

# 中达安股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-024

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈天宝、主管会计工作负责人杨萍及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：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。

本年度报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，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：以总股本 136,322,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 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	39
第五节	环境和社会责任	67
第六节	重要事项	69
第七节	股份变动及股东情况	104
第八节	优先股相关情况	112
第九节	债券相关情况	113
第十节	财务报告	114

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本集团	指	中达安股份有限公司及其子公司
公司、本公司、中达安	指	中达安股份有限公司
历城控股集团	指	济南历城控股集团有限公司
同信同泰	指	山东同信同泰私募基金管理有限公司
历城区财政局	指	济南市历城区财政局
山东财欣	指	山东省财欣资产运营有限公司
帝森克罗德	指	帝森克罗德集团有限公司
庐山国控	指	庐山市国有投资控股集团有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
宏闽电力	指	福建省宏闽电力工程监理有限公司
广东顺水	指	广东顺水工程建设监理有限公司
广东道路	指	广东道路信息发展有限公司
维思电力	指	福州维思电力勘察设计有限公司
达安云	指	达安云(珠海)投资有限公司
青羊基金	指	广东青羊私募基金管理有限公司
青扬一号	指	广东青扬一号股权投资合伙企业(有限合伙)
厦门正容	指	厦门正容股权投资合伙企业(有限合伙)
杭州恒樟	指	杭州恒樟投资管理有限公司
庐山中达安	指	庐山中达安工程咨询有限公司
中达安明领	指	广州中达安明领科技工程有限公司
中达安设计	指	曾用名山东同信同和建筑设计咨询有限公司, 现已更名为山东中达安设计咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	中达安股份有限公司章程
国务院	指	中华人民共和国国务院
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
水利部	指	中华人民共和国水利部
交通运输部	指	中华人民共和国交通运输部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
报告期	指	2023 年 1-12 月
元、万元	指	若无特别说明, 均以人民币为度量货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中达安	股票代码	300635
公司的中文名称	中达安股份有限公司		
公司的中文简称	中达安		
公司的外文名称（如有）	SinoDaan Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SinoDaan		
公司的法定代表人	陈天宝		
注册地址	广州市沙太南路 668 号之二 901-903 房		
注册地址的邮政编码	510515		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 7 月从广州市白云区广州大道北 1421 号圣地大厦六楼 601 房变更为广东省广州市白云区广州大道北 1421 号 602 房（部位：自编 636 房）；2022 年 4 月从广东省广州市白云区广州大道北 1421 号 602 房（部位：自编 636 房）变更为广州市沙太南路 668 号之二 901-903 房		
办公地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼		
办公地址的邮政编码	510620		
公司网址	<a href="http://www.sino-daan.com/">http://www.sino-daan.com/</a>		
电子信箱	dadb@sino-daan.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报，巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼董事会办公室

### 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

签字会计师姓名	钟本庆、谢传生
---------	---------

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、同一控制下企业合并

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	705,353,969. 88	590,254,388. 83	590,254,388. 83	19.50%	604,783,074. 59	604,783,074. 59
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,631,575.68	- 177,834,073. 90	- 177,784,472. 69	101.48%	33,420,009.8 1	33,517,989.1 5
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 7,738,956.38	- 181,740,934. 10	- 181,691,332. 89	95.74%	32,412,119.8 3	32,510,099.1 7
经营活动产生的现金流量净额 (元)	33,215,162.8 0	16,158,946.4 1	16,158,946.4 1	105.55%	81,635,787.1 0	81,635,787.1 0
基本每股收益 (元/股)	0.0193	-1.3045	-1.3042	101.48%	0.2452	0.2459
稀释每股收益 (元/股)	0.0193	-1.3045	-1.3042	101.48%	0.2452	0.2459
加权平均净资产收益率	0.57%	-30.95%	-30.94%	31.51%	5.14%	5.16%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	1,243,900,44 5.90	993,918,623. 74	1,179,397,68 1.51	5.47%	1,184,991,94 6.99	1,187,697,73 3.51
归属于上市公司股东的净资产 (元)	424,735,417. 78	489,001,181. 25	504,270,742. 10	-15.77%	665,753,066. 74	665,851,046. 08

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	705,353,969.88	590,254,388.83	/
营业收入扣除金额（元）	39,702,420.22	666,014.68	/
营业收入扣除后金额（元）	665,651,549.66	589,588,374.15	/

## 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	130,988,151.85	141,839,953.31	196,576,225.92	235,949,638.80
归属于上市公司股东的净利润	10,517,071.90	36,300.56	-6,754,363.72	-1,167,433.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,258,878.30	1,165,887.08	-17,625,449.01	-1,538,272.75
经营活动产生的现金流量净额	-29,942,874.89	5,963,235.49	15,063,197.86	42,131,604.34

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）	3,624,159.09	-75,352.88	-92,837.81	主要系本期处置固定资产及子公司广东顺水处置闲置房产所致



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）	856,156.36	2,136,276.86	2,486,890.60	主要系收到稳岗补贴、增值税企业重点扶贫优惠补贴、高新技术企业培育专题、购置办公用房补贴、高新技术企业研发补助、知识产权资助资金等所致
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	-941,535.88			主要系并购广东顺水或有对价变动所致
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,662,722.24		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,781,013.76			同一控制下合并子公司中达安设计期初至合并日的当期净损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,195,305.38	-760,429.12	-973,888.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,318.25	989,158.51		
减：所得税影响额	617,327.11	897,303.53	358,759.01	
少数股东权益影响额（税后）	899,947.03	148,211.88	53,515.55	
合计	10,370,532.06	3,906,860.20	1,007,889.98	--

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

##### （一）所处行业基本情况

##### 1、行业所属分类

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理咨询服务业务，公司工程监理业务以通信监理、电力监理、土建监理和水利监理为主。公司所处的“工程监理”行业，根据中国证监会颁布的《2021 年 3 季度上市公司行业分类结果》，公司所处行业为“M74 专业技术服务业”。根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务属于“M 科学研究和技术服务业”门类中“M74 专业技术服务业”大类。

工程技术咨询服务业是以技术为基础，综合运用多学科知识、工程实践经验、现代科学和管理方法，为经济社会发展、投资建设项目决策与实施全过程提供咨询和管理的智力服务。工程技术咨询服务行业市场细分较多，包括工程咨询（规划咨询、项目咨询、评估咨询和全过程工程咨询）、工程勘察、工程设计、工程造价咨询、招标代理（工程招标代理和政府采购招标代理）、工程监理、工程项目管理、项目代建、安全评价、检验检测、EPC 业务等，各细分行业的发展现状、市场竞争格局等各有特点。

##### 2、建设工程监理行业发展现状

自 1988 年建设工程监理制度试点至今，我国建设工程监理行业已有三十多年的发展历史。近年来，我国建设工程监理行业朝着专业化、规范化、现代化的方向稳步发展，建设工程监理行业从业人员队伍不断发展壮大，营业收入稳步增长。

##### （1）建设工程监理行业从业人员队伍不断发展壮大

根据国家统计局及住建部建筑市场监管司的统计数据，截至 2022 年底，我国建设工程监理行业在册从业人员共 193.09 万人，2018 年至 2022 年间，我国建设工程监理行业从业人员数量变动情况如下：

2018-2022 年间我国建设工程监理行业从业/执业人员数量变动情况



数据来源：国家统计局

根据上图统计情况，2018 年至 2022 年间，我国建设工程监理行业从业人员队伍持续增长，高素质专业人员队伍的不断发展壮大，有利于推动我国建设工程监理行业的持续健康发展。

## (2) 建设工程监理行业营业收入稳步增长

根据国家统计局的统计数据，2022 年度我国建设工程监理行业实现营业收入 12,809.59 亿元，2021 年度我国建设工程监理行业实现营业收入 9,472.83 亿元，同比增长 35.22%，创下自 1988 年试点以来的行业营业收入最高纪录。2018 年至 2022 年期间，我国建设工程监理行业营业收入变动情况如下：

2018-2022 年间我国建设工程监理行业营业收入变动情况



数据来源：国家统计局

根据《工程监理企业资质管理规定（2018 年 12 月修订）》（建设部令第 158 号）及《国务院关于深化“证照分离”改革进一步激发市场主体发展活力的通知》（国发〔2021〕7 号），工程监理企业资质分为综合资质、专业资质和事务所资质。其中，专业资质按照工程性质和技术特点划分为若干工程类别；综合资质不分级别；专业资质分为甲级、乙级。2022 年度，综合资质监理企业营业收入为 845.72 亿元，事务所资质监理企业营业收入为 144 万元。

(二) 报告期新公布的法律法规、行业政策对所处行业的重大影响报告期，各级政府推出了一系列促进全过程咨询行业向高质量、品质提升等方向持续健康发展的政策，引导企业转型发展，具体如下：

主要法律法规及政策	颁发部门	施行时间	主要内容
关于完善招标投标交易担保制度进一步降低招标投标交易成本的通知	发改委等	2023 年 1 月	为深入贯彻落实《国务院关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》（国发〔2022〕12 号）要求，加快推动招标投标交易担保制度改革，降低招标投标市场主体特别是中小微企业交易成本，保障各方主体合法权益，优化招标投标领域营商环境。
关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见	国务院	2022 年 12 月	数据作为新型生产要素，是数字化、网络化、智能化的基础。为加快构建数据基础制度，充分发挥我国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增强经济发展新动能，构筑国家竞争新优势
关于印发“十四五”全国城市基础设施建设规划的通知	住建部发改委	2022 年 7 月	《规划》提出了“十四五”时期城市基础设施建设的主要目标、重点任务、重大行动和保障措施，以指导各地城市基础设施健康有序发展。
《国家发展改革委等部门关于严格执行招标投标法规制度进一步规范招标投标主体行为的若干意见》	发改委等 13 个部门	2022 年 7 月	要强化招标人主体责任，依法落实招标自主权，严格执行强制招标制度，畅通异议渠道等；坚决打击遏制违法投标和不诚信履约行为；加强评标专家管理，严肃评标纪律，提高评标质量，严格规范和优化评标组织方式等；规范招标代理服务行为，加强招标代理机构及从业人员管理。
关于印发“十四五”工程勘察设计行业发展规划的通知	住建部	2022 年 5 月	“十四五”时期，工程勘察设计行业绿色化、工业化、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，持续助力建筑业高质量发展。

关于推进社会信用体系建设高质量发展促进形成新发展格局的意见	国务院办公厅	2022 年 3 月	完善的社会信用体系是供需有效衔接的重要保障，是资源优化配置的坚实基础，是良好营商环境的重要组成部分，对促进国民经济循环高效畅通、构建新发展格局具有重要意义。为推进社会信用体系建设高质量发展，促进形成新发展格局。
《中共中央国务院关于加快建设全国统一大市场的意见》	中共中央 国务院	2022 年 3 月	提出了“持续推动国内市场高效畅通和规模拓展、加快营造稳定公平透明可预期的营商环境、进一步降低市场交易成本、促进科技创新和产业升级、培育参与国际竞争合作新优势”的主要目标。
关于印发“十四五”住房和城乡建设科技发展规划的通知	住建部	2022 年 3 月	提出“到 2025 年，住房和城乡建设领域科技创新能力大幅提升，科技创新体系进一步完善，科技对推动城乡建设绿色发展、实现碳达峰目标任务、建筑业转型升级的支撑带动作用显著增强”的发展目标。
关于印发“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划的通知	住建部	2022 年 3 月	提出“到 2025 年，城镇新建建筑全面建成绿色建筑，建筑能源利用效率稳步提升，建筑用能结构逐步优化，建筑能耗和碳排放增长趋势得到有效控制，基本形成绿色、低碳、循环的建设发展方式，为城乡建设领域 2030 年前碳达峰奠定坚实基础”的总体目标。
关于印发“十四五”建筑业发展规划的通知	住建部	2022 年 1 月	明确“以建设世界建造强国为目标，着力构建市场机制有效、质量安全可控、标准支撑有力、市场主体有活力的现代化建筑业发展体系。建筑工业化、数字化、智能化水平大幅提升，建造方式绿色转型成效显著，加速建筑业由大向强转变，为形成强大国内市场、构建新发展格局提供有力支撑。”

### 1、技术变革情况

我国建设工程监理行业发展至今经历了试点阶段（1988-1992 年）、稳步发展阶段（1993-1995 年）、全面推广阶段（1996-2005 年）、规范提升阶段（2006 年-2019 年）以及转型升级阶段（2019 年一至今）5 个发展阶段。转型升级阶段以发改委住建部 2019 年 3 月《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》和住建部等部门《关于加快新型建筑工业化发展的若干意见》为标志，建设工程管理模式从“工程监理制”向“全过程工程咨询制”转变；同时传统的工程监理技术也因数字基建、建筑工业化、绿色建筑、双碳目标等高质量发展要求，开始应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，实施数字化技术转型升级，推动智能建造技术发展。

公司也顺应时代发展要求，自上市以后大力投入研发资金，结合丰富的全过程工程咨询管理经验，应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，打造面向工程建设领域的互联网产品体系，为客户提供“平台+工具+方案”的一体化服务，构建流程标准化、管控自动化、管理数字化的智慧建设绿色生态。自主创新研发了“isDC 智慧工程数据中心、isPM 智慧工程项目管理平台、isCM 智慧工程全过程咨询管理平台、isBM 智慧工程企业管理平台、isGM 智慧工程监管平台”等产品体系，为政府、企事业单位管理多地工程项目提供一体化全过程管理平台，提升政府、企事业单位对项目风险的预测能力，助力企业数字化转型。

### 2、产业发展情况

工程监理产业因国家引导和鼓励工程决策和建设采用全过程工程咨询模式而得到新的发展机遇。全过程工程咨询模式的产业链包括但不限于工程咨询、勘察、设计、造价咨询、招标代理、工程监理、项目管理/代建、项目建设后评估、运营管理、智慧工程管理以及相关的工程检测、监测、第三方服务、风险管理等业态都将获得蓬勃发展的机会。基于双碳目标、数字化基建、绿色建筑、装配式建筑、新能源、智慧工程管理相关领域的产品、物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，也因实施数字化技术转型升级，获得智能建造技术的发展机会。

### 3、业态变化情况

近年来工程监理行业业态因对全过程工程咨询管理模式转型升级的政策扶持，呈现出“1+N”业态逐渐清晰的发展态势。监理行业除了继续保持工程监理业务的传统业态，继而不断向全过程工程咨询全业态快速发展，涌现了一大批具备综合业务能力的领先企业，同时也带动了相关衍生行业，甚至是跨界发展的新生态。以物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术为基础，围绕双碳目标、数字化基建、绿色建筑、装配式建筑、新能源、智慧工程管理为传统的工程监理业态催生了新的管理模式、新的管理技术、新的技术标准。

### 4、管理模式情况

国家为了鼓励行业管理模式不断创新，在 2020 年 8 月由住建部等部门发布了《关于加快新型建筑工业化发展的若干意见》，其中重点大力推行工程总承包，全过程工程咨询等新型工程建设模式，全面以智能建造技术为核心，实现我国

新型建筑工业化时代。加快信息技术融合发展，大力推广 BIM 技术、大数据技术和物联网技术，发展智能建造；创新组织管理模式，大力推行工程总承包模式，发展全过程工程咨询，建立使用者监督机制。

### 5、公司的行业竞争地位

公司自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理咨询服务业务，2023 年 2 月，根据住建部发布的《住房和城乡建设部关于核准 2023 年度第二批建设工程企业资质名单的公告》（中华人民共和国住房和城乡建设部公告 2023 年第 26 号），公司已通过住建部对工程监理综合资质的核准，可以承担住建部相关所有专业工程类别建设工程项目的工程监理、项目管理、技术咨询等业务。根据住建部建筑市场监管司印发的《2022 年建设工程监理统计资料汇编》，2022 年末，全国 16,270 个具有资质的监理企业中，具备综合资质的企业家数为 293 个，甲级资质企业 5,149 个，其中具备综合资质的企业主要分布在四川、广东、河南、山东等地区。

公司拥有一支专业广泛、梯队完善的人才团队，拥有子公司 19 家、多家参股公司，以及遍布全国的 50 多家分公司，业务范围覆盖全国除港澳台外所有省、自治区和直辖市。同时，公司设置了以技术为中心的专家委员会，每位专家均有着近 20 年项目管理的经验积累。经公司专家团队不断创新优化，现已将服务管理流程化、标准化、智能化，通过在实践中开发应用，实现了从 PC 端到移动端的无缝链接，完善了整个项目管理的信息化建设，提高了公司对工程项目各方面的控制能力、管理效率和核心竞争力，使我们能够为客户提供更有价值的优质项目咨询服务。

公司紧跟国家政策导向，结合丰富的全过程工程咨询管理经验，应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，打造面向工程建设领域的互联网产品体系，为客户提供“平台+工具+方案”的一体化服务，构建了流程标准化、管控自动化、管理数字化的智慧建设绿色生态，为多地的政府、企事业单位管理工程项目提供一体化全过程管理平台，提升政府、企事业单位对项目风险的预测能力，助力企业数字化转型。打造了企业基于全过程工程咨询智慧工程管理核心竞争力，助力公司更好地为客户提供智能化、差异化的工程咨询服务。

公司连续多年被广东省建设监理协会评为“广东省建设监理行业先进工程监理企业”；被中国招标投标协会评为“信用评价 AAA 企业”；被中国通信企业协会评为“监理领域 AAA 级信用企业”“招标代理领域 AAA 级信用企业”和“企业评价 AAA 级信用企业”；公司现为中国招标投标协会理事单位、中国建设监理协会理事单位、中国工程咨询协会理事单位、广东省通信行业协会常务理事单位、广东省建设监理协会常务理事单位、广东省工程咨询协会常务理事单位、广东省公共资源交易联合会常务理事单位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理咨询服务业务，具体包括住建部监理综合资质、水利部监理资质等可以承接各业务类别的工程监理服务、工程咨询服务（包括但不限于行政许可的多行业多专业勘察设计服务、工程咨询、造价咨询、项目管理及项目代建和招标代理服务）、智慧工程管理和软件开发等项目管理咨询服务。报告期内，公司业务、经营模式未发生重大变化。

公司主营业务相关服务的具体情况如下：

### （一）主要业务

#### 1、工程监理业务

工程监理是指具有监理专业资质的企业依据国家有关法律法规、技术标准以及批准的工程建设文件，在监理合同的范围内对工程建设过程进行监督管理。工程监理单位受建设单位委托，根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工阶段对建设工程质量、进度、造价进行控制，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理法定职责的服务活动。

公司已通过住建部对工程监理综合资质的核准，可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理、项目管理、技术咨询等业务。公司目前从事的工程监理业务覆盖的专业包括：通信工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理、电力工程监理、水利工程监理、信息工程监理等，报告期内公司以通信工程监理、房屋建筑工程监理、电力工程监理和水利工程监理为主。

#### 2、工程咨询业务

(1) “勘察与设计服务”工程勘察服务包括工程测量、水文地质勘查、工程地质勘查、综合评价、环境监测、资料收集等工作内容。报告期内，公司主要以建筑设计为主，公司建筑设计业务涵盖居住建筑、医疗与康养建筑、商业综合体等大型公建、超高层建筑、商业办公与酒店、产业及物流园区建筑、教育及文体建筑、民生保障房建筑、展示区及室内装饰设计等建筑设计服务。除此之外，公司还涉及电力勘察设计，电力勘察设计专业位于发电、输电、配电、售电、用电行业上游，是电力工程建设的重要组成部分，它为电力建设工程项目的决策与实施提供全过程技术和管理服务，直接影响整个电力建设的经济性与实用性。公司电力勘察设计业务主要以电力咨询设计和电力工程总承包业务为主要收入来源，包括电网、配网和电力用户端供电用电工程建设的勘察、咨询、设计和工程总承包等细分业务类型，渗透在电力工程建设过程中的各个环节，为客户提供从投资决策到建设实施及运营维护的全过程技术服务。

(2) “咨询与代建服务”业务包括工程咨询、造价咨询、项目管理等全过程工程咨询业务及项目代建等，业务的内容主要包括建设项目投资机会研究、可行性研究、项目建议书、项目立项申请、勘察设计管理、全过程造价控制、竣工验收及移交使用、项目结算、项目后评价等建设项目全生命周期管理。

(3) “招标代理服务”业务，是招标代理系根据招标人要求，提供采购代理服务。

### 3、智慧工程管理和软件研发业务

公司基于智慧物联、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等先进技术，自主研发了一系列智慧工地项目管理产品，其中包括“isDC 智慧工程数据中心”“isPM 智慧工程项目管理平台”“isCM 智慧工程全过程咨询管理平台”“isBM 智慧工程企业管理平台”和“isGM 智慧工程监管平台”等。这些产品全面连接工地各要素，包括人员、设备、材料、工艺、环境等关键信息，实现了“人机料法环”的全方位、实时监控与信息同步，同时提供风险预警和决策辅助功能，将工地管理智能化水平提升至新高度，促进了工地管理规范化、高效化和精益化。

#### (二) 经营特点

工程监理行业是高技术服务行业，其技术水平更多的是依靠智力服务水平，体现在全方位的项目管理技术方面，需要具备丰富的行业经验、专业的管理水平和较高的技术知识，并辅以各种专业化的检测仪器，才能为业主提供优质的工程监理服务，确保工程的施工质量和项目顺利实施。现阶段，我国工程监理行业内不同企业的技术水平存在一定差异，部分规模较大的优质工程监理企业通过不断的实践积累和对外技术、人才引进，监理服务已经达到较高水平，技术检测设备的先进程度与国际巨头的差距已逐步缩小。

工程监理行业与其他行业相比具有其自身的经营特点，具体如下：

#### 1、服务强制性

我国的工程监理是依靠行政手段和法律手段在全国推行的。《中华人民共和国建筑法》《建设工程质量管理条例》（2019）《建设工程安全生产管理条例》及《建设工程监理范围和规模标准规定》等规章制度文件的颁布和实施，标志着我国监理制度以法律法规形式得到确定，并依靠法制和行政力量强制推行。监理制度的“强制性”不仅体现在满足一定条件的工程项目必须按照法定程序委托监理，还体现在监理的职责、服务内容和范围、工作标准和程序、市场准入和执业资格管理等方面。

#### 2、第三方独立性

我国的工程监理单位相对于业主和承包方来说是独立的第三方，与业主是被委托与委托关系，根据《中华人民共和国建筑法》的规定，工程监理单位与被监理工程的承包单位以及建筑材料、建筑构配件和设备供应单位不得有隶属关系或者其他利害关系。工程监理单位根据与业主签订的合同和业主授权，有权对承包方和施工方履约行为进行监督，对施工过程和施工工序进行监督、检查和验收。监理单位以自己的名义进行监理，一方面要为业主提供监理服务，维护业主权益，制止承包商或施工方的不规范或不合法行为，另一方面要维护承包商的合法权益，也要制止业主损害承包商利益的不规范和不合法行为。

#### 3、全过程工程咨询服务模式

工程监理服务不同于设计勘察或工程施工的服务模式，勘察、设计、工程施工往往是为工程中的某个单一环节提供服务，而工程监理服务贯穿于整个工程的全过程。《中华人民共和国建筑法》《建设工程质量管理条例》（2019）等相关法律、法规中均要求工程监理企业受业主委托在建设工程施工全过程中，依照有关法律、法规、技术标准以及设计文件、建设工程承包合同和监理合同，对工程施工质量实施监测管理，并对施工质量承担监理责任。因此，工程监理为工程项目提供的是全过程服务，工程监理的工作时间和工作量是根据工程进度确定的。

2017 年以来，住建部陆续印发了《关于开展全过程工程咨询试点工作的通知》《关于促进工程监理行业转型升级创新发展的意见》和《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》，鼓励监理企业在立足施工阶段监理的基础上，向上下游拓展服务领域，提供项目建设可行性研究、项目实施总体策划、工程规划、工程勘察与设计、项目管理、工程管理、造价咨询及项目运行维护管理等全方位的全过程工程咨询服务。同时，要求各级政府和国有投资项目管理单位带头推行全过程工程咨询，进一步完善我国工程建设组织模式，推进全过程工程咨询服务的发展。

#### 4、工程监理行业实行的是双重控制的市场准入制度

我国对工程监理的市场准入采取了单位资质和人员资格的双重控制，既要求监理单位具有相应的监理资质等级，又要求专业监理工程师以上的监理人员取得监理工程师资格证书。这种市场准入的双重控制对于保证我国工程监理队伍的基本素质、规范我国工程监理市场起到了积极的作用。

#### （三）主要的业绩驱动因素

1、驱动因素之一：公司已经获得了住建部的工程监理综合资质，可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理、项目管理、技术咨询等业务。控股子公司通过获取行政许可类资质，也可以承担大部分类别和等级的水利工程监理业务及建筑工程、市政工程、化工石油工程、电力工程等多行业、多专业勘察设计业务。接下来公司将继续推动在交通运输部等部门获取高等级资质，打造全类别的资质优势，形成公司建设工程全业务资质核心竞争力。

与此同时，公司将充分利用控股方资源优势，通过不断的并购整合，扎实推进公司在行业领域的纵向资源置入和融合发展，优先完成建筑、市政、水利、能源、交运、化工石油、信息化等领域的全过程工程咨询全产业链的整合，继续做大做强公司的主营业务。

2、驱动因素之二：在全国固定资产投资持续快速增长的大背景下，公司打造了覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务已经覆盖大陆除港澳台外的所有省、直辖市和自治区。公司计划继续深耕全国市场，凭借自身的资质优势和技术管理经验，利用公司覆盖全国的服务网络，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

3、驱动因素之三：公司致力于通过一系列创新的人才激励策略，加速汇聚并培养行业精英，以此扩大我们的品牌影响力。公司上市后，利用资本市场的优势，实施包括股权激励在内的多元化激励计划，吸引和留住关键人才。公司通过明确的职业发展路径和晋升机会，强化员工对公司文化和价值观的认同。同时，我们通过持续的沟通和反馈机制，确保员工的贡献得到认可。通过这些措施，我们不断提升公司的核心竞争力，推动公司的持续发展和行业领导地位。

4、驱动因素之四：全过程工程咨询服务是工程监理行业未来转型升级发展的必然趋势。通过建设工程全业务资质竞争力战略的不断深化，围绕建筑、市政、水利、能源、交运、化工石油、信息化等领域行业全过程工程咨询产业链的整合，依托公司营销网络的不断渗透；公司将扎实推进业务本地化策略，降低营商环境的相对影响限制，实现公司高质量发展的目标。

5、驱动因素之五：2022 年起，公司积极响应国家的数字基建和乡村振兴发展战略，利用国资平台，与各地政府友好合作，通过整合工程建设领域上下游资源，运用公司数智化管理平台和全过程咨询的优势，有助于全面提高当地政府项目投资效益、工程质量、运营效率，为当地的 GDP、税收做贡献；通过创新研发 isDC 智慧工程数据中心、isPM 智慧工程项目管理平台、isBM 智慧工程企业管理平台、isGM 智慧工程项目监管平台等数智产品，推动行业数字化转型升级；通过围绕房屋建筑、市政基础设施、乡村振兴等领域开展工程咨询服务合作，积极探索全过程工程咨询的数字化发展，这一系列的举措为各地城市政府提供一站式解决方案和专业化服务。

## 三、核心竞争力分析

#### （一）标准化的管理体系优势

公司依靠长期的业务经营及企业管理实践，依靠市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验、先进的技术和优秀的管理人才；先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO/IEC27001 信息安全管理、ISO/IEC20000-1 信息技术服务管理体系、GB/T 29490-2013 知识产权管理体系、CMMI Development 2.0 Maturity Level 3 软件过程能力及成熟度评估认证、ITSS 信息技术服务标准认证等多项体系认证；并在体系认证的基础上建立了行业领先的公司标准化项目管理体系。



公司坚持“创新、进取、开放、务实”的价值理念和“达成业主目标，安全优质管理”的质量方针，以“建立世界领先的工程智慧管理领域的中国标准和方案，为实现国家治理体系和治理能力现代化服务”为使命愿景，以业主需求为核心，以项目部、项目以及内部控制为着眼点，通过质量、安全、预算、培训、考核、信息化、客户管理等维度进行管理，形成了相应的标准化的管理体系和工作程序，致力成为工程智慧管理领域优秀服务商。

公司不仅专注于企业技术能力的提升，更关注行业的发展和未来，积极参与各类标准化建设工作。2023 年公司参编的《信息通信建设工程监理规范》《智能建筑 5G 设计标准》二项团体标准已完成初步编制工作，已进入征求意见或送审阶段，公司正在参与编制《建筑工程全过程工程咨询数字化管理平台建设标准》《电网工程数字化监理导则》《光热发电工程监理规范》三项团体标准。

## （二）品牌优势

在 20 多年的发展过程中，公司始终秉持“创新、进取、开放、务实”的价值理念。坚持通过持续的技术创新、过硬的质量保证、完善的客户服务制度、标准化的项目管理体系、享誉业界的明星项目，树立良好的品牌形象。一方面，公司通过明星项目的打造，奠定了在各业务领域的市场地位：公司承接的丰台区西铁国际商业科研综合楼项目、鹤壁万达广场项目、南水北调中线一期工程、海南省西环高铁公众通信网络覆盖基础设施工程、广州南沙灵山岛尖区域城市开发与建设项目等均荣获工程建设质量领域的最高荣誉奖励—国家优质工程奖，这些奖项进一步提高了公司的知名度和美誉度；另一方面，公司通过严格的质量管理体系、完善的客户服务制度、高效的项目管理水平，尤其是 isPM 智慧工程项目管理平台的应用，助力公司提升了工程管理的核心竞争力，得到了客户及监管机构的广泛认可。

## （三）人才优势

工程监理行业作为高技术服务行业，涉及多个学科的专业技术技能，而工程建设具有规模大、周期长、投资大、技术复杂等特点。拥有工程咨询服务各领域的高等级资质和专业技术人才团队，是企业成功参与行业竞争的核心因素。人才是企业未来发展最重要的核心资源之一，是公司核心竞争力的重要组成部分，也是达成建立世界领先的工程智慧管理领域的中国标准和方案这一公司愿景的基石，公司始终坚持“以人为本”的用人策略，大力实施人才战略。在生产团队方面，公司不仅有着 20 多年的行业经验积累，同时注重和强化人才队伍建设和提升，借助各类培训考核和技术等级评比，选拔聘请了细分专业的学科带头人和学科技术家，建立“师徒制”的培养体系，通过持续优化中达安标准、解决方案和核心竞争力，建立拥有自主知识产权的中达安技术标准数据库，打造一支以业务为导向，专业素质强的一线项目专业服务团队。此外，公司研发中心团队承接公司内部的信息化系统的规划和开发，运维中心团队承接公司软硬件基础设施的运行维护。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有各类注册资格人员 767 人，包括：一级注册结构师、一级注册造价师、一级注册建造师、住建部注册监理工程师、注册安全工程师、投资咨询工程师、水利部注册监理工程师、水利部一级注册造价工程师等，以及专业配套的各类人才团队 2,469 人，如 IPMP 国际项目经理、专业监理工程师、信息系统监理师、造价人员、中级招标采购人员、CISP 注册信息安全专业人员等。公司团队专业广泛，梯队结构完善，为公司的发展和扩张奠定了坚实的基础。

## （四）营销网络优势

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

为克服业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力，公司业务区域已覆盖大陆除港澳台外所有省、直辖市和自治区，通过建立业务咨询微信号、服务台保障登记等手段，提升了公司快速服务响应，做到了有事必应及时解决，上下联动务求实效。

## （五）专业的资质资信优势

经过二十余年的发展，公司、子公司及参股公司已取得住建部工程监理综合资质 1 项、设计类资质 13 项、工程咨询类资质 2 项、水利部监理单位资质 4 项、勘察类资质 2 项、测绘类资质 1 项，其他监理类资质 4 项。未来，公司将持续推动在交通运输部等部门获取高等级资质，并通过获取行政许可类资质，打造全类别的资质体系，进一步加强公司在建设工程全业务领域的核心竞争力，为客户提供全方位的工程咨询服务。



通过建设工程全业务资质体系竞争力战略的不断深化，围绕建筑、市政、水利、能源、交通运输、石油化工领域行业全过程工程咨询全产业链的整合，拓展公司的业务经营范围；依托公司区域事业部营销网络的不断扩大，公司将扎实推进业务本地化策略，为公司带来了稳定的业务扩张增长，进一步巩固和提升公司的行业地位，实现公司高质量转型发展的目标。

#### （六）数智化服务能力优势

公司全面数字化转型始于 2019 年，结合丰富的全过程工程项目咨询管理经验，应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，自主创新研发了“isDC 智慧工程数据中心、isPM 智慧工程项目管理平台、isCM 智慧工程全过程咨询管理平台、isBM 智慧工程企业管理平台、isGM 智慧工程监管平台”等产品，构建“一中心、四平台、N 应用”的产品体系，构建实现覆盖了项目、企业、政府间数据流和业务流闭环的服务体系，智慧服务工程领域。

通过深度融合工程建造领域 IoT 数据、业务数据和空间数据，可提供智能建造项目管理整体解决方案、智慧建造企业管理整体解决方案、智慧建造政府监管整体解决方案。该产品的推出与不断的迭代，使公司的技术服务业务更趋完善，技术服务水平和市场竞争能力与其他同行业公司呈现一定的差异化。

公司紧随数字化及智能化潮流，以科技创新为引领，尤其在 BIM 技术和数字孪生领域取得了突出成就。公司与前沿工程产品服务进行整合创新，赢得了行业认可。在过去一段时间，荣获第三届信息技术服务业应用技能大赛团体赛一、二等奖，公司参建的“白云美湾五龙岗产业园智慧工程房建标杆项目”被广州市工业和信息化局评为广州市数字经济应用场景标杆案例；公司的数字新基建项目应用被评为 2022 年广州市数字经济典型应用场景，自主研发的“智慧工程项目管理平台”（isPM）获得华为鲲鹏 Kunpeng 920 兼容性认证，荣获“优质数字产品奖”并被广东省高新技术企业协会评选为 2023 年广东省名优高新技术产品；根据《广东省科学技术厅关于认定 2023 年度广东省工程技术研究中心的通知》（粤科函产字〔2024〕346 号），公司提交的“广东省基建数字化管理（中达安）工程技术研究中心”申报项目，已成功获得 2023 年度广东省工程技术研究中心的认定。

公司致力于满足客户工程管理需求，为建筑行业提供多样化解决方案，推动整个行业的数字化转型。通过数字技术手段，完成了全企业的数字资产梳理，将生产和经营数据纳入系统，实现了路径明确、定位精准的管理效果，有效降低了成本，为企业的数字化治理奠定了坚实基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的二十大精神，将党建与企业战略深度融合、扩大经营规模及市场份额、加大业务拓展力度、积极推进公司信息化建设、完善内控体系建设、规范法人治理结构等工作，公司生产经营工作稳步开展，高质量发展水平进一步提升。在报告期内公司重点完成了以下几个方面的工作：

#### （一）全面从严治党，扎实推进党的建设

2023 年，公司领导班子成员严格落实全面从严治党政治责任，积极履行“一岗双责”，坚决贯彻落实上级各项决策部署，扎实开展主题教育，持续推动党建和生产经营工作深度融合；公司各党支部通过廉洁教育、三述活动、各类主题党日学习会议等实践，把理论的种子播撒到增进工作效能、化解难题、促进业务拓展的土壤中，为公司高质量发展提供坚强保证。报告期内，公司党支部凭借过硬的党建成绩，再次荣膺“双强六好”党组织称号，并实现党支部向党总支的跃升。这些荣誉和成就是企业迈向更高标准的重要驱动力，为公司的持续成长注入了强劲动能。

#### （二）横向+纵向战略驱动业务拓展，以创新经营模式助力乡村振兴

报告期内，公司成功取得住建部工程监理综合资质。目前，公司业务区域覆盖除港澳台外所有省、直辖市和自治区，公司在华南以外的其他地区业务也取得了稳步发展。公司计划继续深耕全国市场，一方面打造形成覆盖全国的服务网络，为公司在当地开拓业务提供便利条件。另一方面，公司在扩大经营规模及市场份额的同时利用新的营销管理模式助力乡村振兴。

#### （三）优化业务布局，打造全过程咨询发展新格局

公司秉承“资源互补，共同发展”的理念，平稳推动南北业务协同，着力构建工程咨询全链条服务体系。充分利用各地资源的独特性，不断拓展业务领域。组建中达安北方区域总部；参股公司燕山玉龙公司成功上市；新开设黄埔、东莞、内蒙古等分公司；孵化了中达安明领、中达安西湾等一系列子公司，并收购中达安设计（原“同信同和”），这些战略步骤有效串联，不仅丰富了公司的服务范围，也提升了工程咨询全链条的服务能力，描绘出公司在竞争激烈的市场环境中保持稳健与灵活的经营姿态，在促进区域经济共荣及加速业务拓展方面发挥着关键作用。

#### （四）深化数智融合，刷新行业服务新标杆

公司积淀了二十余年的工程领域经验，凭借丰富的全过程工程咨询管理实践，融合物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，打造了面向工程建设领域的互联网产品体系，提供“平台+工具+方案”的一体化服务，构建了流程标准化、管控自动化、管理数字化的智慧建设生态。

公司紧随数字化及智能化潮流，以科技创新为引领，尤其在 BIM 技术和数字孪生领域取得了突出成就。我们与前沿工程产品服务进行整合创新，赢得了行业认可。公司致力于满足客户工程管理需求，为建筑行业提供多样化解决方案，推动整个行业的数字化转型。通过数字技术手段，完成了全企业的数字资产梳理，将生产和经营数据纳入系统，实现了路径明确、定位精准的管理效果，有效降低了成本，为企业的数字化治理奠定了坚实基础。

#### （五）报告期内，财务报告数据与其他必要的统计数据的列表式分析

项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	变动原因
应收票据	427,000.00	1,331,317.73	-904,317.73	-67.93%	主要系上期生产经营过程中收到的银行及商业承兑汇票较多且于本期承兑所致
其他应收款	32,059,749.55	73,165,405.92	-41,105,656.37	-56.18%	主要系合并范围内新增子公司中达安设计期初应收关联方济南历城控股集团有限公司往来款项在本期部分结算所致
应收账款	134,177,078.45	180,153,855.94	-45,976,777.49	-25.52%	主要系本期客户回款较上年同期增加所致
合同资产	536,196,791.79	396,773,053.91	139,423,737.88	35.14%	主要系本期按履约进度确认已提供服务导致合同资产增加所致
预付款项	1,249,404.11	41,888.89	1,207,515.22	2882.66%	主要系本期预付采购商品及服务的款项增加所致
存货	296,840.85	19,343,592.77	-19,046,751.92	-98.47%	主要系在前期末满足收入确认条件的项目支出在本期满足收入确认条件，同时结转原确认的履约成本导致存货减少所致
其他流动资产	2,680,332.64	2,049,165.11	631,167.53	30.80%	主要系本期待抵扣税款以及长期待摊费用中房租重分类较年初增加所致
在建工程	30,238.28		30,238.28	100.00%	主要系本期子公司新增租赁土地使用权摊销所致
无形资产	4,153,459.46	5,246,110.81	-1,092,651.35	-20.83%	主要系本期无形资产摊销所致

长期待摊费用	11,712,987.51	2,859,131.76	8,853,855.75	309.67%	主要系本期合同范围内新增子公司办公室以及展厅装修费所致
应付账款	81,707,231.37	54,387,973.93	27,319,257.44	50.23%	主要系本期公司业务拓展,采购商品及服务的款项较期初增加所致
应交税费	13,049,176.25	18,910,936.27	-5,861,760.02	-31.00%	主要系本期上缴期初预提的应交税费及本期重分类至其他流动负债的计提税费较上期增加所致
其他应付款	212,064,016.64	156,004,767.04	56,059,249.60	35.93%	主要系本期收购中达安设计公司应付股权款所致
一年内到期的非流动负债	16,220,714.36	36,082,533.40	-19,861,819.04	-55.05%	主要本期一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款较年初减少所致
其他流动负债	57,102,055.33	43,891,770.44	13,210,284.89	30.10%	主要系本期重分类未开票收入对应的税费较上期增加所致
长期借款	86,033,244.34	8,334,658.04	77,698,586.30	932.23%	主要系长期贷款增加及重分类至一年内到期非流动负债的长期借款较年初减少所致
资本公积	54,372,431.27	136,539,331.27	-82,166,900.00	-60.18%	主要系本期同一控制下合并子公司中达安设计应支付的股权收购对价减少资本公积股本溢价所致
税金及附加	5,171,570.15	3,845,046.47	1,326,523.68	34.50%	主要系本期合并范围内新增子公司中达安设计及主营业务收入增加导致相应的税金及附加较上年同期增加所致
销售费用	14,212,292.61	10,691,558.03	3,520,734.58	32.93%	主要系本报告期公司市场业务开拓需求持续增加,销售团队优化升级,人员薪酬和业务开拓费用较上年同期增加所致
管理费用	98,031,063.02	74,814,062.64	23,217,000.38	31.03%	主要系本报告期合并范围内增加控股子公司、新增北方总部管理架构导致职工薪酬较上年同期增加,同时本报告期聘请相关中介服务机构开展内控体系优化、定向增发等专项事务导致中介咨询费较上年同期增加
其他收益	1,802,132.97	3,135,622.18	-1,333,489.21	-42.53%	主要系本期收到的政府补助款项较上期减少所致
投资收益	2,190,282.46	7,609,085.57	-5,418,803.11	-71.21%	主要系本期按权益法确认联营企业投资收益较上年同期减少所致
资产处置收益	3,659,027.18	40,633.22	3,618,393.96	8905.01%	主要系本期子公司广东顺水出售闲置房产产生收益所致

信用减值损失	766,407.78	-19,350,194.82	20,116,602.60	103.96%	主要系本期应收款项回款情况良好，上期计提确认的应收账款坏账在本期部分转回所致
资产减值损失	30,863,934.66	-220,726,209.85	251,590,144.51	113.98%	主要系应收款项回款情况良好，上期计提确认的合同资产减值准备在本期部分转回所致
营业外收入	127,894.31	563,218.40	-435,324.09	-77.29%	主要系本期非日常性经营活动产生的收入较上期减少所致
所得税费用	-4,273,216.44	-30,753,219.35	26,480,002.91	86.10%	主要系公司本期转回前期计提合同资产减值准备，并冲减确认的相应递延所得税所致
经营活动产生的现金流量净额	33,215,162.80	16,158,946.41	17,056,216.39	105.55%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的款项较上年同期增加及支付的保证金较年初减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,771,613.95	-9,248,142.38	-24,523,471.57	-265.17%	主要系本期支付的股权投资款较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,531,082.83	-15,376,556.83	12,845,474.00	83.54%	主要系本期新增长期银行借款较上年同期增加所致

## 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	705,353,969.88	100%	590,254,388.83	100%	19.50%
分行业					
服务业	705,353,969.88	100.00%	590,254,388.83	100.00%	19.50%
分产品					
通信监理	98,721,091.65	14.00%	146,795,635.96	24.87%	-32.75%
土建监理	162,068,835.56	22.98%	176,699,808.04	29.94%	-8.28%
电力监理	116,283,358.46	16.49%	96,902,642.42	16.42%	20.00%
水利监理	99,128,514.34	14.05%	99,649,303.59	16.88%	-0.52%
招标代理	14,009,501.07	1.99%	21,522,895.63	3.65%	-34.91%
电力勘察	20,967,755.46	2.97%	21,202,632.76	3.59%	-1.11%
咨询与代建	194,152,837.86	27.53%	27,396,870.43	4.64%	608.67%
其他	22,075.48	0.00%	84,600.00	0.01%	-73.91%
分地区					
华南地区	206,695,101.90	29.30%	243,375,367.04	41.23%	-15.07%
华东地区	315,147,873.29	44.68%	163,130,164.58	27.64%	93.19%

西北地区	13,915,470.50	1.97%	19,088,148.95	3.23%	-27.10%
华中地区	63,386,726.82	8.99%	68,016,616.58	11.52%	-6.81%
华北地区	56,450,778.66	8.00%	42,818,145.86	7.25%	31.84%
西南地区	37,865,907.27	5.37%	35,229,457.38	5.97%	7.48%
东北地区	11,892,111.44	1.69%	18,596,488.44	3.15%	-36.05%
分销售模式					
直销	705,353,969.88	100.00%	590,254,388.83	100.00%	19.50%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	705,353,969.88	553,917,723.17	21.47%	19.50%	29.50%	-6.06%
分产品						
通信监理	98,721,091.65	95,160,183.55	3.61%	-32.75%	-7.30%	-26.46%
土建监理	162,068,835.56	136,295,259.03	15.90%	-8.28%	5.99%	-11.32%
电力监理	116,283,358.46	87,895,992.01	24.41%	20.00%	17.14%	1.84%
水利监理	99,128,514.34	64,275,306.72	35.16%	-0.52%	-1.64%	0.73%
咨询与代建	194,152,837.86	145,057,304.04	25.29%	608.67%	537.82%	8.30%
分地区						
华南地区	206,695,101.90	171,999,019.13	16.79%	-15.07%	2.46%	-14.24%
华东地区	315,147,873.29	239,409,607.42	24.03%	93.19%	87.64%	2.24%
分销售模式						
直销	705,353,969.88	553,917,723.17	21.47%	19.50%	29.50%	-6.06%

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	对方	合同	合计	本报	待履	本期	累计	应收	是否	影响	是否	合同
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

标的	当事人	总金额	已履行金额	告期履行金额	行金额	确认的销售收入金额	确认的销售收入金额	账款回款情况	正常履行	重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	存在合同无法履行的重大风险	未正常履行的说明
中国移动通信集团有限公司 2018 年至 2019 年通信工程专业监理服务集中采购项目	中国移动通信集团有限公司在中国境内 31 个省、自治区、直辖市直接或间接控股的主营通信业务的 17 家公司	80,920.28	37,452.31	247.47	43,467.97	385.1	32,589.77	30,107.14	否	否	否	1、建设单位因项目规划调整及市场变更，影响监理类订单签订；2、新旧标段交接期项目委托延迟；3、监理取费总体原则不变，项目拆分送审环节影响结算进度。
中国移动通信集团有限公司 2020 年至 2021 年通信工	中国移动通信集团有限公司在中国境内省、自治	55,989.96	33,123.48	5,840.32	22,866.48	8,088.83	29,025.49	26,523.27	否	否	否	1、建设单位因项目规划调整及市场变更，影响监理

程专业 理服务 集中采 购项目	区、直 辖市直 接或间 接控股 主营通 信业务 的 25 家分子 公司											类订 单签 订； 2、新 旧标 段交 接期 项目 委托 延迟； 3、监 理取 费总 体原 则不 变， 项目 拆分 送审 环节 影响 结算 进度。
中国 移动 2022 年至 2024 年通 信工 程专 业监 理服 务集 中采 购项 目	中国 移动 通信 集团 有限 公司 在中 国境 内省、 自治 区、 直辖 市直 接或 间接 控股 主营 通信 业务 的 20 家分 子公 司	39,38 6.27	3,661 .93	3,661 .93	35,72 4.33	1,882 .74	1,882 .74	1,110 .81	否	否	否	1、建 设单 位因 项目 规划 调整 及市 场变 更， 影响 监理 类订 单签 订； 2、新 旧标 段交 接期 项目 委托 延迟； 3、监 理取 费总 体原 则不 变， 项目 拆分 送审 环节 影响

												结算 进 度。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------

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

#### (5) 营业成本构成

行业分类

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	
通信监理	通信监理	95,160,183.55	17.18%	102,658,959.76	24.00%	-7.30%
土建监理	土建监理	136,295,259.03	24.61%	128,590,063.65	30.06%	5.99%
电力监理	电力监理	87,895,992.01	15.87%	75,032,466.12	17.54%	17.14%
水利监理	水利监理	64,275,306.72	11.60%	65,345,210.37	15.28%	-1.64%
招标代理	招标代理	13,114,353.75	2.37%	19,197,622.82	4.49%	-31.69%
电力勘察	电力勘察	12,119,324.07	2.19%	14,121,655.70	3.30%	-14.18%
咨询与代建	咨询与代建	145,057,304.04	26.18%	22,742,546.16	5.32%	537.82%
其他	其他		0.00%	47,135.55	0.01%	-100.00%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2023 年 2 月 20 日，公司投资设立中达安项目管理（山东）有限公司，注册资本 5000 万元，由公司认缴 100%，公司持有 100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

2、2023 年 2 月 27 日，公司投资设立中达安控股有限公司，注册资本 10000 万元，由公司认缴 100%，公司持有 100%股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

3、2023 年 3 月 20 日，公司全资子公司中达安控股有限公司投资设立帝森中达安（山东）新能源有限公司，注册资本 5000 万元，由公司全资子公司中达安控股有限公司认缴 100%，公司持有 100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安新能源有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

4、2023 年 3 月 21 日，公司投资设立中达安新能源有限公司，注册资本 5000 万元，由公司认缴 100%，公司持有 100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

5、2023 年 4 月 28 日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（济南济阳）新能源科技有限公司，注册资本 500 万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴 100%，公司持有 100%股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。



6、2023年6月2日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（潍坊）新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

7、2023年6月14日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立创智（潍坊）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

8、2023年12月21日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立恒洋（德州）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

9、2023年9月5日，公司全资子公司中达安新能源有限公司投资设立中达安（山东）充电桩有限公司，注册资本5000万元，由公司全资子公司中达安新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

10、2023年10月11日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立新森（寿光）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

11、2023年11月15日，公司及全资子公司中达安控股有限公司投资设立中达安项目管理有限公司，注册资本10000万元，由公司认缴90%，全资子公司中达安控股有限公司认缴10%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

12、2023年9月14日，公司与卢祝标投资设立中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司，注册资本100万元，由公司认缴54%，公司持有54%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

13、公司全资子公司中达安（成都）科技有限公司于2023年4月17日完成注销。

14、2023年6月26日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司100%股权暨关联交易的议案》（现已更名为山东中达安设计咨询有限公司），依据济南市历城区财政局对重组组合的批复，公司于2023年7月12日完成对山东中达安设计咨询有限公司同一控制下企业合并，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	108,887,469.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.64%

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	济南市历城区国有资产运营有限公司	28,989,405.13	4.11%
2	中国移动通信集团浙江有限公司	22,441,534.44	3.18%
3	济南临港产业园开发有限公司	22,226,428.59	3.15%
4	国网福建省电力有限公司	18,436,156.94	2.61%
5	济南利诚地产集团有限公司	16,793,944.61	2.38%

合计	--	108,887,469.71	15.44%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	55,837,591.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.38%
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	3.88%

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	广州培锦人才资源管理有限公司	16,019,137.55	8.14%
2	杭州荣融通信技术有限公司	13,083,018.71	6.65%
3	福建海电运维科技股份有限公司	9,972,740.50	5.07%
4	安徽博达项目管理咨询有限公司	9,133,018.68	4.64%
5	山东林空幕墙装饰有限公司	7,629,675.89	3.88%
合计	--	55,837,591.33	28.38%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,212,292.61	10,691,558.03	32.93%	主要系本报告期公司市场业务开拓需求持续增加，销售团队优化升级，人员薪酬和业务开拓费用较上年同期增加所致
管理费用	98,031,063.02	74,814,062.64	31.03%	主要系本报告期合并范围内增加控股子公司、新增北方总部管理架构导致职工薪酬较上年同期增加，同时本报告期聘请相关中介服务机构开展内控体系优化、定向增发等专项事务导致中介咨询费较上年同期增加
财务费用	13,897,731.75	13,193,558.44	5.34%	
研发费用	55,392,514.74	45,068,202.64	22.91%	主要系本报告期研发投入持续加大以及合并范围内增加控股子公司所致

#### 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
智慧工程全过程咨询管理平台合同管理软件	解决工程项目中合同管理分散、效率低下的问题，帮助管理者实时掌握项目合同状态，提高决策效率。	已完成交付使用	提高了合同管理效率，确保项目合规性，降低了法律风险，加强了工程项目的财务和法律监督。	提高公司合同管理效率。
智慧工程全过程咨询管理平台项目监控管理软件	通过多源数据，实现了项目管理信息的集成共享，采用实时监控技术，有效跟踪项目进展，实现即时决策支持。	已完成交付使用	强化项目协调与控制能力，提升了工程质量和效率	提升公司工程管理的质量和效率。
智慧工程全过程咨询管理平台投资控制管理软件	完善项目成本分析与预算控制功能，实现资金分配的优化和投资回报的精确预测。	已完成交付使用	强化项目的投资管理，提升了资金利用效率。实现对项目投资的实时动态监控，有效降低了投资风险，提高了项目的经济效益和整体竞争力。	提高公司对项目的经济效益和整体竞争力的把控能力。
智慧工程全过程咨询管理平台项目策划管理软件	完善项目规划与资源分配功能，实现了前期筹备工作的高效协同和方案优化，使策划制定模块有利于加强战略布局质量管理，统一项目管理标准，保证项目启动的科学性和成功率。	已完成交付使用	实现对项目全过程的精准把控，有效降低了管理成本，提高了项目的成功率和客户满意度	提高公司对项目交付的成功率和客户满意度。
智慧工程全过程咨询管理平台多方协同管理软件	完善跨组织边界的通信与合作功能，实现了多参与方的信息共享和决策一致性，使协同工作模块有利于加强项目合作质量管理，保证跨部门项目的协调性和整体效率。	已完成交付使用	强化项目的数字化和智能化管理，提升了项目执行和管理效率	提升公司对项目管理过程中的多方协调能力及沟通效率。
智慧工程全过程咨询管理平台验收管理软件	解决工程验收阶段信息整合困难的问题，通过高效的数据挖掘，数据交互集成技术，实现全面的数据共享，有效采集工程验收过程中的关键数据，并及时进行处理，以直观的报表或仪表盘形式展现给管理者。	已完成交付使用	确保工程符合预定标准，提高验收效率，减少人为错误，加强决策支持，保障了工程项目的成功交付。	保障公司项目的交付质量和交付能力。
智慧工程全过程咨询管理平台进度管理软件	采用数据挖掘技术对工程项目全生命周期的数据进行分析、整合，实现项目参与各	已完成交付使用	确保项目按计划高效推进，提高了整体工程管理水平。	提高公司对项目的整体工程计划的管理水平。

	方信息的即时共享与更新。通过实时监控技术，它能够对项目的进度状态进行精确追踪，将关键节点的完成情况以可视化报告形式提供，确保项目按照既定目标高效推进。			
--	---	--	--	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	371	332	11.75%
研发人员数量占比	11.44%	10.99%	0.45%
研发人员学历			
本科	217	189	14.81%
硕士	5	2	150.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	65	79	-17.72%
30~40 岁	168	139	20.86%

## 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）	55,392,514.74	45,068,202.64	45,252,589.74
研发投入占营业收入比例	7.85%	7.64%	7.48%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
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	762,333,939.64	629,596,768.70	21.08%
经营活动现金流出小计	729,118,776.84	613,437,822.29	18.86%
经营活动产生的现金流量净额	33,215,162.80	16,158,946.41	105.55%
投资活动现金流入小计	7,281,277.77	4,583,238.41	58.87%
投资活动现金流出小计	41,052,891.72	13,831,380.79	196.81%

投资活动产生的现金流量净额	-33,771,613.95	-9,248,142.38	-265.17%
筹资活动现金流入小计	267,520,000.00	206,015,612.63	29.85%
筹资活动现金流出小计	270,051,082.83	221,392,169.46	21.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,531,082.83	-15,376,556.83	83.54%
现金及现金等价物净增加额	-3,087,533.98	-8,465,752.80	63.53%

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

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期销售商品、提供劳务收到的款项较上年同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期支付的股权款较上年同期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期借入长期银行借款较上年同期增加所致。

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	2,190,282.46	78.71%	主要系按权益法确认联营企业的投资收益所致	是
营业外收入	127,894.31	4.60%	主要系本期非日常性经营活动产生的收入所致	否
营业外支出	1,358,067.78	48.80%	主要系工程项目行政处罚款及支付项目违约金所致	否
信用减值损失	766,407.78	27.54%	主要系本期计提应收账款及其他应收款的坏账准备所致	是
资产减值损失	30,863,934.66	1,109.14%	主要系本期计提合同资产、商誉的减值所致	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	142,243,410.45	11.44%	143,978,308.49	12.21%	-0.77%	主要系本期支付股权投资款所致
应收账款	134,177,078.	10.79%	180,153,855.	15.28%	-4.49%	主要系本期客

	45		94			户回款较上年同期增加所致
合同资产	536,196,791.79	43.11%	396,773,053.91	33.64%	9.47%	主要系本期按履约进度确认已提供服务导致合同资产增加所致
存货	296,840.85	0.02%	19,343,592.77	1.64%	-1.62%	主要系在前期未满足收入确认条件的项目支出在本期满足收入确认条件,同时结转原确认的履约成本导致存货减少所致
长期股权投资	110,800,898.44	8.91%	96,339,664.23	8.17%	0.74%	无重大变化
固定资产	35,458,425.05	2.85%	38,201,035.08	3.24%	-0.39%	无重大变化
在建工程	30,238.28	0.00%		0.00%	0.00%	主要系本期租赁土地使用权摊销所致
使用权资产	23,003,091.25	1.85%	19,296,308.90	1.64%	0.21%	无重大变化
短期借款	182,750,782.03	14.69%	200,603,262.50	17.01%	-2.32%	主要系本期偿还短期借款所致
合同负债	31,932,910.41	2.57%	32,420,020.82	2.75%	-0.18%	无重大变化
长期借款	86,033,244.34	6.92%	8,334,658.04	0.71%	6.21%	主要系长期贷款增加及重分类至一年内到期非流动负债的长期借款较年初减少所致
租赁负债	19,028,578.81	1.53%	16,150,161.00	1.37%	0.16%	无重大变化
应收票据	427,000.00	0.03%	1,331,317.73	0.11%	-0.08%	主要系上期生产经营过程中收到的银行及商业承兑汇票较多且于本期承兑所致
其他应收款	32,059,749.55	2.58%	73,165,405.92	6.20%	-3.62%	主要系合并范围内新增子公司中达安设计期初应付关联方济南历城控股集团有限公司往来款项在本期部分结算所致
预付款项	1,249,404.11	0.10%	41,888.89	0.00%	0.10%	主要系本期预付采购商品及服务的款项增加所致

其他流动资产	2,680,332.64	0.22%	2,049,165.11	0.17%	0.05%	主要系本期待抵扣税款以及长期待摊费用中房租重分类较年初增加所致
长期待摊费用	11,712,987.51	0.94%	2,859,131.76	0.24%	0.70%	主要系本期合同范围内新增子公司办公室以及展厅装修费所致无

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	11,637,528.22	11,637,528.22	保证	保证金、保证金利息及共管账户	11,493,006.76	11,493,006.76	保证	保证金、保证金利息及共管账户
固定资产					31,719,102.34	31,719,102.34	抵押	长期借款及保函抵押担保
应收账款	3,571,670.15	3,522,292.93	转让	用于转让	22,965,612.63	22,965,612.63	转让	短期借款
合计	15,209,198.37	15,159,821.15			66,177,721.73	66,177,721.73		

其他说明：

公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权为该项长期借款设置了质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权在母公司账面价值为 57,620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

## 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
26,129,966.26	9,329,600.00	180.08%

## 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：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
广东顺水工程建设监理有限公司	子公司	工程监理	10,800,000.00	153,615,388.71	58,208,211.41	102,872,778.20	14,144,440.92	12,266,529.35
福州维思电力勘察	子公司	勘察设计	10,080,000.00	58,803,900.04	9,443,231.26	35,437,987.05	-2,973,302	-2,132,003



设计有限公司							.14	.45
中达安控股有限公司	子公司	工程管理服务	100,000,000.00	29,214,764.40	11,546,683.41	5,052,335.69	9,824,285.16	8,453,316.59
达安云(珠海)投资有限公司	子公司	投资与资产管理	100,000,000.00	81,841,702.34	81,841,702.34	964,828.19	2,578,636.80	2,578,636.80
庐山中达安工程咨询有限公司	子公司	工程管理服务	5,000,000.00	7,759,045.34	7,183,048.89	7,821,742.36	2,927,737.08	2,690,382.13
山东中达安设计咨询有限公司	子公司	建筑设计和咨询业务	50,000,000.00	226,907,333.71	35,518,265.46	113,530,783.93	23,233,100.32	20,396,285.16

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
山东中达安设计咨询有限公司	同一控制下合并	中达安设计 2023 年度实现净利润为 2,039.63 万元

主要控股参股公司情况说明

1) 广东顺水系公司控股子公司，公司持有其 67%股权，报告期内实现营业收入为 10,287.28 万元，较上年同期下降 0.14%；营业利润为 1,414.44 万元，较上年同期增长 352.71%；利润总额为 1,377.60 万元，较上年同期增长 373.25%；归属于上市公司股东净利润为 821.86 万元，较上年同期增 405.89%。

2) 维思电力系公司控股子公司，公司持有其 60%股权，报告期内实现营业收入为 3,543.80 万元，较上年同期增长 21.05%；营业利润为-297.33 万元，较上年同期上升 86.29%；利润总额-296.98 万元，较上年同期上升 86.30%；归属于上市公司股东净利润为-127.92 万元，较上年同期上升 88.11%。

3) 中达安控股成立于 2023 年 2 月，系公司全资子公司，报告期内实现营业利润为-982.43 万元，利润总额为-982.43 万元，净利润为-845.33 万元。

4) 达安云系公司全资公司，报告期内实现营业收入为 96.48 万元；营业利润为 257.86 万元，较上年同期下降 43.65%；利润总额为 257.86 万元，较上年同期下降 43.65%；净利润为 257.86 万元，较上年同期下降 43.65%。

5) 庐山中达安系公司控股子公司，公司持有其 51%股权，报告期内实现营业收入为 782.17 万元；营业利润为 292.77 万元，较上年同期增长 535.46%；利润总额为 292.77 万元，较上年同期增长 535.46%；净利润为 269.04 万元，较上年同期增长 630.30%。

6) 中达安设计系公司全资子公司，报告期内实现营业利润为 2,323.31 万元，利润总额为 2,323.31 万元，净利润为 2,039.63 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，全面深化改革开放，推动高水平科技自立自强，加大宏观调控力度，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡

村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进民生福祉，保持社会稳定，以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业。

国家要统筹化解房地产风险，促进房地产市场平稳健康发展。加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”。要锚定建设农业强国目标，学习运用“千万工程”经验，有力有效推进乡村全面振兴，以提升乡村建设水平、提升乡村治理水平为重点，建设宜居宜业和美乡村，提高高标准农田建设投入标准。推动城乡融合、区域协调发展。要把推进新型城镇化和乡村全面振兴有机结合起来，促进各类要素双向流动，推动以县城为重要载体的新型城镇化建设，形成城乡融合发展新格局。实施城市更新行动，打造宜居、韧性、智慧城市。深入推进生态文明建设和绿色低碳发展。建设美丽中国先行区，打造绿色低碳发展高地。积极稳妥推进碳达峰碳中和，加快打造绿色低碳供应链。持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战。加快建设新型能源体系，加强资源节约集约循环高效利用，提高能源资源安全保障能力。一系列国家政策的不断完善与推进，都为公司业务转型、传统业务的市场拓展等提供了重要的发展机遇。

全过程工程咨询在国内的发展政策、技术标准、行业推广和应用都已经开始走向成熟，并形成相应的规范。通过连续多年持续的政策推进，在十四五期间，整个工程监理行业及全过程工程咨询行业都将迎来一个营商环境持续优化、管理标准逐步规范、行业整合不断深入、技术发展不断完善、数字化智慧化管理全面覆盖的发展契机，行业及产业生态都将迎来蒸蒸日上的发展红利阶段。

## （二）未来发展战略

公司致力于打造多元化、领先的全过程工程咨询优秀管理专家，不断推进数字化建设，为客户提供更加高效、专业、便捷的服务。公司未来准备将全过程工程咨询服务做成标准化产品，通过互联网平台进行推广，并以 isCM 为依托，连接项目建设单位和项目建设相关方，构建标准化的全过程工程咨询服务流程和操作规范，实现对项目的集中监控管理及品牌输出。

公司在产业链上实现纵向拓展，由现有的监理、项目管理、造价咨询等服务，逐步向全过程工程管理咨询服务转型，并积极推动跨区域战略合作与多元化发展。目前全过程工程咨询在国内的发展政策、技术标准、行业推广和应用都已经开始走向成熟，并形成相应的规范。公司将继续稳定现有市场，深挖优质业务，稳步有计划地拓展新市场，同时加强不同地区项目部团队的管理与发展，通过市场资源共享达到合力共赢，围绕市场需求角度，来促进公司生产、资质、人力的管理模块下沉，为之后的业务承接夯实基础。

在主营业务上，公司已经获得了住建部的工程监理综合资质，可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理、项目管理、技术咨询等业务。控股子公司通过获取行政许可类资质，也可以承担大部分类别和等级的水利工程监理业务及电力勘察设计业务。未来，公司希望通过进一步推动在交通运输部等部门获取高等级资质，打造全类别的资质优势，形成公司建设工程全业务资质核心竞争力。

同时，公司也顺应时代发展要求，研发投入连续多年维持增长。公司自上市以后大力投入研发资金，结合丰富的全过程工程咨询管理经验，应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，打造面向工程建设领域的互联网产品体系，为客户提供“平台+工具+方案”的一体化服务，构建流程标准化、管控自动化、管理数字化的智慧建设绿色生态。自主创新研发了“isDC 智慧工程数据中心、isPM 智慧工程项目管理平台、isCM 智慧工程全过程咨询管理平台、isBM 智慧工程企业管理平台、isGM 智慧工程监管平台”等项目，初步构建了“一中心、四平台、N 应用”的产品体系，为多地的政府、企事业单位管理工程项目提供一体化全过程管理平台，提升政府、企事业单位对项目风险的预测能力，实现了覆盖项目、企业、政府监管间数据流和业务流闭环的服务体系，为建设工程提供智慧服务，助力企业数字化转型。

## （三）具体发展战略规划

### 1、重点夯实主营业务，多方面经营策略并行发展

公司将继续夯实现有的工程监理等主营业务，持续发展优质业务实现稳定增长，增强企业发展承载力。与此同时，公司将充分利用控股方资源优势，通过不断的并购整合，扎实推进公司在行业领域的纵向资源置入和融合发展，优先完成建筑、市政、水利、能源、交运、化工石油、信息化等领域的全过程工程咨询全产业链的整合，继续做大做强公司的主营业务。

在原有业务基础上，公司逐步向全过程工程管理咨询服务转型，通过往全过程咨询延伸升级以进一步提高项目毛利润。除原有房建、市政、机电、通信、水利、电力外，公司资质资信将逐步向全过程工程咨询各个生命周期的领域和专业扩大，以达到多专业发展及提高业务总量的目的。

## 2、主动推动行业转型升级，实现区域扩张提高市场占有率

公司凭借多年积累的项目管理服务经验和强大的技术研发团队及专家团队，结合丰富的全过程工程咨询管理经验，应用物联网、5G、BIM、人工智能、大数据、云计算等前沿技术，创新性自主研发打造出“isDC 智慧工程数据中心、isPM 智慧工程项目管理平台、isCM 智慧工程全过程咨询管理平台、isBM 智慧工程企业管理平台、isGM 智慧工程监管平台”等一系列数智产品，打造了数字基建一体化项目管理平台，实施数字化技术转型升级，推动智能建造技术发展，继续扩大公司“工程智慧管理领域优秀服务商”这块金字招牌在我国建设工程监理行业的品牌效应。

在全国固定资产投资持续增长的大背景下，公司打造了覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务已经覆盖全国除港澳台外所有省、自治区、直辖市，公司计划继续深耕全国市场，凭借自身的资质优势和技术管理经验，利用公司覆盖全国的服务网络，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

## 3、优化组织架构，实现人才资源的高效整合

公司将进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司高级管理人员及中层干部的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。加速公司信息化系统建设，持续优化OA及NC管理系统，在全公司范围内深化工作流程改革，保证资源的合理利用和信息的及时传递，提升整体效率，实现企业管理的信息化，使公司组织运作更高效、更灵活。

人才资源的高效整合是公司发展的关键。公司通过完善岗位责任制和绩效评价体系，建立有序的岗位竞争、激励和淘汰机制，增加员工的流动性和主观能动性。同时，通过、长效的股权激励机制，让员工分享公司发展带来的利益，为员工提供职业发展空间和平台。

此外，公司将通过建立学习型组织，制定科学有效的培训制度，并聘请细分专业的学科前沿专家，持续提升员工的专业素质。我们将优化中达安标准，内外兼修，提高核心竞争力，并建立拥有自主知识产权的技术标准数据库，打造一支以业务为导向、专业素质强的一线项目专业服务团队。通过这些措施，公司将实现人才资源的高效整合，为公司的持续发展和市场竞争力的提升奠定坚实基础。

## 4、加强成本管理，实现降本增效

在成本端上，公司将持续坚持在保证服务质量的基础上发掘降低成本的方法和途径。未来，公司将根据市场需求和行业发展趋势，通过服务模块化的研发改进，提高标准化模块在日常经营中的应用，以降低研发和生产成本。同时，公司通过更加丰富的信息化管理手段，提高管理效率，优化管理结构，降低日常生产运营管理成本，实现降本增效。

### （四）公司存在的其他风险及应对措施

#### 1、与市场相关风险

##### （1）行业波动风险

公司主要从事以工程监理业务为主的建设工程项目管理咨询服务业务，该类业务发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。近年来，工程咨询服务行业市场化程度较高，同类公司数量众多，竞争较激烈且呈高度分散状态。随着中国经济进入新常态，未来随着国内经济增速的回落、基础设施投资建设放缓或其他宏观调控，可能导致国内固定资产投资增速放缓，若公司未能及时调整经营策略，公司经营业绩有可能出现周期性波动。

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

##### （2）市场竞争风险

我国工程监理行业的市场竞争相对充分，行业企业数量众多、竞争较为激烈。公司通过持续提升资质壁垒、品牌知名度、信息化管理水平等方式提升竞争力，如果公司未来的自主研发创新能力、销售渠道开拓能力等不及预期，公司将面临行业竞争地位下降的风险，可能会对公司的持续经营能力产生不利影响。

应对措施：建立规范的市场战略管理机制，进一步调整自身产业结构，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险。

#### 2、与公司经营相关的风险

### （1）应收账款和合同资产余额较大的风险

2021 年末、2022 年末、2023 年末，公司应收账款和合同资产账面价值之和分别为 65,882.46 万元、57,692.69 万元、67,037.39 万元，占同期末流动资产的比例分别为 79.06%、70.63%、78.93%。公司的应收账款收款对象主要系通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。

应对措施：公司将实现及时的应收账款的账龄分析和回收管理，在公司内部强化应收账款的过程管理和考核管理，将应收账款的回收与相关责任人的绩效考核直接挂钩，有效控制应收账款风险，同时以提升应收账款的回款速度。

### （2）商誉减值风险

2021 年末、2022 年末、2023 年末，公司合并报表商誉账面价值分别为 17,163.18 万元、13,577.49 万元、13,521.60 万元，占公司资产总额的比例为 14.48%、11.51%、10.87%。公司的商誉主要系收购子公司支付的对价超过可辨认净资产的公允价值形成，每个会计年度，公司对商誉及其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。2023 年末，公司对收购维思电力公司形成的商誉 404.55 万元进行减值测试，并计提减值 55.89 万元。如果未来公司商誉所对应资产组或者资产组组合的经营情况不及预期，则可能导致商誉进一步发生减值，从而对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将加强投后管理工作，密切关注被并购企业的发展动态，将充分考虑市场变化的影响，定期对经营活动进行分析，及时调整经营策略，防止市场变化带来的商誉减值风险，同时公司将建立健全的内部控制体系，加强风险控制，提高企业的信誉度，有效地防范商誉减值的风险，从而达到企业的长期发展。

## 3、与企业管理相关的风险

### （1）项目管理风险

由于公司下属分公司和项目部分数众多，且地域分散，在一定程度上增加了公司在经营活动中的管理控制风险，而且建设工程项目管理业务涉及的人员众多、部门复杂，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响，若项目实施过程中存在信息传递不畅通、质量监管不到位、下属分公司及项目部未能严格按照公司制度进行管理等形式，可能导致项目开展过程中可能出现安全事故，从而造成财产损失和人员伤亡；近年来，国家有关主管部门对施工安全、环境保护等方面提出了更高的要求，如公司在未来业务开展过程中未严格执行安全、环保制度，可能存在引发安全、环保事故的风险，还可能受到监管部门相应的处罚。

应对措施：提升项目管理水平，严格把控项目进展，以优质的服务提升客户及市场的满意度。

### （2）跨区域管理风险

近年来，随着我国建设工程领域监理制度覆盖面的完善，我国各省市建设工程监理行业业务规模的持续扩大，工程监理总收入呈现持续增长的趋势。作为建设工程监理行业的骨干企业，公司为把握市场机遇，提高市场占有率，在全国各省市快速拓展业务布局。目前，公司业务已经覆盖全国除港澳台外所有省、自治区、直辖市，业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压力，2023 年公司实行双总部建设，建立完善现代公司治理体系，并在公司董事会、监事会、总裁办领导下有序开展各项工作。但是对于管理广东省以外、历城区以外的跨区域管理及时性方面的不足，仍可能导致人力资源管理不善、项目监理质量下滑等多方面的问题，对公司的跨区域业务开展造成损害。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

### （3）数智新业务风险

数智新业务属于软件及相关服务业务，虽然公司已开发了一系列的数智产品，但其功能是否与客户需求之间存在差异具有不确定性，如果产品功能无法满足客户的核心需求，可能会导致市场接受度不高，影响产品的销售和推广。其次，数智新业务所处的软件及相关服务行业存在不少先行竞争者，这些竞争者可能在产品的通用性、成熟度、个性化等方面具有一定优势，对公司的市场份额构成威胁。公司需要通过市场的验证来确保产品的市场通用性和客户满意度，并提供良好的支撑服务以维护客户关系。如果无法有效验证产品的市场可行性，或者无法提供高质量的支撑服务，可能会导致客户流失和品牌声誉受损。如果营销手段和渠道建设不足，可能会影响产品的市场推广效果，限制公司业务的发展。

应对措施：公司通过产品的不断迭代与创新，提升公司技术服务的品质和竞争力。这不仅有助于保障公司未来的产业战略顺利实施，还能丰富公司的盈利模式，巩固并提升公司在行业中的地位，推动行业向前迈进。其次，积极推广产品至整个建设工程管理领域，以改变传统的运作模式。同时，强化简便、低成本的营销手段，加强产品的渠道建设，实现捆绑服务，以业务多元化的业务解决营销效率和实现营销成果。

#### (4) 核心技术和管理人员流失风险

在技术、知识密集型的建设工程项目管理和咨询行业中，项目人员的从业经历和项目经验至关重要。面对公司规模的迅速扩张，若管理人员的素质和管理水平不能与之相匹配，或公司未能及时根据业务发展调整组织模式和管理方式，将可能影响公司的运营安全和效率，进而威胁到公司的快速可持续发展。此外，随着建设工程监理行业的迅猛发展，对技术和管理人员的需求日益增长，企业间的竞争愈发激烈，从业人员的流动性相对较高，这增加了公司面临核心技术和管理人员流失的风险。

应对措施：第一，建立并不断完善多领域及跨区域绩效考核、管理考核、项目质量考核以及不定期巡检制度，严格把控跨区域业务的风险，确保项目和业务的高质量执行；第二，制定并实施《安全管理制度》《安全培训教育制度》《生产安全事故报告和调查处理制度》和《生产管理办法》等相关规章制度，通过标准化管理降低安全生产风险；第三，不断完善内部管理体制，加大管理变革力度，提高公司管理水平和经营效率，以适应市场和业务的快速发展；第四，通过不断引进管理人才、稳定管理队伍、加强绩效考核，并通过系统的业务管理人员培训和能力建设，打造一支高素质、能力强、结构合理的人才队伍。通过以上综合措施，公司致力于降低人才流失风险，确保公司的长期稳定发展，并在激烈的市场竞争中保持领先地位。

#### (5) 税收风险

公司高新技术企业证书于 2024 年 12 月到期，公司计划于 2024 年提交资料办理高新技术企业资格复审，目前正在递交资料准备阶段。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。2024 年我公司按照 15% 预缴所得税，若未在规定的期限内通过复审，公司将不具备享受高新技术企业所得税优惠政策条件，2024 年企业所得税将按 25% 的税率缴纳企业所得税。预计将会对公司业绩带来一定影响。

应对策略：企业将持续加大研发投入，进一步提高并巩固公司的研发实力。力争在 2024 年通过高新技术企业认定复审。随着企业未来业务规模的扩大和盈利能力的不断提升，将逐步降低税收优惠政策对公司经营业绩的影响，企业应对税收政策调整的能力也将逐步增强。

## 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 18 日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度业绩网上说明会的投资者	2022 年度业绩网上说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 09 月 19 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ) 采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	参加 2023 广东上市公司投资者关系管理月暨投资者网上集体接待日活动的投资者	2023 广东上市公司投资者关系管理月暨投资者集体接待	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平。根据监管部门的最新要求和公司实际情况，公司修订了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度，通过一系列的制度建设和修订工作，搭建公司法人治理结构的制度平台，促进公司持续、稳定、健康、高质量发展，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求，重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的规定执行，相关机构和人员依法运作、尽职尽责，未出现重大违法、违规现象。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司共召开 8 次股东大会，股东大会均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，为股东参加股东大会提供便利。股东大会均由公司董事会召集，董事长主持，邀请专业律师出席股东大会见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东为济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求严格规范自己的行为。不存在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；未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，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，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。公司在《公司章程》《关联交易管理制度》等制度中对规范关联交易等作出了具体的规定，保障投资者的利益。公司内部审计部门重点核查关联交易的合规性，以保护中小股东和非关联股东的利益。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。报告期内共召开董事会会议 15 次，公司董事按照要求如期出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，认真履行职责，积极参加有关培训，学习运用法律法规，促进董事会规范运作和科学决策，能够较好地履行《公司章程》及相关法律、法规赋予的职能，落实股东大会相关决策。

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽责、忠实履行职责，按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案。在深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况的基础上，对公司的关联交易、向特定对象发行股票、股权激励、高管薪酬、续聘财务审计机构等相关事项发表独立意见，并依自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设的各专门委员会的决策事项做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。各专门委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，为公司董事会的科学决策和规范运作提供了专业意见和参考依据。

#### （四）关于监事和监事会

公司按照法律、法规及《公司章程》的相关要求，设立监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生，占比超过 1/3，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司累计召开 13 次监事会，公司监事能够严格按照《公司章程》《监事会议事规则》以及相关法律法规的要求，认真履行自己的职责。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《信息披露管理制度》等相关法律、法规及规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时和公平的披露相关信息，并指定公司董事会秘书全面负责信息披露、投资者关系管理，接待股东及相关人员的来访和咨询；在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行信息披露，确保所有投资者都能公平获取公司信息。

#### （七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司及员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互惠共赢的原则，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等各方面独立于公司控股股东控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、业务独立性

公司及其子公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 2、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、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专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的职务；未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司所有员工均与公司签订劳动合同，已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度。

### 3、资产独立性

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整。公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东或其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立性

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司及子公司已建立适应自身发展需要的组织机构，明确各机构职能，定员定岗，并制定相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。



### 5、财务独立性

公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立做出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户并申报纳税，不存在与实际控制人共用银行账户之情形，亦不存在货币资金或其他资产被实际控制人占用之情形。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人及其关联方相互独立，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.01%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 03 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-008）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.05%	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 25 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	26.53%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	10.11%	2023 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 14 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-059）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	8.47%	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 08 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-077）
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	7.26%	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第五次

						临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-085）
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	25.87%	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 13 日		具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-095）
2023 年第七次临时股东大会	临时股东大会	25.88%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日		具体内容详见巨潮资讯网披露的《2023 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-115）

## 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	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张萌	男	42	董事长	现任	2023年02月03日	2024年11月04日	0	0	0	0	0	
陈天宝	男	42	副董事长、总裁	现任	2023年11月13日	2024年11月04日	0	0	0	0	0	
吴君晔	男	57	董事	现任	2012年11月08日	2024年11月04日	12,778,864	0	0	0	12,778,864	
王胜	男	50	董	现任	2012	2024	3,615	0	0	0	3,615	

			事、 常务 副总裁		年 11 月 08 日	年 11 月 04 日	, 336				, 336	
薛晋峰	男	42	董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
张龙	男	39	董事、 副总 裁、 董事 会秘 书	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
叶飞	男	51	独立 董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
张蕾蕾	女	49	独立 董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
郭鹏程	男	47	独立 董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
史桥	男	46	监事 会主 席	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
刘林	男	44	监事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
蔡泉	男	41	职工 代表 监事	现任	2023 年 02 月 03 日	2024 年 11 月 04 日	4, 118	0	0	0	4, 118	
甘露	男	56	常务 副总 裁	现任	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 04 日	4, 437 , 900	0	0	0	4, 437 , 900	
庄烈忠	男	45	高级 副总 裁	现任	2012 年 11 月 08 日	2024 年 11 月 04 日	310, 8 60	0	0	0	310, 8 60	
邵尤河	男	51	副总 裁	现任	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 04 日	20, 35 8	0	0	0	20, 35 8	
张鑫	男	38	副总 裁	现任	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 04 日	5, 000	0	0	0	5, 000	
邵宗泽	男	40	副总 裁	现任	2023 年 06	2024 年 11	0	0	0	0	0	

					月 26 日	月 04 日						
李庆彬	男	39	副总裁	现任	2023 年 01 月 10 日	2024 年 11 月 04 日	30,00 0	0	0	0	30,00 0	
杨萍	女	42	财务总监	现任	2023 年 01 月 10 日	2024 年 11 月 04 日	0	0	0	0	0	
甘露	男	56	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	4,437 ,900	0	0	0	4,437 ,900	
黄亮	男	45	监事会主席	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	190,5 00	0	0	0	190,5 00	
罗均	女	41	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	15,00 0	0	0	0	15,00 0	
蔡泉	男	41	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	4,118	0	0	0	4,118	
张霞	女	50	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	5,000	0	0	0	5,000	
聂新军	男	51	独立董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	0	0	0	0	0	
伍佳术	男	48	独立董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	0	0	0	0	0	
向华	男	47	独立董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	0	0	0	0	0	
于纪业	男	48	监事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	18	0	0	0	18	
陈焯	女	50	监事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	0	0	0	0	0	
安冰	男	36	董事	离任	2023 年 02 月 03 日	2023 年 10 月 26 日	0	0	0	0	0	
罗均	女	41	副总裁	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 11 月 13 日	15,00 0	0	0	0	15,00 0	

					日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	25,869,972	0	0	0	25,869,972	--

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

报告期内，因公司控制权发生变更，需要对董事会、监事会进行改组，公司非独立董事甘露、罗均、蔡泉、张霞；公司独立董事聂新军、向华、伍佳术申请辞去公司董事职务及董事会各专门委员会委员职务；公司监事黄亮、于纪业、陈焯申请辞去公司监事职务，上述非独立董事、监事辞去上述职务后，继续在公司担任其他职务。具体内容详见公司于2023年1月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更公司董事、监事及高级管理人员的公告》（公告编号：2023-004）。

公司原非独立董事安冰因工作原因申请辞去公司第四届董事会非独立董事和薪酬与考核委员会职务，辞去上述职务后，安冰将不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2023年10月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于选举公司非独立董事及非独立董事辞职的公告》（公告编号：2023-091）。

公司原总裁吴君晖因工作需要申请辞去公司总裁（总经理）职务，辞职后仍在公司担任第四届董事会董事职务。具体内容详见公司于2023年10月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于聘任公司总经理及变更法定代表人的公告》（公告编号：2023-092）。

公司于2023年11月13日召开第四届董事会第二十二次会议，同意免去罗均公司副总裁职务，免职后，罗均不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2023年11月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于免去相关高级管理人员职务的公告》（公告编号：2023-098）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄亮	监事会主席	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对监事会进行改组
甘露	董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
罗均	董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
蔡泉	董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
张霞	董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
聂新军	独立董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
伍佳术	独立董事	离任	2023年02月03日	因公司控制权发生变

				更，需要对董事会进行改组
向华	独立董事	离任	2023 年 02 月 03 日	因公司控制权发生变更，需要对董事会进行改组
于纪业	监事	离任	2023 年 02 月 03 日	因公司控制权发生变更，需要对监事会进行改组
陈焯	监事	离任	2023 年 02 月 03 日	因公司控制权发生变更，需要对监事会进行改组
安冰	董事	离任	2023 年 10 月 26 日	工作原因
吴君晔	总裁	解聘	2023 年 10 月 26 日	工作需要
罗均	副总裁	解聘	2023 年 11 月 13 日	工作原因

## 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

### （一）公司董事任职情况

张萌：1982 年出生，学士学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年至 2010 年任职于济南市历城区建设委员会，任办公室科员；2010 年至 2019 年任职于济南市历城区唐冶新区管委会，任招商科副科长；2019 年 3 月起任职于济南历城控股集团有限公司，历任副总经理、常务副总经理，现任济南历城控股集团有限公司董事、党委副书记、总经理、公司董事长。

吴君晔：1967 年出生，硕士学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年至 1998 年任职于广东省中山市邮电局，历任机务员、副班长、电信管理员、副股长、副科长及科长；1998 年至 2000 年任职于广东省中山市电信局，任通信建设部主任；2000 年起任职于公司担任董事长。现任公司董事。

陈天宝：1982 年出生，长江商学院在读，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年至今，作为联合创始人，就职于帝森克罗德集团有限公司及其下属公司，分别担任董事、监事职务；2023 年起任职于公司，现任公司副董事长、总裁（总经理）。

薛晋峰：1982 年出生，大学本科，学士学位，中国国籍，无境外永久居留权。历任华硕电脑中国业务事业群渠道经理、北京行智咨询公司总经理、北京天利信资产管理公司常务副总经理、中基健康产业股份公司战略并购总监、唐明药业集团总经理、惠恩生物总经理，2022 年 10 月入职济南历城控股集团任副总经理。现任公司董事。

王胜：1974 年出生，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年至 2000 年任职于湖南省地质调查院，担任技术员；2000 年起任职于公司，历任广州项目部经理、副总经理、总裁（总经理）、副董事长，现任公司董事、常务副总裁（常务副总经理）。

张龙：1985 年出生，硕士学历，会计师、经济师，法律职业资格，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年至 2020 年任职于山东鲁华能源集团有限公司，历任主管、企业规划部副部长、投资发展事业部总经理、电厂副总经理、电厂党支部书记；2021 年起任职于济南历城控股集团有限公司，历任二级子企业常务副总经理，公司董事、总经理助理、工程咨询事业部总经理。现任公司董事、副总裁（副总经理）、董事会秘书。

张蕾蕾：1975 年出生，博士学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年至 2005 年就职于天同证券有限责任公司，任投资银行部业务总监；2005 年至 2007 年就职于东海证券有限责任公司，任执行总经理；2007 年至 2015 年就职于齐鲁证券有限公司，任投资银行部董事总经理、资本市场部负责人；2015 年至 2022 年就职于粤开证券股份有限公司，任山东分公司总经理、山东投行负责人；2022 年 1 月就职于海南德裕私募基金管理有限公司，任总经理；2022 年 5 月至今就职于深圳中海资本管理有限公司，任合伙人。现任公司独立董事。

叶飞：1973 年出生，硕士学历，中共党员，财务管理专业副教授，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年起历任山东财经大学会计学院财务管理教研室主任、管理会计系主任等职务。现任山东财经大学政府绩效评价研究中心咨询部主任。现任公司独立董事。

郭鹏程：1977 年出生，博士学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年至今任职于济南云景信息科技有限公司，担任执行董事和总经理；2013 年起任职于山东财经大学统计与数学学院，任专职教师。现任公司独立董事。

## （二）公司监事任职情况

史桥：1978 年出生，本科学历，法学学士学位，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 7 月至 2006 年 5 月任职于山东大明律师事务所，任执业律师；2006 年 5 月至 2011 年 4 月任职于中国人寿保险股份有限公司济南市分公司营销督察部、法律合规部；2011 年 4 月至 2018 年 1 月，任职于济南市历城区人民检察院，任监所科、侦查监督科、反贪污贿赂局检察官；2018 年 1 月至 2020 年 5 月，任职于中共济南市历城区检查委员会案件审理室干部；2020 年 5 月至 2020 年 12 月任职于山东振邦安全服务有限公司，任督查室主任；2021 年 1 月至今任职于济南历城控股集团有限公司，任董事、总经理助理、法务合规部部长、历城国资集团党委书记。现任公司监事会主席。

刘林：1980 年出生，本科学历，审计师、注册造价工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年至 2019 任济南市历城区经济责任审计办公室正科级干部；2019 年 4 月起，现任济南历城控股集团，监事、审计部负责人。现任公司监事。

蔡泉：1983 年出生，本科学历，中共党员，高级工程师，国家注册监理工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年起任职于公司，历任监理员、项目经理、肇庆项目部经理、上海项目部经理、第八事业部副总经理、安全管理办公室主任、总工室副总经理、技术研发部总经理、生产管理部总经理。现任中达安控股有限公司总经理助理兼山东分公司总经理，并担任公司第四届监事会职工代表监事。

## （三）公司高级管理人员任职情况

甘露：1968 年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年至 1999 年在解放军通信部门工作，历任技术员、助理工程师、工程师；1999 年至 2002 年任职于中人集团中人管线有限公司，担任总经理助理；2002 年起任职于公司，历任董事、总监理工程师、副总经理、监事会主席，现任公司常务副总裁（常务副总经理）。

庄烈忠：1979 年出生，硕士学历，高级会计师、高级工程师、美国注册管理会计师、经济师、注册理财规划师，具有基金从业资格，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年至 2004 年担任广州市明兴实业有限公司财务部会计；2004 年至 2006 年担任广东太阳神集团有限公司财务部会计主管；2006 年起任职于公司，历任财务经理、财务总监、董事、副总裁。现任公司高级副总裁（副总经理）。

邵尤河：1973 年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年至 1998 年任职于陕西中安监理公司中山分公司，担任监理员；1998 年起任职于中达安股份有限公司，历任监理员、项目部经理、区域经理、事业部经理、生产管理部经理、公司董事、助理总裁。现任公司副总裁（副总经理）。

张鑫：1986 年出生，硕士研究生毕业，中国国籍，无境外永久居留权。2013 年至 2016 年任职于四川国金律师事务所，担任专职律师。2016 年至今任职于公司，历任董事会法务代表、董事会办公室副主任、投资管理部副经理、企业管理部经理、董经办主任、董事会秘书。现任公司副总裁（副总经理）。

邵宗泽：1984 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2012 年至 2017 年任职于华为技术有限公司，任高级客户经理；2017 年至 2022 年任职于天合光能股份有限公司，任东北公司总经理；2022 年至 2023 年任职于帝森克罗德集团，任新能源公司总经理；2023 年至今任职于公司，历任助理总裁。现任公司副总裁（副总经理）。

李庆彬：1985 年出生，本科学历，高级工商管理硕士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年起任职于公司，历任东莞项目部经理、人力资源部总经理、生产管理部总经理、技术研发部总经理、市场部总经理、全咨事业部总经理、助理总裁。现任公司副总裁（副总经理）。

杨萍：1982 年出生，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年至 2007 年任职于山东美林卫浴有限公司，任成本会计；2007 年至 2012 年任职于奥的斯电梯（中国）有限公司济南分公司，任财务主管；2012 年至 2020 年任职于光大环保能源（济南）有限公司，历任财务主管、经理助理、财务经理；2020 年至 2022 年任职于青岛铁投能源科技有限公司，任总经理助理兼财务经理；2022 年 4 月起任职济南历城控股集团有限公司，任财务经理。现任公司财务总监。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
张萌	济南历城控股集团有限公司	董事、党委副书记、总经理	2019年09月05日		是
薛晋峰	济南历城控股集团有限公司	副总经理	2022年10月10日		是
史桥	济南历城控股集团有限公司	董事、总经理助理、法务合规部部长	2021年11月26日		是
刘林	济南历城控股集团有限公司	审计部负责人	2019年04月01日		是
张龙	济南历城控股集团有限公司	董事	2021年11月26日	2023年12月21日	否

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
张萌	济南历控同和工程咨询有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2019年07月01日		否
张萌	济南市历城财金投资有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2020年07月02日		否
张萌	济南历控水务有限公司	董事长，法定代表人	2020年07月23日		否
张萌	山东晶川科技有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2021年01月21日		否
张萌	济南市历城区国有资产运营有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2022年02月16日		否
张萌	济南历城控股产业投资集团有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2022年02月16日		否
张萌	济南融创历控置业有限公司	董事	2022年03月16日		否
张萌	济南融阁酒店管理有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年12月28日		否
张萌	济南天城农商产业发展集团有限公司	董事长	2022年03月26日	2023年03月29日	否
吴君晔	湖北万莱企业发展有限公司	执行董事兼经理，法定代表人	2024年01月27日		否
陈天宝	昆山帝森克罗德电气有限公司	监事	2016年05月30日		否
陈天宝	上海帝森克罗德电力技术有限公司	监事	2017年06月23日		否
陈天宝	山东道康尼机电有限公司	执行董事	2019年06月26日		否
陈天宝	南京帝森南自电气有限公司	执行董事，法定代表人	2019年07月14日		否
陈天宝	北京帝森克罗德科技有限公司	董事	2019年12月24日		否
陈天宝	昆山帝森华途工业物联网科技有限公司	监事	2020年04月21日		否
陈天宝	江苏帝森南自电力技术有限公司	监事	2020年07月15日		否



陈天宝	广西帝森克罗德电力技术有限公司	执行董事，法定代表人	2021年03月12日		否
陈天宝	山东帝森远景新能源有限公司	董事	2022年03月21日		否
陈天宝	山东同信尚景新能源有限公司	董事	2022年03月21日		否
陈天宝	山东同信蓝景新能源有限公司	董事	2022年03月24日		否
陈天宝	帝森克罗德数字能源技术有限公司	董事	2023年08月01日		否
陈天宝	山东帝森克罗德电力技术有限公司	执行董事	2023年11月16日		否
陈天宝	帝森克罗德(山东)新能源科技有限公司	执行董事	2023年11月20日		否
陈天宝	帝森克罗德(山东)电力科技有限公司	监事	2023年11月21日		否
陈天宝	帝森克罗德(山东)新能源有限公司	监事	2023年11月22日		否
陈天宝	济南帝森景太新能源有限公司	监事	2023年11月22日		否
薛晋峰	济南利城医疗健康产业有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年10月30日		否
薛晋峰	济南利城生物医药科技有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年08月01日		否
薛晋峰	济南利城健康集团有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年06月19日		否
薛晋峰	济南历控新净信知识产权公共服务有限公司	董事长	2023年07月31日		否
张龙	山东万通综合能源服务有限公司	董事	2021年04月07日		否
郭鹏程	山东财经大学	教师	2013年09月01日		是
郭鹏程	济南云景信息科技有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2010年12月07日		否
郭鹏程	视觉城迹(苏州)信息技术有限公司	董事	2015年10月29日		否
郭鹏程	济南地心云数字技术有限公司	监事	2015年06月16日		否
张蕾蕾	海南德榕私募基金管理有限公司	总经理	2023年08月04日		是
叶飞	山东财经大学	政府绩效评价研究中心咨询部主任	1994年07月01日		是
史桥	济南历城国有资产管理集团有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年07月21日		否
史桥	济南天城农商产业发展集团有限公司	执行董事兼总经理，法定代表人	2023年07月19日		否

刘林	山东历城科技发展集团有限公司	监事	2023年08月07日		否
刘林	济南融鲁历控置业有限公司	监事	2021年05月14日		否
刘林	济南大悦城产业发展有限公司	监事	2019年09月17日		否
刘林	济南临港产业园开发有限公司	监事	2020年01月14日		否
刘林	济南陆港供应链管理有限公司	监事	2021年12月06日		否
刘林	济南市历城区国有资产运营有限公司	监事	2021年06月22日		否
刘林	山港陆海国际物流(济南)有限公司	监事	2021年12月06日		否
刘林	山东产研未来技术研究院有限公司	监事	2023年10月11日		否
刘林	山东帝森远景新能源有限公司	监事	2022年03月21日		否
刘林	帝森克罗德(山东)电力科技有限公司	监事	2021年10月13日		否
刘林	济南历控水务有限公司	监事	2020年07月23日		否
刘林	山东同信同源新能源有限公司	监事	2022年03月21日		否
刘林	山东同信尚景新能源有限公司	监事	2022年03月21日		否
刘林	道和陆港(山东)产业发展有限公司	监事	2021年11月29日		否
刘林	山东同信蓝景新能源有限公司	监事	2021年11月09日		否
刘林	帝森克罗德(山东)新能源有限公司	监事	2021年09月28日		否
刘林	济南同信材金供应链管理有限公司	监事	2021年08月12日		否
刘林	济南帝森产业园开发有限公司	监事	2021年05月19日		否
刘林	济南陆港运营管理有限公司	监事	2020年09月03日		否
刘林	山东同信信息科技有限公司	监事	2020年07月27日		否
刘林	济南利诚地产集团有限公司	监事	2021年06月24日		否
刘林	保靖历控现代农业有限公司	监事	2022年04月20日		否
刘林	济南晟唐弘远建设发展有限公司	监事	2022年02月18日		否
刘林	济南科发知识产权运营有限公司	监事	2023年09月04日		否
刘林	山东中拓历诚产业园管理有限公司	监事	2021年03月29日		否

	司				
刘林	山东国信历控产业园管理有限公司	监事	2021年03月22日		否
刘林	山东稼轩人才发展集团有限公司	监事	2021年01月15日		否
刘林	济南中鲁建设工程有限公司	监事	2021年12月10日		否
刘林	济南汇远产业园开发有限公司	监事	2020年11月30日		否
刘林	山东同信环保有限公司	监事	2020年10月27日		否
刘林	山东历控能源有限公司	监事	2020年04月17日		否
刘林	山东同信智能科技有限公司	监事	2021年09月28日		否
刘林	山东林空幕墙装饰有限公司	监事	2021年08月24日		否
刘林	济南利诚健康集团有限公司	监事	2021年12月30日		否
刘林	山东历控国信产业园开发有限公司	监事	2021年03月24日		否
刘林	济南融历时代置业有限公司	监事	2021年02月02日		否
刘林	济南历城控股产业投资集团有限公司	监事	2021年06月24日		否
刘林	山东同信仁和地理信息科技有限公司	监事	2021年09月10日		否
刘林	山东省财惠供应链科技有限公司	监事	2022年08月31日		否
刘林	济南和历置业开发有限公司	监事	2022年05月16日		否
刘林	济南辛荣置业开发有限公司	监事	2022年05月16日		否
刘林	济南东虞置业开发有限公司	监事	2022年05月13日		否
刘林	济南历兴置业开发有限公司	监事	2022年05月13日		否
刘林	济南历唐置业开发有限公司	监事	2021年12月15日		否
刘林	济南历跃置业开发有限公司	监事	2021年01月15日		否
刘林	保靖历农农业发展有限公司	监事	2021年12月10日		否
刘林	济南数创产业投资发展有限公司	监事	2021年10月15日		否
刘林	山东同信同泰私募基金管理有限公司	监事	2021年07月06日		否
刘林	济南融历同信置业发展有限公司	监事	2021年04月28日		否
刘林	历乐(济南)商业管理有限责任公司	监事	2021年03月24日		否

刘林	山东晶川科技有限公司	监事	2021年01月21日		否
刘林	中控智慧城市投资开发(山东)有限公司	监事	2020年11月24日		否
刘林	山东逸宸工程咨询有限公司	监事	2022年06月07日		否
刘林	济南虞舜置业有限公司	监事	2020年08月27日		否
刘林	济南东方和力文化产业发展有限公司	监事	2020年08月27日		否
刘林	济南悦城置业有限公司	监事	2021年06月03日		否
刘林	山东原乡农文旅发展有限公司	监事	2019年09月27日		否
刘林	山东同信同德电力工程有限公司	监事	2021年09月08日		否
刘林	济南市历城财金投资有限公司	监事	2021年06月24日		否
刘林	山东聚城智能科技工程有限公司	监事	2022年06月19日		否
刘林	济南超算产业发展有限公司	监事	2021年06月12日		否
刘林	励诚城市服务(济南)集团有限公司	监事	2019年11月05日		否
刘林	山东历诚意航跨境电子商务有限公司	监事	2021年05月12日		否
刘林	济南历控卓越物业管理有限公司	监事	2020年01月09日		否
刘林	济南历控同和工程咨询有限公司	监事	2019年07月01日		否
刘林	济南励诚物业管理有限公司	监事	2021年03月17日		否
刘林	甘肃穆聚斋食品有限公司	监事	2021年09月02日		否
在其他单位任职情况的说明	本表格中的“其他单位”是指除公司及公司子公司外的其他单位。				

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

根据《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度，结合公司经营规模并参照行业水平，公司拟定了2023年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案，并经公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议和2022年度股东大会审议通过。

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出相关人员的绩效薪酬数额和奖惩，提交公司董事会审核批准。在公司经营岗位担任具体职务或负责具体工作的董事、监事（不含独立董事，在股东单位领薪的董事、监事），依据其与公司签订的合同、在公司担任的职务和负责的实际工作，以及公司的薪酬制度领取薪酬，享受公司各项社会保险及其他福利待遇，公司不再另行支付董事、监事津贴。在股东单位领薪的董事、监事，原则上不在公司领取薪酬。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议进行支付，

2023 年度津贴为每人每年人民币 8 万元（税前）；独立董事不再从公司领取其他薪酬、津贴，也不享受公司任何福利待遇。高级管理人员根据其在公司担任的具体职务按公司相关薪酬制度、公司实际经营业绩、个人履职情况和年度目标完成情况综合进行绩效考评，依据考评结果确定年度薪酬。

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	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张萌	男	42	董事长	现任	0	是
陈天宝	男	42	副董事长、总裁	现任	7.37	否
吴君晔	男	57	董事	现任	121.98	否
王胜	男	50	董事、常务副总裁	现任	108	否
薛晋峰	男	42	董事	现任	0	是
张龙	男	39	董事、副总裁、董事会秘书	现任	40.14	否
叶飞	男	51	独立董事	现任	5.97	否
张蕾蕾	女	49	独立董事	现任	5.97	否
郭鹏程	男	47	独立董事	现任	5.97	否
史桥	男	46	监事会主席	现任	0	是
刘林	男	44	监事	现任	0	是
蔡泉	男	41	职工代表监事	现任	51.94	否
甘露	男	56	常务副总裁	现任	110.5	否
庄烈忠	男	45	高级副总裁	现任	95.85	否
邵尤河	男	51	副总裁	现任	83.55	否
张鑫	男	38	副总裁	现任	84.81	否
邵宗泽	男	40	副总裁	现任	31.37	否
李庆彬	男	39	副总裁	现任	81.75	否
杨萍	女	42	财务总监	现任	28.19	否
黄亮	男	45	监事会主席	离任	6.91	否
罗均	女	41	董事、高级管理人员	离任	48.54	否
张霞	女	50	董事	离任	5.11	否
聂新军	男	51	独立董事	离任	1	否
伍佳术	男	48	独立董事	离任	1	否
向华	男	47	独立董事	离任	1	否
于纪业	男	48	监事	离任	4.42	否
陈焯	女	50	职工代表监事	离任	4.75	否
安冰	男	36	董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	936.09	--

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
第四届董事会第十次会议	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 11 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编

			号：2023-002)
第四届董事会第十一次会议	2023 年 02 月 03 日		第四届董事会第十一次会议决议
第四届董事会第十二次会议	2023 年 02 月 10 日	2023 年 02 月 06 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第四届董事会第十三次会议	2023 年 04 月 08 日	2023 年 04 月 10 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-019）
第四届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 27 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-028）
第四届董事会第十五次会议	2023 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 31 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-041）
第四届董事会第十六次会议	2023 年 06 月 26 日	2023 年 06 月 28 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-054）
第四届董事会第十七次会议	2023 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 14 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-074）
第四届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 22 日	2023 年 08 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-023）
第四届董事会第十九次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-068）
第四届董事会第二十次会议	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-081）
第四届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-086）
第四届董事会第二十二次会议	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-096）
第四届董事会第二十三次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-100）
第四届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-106）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张萌	14	14	0	0	0	否	8
吴君晔	15	14	1	0	0	否	8
陈天宝	3	3	0	0	0	否	8
王胜	15	13	2	0	0	否	8
薛晋峰	14	14	0	0	0	否	8
张龙	14	14	0	0	0	否	8
张蕾蕾	14	13	1	0	0	否	8
叶飞	14	12	2	0	0	否	8
郭鹏程	14	13	1	0	0	否	8
甘露	1	1	0	0	0	否	8
罗均	1	1	0	0	0	否	5
蔡泉	1	1	0	0	0	否	8
张霞	1	1	0	0	0	否	1
聂新军	1	1	0	0	0	否	1
伍佳术	1	1	0	0	0	否	1
向华	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

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》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等法律法规的有关规定和要求开展工作。本着对公司及中小股东负责的态度关注公司运作，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 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	召开日期	会议内容	提出的重要	其他履行职	异议事项具
-------	------	-------	------	------	-------	-------	-------

		数			意见和建议	责的情况	体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	聂新军、伍佳术、蔡泉	7	2023年01月29日	1. 审议《关于公司审计部2022年度工作报告的议案》2. 审议《关于公司2023年度内部审计工作计划的议案》3. 审议《关于会计师事务所2022年度财务报告审计工作计划的议案》	本次会议所审议议案以全票获得通过。	-	-
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023年04月07日	1. 审议《关于会计政策变更的议案》2. 审议《关于公司2022年度审计委员会履职报告的议案》3. 审议《关于公司2022年度内部控制评价报告的议案》	《关于会计政策变更的议案》叶飞提出：就目前看，不存在损害公司及股东利益的情形。但是，此次会计估计变更对公司日后财务状况有一定影响，对2022年度税前利润的影响约为减少税前利润合计人民币1.13亿元，可能会影响投资信心，我们要持续关注。本次会议所审议议案以全票获得通过。	-	-
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023年04月25日	1. 审议《关于公司2022年年度报告及摘要的议案》；2. 审议《关于公司2022年度财务决算报告的议案》；3. 审	本次会议所审议议案以全票获得通过。	-	-



				<p>议《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》；</p> <p>4. 审议《中达安股份有限公司 2023 年第一季度报告》；</p> <p>5. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年提供担保的内部检查报告的议案》；</p> <p>6. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年关联交易内部检查报告的议案》；</p> <p>7. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年证券投资与衍生品交易内部检查报告的议案》；</p> <p>8. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年提供财务资助内部检查报告的议案》；</p> <p>9. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年购买或出售资产情况内部检查报告的议案》；</p> <p>10. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年对外投资情况内部检查报告的议案》；</p> <p>11. 审议《中达安股份有限</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>公司 2022 年第四季度货币资金内部审计报告的议案》；</p> <p>12. 审议《中达安股份有限公司 2022 年下半年度公司大额资金往来以及与董监高资金往来的内部审计报告的议案》；</p> <p>13. 审议《关于审计部 2023 年第一季度工作报表的议案》</p>			
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023 年 07 月 14 日	<p>审议《关于中达安股份有限公司反舞弊管理制度的议案》</p>	本次会议所审议案以全票获得通过。	-	-
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023 年 08 月 29 日	<p>1. 审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》；</p> <p>2. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年提供担保的内部检查报告的议案》；</p> <p>3. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年关联交易内部检查报告的议案》；</p> <p>4. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年证券投资与衍生品交易内部检查报告的议案》；</p> <p>5. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年提</p>	本次会议所审议案以全票获得通过。	-	-

				<p>供财务资助内部检查报告的议案》；6. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年购买或出售资产情况内部检查报告的议案》；7. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年对外投资情况内部检查报告的议案》；8. 审议《中达安股份有限公司 2023 年上半年度公司大额资金往来以及与董监高资金往来的内部审计报告的议案》；9. 审议《中达安股份有限公司 2023 年第二季度货币资金内部审计报告的议案》；10. 审议《关于审计部 2023 年第二季度工作报表的议案》；11. 审议《关于 2023 年半年度各项资产减值准备及核销资产的议案》</p>			
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023 年 10 月 26 日	<p>1. 审议《中达安股份有限公司 2023 年第三季度报告的议案》；2. 审议《中达安股份有限公司 2023 年第三季度货</p>	本次会议所审议案以全票获得通过。	-	-

				币资金内部审计报告的议案》；3. 审议《中达安股份有限公司审计部 2023 年第三季度工作报告的议案》			
第四届董事会审计委员会	叶飞、张龙、张蕾蕾	7	2023 年 12 月 06 日	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	本次会议所审议议案以全票获得通过。	-	-
第四届董事会提名委员会	伍佳术、甘露、向华	4	2023 年 01 月 09 日	1、审议《关于公司第四届董事会改选非独立董事候选人提名的议案》；2、《关于公司第四届董事会改选非独立董事候选人提名的议案》；3、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》。	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	-	-
第四届董事会提名委员会	郭鹏程、薛晋峰、张蕾蕾	4	2023 年 04 月 25 日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	-	-
第四届董事会提名委员会	郭鹏程、薛晋峰、张蕾蕾	4	2023 年 06 月 26 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	-	-
第四届董事会提名委员会	郭鹏程、薛晋峰、张蕾蕾	4	2023 年 10 月 26 日	1、审议《关于选举公司非独立董事的议案》；2、审议《关于提名陈天宝为公司总裁的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	-	-
第四届董事会薪酬与考核委员会	张蕾蕾、叶飞、安冰	1	2023 年 04 月 25 日	1、审议《关于公司 2023 年董事薪酬的议案》；2、审议《关于公司 2022	薪酬委员会就公司年度董监高薪酬方案进行了认真审查，一致同意相关议案	-	-

				年度高级管理人员考核方案的议案》；3、审议《关于提议修订2023年度高级管理人员考核方案的议案》			
--	--	--	--	--	--	--	--

## 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员工的数量（人）	2,283
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	960
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,243
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,368
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	379
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,547
销售人员	39
技术人员	371
财务人员	24
行政人员	262
合计	3,243
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	42
大学本科	1,102
大学专科	1,427
专科以下	672
合计	3,243

### 2、薪酬政策

公司致力于建立一个与市场同步且具有竞争力的薪酬体系，以确保公司的薪酬政策既能反映岗位的市场价值，也能体现员工的专业能力和对公司的贡献。公司的薪酬设计不仅基于市场调研和同类公司的薪资水平，而且紧密结合岗位的价值和员工的专业化能力差异。本着公平、竞争、激励、经济和合法的原则，针对不同的部门和岗位制定不同的绩效管

理标准及考核办法。通过透明的考核流程，由部门向人力资源部提交考核数据，确保员工薪酬能真实反映员工对公司的贡献，从而促进企业与员工的共同成长。

未来公司将持续优化和完善薪酬绩效体系，以适应不断变化的市场环境和公司战略发展需求；定期优化绩效考核方案，激发员工的潜力和创造力，培养和塑造一支高素质的专业化人才队伍，保证员工薪酬的内部公平性与合理性，以及在外部环境中的竞争性。

### 3、培训计划

公司秉承与员工共同发展的理念，重视内部人才的培养与发展。为满足企业战略发展需求及员工个人职业成长，专门建立了在线学习平台，免费为员工提供各类学习资源，以支持员工在知识更新和技能提升方面的持续学习需求。通过结合公司业务需要，建立常态化内部学习机制，定期更新内部培训计划以提高员工的职业素养、知识水平和岗位胜任能力，提高工作效率和人才核心竞争力。

根据公司经营方针及年度目标，针对年初拟定的培训计划，有序地实施各类培训项目，包括但不限于新员工入职培训、专业岗位证书培训、注册人员继续教育、总监级培训以及中高层管理人员培训等，通过采取线上线下相结合的方式，以内部培训为主，外部培训为辅的多维度多层次培训体系，充分调动内外部专家的力量，确保取得良好的培训效果。未来公司将继续优化培训资源，完善培训体系，重点加强内部核心人才的培养和领导力发展，不断提升员工的技术水平和业务能力，提高工作效率和人才核心竞争力，促进员工和公司的共同发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	311,225
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,495,137.55

## 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的利润分配政策审议和实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议，2023 年 5 月 19 日召开的 2023 年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年利润分配预案的议案》，公司 2022 年度利润分派方案为：不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

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）	0.1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	136,322,000
现金分红金额（元）（含税）	1,363,220.00
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）	1,363,220.00
可分配利润（元）	147,486,161.43
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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本 136,322,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），合计派发现金红利人民币 1,363,220.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股，公司剩余未分配利润留待以后年度分配。	

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

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定和其他内部控制监管要求，结合公司发展战略和外部环境的变化，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

报告期内，为进一步完善公司治理体系，促进公司规范运作，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》《上市公司投资者关系管理工作指引》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定，修订了《独立董事工作制度》《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理制度》《投资者关系管理制度》《募集资金管理办法》《对外投资管理制度》《关联交易管理办法》等公司制度。

公司董事会审计委员会、审计部共同组成公司的风险内控管理组织体系，持续推进内控自评及内控监督检查等工作，公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制的监督和整改，优化内部控制流程，提升内控管理水平，有效防范各类风险，促进公司健康可持续发展。报告期内，公司内部控制执行有效，不存在重大遗漏。

## 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
主要的全资子公司、控股子公司	公司对全资子公司、控股子公司的人事、财务、资金、采购、审计监督等事项进行管理，每年制定经营目标，年终进行考核，能够对子公司进行有效管控。	已完成	无	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 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	(1) 重大缺陷认定标准：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，出现下列情形的，认定为重大缺陷： ①发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊； ②注册会计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ③企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	(1) 重大缺陷认定标准： ①对于“三重一大”事项（重大事项决策、重要人事任免、重要项目安排、大额资金的使用），缺乏集体决策程序； ②重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制； ③中高级管理人员和高级技术人员流失严重； ④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；



	<p>(2) 重要缺陷认定标准：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报：                      ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；                      ②未建立反舞弊程序和控制措施；                      ③对于非常规或特殊交易的财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充性控制；                      ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：                      ①决策程序导致出现一般性失误；                      ②重要业务制度或系统存在缺陷；                      ③关键岗位业务人员流失严重；                      ④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；                      ⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：                      ①决策程序效率不高；                      ②一般业务制度或系统存在缺陷；                      ③一般缺陷未得到整改。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准：                      ①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；                      ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；                      ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；                      ④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；                      上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：                      ①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 1% 至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元，低于 500 万元（含）；                      ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 1% 至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元，低于 500 万元（含）；                      ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 1% 至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元，低于 500 万元（含）；                      ④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 1% 至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元，低于 500 万元（含）；                      上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：                      ①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）；                      ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额低于</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准：内部控制缺陷造成直接财产损失超过人民币 500 万元；                      (2) 重要缺陷认定标准：内部控制缺陷造成直接财产损失人民币 100 万元至 500 万元（含）；                      (3) 一般缺陷认定标准：内部控制缺陷造成直接财产损失小于人民币 100 万元（含）。</p>

	1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）； ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）； ④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）； 上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。	
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

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司及其子公司不属于重点排污单位，且严格执行国家关于环境保护的相关法律、法规。日常工作中，公司大力提倡绿色办公、无纸化办公，大力开展“节水、节电、节能、节纸”系列活动，积极创建资源节约型企业。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

作为山东省济南市历城区财政局控股企业，公司坚守国企使命，充分发挥技术人才优势，致力于以高质量的管理和全方位的专业服务推动省内乃至全国城乡建设高质量发展。公司积极响应新型城镇化、城市更新、乡村振兴、“碳达峰、碳中和”等国家重点战略部署，积极参与污染防治、节能环保等领域实践工作。同时，公司高度重视股东、债权人、供应商、客户、消费者及职工权益保护，热心投身于社会公益事业，关爱社会弱势群体，用实际行动践行企业社会责任，展现国企的担当与风采。

#### 1、股东和债权人权益保护

上市以来，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，不断完善公司的法人治理结构，制定了符合公司自身发展情况的各项规章制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互制衡、相互监督的管理体系。同时公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、充分披露信息。通过设立投资者专线、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种沟通渠道，与投资者保持良好沟通，保证信息透明、公开。报告期内，公司为回报广大投资者，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

#### 2、职工权益保护

公司在发展和创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司秉承“以人为本”的人才理念，制定并实施了一系列针对性的人才培养和人力资源管理计划，以支持员工的全面成长。在招聘和用人过程中，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》以及其他相关法律、法规，维护职工合法权益。为支持员工职业技能的提升，公司建立在线学习平台，免费为职工提供海量学习资源，满足职工职业技能提升需求；通过建立内部学习常态化机制，定期更新发布内部培训计划，以有效提高员工的专业能力和职业素养。此外，公司积极与广州本地多所高校建立良好的产学研合作关系，为员工提供更广阔的学习提升平台。

在党总支的引领和工会的组织下，公司不断加强组织建设，重视企业文化的培育和员工关怀服务的优化。通过组建多个文体俱乐部和兴趣小组，开展丰富多彩的素质拓展活动，致力于丰富员工的业余生活，增强团队的凝聚力和归属感。

通过建立畅通的意见反馈渠道，确保能够及时听取和响应员工的意见和建议，快速帮助员工解决工作中遇到的困难和问题，营造一个支持性和包容性的工作环境，致力于打造一个和谐、尊重和机会均等的工作场所，促进员工和企业共同成长。

### 3、供应商、客户权益保护

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善合格供应商名录。与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量，严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。

### 4、环境保护和可持续发展

环境是人类赖以生存的必要条件，公司亦将环境保护作为企业可持续发展的重要内容。公司在节能环保、可持续发展方面主动承担更多的社会责任。公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，坚持节能降耗。在日常的经营活动和办公中，积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响。对办公耗材采购、领取、使用进行严格管理，提倡无纸化办公，提高办公效率，保护环境，为绿色发展贡献力量。

### 5、公共关系和社会公益事业

公司及员工一直致力于回报社会、回报国家，扶持国民教育、支援赈灾和各类社会公益事业。公司始终坚持合法、诚信经营、依法纳税，主动加强与政府主管部门、行业协会、监管部门的沟通与联系，按照相关规定规范企业经营和管理，配合相关部门的监督和检查。报告期，公司认真学习国家和地方关于乡村振兴政策，助力乡村振兴，开展爱心捐助、公益捐赠，积极践行社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极助力巩固脱贫攻坚成果，推动贫困地区发展，为乡村振兴贡献力量。报告期，公司通过罗甸县红十字会提供对口帮扶，捐赠 3 万元；通过顺德区乐从慈善会对 2023 年困难学生助学帮扶项目捐赠 1 万元。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	济南历城控股集团有限公司;济南历城帝森股权投资合伙企业(有限合伙)		自济南历城帝森股权投资合伙企业(有限合伙)收购上市公司控制权事项完成后 18 个月内,本企业不转让或者委托他人管理本人间接持有的上市公司股份。	2022 年 12 月 11 日	2023 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	正常履行
	济南历城控股集团有限公司;济南历城帝森股权投资合伙企业(有限合伙)	保持中达安独立性的承诺	为了保护上市公司的合法利益及其独立性,维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益,本公司及其控股股东、实际控制人承诺,在本次交易完成后,在本公司可以行使的股东权利范围内,将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	2022 年 12 月 11 日		正常履行
	济南历城控股集团有限公司;济南历城帝森股权投资合伙企业(有限合伙)	减少和规范关联交易的承诺	1. 本次交易完成后,本公司及本公司控制的企业将依照相关法律法规及上市公司关联交易内部控制制度的规定规范与上市公司及其控制企业的关联交易。若发生必	2022 年 12 月 11 日		正常履行

			<p>要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制企业将与上市公司及其控制企业按照公平、公正、公开的原则依法签订交易协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。</p> <p>2. 本公司保证本公司将依照相关法律法规及上市公司《公司章程》等内部控制制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其控制企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3. 本承诺函在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>济南历城控股集团有限公司;济南历控帝森股权投资合伙企业(有限合伙)</p>	<p>避免及解决同业竞争</p>	<p>1. 在取得济南市历城区财政局同意和符合届时适用的法律法规及相关规则的前提下，本公司将按照法定程序采取包括但不限于资产重</p>	<p>2023 年 01 月 02 日</p>		<p>正常履行</p>

			<p>组、业务调整、业务导入、托管等方式解决本公司及本公司控制企业与上市公司及其控制企业之间现存和潜在的同业竞争问题。</p> <p>1. 在取得济南市历城区财政局同意和符合届时适用的法律法规及相关规则的前提下，本公司将按照法定程序采取包括但不限于资产重组、业务调整、业务导入、托管等方式解决本公司及本公司控制企业与上市公司及其控制企业之间现存和潜在的同业竞争问题。</p> <p>2. 除上述已有的可能与上市公司产生同业竞争的业务外，本公司将采取积极措施避免新增与上市公司及其控制企业主营业务有竞争或可能构成竞争的经营业务范围，并促使本公司避免新增与上市公司及其控制企业主营业务有竞争或可能构成竞争的经营业务范围。</p> <p>3. 如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，且该业务为通过公开渠道获得，而该业务与上市公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司及其控制企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可且满足相关法律法规规范性文件要求等的前提下，以利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制企业。3. 如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，且该业务为通过公开渠道获得，而该业务与上市公司及其控制企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可且满足相关法律法规规范性文件要求等的前提下，以利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制企业。</p>			
	<p>甘露;王胜;吴君晔</p>		<p>本人拟长期持有中达安股份，自济南历控帝森股权投资合伙企业(有限合伙)取得中达安控股权之日起三年内(“承诺期间”)不以任何方式(包括但不限于集中竞价交</p>	<p>2023 年 01 月 01 日</p>		<p>正常履行</p>



			<p>易、大宗交易、协议转让等) 转让或委托他人管理本人直接和/或间接所持有的中达安股份, 承诺期间前述股份因资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等事项新增的股份亦遵守前述承诺。</p> <p>二、若承诺期间内本人违反上述承诺内容, 减持股份所得收益全部归中达安所有, 并依法承担由此产生的法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴君晔; 李涛	股份限售承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司 (以下简称“公司”或“广东达安”) 的共同实际控制人郑重承诺: 自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。本人所持有广东达安股票在锁定期满后 2 年内减持的, 其减持</p>	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			<p>价格不低于发行价；广东达安上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份不超过本人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			<p>易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>吴君晔;李涛</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本人在本次公开发行股票前所持广东达安股份，在锁定期</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>2017-03-31 至 2022-03-30</p>	<p>正常履行</p>

			<p>满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过其所持有的广东达安股份数的 25%，减持价格不低于发行价，减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行，在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>陈志雄;甘露;王胜;广州鑫胜投资管理中心(有限合伙)</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司持股 5% 以上的主要股东关于持股及减持意向的专项承诺：本企业/本人在广东达安首次公开发行股票前所持广东达安股份，在锁定期满后两年内，减持数量不超过本次发行前所持有股份的 100%，减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>2017-03-31 至 2022-03-30</p>	<p>正常履行</p>

			<p>易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本企业/本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>广东达安项目管理股份有限公司</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			<p>重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。 发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			定。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
	吴君晔;李涛	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺:本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			<p>交易所监管规则的规定履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。广东达安已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；广东达安已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;邵尤河;赵俊峰;李敏杰;刘海山;赵瑞军;黄亮;罗芳;黄曦仪;庄</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>



	烈忠;罗元飞		<p>项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	广东达安项目管理股份有限公司	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将</p>	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			<p>在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回报将被摊薄。基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取措施并承诺如下： 1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。 2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>报。 3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报 公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。</p> <p>4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力 公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和管理能力、大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领域范围、提高公司整体盈利能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。</p> <p>5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标 公司汇集了一批高学历管理人</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营管理目标的实现和业务领域的不断扩大。</p>			
<p>吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;赵瑞军;刘明理;黄曦仪;庄烈忠</p>		<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司发起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用人单位给被派遣劳动者造成损害的，用人单位与劳务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲裁及有关行政管理</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			部门的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。			
	吴君晔;李涛; 陈志雄;甘露; 王胜;赵瑞军; 刘明理;黄曦 仪;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司发起人关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：如广东达安或其分支机构将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司发起人将承担全部费用；或依照有权机构要求相关费用必须由广东达安或其分支机构支付的情况下，及时向广东达安或其分支机构给予全额补偿，以确保广东达安或其分支机构不会因该等欠缴员工社会保险及住房公积金事宜造成额外支出及遭受任何损失；公司发起人承诺在承担上述费用后，	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			不会就该等费用向广东达安或其分支机构行使追索权；公司发起人就上述承诺承担连带责任。本承诺自出具之日起不可撤销。			
	吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠	关于减少和规范关联交易的专项承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的实际控制人及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：</p> <p>（1）尽量避免或减少承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间发生关联交易；（2）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；（4）</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

			<p>将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；（5）就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。</p>			
	<p>吴君晔;李涛</p>	<p>关于避免同业竞争的专项承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			<p>中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。</p> <p>(2) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>(3) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务，其将按照广东达安的要求，将该等商业机会让与广东达安，由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与广东达安存在同业竞争。(4) 承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			的，其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。			
其他承诺	吴君晔	关于不谋求控制权的承诺	<p>1、本人不会以所持有的中达安股份有限公司（“中达安”、“上市公司”）股份单独或共同谋求中达安的实际控制权，不会以委托、征集股票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求中达安的实际控制权，亦不会通过与其他第三方实际形成一致行动、签订一致行动协议、接受委托、做出其他安排等任何方式，成为上市公司的控股股东或实际控制人或谋求对上市公司的控制权。2、若本人向关联方或其他任何第三方转让中达安股份的，本人应当确保受让人自受让之日起亦做出本承诺函项下的同等承诺。3、本承诺函承诺内容在表决权委托期限内持续有效。若本人违反前述承诺，给中达安或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>	2022 年 12 月 09 日		
承诺是否按时履行	是					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
山东中达安设计咨询有限公司	2023年01月01日	2025年12月31日	1,369.45	2,039.63	不适用	2023年06月28日	中达安股份有限公司关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司100%股权暨关联交易的公告（公告编号：2023-056）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据本公司与济南历城控股集团有限公司签署的《盈利预测补偿协议》，不对业绩承诺期内每一年的实际净利润情况做单项要求，业绩承诺期最后一年即 2025 年期满后中达安设计业绩承诺期间三个会计年度的实际净利润总额未达到承诺数额的，由济南历城控股集团有限公司就不足部分向公司以现金形式进行补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

## 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

## 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

- 1、2023年2月20日，公司投资设立中达安项目管理（山东）有限公司，注册资本5000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 2、2023年2月27日，公司投资设立中达安控股有限公司，注册资本10000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 3、2023年3月20日，公司全资子公司中达安控股有限公司投资设立帝森中达安（山东）新能源有限公司，注册资本5000万元，由公司全资子公司中达安控股有限公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安新能源有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 4、2023年3月21日，公司投资设立中达安新能源有限公司，注册资本5000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 5、2023年4月28日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（济南济阳）新能源科技有限公司，注册资本500万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 6、2023年6月2日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（潍坊）新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 7、2023年6月14日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立创智（潍坊）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 8、2023年12月21日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立恒洋（德州）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 9、2023年9月5日，公司全资子公司中达安新能源有限公司投资设立中达安（山东）充电桩有限公司，注册资本5000万元，由公司全资子公司中达安新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 10、2023年10月11日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立新森（寿光）光伏新能源有限公司，注册资本100万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 11、2023年11月15日，公司及全资子公司中达安控股有限公司投资设立中达安项目管理有限公司，注册资本10000万元，由公司认缴90%，全资子公司中达安控股有限公司认缴10%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 12、2023年9月14日，公司与卢祝标投资设立中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司，注册资本100万元，由公司认缴54%，公司持有54%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。
- 13、公司全资子公司中达安（成都）科技有限公司于2023年4月17日完成注销。
- 14、2023年6月26日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司100%股权暨关联交易的议案》（现已更名为山东中达安设计咨询有限公司），依据济南历城区财政局对重整组合的批复于2023年7月12日完成对山东中达安设计咨询有限公司同一控制下企业合并，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
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	钟本庆、谢传生
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
济南市历城区国有资产运营有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全程咨询	市场价格	/	2,898.94	7.83%	3,800	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083）
济南临港产业园开发有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全程咨询	市场价格	/	2,076.44	5.61%	2,600	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083）
济南历城控股产业投资集团有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全程咨询	市场价格	/	1,575.08	4.25%	2,000	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编

													号： 2023- 083)
济南和历置业开发有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全过程咨询	市场价格	/	1,512.62	4.09%	2,000	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083)
济南晟唐弘远建设发展有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全过程咨询	市场价格	/	1,331.98	3.60%	1,800	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083)
济南历兴置业开发有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全过程咨询	市场价格	/	1,230.61	3.32%	1,500	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083)
济南历唐置业开发有限公司	同一控制	向关联方提供服务	全过程咨询	市场价格	/	695.92	1.88%	800	否	按协议约定	/	2023年09月26日	关于增加2023年度日常关联交易

													预计 额度的 公告 (公 告编 号: 2023- 083)
济南 恒信 惠民 农业 有限 公司	同一 控制	向关 联方 提供 服务	全过 程咨 询	市场 价格	/	606.1 5	1.64%	800	否	按协 议约 定	/	2023 年09 月26 日	关于 增加 2023 年度 日常 关联 交易 预计 额度 的公 告 (公 告编 号: 2023- 083)
济南 唐北 置业 开发 有限 公司	同一 控制	向关 联方 提供 服务	全过 程咨 询	市场 价格	/	448.7 9	1.21%	600	否	按协 议约 定	/	2023 年09 月26 日	关于 增加 2023 年度 日常 关联 交易 预计 额度 的公 告 (公 告编 号: 2023- 083)
济南 辛荣 置业 开发 有限 公司	同一 控制	向关 联方 提供 服务	全过 程咨 询	市场 价格	/	426.3 4	1.15%	600	否	按协 议约 定	/	2023 年09 月26 日	关于 增加 2023 年度 日常 关联 交易 预计 额度 的公 告 (公 告编 号: 2023- 083)
济南	同一	向关	全过	市场	/	652.5	1.76%	800	否	按协	/	2023	关于

历城控股集团有限公司控制的其他主体	控制	关联方提供服务	程咨询	价格		8				议约定		年 09 月 26 日	增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083）
广东羊私募基金管理有限公司	公司高级副总裁庄烈在羊基金担任董事	向关联方提供服务	管理费	市场价格	/	2.21	1.80%		否	按协议约定	/	2023 年 09 月 26 日	关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083）
山东林幕墙装饰有限公司	同一控制	接受关联人提供的服务	装修	市场价格	/	339.62	3.69%		否	按协议约定	/	2023 年 09 月 26 日	关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告（公告编号：2023-083）
济南历城控股集团有限公司控制的其他主体	同一控制	接受关联人提供的服务	全过程咨询	市场价格	/	762.97	75.14%		否	按协议约定	/	2023 年 09 月 26 日	关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告



												(公告编号: 2023-083)
合计				--	--	14,560.25	--	17,300	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	/											
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)	/											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
历城控股	间接控股股东	股权收购	公司以自有或自筹资金 8,216.69 万元收购关联方历城控股持有的中达安设计 100% 股权,本次收购完成后,中达安设计纳入公司合并报表范围。	本次交易收购对价以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日,经中联资产评估集团山东有限公司出具的《济南历城控股集团有限公司拟转让山东同信同和建筑设计咨询有限公司股权所涉及的山东同信同和建筑设计咨询有限公司股东全	2,390.3	8,216.69	8,216.69	转账	0	2023 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2023-056)

				部权益价值项目资产评估报告》（中联鲁评报字【2023】第13158号）确定的评估价值为依据							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易作价以评估公司出具的评估结果为依据，经转让双方协商确定。定价依据符合市场原则，交易公允，符合交易双方利益，没有损害公司及公司股东的利益。本次交易不存在向关联方进行利益转移的情况。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				中达安设计 2023 年度实现净利润为 2,039.63 万元。							

### 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

公司于 2023 年 6 月 26 日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。公司以自有资金收购关联方济南历城控股集团有限公司持有的山东同信同和建筑设计咨询有限公司（现更名为山东中达安设计咨询有限公司，以下简称“中达安设计”）100%股权。本次交易以具有证券从业资格的评估机构出具的权益评估价值为定价参考，确定中达安设计 100%股权的转让价款

为 8,216.69 万元。该事项已经公司 2023 年 7 月 14 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议批准。本次交易完成后，中达安设计为公司的全资子公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司 100%股权暨关联交易的公告	2023 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福州维思电力勘察设计有限公司	2023 年 08 月 10 日	1,000	2022 年 02 月 10 日	45		无	无	2022/2/10-2023/2/10	是	否
福州维思电力勘察设	2023 年 08 月 10 日	1,000	2022 年 03 月 10 日	45		无	无	2022/3/10-2023/3/	是	否

计有限公司								10		
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年04月12日	46		无	无	2022/4/12-2023/4/12	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年05月10日	46		无	无	2022/5/10-2023/5/10	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年06月10日	83		无	无	2022/6/10-2023/5/10	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年07月11日	45		无	无	2022/7/11-2023/7/6	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年08月02日	200		无	无	2022/8/2-2023/8/2	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年09月27日	300		无	无	2022/9/27-2023/9/27	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2022年09月30日	500		无	无	2022/9/30-2023/9/29	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2023年01月03日	173		无	无	2023/1/3-2023/7/3	是	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2023年05月06日	300		无	无	2023/5/6-2024/5/6	否	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2023年08月04日	200		无	无	2023/8/4-2024/8/4	否	否
福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2023年09月28日	500		无	无	2023/9/28-2024/9/27	否	否

福州维思电力勘察设计有限公司	2023年08月10日	1,000	2023年11月10日	100		无	无	2023/11/10-2024/11/10	否	否
广东顺水工程建设监理有限公司	2023年04月27日	3,000	2022年12月09日	500		无	无	2022/12/9-2023/12/9	是	否
广东顺水工程建设监理有限公司	2023年04月27日	3,000	2022年12月22日	500		无	无	2022/12/22-2023/12/22	是	否
广东顺水工程建设监理有限公司	2023年04月27日	3,000	2023年12月19日	500		无	无	2023/12/19-2024/12/19	否	否
广东顺水工程建设监理有限公司	2023年04月27日	1,700	2023年08月31日	29		无	无	2023/8/31-2024/8/31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,802
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			7,700		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					1,629
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			7,700		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					1,802
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			7,700		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					1,629
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										3.84%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										1,100
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										1,100

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、改选董事、监事

2023 年 2 月 2 日，公司召开第四届职工代表大会第二次会议，会议选举蔡泉为公司第四届监事会职工代表监事。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于职工代表监事变更的公告》(公告编号：2023-009)；2023 年 2 月 3 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，会议选举张萌、薛晋峰、张龙、安冰为公司第四届董事会非独立董事；选举张蕾蕾、叶飞和郭鹏程为第四届董事会独立董事；选举史桥、刘林为第四届监事会监事。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2023-008)；2023 年 2 月 3 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了选举公司第四届董事会董事长、副董事长、董事会专门委员会及第四届监事会主席的议案。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司董事会、监事会完成改选的公告》(公告编号：2023-012)。

#### 2、关于取得工程监理综合资质

2023 年 2 月 28 日，公司取得由中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的工程监理综合资质证书，可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务，可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司董事会、监事会完成改选的公告》(公告编号：2023-015)。

#### 3、向特定对象发行股票事项

2023 年 5 月 31 日，公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议，2023 年 9 月 8 日召开 2023 年第四次临时股东大会审议通过了 2023 年度向特定对象发行股票的相关议案；2023 年 11 月 23 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理中达安股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2023）690 号）；2023 年 12 月 7 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于中达安股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函（2023）020154 号），深交所上市审核中心对公司提交的向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题；2023 年 12 月 25 日，根据相关法律、法规和规范性文件的有关规定以及股东大会的授权，结合实际经营情况，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》，主要对本次向特定对象发行股票方案中的发行数量、募集资金总额进行了调整；2023 年 12 月 27 日，公司收到审核问询函后，按照要求会同相关中介机构对《审核问询函》所列的问题进行了认真研究和逐项落实，同时对募集说明书等申请文件进行了补充和更新，具体内容详见公司同日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《关于中达安股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函回复》等相关文件；2024 年 2 月 6 日，公司召开

第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》等相关议案。根据深交所对审核问询函回复的进一步审核意见和要求，公司会同相关中介机构对审核问询函回复等申请文件的部分内容进行了相应的更新，并于 2024 年 3 月 8 日向深交所提交及更新了本次发行审核问询函的回复报告及其他相关文件；2024 年 3 月 27 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于中达安股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》（审核函〔2024〕020011 号）；2024 年 3 月 29 日，召开了第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司终止本次向特定对象发行股票事项并撤回申请文件；2024 年 4 月 2 日，公司收到深交所出具的《关于终止对中达安股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审〔2024〕65 号），深交所决定终止对公司申请向特定对象发行股票的审核。

以上具体内容详见公司于 2023 年 5 月 31 日、9 月 8 日、12 月 25 日、12 月 7 日、12 月 25 日和 12 月 27 日；2024 年 2 月 6 日、3 月 8 日、3 月 27 日、3 月 29 日和 4 月 2 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

#### 4、关于对外投资暨关联交易的事项

2023 年 6 月 26 日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。公司拟以自有或自筹资金收购关联方济南历城控股集团有限公司持有的山东同信同和建筑设计咨询有限公司（以下简称“同信同和”）100%股权。本次交易以具有证券从业资格的评估机构出具的权益评估价值为定价参考，确定同信同和 100%股权的转让价款为 8,216.69 万元。该事项已经公司 2023 年 7 月 14 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议批准。本次交易完成后，同信同和为公司的全资子公司。以上具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 日、7 月 14 日、7 月 21 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

#### 5、关于公司对外投资设立合资公司的事项

公司于 2023 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与中山市南朗建设发展有限公司（以下简称“南朗建发”）、中达安西湾（中山）管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“中达安西湾咨询”）共同出资设立中达安西湾（中山）工程咨询有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本为人民币 1,000 万元整，全体股东全部以现金出资。其中，公司占注册资本的 45%；南朗建发占注册资本的 40%；中达安西湾咨询占注册资本的 15%。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 30 日、9 月 15 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于拟对外投资设立合资公司的议案》《关于对外投资设立合资公司的进展公告》（公告编号：2023-075、2023-080）。

#### 6、关于公司变更法定代表人的事项

公司于 2023 年 10 月 26 日召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理及变更法定代表人的议案》，同意聘任陈天宝为公司总裁（总经理），任期自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。根据《公司章程》第七条的规定，“董事长或总裁（总经理）为公司的法定代表人”，公司法定代表人相应变更为陈天宝。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 27 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 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	20,310,945	14.90%				- 4,247,569	- 4,247,569	16,063,376	11.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,310,945	14.90%				- 4,247,569	- 4,247,569	16,063,376	11.78%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	20,310,945	14.90%				- 4,247,569	- 4,247,569	16,063,376	11.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	116,011,055	85.10%				4,247,569	4,247,569	120,258,624	88.22%
1、人民币普通股	116,011,055	85.10%				4,247,569	4,247,569	120,258,624	88.22%
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	136,322,000	100.00%				0	0	136,322,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年初中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员 2022 年 12 月 31 日所持有的公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股继续锁定。

2、2023 年 1 月 9 日公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，同意聘任李庆彬为公司副总裁。李庆彬直接持有公司股份 30,000 股，占公司总股本的 0.02%，自其聘任生效后，根据相关法规按 75%自动锁定其持有股份，增加高管锁定股 22,500 股。

3、2023 年 2 月 3 日，因公司控制权变更，公司董事张霞、监事黄亮、于纪业辞去其原有岗位，鉴于其原定任期至 2024 年 11 月 4 日，在任期届满前离职，离职后半年内，不转让其所持本公司股份。在其任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

4、2023 年 11 月 13 日，公司免去高级管理人员罗均原有的岗位，鉴于其原定任期至 2024 年 11 月 4 日，在任期届满前离职，离职后半年内，不转让其所持本公司股份。在其任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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
吴君晔	12,778,864	0	3,194,716	9,584,148	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
王胜	3,503,218	84,088.5	875,804.5	2,711,502	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
甘露	3,538,200	674,775	884,550	3,328,425	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
庄烈忠	310,770	67.5	77,692.5	233,145	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
邵尤河	15,268	0	0	15,268	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定

张鑫	3,750	0	0	3,750	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
李庆彬	0	22,500	0	22,500	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
蔡泉	3,000	0	0	3,000	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
黄亮	142,875	0	0	142,875	离任高管锁定	2025年5月5日解除限售
张霞	3,750	0	0	3,750	离任高管锁定	2025年5月5日解除限售
于纪业	0	13	0	13	离任高管锁定	2025年5月5日解除限售
罗均	11,250	3,750	0	15,000	离任高管锁定	2025年5月5日解除限售
合计	20,310,945	785,194	5,032,763	16,063,376	--	--

## 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	11,146	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,045	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	持有特别表决权股份的股东总数（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	股东性	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押、标记或冻结情况		

称	质	例	末持股数量	内增减变动情况	限售条件的股份数量	限售条件的股份数量	股份状态	数量
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.29%	14,031,261.00	0.00	0.00	14,031,261.00	不适用	0
吴君晔	境内自然人	9.37%	12,778,864.00	0.00	9,584,148.00	3,194,716.00	不适用	0
新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.57%	4,869,421.00	0.00	0.00	4,869,421.00	不适用	0
甘露	境内自然人	3.26%	4,437,900.00	0.00	3,328,425.00	1,109,475.00	不适用	0
王胜	境内自然人	2.65%	3,615,336.00	0.00	2,711,502.00	903,834.00	质押	1,470,000
陆酉教	境内自然人	2.10%	2,866,516.00	-756400.00	0.00	2,866,516.00	不适用	0
陈志雄	境内自然人	1.53%	2,084,778.00	0.00	0.00	2,084,778.00	不适用	0
赵瑞军	境内自然人	1.03%	1,410,100.00	0.00	0.00	1,410,100.00	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.66%	902,282.00	858644.00	0.00	902,282.00	不适用	0
河南信友置业集团有限公司	境内非国有法人	0.53%	721,600.00	0.00	0.00	721,600.00	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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与第二大股东吴君晔为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	14,031,261.00	人民币普通股	14,031,261.00
新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,869,421.00	人民币普通股	4,869,421.00
吴君晔	3,194,716.00	人民币普通股	3,194,716.00
陆西教	2,866,516.00	人民币普通股	2,866,516.00
陈志雄	2,084,778.00	人民币普通股	2,084,778.00
赵瑞军	1,410,100.00	人民币普通股	1,410,100.00
甘露	1,109,475.00	人民币普通股	1,109,475.00
王胜	903,834.00	人民币普通股	903,834.00
中信证券股份有限公司	902,282.00	人民币普通股	902,282.00
河南信友置业集团有限公司	721,600.00	人民币普通股	721,600.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司第一大股东济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与第二大股东吴君晔为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东陆西教除通过普通证券账户持有 796,216 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,070,300 股。		

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	山东同信同泰私募基金管理有限公司	2022 年 12 月 06 日	91370112MAC3P0EB7X	一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
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	不适用			

况	
---	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

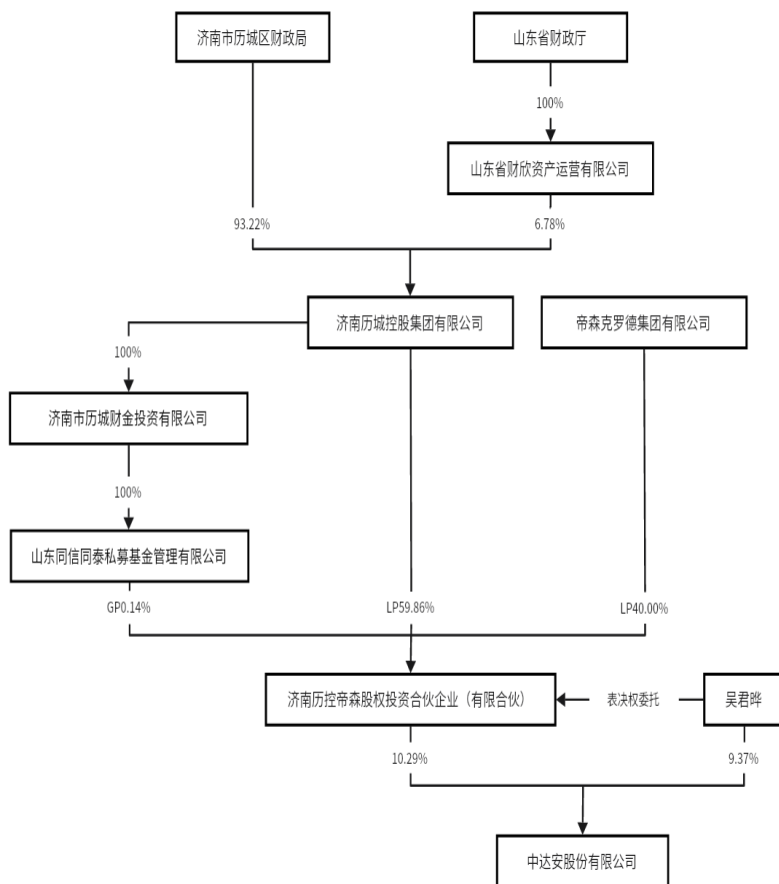
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南市历城区财政局	李宗泉		1137011200420342XL	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

具体详见本报告“第六节 重要事项”的“一、承诺事项履行情况”。

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 3-00381 号
注册会计师姓名	钟本庆、谢传生

审计报告正文

大信审字[2024]第 3-00381 号

**中达安股份有限公司全体股东：**

#### 一、审计意见

我们审计了中达安股份有限公司（以下简称“贵公司”或“中达安”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

中达安主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，2023 年度主营业务收入为 70,533.19 万元。营业收入是中达安的主要利润来源和关键业绩指标，由于营业收入确认的真实性、准确性和完整性对中达安利润的影响较大，我们将收入确认作为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们执行了以下主要审计程序：

- （1）了解、评价并测试中达安与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解中达安的经营模式，检查与主要客户签订的合同，查阅合同的关键条款，评价中达安收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性复核程序，分析收入和毛利率变动的合理性；
- （4）选取样本，向主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的样本执行了替代程序；同时选取部分有代表性的主要客户执行现场走访或视频访谈程序；并关注主要客户与公司是否存在关联关系；
- （5）获取并复核中达安的合同台账，检查中达安与主要客户签订的合同、工程进度确认资料、验收报告、结算报告等与收入确认相关的原始资料，判断中达安的收入确认的真实性和准确性；

(6) 对临近资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试，评价收入确认是否记录在正确的会计期间。

## (二) 应收账款、合同资产的预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注三、(十一) 金融工具、(十二) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法、(十四) 合同资产和合同负债以及附注五、(三) 应收账款、(七) 合同资产。

### 1. 事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，中达安应收账款、合同资产账面余额分别为 17,223.67 万元、80,773.88 万元，计提的预期信用损失分别为 3,824.68 万元、27,190.06 万元，账面价值分别为 13,398.99 万元、53,583.82 万元，占合并报表总资产的比例分别为 10.78%、43.09%。中达安以预期信用损失为基础，考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）对应收账款、合同资产进行减值会计处理并计提减值准备。由于应收账款、合同资产余额重大且预期信用损失的评估涉及中达安管理层的重大判断，我们将应收账款、合同资产预期信用损失的计提作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款、合同资产的预期信用损失，我们执行了以下主要审计程序：

- (1) 了解并评估中达安信用政策及与预期信用损失确定相关内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核管理层用来计算预期信用损失率的历史损失经验数据及关键假设，分析应收账款、合同资产预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款、合同资产组合的依据、单独计提预期信用损失的判断等；
- (3) 通过考虑历史上同类应收账款、合同资产组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况、历史信用情况、历史违约情况、本期已观察到的客户财务信用状况的变化及市场条件等因素，评估管理层将应收账款、合同资产划分为若干组合进行信用减值测试的方法和计算是否恰当；
- (4) 通过分析应收账款、合同资产的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款、合同资产函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款、合同资产预期信用损失计提的合理性；
- (5) 获取应收账款、合同资产预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款、合同资产预期信用损失的计提依据是否充分合理，检查计提方法是否按照既定的会计政策执行，并重新计算减值准备计提金额是否准确。

## (三) 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、(二十二) 长期资产减值、以及附注五、(十四) 商誉。

### 1. 事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，中达安商誉原值为 17,449.01 万元，计提的减值准备为 3,927.41 万元，账面价值为 13,521.60 万元，占合并报表总资产的比例为 10.87%。相关商誉系公司收购福建省宏闽电力工程监理有限公司、广东顺水工程建设监理有限公司和福州维思电力勘察设计有限公司形成的。由于商誉金额重大且商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值测试，我们执行了以下主要审计程序：

- (1) 了解、评价并测试中达安与商誉减值相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 对管理层聘用的外部评估专家的工作结果执行复核，评价外部评估专家工作涉及使用的重要假设和方法在具体情况下的相关性和合理性；
- (4) 获取管理层的商誉减值计算表，复核商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行了比较，检查商誉减值准备计提金额的准确性。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

## 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：中达安股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	142,243,410.45	143,978,308.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	427,000.00	1,331,317.73
应收账款	134,177,078.45	180,153,855.94
应收款项融资		
预付款项	1,249,404.11	41,888.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,059,749.55	73,165,405.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	296,840.85	19,343,592.77
合同资产	536,196,791.79	396,773,053.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,680,332.64	2,049,165.11
<b>流动资产合计</b>	<b>849,330,607.84</b>	<b>816,836,588.76</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,800,898.44	96,339,664.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	35,458,425.05	38,201,035.08
在建工程	30,238.28	

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,003,091.25	19,296,308.90
无形资产	4,153,459.46	5,246,110.81
开发支出		
商誉	135,215,975.62	135,774,905.63
长期待摊费用	11,712,987.51	2,859,131.76
递延所得税资产	72,788,260.59	63,587,371.66
其他非流动资产	1,406,501.86	1,256,564.68
非流动资产合计	394,569,838.06	362,561,092.75
资产总计	1,243,900,445.90	1,179,397,681.51
流动负债：		
短期借款	182,750,782.03	200,603,262.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,707,231.37	54,387,973.93
预收款项		
合同负债	31,932,910.41	32,420,020.82
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	88,321,168.64	80,871,009.04
应交税费	13,049,176.25	18,910,936.27
其他应付款	212,064,016.64	156,004,767.04
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	16,220,714.36	36,082,533.40
其他流动负债	57,102,055.33	43,891,770.44
流动负债合计	683,148,055.03	623,172,273.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	86,033,244.34	8,334,658.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	19,028,578.81	16,150,161.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,503,874.72	1,567,869.40
递延所得税负债	2,403,470.26	3,278,499.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,969,168.13	29,331,187.79
负债合计	792,117,223.16	652,503,461.23
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,322,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,372,431.27	136,539,331.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,957,779.84	39,957,779.84
一般风险准备		
未分配利润	194,083,206.67	191,451,630.99
归属于母公司所有者权益合计	424,735,417.78	504,270,742.10
少数股东权益	27,047,804.96	22,623,478.18
所有者权益合计	451,783,222.74	526,894,220.28
负债和所有者权益总计	1,243,900,445.90	1,179,397,681.51

法定代表人：陈天宝    主管会计工作负责人：杨萍    会计机构负责人：张霞

## 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	87,067,140.43	100,086,386.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	427,000.00	1,331,317.73
应收账款	71,660,865.83	75,457,485.39
应收款项融资		
预付款项	836,319.84	39,711.89
其他应收款	28,463,271.90	90,485,741.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货		15,640,622.37
合同资产	267,531,916.34	252,847,924.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,959,828.03	1,570,251.83

流动资产合计	457,946,342.37	537,459,441.81
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	220,829,901.14	100,257,834.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,115,339.90	32,624,232.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,328,863.45	12,559,070.65
无形资产	3,235,510.56	4,683,950.71
开发支出		
商誉	90,445,016.22	90,445,016.22
长期待摊费用	3,861,780.60	2,859,131.76
递延所得税资产	56,661,897.53	50,457,744.56
其他非流动资产	1,406,501.86	1,256,564.68
非流动资产合计	416,884,811.26	295,143,546.12
资产总计	874,831,153.63	832,602,987.93
流动负债：		
短期借款	166,426,266.65	177,474,695.96
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债	24,237,686.03	22,798,021.91
应付职工薪酬	30,661,899.72	30,391,446.20
应交税费	3,160,288.29	3,060,427.37
其他应付款	113,479,480.90	35,980,799.76
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	13,306,699.02	35,048,306.67
其他流动负债	28,167,386.20	30,319,618.32
流动负债合计	379,439,706.81	335,073,316.19
非流动负债：		
长期借款	86,033,244.34	8,334,658.04
应付债券		



其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,665,271.09	10,037,012.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,503,874.72	1,567,869.40
递延所得税负债	1,249,329.52	1,883,860.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,451,719.67	21,823,400.32
负债合计	474,891,426.48	356,896,716.51
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,322,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	77,384,662.00	135,648,567.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,746,903.72	38,746,903.72
未分配利润	147,486,161.43	164,988,799.76
所有者权益合计	399,939,727.15	475,706,271.42
负债和所有者权益总计	874,831,153.63	832,602,987.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	705,353,969.88	590,254,388.83
其中：营业收入	705,353,969.88	590,254,388.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	740,622,895.44	575,348,088.35
其中：营业成本	553,917,723.17	427,735,660.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,171,570.15	3,845,046.47
销售费用	14,212,292.61	10,691,558.03

管理费用	98,031,063.02	74,814,062.64
研发费用	55,392,514.74	45,068,202.64
财务费用	13,897,731.75	13,193,558.44
其中：利息费用	13,575,987.01	11,658,986.09
利息收入	1,494,844.02	688,415.53
加：其他收益	1,802,132.97	3,135,622.18
投资收益（损失以“-”号填列）	2,190,282.46	7,609,085.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,555,618.80	4,946,363.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	766,407.78	-19,350,194.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	30,863,934.66	-220,726,209.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,659,027.18	40,633.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,012,859.49	-214,384,763.22
加：营业外收入	127,894.31	563,218.40
减：营业外支出	1,358,067.78	1,439,633.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,782,686.02	-215,261,178.44
减：所得税费用	-4,273,216.44	-30,753,219.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,055,902.46	-184,507,959.09
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,055,902.46	-184,507,959.09
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	2,631,575.68	-177,784,472.69
2. 少数股东损益	4,424,326.78	-6,723,486.40
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	7,055,902.46	-184,507,959.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,631,575.68	-177,784,472.69
归属于少数股东的综合收益总额	4,424,326.78	-6,723,486.40
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0193	-1.3042
(二) 稀释每股收益	0.0193	-1.3042

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：8,781,013.76 元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈天宝 主管会计工作负责人：杨萍 会计机构负责人：张霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	439,984,178.60	428,917,806.97
减：营业成本	370,580,981.93	310,051,298.24
税金及附加	3,068,835.92	2,909,023.36
销售费用	13,550,796.14	9,980,643.86
管理费用	74,830,317.04	58,647,762.16
研发费用	36,759,548.08	32,098,665.76
财务费用	11,662,563.26	12,127,640.91
其中：利息费用	11,641,864.54	11,076,895.60
利息收入	1,107,879.07	522,565.44
加：其他收益	975,342.42	2,247,235.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,723,650.94	3,021,325.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,662,459.43	358,603.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“－”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	3,342,313.00	-14,763,558.63
资产减值损失（损失以“－”号填列)	40,764,719.68	-193,650,368.51
资产处置收益（损失以“－”号填列)	378,252.39	60,497.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-23,284,585.34	-199,982,095.70
加：营业外收入	127,889.28	490,483.65
减：营业外支出	989,482.34	1,213,652.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-24,146,178.40	-200,705,264.24
减：所得税费用	-6,643,540.07	-27,463,970.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	-17,502,638.33	-173,241,294.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-17,502,638.33	-173,241,294.15
（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	-17,502,638.33	-173,241,294.15
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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,218,999.95	620,333,179.64
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		1,703,686.19
收到其他与经营活动有关的现金	64,114,939.69	7,559,902.87
经营活动现金流入小计	762,333,939.64	629,596,768.70
购买商品、接受劳务支付的现金	214,293,514.16	150,370,429.10
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	423,166,214.37	367,515,552.48
支付的各项税费	47,930,424.76	44,985,702.87
支付其他与经营活动有关的现金	43,728,623.55	50,566,137.84
经营活动现金流出小计	729,118,776.84	613,437,822.29
经营活动产生的现金流量净额	33,215,162.80	16,158,946.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,261,498.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,019,779.64	93,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,490,238.41
投资活动现金流入小计	7,281,277.77	4,583,238.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,922,925.46	7,551,780.79
投资支付的现金	26,129,966.26	6,279,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,052,891.72	13,831,380.79
投资活动产生的现金流量净额	-33,771,613.95	-9,248,142.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00
取得借款收到的现金	267,520,000.00	203,565,612.63
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	267,520,000.00	206,015,612.63
偿还债务支付的现金	222,102,176.71	204,108,766.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,166,700.93	15,060,707.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34,782,205.19	2,222,695.33
筹资活动现金流出小计	270,051,082.83	221,392,169.46
筹资活动产生的现金流量净额	-2,531,082.83	-15,376,556.83
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	-3,087,533.98	-8,465,752.80
加：期初现金及现金等价物余额	133,698,416.21	140,067,346.56
六、期末现金及现金等价物余额	130,610,882.23	131,601,593.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	501,418,578.24	463,454,161.78
收到的税费返还		1,618,536.19
收到其他与经营活动有关的现金	27,225,631.07	11,740,994.81
经营活动现金流入小计	528,644,209.31	476,813,692.78
购买商品、接受劳务支付的现金	126,976,484.09	107,966,946.99
支付给职工以及为职工支付的现金	323,708,419.98	285,475,462.10
支付的各项税费	27,724,443.30	25,771,013.52
支付其他与经营活动有关的现金	31,408,872.49	24,698,276.66
经营活动现金流出小计	509,818,219.86	443,911,699.27
经营活动产生的现金流量净额	18,825,989.45	32,901,993.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,232,070.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,490,238.41
投资活动现金流入小计	2,234,070.91	4,497,238.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,623,452.38	6,332,640.04
投资支付的现金	62,474,306.26	9,329,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,097,758.64	15,662,240.04
投资活动产生的现金流量净额	-65,863,687.73	-11,165,001.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	254,500,000.00	180,465,612.63
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	254,500,000.00	180,465,612.63
偿还债务支付的现金	202,272,176.71	173,990,951.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,238,537.96	14,462,204.67

支付其他与筹资活动有关的现金	7,958,652.35	
筹资活动现金流出小计	221,469,367.02	188,453,156.12
筹资活动产生的现金流量净额	33,030,632.98	-7,987,543.49
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	-14,007,065.30	13,749,448.39
加：期初现金及现金等价物余额	94,979,505.79	81,230,057.40
六、期末现金及现金等价物余额	80,972,440.49	94,979,505.79

## 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	136,322,000.00				134,065,794.95	0.00			38,743,312.77		179,870,073.53		489,001,181.25	22,599,344.36	511,600,525.61
加：会计政策变更									3,590.95		143,989.60		147,580.55	24,133.82	171,714.37
期差错更正															
其他					2,473,536.32				1,210,876.12		11,437,567.86		15,121,980.30		15,121,980.30
二、本年期初余额	136,322,000.00				136,539,331.27	0.00			39,957,779.84		191,451,630.99		504,270,742.10	22,623,478.8	526,894,220.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-82,166,900.00	0.00			0.00		2,631,575.68		79,535,324.32	4,424,326.78	75,110,997.54
（一）综											2,631,575.68		2,631,575.68	4,424,326.78	7,055,902.46

合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本					- 82,166,900.00	0.00							- 82,166,900.00	0.00	- 82,166,900.00
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													0.00		0.00
4. 其他					- 82,166,900.00								- 82,166,900.00		- 82,166,900.00
(三) 利润分配								0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积									0.00			0.00			0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股													0.00		0.00



东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	136,322,000.00				54,372,431.27	0.00			39,957,779.84		194,083,206.67		424,735,417.78	27,047,804.96	451,783,222.74

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														
	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	136,322,000.00				129,575,556.54	0.00			38,743,312.77		361,112,197.43		665,753,066.74	26,877,968.15	692,631,034.89
加：会计政策变更								3,590.95			94,388.39		97,979.34	18,996.43	116,975.77
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	136,322,000.00				129,575,556.54	0.00			38,746,903.72		361,206,585.82		665,851,046.08	26,896,964.58	692,748,010.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,963,774.73	0.00			1,210,876.12		-169,754,954.83		-161,580,303.98	-4,273,486.40	-165,853,790.38
(一)											-177,		-177,	-6,72	-184,

综合收益总额											784,472.69		784,472.69	3,486.40	507,959.09	
(二) 所有者投入和减少资本					6,963.774.73						1,210.876.12		11,437.567.86	19,612.218.71	2,450.000.00	22,062.218.71
1. 所有者投入的普通股															2,450.000.00	2,450.000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					6,963.774.73						1,210.876.12		11,437.567.86	19,612.218.71		19,612.218.71
(三) 利润分配													-	-	0.00	-
1. 提取盈余公积															0.00	0.00
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股													-	-		-
													3,408.050.00	3,408.050.00		3,408.050.00

东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	136,322,000.00				136,539,331.27	0.00			39,957,779.84		191,451,630.99		504,270,742.10	22,623,478.18	526,894,220.28

## 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	136,322,000.00				135,648,567.94				38,743,312.77	164,882,196.92		475,596,077.63
加：会计政策变更									3,590.95	106,602.84		110,193.79
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,322,000.00				135,648,567.94				38,746,903.72	164,988,799.76		475,706,271.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）					-58,263,905.94					-17,502,638.33		-75,766,544.27

列)												
(一) 综合收益总额											- 17,502,638.33	- 17,502,638.33
(二) 所有者投入和减少资本											- 58,263,905.94	- 58,263,905.94
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											- 58,263,905.94	- 58,263,905.94
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其												

他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	136,322,000.00				77,384,662.00				38,746,903.72	147,486,161.43		399,939,727.15

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	136,322,000.00				227,087,275.44				38,743,312.77	274,281,586.28		676,434,174.49
加：会计政策变更									3,590.95	62,147.15		65,738.10
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,322,000.00				227,087,275.44				38,746,903.72	274,343,733.43		676,499,912.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-91,438,707.50					-109,354,933.67		-200,793,641.17
（一）综合收益总额										173,241,294.15		173,241,294.15
（二）所					-91,438,707.50					67,294,410.00		-24,144,353.50



有者投入和减少资本					8,707.50					.48		4,297.02
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					- 91,438,707.50					67,294,410.48		- 24,144,297.02
(三) 利润分配										- 3,408,050.00		- 3,408,050.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 3,408,050.00		- 3,408,050.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	136,3 22,00 0.00				135,6 48,56 7.94			38,74 6,903 .72	164,9 88,79 9.76			475,7 06,27 1.42

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

中达安股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“中达安”）是由广东达安工程项目管理有限公司于 2012 年整体变更设立的股份有限公司。

2017 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕310 号）批准，本公司普通股股票于 2017 年 3 月 29 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“达安股份”，股票代码“300635”。

2018 年 4 月，广东达安项目管理股份有限公司更名为中达安股份有限公司。2019 年 10 月，股票简称变更为“中达安”。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本 136,322,000.00 元，股份总数 136,322,000 股。

2022 年 12 月 30 日，公司股东吴君晔及李涛向历控帝森转让其持有的公司 14,031,261 股公司股份已完成过户登记手续，公司控股股东变更为历控帝森，实际控制人变更为济南市历城区财政局。

2、注册地址及总部地址：广州市沙太南路 668 号之二 901-903 房。

3、业务性质及主要经营活动：本公司及其子公司所属行业为服务业。

经营范围如下：工程监理、承包、代建，工程项目管理，室内装修，工程造价咨询服务，工程设计及咨询服务，工程质量检验、检测及监督，工程安全检测服务，建筑智能工程检测；招标代理，政府采购代理；建筑、通信材料及设备购销；建筑信息模型管理技术的咨询服务；信息网络系统集成，软件的开发、销售及转让，计算机信息咨询服务；建筑、通信、计算机的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股；项目投资、咨询及管理；企业管理咨询及培训，法律咨询服务；通信技术、采购的管理咨询及培训；会务服务；企业管理、工程管理的中介服务；工程咨询服务；路灯设备、通信设备、传输管线、传输设备、安防产品、机房设备及网络设备的购销、安装及维护工程；路灯及通信基础设施投资及租赁；为国外投资者提供投资方面的信息服务；工程结算服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（十一）金融工具、（十二）应收票据、（十三）应收账款、（二十四）固定资产、（三十七）收入等各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 500 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5%以上，且金额超过 1000 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 10%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 500 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 1000 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 2000 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 10%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 1000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 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

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

# 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

# 10、外币业务和外币报表折算

## 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

# 11、金融工具

## 1. 金融工具的分类、确认和计量

### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根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：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，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：

组合类别	确定依据
------	------

组合 1: 银行承兑汇票	承兑人信用风险较高的银行
组合 2: 商业承兑汇票	承兑人信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对预期损失计提坏账准备。

### 13、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根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：

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收关联方组合	应收关联方的应收款项

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

#### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对预期损失计提坏账准备。

### 14、应收款项融资

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
------	------



组合 1 银行承兑汇票	承兑人信用风险较低的银行
组合 2 商业承兑汇票	承兑人信用风险较低的企业

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对预期损失计提坏账准备。

## 15、其他应收款

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收押金及保证金
其他应收款组合 4	应收备用金及其他

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括低值易耗品等、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 18、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-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。

#### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

### 19、债权投资

不适用。

### 20、其他债权投资

不适用。

### 21、长期应收款

不适用。

### 22、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

## 25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	3-5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
著作权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (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，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指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以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。



## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

**(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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

**(2) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**42、其他重要的会计政策和会计估计**

**43、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，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。</p>	<p>本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>	

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年	变更后 2022 年	影响数
	12 月 31 日/2022 年度	12 月 31 日/2022 年度	
资产：			
递延所得税资产	60,521,210.96	63,587,371.66	3,066,160.70
负债：			
递延所得税负债	384,053.02	3,278,499.35	2,894,446.33
股东权益：			
盈余公积	39,954,188.89	39,957,779.84	3,590.95
未分配利润	191,307,641.39	191,451,630.99	143,989.60
少数股东权益	22,599,344.36	22,623,478.18	24,133.82
利润：			
所得税费用	-30,698,480.75	-30,753,219.35	-54,738.60

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	48,463,690.17	50,457,744.56	1,994,054.39
负债：			
递延所得税负债		1,883,860.60	1,883,860.60
股东权益：			
盈余公积	38,743,312.77	38,746,903.72	3,590.95
未分配利润	164,882,196.92	164,988,799.76	106,602.84
利润：			
所得税费用	-27,419,514.40	-27,463,970.09	-44,455.69

#### 44、其他

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	收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	实缴增值税	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实缴增值税	3.00%
地方教育附加	实缴增值税	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中达安股份有限公司	15.00%
广东顺水工程建设监理有限公司	15.00%
福州维思电力勘察设计有限公司	15.00%
山东中达安设计咨询有限公司	15.00%
合并范围内其他子公司	25.00%

### 2、税收优惠

公司于 2021 年 12 月 20 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR202144008095”高新技术企业证书，有效期三年，公司 2021-2023 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司广东顺水工程建设监理有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR202244004926”高新技术企业证书，有效期三年，2022-2024 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司福州维思电力勘察设计有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的编号为“GR202335002752”高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

子公司山东中达安设计咨询有限公司于 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为“GR202337009353”高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	131,519,133.23	133,698,416.21
其他货币资金	10,724,277.22	10,279,892.28
合计	142,243,410.45	143,978,308.49

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他货币资金由保函保证金构成。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司货币资金使用权受限制的情况详见附注七、“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	427,000.00	921,250.00
商业承兑票据	0.00	410,067.73
合计	427,000.00	1,331,317.73

### (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	427,000.00	0.00%	0.00	0.00%	427,000.00	1,381,793.85	100.00%	50,476.12	3.65%	1,331,317.73
其中：										
银行承兑票据	427,000.00	0.00%	0.00	0.00%	427,000.00	921,250.00	66.67%	0.00	0.00%	921,250.00

商业承兑票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	460,543.85	33.33%	50,476.12	10.96%	410,067.73
合计	427,000.00	0.00%	0.00	0.00%	427,000.00	1,381,793.85	100.00%	50,476.12	3.65%	1,331,317.73

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	427,000.00	0.00	0.00%
合计	427,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	50,476.12	-50,476.12	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	50,476.12	-50,476.12	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	88,751,407.65	162,125,498.66
1至2年	39,820,060.80	23,918,337.72
2至3年	17,550,598.54	11,284,348.71
3年以上	26,114,638.14	22,024,322.04
3至4年	8,834,322.65	4,738,131.45
4至5年	3,696,056.57	6,128,752.65
5年以上	13,584,258.92	11,157,437.94
合计	172,236,705.13	219,352,507.13

## (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	404,013.99	0.23%	323,211.19	80.00%	80,802.80	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
1年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
1-2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
2-3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
3-4年	316,284.06	0.18%	253,027.25	80.00%	63,256.81	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
4-5年	21,036.90	0.01%	16,829.52	80.00%	4,207.38	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
5年以上	66,693.03	0.04%	53,354.42	80.00%	13,338.61	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	171,832,691.14	99.77%	37,736,415.49	21.96%	134,096,275.65	219,352,507.13	100.00%	39,198,651.19	17.87%	180,153,855.94
其中：										
1年以内	88,751,407.65	51.53%	6,501,934.77	7.33%	82,249,472.88	162,125,498.66	73.91%	10,479,841.94	6.46%	151,645,656.72
1-2年	39,820,060.80	23.12%	6,405,978.74	16.09%	33,414,082.06	23,918,337.72	10.90%	6,642,775.37	27.77%	17,275,562.35
2-3年	17,550,598.54	10.19%	6,665,569.02	37.98%	10,885,029.52	11,284,348.71	5.14%	5,099,650.44	45.19%	6,184,698.27

3-4 年	8,518,038.59	4.95%	4,477,481.78	52.56%	4,040,556.81	4,738,131.45	2.16%	2,799,836.86	59.09%	1,938,294.59
4-5 年	3,675,019.67	2.13%	2,335,477.21	63.55%	1,339,542.46	6,128,752.65	2.79%	4,368,590.01	71.28%	1,760,162.64
5 年以上	13,517,565.89	7.85%	11,349,973.97	83.96%	2,167,591.92	11,157,437.94	5.09%	9,807,956.57	87.91%	1,349,481.37
合计	172,236,705.13	100.00%	38,059,626.68	22.10%	134,177,078.45	219,352,507.13	100.00%	39,198,651.19	17.87%	180,153,855.94

按单项计提坏账准备：账龄组合

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
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
3-4 年	0.00	0.00	316,284.06	253,027.25	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
4-5 年	0.00	0.00	21,036.90	16,829.52	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
5 年以上	0.00	0.00	66,693.03	53,354.42	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
合计	0.00	0.00	404,013.99	323,211.19		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	88,751,407.65	6,501,934.77	7.33%
1-2 年	39,820,060.80	6,405,978.74	16.09%
2-3 年	17,550,598.54	6,665,569.02	37.98%
3-4 年	8,518,038.59	4,477,481.78	52.56%
4-5 年	3,675,019.67	2,335,477.21	63.55%
5 年以上	13,517,565.89	11,349,973.97	83.96%
合计	171,832,691.14	37,736,415.49	

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	
单项计提		323,211.19				323,211.19
账龄组合	39,198,651.19	-746,508.64		715,727.06		37,736,415.49
合计	39,198,651.19	-423,297.45		715,727.06		38,059,626.68

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	715,727.06

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
中国移动通信集团贵州有限公司黔南分公司	通信监理费	100,032.79	预计无法收回	按管理制度审批	否
邵阳县自来水公司	土建监理费	100,000.00	预计无法收回	按管理制度审批	否
大唐昆明市西山新能源有限公司	电力监理费	100,000.00	预计无法收回	按管理制度审批	否
中国移动通信集团广东有限公司梅州分公司	通信监理费	97,127.72	预计无法收回	按管理制度审批	否
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	通信监理费	63,208.15	预计无法收回	按管理制度审批	否
其他客户	监理费	255,358.40	预计无法收回	按管理制度审批	否
合计		715,727.06			

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	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
济南市历城区国有资产运营有限公司	11,711,422.66	37,548,284.89	49,259,707.55	5.03%	1,577,575.45
济南汇远产业园开发有限公司	2,000,000.00	31,037,624.60	33,037,624.60	3.37%	445,696.35
济南临港产业园开发有限公司	13,942,622.17	9,425,104.70	23,367,726.87	2.38%	223,661.62
济南晟唐弘远建设发展有限公司	0.00	15,547,744.75	15,547,744.75	1.59%	156,212.63
济南历兴置业开发有限公司	1,329,465.87	13,458,234.22	14,787,700.09	1.51%	295,020.67
合计	28,983,510.70	107,016,993.16	136,000,503.86	13.88%	2,698,166.72

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	807,738,834.23	271,542,042.44	536,196,791.79	699,737,961.02	302,964,907.11	396,773,053.91
合计	807,738,834.23	271,542,042.44	536,196,791.79	699,737,961.02	302,964,907.11	396,773,053.91

### (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
合同资产	139,423,737.88	本年度合并范围内新增子公司带来业务增长，按合同约定暂未结算收款项目有所增加导致合同资产增加
合计	139,423,737.88	——

### (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	1,175,262.56	0.15%	940,210.05	80.00%	235,052.51	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
1年以内					0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
1-2年					0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

2-3 年					0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
3-4 年	442,132.99	0.05%	353,706.39	80.00%	88,426.60	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
4-5 年	191,217.20	0.02%	152,973.76	80.00%	38,243.44	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	541,912.37	0.07%	433,529.90	80.00%	108,382.47	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备	806,563,571.67	99.85%	270,601,832.39	33.55%	535,961,739.28	699,737,961.02	100.00%	302,964,907.11	43.30%	396,773,053.91
其中：										
1 年以内	323,784,463.11	40.09%	23,865,481.12	7.37%	299,918,981.99	241,574,701.92	34.52%	26,557,416.28	10.99%	215,017,285.64
1-2 年	138,720,834.33	17.17%	24,155,617.99	17.41%	114,565,216.34	113,332,053.24	16.20%	32,473,705.44	28.65%	80,858,347.80
2-3 年	84,385,960.90	10.45%	28,495,507.25	33.77%	55,890,453.65	69,169,090.47	9.88%	30,985,415.12	44.80%	38,183,675.35
3-4 年	52,508,368.43	6.50%	27,666,535.95	52.69%	24,841,832.48	70,852,111.43	10.13%	43,101,869.22	60.83%	27,750,242.21
4-5 年	51,827,302.28	6.42%	34,560,180.80	66.68%	17,267,121.48	73,219,967.95	10.46%	53,012,285.38	72.40%	20,207,682.57
5 年以上	155,336,642.62	19.23%	131,858,509.28	84.89%	23,478,133.34	131,590,036.01	18.81%	116,834,215.67	88.79%	14,755,820.34
合计	807,738,834.23	100.00%	271,542,042.44	33.62%	536,196,791.79	699,737,961.02	100.00%	302,964,907.11	43.30%	396,773,053.91

按单项计提坏账准备：账龄组合

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
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
3-4 年	0.00	0.00	442,132.99	353,706.39	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
4-5 年	0.00	0.00	191,217.20	152,973.76	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
5 年以上	0.00	0.00	541,912.37	433,529.90	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
合计	0.00	0.00	1,175,262.56	940,210.05		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	323,784,463.11	23,865,481.12	7.37%
1-2 年	138,720,834.33	24,155,617.99	17.41%
2-3 年	84,385,960.90	28,495,507.25	33.77%
3-4 年	52,508,368.43	27,666,535.95	52.69%
4-5 年	51,827,302.28	34,560,180.80	66.68%
5 年以上	155,336,642.62	131,858,509.28	84.89%
合计	806,563,571.67	270,601,832.39	

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
单项计提	940,210.05		0.00	
账龄组合	-32,363,074.72			
合计	-31,422,864.67		0.00	——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

### 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,059,749.55	73,165,405.92
合计	32,059,749.55	73,165,405.92

(1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	21,655,010.44	22,427,392.56
备用金及其他	19,244,537.02	59,870,445.48
合计	40,899,547.46	82,297,838.04

## 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）	21,926,787.48	67,914,307.61
1 至 2 年	9,418,090.20	2,403,873.46
2 至 3 年	1,700,690.37	2,649,998.57
3 年以上	7,853,979.41	9,329,658.40
3 至 4 年	1,194,670.49	1,590,243.56
4 至 5 年	760,657.56	753,706.80
5 年以上	5,898,651.36	6,985,708.04
合计	40,899,547.46	82,297,838.04

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	40,899,547.46	100.00%	8,839,797.91	21.61%	32,059,749.55	82,297,838.04	100.00%	9,132,432.12	11.10%	73,165,405.92
其中：										
保证金、押金	21,655,010.44	52.95%	7,530,426.84	34.77%	14,124,583.60	22,427,392.56	27.25%	8,334,819.10	37.16%	14,092,573.46
备用金及其他	19,244,537.02	47.05%	1,309,371.07	6.80%	17,935,165.95	59,870,445.48	72.75%	797,613.02	1.33%	59,072,832.46
合计	40,899,547.46	100.00%	8,839,797.91	21.61%	32,059,749.55	82,297,838.04	100.00%	9,132,432.12	11.10%	73,165,405.92

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	7,316,783.81	365,839.19	5.00%
1 至 2 年	5,489,853.98	823,478.10	15.00%
2 至 3 年	1,107,963.53	166,194.53	15.00%
3 至 4 年	1,098,550.20	164,782.53	15.00%
4 至 5 年	743,207.56	111,481.13	15.00%
5 年以上	5,898,651.36	5,898,651.36	100.00%
合计	21,655,010.44	7,530,426.84	

确定该组合依据的说明：

保证金、押金

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内（含 1 年）	14,610,003.67	774,990.36	5.30%
1 至 2 年	3,928,236.22	392,823.62	10.00%
2 至 3 年	592,726.84	103,996.00	17.55%
3 至 4 年	96,120.29	28,836.09	30.00%
4 至 5 年	17,450.00	8,725.00	50.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	19,244,537.02	1,309,371.07	

确定该组合依据的说明：

备用金及其他

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	2,146,724.08		6,985,708.04	9,132,432.12
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-76,351.02		76,351.02	
本期计提	870,773.49		-1,163,407.70	-292,634.21
2023 年 12 月 31 日余额	2,941,146.55		5,898,651.36	8,839,797.91

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	
第一阶段	2,146,724.08	870,773.49			-76,351.02	2,941,146.55
第三阶段	6,985,708.04	1,163,407.70			76,351.02	5,898,651.36
合计	9,132,432.12	-292,634.21			0.00	8,839,797.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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
济南历城控股产业投资集团有限公司	往来款	3,650,000.00	1年以内	8.92%	182,500.00
中国移动通信集团北京有限公司	押金及保证金	3,300,000.00	5年以上	8.07%	3,300,000.00
杨梦园	备用金及其他	1,731,897.52	1年以内, 1-2年	4.23%	93,500.91
广东道路信息发展有限公司	往来款	1,121,111.11	1年以内, 1-2年	2.74%	106,055.56
三峡国际招标有限责任公司	押金及保证金	806,264.36	1年以内, 1-2年	1.97%	47,813.22
合计		10,609,272.99		25.93%	3,729,869.69

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,249,404.11	100.00%	41,888.89	100.00%
合计	1,249,404.11		41,888.89	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

### 10、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
库存商品	296,840.85		296,840.85	396,348.12		396,348.12
合同履约成本				18,947,244.65		18,947,244.65
合计	296,840.85		296,840.85	19,343,592.77		19,343,592.77

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本本期摊销均结转入营业成本。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	961,490.57	908,370.34
待抵扣进项税额	1,012,452.05	502,965.21
预付房租款	706,390.02	320,355.22
待摊利息支出		317,474.34
合计	2,680,332.64	2,049,165.11

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 17、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												



广东道路信息发展有限公司	8,647,301.27				116,667.41						8,763,968.68	
广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）	3,742,533.29				111,439.15						3,853,972.44	
北京燕山玉龙石化工程股份有限公司			5,505,184.00		289,033.48						5,794,217.48	
广州中达安明领科技工程有限公司			380,000.00		-86,751.52						293,248.48	
中达安西湾（中山）工程咨询有限公司			1,350,000.00								1,350,000.00	
厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）	80,296,321.14				2,621,454.36		2,232,070.91				80,685,704.59	
广州青羊资产管理有限公司	862,167.65				226,096.88						1,088,264.53	
上海			8,705		265,7						8,971	

钛昕 电气 科技 有限 公司			, 730. 00		92. 24						, 522. 24	
山东 同信 乐城 建设 项目 管理 有限 公司	1, 350 , 000. 00			1, 350 , 000. 00								
山东 同信 仁和 地理 信息 科技 有限 公司	1, 441 , 340. 88		1, 300 , 000. 00	2, 300 , 000. 00	- 441, 3 40. 88							
小计	96, 33 9, 664 . 23		17, 24 0, 914 . 00	3, 650 , 000. 00	3, 102 , 391. 12			2, 232 , 070. 91			110, 8 00, 89 8. 44	
合计	96, 33 9, 664 . 23		17, 24 0, 914 . 00	3, 650 , 000. 00	3, 102 , 391. 12			2, 232 , 070. 91			110, 8 00, 89 8. 44	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,458,425.05	38,201,035.08
合计	35,458,425.05	38,201,035.08

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	42,112,506.15	2,558,970.64	6,500,094.29	51,171,571.08
2. 本期增加金额	0.00	863,537.30	1,468,683.39	2,332,220.69
(1) 购置	0.00	863,537.30	1,468,683.39	2,332,220.69
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,850,000.00	284,637.04	332,127.30	3,466,764.34
(1) 处置或报废	2,850,000.00	284,637.04	332,127.30	3,466,764.34
4. 期末余额	39,262,506.15	3,137,870.90	7,636,650.38	50,037,027.43
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,143,056.18	1,342,641.70	3,484,838.12	12,970,536.00
2. 本期增加金额	1,577,230.92	529,464.11	1,460,383.28	3,567,078.31
(1) 计提	1,577,230.92	529,464.11	1,460,383.28	3,567,078.31
3. 本期减少金额	1,387,528.28	266,650.23	304,833.42	1,959,011.93
(1) 处置或报废	1,387,528.28	266,650.23	304,833.42	1,959,011.93

4. 期末余额	8,332,758.82	1,605,455.58	4,640,387.98	14,578,602.38
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	30,929,747.33	1,532,415.32	2,996,262.40	35,458,425.05
2. 期初账面价值	33,969,449.97	1,216,328.94	3,015,256.17	38,201,035.08

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,238.28	

合计	30,238.28	
----	-----------	--

## (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
寒亭 6MW 光伏项目	30,238.28		30,238.28			
合计	30,238.28		30,238.28			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,884,385.32	1,649,959.39	26,534,344.71
2. 本期增加金额	11,368,644.85	68,504.65	11,437,149.50
新增租赁	11,368,644.85	68,504.65	11,437,149.50
3. 本期减少金额	4,519,404.89	1,265,032.07	5,784,436.96
处置	4,519,404.89	1,265,032.07	5,784,436.96
4. 期末余额	31,733,625.28	453,431.97	32,187,057.25
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,065,842.00	1,172,193.81	7,238,035.81
2. 本期增加金额	5,728,301.52	427,714.64	6,156,016.16
(1) 计提	5,728,301.52	427,714.64	6,156,016.16
3. 本期减少金额	2,998,833.52	1,211,252.45	4,210,085.97
(1) 处置	2,998,833.52	1,211,252.45	4,210,085.97
4. 期末余额	8,795,310.00	388,656.00	9,183,966.00
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	22,938,315.28	64,775.97	23,003,091.25
2. 期初账面价值	18,818,543.32	477,765.58	19,296,308.90

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利使用权	软件著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				14,899,719.07	238,600.00	175,400.00	15,313,719.07
2. 本期增加金额				866,464.83	0.00	0.00	866,464.83
(1) 购置				866,464.83			866,464.83
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				15,766,183.90	238,600.00	175,400.00	16,180,183.90
二、累计摊销							
1. 期初余额				9,926,158.26	81,521.67	59,928.33	10,067,608.26
2. 本期增加金额				1,917,716.18	23,860.00	17,540.00	1,959,116.18
(1) 计提				1,917,716.18	23,860.00	17,540.00	1,959,116.18
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				11,843,874.44	105,381.67	77,468.33	12,026,724.44
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				3,922,309.46	133,218.33	97,931.67	4,153,459.46
2. 期初账面价值				4,973,560.81	157,078.33	115,471.67	5,246,110.81

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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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



## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福建省宏闽电力工程监理有限公司	38,715,228.80					38,715,228.80
广东顺水工程建设监理有限公司						
福州维思电力勘察设计有限公司		558,930.01				558,930.01
合计	38,715,228.80	558,930.01				39,274,158.81

## (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
福建省宏闽电力工程监理有限公司	资产组构成：宏闽电力资产组依据：可独立产生现金流入	电力监理；业务分类	是
广东顺水工程建设监理有限公司	资产组构成：广东顺水资产组依据：可独立产生现金流入	水利监理；业务分类	是
福州维思电力勘察设计有限公司	资产组构成：福州维思资产组依据：可独立产生现金流入	电力勘察设计；业务分类	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (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
宏闽电力	267,400,669.55	268,379,276.59	0.00	2024年-2028年	收入增长率分别为10.00%、10.00%、10.00%、5.00%	收入增长率为0%，利润率为23.76%，税前折现率为13.50%。	永续期业务规模按资产组明确预测期最后一年确定，不再考虑增长。

					、 5.00%；利 润率分别为 17.52%、 19.98%、 22.29%、 23.03%、 23.76%、 23.76%。		Rn+1 按预测 期末第 n 年 自由现金流 量调整确 定。折现率 按照采用资 本资产定价 模型 (CAPM) 确 定折现率确 定税后折现 率, 通过单 变量求解方 式, 锁定税 前现金流的 折现结果与 税后现金流 折现结果一 致, 并根据 税前现金流 的折现公式 倒求出对应 的税前折现 率。
广东顺水	108,027,32 4.79	130,400,00 0.00	0.00	2024 年- 2028 年	预测期收入 增长率为 3.00%；利 润率分别为 16.09%、 14.89%、 13.69%、 12.40%、 11.60%。	收入增长率 为 0%，利润 率为 11.60%，税 前折现率为 12.00%。	永续期业务 规模按资产 组明确预测 期最后一年 确定, 不再 考虑增长。 Rn+1 按预测 期末第 n 年 自由现金流 量调整确 定。折现率 按照采用资 本资产定价 模型 (CAPM) 确 定折现率确 定税后折现 率, 通过单 变量求解方 式, 锁定税 前现金流的 折现结果与 税后现金流 折现结果一 致, 并根据 税前现金流 的折现公式 倒求出对应 的税前折现 率。
福州维思	15,116,850 .01	14,185,300 .00	931,550.01	2024 年- 2028 年	预测期收入 增长率为 3.00%；利 润率分别为	收入增长率 为 0%，利润 率为 4.97%，税	永续期业务 规模按资产 组明确预测 期最后一年

					5.04%、 4.70%、 4.36%、 4.14%、 4.97%。	前折现率为 12.32%。	确定，不再 考虑增长。 Rn+1 按预测 期末第 n 年 自由现金流量 调整确定。 折现率按照 采用资本资产 定价模型 (CAPM) 确定 折现率确定 税后折现率， 通过单变量 求解方式， 锁定税前现 金流的折现 结果与税后 现金流折现 结果一致， 并根据税前 现金流的折 现公式倒求 出对应的税 前折现率。
合计	390,544,84 4.35	412,964,57 6.59	931,550.01				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,324,949.55	10,138,103.34	1,262,889.54		11,200,163.35
设备租金	534,182.21	814,022.62	835,380.67		512,824.16
合计	2,859,131.76	10,952,125.96	2,098,270.21		11,712,987.51

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	319,349,039.14	47,759,827.10	357,721,120.31	52,911,635.44
内部交易未实现利润	935,973.54	140,951.87	1,881,248.23	282,187.23
可抵扣亏损	146,980,615.44	22,595,479.43	48,410,015.49	7,327,388.28
因租赁负债确认递延所得税	15,280,014.55	2,292,002.19	20,441,071.38	3,066,160.71
合计	482,545,642.67	72,788,260.59	428,453,455.41	63,587,371.66

## (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	2,163,801.47	324,570.22	2,560,353.44	384,053.02
与使用权资产相关的递延所得税负债	13,859,333.67	2,078,900.04	19,296,308.92	2,894,446.33
合计	16,023,135.14	2,403,470.26	21,856,662.36	3,278,499.35

## (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		72,788,260.59		63,587,371.66
递延所得税负债		2,403,470.26		3,278,499.35

## (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	184,010.65	80,263.58
可抵扣亏损	5,591,098.77	1,888,759.01
合计	5,775,109.42	1,969,022.59

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		732,584.54	
2024 年度	270,613.63	317,915.25	
2025 年度	141,944.38	231,744.03	
2026 年度	197,909.01	197,909.01	
2027 年度	408,606.18	408,606.18	
2028 年度	4,572,025.57		
合计	5,591,098.77	1,888,759.01	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	439,899.15		439,899.15	289,961.97		289,961.97
其他预付款	966,602.71		966,602.71	966,602.71		966,602.71
合计	1,406,501.86		1,406,501.86	1,256,564.68		1,256,564.68

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	11,637,528.22	11,637,528.22	保证	保证金、保证金利息及共管账户	11,493,006.76	11,493,006.76	保证	保证金、保证金利息及共管账户
固定资产					31,719,102.34	31,719,102.34	抵押	长期借款/保函抵押担保
应收账款	3,571,670.15	3,522,292.93	转让	用于转让	22,965,612.63	22,965,612.63	转让	短期借款
合计	15,209,198.37	15,159,821.15			66,177,721.73	66,177,721.73		

其他说明：

公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权为该项长期借款设置了质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权在母公司账面价值为 57,620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		22,965,612.63
保证借款	16,290,000.00	49,900,000.00
信用借款	166,200,000.00	127,500,000.00
短期借款应计利息	260,782.03	237,649.87
合计	182,750,782.03	200,603,262.50

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	81,589,952.50	54,387,973.93
1 年以上	117,278.87	
合计	81,707,231.37	54,387,973.93

**(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
----	------	-----------

其他说明：

**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	212,064,016.64	156,004,767.04
合计	212,064,016.64	156,004,767.04

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,188,271.99	17,282,509.95
未付报销款	11,794,363.67	7,231,283.21
预提成本费用	38,739,668.78	35,742,792.60
代建建设单位管理费	945,149.40	1,469.40
个人社保费等	225,568.13	194,664.17
往来款	2,562,194.83	0.00
联合体代收未付款	83,676,383.44	93,241,820.04
对赌协议转入	7,703,201.29	
股权转让款	57,516,830.00	1,193,516.38
其他	3,712,385.11	1,116,711.29
合计	212,064,016.64	156,004,767.04

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 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：

注：股权转让款系公司受让济南历城控股集团有限公司持有的山东同信同和建筑设计咨询有限公司（现已更名为山东中达安设计咨询有限公司）100%股权产生，股权收购对价人民币 82,166,900.00 元，本期已支付 24,650,070.00 元。

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收监理款	31,932,910.41	32,420,020.82
合计	31,932,910.41	32,420,020.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,841,009.04	406,427,621.16	398,947,461.56	88,321,168.64
二、离职后福利-设定提存计划		19,674,523.48	19,674,523.48	
三、辞退福利	30,000.00	4,811,682.71	4,841,682.71	
合计	80,871,009.04	430,913,827.35	423,463,667.75	88,321,168.64

#### (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	80,764,085.23	371,355,174.76	363,822,816.37	88,296,443.62
2、职工福利费		14,932,756.01	14,932,756.01	
3、社会保险费		10,480,401.07	10,480,401.07	
其中：医疗保险费		9,611,946.56	9,611,946.56	
工伤保险费		515,039.33	515,039.33	
生育保险费		353,415.18	353,415.18	
4、住房公积金		7,900,848.40	7,900,848.40	
5、工会经费和职工教育经费	76,923.81	1,569,358.72	1,621,557.51	24,725.02
8、其他短期薪酬		189,082.20	189,082.20	
合计	80,841,009.04	406,427,621.16	398,947,461.56	88,321,168.64

### (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		18,733,780.41	18,733,780.41	
2、失业保险费		633,487.55	633,487.55	
3、企业年金缴费		307,255.52	307,255.52	
合计		19,674,523.48	19,674,523.48	

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,954,182.04	8,298,126.45
企业所得税	7,586,636.22	8,903,391.86
个人所得税	984,144.04	706,770.02
城市维护建设税	266,362.83	562,802.21
教育费附加	117,027.87	244,442.17
地方教育附加	78,018.54	162,961.43
水利建设基金	31,399.62	21,666.25
印花税	31,405.09	10,775.88
合计	13,049,176.25	18,910,936.27

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,688,564.08	25,006,564.08
一年内到期的长期应付款		6,754,000.00
一年内到期的租赁负债	5,519,572.84	4,290,910.42
一年内到期的长期借款应计利息	12,577.44	31,058.90
合计	16,220,714.36	36,082,533.40

其他说明：

1、公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权为该项长期借款设置了质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 8,323,987.15 元，其中需在 2024 年偿还的 4,756,564.08 元在一年内到期的非流动负债列示。

2、公司于 2023 年与北京银行股份有限公司深圳分行签订了最高授信额度为 50,000,000.00 元的借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 30,000,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 3,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

3、公司于 2023 年与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订了企业借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 48,300,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 1,932,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

4、公司于 2023 年与兴业股份有限公司广州东风支行签订了流动资金借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 10,000,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 1,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已确认收入未开票待转销项税额	45,929,460.01	38,093,604.99
计提城市维护建设税	3,306,284.53	2,553,195.91
计提教育费附加	1,451,287.61	1,125,704.28
计提地方教育附加	967,628.39	750,572.80
待转销项税	1,875,724.64	1,368,692.46
已转让未终止确认的应收债权凭证	3,571,670.15	
合计	57,102,055.33	43,891,770.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,323,987.15	13,080,551.23
抵押借款		20,250,000.00
长期借款应计利息	110,398.71	41,729.79
信用借款	88,300,000.00	
一年内到期的长期借款	-10,688,564.08	-25,006,564.08
一年内到期的长期借款应付利息	-12,577.44	-31,058.90
合计	86,033,244.34	8,334,658.04

长期借款分类的说明：

1. 公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权为该项长期借款设置了质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 8,323,987.15 元，其中需在 2024 年偿还的 4,756,564.08 元在一年内到期的非流动负债列示。

2. 公司于 2023 年与北京银行股份有限公司深圳分行签订了最高授信额度为 50,000,000.00 元的借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 30,000,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 3,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

3. 公司于 2023 年与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订了企业借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 48,300,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 1,932,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

4. 公司于 2023 年与兴业股份有限公司广州东风支行签订了流动资金借款合同。截止 2023 年 12 月 31 日，对应借款余额为 10,000,000.00 元，其中需在 2024 年偿还的 1,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	28,968,652.70	23,661,574.76
未确认融资费用	-4,420,501.05	-3,220,503.34
一年内到期的租赁负债	-5,519,572.84	-4,290,910.42
合计	19,028,578.81	16,150,161.00

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,567,869.40		63,994.68	1,503,874.72	购置办公用房补贴
合计	1,567,869.40		63,994.68	1,503,874.72	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	128,230,711.58		82,166,900.00	46,063,811.58
其他资本公积	8,308,619.69			8,308,619.69
合计	136,539,331.27		82,166,900.00	54,372,431.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于2023年6月26日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司100%股权暨关联交易的议案》（现已更名为山东中达安设计咨询有限公司），本次交易属于同一控制下企业合并。按照企业会计准则的规定视同期初即将该公司纳入合并范围，编制期初比较报表，增加了比较报表期初资本公积2,473,536.32元，本期确定股权收购对价人民币82,166,900.00元，减少资本公积-股本溢价82,166,900.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,957,779.84			39,957,779.84
合计	39,957,779.84			39,957,779.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初法定盈余公积 1,210,876.12 元；由于会计政策变更，影响期初法定盈余公积 3,590.95 元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	179,870,073.53	361,112,197.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,581,557.46	11,531,956.25
调整后期初未分配利润	191,451,630.99	372,644,153.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,631,575.68	-177,784,472.69
应付普通股股利		3,408,050.00
期末未分配利润	194,083,206.67	191,451,630.99

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 143,989.60 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 11,437,567.86 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	705,331,894.40	553,917,723.17	589,588,374.15	427,735,660.13
其他业务	22,075.48		666,014.68	
合计	705,353,969.88	553,917,723.17	590,254,388.83	427,735,660.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	705,353,969.88	/	590,254,388.83	/
营业收入扣除项目合计金额	39,702,420.22	/	666,014.68	/
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.63%	/	0.11%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	22,075.48	其他收入	666,014.68	其他收入
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	39,680,344.74	子公司中达安设计2023年1-6月收入		
与主营业务无关的业务收入小计	39,702,420.22	/	666,014.68	/
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	/	0.00	/
营业收入扣除后金额	665,651,549.66	/	589,588,374.15	/

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
通信监理					98,721,091.65	95,160,183.55	98,721,091.65	95,160,183.55
土建监理					162,068,835.56	136,295,259.03	162,068,835.56	136,295,259.03
电力监理					116,283,358.46	87,895,992.01	116,283,358.46	87,895,992.01
水利监理					99,128,514.34	64,275,306.72	99,128,514.34	64,275,306.72
招标代理					14,009,501.07	13,114,353.75	14,009,501.07	13,114,353.75
咨询与代建					194,152,837.86	145,057,304.04	194,152,837.86	145,057,304.04
电力勘察					20,967,755.46	12,119,324.07	20,967,755.46	12,119,324.07



其他					22,075.48		22,075.48	
合计					705,353,969.88	553,917,723.17	705,353,969.88	553,917,723.17
按经营地区分类								
其中:								
华南地区					206,695,101.90	171,999,019.13	206,695,101.90	171,999,019.13
西南地区					37,865,907.27	27,506,218.55	37,865,907.27	27,506,218.55
华中地区					63,386,726.82	54,166,060.79	63,386,726.82	54,166,060.79
华北地区					56,450,778.66	37,991,801.49	56,450,778.66	37,991,801.49
华东地区					315,147,873.29	239,409,607.42	315,147,873.29	239,409,607.42
东北地区					11,892,111.44	10,659,491.62	11,892,111.44	10,659,491.62
西北地区					13,915,470.50	12,185,524.17	13,915,470.50	12,185,524.17
合计					705,353,969.88	553,917,723.17	705,353,969.88	553,917,723.17
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,276,637,320.85 元,其中,

506,010,177.04 元预计将于 2024 年度确认收入，331,434,074.68 元预计将于 2025 年度确认收入，267,186,809.33 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,661,169.81	1,951,610.88
教育费附加	1,151,379.05	874,232.06
房产税	324,660.90	330,645.90
土地使用税	1,714.29	2,059.27
车船使用税	7,350.40	6,311.50
印花税	222,922.38	52,402.99
地方教育附加	767,586.03	582,994.04
防洪费	34,787.29	44,789.83
合计	5,171,570.15	3,845,046.47

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,977,494.02	47,407,077.60
折旧与摊销	9,986,717.42	8,569,354.26
办公费	5,720,673.20	7,083,566.51
业务招待费	3,138,393.20	4,120,583.91
差旅费	3,416,133.03	2,249,036.88
会务费	1,557,926.89	347,308.85
低值易耗品	51,165.92	53,493.98
房租、水电费	2,276,611.34	1,023,526.74
中介咨询费	9,648,446.98	3,562,435.38
其他	257,501.02	397,678.53
合计	98,031,063.02	74,814,062.64

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,155,513.14	6,490,940.68
折旧与摊销	39,671.86	56,114.57
办公费	1,644,743.42	1,632,432.57

业务招待费	2,634,452.68	2,109,943.28
差旅费	445,746.85	153,910.93
会务费	204,046.26	241,044.00
低值易耗品及其他	88,118.40	7,172.00
合计	14,212,292.61	10,691,558.03

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,825,599.99	44,463,907.36
折旧与摊销	322,808.46	311,514.34
差旅费	209,106.29	239,820.94
低值易耗品	0.00	52,960.00
办公费	35,000.00	0.00
合计	55,392,514.74	45,068,202.64

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,575,987.01	11,658,986.09
减：利息收入	1,494,844.02	688,415.53
手续费支出	577,212.90	1,166,892.88
租赁利息支出	1,239,375.86	1,056,095.00
合计	13,897,731.75	13,193,558.44

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	856,156.36	2,136,276.86
进项税加计抵减	769,589.74	411,088.42
增值税减免	37,424.47	19,077.57
增值税退税	0.00	425,471.44
个税手续费	138,962.40	136,813.94
其他	0.00	6,893.95
合计	1,802,132.97	3,135,622.18

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**69、公允价值变动收益**

单位：元

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

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,555,618.80	4,946,363.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-441,340.88	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,540.42	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
对赌协议补偿款		2,662,722.24
并购顺水或有对价变动	-941,535.88	
合计	2,190,282.46	7,609,085.57

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	50,476.12	315,705.91
应收账款坏账损失	423,297.45	-20,836,979.41
其他应收款坏账损失	292,634.21	1,171,078.68
合计	766,407.78	-19,350,194.82

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十、商誉减值损失	-558,930.01	-35,856,935.56
十一、合同资产减值损失	31,422,864.67	-184,869,274.29
合计	30,863,934.66	-220,726,209.85

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	3,659,027.18	40,633.22
合计	3,659,027.18	40,633.22

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的负债	126,810.15	480,760.23	126,810.15
其他	1,084.16	82,458.17	1,084.16
合计	127,894.31	563,218.40	127,894.31

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	108,000.00	183,000.00	108,000.00
税款滞纳金	285,586.25	87,746.48	285,586.25
罚款支出	637,920.00	946,844.00	637,920.00
非流动资产损坏报废损失	34,868.09	115,986.10	34,868.09
其他支出	291,693.44	106,057.04	291,693.44
合计	1,358,067.78	1,439,633.62	1,358,067.78

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,802,701.58	2,580,938.73
递延所得税费用	-10,075,918.02	-33,334,158.08
合计	-4,273,216.44	-30,753,219.35

## (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	2,782,686.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	417,402.90
子公司适用不同税率的影响	-1,014,725.99
调整以前期间所得税的影响	3,070,025.82
非应税收入的影响	-569,014.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	893,741.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,825.41
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	1,150,532.56
技术开发费加计扣除	-8,275,268.39

其他	65,915.35
所得税费用	-4,273,216.44

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	793,315.61	2,026,714.31
收到的利息收入	2,074,987.91	688,415.53
收到的往来款额	60,977,792.63	4,763,719.54
收到的其他收入	268,843.54	81,053.49
合计	64,114,939.69	7,559,902.87

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
支付的期间费用	32,340,801.60	25,722,281.59
支付的营业外支出及其他	2,215,316.51	1,051,668.72
支付的往来款额	9,172,505.44	23,792,187.53
合计	43,728,623.55	50,566,137.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收宏闽注销转回所得税款		4,490,238.41
合计		4,490,238.41

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的子公司少数股东借款		
收到的保证金净额		
合计	0.00	0.00

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
对权益持有者的分配（同一控制企业合并）	24,650,070.00	
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	6,249,138.99	2,222,695.33
中介费	3,733,962.23	
其他筹资费用	149,033.97	
合计	34,782,205.19	2,222,695.33

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	
其他应付款			82,166,900.00	24,650,070.00		57,516,830.00
短期借款	200,603,262.50	166,210,844.46	13,037,183.32	197,095,612.63	4,895.62	182,750,782.03
长期借款（含一年内到期的长期借款）	33,372,281.02	88,300,000.00	68,668.92	25,006,564.08		96,734,385.86
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	20,441,071.42		11,020,561.39	6,249,138.99	664,342.17	24,548,151.65
合计	254,416,614.94	254,510,844.46	106,293,313.63	253,001,385.70	669,237.79	361,550,149.54

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,055,902.46	-184,507,959.09
加：资产减值准备	-31,630,342.44	240,076,404.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,567,078.31	3,292,355.61
使用权资产折旧	6,156,016.16	5,029,054.49
无形资产摊销	1,959,116.18	1,638,210.88
长期待摊费用摊销	2,098,270.21	1,806,865.12
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）	-3,659,027.18	-40,633.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,868.09	115,986.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,964,396.84	13,351,873.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,190,282.46	-7,609,085.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,200,888.93	-33,570,606.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-875,029.09	305,635.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,046,751.92	-16,036,970.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,254,928.02	47,566,840.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,143,260.75	-55,259,024.64
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	33,215,162.80	16,158,946.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	67,303,500.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	130,610,882.23	131,601,593.76



减：现金的期初余额	133,698,416.21	140,067,346.56
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	-3,087,533.98	-8,465,752.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,650,070.00
其中：	
山东中达安设计咨询有限公司	24,650,070.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,768,661.54
其中：	
山东中达安设计咨询有限公司	12,768,661.54
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,889,052.26
其中：	
广东顺水工程建设监理有限公司	8,889,052.26
取得子公司支付的现金净额	20,770,460.72

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,610,882.23	133,698,416.21
可随时用于支付的银行存款	130,610,882.23	133,698,416.21
三、期末现金及现金等价物余额	130,610,882.23	133,698,416.21

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	11,637,528.22	11,493,006.76	保证金、保证金利息及共管账户
合计	11,637,528.22	11,493,006.76	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益变动表中“其他”系同一控制下合并山东中达安设计咨询有限公司所致，调整年初资本公积 2,473,536.32 元，年初盈余公积 1,210,876.12 元，年初未分配利润 11,437,567.86 元，本期资本公积-82,166,900.00 元，合计调整所有者权益金额-67,044,919.70，其中调整年初所有者权益金额为 15,121,980.30 元。

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 ☑不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,479,743.21
租赁利息支出	1,239,375.86
与租赁相关的总现金流出	8,728,882.20

注：本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见七、合并财务报表项目注释 25、47、66 及 78 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

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,825,599.99	44,463,907.36
折旧与摊销	322,808.46	311,514.34
差旅费	209,106.29	239,820.94
低值易耗品	0.00	52,960.00
办公费	35,000.00	0.00
合计	55,392,514.74	45,068,202.64

其中：费用化研发支出	55,392,514.74	45,068,202.64
------------	---------------	---------------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山东中达安设计咨询有限公司	100.00%	合并前后均受同一实际控制人控制	2023年07月12日	济南历城区财政局对重组组合的批复	39,680,344.74	8,781,013.76	66,195,476.27	3,041,809.00

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	82,166,900.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	山东中达安设计咨询有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	12,768,661.54	2,096,822.45
应收款项	173,575,299.34	80,714,235.22
存货	3,438,781.43	3,306,622.28
固定资产	193,026.55	219,284.55
无形资产	445,625.16	224,256.67
其他应收款	1,139.72	45,738,557.56
递延所得税资产	550,988.34	550,988.34
合同资产		46,770,789.12
长期股权投资	4,091,340.88	2,791,340.88

负债：		
借款		
应付款项	66,150,220.74	54,387,973.93
合同负债	2,277,609.43	4,360,540.36
应付职工薪酬	0.01	1,237,178.16
应交税费	16,061,897.04	8,847,242.07
其他应付款	86,351,163.97	95,449,780.57
其他流动负债	320,977.71	3,008,201.68
净资产	23,902,994.06	15,121,980.30
减：少数股东权益		
取得的净资产	23,902,994.06	15,121,980.30

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1. 2023年2月20日，公司投资设立中达安项目管理（山东）有限公司，注册资本5,000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

2. 2023年2月27日，公司投资设立中达安控股有限公司，注册资本10,000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

3. 2023年3月20日，公司全资子公司中达安控股有限公司投资设立帝森中达安（山东）新能源有限公司，注册资本5,000万元，由公司全资子公司中达安控股有限公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安新能源有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

4. 2023年3月21日，公司投资设立中达安新能源有限公司，注册资本5,000万元，由公司认缴100%，公司持有100%股权，后股东变更为公司全资子公司中达安控股有限公司。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

5. 2023年4月28日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（济南济阳）新能源科技有限公司，注册资本500万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴100%，公司持有100%股权。截至2023年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

6. 2023 年 6 月 2 日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立中达安（潍坊）新能源有限公司，注册资本 100 万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源认缴 100%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

7. 2023 年 6 月 14 日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立创智（潍坊）光伏新能源有限公司，注册资本 100 万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴 100%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

8. 2023 年 12 月 21 日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立恒洋（德州）光伏新能源有限公司，注册资本 100 万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴 100%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

9. 2023 年 9 月 5 日，公司全资子公司中达安新能源有限公司投资设立中达安（山东）充电桩有限公司，注册资本 5,000 万元，由公司全资子公司中达安新能源有限公司认缴 100%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

10. 2023 年 10 月 11 日，公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司投资设立新森（寿光）光伏新能源有限公司，注册资本 100 万元，由公司全资子公司帝森中达安（山东）新能源有限公司认缴 100%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

11. 2023 年 11 月 15 日，公司及全资子公司中达安控股有限公司投资设立中达安项目管理有限公司，注册资本 10,000 万元，由公司认缴 90%，全资子公司中达安控股有限公司认缴 10%，公司持有 100% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

12. 2023 年 9 月 14 日，公司与卢祝标投资设立中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司，注册资本 100 万元，由公司认缴 54%，公司持有 54% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，将该公司纳入合并报表范围。

13. 公司全资子公司中达安（成都）科技有限公司于 2023 年 4 月 17 日完成注销。

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广东顺水工程建设监理有限公司	10,800,000.00	佛山	佛山	水利监理	67.00%		非同一控制下企业合并
广东国联工程咨询管理有限公司	50,180,000.00	广州	广州	技术咨询、服务	100.00%		投资设立
达安云（珠海）投资有限公司	100,000,000.00	珠海	珠海	投资与资产管理	100.00%		投资设立
福州维思电力勘察设计	10,080,000.00	福州	福州	电力勘察设计	60.00%		非同一控制下企业合并



有限公司							
中达安（广州）服务有限公司	1,000,000.00	广州	广州	企业管理、劳务服务	100.00%		投资设立
庐山中达安工程咨询有限公司	5,000,000.00	庐山	庐山	工程管理咨询服务	51.00%		投资设立
中达安控股有限公司	100,000,000.00	济南	济南	工程管理服务	100.00%		投资设立
中达安项目管理（山东）有限公司	50,000,000.00	济南	济南	工程造价咨询、工程管理服务		100.00%	投资设立
中达安新能源有限公司	50,000,000.00	济南	济南	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	投资设立
中达安（成都）科技有限公司	5,000,000.00	成都	成都	技术开发、服务	100.00%		投资设立
帝森中达安（山东）新能源有限公司	50,000,000.00	济南	济南	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	投资设立
中达安（潍坊）新能源有限公司	1,000,000.00	潍坊	潍坊	发电技术服务		100.00%	投资设立
中达安（济南济阳）新能源科技有限公司	5,000,000.00	济南	济南	发电技术服务		100.00%	投资设立
创智（潍坊）光伏新能源有限公司	1,000,000.00	潍坊	潍坊	发电技术服务		100.00%	投资设立
恒洋（德州）光伏新能源有限公司	1,000,000.00	德州	德州	光伏新能源技术服务		100.00%	投资设立
山东中达安设计咨询有限公司	50,000,000.00	济南	济南	建筑设计和咨询业务	100.00%		同一控制下企业合并
中达安（山东）充电桩有限公司	50,000,000.00	济南	济南	充电桩销售业务		100.00%	投资设立
中达安高标工程咨询（汕尾）有限公司	1,000,000.00	汕尾	汕尾	工程咨询业务	54.00%		投资设立
新森（寿光）光伏新能源有限公司	1,000,000.00	寿光	寿光	光伏新能源技术服务		100.00%	投资设立
中达安项目管理有限公司	100,000,000.00	济南	济南	工程管理服务	90.00%	10.00%	投资设立

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
广东顺水工程建设监理有限公司	33.00%	3,958,840.92		19,750,818.51
福州维思电力勘察设计有限公司	40.00%	-852,801.38		3,777,292.50
庐山中达安工程咨询有限公司	49.00%	1,318,287.24		3,519,693.95

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
广东顺水工程建设监理有限公司	143,996,540.00	9,618,848.71	153,615,388.71	93,486,752.83	1,920,424.47	95,407,177.30	120,265,453.12	10,297,338.01	130,562,791.13	82,304,969.30	2,316,139.77	84,621,109.07
福州维思电力勘察设计有限公司	46,965,867.83	11,838,032.21	58,803,900.04	45,389,550.65	3,971,118.13	49,360,668.78	46,785,532.06	12,078,906.03	58,864,438.09	42,435,107.82	4,854,095.56	47,289,203.38
庐山中达安工程咨询有限公司	7,516,921.37	242,123.97	7,759,045.34	575,996.45	0.00	575,996.45	4,251,014.58	381,647.77	4,632,662.35	139,995.59	0.00	139,995.59

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
广东顺水 工程建设 监理有限 公司	102,872,7 78.20	12,266,52 9.35	12,266,52 9.35	4,124,148 .89	103,021,8 78.55	2,424,746 .87	2,424,746 .87	- 11,070,06 4.12
福州维思 电力勘察 设计有限 公司	35,437,98 7.05	- 2,132,003 .45	- 2,132,003 .45	4,534,668 .85	29,275,07 0.58	- 17,926,32 7.22	- 17,926,32 7.22	- 2,283,885 .70
庐山中达 安工程咨 询有限公 司	7,821,742 .36	2,690,382 .13	2,690,382 .13	- 812,224.7 1	0.00	- 507,333.2 4	- 507,333.2 4	- 584,525.0 1

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

广东道路信息发展有限公司	广州	广州	信息服务	10.00%		权益法
厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理	76.84%		权益法
广东青羊私募基金管理有限公司	广州	广州	投资管理	35.00%		权益法
广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）	佛山	佛山	投资管理	85.00%		权益法
广州中达安明领科技工程有限公司	广州	广州	信息技术服务	38.00%		权益法
中达安西湾（中山）工程咨询有限公司	中山	中山	工程咨询业务	45.00%		权益法
上海钦昕电气科技有限公司	上海	上海	技术服务	10.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、公司全资子公司达安云持有厦门正容 76.84%的股权，杭州恒樟持有厦门正容 21.67%的股权。根据合伙协议，约定投资决策委员会由 4 名委员组成，其中，投委会内部委员 2 名，由广东天虹与北京卓时各委派 1 名内部委员，投委会外部委员 2 名由达安云与杭州恒樟各委派 1 名外部委员，投资决策委员会经全体内部委员与外部委员一致同意方可作出决议，达安云与杭州恒樟各有权委派 1 名代表作为投委会外部委员，该外部委员有权列席投委会会议，对合伙企业投资事项的审议具有一票否决权，对于外部委员一票否决的项目，普通合伙人不得再对项目进行投资或再讨论。各方持股比例虽不同，但在投资表决上权力是相等的，缺一不可，为共同控制。公司以权益法核算对厦门正容的股权投资。

2、公司持有青扬一号 85.00%的股权，青羊基金持有青扬一号 15.00%的股权。按照合伙协议约定中达安作为青扬一号的有限合伙人，不参与合伙企业的日常管理，亦不能对外代表合伙企业进行相关活动。青扬一号仅有两名合伙人，按照《合伙协议》第十七条合伙人对合伙企业有关事项作出决议须经全体合伙人过半数通过的约定，合伙双方均不能独自决定执行事务合伙人的任免及合伙企业的重大事项，须双方合伙人一致同意。任何一方均无法独自拥有合伙企业的权力，合伙双方共同控制合伙企业。公司以权益法核算对青扬一号的股权投资。

注：青扬一号已于 2024 年 3 月完成工商注销。

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

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

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广东道路	厦门正容	上海钛昕	广东道路	厦门正容	上海钛昕
流动资产	21,087,806.48	726,528.20	34,829,240.62	21,184,020.80	2,634,053.72	22,001,931.30
非流动资产	15,531,292.16	94,459,624.67	1,090,151.20	17,369,587.83	94,304,473.11	617,614.63
资产合计	36,619,098.64	95,186,152.87	35,919,391.82	38,553,608.63	96,938,526.83	22,619,545.93
流动负债	5,676,526.62	1,187,652.87	15,071,700.04	10,003,899.55	3,987,570.84	9,884,130.12
非流动负债	8,722,800.00			6,680,000.00		
负债合计	14,399,326.62	1,187,652.87	15,071,700.04	16,683,899.55	3,987,570.84	9,884,130.12
少数股东权益	775,258.10			963,869.23		
归属于母公司股东权益	21,444,513.92	93,998,500.00	20,847,691.78	20,905,839.85	92,950,955.99	12,735,415.81
按持股比例计	2,144,451.39	72,228,447.4	2,084,769.18	2,090,583.99	71,423,514.5	

算的净资产份额		0			8	
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	8,763,968.68	80,685,704.60	8,971,522.24	8,647,301.27	80,296,321.14	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	21,738,042.90		48,176,478.91	26,831,419.40		27,314,870.55
净利润	978,062.94	3,411,575.17	8,013,897.38	1,768,831.87	6,101,275.19	5,154,366.27
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	978,062.94	3,411,575.17	8,013,897.38	1,768,831.87	6,101,275.19	5,154,366.27
本年度收到的来自联营企业的股利		2,232,070.91				

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	12,379,702.93	7,396,041.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	98,477.11	85,891.64
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,567,869.40			63,994.68		1,503,874.72	与资产相关
合计	1,567,869.40			63,994.68		1,503,874.72	与资产相关

## 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	856,156.36	2,136,276.86
合计	856,156.36	2,136,276.86

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险。

董事会负责规划并建立本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. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本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。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本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。

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

#### 2. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### 3. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息



的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## （二）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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
转让	尚未到期的应收债权凭证	3,571,670.15	未终止确认	应收债权凭证由企业承兑，已转让的供应链债权凭证不影响追索权，相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计		3,571,670.15		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

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，不再详细披露。

## 9、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

（二）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

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，不再详细披露。

## 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
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	山东济南	投资服务	700,000,000.00	10.29%	19.66%

本企业的母公司情况的说明

2022年12月9日、2022年12月13日，公司原控股股东吴君晔及其一致行动人李涛与济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“历控帝森”）分别签署了《济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与吴君晔、李涛关于中达安股份有限公司之附条件生效的股份转让协议》、《济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与吴君晔关于中达安股份有限公司之附条件生效的表决权委托协议之补充协议》。根据上述协议，吴君晔及其一致行动人李涛以协议转让的方式向历控帝森转让其持有的公司无限售条件流通股共计 14,031,261 股，占公司总股本的 10.29%，吴君晔将其所持公司剩余 12,778,864 股股份的表决权不可撤销地委托予历控帝森行使。历控帝森合计持有公司表决权股份 26,810,125 股，占公司总股本的 19.66%。

2022年12月30日，上述协议转让的股份完成过户登记手续，历控帝森通过股份协议转让及表决权委托获得公司的控制权。公司控股股东由吴君晔及其一致行动人李涛变更为历控帝森，实际控制人由吴君晔及其一致行动人李涛变更为济南市历城区财政局。

本企业最终控制方是济南市历城区财政局。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南历城控股集团有限公司	间接控股股东
帝森克罗德集团有限公司	控股股东的重要股东
济南市历城区财政局	实际控制人
济南历城区中泰同信股权投资合伙企业（有限合伙）	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历城控股产业投资集团有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南市历城区国有资产运营有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南陆港运营管理有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东同信信息科技有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南恒信惠民农业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南恒信惠民康农业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南恒信惠民兴农业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南市历城财金投资有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南悦城置业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南超算产业发展有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
历城国际投资有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历控同和工程咨询有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
保靖历控现代农业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历控水务有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	济南历城控股集团控制的其他企业
济南临港产业园开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东晶川科技有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南和历置业开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南晟唐弘远建设发展有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历兴置业开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历唐置业开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南唐北置业开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南辛荣置业开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东历控国信产业园开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南帝森产业园开发有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南东方和力文化产业发展有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东历控建设发展有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东同信尚景新能源有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
山东林奎幕墙装饰有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南励恒置业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南历控鸿润置业有限公司	济南历城控股集团控制的其他企业
济南融创历控置业有限公司	张萌任其董事
山东帝森克罗德电力技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
济南帝森克罗德电力工程有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
昆山帝森克罗德科技有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
北京帝森克罗德技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
广西帝森克罗德电力技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
深圳市帝森克罗德电力技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
北京帝森克罗德工程技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
北京帝森克罗德科技有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
上海帝森克罗德电力技术有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
昆山杜马希电气有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
帝森克罗德母线（镇江）有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
山东道康尼机电有限公司	帝森克罗德集团有限公司控制的其他企业
吴君晔	原控股股东、持股 5%以上股东

北京燕山玉龙石化工程股份有限公司	庄烈忠、张龙任其董事、全资子公司达安云通过厦门正容对燕山玉龙持股 18.63%，中达安直接持股 1.5%
王胜	公司高级管理人员
甘露	公司高级管理人员
庄烈忠	公司高级管理人员
张龙	公司高级管理人员
邵宗泽	公司高级管理人员
江莉婷	持有控股子公司 10%以上股份的股东

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东林空幕墙装饰有限公司	装修	7,629,675.90		否	
济南励恒置业有限公司	全过程咨询	2,621,760.52		否	
济南历控鸿润置业有限公司	全过程咨询	774,465.90		否	
合计		11,025,902.32		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
济南市历城区国有资产运营有限公司	全过程咨询	28,989,405.13	
济南临港产业园开发有限公司	全过程咨询	20,764,427.69	
济南历城控股产业投资集团有限公司	全过程咨询	15,750,818.14	
济南和历置业开发有限公司	全过程咨询	15,126,207.02	
济南晟唐弘远建设发展有限公司	全过程咨询	13,319,848.64	
济南历兴置业开发有限公司	全过程咨询	12,306,063.90	
济南历唐置业开发有限公司	全过程咨询	6,959,227.21	
济南恒信惠民农业有限公司	全过程咨询	6,061,490.59	
济南唐北置业开发有限公司	全过程咨询	4,487,880.70	
济南辛荣置业开发有限公司	全过程咨询	4,263,438.30	
山东历控国信产业园开发有限公司	全过程咨询	2,008,922.99	
济南悦城置业有限公司	全过程咨询	1,700,563.63	
济南帝森产业园开发有限公司	全过程咨询	1,462,000.90	
山东晶川科技有限公司	全过程咨询	595,292.66	
济南东方和力文化产业发展有限公司	全过程咨询	402,887.59	
山东历控建设发展有限公司	全过程咨询	196,963.21	
山东同信尚景新能源有限公司	全过程咨询	94,339.62	

济南融创历控置业有限公司	全过程咨询	64,850.96	
广东青羊私募基金管理有限公司	企业管理费	22,075.48	33,962.28
合计		134,576,704.36	33,962.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

				毕
陈玲玲	450,000.00	2022年02月10日	2023年02月10日	是
陈玲玲	450,000.00	2022年03月10日	2023年03月10日	是
陈玲玲	460,000.00	2022年04月12日	2023年04月12日	是
陈玲玲	460,000.00	2022年05月10日	2023年05月10日	是
陈玲玲	830,000.00	2022年06月10日	2023年05月10日	是
陈玲玲	450,000.00	2022年07月11日	2023年07月06日	是
陈玲玲	2,000,000.00	2022年08月02日	2023年08月02日	是
陈玲玲	3,000,000.00	2022年09月27日	2023年09月27日	是
陈玲玲	5,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月29日	是
陈玲玲	1,730,000.00	2023年01月03日	2023年07月03日	是
陈玲玲	3,000,000.00	2023年05月06日	2024年05月06日	否
陈玲玲	2,000,000.00	2023年08月04日	2024年08月04日	否
陈玲玲	1,000,000.00	2023年11月10日	2024年11月10日	否
江莉婷	5,000,000.00	2023年09月28日	2024年09月27日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,360,961.52	8,287,873.60

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	济南晟唐弘远建设发展有限公司	15,547,744.75	156,212.63		0.00
合同资产	济南帝森产业园开发有限公司	0.00	0.00	389,960.64	3,899.61
合同资产	济南东方和力文化产业发展有限	427,060.85	34,079.46		

	公司				
合同资产	济南和历置业开发有限公司	4,740,015.90	45,368.54		0.00
合同资产	济南恒信惠民农业有限公司	6,425,180.03	264,422.93		0.00
合同资产	济南历城控股产业投资集团有限公司	11,616,008.45	488,210.20		0.00
合同资产	济南历唐置业开发有限公司	6,577,883.52	62,959.49		0.00
合同资产	济南历兴置业开发有限公司	13,458,234.22	282,295.84		0.00
合同资产	济南临港产业园开发有限公司	9,425,104.70	90,211.35	389,684.67	3,896.85
合同资产	济南融创历控置业有限公司	1,767,845.49	27,596.28	3,105,092.93	31,050.93
合同资产	济南市历城区国有资产运营有限公司	37,548,284.89	1,272,552.35	2,183,716.83	21,837.17
合同资产	济南唐北置业开发有限公司	4,757,153.54	132,264.39		0.00
合同资产	济南辛莱置业开发有限公司	4,519,244.60	45,352.78		0.00
合同资产	济南虞舜置业有限公司	2,449,790.00	38,241.52		0.00
合同资产	济南悦城置业有限公司	2,190,280.48	20,964.03		0.00
合同资产	山东晶川科技有限公司	2,026,449.74	19,395.94		0.00
合同资产	山东历控国信产业园开发有限公司	3,763,087.84	36,017.98		0.00
合同资产	山东同信尚景新能源有限公司	44,501.20	3,551.20		
应收账款	济南晟唐弘远建设发展有限公司		0.00	16,470,503.39	164,705.03
应收账款	济南帝森产业园开发有限公司		0.00	685,721.48	6,857.21
应收账款	济南历唐置业开发有限公司	1,067,481.68	10,217.28		0.00
应收账款	济南历兴置业开发有限公司	1,329,465.87	12,724.84		0.00
应收账款	济南临港产业园开发有限公司	13,942,622.17	133,450.27	21,435,491.24	214,354.91
应收账款	济南融创历控置业有限公司	6,586,753.17	97,816.35	6,586,753.17	65,867.53
应收账款	济南市历城区国有资产运营有限公司	11,711,422.66	305,023.11	5,704,000.17	57,040.00
应收账款	济南悦城置业有限公司		0.00	930,140.18	9,301.40
应收账款	山东晶川科技有限公司	1,999,999.99	19,142.78	4,307,738.48	43,077.38
应收账款	山东历控国信产业园开发有限公司	144,298.94	1,381.14	2,913,810.38	29,138.10
其他应收款	济南历城控股产	3,650,000.00	182,500.00		



	业投资集团有限公司				
合同资产	广东道路信息发展有限公司	46,000.00	22,655.00		
应收账款	广东道路信息发展有限公司			64,000.00	26,867.20
其他应收款	广东道路信息发展有限公司	1,121,111.11	106,055.56	1,000,000.00	50,000.00
合计		168,883,025.79	3,910,663.24	66,166,613.56	727,893.32

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	济南历唐置业开发有限公司	4,777,030.08	
合同负债	济南和历置业开发有限公司	788,781.91	
合同负债	济南临港产业园开发有限公司	662,254.72	
合同负债	济南帝森产业园开发有限公司	22,342.88	
应付账款	山东林垚幕墙装饰有限公司	3,959,951.13	
其他应付款	济南历城控股集团有限公司	60,079,024.83	
合计		70,289,385.55	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司于 2020 年 7 月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为 34,000,000.00 元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权为该项长期借款设置了质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，广东顺水工程建设监理有限公司 67.00% 股权在母公司账面价值为 57,620,000.00 元，在合并层面账面价值为零。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司为下列子公司提供担保：

被担保方	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	450,000.00	2022/2/10-2023/2/10	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	450,000.00	2022/3/10-2023/3/10	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	460,000.00	2022/4/12-2023/4/12	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	460,000.00	2022/5/10-2023/5/10	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	830,000.00	2022/6/10-2023/5/10	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	450,000.00	2022/7/11-2023/7/6	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	2,000,000.00	2022/8/2-2023/8/2	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	3,000,000.00	2022/9/27-2023/9/27	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	5,000,000.00	2022/9/30-2023/9/29	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	1,730,000.00	2023/1/3-2023/7/3	是
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	3,000,000.00	2023/5/6-2024/5/6	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	2,000,000.00	2023/8/4-2024/8/4	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	5,000,000.00	2023/9/28-2024/9/27	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	1,000,000.00	2023/11/10-2024/11/10	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	5,000,000.00	2022/12/9-2023/12/9	是
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	5,000,000.00	2022/12/22-2023/12/22	是
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	5,000,000.00	2023/12/19-2024/12/19	否

广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	290,000.00	2023/8/31-2024/8/31	否
----------------	------	------------	---------------------	---

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，子公司为公司提供担保

担保方	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	30,000,000.00	2022/8/11-2026/8/11	是

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，子公司为公司的担保方提供反担保

被担保方	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
深圳市深担增信融资担保有限公司	银行借款	30,000,000.00	2022/8/11-2026/8/11	是

说明：

公司 2022 年 7 月与北京银行股份有限公司深圳分行签订了 30,000,000.00 元的借款合同。公司委托深圳市深担增信融资担保有限公司、广东顺水工程建设监理有限公司为该项长期借款提供保证担保，并由广东顺水工程建设监理有限公司为深圳市深担增信融资担保有限公司提供反担保，该借款于 2023 年 8 月 11 号归还完毕。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.1
利润分配方案	2024 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过，拟以截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 136,322,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），合计派发现金红利 1,363,220.00 元（含税），该议案需提交股东大会审议。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	48,631,969.52	61,032,669.91
1至2年	17,801,845.22	18,488,853.10
2至3年	13,314,193.20	9,609,587.61
3年以上	19,733,613.49	17,473,820.37
3至4年	6,902,311.91	3,287,814.56
4至5年	2,293,596.62	4,479,248.10
5年以上	10,537,704.96	9,706,757.71
合计	99,481,621.43	106,604,930.99

#### (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	404,013.99	0.41%	323,211.19	80.00%	80,802.80	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
1年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
1-2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
2-3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
3-4年	316,284.06	0.32%	253,027.25	80.00%	63,256.81	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
4-5年	21,036.90	0.02%	16,829.52	80.00%	4,207.38	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
5年以	66,693.	0.07%	53,354.	80.00%	13,338.	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

上	03		42		61					
按组合计提坏账准备的应收账款	99,077,607.44	99.59%	27,497,544.41	27.75%	71,580,063.03	106,604,930.99	100.00%	31,147,445.60	29.22%	75,457,485.39
其中：										
1年以内	48,631,969.52	48.89%	4,401,085.70	9.05%	44,230,883.82	61,032,669.91	57.25%	7,581,626.66	12.42%	53,451,043.25
1-2年	17,801,845.22	17.89%	3,934,128.01	22.10%	13,867,717.21	18,488,853.10	17.34%	5,131,571.36	27.75%	13,357,281.74
2-3年	13,314,193.20	13.38%	5,220,451.19	39.21%	8,093,742.01	9,609,587.61	9.01%	4,413,112.71	45.92%	5,196,474.90
3-4年	6,586,027.85	6.62%	3,520,546.14	53.45%	3,065,481.71	3,287,814.56	3.08%	2,075,415.36	63.12%	1,212,399.20
4-5年	2,272,559.72	2.28%	1,532,569.91	67.44%	739,989.81	4,479,248.10	4.20%	3,307,733.74	73.85%	1,171,514.36
5年以上	10,471,011.93	10.53%	8,888,763.46	84.89%	1,582,248.47	9,706,757.71	9.11%	8,637,985.77	88.99%	1,068,771.94
合计	99,481,621.43	100.00%	27,820,755.60	27.97%	71,660,865.83	106,604,930.99	100.00%	31,147,445.60	29.22%	75,457,485.39

按单项计提坏账准备：账龄组合

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
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/
3-4年	0.00	0.00	316,284.06	253,027.25	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
4-5年	0.00	0.00	21,036.90	16,829.52	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
5年以上	0.00	0.00	66,693.03	53,354.42	80.00%	客户被列为被执行人，存在经验风险和财务风险，故对应收其款项进行单项计提坏账准备。
合计	0.00	0.00	404,013.99	323,211.19		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,631,969.52	4,401,085.70	9.05%
1-2 年	17,801,845.22	3,934,128.01	22.10%
2-3 年	13,314,193.20	5,220,451.19	39.21%
3-4 年	6,586,027.85	3,520,546.14	53.45%
4-5 年	2,272,559.72	1,532,569.91	67.44%
5 年以上	10,471,011.93	8,888,763.46	84.89%
合计	99,077,607.44	27,497,544.41	

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	
单项计提		323,211.19				323,211.19
应收账款坏账准备账龄组合	31,147,445.60	-		636,007.54		27,497,544.41
合计	31,147,445.60	-		636,007.54		27,820,755.60
		2,690,682.46				

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	636,007.54

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
中国移动通信集团贵州有限公司黔南分公司	通信监理费	100,032.79	预计无法收回	按管理制度审批	否
邵阳县自来水公司	土建监理费	100,000.00	预计无法收回	按管理制度审批	否
大唐昆明市西山新能源有限公司	电力监理费	100,000.00	预计无法收回	按管理制度审批	否
中国移动通信集团广东有限公司梅州分公司	通信监理费	97,127.72	预计无法收回	按管理制度审批	否
中国移动通信集团广东有限公司	通信监理费	63,208.15	预计无法收回	按管理制度审批	否

广州分公司					
其他客户	监理费	175,638.88	预计无法收回	按管理制度审批	否
合计		636,007.54			

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
济南市历城区国有资产运营有限公司	1,711,422.66	6,095,841.49	7,807,264.15	1.38%	623,019.68
中国移动通信集团广东有限公司湛江分公司	0.00	6,854,023.19	6,854,023.19	1.22%	5,550,182.16
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	10,317.53	6,622,982.23	6,633,299.76	1.18%	1,973,169.42
内蒙古库布其光氢治沙新能源有限公司	1,000.00	6,364,525.04	6,365,525.04	1.13%	828,562.21
中国移动通信集团广东有限公司江门分公司	0.00	5,914,761.30	5,914,761.30	1.05%	4,636,603.15
合计	1,722,740.19	31,852,133.25	33,574,873.44	5.96%	13,611,536.62

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,463,271.90	90,485,741.36
合计	28,463,271.90	90,485,741.36

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：



3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	144,017.06	70,607,929.52
保证金、押金	16,680,260.95	17,874,450.08
备用金及其他	18,485,362.16	9,450,884.45
合计	35,309,640.17	97,933,264.05

#### 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）	20,271,723.98	17,719,836.57
1 至 2 年	8,514,761.94	2,525,976.06
2 至 3 年	877,974.51	1,637,738.17
3 年以上	5,645,179.74	76,049,713.25
3 至 4 年	763,100.09	69,492,324.14
4 至 5 年	483,409.14	703,456.40
5 年以上	4,398,670.51	5,853,932.71
合计	35,309,640.17	97,933,264.05

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	35,309,640.17	100.00%	6,846,368.27	19.39%	27,198,143.73	27,325,334.53	100.00%	7,447,522.69	27.26%	19,877,811.84
其中：										
保证金、押金	16,680,260.95	47.24%	5,654,769.69	33.90%	11,025,491.26	17,874,450.08	65.41%	6,884,182.65	38.51%	10,990,267.43
备用金及其他	18,629,379.22	52.76%	1,191,598.58	6.40%	16,172,652.47	9,450,884.45	34.59%	563,340.04	5.96%	8,887,544.41
合计	35,309,640.17	100.00%	6,846,368.27	19.39%	27,198,143.73	27,325,334.53	100.00%	7,447,522.69	27.26%	19,877,811.84

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	5,861,393.81	293,069.69	5.00%
1至2年	4,711,022.56	706,653.38	15.00%
2至3年	576,235.13	86,435.27	15.00%
3至4年	666,979.80	100,046.97	15.00%
4至5年	465,959.14	69,893.87	15.00%
5年以上	4,398,670.51	4,398,670.51	100.00%
合计	16,680,260.95	5,654,769.69	

确定该组合依据的说明：

保证金、押金

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	14,410,330.17	713,315.67	4.95%
1至2年	3,803,739.38	380,373.94	10.00%
2至3年	301,739.38	60,347.88	20.00%
3至4年	96,120.29	28,836.09	30.00%
4至5年	17,450.00	8,725.00	50.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	18,629,379.22	1,191,598.58	

确定该组合依据的说明：

备用金及其他

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	1,593,589.98		5,853,932.71	7,447,522.69
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-68,813.46		68,813.46	
本期计提	922,921.24		-1,524,075.66	-601,154.42
2023 年 12 月 31 日余额	2,447,697.76		4,398,670.51	6,846,368.27

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	
第一阶段	1,593,589.98	922,921.24			-68,813.46	2,447,697.76
第三阶段	5,853,932.71	-			68,813.46	4,398,670.51
合计	7,447,522.69	-601,154.42				6,846,368.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
中国移动通信集团北京有限公司	押金及保证金	3,300,000.00	5年以上	4.31%	3,300,000.00
杨梦园	备用金及其他	1,731,897.52	1年以内, 1-2年	2.26%	93,500.91
广东道路信息发展有限公司	往来款	1,121,111.11	1年以内, 1-2年	1.46%	106,055.56
三峡国际招标有限责任公司	押金及保证金	806,264.36	1年以内, 1-2年	1.05%	47,813.22
周庆奇	备用金及其他	721,509.62	1年以内	0.94%	36,075.48
合计		7,680,782.61		10.02%	3,583,445.17

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,774,494.06		200,774,494.06	87,868,000.00		87,868,000.00
对联营、合营企业投资	20,055,407.08		20,055,407.08	12,389,834.56		12,389,834.56
合计	220,829,901.14		220,829,901.14	100,257,834.56		100,257,834.56

#### (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		
广东顺水工程建设监理有限公司	57,620,000.00						57,620,000.00	
福州维思电力勘察设计有限公司	18,198,000.00						18,198,000.00	
达安云(珠海)投资有限公司	5,000,000.00		68,503,500.00				73,503,500.00	
广东国联工程咨询管理有限公司	4,000,000.00		500,000.00				4,500,000.00	

庐山中达安工程咨询有限公司	2,550,000.00								2,550,000.00	
中达安(广州)服务有限公司	500,000.00								500,000.00	
中达安控股有限公司				20,000.00					20,000.00	
山东中达安设计咨询有限公司				23,902.99					23,902.99	
合计	87,868,000.00			112,906,494.06					200,774,494.06	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
广东道路信息发展有限公司	8,647,301.27				116,667.41						8,763,968.68	
广东青扬一号股权投资合伙企业(有限合伙)	3,742,533.29				111,439.15						3,853,972.44	
广州中达安明领科技工程有限公司			380,000.00		-86,751.52						293,248.48	
北京			5,505		289,0						5,794	

燕山 玉龙 石化 工程 股份 有限 公司			,184. 00		33.48						,217. 48	
中达 安西 湾 (中 山) 工程 咨询 有限 公司			1,350 ,000. 00								1,350 ,000. 00	
小计	12,38 9,834 .56		7,235 ,184. 00		430,3 88.52						20,05 5,407 .08	
合计	12,38 9,834 .56		7,235 ,184. 00		430,3 88.52						20,05 5,407 .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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	438,758,028.75	370,580,981.93	427,941,898.50	310,051,298.24
其他业务	1,226,149.85		975,908.47	
合计	439,984,178.60	370,580,981.93	428,917,806.97	310,051,298.24

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
通信监理					98,721,09 1.65	95,160,18 3.55	98,721,09 1.65	95,160,18 3.55
土建监理					161,193,5 54.71	133,494,5 26.25	161,193,5 54.71	133,494,5 26.25
招标代理					14,009,50	13,114,35	14,009,50	13,114,35

					1.07	3.75	1.07	3.75
咨询及代 建管理					48,550,52 2.86	40,915,92 6.37	48,550,52 2.86	40,915,92 6.37
电力监理					116,283,3 58.46	87,895,99 2.01	116,283,3 58.46	87,895,99 2.01
其他					1,226,149 .85		1,226,149 .85	
合计					439,984,1 78.60	370,580,9 81.93	439,984,1 78.60	370,580,9 81.93
按经营地 区分类								
其中：								
华南地区					168,985,5 56.50	147,018,2 72.86	168,985,5 56.50	147,018,2 72.86
西南地区					27,134,72 0.55	20,509,17 3.10	27,134,72 0.55	20,509,17 3.10
华中地区					44,298,15 5.39	42,267,03 2.58	44,298,15 5.39	42,267,03 2.58
华北地区					52,764,60 9.34	35,587,43 7.86	52,764,60 9.34	35,587,43 7.86
华东地区					122,737,9 89.97	103,491,4 72.08	122,737,9 89.97	103,491,4 72.08
东北地区					11,359,94 0.50	10,312,50 0.71	11,359,94 0.50	10,312,50 0.71
西北地区					12,703,20 6.35	11,395,09 2.73	12,703,20 6.35	11,395,09 2.73
合计					439,984,1 78.60	370,580,9 81.93	439,984,1 78.60	370,580,9 81.93
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：



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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 878,932,294.69 元，其中，356,005,362.63 元预计将于 2024 年度确认收入，217,054,776.84 元预计将于 2025 年度确认收入，171,769,013.69 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,662,459.43	358,603.36
处置长期股权投资产生的投资收益	2,727.39	
对赌协议补偿款		2,662,722.24
并购顺水或有对价变动	-941,535.88	
合计	1,723,650.94	3,021,325.60

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,624,159.09	主要系本期处置固定资产及子公司广东顺水处置闲置房产所致
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）	856,156.36	主要系收到稳岗补贴、增值税企业重点扶贫优惠补贴、高新技术企业培育专题、购置办公用房补贴、高新技术企业研发补助、知识产权资助资金等所致
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	-941,535.88	主要系并购广东顺水或有对价变动所致
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,781,013.76	同一控制下合并子公司中达安设计期初至合并日的当期净损益
除上述各项之外的其他营业外收入和	-1,195,305.38	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,318.25	
减：所得税影响额	617,327.11	
少数股东权益影响额（税后）	899,947.03	
合计	10,370,532.06	--

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	0.57%	0.0193	0.0193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.67%	-0.0568	-0.0568

## 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

## 4、其他