作的浙江省桐乡市乌镇大道项目大断面矩形曲线顶管隧道也于 2023 年全线顺利贯通，标志着世界首例大断面矩形曲线顶管工程顶进施工顺利完成。同时，积极承接风评、交评、施工交通组织设计等咨询业务，在项目领域填补了海绵城市第三方评估、长距离供水设计、隧道装饰设计等业务的空白，努力打造公司市政交通的品牌效应，为今后业务拓展夯实基础。

（4）环境板块业务

2023 年，公司成立环境工程设计院，在国家、省市各项行动计划为政策引导下，以各类活垃圾减量化、资源化、无害化为着力点，为各地方补短板强弱项，为业主单位着力解决各类固废的分类收集转运和处理设施存在的突出问题。环境工程设计院全年以课题研究、行业互动为契机，进一步提升公司环境板块在行业内的影响力，实现市场经营、核心技术双轮驱动。利用多年积累的省内环境设计咨询的先发优势，在垃圾填埋场开挖筛分治理、渣土调配消纳、飞灰资源化、医疗废弃物处理、矿山破碎资源化领域均有新的突破。成功中标全国标杆填埋场——天子岭填埋场的生态治理工程二期设计、省内第一个大体量生活垃圾开挖筛分项目——龙港市新美洲垃圾填埋场生态治理工程。以建筑“去工业化、强艺术化”为突破口，依托齐备的公用专业，竞标获取省内建设标准最高的转塘环卫停保基地、衢州市衢江区生活垃圾转运站及慈溪市城市资源循环利用综合体等大型项目。

（5）技术研发

报告期内，公司加大研发支持力度，研发投入 8,215.02 万元。公司参与行业标准规范的编制 42 个，其中参编国家级行业标准规范 11 个，主编省级行业标准规范 23 个，市级行业标准规范 1 个，参编省级行业标准规范 7 个，截至年底已完成并发布的行业标准规范共计 12 个，进一步提升了公司在行业内的影响力。报告期内公司及控股子公司共获得 3 项发明专利，2 项实用新型专利。

（6）品牌影响力

报告期内，公司在公建、风景园林、路桥、固废处理、天然气管道、学校、医院等多个项目获得了 2023 年浙江省勘察设计行业优秀勘察设计成果奖项，其中建筑工程设计类一等奖 2 项、二等奖 1 项；风景园林类一等奖 1 项，二等奖 2 项，三等奖 1 项；市政公用工程类二等奖 1 项。浙江省风景园林学会优秀园林工程奖 2 项，以及 2023 年度杭州市勘察设计行业优秀成果奖，其中建筑类一等奖 2 项、二等奖 2 项、三等奖 6 项；风景园林类一等奖 1 项，二等奖 3 项；市政工程类一等奖 1 项，二等奖 3 项，三等奖 4 项；综合工程类二等奖 1 项，三等奖 3 项；BIM 应用类三等奖 1 项。

2023 年度，由公司子公司杭设股份设计的桥梁同样取得骄人成绩，其中“运河新城单元（运河湾城市设计范围）人行桥”建成后成为世界上单跨跨径最大的反向芬克式桁架桥，于 2023 年成功申报吉尼斯世界记录；“康园路跨杭钢河桥”2023 年 6 月经 WRCA 世界纪录认证机构官方认证为“世界最大跨度的单跨钢梁门式刚构桥”。

三、核心竞争力分析

1、全程化设计服务能力

公司拥有为客户提供全程化设计服务的能力。公司拥有建筑、风景园林、岩土、市政等工程设计及勘察等多项资质，以及建筑、市政公用工程、生态建设和环境工程、电力（含火电、水电、核电、新能源）、石油天然气专业资信，并具备城乡规划、民用建筑节能评估、施工图设计文件审查等资格，为全程化设计服务提供了专业保证。经过多年的市场探索及收购杭设股份，公司提供的全程化设计服务业务模式贯通了规划、建筑、市政公用、园林景观、燃气热力、室内外装饰、环境卫生、岩土、河道整治、智能化、幕墙、泛光照明等设计各业务产品链，并有效的发挥出协同效应，提升了公司的市场声誉和品牌影响力。

2、高素质的设计师团队优势

人才是设计企业的核心竞争力。公司作为行业领先的民营设计企业，充分利用灵活的经营机制，建立起一支富有朝气的高素质设计师队伍。公司高素质专业人才群体以及多门类、多资质、多阶梯的人才结构体系，保障了公司在行业内的领先优势。

3、公司品牌和精品项目优势

公司多年来一直致力于创造精品工程，设计了大批富有影响力的作品，相继荣获“全国工程勘察设计行业奖”、“中国土木工程詹天佑奖（金奖）”、“中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）”、“全国第九届优秀工程设计铜奖”、“建设部部级城乡建设优秀勘察设计二等奖”、“浙江省建设工程钱江杯奖一等奖”等多项国家、部、省级优秀设计奖项。优秀的专业素养、产品质量以及服务能力，为公司赢得了良好的品牌效应，并形成了精品项目群，成为领先行业的优势之一。

4、连锁经营优势

借鉴美国 SOM（Skidmore Owings & Merrill）、KPF（Kohn Pedersen Fox Associates）等国际知名建筑设计事务所的成功经验，公司在加快对外扩张的过程中，建立了一套包括选址、硬件配置、人员招聘、挂牌营业和内部管理等全程化的统一模式标准，逐步形成了“设计连锁化经营”的模式。这种连锁经营模式提高了公司异地拓展业务的效率，并迅速扩大公司经营规模和市场占有率。

5、区位和客户资源优势

公司地处长三角核心区域，属于国内市场经济最发达的区域之一。该区域的固定资产投资与城镇化建设规模都走在全国前列，设计理念更加新颖。浙江省是全国经济尤其是民营经济最发达地区之一。公司是浙江省较早成立的民营建筑设计企业，首先在浙江市场打开局面，并逐步得到全国市场的广泛认可，已成长为行业领先企业之一。

目前，公司以其先进的设计理念、优良的服务在市场上拥有了一批优质客户资源，如保利地产、中海地产、绿地集团、龙湖地产、华润置地、新鸿基地产、中国平安、滨江房产等众多知名企业，均已成为公司提供建筑设计服务的客户，丰富的客户资源及项目储备是公司持续发展的坚实基础。

6、经营机制灵活的优势

公司 1998 年就从国有体制改制为民营企业，通过建立灵活的经营机制吸引了业内优秀人才，形成了领先的人才储备。同时灵活的经营机制，提升了公司的运营效率和服务意识，有效地提高了企业竞争力。公司按照现代企业制度规范运行，完全自主地进行经营决策，拥有敏锐的市场触觉，更快地对市场的需求作出反应，并根据市场的变化及时调整经营策略。公司制定了灵活的人才激励和淘汰机制，充分调动员工的积极性，实现员工价值的最大化。公司拥有灵活人才引入制度，由于没有人员编制的限制，可以根据业务发展的需要，争揽各类人才。由于公司运行机制相对灵活，在获取更多业务机会的同时，也有效降低了公司日常经营成本。

7、信息技术优势

信息化先进程度是保证建筑设计效率和水平的一个重要条件。公司已实现设计项目全过程数字化管理。公司于 2011 年开始引进 BIM 技术，2012 年成立 BIM 工作小组开始操作实际项目，2013 年对全院展开三维设计培训，逐渐推广三维设计协同，2014 年成立 BIM 设计中心对 BIM 技术进行专门的研究，2018 年采用 BIM 技术实现全专业三维协调正向设计项目实操。公司数字化工程设计在 BIM 正向设计领域处于技术领先的水平，是浙江省唯一具备从住宅到大型综合体类型全覆盖的正向设计团队。2023 年，公司紧跟人工智能技术发展潮流，积极探索应用 AI 绘画工具来提升设计质量和设计效率，并于 2024 年 1 月初成立 AI 研究中心，持续推进人工智能技术在设计业务中的深化应用。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,273,849,333.97	100%	2,499,583,296.75	100%	-9.03%
分行业					
设计业务	727,058,502.29	31.97%	769,258,772.35	30.78%	-5.49%
EPC 总承包业务	1,540,200,991.62	67.74%	1,706,474,910.97	68.27%	-9.74%
其他业务	6,589,840.06	0.29%	23,849,613.43	0.95%	-72.37%
分产品					
设计业务	727,058,502.29	31.97%	769,258,772.35	30.78%	-5.49%
EPC 总承包业务	1,540,200,991.62	67.74%	1,706,474,910.97	68.27%	-9.74%
其他业务	6,589,840.06	0.29%	23,849,613.43	0.95%	-72.37%
分地区					
浙江省内	2,093,316,478.03	92.06%	2,351,797,030.51	94.09%	-10.99%
浙江省外	180,532,855.94	7.94%	147,786,266.24	5.91%	22.16%
分销售模式					
直营	2,273,849,333.97	100.00%	2,499,583,296.75	100.00%	-9.03%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
设计业务	727,058,502.29	512,245,716.93	29.55%	-5.49%	-5.25%	-0.17%
EPC 总承包业务	1,540,200,991.62	1,469,534,563.05	4.59%	-9.74%	-10.31%	0.61%

分产品						
设计业务	727,058,502.29	512,245,716.93	29.55%	-5.49%	-5.25%	-0.17%
EPC 总承包业务	1,540,200,991.62	1,469,534,563.05	4.59%	-9.74%	-10.31%	0.61%
分地区						
浙江省内	2,093,316,478.03	1,837,398,828.41	12.23%	-10.99%	-11.80%	0.80%
浙江省外	180,532,855.94	147,985,897.64	18.03%	22.16%	21.12%	0.70%
分销售模式						
直营	2,273,849,333.97	1,985,384,726.05	12.69%	-9.03%	-9.97%	0.92%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
祥符单元 GS0906-R21/R22-03 地块农转居公寓兼用服务设施设计-采购-施工 (EPC) 总承包	杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部	28,471.9	28,023.58	8,921.76	448.32	8,192.82	25,730	22,330.17	是	否	否	
桃源单元 R21-21 地块公共租赁住房工程设计-采购-施工 (EPC) 总承包	杭州市拱墅区桃源新区开发建设指挥部、杭州天宸实业发展有限公司	31,653.3	30,626.17	7,288.2	1,027.13	6,696.02	28,115.62	25,739.22	是	否	否	

良渚新城 杜甫安置 房四期 3# 地块工程 设计采购 施工 (EPC) 总 承包项目	杭州良 渚新城 建设有 限公司	53,686	52,747.6 3	16,13 0.68	938.3 7	14,81 2.41	48,44 1.11	43,19 1.48	是	否	否	
庆隆小河 单元 GS0305-15 公共服务 设施工程 设计-采购- 施工 (EPC) 总 承包	杭州 市 拱墅区 城中村 改造工 程指挥 部	21,881.6 8	21,128.2 5	5,102. 96	753.4 3	4,683. 46	19,40 4.05	16,09 9.12	是	否	否	
大关单元 GS0507- R21-01 地 块八丈井 东片安置 房及 GS0507- G1/S42-30 地块绿地 兼社会停 车场设计- 采购-施工 (EPC)总 承包	杭州 市 拱墅区 建设发 展中心 、杭州 塘城建 设有限 公司、 杭州 市 拱墅区 城中村 改造指 挥部上 塘分指 挥部	49,098.0 6	32,421.0 2	9,077. 02	16,67 7.03	8,327. 54	29,74 9.53	32,42 1.02	是	否	否	
杭政储出 (2018) 36 号地块 人才专用 租赁用房 项目设计 采购施工 (EPC)总 承包	杭州 城 遇投资 管理有 限公司	33,213.8 6	31,708.7 2	2,823. 75	1,505. 14	2,592. 75	29,09 7.98	30,36 0.15	是	否	否	
阮家桥村 经济合作 社商业综 合用房设 计-采购-施 工 (EPC) 总承包	杭州 市 祥符镇 阮家桥 村经济 合作社	19,832.0 4	19,832.0 4	7,358. 22	0	6,759. 57	18,21 5.21	16,38 1.73	是	否	否	
康桥单元 地块工程 设计-采购- 施工总承 包	杭州 市 拱墅区 京杭 运河综 合保护 开发有 限公司	121,018. 45	117,560. 47	46,76 3.72	3,457. 98	42,93 2.05	107,9 14.8	97,74 0.73	是	否	否	
沈家桥安 置房设计-	杭州 市 拱墅区	48,527.7 6	47,162.9 8	14,67 8.12	1,364. 78	13,48 0.48	43,29 2.65	38,59 7.37	是	否	否	

采购-施工 EPC 总承 包	城中村 改造指 挥部半 山分指 挥部、 杭州市 拱墅区 京杭运 河综合 保护开 发有限 公司											
城西分类 减量综合 体设计采 购施工 (EPC) 总 承包	杭州市 环境集 团有限 公司	17,175.6 8	17,175.6 8	2,786. 19	0	2,461. 24	15,57 7.49	11865. 64	是	否	否	
苕溪两 岸、长桥 路综合改 造工程 EPC 总承 包项目	杭州市 临安区 城市发 展投资 集团有 限公司	15,862.2 6	15,862.2 6	2,795. 72	0	2,523. 74	14,55 7.41	12687 .19	是	否	否	
仙居县生 活垃圾焚 烧发电项 目 EPC 工 程	仙居县 乐安环 保能源 有限公 司	24,322.7 5	20,884.9 6	0	3,437. 79	0	18,88 8.63	18685 .18	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当 事人	合同总金额	合计已履行 金额	本报告期 履行金额	待履行金 额	是否 正常 履行	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存 在合同 无法履 行的重 大风险	合同 未正 常履 行的 说明
祥符单元 GS0906- R21/R22-03 地块农转居 公寓兼用服 务设施设计- 采购-施工 (EPC) 总 承包	杭州二 建建设 有限公 司	26,764.65	26,316.33	8,347.71	448.32	是	否	否	
桃源单元 R21-21 地块 公共租赁房 工程设计-采 购-施工 (EPC) 总 承包	浙江恒 誉建设 有限公 司	30,116.94	29,089.81	6,782.65	1,027.13	是	否	否	
良渚新城杜 甫安置房四 期 3#地块工	浙江中 普建工 集团有	50,765.6	49,827.23	13,905.42	938.37	是	否	否	

程设计采购 施工 (EPC) 总 承包项目	限公司									
庆隆小河单 元 GS0305- 15 公共服 务设施工程 设计-采购- 施工 (EPC) 总承 包	浙 江 恒 誉 有 限 公 司	20,690.94	20,118.88	4,915.01	572.06	是	否	否		
大关单元 GS0507-R21- 01 地块八丈 井东片安置 房及 GS0507- G1/S42-30 地 块绿地兼社 会停车场设 计-采购-施 工 (EPC)总 承 包	杭 州 天 和 建 设 集 团 有 限 公 司	46,995.78	31,012.49	8,713.94	15,983.29	是	否	否		
杭政储出 (2018) 36 号地块人才 专用租赁用 房项目设计 采购施工 (EPC)总承 包	杭 州 通 达 集 团 有 限 公 司	32,086.71	30,626.72	2,653.05	1,459.99	是	否	否		
阮家桥村经 济合作社商 业综合用房 设计-采购- 施工 (EPC) 总承 包	浙 江 宏 超 建 设 集 团 有 限 公 司	18,369.41	18,369.41	6,512.72	0	是	否	否		
康桥单元地 块工程设计- 采购-施工总 承包	浙 江 新 盛 建 设 集 团 有 限 公 司	92,073.89	88,705.82	31,431.75	3,368.07	是	否	否		
沈家桥安置 房设计-采购- 施工 EPC 总 承包	浙 江 新 盛 建 设 集 团 有 限 公 司	47,034.67	45,669.89	14,113.95	1,364.78	是	否	否		
仙居县生活 垃圾焚烧发 电项目设备 供货合同	杭 州 新 世 纪 能 源 环 保 工 程 股 份 有 限 公 司	10,278	9,873.73	0	404.27	是	否	否		
苕溪两岸、 长桥路综合 改造工程 EPC 总承 包 项目	杭 州 市 路 桥 集 团 股 份 有 限 公 司	14,668.74	14,668.74	2,372.33	0	是	否	否		
城西分类减 量综合体设 计采购施工	杭 州 中 宙 建 工 集 团 有	15,579.23	15,579.23	2,401.44	0	是	否	否		

(EPC) 总 承包	限公司								
---------------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设计业务	人工成本、直接成本、间接成本	512,245,716.93	25.80%	540,640,740.02	24.51%	-5.25%
EPC 总承包业务	人工成本、直接成本、间接成本	1,469,534,563.05	74.02%	1,638,527,549.67	74.30%	-10.31%
其他业务	折旧	3,604,446.07	0.18%	26,188,426.77	1.19%	-86.24%

说明

主营业务收入下降的情况下，主营业务成本同比下降。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

子公司山东汉嘉建筑设计有限公司于 2023 年 8 月 29 日注销，合并期间截至 2023 年 8 月。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,123,618,155.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.13%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	566,210,331.83	24.90%
2	客户二	157,978,567.12	6.95%
3	客户三	148,124,063.83	6.51%
4	客户四	134,757,239.88	5.93%
5	客户五	116,547,952.62	5.13%
合计	--	1,123,618,155.28	49.42%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五大客户均为 EPC 项目客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,127,665,037.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	681,417,024.26	34.32%
2	供应商二	141,320,773.08	7.12%
3	供应商三	115,723,628.93	5.83%
4	供应商四	107,353,204.84	5.41%
5	供应商五	81,850,406.64	4.12%
合计	--	1,127,665,037.75	56.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五大供应商均为 EPC 项目供应商。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,060,403.49	35,141,292.22	2.62%	
管理费用	108,895,916.61	115,706,421.47	-5.89%	
财务费用	-1,640,406.71	-48,601.68	-3,275.21%	主要系本年归还短期借款，利息支出减少所致
研发费用	82,150,177.69	84,885,182.00	-3.22%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
未来智慧社区建设体系下的公共设施设计研究	通过注重智能化和人性化提高公共设施的服务水平和效率，更好地满足城市居民的需求。同时，还可以通过人性化设计，提高公共设施的舒适性和便捷性，满足不同人群的需求。	已完成	通过优化公共设施的设计和建设，提高城市的整体品质和服务水平，可以更好地满足人才的需求，进一步推动城市的发展和繁荣。	为公司未来社区设计提供技术支持
基于城市遗存与历史文化理念的未來智慧社区设计	通过对城市历史文化遗存的保护和利用，结合现代智能技术，打造具有独特文化特色和智慧化水平的城市社区。通过在未来智慧社区建设中充分考虑历史文化的价值和利用，为城市带来更多的人文关怀和文化内涵，推动城市文化的可持续发展。	已完成	为未来城市的智慧化和文化保护提供重要的理论支持和实践经验。	为公司未来社区设计提供技术支持
高品质宜居型现代	构建新时代的品质型安置社区。结合区位的地域特点及新时代安置的需求，创造良	已完	为城市更新提供创新思路，通过引入现代建筑设计理念、科技手	为公司建筑设计提供技术支持

安置社区设计研究	好的城市空间环境品质。	成	段等，可以设计出更加宜居、舒适、安全的安置社区，提高城市居民的生活品质。	
地上地下建筑与景观立体空间相融的“下沉式”广场设计研究	以“下沉式”广场设计为核心，旨在探索地上地下建筑与景观立体空间的相融合与互动关系。并在不同层次设置开放式空间、景观与建筑等元素，以提高广场的空间利用率、视觉效果、功能性与舒适度，以满足城市化发展的需求。	已完成	为城市公共空间建设提供新思路、新方案和新技术，促进城市可持续发展。	为公司建筑设计提供技术支持
多业态复合型主题酒店的设计研究	通过对多业态复合型主题酒店的设计进行深入研究和探讨，提出具有前瞻性、创新性和个性化的设计方案，以满足市场上对多元化、个性化、互动性和综合性主题酒店的需求。	已完成	探索如何将多种业态巧妙地融合在一起，并创造出丰富多彩的互动体验，实现多业态复合型主题酒店的运营管理和可持续发展。	为公司酒店建筑设计提供技术支持
基于“海绵城市”理念的山地校园景观设计	立项“基于‘海绵城市’理念的山地校园景观设计”旨在通过借鉴“海绵城市”理念，为山地校园的景观设计提供创新思路和技术支持，提高山地校园的环境质量和生态效益，构建绿色、低碳、可持续的校园环境。	已完成	探索如何在山地校园中打造更加宜人、优美、和谐的校园环境，提高校园的景观品质和使用价值，为山地校园的可持续发展做出积极的贡献。	为公司绿色建筑设计提供技术支持
公共租赁住房绿色建筑研究	通过对项目所在地的城市发展、上位规划布局、历史人文自然资源研究，运用先进的设计理念和设计手法，设计出总图规划布局合理、各项功能完善、空间组合完美、建筑风格现代、典雅、精致，景观优美，能最大程度满足目标群生理和心理需求的人居产品。	已完成	通过技术和社会合作的手段，可以实现住房保障、城市可持续发展和环保节能等多方面的目标。	为公司绿色建筑设计提供技术支持
基于模块化的综合医院装配式建筑设计研究	通过工厂化生产、标准化设计、现场组装等方式，实现了建筑的快速、高效、精准、环保等特点。在医疗建设中，采用模块化装配式建筑技术可以大大缩短医疗机构的建设周期，提高医疗设施的标准化和一致性，优化医疗服务流程，提高医疗服务的质量和效率。	已完成	推动模块化装配式建筑技术在医疗建设中的应用，提高医疗服务的质量和效率，为人民群众提供更好的医疗服务，也为建筑行业的可持续发展作出贡献。	为公司医院建筑设计提供技术支持
绿色智能未来工厂建筑设计研究	将先进的智能化技术与绿色建筑理念相结合，实现工厂的高效生产和低能耗、低排放的环保要求，以及提高员工的舒适性和生产效率。	已完成	减少对自然资源的消耗和环境的破坏，建立可持续发展的生产模式，为未来的可持续发展打下基础。	为公司绿色建筑设计提供技术支持
基于地域文化元素的旅游度假村规划设计研究	基于地域文化元素进行旅游度假村规划设计，充分发挥地域文化资源的作用，打造一个既具有地域特色，又满足旅游需求的旅游度假村，推动旅游业可持续发展。	已完成	将推动旅游产业的发展和当地文化的传承，提高旅游业的附加值和竞争力，促进区域经济的繁荣和发展。为旅游业的可持续发展树立标杆，对于推动旅游业的绿色发展和可持续发展具有重要意义。	为公司度假村建筑设计提供技术支持
集群化城市高层建筑的设计研究	通过集群化城市高层建筑的设计研究，提高城市的可持续性发展、安全性和美观度。	已完成	利用集群化设计手段，提高城市的可持续性和宜居性，增加城市的经济效益和社会价值。	为公司高层建筑设计提供技术支持
老旧住宅综合改造提升项目区块设计研究	旨在通过对老旧住宅区块的重新设计，以满足不同居民的需求，提高整个社区的舒适度和便利性。主要将结合老旧住宅综合改造提升项目的实际情况，以居民的需求为出发点，从区块规划、交通组织、公共设施布局等方面进行设计研究，以实现老旧住宅区的改造和升级。	已完成	通过对老旧住宅区块的重新设计，以满足不同居民的需求，提高整个社区的舒适度和便利性	为公司老旧小区改造设计提供技术支持

以 BIM 技术主导复杂形体建筑的设计流程研发	利用 BIM 技术来提高复杂形体建筑的设计效率和准确性，降低设计成本，加强施工和运营管理的集成度。	已完成	通过优化设计、协同设计、数字化施工管理和数据挖掘与机器学习等关键技术的应用，可以实现建筑设计和施工过程的数字化、智能化和可持续化发展。	为公司 BIM 技术运用提供技术支持
基于 BIM 技术的建筑给排水设计与优化研究	实现建筑给排水系统的全生命周期数字化管理，提高建筑能源利用效率和节能减排效益。	未完成	通过采用 BIM 技术，可以实现建筑给排水系统的数字化设计与优化，提高建筑的节能、环保、安全性能，推动建筑行业的数字化转型和升级。	为公司 BIM 技术运用提供技术支持
装配式建筑复合型结构抗震节点构造设计研究	通过节点抗震性能测试和验证，验证所设计的节点的抗震性能。通过模拟地震等条件下的节点受力情况，检验所设计节点的抗震性能，为后续装配式建筑节点设计提供参考。	未完成	通过对节点抗震性能的提高，可以提高装配式建筑的安全性能，降低其在地震等自然灾害发生时的损失。同时，本项目的研究成果也可以为相关行业和领域提供有益的参考，推动装配式建筑在建筑领域的应用和推广。	为公司抗震建筑设计提供技术支持
基于绿色低碳理念的可持续性建筑设计研究	提高建筑业的可持续性发展水平，推动可持续发展理念在建筑设计和施工中的应用，以满足社会和市场对于节能、环保、舒适性和健康性的需求。	未完成	将可持续性的概念和技术应用于建筑设计和建造中，可以创造出更加环保、节能、健康、舒适的建筑空间，满足人们对于宜居、宜业、宜游的需求，实现经济、社会和环境的可持续发展。	为公司绿色建筑提供技术支持
智慧社区全域可视化物联网方案设计研究	开展智慧社区全域可视化物联网方案的设计研究，将有利于推动智慧社区建设和城市可持续发展，提高社区管理和服务水平，为居民创造更加安全、便捷、舒适、环保的居住环境，实现城市与居民的和谐共生。	未完成	开展智慧社区全域可视化物联网方案的设计研究，将有利于推动智慧社区建设和城市可持续发展，提高社区管理和服务水平，为居民创造更加安全、便捷、舒适、环保的居住环境，实现城市与居民的和谐共生。	为公司未来社区设计提供技术支持
填埋场存量垃圾安全处置及资源化利用技术与装备研发及示范	研发填埋场存量垃圾安全处置及资源化利用技术与装备，解决我国目前填埋场液气调控技术对堆体中有碍液气抽排的泡沫的消除针对性不足的问题，为垃圾填埋场落实“双碳”目标提供支持。	已完成	通过在填埋场钻孔取不同深度渗滤液，利用搅拌法及析液法确定渗滤液的起泡及稳泡性能；进而研究商业消泡剂在填埋场复杂理化环境下的相容性及消泡性能，并通过化学添加及转相法进行改性。	解决目前填埋场液气调控技术对堆体中有碍液气抽排的泡沫的消除针对性不足的问题。
浙江省农村地区燃气市场发展及供应方案专题研究	我院以往的燃气专项规划、可行性研究等项目对农村地区燃气供应方面研究较为粗略，未针对当地实际情况提出具体的市场发展和供气方案。通过开展浙江省农村管道燃气市场发展和供气方案研究，可提高我院在农村地区管道燃气咨询和设计项目的成果质量和技术水平。	已完成	通过调查研究，完成国内、浙江省农村地区管道燃气发展政策、燃气体化率、燃气消费量、气源供应方式、管网建设及利用等现状情况相关文献资料的搜集和归纳、分析，为“村村通”试点项目建设提供依据。	对浙江省农村地区管道燃气发展开展先行研究，可彰显我院积极响应国家、浙江省政策号召，履行浙江省燃气行业优秀咨询设计院职责，为我院后续开拓相关咨询设计项目打下坚实基础。
全压力式液化石油气储罐注胶、高压注水装置研究	浙江省大部分液化石油气储罐均未加装注胶或高压注水装置，部分加装高压注水装置的液化石油气储罐为新建或改造期间新增，注胶装置也为后期网上购买，但其合规性尚存质疑。为了做好防范重大特大事故发生的补救措施，提升行业内安全水平，开展本项目的研究。	已完成	根据现有数据分析论证，采用标准对比、横向比较等分析方法，确定全压力式液化气储罐注水装置的配置方案，形成本次课题的研究成果。	对注胶装置的选用、高压注水系统设计进行深入的研究分析，为后续我院进行液化石油气储配站设计具有积极地指导意义。
低碳园区综合能源供应系统	利用多能源网路共同消纳分布式能源处理，提高可再生能源消纳水平，开展综合能源系统负荷精准预测、协同规划和合理	已完成	对综合能源系统系统以及生产、储存、转换、用能等环节进行原理分析，同时针对生产设备、供	实现大规模可再生能源的消纳与能源供给效率的提升，用多种

的规划方法研究	演化的研究,实现天然气等清洁能源的充分利用,提高电网运行安全和效率、减少损耗,为清洁能源的应用和电网运行创造条件。		冷供热设备、储能设备的数学模型进行分析研究,建立囊括综合能源系统主要设备的数学模型,搭建综合能源系统架构。	跨能流能源技术之间的互补特性,实现能源的梯级利用和削峰填谷。
市政污水减污降碳协同处理和利用关键技术装备研发及示范	本项目从强化生化的角度出发,提出市政污水减污降碳协同处理技术方案。该方案利用铁碳耦合好氧颗粒污泥技术对生化段进行强化,通过生物集聚和羟基氧化铁(FeOOH)的强络合作用实现除磷,通过好氧颗粒污泥的同步硝化反硝化、铁自养反硝化和氢自养反硝化实现脱氮,并减少外加碳源的投加,减少碳排放。	已完成	通过控制适当的流速、流态和剪切力,促进颗粒污泥在反应器内的均匀分布和有效混合,提高反应器的处理效果。针对不同的污染物,深入研究其在好氧颗粒污泥生物反应池内的去除机制和降解路径。通过优化反应条件和操作参数,提高特定污染物的去除效率,从而实现高效稳定的水处理效果。	引领“碳中和”背景下的未来污水处理模式,以期为我国市政污水处理协同减污降碳及再生利用提供可复制、可推广的“浙江模式”。
隧道、地道结构防排水通用图	通过防水材料的选择和施工工艺的控制,有效防止地下水的渗透,保护地下结构不受水害的侵蚀,提高结构的耐久性和安全性。防水设计能够增强结构的整体性和密实度,减少混凝土的收缩和开裂,提高结构的质量和稳定性。	已完成	通过优化节点设计,提高节点的密封性和抗渗性能,减少渗漏水的发生。将细部构造防水设计与工程结构、环境等因素综合考虑,实现系统化设计。	童工良好的防水设计可以提升杭州地区地下工程的整体品质,增强建筑的美观度和使用体验,提升建筑品质。
建筑垃圾资源化利用研究	本项目拟通过建筑垃圾资源化利用研究,总结出建筑垃圾资源化利用技术途径,建立建筑垃圾资源化利用率测算和评价指标,推进建筑垃圾处理资源化利用保障措施。	已完成	通过创新的评价指标体系,更全面、系统地评价建筑垃圾资源化利用的效果和水平,为相关决策提供科学依据。通过引入先进的测算方法和技术,提高测算的准确性和可靠性,为相关决策提供更准确的数据支持。	有效地将建筑垃圾转化为有用的资源和能源,减少对自然资源的开采和消耗,降低环境污染,促进可持续发展。
杭州共有产权房项目设计管控要点研究	作为本市参与项目最早,参与项目最多的设计单位,希望通过本项目的研究,进一步巩固我院在共有产权房项目设计中的领先地位。	已完成	共有产权房的实施能有效完善产权梯级供给谱系,消除公租房与商品住房之间的二元分立,解决高房价与普通居民购房能力不足等矛盾。在设计过程中,始终以用户需求和体验为中心,注重人性化设计和服务,提高共有产权房的居住品质和适应性。	我院已经陆续完成3个共有产权房项目。通过本项目的研究,能够进一步巩固我院在浙江省共有产权房项目设计中的领先地位。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	312	335	-6.87%
研发人员数量占比	17.19%	17.78%	-0.59%
研发人员学历			
本科	235	257	-8.56%
硕士	74	75	-1.33%
博士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	64	79	-18.99%
30~40 岁	127	151	-15.89%
40 岁以上	121	105	15.24%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额(元)	82,150,177.69	84,885,182.00	88,156,148.79
研发投入占营业收入比例	3.61%	3.40%	3.15%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00	0.00

(元)			
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,827,205,288.99	2,358,174,419.48	-22.52%
经营活动现金流出小计	1,773,442,212.15	2,319,192,261.24	-23.53%
经营活动产生的现金流量净额	53,763,076.84	38,982,158.24	37.92%
投资活动现金流入小计	715,797,830.46	1,001,310,408.30	-28.51%
投资活动现金流出小计	710,442,917.86	1,050,892,159.40	-32.40%
投资活动产生的现金流量净额	5,354,912.60	-49,581,751.10	110.80%
筹资活动现金流入小计	9,800,000.00	39,200,000.00	-75.00%
筹资活动现金流出小计	141,210,879.91	87,299,440.30	61.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-131,410,879.91	-48,099,440.30	-173.21%
现金及现金等价物净增加额	-72,292,890.47	-58,699,033.16	-23.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增长 37.92%，主要系 2022 年支付以前年度大额工程款所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增长 110.80%，主要系公司购买银行理财的资金减少小于回收的理财产品以及子公司杭设股份收回天城环境投资款所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 173.21%，系公司归还银行大额借款及支付股利增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	5,046,846.70	20.69%	主要系处置交易性金融资产产生的投资收益	否
资产减值	-31,297,527.45	-128.28%	主要系合同资产和其他非流动资产计提的减值准备	是
信用减值损失	-7,744,119.33	-31.74%	主要系应收票据、应收账款和其他应收款计提的坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	227,954,284.87	8.56%	299,978,683.46	12.59%	-4.03%	
应收账款	443,590,764.77	16.66%	516,107,194.96	21.66%	-5.00%	
合同资产	755,710,524.41	28.37%	243,117,033.21	10.20%	18.17%	主要系已完工未到结算期的 EPC 项目增加所致
存货	1,098,482.25	0.04%			0.04%	
投资性房地产	30,890,301.94	1.16%	31,630,949.08	1.33%	-0.17%	
长期股权投资			12,225,032.17	0.51%	-0.51%	
固定资产	333,076,705.05	12.51%	357,897,614.51	15.02%	-2.51%	
在建工程			3,496,528.63	0.15%	-0.15%	
使用权资产	1,860,615.56	0.07%	1,803,079.56	0.08%	-0.01%	
短期借款			39,248,516.82	1.65%	-1.65%	
合同负债	40,651,159.76	1.53%	111,939,269.75	4.70%	-3.17%	
租赁负债	671,838.19	0.03%	515,541.69	0.02%	0.01%	
交易性金融资产	307,346,407.02	11.54%	150,250,858.52	6.31%	5.23%	主要系公司将上年列示于其他流动资产的银行大额存单赎回用于购买理财产品所致
其他流动资产	9,609,661.42	0.36%	173,624,890.40	7.29%	-6.93%	主要系公司上年部分自有资金购买银行大额存单列示于其他流动资产所致
应付账款	1,025,543,411.94	38.51%	550,681,151.59	23.11%	15.40%	主要系已完工未到结算期的 EPC 项目增加对应计提施工款所致

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	150,250,858.52	4,595,086.64			685,850,000.00	533,349,538.14		307,346,407.02
5.其他非流动金融资产	27,149,040.57	-379,770.38					-80,475.00	26,688,795.19
金融资产小计	177,399,899.09	4,215,316.26			685,850,000.00	533,349,538.14	-80,475.00	334,035,202.21
上述合计	177,399,899.09	4,215,316.26			685,850,000.00	533,349,538.14	-80,475.00	334,035,202.21
金融负债	132,571,428.70	-3,428,571.44						136,000,000.14

其他变动的内容

2023年2月，子公司杭州市城乡建设设计院股份有限公司收回杭州城投海潮建设发展有限公司投资成本80,475.00元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金期末余额中有履约保函保证金及其利息8,441,190.53元和车辆ETC押金15,200.00元，变现受限制。公司另有部分固定资产、投资性房地产用于借款抵押，详见第十节“财务报告”七、22“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
685,850,000.00	1,034,987,055.56	-33.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况□适用 不适用**九、主要控股参股公司分析** 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	子公司	设计、EPC 总承包	10,500	68,496.61	30,794.31	69,295.93	5,380.76	4,730.27

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东汉嘉建筑设计有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展目标与发展战略

公司的愿景是成为我国设计领域一流的连锁品牌设计综合服务集团。为实现该愿景，公司制定了“稳进提质、绿色低碳、科技变革、产业思维”的发展战略，以不断巩固和提升公司的核心竞争能力。

（二）公司未来发展规划

1、紧跟国家战略规划，构建“十四五”发展新格局。在把握经济发展新常态中抓住新机遇，直面新挑战，实现企业高质量发展。以绿色低碳为发展方向，深入推进科技变革，特别是数字技术与勘察设计行业广泛融合和深度渗透，推动公司转型升级。

2、根据新的行业发展特点，重新架构企业业务逻辑，建立产业思维，打通全产业链。新形势下，企业主营业务由传统的勘察设计业务向覆盖工程建设产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元模式升级；企业核心能力向技术、管理、资本运作等综合能力转变。

（三）可能面对的风险

1、下游行业波动对公司业绩影响的风险

本公司主要从事建筑设计业务及相关业务，建筑设计行业的需求，主要来自于建筑行业，因此受房地产市场的发展影响较大。若我国房地产市场投资规模增长速度未来持续下滑甚至出现负增长，公司存在业绩下降的风险。

应对措施：公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向，从而降低政策性变化导致的行业波动对公司经营业绩的影响风险。同时拓展和完善主营业务经营范围，增强主营业务的竞争力和盈利能力。

2、市场竞争的风险

我国为当代城市建设最活跃的地区之一，建筑设计市场蕴藏着巨大的机遇，由此吸引众多国内外建筑设计企业的参与。经过多年的充分竞争，我国建筑设计行业已经由同质化无序竞争，逐步向差异化、特色化竞争发展，基本形成了以少数国有大型设计企业、优秀民营设计企业、知名外资设计企业为主导，大量中小型设计企业为辅的市场竞争格局，行业集中度不断增强，公司存在一定的市场竞争风险。

应对措施：公司将紧跟现代建筑设计技术进步的潮流，吸收国际创新设计思想，不断改进企业管理水平，培养和引进专业人才，提升企业的核心竞争力，稳固业已取得的竞争优势。

3、业务区域相对集中的风险

公司来自于浙江省内的业务占比较高，未来如果浙江经济出现区域性衰退，或者受到地区性自然灾害或者其他不可抗力的影响，导致当地的商品住宅、公共建筑等市场表现不佳，可能导致公司建筑设计业务整体收入规模的下滑的风险。

应对措施：公司自 2003 年起开始实施连锁化发展战略，已于上海、北京、成都、厦门、南京、济南、重庆、昆明、西安、合肥等地设立分支机构，通过设计技术和服务的复制实现了业务区域扩张，逐步降低对单一地区的业务依赖。

4、期末应收账款较大的风险

随着公司销售收入的增加，应收账款余额也呈上升趋势。如果未来出现由于客户财务状况不佳而拖延支付设计款或者由于客户破产、建筑工程项目实施不顺利等原因导致应收账款发生大额坏账的情形，将会对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过选择优质客户、定期对账催收、按照规定计提坏账准备、通过法律途径维护公司合法权益等措施来有效防范上述风险。

5、拓展 EPC 总承包业务的风险

公司正在拓展以设计为主导的 EPC 总承包业务，公司针对该项业务已建立了较为完善的管理制度，但是由于 EPC 模式不同于传统单一的设计业务，涉及到分包商的选择、总体成本的控制、项目的管理、项目进度把握和质量的监控等综合协调控制能力，存在占用公司资金或不能按时收回款项的风险，项目工期和质量也可能受到多种因素的影响而导致未能完全符合要求，该项业务的拓展将给公司带来资金成本、生产安全、质量控制和经济纠纷等综合管理风险，具有一定的不确定性。

应对措施：公司将遵守谨慎原则，对 EPC 项目进行充分的研究、筛选和风险评估后再立项投标。进一步提升 EPC 总承包业务的质量管理水平，制定完善的管理制度流程，建立动态监控体系，有效地保证工程质量和效率，防范业务风险。

6、成长性风险

公司未来发展过程中，可能面临内部环境，包括人才流失、产品创新不足、竞争地位下降等不利因素影响；同时，又面临外部环境包括国家产业调整、房地产投资下降、经济发展放缓等宏观政策因素影响，尤其是近几年我国传统房地产行业受政策调控影响明显又面临转型升级，将对公司的综合竞争能力提出更高要求，影响公司预期的成长性和盈利能力。

应对措施：公司将通过顺应市场和行业发展趋势，创新体制机制，提高综合管理水平，增强业务拓展能力来有效应对上述不利因素。

7、并购风险及商誉减值风险

公司于 2019 年 9 月完成了对杭州市城乡建设设计院股份有限公司 85.71% 的股权收购。公司和被收购公司之间能否通过整合既保证公司对被收购公司的控制力又保持被收购公司原有竞争优势并充分发挥双方的协同效应，具有不确定性。若因宏观经济环境变化或被收购公司的经营出现风险，则存在商誉减值风险，将对公司的年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将促进双方在业务、管理及文化等各个方面有效整合，积极推动子公司全面拓展其优势及主营业务，最大限度地降低可能的商誉减值风险。同时，强化及优化公司管理体系、加强内部控制制度的约束机制，进一步加强对控股子公司的管理，持续提高公司治理水平。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号：2023-001）	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）2023 年 5 月 12 日披露的汉嘉设计业绩说明会投资者关系活动记录表 20230512

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律法規等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司严格按照国家法律法规、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

(1) 关于股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定和要求，召集、召开和表决。公司历次股东大会均严格遵守表决事项和表决程序的规定，公司平等对待所有股东，并采用现场结合网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利，同时聘请两位律师现场见证，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司召开的3次股东大会均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东请求召开或监事会提议召开股东大会之情形；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议之情形。

(2) 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

(3) 关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（2名为会计专业人士），达到全体董事的三分之一，董事会人数及人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司全体董事均能够依据《董事会议事规则》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法規。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会以及薪酬与考核委员会，各专门委员会各司其职，促进公司的规范运作。

(4) 关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法規的要求。

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，表决程序合法合规。监事勤勉尽责，认真履行自己的职责，积极参与公司重大决策事项的讨论，认真审议公司定期报告，审核公司重大事项、关联交易等重要议案，从维护公司和股东合法权益出发，切实履行对公司财务、经营管理及董事和高级管理人员履职行为的核查、监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并不断完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

(6) 关于信息披露和透明度

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作；公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》的要求，履行信息披露程序，依法真实、准确、完整、及时地在指定的信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网进行披露；同时按照《投资者关系管理办法》的要求，规范投资者接待程序，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够平等地获得公司信息。

(7) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(8) 内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常经营管理、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营能力。

(一) 资产独立情况

本公司合法拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、设备工具、商标、专利等完整的资产，对所属资产拥有完全控制支配权。截至报告期末，公司不存在被控股股东、实际控制人占用资金、资产及其他资源的情况，也不存在对外担保的情况。

(二) 人员独立情况

公司拥有独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理；制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。公司的高级管理人员以及财务人员均具有独立性。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及其他核心人员均为公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务且未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职情况。

(三) 财务独立情况

本公司设置了独立的财务会计部门，并根据现行的会计准则及相关法律法规建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户。公司作为独立的纳税人，依法纳税，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或合并纳税的情况。公司的控股子公司与公司执行统一的财务核算和管理制度。截至报告期末，本公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东或其他关联方债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立情况

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构。公司办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司在机构设置方面不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司按照《公司法》的要求，已建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构设置上完全独立。股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

（五）业务独立情况

公司在业务经营上与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争，不存在从事相同、相似业务的情况。同时公司控股股东、实际控制人已出具承诺函，避免与本公司发生同业竞争，规范与本公司的关联交易，不会对本公司的业务独立性产生影响。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	54.01%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	详见 2023 年 5 月 17 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2023-022 号公告
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.99%	2023 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 14 日	详见 2023 年 5 月 17 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2023-037 号公告
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.89%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	详见 2023 年 5 月 17 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2023-052 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
岑政平	董事长	现任	男	62	2007 年 03	2025 年 03	1,500,000				1,500,000	

					月 28 日	月 14 日						
杨小军	董事、 总经理	现任	男	57	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日	632,900				632,900	
古鹏	董事、 副总经理	现任	男	53	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日	1,582,075				1,582,075	
叶军	董事、 副总经理	现任	男	54	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日	1,423,837				1,423,837	
张丹	董事、 副总经理	现任	女	62	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日						
张永明	董事	现任	男	46	2022 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 14 日						
黄康熙	独立董 事	现任	女	62	2019 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 15 日						
张陶勇	独立董 事	现任	男	53	2022 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 14 日						
王刚	独立董 事	现任	男	49	2022 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 14 日						
邱恒	监事会 主席	现任	男	59	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日						
吴谦	监事	现任	男	57	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日						
马锦霞	监事	现任	女	51	2017 年 08 月 25 日	2025 年 03 月 14 日						
李亚玲	财务总 监	现任	女	60	2007 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 14 日						
李娴	副总经 理、董 事会秘 书	现任	女	40	2019 年 03 月 15 日	2025 年 03 月 14 日						
合计	--	--	--	--	--	--	5,138,812	0	0		5,138,812	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、岑政平先生，1962 年出生，中国香港籍，硕士学历，教授级高级工程师。1984 年至 1992 年就职于浙江省建筑设计研究院；1993 年至 1998 年任浙江城建建筑设计院院长；1995 年至 1998 年任浙江城建建设发展有限责任公司董事长；1995 年至今任浙江城建房地产集团股份有限公司董事长；1998 年至 2006 年历任本公司总经理、董事长、董事；1999 年至今任浙江中联房地产开发有限公司董事；2001 年至 2009 年 9 月任上海泰达房地产开发有限公司董事；2002 年至 2018 年 3 月任上海当代物业管理有限公司董事长；2003 年至 2011 年 12 月任浙江锦昌文华房地产开发有限公司董事长；2003 年至 2012 年 8 月任浙江迪尚置业管理有限公司董事长；2004 年 10 月至 2012 年 2 月任杭州泰达房地产开发有限公司董事长；2005 年至 2017 年 4 月任杭州万地置业有限公司董事；2005 年至今任上海汉嘉投资有限公司董事长；2005 年 9 月至 2011 年 8 月任杭州阳光海岸房地产开发有限公司董事；2006 年至今任浙江城建集团股份有限公司董事长、浙江迪尚投资有限公司董事长；2006 年至 2016 年 9 月任四川汉嘉集团有限公司董事长；2008 年至 2022 年 3 月任浙江城建设计研究院有限公司董事长，2022 年 3 月起任该公司董事；2010 年至今任浙江汉嘉投资有限公司（公司原名为上海锡康投资有限公司）董事长；2014 年至今任浙江嘉浩拍卖有限公司董事；2014 年至今任杭州汉嘉信德投资管理合伙企业（有限合伙）执

行事务合伙人；2016年6月至2017年6月任杭州浙大锌电能源股份有限公司执行董事兼总经理，2017年6月起任该公司董事；2018年4月起任浙江凯银控股有限公司董事；2019年5月至2023年9月任杭州巨星科技股份有限公司董事；2007年至今任本公司董事长。

2、杨小军先生，1967年出生，中国国籍，拥有加拿大居留权，高级建筑师。1993年至1998年任浙江城建建筑设计院主任建筑师、分所所长；1998年至今历任本公司副总建筑师、总建筑师、董事长、总经理；2006年9月至2011年12月任浙江城建集团股份有限公司董事；2009年8月至2011年11月任成都汉嘉房地产开发有限公司董事。现任本公司董事、总经理。

3、叶军先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，教授级高级工程师。1991年至1993年就职于机械部第二设计研究院；1993年至1998年任浙江城建建筑设计院分所所长；1998年至今历任本公司副总工程师、副总经理、董事；2009年8月至2011年11月任成都汉嘉房地产开发有限公司董事；2016年9月起担任浙江汉嘉建设工程施工图审查中心理事长。现任本公司董事、副总经理。

4、古鹏先生，1961年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师、高级室内建筑师。1980年至1992年就职于嘉兴民丰集团；1992年至1999年任浙江长伦装饰工程有限公司经理；1999年至今历任本公司副总经理、董事；2009年8月至2011年11月任成都汉嘉房地产开发有限公司董事。现任本公司董事、副总经理。

5、张丹女士，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。1980年至1995年任上城区建筑设计院设计组组长；1995年到1998年历任浙江城建建筑设计院分所副所长、所长；1998年至2014年任公司副总经理；2014年起至今任本公司副总经理、景观规划设计研究院院长；2019年3月起任本公司董事。

6、张永明先生，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师。2001年至2003年就职于浙江大之医药胶囊有限公司财务部；2004年至今就职于本公司，历任会计、财务部副经理、监事会主席、财务部经理。现任本公司财务部经理、公司董事。

7、黄康熙女士，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，一级律师。1983年7月至1984年9月在浙江省司法厅律师管理处工作；1984年9月至2003年9月在浙江浙经律师事务所从事律师工作，任副主任（期间1984年至1986年在上海外贸学院对外贸易、涉外法律进修学习，1988年在美国夏威夷大学法学院学习美国法律，1991年至1992年，在英国伦敦大学、英国事务律师及出庭律师事务所学习与工作，1994年赴美国进修知识产权法律，1996年3月至1998年1月在香港从事公司法律工作）；2003年9月至今任浙江天册律师事务所合伙人。现为中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海国际经济贸易仲裁委员会、杭州仲裁委员会仲裁员、浙江省新阶层人士联谊会会长。2015年1月至今任中天控股集团有限公司外部董事；2016年3月至2022年5月任浙江友邦集成吊顶股份有限公司独立董事；2017年5月至今任香港上市浙江升华兰德科技股份有限公司独立董事；2018年1月至2023年1月任浙江海象新材料股份有限公司独立董事；2019年6月至今任浙江省农村发展集团有限公司外部董事；2019年3月至今任本公司独立董事。

8、张陶勇先生，1971年1月出生，中国国籍，毕业于北京工商大学，经济学硕士。现任浙江工商大学教授、硕士生导师，中国注册会计师协会非执业会员；1993至7月至1995年8月任东北大学秦皇岛分校助教；1998年7月-2017年8月任浙江工商大学会计学院讲师、副教授；2017年9月至今任浙江工商大学杭州商学院教授；2018年9月至今任思美传媒股份有限公司独立董事；2020年4月至今任浙富控股集团股份有限公司的独立董事；2022年4月至今任浙江三美化工股份有限公司独立董事；2022年3月至今任本公司独立董事。

9、王刚先生，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；硕士学历，注册会计师、高级经济师。1997年参加工作，历任浙江省海宁市地方税务局稽查员，上海荣正投资咨询有限公司研发总监，上海海隆软件股份有限公司董事会秘书、人力资源部长、总经理助理，杭州老板家电厨卫有限公司董事会秘书。现任杭州老板电器股份有限公司董事、董事会秘书；杭州诺邦无纺股份有限公司董事；嵊州市金帝智能厨电有限公司董事；帝泽家用电器贸易（上海）有限公司董事；德地氏贸易（上海）有限公司董事，杭州老板富创投资管理有限责任公司监事，杭州国光旅游用品有限公司董事；杭州福斯达深冷装备股份有限公司董事；杭州帷盛科技有限公司董事；上海庆科信息技术有限公司监事；2020年8月至今任杭州巨星科技股份有限公司独立董事；2022年12月至今担任杭州新坐标科技股份有限公司独董；2022年3月至今任本公司独立董事。

（二）监事会成员：

1、邱恒先生，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师、高级室内建筑师。1988 年至 1999 年就职于武林建筑工程有限公司，1999 年至今历任本公司环艺所副所长、所长、装饰设计院院长、董事、监事，现任本公司装饰设计院院长、监事会主席。

2、马锦霞女士，1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1993 年至 1996 年任职于杭州市经济信息中心；1997 年至 2004 年任职于浙江广通房地产集团有限公司；2004 年至 2008 年任浙江华安房地产集团有限公司前期部经理；2008 年至今历任本公司市场部经理、EPC 管理中心副总经理；2017 年至今任本公司监事。

3、吴谦先生，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1984 年至 2001 年任职于杭州电视机厂；2001 年至今任本公司技术服务部主任；2007 年起任本公司监事。

（三）高级管理人员：

1、杨小军先生：董事、总经理，见前述董事介绍。

2、叶军先生：董事、副总经理，见前述董事介绍。

3、古鹏先生：董事、副总经理，见前述董事介绍。

4、张丹女士：董事、副总经理，见前述董事介绍。

5、李亚玲女士，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级会计师，注册会计师。2003 年 8 月至今历任公司财务部经理、财务总监；2006 年 9 月至 2011 年 8 月任杭州阳光海岸房地产开发有限公司监事；2007 年 3 月至 2013 年 7 月任浙江华东铝业股份有限公司董事；2009 年 8 月至 2011 年 11 月任成都汉嘉房地产开发有限公司监事；2010 年 12 月至 2011 年 12 月任浙江城建集团股份有限公司董事。现任本公司财务总监。

6、李娴女士，1984 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2010 年至 2017 年任杭州微光电子股份有限公司证券事务代表、证券办公室主任；2018 年任汉嘉设计集团股份有限公司董事会办公室主任兼证券事务代表。2019 年至今任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
岑政平	浙江城建集团股份有限公司	董事长	2006 年 02 月 15 日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
岑政平	浙江城建房地产集团股份有限公司	董事长	1995 年 09 月 21 日		是
	浙江中联房地产开发有限公司	董事	1999 年 12 月 03 日		否
	上海汉嘉投资有限公司	董事长	2005 年 09 月 12 日		否
	浙江迪尚投资有限公司	董事长	2006 年 04 月 04 日		否
	浙江城建设计研究院有限公司	董事长	2008 年 05 月 07 日		否
	浙江汉嘉投资有限公司	董事长	2010 年 12 月 27 日		否
	浙江嘉浩拍卖有限公司	董事	2014 年 02 月 19 日		否
	杭州汉嘉信德投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 08 月 28 日		否
	杭州浙大锌电能源股份有限公司	董事	2017 年 06 月 26 日		否
	杭州巨星科技股份有限公司	董事	2019 年 05 月 24 日	2023 年 09 月 11 日	否
古鹏	浙江凯银控股有限公司	董事	2018 年 04 月 09 日		否
	浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	董事	2003 年 05 月 15 日		否
	浙江城建设计研究院有限公司	董事	2008 年 05 月 07 日		否

	浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	董事	2011年10月13日		否
叶军	浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	董事长	2003年05月15日		否
	浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	董事长兼总经理	2011年10月13日		否
	浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	理事长	2016年09月21日		否
	浙江天册律师事务所	管理合伙人	2003年09月01日		是
黄康熙	浙江升华兰德科技股份有限公司	独立非执行董事	2017年05月08日		是
	中天控股集团有限公司	董事	2015年01月01日		是
	浙江省农村发展集团有限公司	董事	2019年06月11日		是
	浙江海象新材料股份有限公司	独立董事	2018年12月30日	2024年01月17日	是
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2008年05月01日		否
	浙江省新阶层人士联谊会	会长	2011年05月01日		否
	杭州仲裁委员会	仲裁员	1998年01月01日		否
	张陶勇	浙富控股集团股份有限公司	独立董事	2020年04月23日	2026年04月23日
浙江三美化工股份有限公司		独立董事	2022年05月12日	2025年05月11日	是
思美传媒股份有限公司		独立董事	2018年09月17日	2024年04月29日	是
浙江天地环保科技股份有限公司		独立董事	2022年03月17日	2023年10月18日	是
浙江工商大学		教授、硕士生导师	1998年07月01日		是
王刚	杭州老板电器股份有限公司	董事、董事会秘书	2008年06月01日		是
	杭州诺邦无纺股份有限公司	董事	2013年01月01日		否
	杭州福斯达深冷装备股份有限公司	董事	2018年01月01日		否
	德地氏贸易(上海)有限公司	董事	2016年06月01日		否
	杭州国光旅游用品有限公司	董事	2017年10月01日		否
	上海庆科信息技术有限公司	监事	2017年11月01日		否
	杭州老板富创投资管理有限责任公司	监事	2018年05月01日		否
	嵊州市金帝智能厨电有限公司	董事	2018年07月01日		否
	杭州小电科技股份有限公司	独立董事	2020年09月01日	2023年09月30日	是
	杭州帷盛科技有限公司	董事	2021年04月01日		否
	杭州巨星科技股份有限公司	独立董事	2020年08月31日	2026年09月10日	是
杭州新坐标科技股份有限公司	独立董事	2022年12月28日	2025年12月28日	是	
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事兼高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会提出方案，由公司董事会审议后提交公司股东大会审议，其它高级管理人员的薪酬提交董事会审议决定。在公司领取薪酬的监事的薪酬报经监事会同意，提交股东大会审议通过后实施。公司独立董事的津贴由股东大会审核确定，其行使职责所需费用由公司承担。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司担任行政管理职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据各自岗位薪酬确定。独立董事以及未在公司担任行政管理职务的董事、监事不在公司领取薪酬。独立董事领取独立董事津贴，未在公司担任行政管理职务的董事、监事不领取津贴。

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬体系为公司的经营战略服务，并随着公司经营状况的不断变化而做相应调整以适应公司的进一步发展需要。公司董事、监事及高级管理人员的薪酬调整依据为：1) 同行业薪资增幅水平；2) 公司盈利状况；3) 组织结构调整情况；4) 岗位发生变动调整。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司独立董事的年度津贴依照股东大会审议通过的津贴方案准时发放。在公司担任行政管理职务的董事、高级管理人员的薪酬根据其行政管理职务由公司董事会薪酬与考核委员会进行综合考评后拟定，并已经公司第六届董事会第六次会议审议通过；在公司担任行政管理职务的监事薪酬已经公司第六届监事会第六次会议审议通过；公司董事、监事的薪酬将经由股东大会批准后执行。2023 年度公司董事、监事和高级管理人员获得的薪酬合计为 695.72 万元，未在公司担任行政管理职务的董事 2023 年度未在公司领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
岑政平	董事长	男	62	现任	0	否
杨小军	董事、总经理	男	57	现任	148	否
古鹏	董事、副总经理	男	53	现任	110	否
叶军	董事、副总经理	男	54	现任	110	否
张丹	董事、副总经理	女	62	现任	60.84	否
张永明	董事	男	46	现任	28.16	否
黄康熙	独立董事	女	62	现任	10	否
张陶勇	独立董事	男	53	现任	10	否
王刚	独立董事	男	49	现任	10	否
邱恒	监事会主席	男	59	现任	47.76	否
吴谦	监事	男	57	现任	14.44	否
马锦霞	监事	女	51	现任	38.76	否
李亚玲	财务总监	女	60	现任	77.4	否
李娴	副总经理、董事会秘书	女	40	现任	30.36	否
合计	--	--	--	--	695.72	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第六次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第六次会议公告》公告编号：2023-005
第六届董事会第七次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第七次会议公告》公告编号：2023-027
第六届董事会第八次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 26 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第八次会议公告》公告编号：2023-040
第六届董事会第九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第九次会议公告》公告编号：2023-046

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
岑政平	4	4	0	0	0	否	3
杨小军	4	4	0	0	0	否	3
古鹏	4	4	0	0	0	否	3
叶军	4	4	0	0	0	否	3
张丹	4	4	0	0	0	否	3
张永明	4	4	0	0	0	否	3
黄康熙	4	4	0	0	0	否	3
张陶勇	4	4	0	0	0	否	3
王刚	4	4	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定和要求，积极主动了解公司的经营、运作、管理和财务等情况，关注董事会审议事项的决策程序，充分考虑所审议事项的合法合规性、对公司的影响以及存在的风险，谨慎、勤勉履行职责并对所议事项发表明确意见，确保决策科学、及时、高效，切实维护公司和股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会 名称	成员情况	召开 会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重 要意见和 建议	其他履 行职责 的情况	异议事项 具体情况 (如有)
战略委 员会	岑政平（主 任委员）、 杨小军、古 鹏	1	2023年02 月15日	审议《关于拟定公司2023年度经营计划的提案》	一致同意 相关议案 事项	无	无
提名委 员会	黄康熙（主 任委员）、 王刚、叶军	1	2023年04 月24日	审议《关于公司2022年度董事、高级管理人员履职情况及任职资格的议案》	一致同意 相关议案 事项	无	无
审计委 员会	王刚（主任 委员）、张 陶勇、张永 明	4	2023年04 月24日	审议1、《2022年度财务决算报告》；2、《2022年度利润分配预案》；3、《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》；4、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2023年度审计机构的议案》；5、《关于2022年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》；6、《关于2022	一致同意 相关议案 事项	无	无

				年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划的议案》；7、《关于公司<2023 年第一季度财务报告>的议案》；8、《2023 年第一季度内部审计工作汇报》			
			2023 年 08 月 25 日	审议 1、《公司 2023 年半年度财务报告》；2、《2023 年半年度利润分配预案》；3、《2023 年半年度内部审计工作汇报》	一致同意相关议案事项	无	无
			2023 年 10 月 25 日	审议 1、《关于公司 2023 年第三季度财务报告的议案》；2、《2023 年第三季度内部审计工作汇报》	一致同意相关议案事项	无	无
			2023 年 12 月 12 日	审议《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》	一致同意相关议案事项	无	无
薪酬与考核委员会	张陶勇（主任委员）、黄廉熙、张永明	1	2023 年 04 月 24 日	审议 1、《关于公司非独立董事、高级管理人员 2022 年度薪酬的确定以及 2023 年度薪酬方案的议案》；2、《关于公司独立董事 2022 年度津贴的确定以及 2023 年度津贴方案的议案》	一致同意相关议案事项	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,034
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	781
报告期末在职工的数量合计（人）	1,815
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,815
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	58
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	36
技术人员	1,615
财务人员	35
行政人员	129
合计	1,815
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	231

本科	1,368
大专及以下	212
合计	1,815

2、薪酬政策

公司实施具有市场竞争力的薪酬政策：公司薪酬包括基本工资、工龄院龄工资、注册补贴、职称补贴、奖金、各种福利和津贴等。1) 基本工资主要根据员工的专业能力水平和学历水平来确定工资标准；2) 工龄院龄工资由工龄工资和院龄工资两部分组成，工龄工资、院龄工资重复计算；3) 注册补贴和职称补贴按注册资格类别和职称资格类别划分补贴标准；4) 奖金根据项目设计技术难易程度、完成质量等因素按照项目收入的一定比例进行分配；5) 福利和津贴包括五险一金、租房津贴、节假日津贴等。

3、培训计划

公司结合“人才强企”的发展战略与目标，实施员工培训计划，建立和完善培训体系，营造尊重人才的企业文化氛围，持续推进公司青年队伍、工程师队伍、高层次人才队伍、专家尖端人才队伍建设。对员工进行系统培训，包括内部入职培训、技能培训、业务培训和其他知识培训。依靠“请进来走出去”的培养模式，参与专业技术进修，以便提高员工的专业技术服务质量。我们不仅要加强自身学习交流，也积极邀请政府、协会等机构相关领导、知名专家、同行莅临指导，共同交流，提升学习型企业的氛围和形象，争取在更多领域展现我们的专业水平和影响力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》，公司以现有总股本 225,738,328 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），共分配现金红利 49,662,432.16 元（含税）；不以公积金转增股本；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配已于 2023 年 5 月 26 日实施完毕。

2、公司于 2023 年 9 月 14 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2023 半年度利润分配预案〉的议案》，公司以现有总股本 225,738,328 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共分配现金红利 27,088,599.36 元（含税）；不以公积金转增股本；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配已于 2023 年 9 月 25 日实施完毕。

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	225,738,328
现金分红金额（元）（含税）	49,662,432.16
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	49,662,432.16
可分配利润（元）	387,544,521.83
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2024）第 304013 号），公司 2023 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 10,922,032.29 元，母公司净利润-707,616.12 元。按照《公司法》《公司章程》的规定，2023 年度不提取法定盈余公积金。加上上年末的未分配利润，扣减 2022 年度、2023 年半年度实际利润分配现金股利 49,662,432.16 元及 27,088,599.36 元，截至 2023 年末，合并报表的未分配利润为人民币 436,046,147.66 元，资本公积余额为 481,034,784.51 元；母公司报表的未分配利润为人民币 387,544,521.83 元，资本公积余额为 578,392,215.36 元。

公司拟以现有总股本 225,738,328 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），共分配现金红利 49,662,432.16 元（含税）；不以公积金转增股本；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。在本分配预案实施前，若公司总股本发生变化的，公司将按分派总额不变的原则相应调整利润分配比例。

上述预案已经公司第六届董事会第十次会议审议通过，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，建立健全内部控制制度，不断完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责

任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊行为；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①未依照企业会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定；(2) 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；(3) 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；(4) 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报额 < 营业收入的 1%；重要缺陷：营业收入的 1% ≤ 错报额 < 营业收入的 3%；重大缺陷：错报额 ≥ 营业收入的 3%。</p> <p>2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损</p>	<p>一般缺陷：直接财产损失 < 500 万元；重要缺陷：500 万元 ≤ 直接财产损失 < 3000 万元；重大缺陷：直接财产损失 ≥ 3000 万元。</p>

	失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：一般缺陷：错报额<资产总额的 1%；重要缺陷：资产总额 1%≤错报额<资产总额的 5%；重大缺陷：错报额≥资产总额的 5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司以“勤、俭、信、诚”为企业精神，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，认真履行社会责任，协同处理好企业与股东、企业与员工、企业与客户、企业与社会的关系，树立良好形象，造福社会，努力建设资源节约环境友好社会，促进企业和谐发展、绿色发展。

（一）股东权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。

公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话热线、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（二）员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀；注重员工培训与职业规划，积极开展职工内外部培训，提升员工业务素质和综合能力，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。

（三）客户权益保护

依托现有客户，与客户保持长期、紧密的合作关系，不断拓展、延伸业务，实现双赢。并通过自身的规范运作，引导合作伙伴企业相关经营决策者理解社会责任经营的重要性。公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》在内的相关内控制度，相关责任人签订了《廉洁承诺书》，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

（四）党建工作方面

2023 年，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记考察浙江重要讲话精神，进一步增强“四个意识”、坚定四个自信”、做到“两个维护”，坚持以党建为引领，助力公司高质量发展。

（五）履行企业社会责任

- 1、公司严格执行各项税收法规，诚信纳税。
- 2、践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。
- 3、公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚。
- 4、2023 年度公司获得了多项荣誉，得到了社会的认同。
- 5、公司上市以来积极承担起社会责任，回报社会，积极响应国家精准扶贫号召。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司上市以来积极承担起社会责任，回报社会，积极响应国家精准扶贫、乡村建设的号召。报告期内公司子公司再次向杭州市送温暖工程基金会捐赠 10 万元，用于资助困难群众的生活、培训、教育、医疗等；捐赠 6 万元用于天杭实验学校的教师节奖励；春节前走访慰问了胥口镇上练村的困难群众并捐赠了 8 千元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	提供信息真实、准确和完整	全体董事、监事和高级管理人员已向上市公司及其聘请的相关中介机构充分提供、披露了本人及关联人信息及买卖上市公司股票情况（如有）等所应当披露的内容。公司董事会、全体董事、监事和高级管理人员保证公司本次发行股份及支付现金购买资产的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。	2018年12月28日	长期	正常履行中
	高重建、潘大为、范霁雯等97名交易对方	提供信息真实、准确和完整	一、本承诺人保证将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。二、本承诺人声明向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实的、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，系准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2018年10月12日	长期	正常履行中
	高重建、潘大为、范霁雯等97名交易对方	避免同业竞争（补偿义务）	一、本人/本人控制的其他企业没有从事与汉嘉设计、杭设股份构成实质性同业竞争业务；二、本人/本人控制的其他企业将不在中国境内外从事与汉嘉设计、杭设股份相同或相似的业务。如本人/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争；三、若汉嘉设计、杭设股份今后从事新的	2018年10月12日	长期	正常履行中

			业务领域，则本人/本人控制的其他企业将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与汉嘉设计、杭设股份的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与汉嘉设计、杭设股份今后从事的新业务有直接竞争的公司或其他经济组织；四、如因本人/本人控制的企业违反上述承诺而导致汉嘉设计、杭设股份的权益受到损害的，则本人承诺向汉嘉设计、杭设股份承担相应的损害赔偿责任。			
	高重建、潘大为、范霁雯等 97 名交易对方	规范和减少关联交易（补偿义务人）	一、本承诺人持有汉嘉设计股份期间，本承诺人及控制的企业将尽量减少并规范与汉嘉设计及其子公司、杭设股份及其控制的企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，本承诺人及控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害汉嘉设计及其他股东的合法权益。二、本承诺人如违反前述承诺将承担因此给汉嘉设计、杭设股份及其控制的企业造成的一切损失由本承诺人进行赔偿。	2018 年 10 月 12 日	持股期间	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	岑政平;古鹏;杨小军;叶军	股份减持承诺	1、在承诺的限售期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；2、离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占其所持有发行人股份总数的比例不超过 50%；3、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整，且该项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	股份减持承诺	发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇及控股股东城建集团承诺：1、在本股东所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发行价，累计减持数量将不超过其所持有公司股份数量的 25%（不含），且减持不影响其对公司的控制权。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。2、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。3、若违反本股东所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归公司所有。	2018 年 05 月 25 日	2023 年 5 月 24 日	履行完毕
	岑政平;欧薇舟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“截至本《承诺函》出具之日，本人直接或间接控制的任何公司均未从事与汉嘉设计及其子公司相同、近似或相关业务，与汉嘉设计及其子公司之间不存在同业竞争，不存在影响汉嘉设计上市的因素。自本《承诺函》出具之日起，本人承诺本人控制下的公司将不直接或间接从事与汉嘉设计相同、近似或相关的可能构成竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汉嘉设计及其子公司从事的业务可能构成同业竞争的经营项目。本人将对未履行避免同业竞争的承诺而给汉嘉设计造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。本承诺自汉嘉设计首次公开发行并在创业板上市之日起并在本人作为汉嘉设计实际控制人的整个期间内持续有效且不可撤销。”	2015 年 04 月 18 日	长期	正常履行中
	浙江城建集团股份有限公司	关于同业竞争、关	公司控股股东城建集团于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：	2015 年 04	长期	正常

	联交易、资金占用方面的承诺	“截至本《承诺函》出具之日，本公司直接或间接控制的任何公司均未从事与汉嘉设计及其子公司相同、近似或相关业务，与汉嘉设计及其子公司之间不存在同业竞争，不存在影响汉嘉设计上市的因素。自本《承诺函》出具之日起，本公司承诺本公司控制下的公司将不直接或间接从事与汉嘉设计相同、近似或相关的可能构成竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汉嘉设计及其子公司从事的业务可能构成同业竞争的经营项目。本公司将对未履行避免同业竞争的承诺而给汉嘉设计造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。本承诺自汉嘉设计首次公开发行并在创业板上市之日起并在本公司作为汉嘉设计控股股东的整个期间内持续有效且不可撤销。”	月 18 日		履行中
岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇及控股股东城建集团已于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于严格执行中国证监会【证监发（2003）56 号】文的有关规定的承诺函》，承诺如下：在本股东作为汉嘉设计的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，将严格执行中国证监会【证监发（2003）56 号】文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，承诺：1、本股东及本股东控制的关联方在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。2、本股东及本股东控制的关联方不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。3、本股东及本股东控制的关联方不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本股东及本股东控制的关联方使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本股东及本股东控制的关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本股东及本股东控制的关联方提供委托贷款；（3）委托本股东及本股东控制的关联方进行投资活动；（4）为本股东及本股东控制的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本股东及本股东控制的关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。	2015 年 04 月 18 日	长期	正常履行中
岑政平;欧薇舟	其他承诺	公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇出具了《承诺函》，承诺：若因浙江城建建筑设计院工会上述股权转让造成工会资产的流失被追究的，或存在纠纷或潜在的纠纷的，本人自愿承担所有的法律责任。	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
岑政平;欧薇舟	其他承诺	2017 年 2 月 28 日，发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇出具了《承诺函》，承诺：“若因汉嘉设计集团股份有限公司在获取业务中存在业主或者建设方应进行招标而未招标的情形而面临经济损失的，本人自愿承担相应的损失，确保汉嘉设计集团股份有限公司的利益不受损害。”	2017 年 02 月 28 日	长期	正常履行中
汉嘉设计集团股份有限公司	其他承诺	发行人承诺：“若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中

			定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司、本公司控股股东及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。”			
岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	其他承诺	发行人实际控制人、控股股东承诺：“若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2018年05月25日	长期	正常履行中	
岑政平;古鹏;黄平;李沪娟;李亚玲;马锦霞;邱恒;王秋潮;吴谦;杨小军;叶军;张丹;周丽萌;朱欣	其他承诺	发行人董事、监事、高级管理人员承诺：“若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2018年05月25日	长期	正常履行中	
岑政平;古鹏;黄平;李沪娟;李亚玲;王秋潮;杨小军;叶军;张丹;周丽萌;朱欣	其他承诺	公司的董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，包括但不限于：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺，相关责任主体在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2018年05月25日	长期	正常履行中	
岑政平;欧薇舟	其他承诺	发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇承诺：“本股东已出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》、《关于严格执行中国证监会[证监发（2003）56号]文的有关规定的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于公司历史沿革中工会持股处置事项的《承诺函》、关于不存在利益输送的《承诺函》、关于项目招投标事项的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	2018年05月25日	长期	正常履行中	
浙江城建集团股份有限公司	其他承诺	发行人控股股东城建集团承诺：“本股东已出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》、《关于严格执行中国证监会[证监发（2003）56号]文的有关规定的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于不存在利益输送的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	2018年05月25日	长期	正常履行中	
古鹏;上海融玺创业投资管理有限公司;	其他承诺	发行人股东上海融玺、杨小军、叶军、周丽萌、古鹏承诺：“本股东已出具了《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于不存在利益输	2018年05月25日	长期	正常履	

	杨小军;叶军; 周丽萌		送的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	日		行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2022年11月30日，财政部发布的《企业会计准则解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项解释生效日期为2023年1月1日。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	46,482,289.50	46,730,545.56	248,256.06
递延所得税负债	11,905,169.59	12,155,206.93	250,037.34
未分配利润	517,065,845.40	517,064,318.59	-1,526.81
少数股东权益	56,276,754.88	56,276,500.41	-254.47

对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	53,149,248.10	53,419,396.44	270,148.34
递延所得税负债	8,783,818.48	9,054,280.41	270,461.93
盈余公积	84,677,997.40	84,678,628.67	631.27
未分配利润	501,875,145.13	501,875,146.89	1.76
少数股东权益	55,772,032.65	55,771,086.03	-946.62

对 2022 年度合并利润表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
所得税费用	-1,437,253.69	-1,438,721.38	-1,467.69
净利润	20,910,773.00	20,912,240.69	1,467.69
其中：归属于母公司股东的净利润	16,415,495.23	16,417,655.07	2,159.84
少数股东损益	4,495,277.77	4,494,585.62	-692.15

对 2022 年 1 月 1 日公司资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	36,359,933.65	36,514,059.47	154,125.82
递延所得税负债	131,373.70	285,499.52	154,125.82

对 2022 年 12 月 31 日公司资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	41,592,418.72	41,675,794.36	83,375.64
递延所得税负债		77,062.91	77,062.91
盈余公积	84,677,997.40	84,678,628.67	631.27
未分配利润	464,997,488.01	465,003,169.47	5,681.46

对 2022 年度公司利润表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
------	-----	-----	-----

所得税费用	-4,722,875.73	-4,729,188.46	-6,312.73
净利润	15,829,978.80	15,836,291.53	6,312.73

上述调整对公司财务状况、经营成果和现金流量影响较小，不会导致公司已披露的年度财务报告出现重大变化。

本次会计政策变更是根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律、法规的要求和公司的实际情况。本次会计政策变更，对可比期间财务报表无重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司山东汉嘉建筑设计有限公司于 2023 年 8 月 29 日注销，合并期间截至 2023 年 8 月。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	许洪磊、时磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	许洪磊 1 年、时磊 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

报告期内发生尚未达到重大诉讼、仲裁的其他诉讼、仲裁	3,233.81	否	共 23 起案件，其中 4 起已完结；4 起已调解，执行中；7 起已判决，待执行；8 起审理中。	对公司经营无重大影响	共 23 起案件，其中 4 起已完结；4 起已调解，执行中；7 起已判决，待执行；8 起审理中。	未达到披露标准
---------------------------	----------	---	--	------------	--	---------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州市安居集团有限公司	控股子公司股东控制的公司	提供劳务	EP C 业务	市场价	11,654.8 万元	11,654.8	5.13%	45,000	否	现金	不适用	2022 年 12 月 08 日	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-062）
合计				--	--	11,654.8	--	45,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内实际发生的关联交易金额，均未超过获批的交易额度												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	32,915.57	30,734.64	0	0
其他类	自有资金	21,000	0	0	0
合计		53,915.57	30,734.64	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,605,534	2.04%				-751,425	-751,425	3,854,109	1.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,480,534	1.54%				-751,425	-751,425	2,729,109	1.21%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,480,534	1.54%				-751,425	-751,425	2,729,109	1.21%
4、外资持股	1,125,000	0.50%						1,125,000	0.50%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,125,000	0.50%						1,125,000	0.50%
二、无限售条件股份	221,132,794	97.96%				751,425	751,425	221,884,219	98.29%
1、人民币普通股	221,132,794	97.96%				751,425	751,425	221,884,219	98.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	225,738,328	100.00%				0	0	225,738,328	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
古鹏	1,582,031	0	395,475	1,186,556	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
叶军	1,423,828	0	355,950	1,067,878	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
岑政平	1,125,000	0	0	1,125,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
杨小军	474,675	0	0	474,675	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
合计	4,605,534	0	751,425	3,854,109	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,989	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,227	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权的股份总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	

					股份数量			
浙江城建集团 股份有限公司	境内非 国有法 人	51.60%	116,485,300	-14,000,000	0	116,485,300	质押	58,000,000
费禹铭	境内自 然人	6.20%	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000	质押	14,000,000
高重建	境内自 然人	1.58%	3,565,010	100	0	3,565,010	不适用	0
古鹏	境内自 然人	0.70%	1,582,075	0	1,186,556	395,519	不适用	0
岑政平	境外自 然人	0.66%	1,500,000	0	1,125,000	375,000	不适用	0
叶军	境内自 然人	0.63%	1,423,837	0	1,067,878	355,959	不适用	0
中国银河 证券股份 有限公司	国有法 人	0.48%	1,073,700	-1,941,000	0	1,073,700	不适用	0
招商银行 股份有限 公司一万 家中证 1000指 数增强 型发起 式证券 投资基 金	其他	0.40%	902,360	902,360	0	902,360	不适用	0
中信证券 股份有限 公司	国有法 人	0.33%	738,768	569,021	0	738,768	不适用	0
蔡光辉	境内自 然人	0.32%	716,151	0	0	716,151	不适用	0
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前10名股东的 情况（如有）（参 见注4）	不适用							
上述股东关联关系 或一致行动的说明	浙江城建集团股份有限公司与岑政平为一致行动人。公司未知其他前10名普通股股东之间是否存在关联关系或是否为一一致行动人。							
上述股东涉及委托/ 受托表决权、放弃 表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在 回购专户的特别 说明（如有）（参 见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
浙江城建集团股份 有限公司	116,485,300.00					人民币普 通股	116,485,300.00	
费禹铭	14,000,000.00					人民币普 通股	14,000,000.00	
高重建	3,565,010					人民币普 通股	3,565,010	
中国银河证券股份 有限公司	1,073,700					人民币普 通股	1,073,700	
招商银行股份有限 公司一万家中证 1000指数增强型发	902,360					人民币普 通股	902,360	

起式证券投资基金			
中信证券股份有限公司		738,768	人民币普通股 738,768
蔡光辉		716,151	人民币普通股 716,151
国信证券股份有限公司		698,400	人民币普通股 698,400
中国工商银行股份有限公司一万家国证2000指数增强型证券投资基金		686,300	人民币普通股 686,300
兴业银行股份有限公司一万家颐达灵活配置混合型证券投资基金		668,900	人民币普通股 668,900
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江城建集团股份有限公司与岑政平为一致行动人。公司未知其他前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江城建集团股份有限公司	岑政平	2006年02月15日	913300007856508548	城市基础设施、房地产、能源、交通设施、高新技术、基础原材料的投资,实业投资,新技术开发、转让、技术交流服务,金属材料、建筑材料、燃料油(不含成品油)、普通机械、针纺织品的销售,经营进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外),建设项目管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

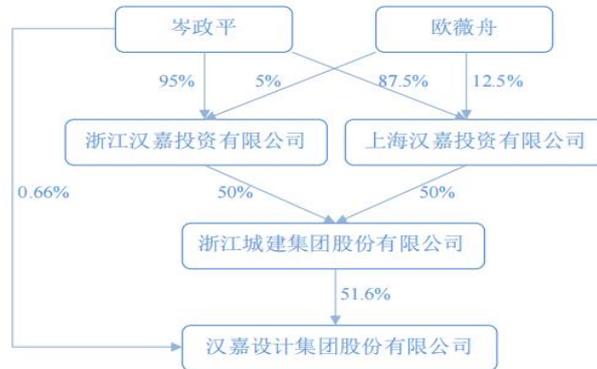
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
岑政平	本人	中国香港	否
欧薇舟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
主要职业及职务	岑政平现任浙江城建集团股份有限公司董事长、汉嘉设计集团股份有限公司董事长、上海汉嘉投资有限公司董事长、浙江汉嘉投资有限公司董事长、浙江迪尚投资有限公司董事长、浙江城建房地产集团股份有限公司董事长；浙江中联房地产开发有限公司董事、浙江城建设计研究院有限公司董事、杭州浙大锌电能源股份有限公司董事、浙江凯银控股有限公司董事、浙江嘉浩拍卖有限公司董事；杭州汉嘉信德投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 14 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2024)第 304013 号
注册会计师姓名	许洪磊、时磊

审计报告正文

汉嘉设计集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了汉嘉设计集团股份有限公司（以下简称汉嘉设计公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注一五、36

2023 年度，汉嘉设计公司利润表中列示了营业收入 227,384.93 万元。由于汉嘉设计公司的收入确认涉及管理层的重要判断和会计估计，包含合同预计总收入、合同预计总成本、剩余成本和合同风险，因此我们将其识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解、评估并测试收入及成本确认相关的内部控制；

(2) 检查收入确认的会计政策，检查并复核合同及关键合同条款；

(3) 对于设计收入，选取合同样本，检查并复核设计收入确认的阶段性签收资料，抽查关于 EPC 总承包业务的招投标文件、总承包合同、发包合同等文件；获取管理层提供的履约进度确认支持性文件，重新计算相应的收入、成本，分析是否存在异常情况；

(4) 执行分析性复核程序，包括对近三年各类别收入、成本、毛利率波动分析，判断销售收入和毛利波动的合理性；

(5) 执行细节测试，抽查主要项目分阶段收入所对应的凭据，包括阶段设计成果、确认收入的外部证据如中标通知书、政府主管部门对设计方案的批复、政府主管部门对初步设计的批复、施工图审查报告、竣工验收备案书、阶段设计成果确认书等，是否与合同约定的结算条件相符合；

(6) 对主要客户就项目情况进行函证、实地走访，对 EPC 总承包项目监理和施工单位就项目进度等事项进行访谈。

(二) 应收账款坏账准备、合同资产减值准备

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注一五、4，财务报表附注一五、8

截止 2023 年 12 月 31 日，汉嘉设计公司资产负债表中列示了应收账款 62,727.55 万元，坏账准备 18,368.47 万元；合同资产 79,763.64 万元，减值准备 4,192.59 万元。由于汉嘉设计公司应收账款、合同资产金额重大，且确定应收账款、合同资产是否减值及估计减值金额时涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备、合同资产减值准备识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备、合同资产减值准备执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试汉嘉设计公司关于应收账款、合同资产管理相关的关键内部控制制度的设计和运行有效性；

(2) 分析应收账款坏账、合同资产减值准备会计估计的合理性，包括确定应收账款、合同资产准备

组合的依据、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层将应收账款、合同资产划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

(3) 分析应收账款、合同资产的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款、合同资产函证程序，对未收到回函的应收账款执行期后回款检查等替代审计程序，对未收到回函的合同资产执行检查完工验收相关文件、根据合同金额结合工程进度进行测算；

(4) 获取坏账准备、合同资产减值准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备、合同资产减值准备计提政策执行，并重新计算坏账准备、合同资产减值准备金额；

(5) 将坏账准备、合同资产减值准备计提政策与同行业上市公司进行比较，复核坏账准备、合同资产减值准备计提的合理性。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注一五、18

截止 2023 年 12 月 31 日，汉嘉设计资产负债表中列示了商誉 35,308.44 万元。由于商誉减值测试涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的各种参数的判断和估计，且商誉减值准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括与商誉相关的资产组的认定、关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

(2) 评价管理层聘请的外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 获取管理层所聘请评估机构对商誉减值出具的专项评估报告，了解并复核商誉减值计算方法，复核相关预测及评估参数设置的合理性；

(4) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督汉嘉设计公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

而，未来的事项或情况可能导致汉嘉设计公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国·北京	中国注册会计师：许洪磊 (项目合伙人) 中国注册会计师：时磊 2024 年 3 月 14 日
--------------------------------------	---

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：汉嘉设计集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	227,954,284.87	299,978,683.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	307,346,407.02	150,250,858.52
衍生金融资产		
应收票据	5,201,057.12	5,622,058.11

应收账款	443,590,764.77	516,107,194.96
应收款项融资		
预付款项	738,604.66	56,199,405.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,323,815.03	22,571,879.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,098,482.25	
合同资产	755,710,524.41	243,117,033.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,609,661.42	173,624,890.40
流动资产合计	1,766,573,601.55	1,467,472,004.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		17,457,655.46
长期股权投资		12,225,032.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	26,688,795.19	27,149,040.57
投资性房地产	30,890,301.94	31,630,949.08
固定资产	333,076,705.05	357,897,614.51
在建工程		3,496,528.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,860,615.56	1,803,079.56
无形资产	11,304,040.25	12,541,186.55
开发支出		
商誉	353,084,418.47	353,084,418.47
长期待摊费用	15,492,997.03	14,304,963.54
递延所得税资产	53,218,939.22	53,419,396.44
其他非流动资产	71,124,022.69	30,093,179.11
非流动资产合计	896,740,835.40	915,103,044.09
资产总计	2,663,314,436.95	2,382,575,048.23
流动负债：		
短期借款		39,248,516.82
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,025,543,411.94	550,681,151.59
预收款项		
合同负债	40,651,159.76	111,939,269.75
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	123,540,632.57	109,256,815.34
应交税费	20,991,002.64	24,614,206.22
其他应付款	17,015,559.45	34,155,898.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,137,841.49	1,341,584.95
其他流动负债	11,627,698.01	18,621,380.77
流动负债合计	1,240,507,305.86	889,858,824.14
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	671,838.19	515,541.69
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	8,645,996.12	9,054,280.41
其他非流动负债	136,000,000.14	132,571,428.70
非流动负债合计	145,317,834.45	142,141,250.80
负债合计	1,385,825,140.31	1,032,000,074.94
所有者权益：		
股本	225,738,328.00	225,738,328.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	481,034,784.51	482,511,783.70
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	84,678,628.67	84,678,628.67
一般风险准备		
未分配利润	436,046,147.66	501,875,146.89
归属于母公司所有者权益合计	1,227,497,888.84	1,294,803,887.26
少数股东权益	49,991,407.80	55,771,086.03
所有者权益合计	1,277,489,296.64	1,350,574,973.29
负债和所有者权益总计	2,663,314,436.95	2,382,575,048.23

法定代表人：岑政平 主管会计工作负责人：李亚玲 会计机构负责人：张永明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	107,917,832.30	166,004,775.96
交易性金融资产	284,320,916.16	137,298,951.97
衍生金融资产		
应收票据	2,150,656.55	1,217,800.81
应收账款	229,071,561.59	230,613,734.57
应收款项融资		
预付款项	144,481.38	54,771,057.45
其他应收款	10,158,639.04	11,027,479.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	612,139,093.35	228,556,165.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,321,077.49	173,435,815.23
流动资产合计	1,247,224,257.86	1,002,925,780.82
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	682,389,025.90	677,889,225.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,500,915.77	11,239,411.92
固定资产	154,506,478.52	174,565,869.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,092,140.72	513,752.74
无形资产	10,610,375.39	12,072,413.78

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,199,071.09	41,675,794.36
其他非流动资产	54,753,213.17	30,093,179.11
非流动资产合计	958,051,220.56	948,049,647.26
资产总计	2,205,275,478.42	1,950,975,428.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	699,478,190.84	298,504,767.11
预收款项		
合同负债	27,760,331.28	97,942,253.25
应付职工薪酬	103,894,062.50	96,663,521.58
应交税费	9,472,583.07	10,629,143.87
其他应付款	86,648,327.68	91,694,301.01
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	534,723.26	556,713.10
其他流动负债	576,148.47	1,095,323.75
流动负债合计	928,364,367.10	597,086,023.67
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	557,417.46	
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		77,062.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	557,417.46	77,062.91
负债合计	928,921,784.56	597,163,086.58
所有者权益：		
股本	225,738,328.00	225,738,328.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,392,215.36	578,392,215.36

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,678,628.67	84,678,628.67
未分配利润	387,544,521.83	465,003,169.47
所有者权益合计	1,276,353,693.86	1,353,812,341.50
负债和所有者权益总计	2,205,275,478.42	1,950,975,428.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,273,849,333.97	2,499,583,296.75
其中：营业收入	2,273,849,333.97	2,499,583,296.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,221,099,159.99	2,450,538,658.87
其中：营业成本	1,985,384,726.05	2,205,356,716.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,248,342.86	9,497,648.40
销售费用	36,060,403.49	35,141,292.22
管理费用	108,895,916.61	115,706,421.47
研发费用	82,150,177.69	84,885,182.00
财务费用	-1,640,406.71	-48,601.68
其中：利息费用	1,024,975.58	2,234,079.58
利息收入	2,801,091.00	2,944,591.09
加：其他收益	4,621,968.58	1,668,359.71
投资收益（损失以“-”号填列）	5,046,846.70	9,264,576.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		921,645.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	786,744.82	-3,879,948.76

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,744,119.33	-25,226,712.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,297,527.45	-10,173,592.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	457,805.28	42,078.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,621,892.58	20,739,398.09
加：营业外收入	676,771.91	24,920.16
减：营业外支出	900,249.23	1,290,798.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,398,415.26	19,473,519.31
减：所得税费用	7,933,260.39	-1,438,721.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,465,154.87	20,912,240.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,465,154.87	20,912,240.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	10,922,032.29	16,417,655.07
2.少数股东损益	5,543,122.58	4,494,585.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,465,154.87	20,912,240.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,922,032.29	16,417,655.07
归属于少数股东的综合收益总额	5,543,122.58	4,494,585.62
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.05	0.07

(二) 稀释每股收益	0.05	0.07
------------	------	------

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

法定代表人：岑政平 主管会计工作负责人：李亚玲 会计机构负责人：张永明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,561,022,555.64	1,820,097,086.13
减：营业成本	1,422,895,163.02	1,676,038,453.15
税金及附加	6,001,042.32	6,325,349.14
销售费用	21,743,618.74	19,873,298.37
管理费用	58,498,800.92	65,634,221.62
研发费用	55,255,251.48	56,049,295.67
财务费用	-1,802,858.20	-1,078,092.36
其中：利息费用	14,186.18	46,293.88
利息收入	1,935,581.20	1,773,345.49
加：其他收益	1,577,858.65	850,179.94
投资收益（损失以“-”号填列）	23,733,632.45	37,939,224.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,569,595.78	-180,127.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,126,418.05	-13,987,123.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,240,906.80	-10,572,649.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	464,154.30	-11,557.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,409,453.69	11,292,506.67
加：营业外收入	26,141.80	7,111.66
减：营业外支出	682,929.25	192,515.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	752,666.24	11,107,103.07
减：所得税费用	1,460,282.36	-4,729,188.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-707,616.12	15,836,291.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-707,616.12	15,836,291.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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	-707,616.12	15,836,291.53
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,811,921,729.24	2,339,019,080.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,283,559.75	19,155,338.85
经营活动现金流入小计	1,827,205,288.99	2,358,174,419.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,238,315,844.63	1,757,263,983.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	416,652,405.31	451,879,092.55
支付的各项税费	55,623,006.70	58,569,467.86
支付其他与经营活动有关的现金	62,850,955.51	51,479,717.26
经营活动现金流出小计	1,773,442,212.15	2,319,192,261.24
经营活动产生的现金流量净额	53,763,076.84	38,982,158.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	714,696,133.19	992,973,726.00
取得投资收益收到的现金		8,204,401.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,101,697.27	132,280.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	715,797,830.46	1,001,310,408.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,592,917.86	15,905,103.84
投资支付的现金	685,850,000.00	1,034,987,055.56
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	710,442,917.86	1,050,892,159.40
投资活动产生的现金流量净额	5,354,912.60	-49,581,751.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,800,000.00	39,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,800,000.00	39,200,000.00
偿还债务支付的现金	49,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,110,337.74	37,180,493.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,300,000.00	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,100,542.17	1,118,946.50
筹资活动现金流出小计	141,210,879.91	87,299,440.30
筹资活动产生的现金流量净额	-131,410,879.91	-48,099,440.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-72,292,890.47	-58,699,033.16
加：期初现金及现金等价物余额	291,790,784.81	350,489,817.97
六、期末现金及现金等价物余额	219,497,894.34	291,790,784.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,153,796,257.54	1,722,613,548.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,622,822.11	11,341,295.87
经营活动现金流入小计	1,158,419,079.65	1,733,954,844.21
购买商品、接受劳务支付的现金	859,136,556.10	1,338,735,903.87
支付给职工以及为职工支付的现金	233,303,551.75	287,021,219.27

支付的各项税费	25,134,995.54	37,534,829.89
支付其他与经营活动有关的现金	38,977,707.06	25,322,023.93
经营活动现金流出小计	1,156,552,810.45	1,688,613,976.96
经营活动产生的现金流量净额	1,866,269.20	45,340,867.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	651,350,614.41	944,240,170.00
取得投资收益收到的现金	19,800,000.00	37,738,544.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,093,207.27	73,840.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	672,243,821.68	982,052,554.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,179,262.33	7,689,400.05
投资支付的现金	635,249,800.00	999,087,055.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	656,429,062.33	1,006,776,455.61
投资活动产生的现金流量净额	15,814,759.35	-24,723,900.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,751,031.52	30,023,197.62
支付其他与筹资活动有关的现金	570,899.28	574,144.00
筹资活动现金流出小计	77,321,930.80	30,597,341.62
筹资活动产生的现金流量净额	-77,321,930.80	-597,341.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,640,902.25	20,019,624.66
加：期初现金及现金等价物余额	161,258,219.06	141,238,594.40
六、期末现金及现金等价物余额	101,617,316.81	161,258,219.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	225,738,328.00				482,511,783.70				84,678,628.67		501,875,146.89		1,294,803,887.26	55,771,086.03	1,350,574,973.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	225,738,328.00				482,511,783.70				84,678,628.67		501,875,146.89		1,294,803,887.26	55,771,086.03	1,350,574,973.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,476,999.19						-65,828,999.23		-67,305,998.42	-5,779,678.23	-73,085,676.65
（一）综合收益总额											10,922,032.29		10,922,032.29	5,543,122.58	16,465,154.87
（二）所有者投入和减少资本					-1,476,999.19								-1,476,999.19	-8,022,800.81	-9,499,800.00
1. 所有者投															

入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-1,476,999.19							-1,476,999.19	-8,022,800.81	-9,499,800.00	
(三) 利润分配									-76,751,031.52		-76,751,031.52	-3,300,000.00	-80,051,031.52	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-76,751,031.52		-76,751,031.52	-3,300,000.00	-80,051,031.52	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														

收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	225,738,328.00				481,034,784.51				84,678,628.67		436,046,147.66		1,227,497,888.84	49,991,407.80	1,277,489,296.64

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	225,738,328.00				482,511,783.70				83,094,999.52		517,065,845.40		1,308,410,956.62	56,276,754.88	1,364,687,711.50
加：会计政策变更											-1,526.81		-1,526.81	-254.47	-1,781.28
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	225,738,328.00				482,511,783.70				83,094,999.52		517,064,318.59		1,308,409,429.81	56,276,500.41	1,364,685,930.22
三、本期增减变动金额（减少以									1,583,629.15		-15,189,171.70		-13,605,542.55	-505,414.38	-14,110,956.93

(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	225,738,328.00			482,511,783.70			84,678,628.67	501,875,146.89		1,294,803,887.26	55,771,086.03	1,350,574,973.29	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,738,328.00				578,392,215.36				84,678,628.67	465,003,169.47		1,353,812,341.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	225,738,328.00				578,392,215.36				84,678,628.67	465,003,169.47		1,353,812,341.50
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-77,458,647.64		-77,458,647.64
(一) 综合收益总额										-707,616.12		-707,616.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-76,751,031.52		-76,751,031.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,751,031.52		-76,751,031.52
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	225,738,328.00				578,392,215.36				84,678,628.67	387,544,521.83		1,276,353,693.86

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期 末余额	225,738,328.00				578,392,215.36				83,094,999.52	480,773,704.71		1,367,999,247.59
加：会 计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	225,738,328.00				578,392,215.36				83,094,999.52	480,773,704.71		1,367,999,247.59
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									1,583,629.15	-15,770,535.24		-14,186,906.09
(一) 综合收益总额										15,836,291.53		15,836,291.53
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,583,629.15	-31,606,826.77		-30,023,197.62
1. 提取盈余公积									1,583,629.15	-1,583,629.15		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,023,197.62		-30,023,197.62
3. 其他												
(四) 所有												

者权益内部 结转												
1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	225,738,328.00				578,392,215.36				84,678,628.67	465,003,169.47		1,353,812,341.50

三、公司基本情况

汉嘉设计集团股份有限公司(以下简称公司、本公司、汉嘉设计)是在浙江城建设计集团有限公司的基础上整体变更设立,于1998年6月16日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司现取得统一社会信用代码为91330000142917121G的营业执照。公司于2018年5月4日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2018]780号”文批准,首次向社会公众发行人民币普通股5,260万股,发行价格人民币5.62元,募集资金合计人民币295,612,000.00元,扣除承销保荐费和其他发行费用后,募集资金净额为人民币237,884,264.15元,其中增加股本为人民币52,600,000.00元,增加资本公积为人民币185,284,264.15元,首次发行后公司股本为210,400,000.00元。公司股票于2018年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易。2019年5月8日,公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准汉嘉设计集团股份有限公司向高重建等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]833号),公司发行15,338,328股股票,发行后公司股本225,738,328股。公司现有股本为人民币225,738,328元,总股数为225,738,328股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股3,854,109股;无限售条件的流通股份A股221,884,219股。

公司注册地址/总部地址:杭州市湖墅南路501号迪尚商务大厦。法定代表人:岑政平。

本公司及各子公司主要从事:建筑工程设计、室内外装饰工程设计、园林工程设计、EPC工程总承包、建设工程的技术研究、服务,经济技术咨询等。

本财务报表及财务报表附注已于2024年3月14日经公司第六届董事会第十次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认原则、应收款项减值、固定资产折旧等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	金额 1,000 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致

的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、17“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、17、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、17（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折

现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

12、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

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

应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	关联方组合

13、其他应收款

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

其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	关联方组合

14、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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

合同资产组合 1	未到期质保金
合同资产组合 2	已完成尚未到结算期的工程款组合

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用先进先出法；设计类项目采用个别计价法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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)本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

19、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3~5	5%	19.00%~31.67%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%

20、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

21、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

22、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

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

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

公司的主营业务主要包括建筑、市政景观、燃气等设计类业务和 EPC 总承包业务，以及运营服务，公司在合同生效日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产(商品或服务)的控制权时确认收入。

①设计业务

由于履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司的设计业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，履约进度按照产出法确定，具体以公司已提交并经客户或第三方验收的工作成果作为产出。

②EPC 总承包业务

由于客户能够控制企业履约过程中在建的商品，公司的 EPC 总承包业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，履约进度按照产出法确定，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定恰当的履约进度,该工作量经过第三方监理单位、业主单位及公司共同确认。

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

③运营服务

主要系受托提供污水处理试运行服务，公司每月根据客户确认的按处理水量吨位和合同约定单价计算的结算单确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、合同成本

(1) 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产,其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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。

29、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或非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件,且能够收到政府补助时,才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助,采用总额法,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益,相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益,已确认的政府补助需要退回的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助,采用总额法,用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时,直接计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。

除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。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。

① 融资租赁

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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

② 经营租赁

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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本公司在股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股时，本公司按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

本公司对库存股进行注销时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”	递延所得税资产、递延所得税负债等	

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	46,482,289.50	46,730,545.56	248,256.06
递延所得税负债	11,905,169.59	12,155,206.93	250,037.34
未分配利润	517,065,845.40	517,064,318.59	-1,526.81
少数股东权益	56,276,754.88	56,276,500.41	-254.47

对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	53,149,248.10	53,419,396.44	270,148.34
递延所得税负债	8,783,818.48	9,054,280.41	270,461.93
盈余公积	84,677,997.40	84,678,628.67	631.27
未分配利润	501,875,145.13	501,875,146.89	1.76
少数股东权益	55,772,032.65	55,771,086.03	-946.62

对 2022 年度合并利润表项目及金额的影响：

报表项目	调整前	调整后	调整数
所得税费用	-1,437,253.69	-1,438,721.38	-1,467.69
净利润	20,910,773.00	20,912,240.69	1,467.69
其中：归属于母公司股东的净利润	16,415,495.23	16,417,655.07	2,159.84
少数股东损益	4,495,277.77	4,494,585.62	-692.15

对 2022 年 1 月 1 日公司资产负债表项目及金额的影响:

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	36,359,933.65	36,514,059.47	154,125.82
递延所得税负债	131,373.70	285,499.52	154,125.82

对 2022 年 12 月 31 日公司资产负债表项目及金额的影响:

报表项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	41,592,418.72	41,675,794.36	83,375.64
递延所得税负债		77,062.91	77,062.91
盈余公积	84,677,997.40	84,678,628.67	631.27
未分配利润	464,997,488.01	465,003,169.47	5,681.46

对 2022 年度公司利润表项目及金额的影响:

报表项目	调整前	调整后	调整数
所得税费用	-4,722,875.73	-4,729,188.46	-6,312.73
净利润	15,829,978.80	15,836,291.53	6,312.73

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 1%、3%、5%、6%、9%、13% 等税率计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	15%
北京汉嘉建筑设计院有限公司	20%
上海汉嘉建筑设计有限公司	20%
江苏汉嘉建筑设计院有限公司	20%
厦门汉嘉建筑设计有限公司	20%
山东汉嘉建筑设计有限公司	20%
浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	20%

浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	20%
浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	20%
杭州青卓建筑工程技术有限公司	20%
浙江城建设计研究院有限公司	25%

2、税收优惠

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定,本公司于2023年12月8日通过高新技术企业重新认定,取得编号为GR202333012805的高新技术企业证书,认定有效期三年,公司2023年度企业所得税税率按15%计缴。

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定,子公司杭州市城乡建设设计院股份有限公司于2022年12月24日取得编号为GR202233007070的高新技术企业证书,认定有效期三年,2023年度企业所得税税率按15%计缴。

根据财政部、税务总局公告[2022]13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》,在2022年1月1日至2024年12月31日期间,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告[2023]6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》,在2023年1月1日至2024年12月31日期间,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。2023年部分子公司享受上述优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,611.33	27,963.02
银行存款	219,494,283.01	291,762,821.79
其他货币资金	8,456,390.53	8,187,898.65
合计	227,954,284.87	299,978,683.46

其他说明:

截至2023年12月31日止,货币资金中除履约保函保证金及其利息8,441,190.53元和车辆ETC押金15,200.00元外,无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	307,346,407.02	150,250,858.52
其中:		
其他	307,346,407.02	150,250,858.52
其中:		
合计	307,346,407.02	150,250,858.52

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,922,150.57	4,754,257.30
商业承兑票据	2,278,906.55	867,800.81
合计	5,201,057.12	5,622,058.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,320,999.57	100%	119,942.45	2.25%	5,201,057.12	5,667,731.84	100%	45,673.73	0.81%	5,622,058.11
其中：										
合计	5,320,999.57	100%	119,942.45	2.25%	5,201,057.12	5,667,731.84	100%	45,673.73	0.81%	5,622,058.11

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,922,150.57		0.00%
商业承兑汇票	2,398,849.00	119,942.45	5.00%
合计	5,320,999.57	119,942.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收票据坏账准备	45,673.73	74,268.72				119,942.45
合计	45,673.73	74,268.72				119,942.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	
商业承兑票据	0.00	
合计	0.00	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	294,899,845.11	347,493,802.38
1 至 2 年	115,558,571.51	182,753,906.25
2 至 3 年	86,432,806.51	47,703,388.06
3 年以上	130,384,229.37	120,753,084.80
3 至 4 年	37,696,423.56	17,862,036.72
4 至 5 年	12,548,112.16	18,175,665.66
5 年以上	80,139,693.65	84,715,382.42
合计	627,275,452.50	698,704,181.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	45,988,1	7.33%	45,988,1	100.00%		43,714,5	6.26%	43,714,5	100.00%	

计提坏账准备的应收账款	50.14		50.14			22.63		22.63		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	581,287,302.36	92.67%	137,696,537.60	23.69%	443,590,764.77	654,989,658.86	93.74%	138,882,463.90	21.20%	516,107,194.96
其中：										
合计	627,275,452.50	100.00%	183,684,687.74	29.28%	443,590,764.77	698,704,181.49	100.00%	182,596,986.53	26.13%	516,107,194.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 2	1,136,957.91	1,136,957.91	1,219,903.90	1,219,904.00	100.00%	预计难以收回
客户 3	506,557.55	506,557.55	506,557.55	506,557.60	100.00%	预计难以收回
客户 4	598,420.00	598,420.00	598,420.00	598,420.00	100.00%	预计难以收回
客户 5	209,979.40	209,979.40	209,979.40	209,979.40	100.00%	预计难以收回
客户 6	912,950.14	912,950.14	912,950.14	912,950.10	100.00%	预计难以收回
客户 7	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 8	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 9	24,643.96	24,643.96	24,643.96	24,643.96	100.00%	预计难以收回
客户 10	387,393.75	387,393.75	387,393.75	387,393.80	100.00%	预计难以收回
客户 11	14,900.00	14,900.00	14,900.00	14,900.00	100.00%	预计难以收回
客户 12	104,128.60	104,128.60	104,128.60	104,128.60	100.00%	预计难以收回
客户 13	254,978.47	254,978.47	254,978.47	254,978.50	100.00%	预计难以收回
客户 14	652,844.76	652,844.76	652,844.76	652,844.80	100.00%	预计难以收回
客户 15	432,657.94	432,657.94	432,657.94	432,657.90	100.00%	预计难以收回
客户 16	842,258.94	842,258.94	842,258.94	842,258.90	100.00%	预计难以收回
客户 17	1,091,433.90	1,091,433.90	1,056,119.80	1,056,120.00	100.00%	预计难以收回
客户 18	1,639,315.60	1,639,315.60	841,117.90	841,117.90	100.00%	预计难以收回
客户 19	1,201,993.10	1,201,993.10	492,500.00	492,500.00	100.00%	预计难以收回
客户 20	10,451.61	10,451.61	10,451.61	10,451.61	100.00%	预计难以收回
客户 21	254,000.00	254,000.00	254,000.00	254,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 22	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 23	161,000.00	161,000.00	161,000.00	161,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 24	6,931,424.44	6,931,424.44	5,931,424.40	5,931,424.00	100.00%	预计难以收回
客户 25	5,863,306.00	5,863,306.00	5,863,306.00	5,863,306.00	100.00%	预计难以收回
客户 26	48,632.76	48,632.76	48,632.76	48,632.76	100.00%	预计难以收回
客户 27	208,051.78	208,051.78	208,051.78	208,051.80	100.00%	预计难以收回
客户 28	94,351.00	94,351.00	94,351.00	94,351.00	100.00%	预计难以收回
客户 29	550,000.00	550,000.00	550,000.00	550,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 30	1,158,322.20	1,158,322.20	1,158,322.20	1,158,322.00	100.00%	预计难以收回
客户 31	25,920.00	25,920.00	25,920.00	25,920.00	100.00%	预计难以收回
客户 32	635,620.22	635,620.22	635,620.22	635,620.20	100.00%	预计难以收回
客户 33	328,800.00	328,800.00	328,800.00	328,800.00	100.00%	预计难以收回
客户 34	152,011.72	152,011.72	152,011.72	152,011.70	100.00%	预计难以收回
客户 35	458,536.50	458,536.50	173,377.76	173,377.80	100.00%	预计难以收回
客户 36	791,392.80	791,392.80				
客户 37	1,234,000.00	1,234,000.00	604,800.00	604,800.00	100.00%	预计难以收回
客户 38	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00%	预计难以收回

客户 39	1,893,659.99	1,893,659.99	1,893,660.00	1,893,660.00	100.00%	预计难以收回
客户 40	1,180,139.00	1,180,139.00	1,180,139.00	1,180,139.00	100.00%	预计难以收回
客户 41	796,000.00	796,000.00	796,000.00	796,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 42	768,000.00	768,000.00	768,000.00	768,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 43	418,904.74	418,904.74	418,904.74	418,904.70	100.00%	预计难以收回
客户 44	341,531.65	341,531.65	341,531.65	341,531.70	100.00%	预计难以收回
客户 45	242,060.00	242,060.00	242,060.00	242,060.00	100.00%	预计难以收回
客户 46	99,900.00	99,900.00	99,900.00	99,900.00	100.00%	预计难以收回
客户 47	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 48	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 49	1,098,738.48	1,098,738.48	1,098,738.50	1,098,738.00	100.00%	预计难以收回
客户 50	356,467.00	356,467.00	356,467.00	356,467.00	100.00%	预计难以收回
客户 51	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 52	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 53	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 54	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 55	377,240.00	377,240.00	377,240.00	377,240.00	100.00%	预计难以收回
客户 56	685,246.72	685,246.72	768,110.69	768,110.70	100.00%	预计难以收回
客户 57	88,400.00	88,400.00	88,400.00	88,400.00	100.00%	预计难以收回
客户 58			1,995,765.00	1,995,765.00	100.00%	预计难以收回
客户 59			1,645,820.00	1,645,820.00	100.00%	预计难以收回
客户 60			96,000.00	96,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 61			90,000.00	90,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 62			80,000.00	80,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 63			2,714,989.00	2,714,989.00	100.00%	预计难以收回
客户 64	96,000.00	96,000.00				
客户 65	90,000.00	90,000.00				
客户 66	80,000.00	80,000.00				
合计	43,714,522.63	43,714,522.63	45,988,150.14	45,988,150.14		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	581,287,302.36	137,696,537.60	23.69%
合计	581,287,302.36	137,696,537.60	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	182,596,986.53	10,371,146.05		9,283,444.85		183,684,687.73
合计	182,596,986.53	10,371,146.05		9,283,444.85		183,684,687.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,283,444.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	设计费	2,235,000.00	无法收回	总经理审批	否
客户 2	设计费	960,250.00	无法收回	总经理审批	否
客户 3	设计费	1,478,446.00	无法收回	总经理审批	否
客户 4	设计费	912,000.00	无法收回	总经理审批	否
客户 5	设计费	610,000.00	无法收回	总经理审批	否
合计		6,195,696.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	1,290,000.00	244,311,112.70	245,601,112.70	16.38%	12,280,055.64
客户 2		93,078,277.30	93,078,277.30	6.21%	4,653,913.87
客户 3		83,181,999.38	83,181,999.38	5.55%	4,159,099.97
客户 4		83,043,516.85	83,043,516.85	5.54%	4,152,175.84
客户 5	25,936,610.32	20,718,067.73	46,654,678.05	3.11%	2,362,303.48
合计	27,226,610.32	524,332,973.96	551,559,584.28	36.79%	27,607,548.80

5、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金组合	46,832,851.47	2,341,642.57	44,491,208.90	28,855,036.86	1,442,751.85	27,412,285.01
已完成尚未到结算期的工程款组合	750,803,541.44	39,584,225.93	711,219,315.51	227,057,629.68	11,352,881.48	215,704,748.20
合计	797,636,392.91	41,925,868.50	755,710,524.41	255,912,666.54	12,795,633.33	243,117,033.21

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完成尚未到结算期的工程款组合	495,514,567.31	完工尚未到结算期的 EPC 项目增加
合计	495,514,567.31	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	797,636,392.91	100.00%	41,925,868.50	5.26%	755,710,524.41	255,912,666.54	100.00%	12,795,633.33	5.00%	243,117,033.21
其中：										
合计	797,636,392.91	100.00%	41,925,868.50	5.26%	755,710,524.41	255,912,666.54	100.00%	12,795,633.33	5.00%	243,117,033.21

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金组合	46,832,851.47	2,341,642.57	5.00%
已完成尚未到结算期的工程款组合	750,803,541.44	39,584,225.93	5.27%
合计	797,636,392.91	41,925,868.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金组合	898,890.72			预期信用损失
已完成尚未到结算期的工程款组合	28,231,344.45			预期信用损失
合计	29,130,235.17			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,323,815.03	22,571,879.76
合计	15,323,815.03	22,571,879.76

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	28,069,325.56	39,064,369.95
备用金	793,652.31	313,372.59
其他	1,083,728.32	519,323.82
合计	29,946,706.19	39,897,066.36

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,618,629.94	10,792,118.87
1 至 2 年	2,880,868.67	3,743,521.27
2 至 3 年	3,262,801.03	2,819,543.60
3 年以上	17,184,406.55	22,541,882.62
3 至 4 年	2,207,089.80	10,902,808.74
4 至 5 年	3,975,474.26	3,604,713.14
5 年以上	11,001,842.49	8,034,360.74
合计	29,946,706.19	39,897,066.36

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,301,342.95	4.35%	1,301,342.95	100.00%		1,552,648.14	3.89%	1,552,648.14	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备	28,645,363.24	95.65%	13,321,548.21	46.51%	15,323,815.03	38,344,418.22	96.11%	15,772,538.46	41.13%	22,571,879.76
其中：										
合计	29,946,706.19	100.00%	14,622,891.16	48.83%	15,323,815.03	39,897,066.36	100.00%	17,325,186.60	43.42%	22,571,879.76

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	回收可能性
客户 2	2,652.00	2,652.00	2,652.00	2,652.00	100.00%	回收可能性
客户 3	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	回收可能性
客户 4	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	回收可能性
客户 5	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	回收可能性
客户 6	89,054.40	89,054.40	89,054.40	89,054.40	100.00%	回收可能性
客户 7	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	100.00%	回收可能性
客户 8	49,250.00	49,250.00	49,250.00	49,250.00	100.00%	回收可能性
客户 9	279,081.26	279,081.26	279,081.26	279,081.26	100.00%	回收可能性
客户 10	101,647.60	101,647.60				
客户 11	261,309.90	261,309.90	261,309.90	261,309.90	100.00%	回收可能性
客户 12	149,657.59	149,657.59				
客户 13	445,000.77	445,000.77	445,000.77	445,000.77	100.00%	回收可能性
客户 14	101,094.62	101,094.62	101,094.62	101,094.62	100.00%	回收可能性
合计	1,552,648.14	1,552,648.14	1,301,342.95	1,301,342.95		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	28,645,363.24	13,321,548.21	46.51%
合计	28,645,363.24	13,321,548.21	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	539,605.94	8,751,219.92	8,034,360.74	17,325,186.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-284,086.87	284,086.87		
——转入第三阶段		-3,793,713.14	3,793,713.14	
本期计提	77,412.43	36,313.62	-2,815,021.49	-2,701,295.44
本期核销			1,000.00	1,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	332,931.50	5,277,907.27	9,012,052.39	14,622,891.16

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	17,325,186.60	-2,701,295.44		1,000.00		14,622,891.16
合计	17,325,186.60	-2,701,295.44		1,000.00		14,622,891.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,363,242.59	4-5 年	4.55%	681,621.30
第二名	保证金	1,260,578.56	1 至 2 年 18,950.00 元，2 至 3 年 29,832.00 元，3 至 4 年 86,511.06 元，4 至 5 年 198,000.00 元，5 年以上 927,285.50 元	4.21%	1,139,785.63
第三名	保证金	1,167,900.00	5 年以上	3.90%	1,167,900.00
第四名	保证金	1,076,100.00	2-3 年	3.59%	215,220.00
第五名	保证金	975,000.00	2-3 年	3.26%	195,000.00
合计		5,842,821.15		19.51%	3,399,526.93

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	738,411.66	99.97%	17,025,213.42	30.29%
1至2年			52,083.41	0.09%
2至3年			39,122,108.89	69.62%
3年以上	193.00	0.03%		
合计	738,604.66		56,199,405.72	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为594,435.75元，占预付账款期末余额合计数的比例为80.48%。

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
委托加工物资	1,098,482.25		1,098,482.25			
合计	1,098,482.25		1,098,482.25			

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税	8,247,626.06	112,755.95
预缴税金	1,362,035.36	198,574.13
大额存单		173,313,560.32
合计	9,609,661.42	173,624,890.40

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
杭州远合置业有限公司				17,457,655.46		17,457,655.46	
合计				17,457,655.46		17,457,655.46	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州天城环境发展有限公司	12,225,032.17			12,225,032.17								
小计	12,225,032.17			12,225,032.17								
合计	12,225,032.17			12,225,032.17								

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

2023 年 5 月杭州天城环境发展有限公司注销，收到分配现金 12,671,378.09 元。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	26,688,795.19	27,149,040.57
合计	26,688,795.19	27,149,040.57

其他说明：

2023 年 2 月，子公司杭州市城乡建设设计院股份有限公司收回杭州城投海潮建设发展有限公司投资成本 80,475.00 元。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	80,142,516.44			80,142,516.44
2.本期增加金额	14,105,762.65			14,105,762.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,105,762.65			14,105,762.65
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	94,248,279.09			94,248,279.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	48,511,567.36			48,511,567.36
2.本期增加金额	14,846,409.79			14,846,409.79
(1) 计提或摊销	6,308,628.44			6,308,628.44
(2) 固定资产转入	8,537,781.35			8,537,781.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,357,977.15			63,357,977.15
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,890,301.94			30,890,301.94
2.期初账面价值	31,630,949.08			31,630,949.08

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,076,705.05	357,897,614.51
合计	333,076,705.05	357,897,614.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	555,551,637.32	63,369,093.21	52,226,343.53	31,687,019.73	702,834,093.79
2.本期增加金额	25,777,805.11		2,490,692.61	1,344,717.23	29,613,214.95
(1) 购置	25,777,805.11		2,490,692.61	157,413.00	28,425,910.72
(2) 在建工程转入				1,187,304.23	1,187,304.23
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	14,363,309.25	2,467,484.93	6,758,049.17	3,841,061.21	27,429,904.56
(1) 处置或报废	257,546.60	2,467,484.93	6,758,049.17	3,841,061.21	13,324,141.91
(2) 自用转为经营租赁	14,105,762.65				14,105,762.65
4.期末余额	566,966,133.18	60,901,608.28	47,958,986.97	29,190,675.75	705,017,404.18
二、累计折旧					
1.期初余额	234,703,259.35	52,519,356.64	37,283,130.92	20,430,732.37	344,936,479.28
2.本期增加金额	34,535,728.87	7,180,399.53	3,563,587.50	1,415,524.47	46,695,240.37
(1) 计提	34,535,728.87	7,180,399.53	3,563,587.50	1,415,524.47	46,695,240.37
3.本期减少金额	8,694,387.95	2,344,125.77	6,138,922.81	2,513,583.99	19,691,020.52
(1) 处置或报废	156,606.60	2,344,125.77	6,138,922.81	2,513,583.99	11,153,239.17
(2) 自用转为经营租赁	8,537,781.35				8,537,781.35
4.期末余额	260,544,600.27	57,355,630.40	34,707,795.61	19,332,672.85	371,940,699.13
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	306,421,532.91	3,545,977.88	13,251,191.36	9,858,002.90	333,076,705.05
2.期初账面价值	320,848,377.97	10,849,736.57	14,943,212.61	11,256,287.36	357,897,614.51

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
图景创意大厦北楼	158,651,668.12	办理中

其他说明：

(3) 固定资产的减值测试情况□适用 不适用**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		3,496,528.63
合计		3,496,528.63

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
顾家畈路 22 号 大楼装修工程				2,347,164.15		2,347,164.15
顾家畈路 22 号 大楼 VRV 空调 改造工程项目				1,149,364.48		1,149,364.48
合计				3,496,528.63		3,496,528.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期 末 余 额	工 程 累 计 投 入 占 预 算 比 例	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本 期 利 息 资 本 化 率	资 金 来 源
顾家畈 路 22 号 大楼装 修工 程		2,347,164.15	864,090.28		3,211,254.43							
顾家畈 路 22 号 大楼 VRV 空 调改 造工 程 项 目		1,149,364.48	37,939.75	1,187,304.23								
合计		3,496,528.63	902,030.03	1,187,304.23	3,211,254.43							

(3) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,160,176.44	4,160,176.44
2.本期增加金额	1,539,109.03	1,539,109.03
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,699,285.47	5,699,285.47
二、累计折旧		
1.期初余额	2,357,096.88	2,357,096.88
2.本期增加金额	1,481,573.03	1,481,573.03
(1) 计提	1,481,573.03	1,481,573.03
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,838,669.91	3,838,669.91
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,860,615.56	1,860,615.56
2.期初账面价值	1,803,079.56	1,803,079.56

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额				58,836,786.93	58,836,786.93
2.本期增加金额				4,051,139.88	4,051,139.88
(1) 购置				4,051,139.88	4,051,139.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,194,785.61	1,194,785.61
(1) 处置				1,194,785.61	1,194,785.61
4.期末余额				61,693,141.20	61,693,141.20
二、累计摊销					
1.期初余额				46,295,600.38	46,295,600.38
2.本期增加金额				5,288,286.18	5,288,286.18
(1) 计提				5,288,286.18	5,288,286.18
3.本期减少金额				1,194,785.61	1,194,785.61
(1) 处置				1,194,785.61	1,194,785.61
4.期末余额				50,389,100.95	50,389,100.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				11,304,040.25	11,304,040.25
2.期初账面价值				12,541,186.55	12,541,186.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	353,084,418.47					353,084,418.47
合计	353,084,418.47					353,084,418.47

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
杭州市城乡建设设计院股份有限公司						
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	杭设股份经营性长期资产	杭设股份资产组能够独立产生现金流量，可将其认定为一个单独的资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	600,941,786.34	615,000,000.00		5	预测期收入增长率分别为-24.36%；7.41%；0.48%；2.78%；1.78%。	稳定期收入增长率为0%	

合计	600,941,786.34	615,000,000.00				
----	----------------	----------------	--	--	--	--

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

商誉所在资产组的预计可回收金额大于资产组账面余额，不存在减值情形。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	14,304,963.54		1,873,204.72		12,431,758.82
顾家畈路 22 号大楼装修		3,211,254.43	150,016.22		3,061,238.21
合计	14,304,963.54	3,211,254.43	2,023,220.94		15,492,997.03

其他说明：

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			1,495,334.04	373,833.51
信用减值准备	179,670,584.97	26,979,099.32	182,581,778.99	27,795,253.20
合同资产减值准备	23,436,105.52	3,515,415.83	14,379,484.86	2,156,922.74
公允价值变动损益	39,211,414.48	5,881,712.18	35,583,200.23	5,337,480.04
应付未付薪酬	96,254,083.65	14,256,580.64	94,697,159.27	14,204,573.89
应付未付成本	16,683,896.40	2,478,500.41	21,818,427.09	3,272,764.06
租赁负债	717,538.96	107,630.84	1,857,126.64	278,569.00
合计	355,973,623.98	53,218,939.22	352,412,511.12	53,419,396.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	49,277,465.27	7,391,619.79	58,502,073.40	8,775,311.01
公允价值变动损益	57,625.13	8,643.77	51,906.55	8,507.47
使用权资产	768,474.84	115,271.23	1,803,079.56	270,461.93
折旧税会差异	7,536,408.88	1,130,461.33		

合计	57,639,974.12	8,645,996.12	60,357,059.51	9,054,280.41
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		53,218,939.22		53,419,396.44
递延所得税负债		8,645,996.12		9,054,280.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,272,128.89	17,768,933.02
合计	43,272,128.89	17,768,933.02

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
回收期在一年以上的质保金	74,875,166.50	3,751,143.81	71,124,022.69	31,677,030.64	1,583,851.53	30,093,179.11
合计	74,875,166.50	3,751,143.81	71,124,022.69	31,677,030.64	1,583,851.53	30,093,179.11

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,456,390.53	8,456,390.53		履约保证金、ETC押金	8,187,898.65	8,187,898.65		履约保证金、ETC押金
固定资产	15,759,728.75	2,593,900.81		贷款已清偿，抵押未解除	15,759,728.75	3,446,915.76		短期借款抵押
投资性房地产	12,943,423.04	2,130,363.79		贷款已清偿，抵押未解除	12,943,423.04	2,830,942.69		短期借款抵押
合计	37,159,542.32	13,180,655.13			36,891,050.44	14,465,757.10		

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		39,200,000.00
未到期应付利息		48,516.82
合计		39,248,516.82

短期借款分类的说明：

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	673,767,437.51	426,101,291.90
1-2 年	275,976,098.02	78,785,766.15
2-3 年	52,085,248.49	43,236,436.71
3 年以上	23,714,627.92	2,557,656.83
合计	1,025,543,411.94	550,681,151.59

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	85,432,678.06	未到约定付款时间
单位 2	55,211,049.08	未到约定付款时间
单位 3	40,924,317.11	未到约定付款时间
单位 4	36,163,309.16	未到约定付款时间
单位 5	13,207,458.50	未到约定付款时间
单位 6	12,998,014.39	未到约定付款时间
单位 7	10,356,190.36	未到约定付款时间
单位 8	9,813,769.83	未到约定付款时间
单位 9	7,905,485.00	未到约定付款时间
单位 10	6,674,184.74	未到约定付款时间
合计	278,686,456.23	

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,015,559.45	34,155,898.70
合计	17,015,559.45	34,155,898.70

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,686,473.45	17,223,949.05
暂借款	1,004,800.06	437,580.64
应付暂收款	9,997,104.96	7,196,000.94
其他	327,180.98	9,298,368.07
合计	17,015,559.45	34,155,898.70

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	496,357.50	押金保证金
单位 2	300,000.00	押金保证金
单位 3	300,000.00	押金保证金
合计	1,096,357.50	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设计业务	37,964,239.91	37,347,704.47
EPC 总承包业务	2,686,919.85	74,591,565.28
合计	40,651,159.76	111,939,269.75

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	2,626,709.04	尚未到收入确认节点
单位 2	2,201,033.06	尚未到收入确认节点
单位 3	2,133,018.88	尚未到收入确认节点
合计	6,960,760.98	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
EPC 总承包业务	-71,904,645.43	EPC 项目到期结算
合计	-71,904,645.43	——

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	108,150,281.21	398,444,629.72	384,232,222.93	122,362,688.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,106,534.13	32,491,592.82	32,420,182.38	1,177,944.57
合计	109,256,815.34	430,936,222.54	416,652,405.31	123,540,632.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	105,128,374.11	337,143,287.80	323,430,446.79	118,841,215.12
2、职工福利费		17,909,119.59	17,909,119.59	
3、社会保险费	755,737.32	23,340,022.16	23,242,575.55	853,183.93
其中：医疗保险费	733,002.03	22,724,065.50	22,635,523.44	821,544.09
工伤保险费	22,735.29	598,655.58	589,751.03	31,639.84
生育保险费		17,301.08	17,301.08	
4、住房公积金	8,011.00	15,810,257.60	15,776,362.60	41,906.00
5、工会经费和职工教育经费	2,258,158.78	4,241,942.57	3,873,718.40	2,626,382.95
合计	108,150,281.21	398,444,629.72	384,232,222.93	122,362,688.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,045,154.00	31,279,401.65	31,261,573.72	1,062,981.93
2、失业保险费	61,380.13	1,212,191.17	1,158,608.66	114,962.64
合计	1,106,534.13	32,491,592.82	32,420,182.38	1,177,944.57

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,883,318.79	6,543,723.05
企业所得税	9,458,252.56	9,208,242.98
个人所得税	3,985,575.86	6,346,786.07
城市维护建设税	415,448.29	606,949.36
房产税	2,814,512.99	1,344,047.65

土地使用税	82,833.74	62,566.50
教育费附加	180,324.61	267,225.65
地方教育附加	129,964.07	179,791.95
印花税	36,329.27	52,243.40
水利建设专项资金	4,378.38	2,565.53
其他	64.08	64.08
合计	20,991,002.64	24,614,206.22

其他说明：

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,137,841.49	1,341,584.95
合计	1,137,841.49	1,341,584.95

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,627,698.01	18,621,380.77
合计	11,627,698.01	18,621,380.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,856,084.63	1,907,898.54
减：未确认融资费用	-46,404.95	-50,771.90
减：一年内到期的租赁负债	-1,137,841.49	-1,341,584.95
合计	671,838.19	515,541.69

其他说明：

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

少数股东承诺	136,000,000.14	132,571,428.70
合计	136,000,000.14	132,571,428.70

其他说明：

2018年12月，本公司与杭州市城市建设投资集团有限公司、杭州市城乡建设设计院股份有限公司签订的《关于杭州市城乡建设设计院股份有限公司之重大资产重组期后事项安排协议》约定，在本公司与杭设股份业绩承诺期届满后，若杭州市城市建设投资集团有限公司提出转让其持有的杭设股份股权时，本公司应当按国有资产交易管理规定及有关上市公司对外投资的法律法规的规定，以现金方式受让该部分杭设股份股权，股权收购价款=[截至收购基准日甲方持有的杭设股份股权比例]×[杭设股份整体估值]，本年变动系杭设股份整体估值变动所致。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,738,328.00						225,738,328.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	481,448,001.17		1,476,999.19	479,971,001.98
其他资本公积	1,063,782.53			1,063,782.53
合计	482,511,783.70		1,476,999.19	481,034,784.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年3月本公司收购子公司浙江城建设计研究院有限公司少数股东持有的49%的股权，收购价格高于被收购股权享有的账面净资产减少资本公积1,476,999.19元。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,678,628.67			84,678,628.67
合计	84,678,628.67			84,678,628.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	501,875,146.89	517,065,845.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-1,526.81

调整后期初未分配利润	501,875,146.89	517,064,318.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,922,032.29	16,417,655.07
减：提取法定盈余公积		1,583,629.15
应付普通股股利	76,751,031.52	30,023,197.62
期末未分配利润	436,046,147.66	501,875,146.89

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,267,259,493.91	1,981,780,279.98	2,475,733,683.32	2,179,168,289.69
其他业务	6,589,840.06	3,604,446.07	23,849,613.43	26,188,426.77
合计	2,273,849,333.97	1,985,384,726.05	2,499,583,296.75	2,205,356,716.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

其他说明

本公司收入确认政策详见附注五、27。

本公司主营业务包括设计业务、EPC 总承包业务

①设计业务

本公司与客户之间签订的提供设计服务合同是以提交整体多阶段方案成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的设计服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此本公司提供设计劳务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

② EPC 总承包业务

本公司与客户之间签订的提供 EPC 总承包服务合同是以提供工程成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的 EPC 总承包服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供 EPC 总承包服务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,617,924.66	2,254,187.45
教育费附加	1,125,205.49	997,171.59
房产税	4,295,616.58	3,973,551.27
土地使用税	80,678.31	119,205.87

印花税	922,841.59	1,054,283.69
地方教育附加	755,719.65	657,669.69
残疾人保障金	353,743.13	337,519.11
其他	96,613.45	104,059.73
合计	10,248,342.86	9,497,648.40

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,314,557.51	65,842,351.28
折旧及摊销	23,037,423.07	23,091,969.69
办公费	8,657,678.14	5,000,660.61
业务招待费	5,804,964.19	5,215,224.09
差旅及交通费	7,292,386.81	7,072,961.08
中介机构费	3,270,931.90	1,761,577.45
物业及房租费	3,196,574.72	3,310,347.17
水电费	615,277.22	735,099.28
其他	3,706,123.05	3,676,230.82
合计	108,895,916.61	115,706,421.47

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,293,366.21	21,690,866.54
业务招待费	6,251,915.93	5,252,758.72
办公费	4,746,810.04	4,109,217.41
差旅及交通费用	3,302,400.44	3,263,269.91
广告宣传费	294,224.29	590,173.78
资料费	89,518.86	151,090.87
其他	82,167.72	83,914.99
合计	36,060,403.49	35,141,292.22

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,341,976.74	80,937,473.28
折旧与摊销	2,216,123.19	2,153,420.14
直接材料	716,214.73	605,135.22
其他	875,863.03	1,189,153.36
合计	82,150,177.69	84,885,182.00

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,024,975.58	2,234,079.58
其中：租赁负债利息费用	12,126.63	44,175.48
减：利息收入	2,801,091.00	2,944,591.09
手续费	135,708.71	661,909.83
合计	-1,640,406.71	-48,601.68

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,065,807.09	1,475,768.43
可抵扣进项税额加计抵减	1,556,161.49	192,591.28
合计	4,621,968.58	1,668,359.71

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,595,086.64	-128,221.03
其他非流动负债	-3,428,571.44	-3,675,628.70
其他非流动金融资产	-379,770.38	-76,099.03
合计	786,744.82	-3,879,948.76

其他说明：

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		921,645.65
处置长期股权投资产生的投资收益	446,345.92	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,600,500.78	7,266,425.86
其他投资收益		1,076,504.76
合计	5,046,846.70	9,264,576.27

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-74,268.72	801,491.25
应收账款坏账损失	-10,371,146.05	-23,723,738.53
其他应收款坏账损失	2,701,295.44	-2,304,465.66

合计	-7,744,119.33	-25,226,712.94
----	---------------	----------------

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-29,130,235.17	-10,173,592.20
十二、其他	-2,167,292.28	
合计	-31,297,527.45	-10,173,592.20

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	457,805.28	42,078.13
其中：固定资产	457,805.28	42,078.13

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
投标补偿金	636,792.45		636,792.45
罚款收入	26,141.80	6,500.00	26,141.80
其他	13,837.66	18,420.16	13,837.66
合计	676,771.91	24,920.16	676,771.91

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	660,000.00	258,900.00	660,000.00
赔偿金、违约金	117,000.00	679,250.00	117,000.00
资产报废、毁损损失	24,228.60	106,017.33	24,228.60
税收滞纳金	86,723.60	91,396.02	86,723.60
其他	12,297.03	155,235.59	12,297.03
合计	900,249.23	1,290,798.94	900,249.23

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,141,087.46	8,351,056.02
递延所得税费用	-207,827.07	-9,789,777.40
合计	7,933,260.39	-1,438,721.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	24,398,415.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,659,762.29
子公司适用不同税率的影响	141,960.15
调整以前期间所得税的影响	237,966.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,102,330.57
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	3,825,479.38
研发费用加计扣除	-4,034,238.93
所得税费用	7,933,260.39

其他说明：

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,065,807.09	1,315,768.43
押金保证金	9,249,294.47	14,677,467.89
利息收入	2,801,091.00	2,944,591.09
其他	167,367.19	217,511.44
合计	15,283,559.75	19,155,338.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	49,675,136.71	40,563,421.35
押金保证金	10,593,469.62	9,041,534.94
往来款	2,446,640.47	1,212,851.14
手续费及其他	135,708.71	661,909.83
合计	62,850,955.51	51,479,717.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	1,600,742.17	1,118,946.50
收购子公司少数股东权益	9,499,800.00	
合计	11,100,542.17	1,118,946.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	39,248,516.82	9,800,000.00	998,662.77	50,047,179.59		
其他应付款-应付股利			76,751,031.52	76,751,031.52		
一年内到期的非流动负债	1,341,584.95		1,396,998.71	1,600,742.17		1,137,841.49
合计	40,590,101.77	9,800,000.00	79,146,693.00	128,398,953.28		1,137,841.49

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,465,154.87	20,912,240.69
加：资产减值准备	39,041,646.78	35,400,305.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,003,868.81	47,226,972.75
使用权资产折旧	1,481,573.03	1,198,907.85
无形资产摊销	5,288,286.18	4,977,234.26
长期待摊费用摊销	2,023,220.94	2,259,215.01
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）	-457,805.28	-42,078.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,228.60	106,017.33

公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-786,744.82	3,879,948.76
财务费用（收益以“—”号填列）	1,024,975.58	2,234,079.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,046,846.70	-9,264,576.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	200,457.22	-6,688,850.88
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-408,284.29	-3,100,926.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,098,482.25	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-440,294,244.98	-277,040,405.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	383,302,073.15	217,084,074.09
其他		-160,000.00
经营活动产生的现金流量净额	53,763,076.84	38,982,158.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁	1,860,615.56	1,803,079.56
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	219,497,894.34	291,790,784.81
减：现金的期初余额	291,790,784.81	350,489,817.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,292,890.47	-58,699,033.16

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,497,894.34	291,790,784.81
其中：库存现金	3,611.33	27,963.02
可随时用于支付的银行存款	219,494,283.01	291,762,821.79
三、期末现金及现金等价物余额	219,497,894.34	291,790,784.81

54、租赁

（1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	4,289,307.42	
合计	4,289,307.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,341,976.74	80,937,473.28
折旧与摊销	2,216,123.19	2,153,420.14
直接材料	716,214.73	605,135.22
其他	875,863.03	1,189,153.36
合计	82,150,177.69	84,885,182.00
其中：费用化研发支出	82,150,177.69	84,885,182.00

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

子公司山东汉嘉建筑设计有限公司于 2023 年 8 月 29 日注销，合并期间截至 2023 年 8 月。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	105,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	85.71%		非同一控制下企业合并
杭州青卓建筑工程技术有限公司	1,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑咨询		85.71%	非同一控制下企业合并
浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	5,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	100.00%		设立
厦门汉嘉建筑设计有限公司	5,000,000.00	福建厦门	福建厦门	建筑设计	100.00%		设立
北京汉嘉建筑设计院有限公司	5,000,000.00	北京	北京	建筑设计	100.00%		设立
江苏汉嘉建筑设计院有限公司	5,000,000.00	江苏南京	江苏南京	建筑设计	100.00%		设立
浙江城建设计研究院有限公司	20,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	100.00%		设立
浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	5,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
上海汉嘉建筑设计有限公司	30,000,000.00	上海	上海	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并下
浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	200,000.00	浙江杭州	浙江杭州	审图服务	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	14.29%	5,637,397.47	3,300,000.00	49,991,407.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	472,627,313.55	212,338,824.91	684,966,138.46	375,662,931.07	1,360,153.29	377,023,084.36	416,726,124.18	226,105,877.47	642,832,001.65	358,382,706.01	708,940.71	359,091,646.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	692,959,330.52	47,302,699.17	47,302,699.17	49,612,499.96	663,975,305.34	50,478,942.67	50,478,942.67	-3,014,322.22

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年3月本公司收购子公司浙江城建设计研究院有限公司少数股东持有的49%的股权，自2023年3月起本公司拥有浙江城建设计研究院有限公司100%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	浙江城建设计研究院有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	9,499,800.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,499,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,022,800.81
差额	1,476,999.19
其中：调整资本公积	1,476,999.19
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

本公司的联营企业杭州天城环境发展有限公司于 2023 年 5 月 31 日注销。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,065,807.09	1,475,768.43

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内主要业务以人民币结算，因此，本公司无外汇变动市场风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

（1）信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- ①根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- ②债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- ③债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- ④预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- ⑤其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

（2）已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难。
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- ①违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

②违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

③违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3、流动性风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

4、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 52.04% (2022 年 12 月 31 日：43.31%)。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		307,346,407.02		307,346,407.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		307,346,407.02		307,346,407.02
（二）其他非流动金融资产			26,688,795.19	26,688,795.19
持续以公允价值计量的资产总额		307,346,407.02	26,688,795.19	334,035,202.21
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			136,000,000.14	136,000,000.14
持续以公允价值计量的负债总额			136,000,000.14	136,000,000.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

对于不在活跃市场上交易的结构存款和资金信托，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为观察值区间对应的浮动利率*本金*天数/365。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润(EBITDA)乘数、缺乏流动性折价等。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,能取得被投资单位经审计财务报表的,对被投资公司股按持股比例对应净资产份额作为其公允价值来源;对于无法取得被投资单位经审计的财务报表的,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江城建集团股份有限公司	浙江杭州	商务服务业	50,000 万元	51.60%	51.60%

本企业的母公司情况的说明

浙江城建集团股份有限公司由上海汉嘉投资有限公司和浙江汉嘉投资有限公司于 2006 年 2 月 15 日发起设立。统一社会信用代码：913300007856508548。截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为 50,000 万元。公司法定代表人：岑政平。

本企业最终控制方是岑政平、欧薇舟夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州市城市建设投资集团有限公司	持有杭设股份公司 10%以上股份的股东
浙江城建房地产集团股份有限公司	同一控股股东
成都汉嘉房地产开发有限公司	同一控股股东
杭州诚寓商业管理有限公司	杭设股份公司参股公司
杭州远合置业有限公司	杭设股份公司参股公司
杭州市市政工程集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司
杭州市路桥集团股份有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市环境保护科学研究设计有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州天然气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市公共交通集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
桐庐杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州临安杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
淳安杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市燃气集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州钱江燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
海宁星港燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投海潮建设发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投商业发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州建工集团有限责任公司	杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司
杭州环临环境发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司

杭州市安居建设投资集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市水务集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州水务工程建设有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州富阳水务有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州之江汽车销售有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投武林投资发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州大江东能源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市排水有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州水务城市服务有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城商文晖置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州临安燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州临安环湖绿道建设有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市环境集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
建德杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州天子岭再生资源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市富阳公共交通有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州公交餐饮管理有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市勘测设计研究院有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市房地产测绘有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州宁巢公寓运营管理有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市能源集团工程科技有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投新文建设发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州国际会议中心有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州建德污水处理有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州郡盛置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州启祥房地产开发有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州越祥房地产有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州钱运置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市安居集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市城东新城建设投资有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市第四建筑工程有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市钱江新城开发集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州水务设计院有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州致祥房地产开发有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
嘉善城发建设发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投建设有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司
浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州市市政工程集团有限公司	EPC 业务等	23,584.91	100,000,000.00	否	
杭州市环境集团有限公司	EPC 业务等	1,132,075.48	30,000,000.00	否	355,033.98
杭州市能源集团工程科技有限公司	EPC 业务等	1,805,906.60	15,000,000.00	否	14,168.00
杭州市路桥集团股份有限公司	EPC 业务等	54,477,346.26	100,000,000.00	否	26,725,072.44
杭州远合置业有限公司	物业管理费	1,570,835.50	100,000,000.00	否	431,559.42
杭州市环境保护科学研究设计有限公司	咨询费		100,000,000.00	否	297,169.80

杭州公交餐饮管理有限公司	餐费	2,339,350.38	100,000,000.00	否	
杭州市勘测设计研究院有限公司	设计费	58,173.58	100,000,000.00	否	
杭州市房地产测绘有限公司	设计费	3,436.25	100,000,000.00	否	
杭州宁巢公寓运营管理有限公司	住宿服务	1,030,367.56	100,000,000.00	否	
浙江城建房地产集团股份有限公司	房产	4,158,932.09	4,158,932.09	否	
成都汉嘉房地产开发有限公司	车辆	120,000.00	120,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州市环境集团有限公司	EPC 业务等	25,508,101.74	58,691,746.15
浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	EPC 业务	33,599,920.24	48,178,435.76
杭州天然气有限公司	设计服务	29,552,372.01	22,307,886.20
杭州市公共交通集团有限公司	设计服务	2,018,542.48	848,437.52
桐庐杭燃燃气有限公司	设计服务	3,579,773.83	1,968,579.24
杭州临安杭燃燃气有限公司	设计服务		3,173,869.36
淳安杭燃燃气有限公司	设计服务	778,604.72	1,166,533.02
杭州市城市建设投资集团有限公司	设计服务	1,093,287.73	4,726,912.27
建德杭燃燃气有限公司	设计服务	1,034,409.43	713,831.33
杭州市燃气集团有限公司	设计服务	10,524,241.85	297,877.36
杭州钱江燃气有限公司	设计服务	58,301.89	1,532,016.17
海宁星港燃气有限公司	设计服务	86,083.02	489,051.23
杭州市城市建设发展集团有限公司	设计服务	921,948.61	824,003.40
杭州市能源集团工程科技有限公司	设计服务		28,115.10
杭州城投商业发展有限公司	设计服务		2,130,377.37
杭州建工集团有限责任公司	设计服务等		264,220.18
杭州环临环境发展有限公司	设计服务等	18,867.92	
杭州市安居建设投资集团有限公司	设计服务等	600,000.00	1,161,352.83
杭州市水务集团有限公司	设计服务等	3,678,022.56	203,226.42
杭州水务工程建设有限公司	设计服务等		125,448.12
杭州富阳水务有限公司	设计服务等	62,264.15	146,290.57
杭州之江汽车销售有限公司	设计服务等		18,773.58
杭州城投武林投资发展有限公司	设计服务等	14,150.94	4,716.98
杭州大江东能源有限公司	设计服务等	272,641.51	1,225,066.23
杭州市排水有限公司	设计服务等	1,952,972.17	684,303.40
杭州水务城市服务有限公司	设计服务等		143,396.23
杭州城商文晖置业有限公司	设计服务		3,948,254.35
杭州临安燃气有限公司	设计服务	2,250,679.78	343,396.22
杭州临安环湖绿道建设有限公司	设计服务		267,235.85
杭州城投新文建设发展有限公司	设计服务	686,113.21	
杭州国际会议中心有限公司	设计服务	6,287.74	
杭州建德污水处理有限公司	设计服务	945,666.79	
杭州郡盛置业有限公司	设计服务	46,226.41	
杭州启祥房地产开发有限公司	设计服务	57,169.81	
杭州钱运置业有限公司	设计服务	37,735.84	
杭州市安居集团有限公司	EPC 业务	116,547,952.62	
杭州市城东新城建设投资有限公司	设计服务	3,516,168.08	
杭州市第四建筑工程有限公司	设计服务	9,433.96	
杭州市富阳公共交通有限公司	设计服务	54,716.98	
杭州市路桥集团股份有限公司	设计服务	676,540.75	
杭州市钱江新城开发集团有限公司	设计服务	111,298.11	
杭州水务设计院有限公司	设计服务	429,417.54	
杭州越祥房地产有限公司	设计服务	182,203.21	
杭州致祥房地产开发有限公司	设计服务	74,339.62	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,530,208.00	9,875,700.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州市环境集团有限公司	25,936,610.32	2,546,191.03	64,189,912.61	4,863,817.46
应收账款	浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	32,852,982.68	2,014,000.89	32,852,982.68	1,655,411.94
应收账款	建德杭燃燃气有限公司	574,296.00	28,714.80	457,992.00	22,899.60
应收账款	杭州市燃气集团有限公司	374,000.00	18,700.00	374,000.00	23,832.50
应收账款	杭州市公共交通集团有限公司	964,414.25	48,220.72		
应收账款	杭州市城市建设投资集团有限公司	403,610.00	20,180.50	1,775,800.00	88,790.00
应收账款	杭州临安杭燃燃气有限公司			2,927,197.50	146,359.88
应收账款	杭州天子岭再生资源有限公司	49,000.00	49,000.00	49,000.00	49,000.00
应收账款	杭州市城市建设发展集团有限公司	228,437.20	11,421.86	130,053.57	6,502.68
应收账款	杭州市水务集团有限公司	7,420.00	371.00	233,631.60	12,592.16
应收账款	淳安杭燃燃气有限公司	500,321.00	25,016.05	432,695.07	35,969.51
应收账款	杭州钱江燃气有限公司	18,213.50	910.68	1,294,421.60	77,652.48
应收账款	海宁星港燃气有限公司			317,948.10	15,897.41
应收账款	杭州富阳水务有限公司	132,000.00	23,100.00	66,000.00	6,600.00
应收账款	杭州建工集团有限责任公司	1,468,000.00	73,400.00	268,000.00	13,400.00
应收账款	杭州天然气有限公司	1,771,935.00	88,596.75	6,253,012.61	312,650.63
应收账款	杭州市安居建设投资集团有限公司			674,784.00	33,739.20
应收账款	杭州之江汽车销售有限公司	19,900.00	1,990.00	19,900.00	995.00
应收账款	杭州市排水有限公司	666,338.10	33,316.91		
应收账款	杭州建德污水处理有限公司	501,203.80	25,060.19		
应收账款	杭州水务设计院有限公司	95,763.00	4,788.15		
应收账款	杭州市第四建筑工程有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	杭州市水务集团有限公司	433,784.05	431,084.05	430,784.05	344,627.24
其他应收款	杭州市燃气集团有限公司	46,750.00	37,400.00	48,550.00	25,175.00
其他应收款	杭州市公共交通集团有限公司	229,854.34	157,414.01	173,821.76	132,249.59
其他应收款	杭州市城市建设发展集团有限公司	20,250.00	1,075.00	250.00	25.00

其他应收款	杭州市安居建设投资集团有限公司			13,650.00	1,365.00
其他应收款	杭州市富阳公共交通有限公司	15,000.00	1,500.00	15,000.00	750.00
其他应收款	杭州水务设计院有限公司	20,000.00	2,000.00		
其他应收款	杭州天然气有限公司	50,000.00	2,500.00		
合同资产	杭州市环境集团有限公司	20,718,067.73	2,071,806.77	11,103,848.60	555,192.43
合同资产	杭州市燃气集团有限公司	2,721,840.78	136,092.04		
合同资产	杭州市安居集团有限公司	26,280,561.94	1,314,028.10		
合同资产	浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	6,632,018.12	331,600.91		
合同资产	杭州市城市建设投资集团有限公司	38,679.25	1,933.96		
长期应收款	杭州远合置业有限公司			17,457,655.46	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州市市政工程集团有限公司	1,358,263.94	2,040,496.97
应付账款	杭州市路桥集团股份有限公司	61,299,265.49	18,523,813.21
应付账款	杭州公交餐饮管理有限公司	997,603.37	
应付账款	杭州远合置业有限公司	147,566.90	
应付账款	杭州市勘测设计研究院有限公司	10,000.00	
其他应付款	杭州市能源集团工程科技有限公司		309,000.00
合同负债	杭州临安杭燃燃气有限公司	21,481.43	21,481.43
合同负债	淳安杭燃燃气有限公司		75,471.71
合同负债	杭州城投建设有限公司	193,093.63	193,093.63
合同负债	杭州市安居建设投资集团有限公司		105,228.77
合同负债	杭州市能源集团工程科技有限公司		212.26
合同负债	杭州市富阳公共交通有限公司	168,010.94	168,010.94

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况详见附注七、22、所有权或使用权受到限制的资产。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023年2月9日子公司杭设股份与广东中星智能科技有限公司（以下简称“中星智能”）签订《GQ-E10 地块 EPC 项目设计意向协议》协议约定杭设股份将 20 万元意向金打入中星智能指定的账户，若杭设股份未中标，中星智能将在 3 个工作日内将意向金退回并按照市场同期贷款利率（LPR）的三倍支付利息。2023年7月14日中星智能公司选择其他合作方开展相关设计工作。杭设股份于2023年12月14日提起诉讼，诉请被告返还意向金及支付约定的利息。

2021年1月13日子公司杭设股份与杭州槿钰装饰工程有限公司（以下简称：“槿钰公司”）签订《房屋租赁合同》，截至2022年12月31日账面记录应收账款余额2,714,989.00元，已全额单项计提减值损失。杭设股份于2023年5月提起诉讼，诉请被告支付房租、滞纳金及违约金。

浙江和润天成置业有限公司（以下简称“和润天成”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年8月向杭州市拱墅区人民法院提起诉讼请求，要求和润天成支付合同约定设计费7,892,305.00元，并支付违约金347,488.46元。

杭州龙韬置业有限公司（以下简称“龙韬置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年9月向杭州市仲裁委员会提起仲裁申请，要求龙韬置业支付设计费和新增修改设计费3,817,919.00元，违约金917,064.14元。

广德绿航置业有限公司（以下简称“绿航置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年10月向安徽省广德市人民法院提起诉讼，要求绿航置业支付到期未付设计费2,030,610.17元。

义乌绿创置业有限公司（以下简称“绿创置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年10月向义乌市人民法院提起诉讼，要求绿创置业支付到期未付设计费尾款522,582.75元，违约金183,757.52元。

绿地控股集团杭州众银置业有限公司（以下简称“众银置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年11月向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，要求众银置业支付到期未付设计费尾款919,530.00元，违约金312,374.60元。

嘉兴桐创置业有限公司（以下简称“桐创置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年11月向桐乡市人民法院提起诉讼，要求桐创置业支付到期未付设计费尾款511,524.00元，违约金238,074.64元。

截至2023年12月31日止，上述诉讼事项均未开庭审理。

蒙城县祥禾置业有限公司（以下简称“祥禾置业”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于2023年5月起诉至杭州市拱墅区人民法院，要求祥禾置业按照合同约定支付设计费356,872.25元，违约金4,052.48元。2023年11月29日法院一审判决本公司胜诉，祥禾置业不服判决申请上诉。

截至2023年12月31日止，公司开立的尚未到期履约保函金额8,441,190.53元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	2.20
经审议批准宣告发放的每10股派息数（元）	2.20
利润分配方案	公司以现有总股本225,738,328股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.20元（含税），共分配现金红利49,662,432.16元（含税）；不以公积金转增股本；不送红股

2、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至 2024 年 3 月 14 日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司大股东质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
浙江城建集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司杭州分行	2022/11/23-2025/11/18	2,000 万股
浙江城建集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行	2023 年 9 月 13 日至申请解除质押之日止	3,800 万股
合计			5,800 万股

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	156,686,803.64	149,256,232.58
1 至 2 年	51,080,444.46	82,074,129.75
2 至 3 年	52,548,785.97	39,408,221.79
3 年以上	112,898,516.39	107,060,949.99
3 至 4 年	29,490,203.17	15,004,252.16
4 至 5 年	11,136,538.26	16,283,767.66
5 年以上	72,271,774.96	75,772,930.17
合计	373,214,550.46	377,799,534.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,039,410.45	11.26%	42,039,410.45	100.00%		42,563,635.91	11.27%	42,563,635.91	100.00%	
其										

中:											
按组合计提坏账准备的应收账款	331,175,140.01	88.74%	102,103,578.42	30.83%	229,071,561.59	335,235,898.20	88.73%	104,622,163.63	31.21%	230,613,734.57	
其中:											
合计	373,214,550.46	100.00%	144,142,988.87	38.62%	229,071,561.59	377,799,534.11	100.00%	147,185,799.54	38.96%	230,613,734.57	

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	96,000.00	96,000.00				
客户 2	90,000.00	90,000.00				
客户 3	80,000.00	80,000.00				
客户 4	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 5	1,136,957.91	1,136,957.91	1,219,903.91	1,219,903.91	100.00%	预计难以收回
客户 6	506,557.55	506,557.55	506,557.55	506,557.55	100.00%	预计难以收回
客户 7	598,420.00	598,420.00	598,420.00	598,420.00	100.00%	预计难以收回
客户 8	209,979.40	209,979.40	209,979.40	209,979.40	100.00%	预计难以收回
客户 9	912,950.14	912,950.14	912,950.14	912,950.14	100.00%	预计难以收回
客户 10	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 11	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 12	24,643.96	24,643.96	24,643.96	24,643.96	100.00%	预计难以收回
客户 13	387,393.75	387,393.75	387,393.75	387,393.75	100.00%	预计难以收回
客户 14	14,900.00	14,900.00	14,900.00	14,900.00	100.00%	预计难以收回
客户 15	104,128.60	104,128.60	104,128.60	104,128.60	100.00%	预计难以收回
客户 16	254,978.47	254,978.47	254,978.47	254,978.47	100.00%	预计难以收回
客户 17	652,844.76	652,844.76	652,844.76	652,844.76	100.00%	预计难以收回
客户 18	432,657.94	432,657.94	432,657.94	432,657.94	100.00%	预计难以收回
客户 19	842,258.94	842,258.94	842,258.94	842,258.94	100.00%	预计难以收回
客户 20	1,091,433.90	1,091,433.90	1,056,119.78	1,056,119.78	100.00%	预计难以收回
客户 21	1,639,315.60	1,639,315.60	841,117.90	841,117.90	100.00%	预计难以收回
客户 22	1,201,993.10	1,201,993.10	492,500.00	492,500.00	100.00%	预计难以收回
客户 23	10,451.61	10,451.61	10,451.61	10,451.61	100.00%	预计难以收回
客户 24	254,000.00	254,000.00	254,000.00	254,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 25	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 26	161,000.00	161,000.00	161,000.00	161,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 27	6,931,424.44	6,931,424.44	5,931,424.44	5,931,424.44	100.00%	预计难以收回
客户 28	5,863,306.00	5,863,306.00	5,863,306.00	5,863,306.00	100.00%	预计难以收回
客户 29	48,632.76	48,632.76	48,632.76	48,632.76	100.00%	预计难以收回
客户 30	208,051.78	208,051.78	208,051.78	208,051.78	100.00%	预计难以收回
客户 31	94,351.00	94,351.00	94,351.00	94,351.00	100.00%	预计难以收回
客户 32	550,000.00	550,000.00	550,000.00	550,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 33	1,158,322.20	1,158,322.20	1,158,322.20	1,158,322.20	100.00%	预计难以收回
客户 34	25,920.00	25,920.00	25,920.00	25,920.00	100.00%	预计难以收回
客户 35	635,620.22	635,620.22	635,620.22	635,620.22	100.00%	预计难以收回
客户 36	328,800.00	328,800.00	328,800.00	328,800.00	100.00%	预计难以收回
客户 37	152,011.72	152,011.72	152,011.72	152,011.72	100.00%	预计难以收回
客户 38	458,536.50	458,536.50	173,377.76	173,377.76	100.00%	预计难以收回
客户 39	791,392.80	791,392.80				
客户 40	1,234,000.00	1,234,000.00	604,800.00	604,800.00	100.00%	预计难以收回
客户 41	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00%	预计难以收回

客户 42	1,893,659.99	1,893,659.99	1,893,659.99	1,893,659.99	100.00%	预计难以收回
客户 43	1,180,139.00	1,180,139.00	1,180,139.00	1,180,139.00	100.00%	预计难以收回
客户 44	796,000.00	796,000.00	796,000.00	796,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 45	768,000.00	768,000.00	768,000.00	768,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 46	418,904.74	418,904.74	418,904.74	418,904.74	100.00%	预计难以收回
客户 47	341,531.65	341,531.65	341,531.65	341,531.65	100.00%	预计难以收回
客户 48	242,060.00	242,060.00	242,060.00	242,060.00	100.00%	预计难以收回
客户 49	99,900.00	99,900.00	99,900.00	99,900.00	100.00%	预计难以收回
客户 50	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 51	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 52	1,098,738.48	1,098,738.48	1,098,738.48	1,098,738.48	100.00%	预计难以收回
客户 53	356,467.00	356,467.00	356,467.00	356,467.00	100.00%	预计难以收回
客户 54	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 55	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 56	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 57	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 58			1,995,765.00	1,995,765.00	100.00%	预计难以收回
客户 59			1,645,820.00	1,645,820.00	100.00%	预计难以收回
客户 60			96,000.00	96,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 61			90,000.00	90,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 62			80,000.00	80,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	42,563,635.91	42,563,635.91	42,039,410.45	42,039,410.45		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	331,175,140.01	102,103,578.42	30.83%
合计	331,175,140.01	102,103,578.42	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	147,185,799.54	5,273,299.33		8,316,110.00		144,142,988.87
合计	147,185,799.54	5,273,299.33		8,316,110.00		144,142,988.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	8,316,110.00
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	设计费	2,235,000.00	无法收回	总经理审批	否
客户 2	设计费	960,250.00	无法收回	总经理审批	否
客户 3	设计费	1,478,446.00	无法收回	总经理审批	否
客户 4	设计费	912,000.00	无法收回	总经理审批	否
客户 5	设计费	610,000.00	无法收回	总经理审批	否
合计		6,195,696.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	1,290,000.00	244,311,112.70	245,601,112.70	22.83%	12,280,055.64
客户 2		93,078,277.30	93,078,277.30	8.65%	4,653,913.87
客户 3		83,181,999.38	83,181,999.38	7.73%	4,159,099.97
客户 4		83,043,516.85	83,043,516.85	7.72%	4,152,175.84
客户 5		42,208,932.11	42,208,932.11	3.92%	2,110,446.61
合计	1,290,000.00	545,823,838.34	547,113,838.34	50.85%	27,355,691.93

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,158,639.04	11,027,479.50
合计	10,158,639.04	11,027,479.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,072,827.67	19,629,244.97
备用金	785,629.31	1,341,472.59
其他	369,800.70	340,780.58
合计	20,228,257.68	21,311,498.14

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,822,616.47	4,311,923.94

1至2年	1,208,874.97	2,022,510.12
2至3年	2,746,807.51	1,498,903.80
3年以上	12,449,958.73	13,478,160.28
3至4年	1,208,600.00	5,663,799.74
4至5年	5,555,049.74	2,159,739.50
5年以上	5,686,308.99	5,654,621.04
合计	20,228,257.68	21,311,498.14

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,301,342.95	6.43%	1,301,342.95	100.00%		1,552,648.14	7.29%	1,552,648.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	18,926,914.73	93.57%	8,768,275.69	46.33%	10,158,639.04	19,758,850.00	92.71%	8,731,370.50	44.19%	11,027,479.50
其中：										
合计	20,228,257.68	100.00%	10,069,618.64	49.78%	10,158,639.04	21,311,498.14	100.00%	10,284,018.64	48.26%	11,027,479.50

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	回收可能性
客户 2	2,652.00	2,652.00	2,652.00	2,652.00	100.00%	回收可能性
客户 3	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	回收可能性
客户 4	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	回收可能性
客户 5	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	回收可能性
客户 6	89,054.40	89,054.40	89,054.40	89,054.40	100.00%	回收可能性
客户 7	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	100.00%	回收可能性
客户 8	49,250.00	49,250.00	49,250.00	49,250.00	100.00%	回收可能性
客户 9	279,081.26	279,081.26	279,081.26	279,081.26	100.00%	回收可能性
客户 10	101,647.60	101,647.60				
客户 11	261,309.90	261,309.90	261,309.90	261,309.90	100.00%	回收可能性
客户 12	149,657.59	149,657.59				
客户 13	445,000.77	445,000.77	445,000.77	445,000.77	100.00%	回收可能性
客户 14	101,094.62	101,094.62	101,094.62	101,094.62	100.00%	回收可能性
合计	1,552,648.14	1,552,648.14	1,301,342.95	1,301,342.95		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	18,926,914.73	8,768,275.69	46.33%
合计	18,926,914.73	8,768,275.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	215,596.21	4,413,801.39	5,654,621.04	10,284,018.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-215,596.21	215,596.21		
--转入第三阶段		-1,079,869.75	1,079,869.75	
本期计提	191,130.83	362,441.07	-767,971.90	-214,400.00
2023 年 12 月 31 日余额	191,130.83	3,911,968.92	5,966,518.89	10,069,618.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,284,018.64	-214,400.00				10,069,618.64
合计	10,284,018.64	-214,400.00				10,069,618.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,363,242.59	3 至 4 年	6.40%	681,621.30
第二名	保证金	1,167,900.00	5 年以上	5.48%	1,167,900.00
第三名	保证金	1,076,100.00	1 年以内	5.05%	53,805.00
第四名	保证金	975,000.00	1 至 2 年	4.57%	97,500.00

第五名	保证金	850,000.00	2至3年 50,000.00元, 4 至5年800,000.00 元	3.99%	410,000.00
合计		5,432,242.59		25.49%	2,410,826.30

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	682,389,025.90		682,389,025.90	677,889,225.90		677,889,225.90
合计	682,389,025.90		682,389,025.90	677,889,225.90		677,889,225.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	2,514,596.80						2,514,596.80	
浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
上海汉嘉建筑设计有限公司	59,485,017.33						59,485,017.33	
厦门汉嘉建筑设计有限公司	3,933,505.91						3,933,505.91	
北京汉嘉建筑设计院有限公司	3,699,023.00						3,699,023.00	
江苏汉嘉建筑设计院有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
山东汉嘉建筑设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
浙江城建设计研究院有限公司	10,200,000.00	9,499,800.00					19,699,800.00	
浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	200,000.00						200,000.00	
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	582,857,082.86						582,857,082.86	
合计	677,889,225.90		9,499,800.00	5,000,000.00			682,389,025.90	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,557,214,949.39	1,420,749,954.94	1,818,250,225.15	1,674,830,364.13
其他业务	3,807,606.25	2,145,208.08	1,846,860.98	1,208,089.02
合计	1,561,022,555.64	1,422,895,163.02	1,820,097,086.13	1,676,038,453.15

其他说明

本公司收入确认政策详见附注五、27。

本公司主营业务包括设计业务、EPC 总承包业务

①设计业务

本公司与客户之间签订的提供设计服务合同是以提交整体多阶段方案成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的设计服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此本公司提供设计劳务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

② EPC 总承包业务

本公司与客户之间签订的提供 EPC 总承包服务合同是以提供工程成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的 EPC 总承包服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供 EPC 总承包服务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,800,000.00	30,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-125,109.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,058,741.64	6,862,719.55
其他投资收益		1,076,504.76
合计	23,733,632.45	37,939,224.31

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	904,151.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,621,968.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动	8,815,817.04	

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,428,571.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,477.32	
减：所得税影响额	1,482,894.32	
少数股东权益影响额（税后）	429,215.20	
合计	8,777,778.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用