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

(002116)

2024年度报告全文

二〇二五年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵国昂先生、主管会计工作负责人林琳女士以及会计机构负责人张文文女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2024年12月31日总股本466,056,258股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.09379元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 1

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 33

第五节 环境和社会责任 53

第六节 重要事项 55

第七节 股份变动及股东情况 71

第八节 财务报告 78

重大风险提示

外部环境风险：公司的业务与轻工行业周期高度相关，由于市场需求不足，部分轻工工程领域已趋饱和，且市场竞争加剧，价格竞争进一步加剧，导致行业毛利率逐年下降。

公司拟采取的防控措施：公司将发挥积极主动性，练好内功，以提升抗风险的能力。一是科学规划发展路径，充分考虑外部环境风险影响，做好“十四五”规划复盘总结，制定“十五五”战略规划；二是提升核心竞争力，推进“智慧工程”建设，开发智能制造解决方案和能碳管理系统；三是稳定核心市场，做好市场行业研究与分析，及时调整业务重点，加强与头部轻工制造企业的合作，服务好已有大客户，提升客户黏性。

科技创新规划风险：公司正处于转型升级的关键阶段，科技创新是推动公司提升核心竞争力的重要抓手。若公司的研发布局方向与市场发展趋势不一致，就不能有效支撑公司业务开拓；若培育的核心技术能力与业务不匹配，公司的传统业务和新兴业务发展都会缺少市场竞争力；若公司缺乏高质量的科技成果，或科技成果不能有效转化，会错失发展的机遇；此外数字化转型滞后可能难以满足市场对智能化设计的需求，并且因无法利用数字化工具提高效率和质量，项目利润降低，竞争力下降。

公司拟采取的防控措施：一是明确核心科技方向，集中资源攻关绿色、智能化等领域，推进相关技术的研发进展；二是强化技术能力培育，推动与高校、科研机构和行业龙头企业建立联合研发机制；三是提升科技成果转化效率；四是加快数字化转型，扩大AI应用，提升业务管理效率，提升数据应用能力在公司全系统进行推广。

国际化经营风险：随着公司加快“一带一路”布局，公司海外市场开拓和项目实施受到国际经济环境变化、大国博弈、地缘性冲突等因素影响较大；境外项目合同在履约过程中可能资源调配不足以及项目管理等原因导致工期延误或成本超支；在境外经营合规管理的重点领域，若因合规问题遭受境外调查或制裁，不仅导致高额罚款，还可能损害公司品牌形象和国际声誉，影响后续国际业务开拓。

公司拟采取的防控措施：针对国际化布局，公司一是加强国际环境动态监测，开展项目所在国别风险分析；二是优化市场布局，优先拓展政策稳定、经济发展较为健康的国家市场；针对境外工程项目管理，强化境外项目准入管理和总部履约管控；三是提升项目管理能力，组织各经营单位参加境外项目管理培训，提升国际化项目精细化管理水平和团队合规意识。针对境外经营合规，公司要完善境外合规工作体系，落实境外合规相关举措，同时还要加强重点领域合规管理，做好涉外税务筹划，开展境外项目审计，确保境外经营合法合规。

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中国海诚	指	中国海诚工程科技股份有限公司
中国海诚上海本部	指	中国海诚工程科技股份有限公司上海本部
中国海诚北京公司	指	中国中轻国际工程有限公司
中国海诚长沙公司	指	中国轻工业长沙工程有限公司
中国海诚广州公司	指	中国轻工业广州工程有限公司
中国海诚武汉公司	指	中国轻工业武汉设计工程有限责任公司
中国海诚南宁公司	指	中国轻工业南宁设计工程有限公司
中国海诚成都公司	指	中国轻工业成都设计工程有限公司
中国海诚西安公司	指	中国轻工业西安设计工程有限责任公司
中国海诚中轻建设	指	中国轻工建设工程有限公司
中国海诚咨询公司	指	中国轻工业上海工程咨询有限公司
中国海诚工程管理	指	上海海诚工程管理有限公司
中国海诚投资公司	指	中轻海诚投资有限公司
保利中轻	指	中国轻工集团有限公司
保利集团	指	中国保利集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林琳	杨艳卫
联系地址	上海市徐汇区宝庆路 21 号	上海市徐汇区宝庆路 21 号
电话	021-64314018	021-64314018
传真	021-64334045	021-64334045
电子信箱	haisum@haisum.com	haisum@haisum.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91310000425011944Y
公司上市以来主营业务的变化情况	无
历次控股股东的变更情况	2010 年 6 月 18 日，公司原控股股东中国海诚国际工程投资总院将全部所持公司 54.32%的股份计 61,919,933 股以行政划转方式由保利中轻直接持有。本次股权划转完成后，保利中轻持有公司 61,919,933 股股份，占公司股本总额的 54.32%，为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用 ☑不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	6,821,450,241.28	6,652,189,061.01	2.54%	5,719,629,031.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	335,354,059.79	310,339,571.09	8.06%	206,576,145.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	312,084,809.92	278,153,943.94	12.20%	167,137,558.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	277,178,004.88	-236,843,097.16	217.03%	904,294,640.84
基本每股收益（元/股）	0.73	0.72	1.39%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.72	1.39%	0.49
加权平均净资产收益率	13.88%	16.28%	-2.40%	13.12%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	6,256,544,629.59	5,719,607,328.58	9.39%	6,061,218,000.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,548,049,194.88	2,301,477,001.86	10.71%	1,648,063,220.87

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

□是 ☑否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□是 ☑否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,239,140,780.92	1,487,408,758.51	1,565,658,073.05	2,529,242,628.80
归属于上市公司股东的净利润	55,259,118.86	85,045,729.21	73,183,662.79	121,865,548.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,724,451.94	83,312,708.14	65,977,201.26	108,070,448.58
经营活动产生的现金流量净额	165,472,474.97	-109,264,806.85	-119,359,266.39	340,329,603.15

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

□是 ☑否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	373,740.08	807,752.52	1,163,200.58	
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）	13,528,903.56	12,007,916.23	9,522,255.03	
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	10,855,061.52	7,109,603.39	3,306,110.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,601,000.00	17,316,653.73	35,089,329.34	
债务重组损益	-84,591.38		-5,721.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	992,397.48	681,458.65	-7,422,726.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,890,228.41	
减：所得税影响额	3,997,261.39	5,737,757.37	6,104,088.19	
合计	23,269,249.87	32,185,627.15	39,438,587.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1、经营环境和行业发展

2024年，我国国内生产总值首次突破130万亿元，同比增长5%，经济总量规模稳居全球第二位，经济增速在世界主要经济体中名列前茅，是世界经济增长的重要动力源。中国制造业继续向高端化、智能化、绿色化方向转型。高新技术产业、装备制造业和战略性新兴产业的增速明显高于传统产业。数字经济继续保持高速增长，5G、人工智能、大数据、云计算等新兴技术广泛应用，推动传统产业数字化转型。基础设施投资和制造业投资保持稳定增长，尤其是新基建（如5G基站、数据中心、新能源充电桩等）成为投资的重点领域。

工程技术服务行业作为经济社会发展的重要支撑，具有知识密集、技术密集的特点，涵盖了规划、咨询、设计、建设、工程管理、监理等多个细分领域，对提高投资决策的科学性、保证投资建设质量和效益、促进经济社会可持续发展具有重要作用。工程技术服务企业在产业链上相对被动，对上游企业投资变化极为敏感，容易受到宏观经济环境和政策环境的影响，这些都对工程技术服务企业构成了多重挑战。

随着国民经济的持续发展和城镇化进程的推进，固定资产投资规模不断扩大，工程技术服务需求也随之增长，行业仍有广阔的市场空间。政府加大对工程行业升级和技术创新的支持力度，政策推动制造业向绿色化、智能化、高端化发展，为行业企业提供了新的增长点。AI、大数据、云计算等新兴技术的应用，将提升工程技术服务企业的服务效率和质量，降低运营成本，增强市场竞争力。投资者或建设单位对综合性、跨阶段、一体化的工程技术服务需求日益增强，工程总承包和全过程工程咨询将是工程建设市场的主要模式。从中长期看，国际化是重要趋势，把握全球新一轮产业转移的机遇，工程技术服务企业将获得更多的国际合作机遇，参与国际市场竞争，实现规模扩张和效益提升。

2、竞争格局

公司所处的轻工业工程建设行业是一个充分开放的行业，市场竞争激烈，相关企业数量和从业人员众多。随着行业市场化发展日趋成熟，原有的条块分割业务格局正在被打破，市场竞争越发激烈。因此，

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

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

3、行业地位

公司是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司。依托七十余年在轻工行业的积累和持续创新，公司拥有深厚的工程设计、技术咨询实力和丰富的工程管理经验，已形成完整的工程项目建设业务链，能为业主提供高品质的工程建设全过程服务，承接并完成了一大批具有行业影响力的工程项目。近年来，公司进行机构改革，提升管控，加强整合，强化营销，通过募集资金加快推进数字化转型步伐，提高管理效能，降低运营成本，使得公司经营业绩屡创新高。

公司业务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工、石化、医药、机械、农林、市政公用、电力、环境保护等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。

报告期内，公司连续第二十一年入围“ENR/建筑时报”中国工程设计企业60强，位列第37位；荣居中国勘察设计企业工程项目管理营业额第8位，总承包营业额第52位；境外工程项目管理排名第22名，境外工程总承包排名第26位。

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

4、资质证书

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

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

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

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

城乡规划编制资质证书：有效期：2027-09-21。

公司子公司也拥有开展业务所需相应资质证书。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

1、报告期内，公司主营业务情况

2024年是公司迈入创新发展阶段的关键之年，公司围绕高质量发展首要任务，坚持传统业务筑基，精进传统业务技术，推进“智能制造”“双碳”成果落地。坚持第二曲线扩围，加快数字化转型，前瞻布局战新行业，发掘潜力赛道。加强海外业务布局，国际市场开拓取得显著成效。强化营销登高，聚焦营销能力培育和市场开拓方式创新，对内培育差异化竞争优势，加强协作发挥合力，对外建立生态合作关系，打造良好生态圈。砸实科创望远，聚焦传统行业转型升级和战新行业有效布局，实现技术能力提升。深化机制改革，聚焦改革深化提升和“科改”示范行动，营造良好发展环境，提升企业活力。推动党业融合发展，落实合规管理责任，守牢安全生产防线。

面对严峻复杂的宏观经济形势和深刻变化的行业发展格局，公司大力拓展工程总承包业务，持续加强运营管理和风险防控，2024年全年新签订单86.16亿元，同比增长7.49%。其中，工程总承包业务新签订单66.79亿元，同比增长18.85%，占公司2024年新签订单的77.52%；工程设计业务新签订单12.51亿元，同比下降17.81%，占公司2024年新签订单的14.52%；工程监理业务新签订单5.17亿元，同比下降20.56%，占公司2024年新签订单的6.00%；咨询业务新签订单1.68亿元，同比下降24.32%，占公司2024年新签订单

的1.95%。

公司立足传统行业，制浆造纸、食品发酵、日用化工三大传统行业累计新签52.20亿元，同比增长20.40%，占比60.59%。其中，制浆造纸行业全年累计签约31.99亿元，同比增长86.96%，占比37.13%，彰显了公司在制浆造纸行业的技术实力和市场优势；公司紧跟国家战略，在发挥传统行业优势的同时，加速新能源新材料行业布局，推动现有业务领域向战新行业延伸拓展，全年新能源新材料行业新签14.10亿元，同比增长23.79%。2024年公司以优势行业为突破口，聚焦“一带一路”沿线，加快海外布局，加强战略合作，做大业务增量，全年境外新签订单19.08亿元，同比增长46.15%，涉及制浆造纸、食品发酵，新能源新材料等多个行业，项目遍及东南亚、非洲、欧洲近20个国家和地区。

2024年公司完成营业收入68.21亿元，同比增长2.54%；实现利润总额3.75亿元，同比增长4.49%，实现净利润3.35亿元，同比增长8.06%。收入结构中，工程总承包业务完成营业收入50.45亿元，同比增长8.02%，占公司2024年营业总收入的73.96%，是公司的第一大主营业务；工程设计业务完成营业收入10.86亿元，同比下降15.83%，占公司2024年营业总收入的15.92%；工程监理业务完成营业收入4.15亿元，同比增长1.17%，占公司2024年营业总收入的6.09%；工程咨询业务完成营业收入1.38亿元，同比下降12.10%，占公司营业总收入的2.02%。

2、报告期内，公司质量控制体系

公司依据质量、环境和职业健康安全管理体系标准建立完整的质量控制体系，制定与完善公司质量管理体系运行机制，严格贯彻执行管理体系要求。公司年初制定了详细的质量规划，明确质量目标，年中组织贯彻落实质量管理措施并进行动态跟踪。2024年度，公司质量、环境和职业健康管理体系运行有效，质量目标完成情况良好，各经营单位均顺利通过了外部监督审核，评价良好。报告期内，在各级政府主管部门或第三方机构的监督检查和测评中，公司无重大项目质量问题或投诉，未有质量问题引起的工程回款、收入确认及诉讼仲裁等情况的发生。

3、报告期内，安全生产情况

2024年，公司深化安全生产管理，统筹开展安全生产“治本攻坚”三年行动，加强重大危险源的排查，建立分级管理制度。总部对21个工程项目（总承包和监理项目）进行“四不两直”安全检查41次。落实“抓三点”（薄弱点、关键点、问题点）工作，建立重大事故隐患数据库。召开安全生产工作会议，开展安全管理经验交流，推动安全生产管理水平的整体提高，2024年未发生较大及以上安全生产事故。

加大安全技防投入，推动安全生产信息化平台建设。总承包项目HSE信息平台已上线运行，海诚云视频平台上线运行，上海本部兰桂骐项目等10个项目启用云视频，实现了海诚总部、各经营单位、项目经理部三级安全监管主体的信息系统互联互通，促进了信息共享和业务协同，实现了对工程项目现场进行实时的监管，做到安全管理流程标准化，安全管理数据在线化，安全管理成本透明化，安全运营决策智慧化。

开展安全文化建设，提高整体安全管理水平。本年度共组织开展安全生产培训2380次，培训人员21521人次。其中总部组织开展安全技能培训21次，累计671人次。加强境外项目管控，对境外12个项目加强巡查，对外派77名员工进行安全培训，加强出入境的统计管理工作，确保员工健康安全。

三、核心竞争力分析

1、市场开拓培育能力

公司是我国第一家专业工程设计服务业上市公司，也是我国轻工行业提供工程设计咨询服务和工程总承包服务的大型综合性工程公司之一，经过七十余年不断开拓和培育市场，公司在制浆造纸、食品发酵、制糖工业、烟草酿酒、精细化工、民用公建等传统业务领域具备竞争优势，在生物医药、新能源新材料、能源环保（垃圾焚烧、污水处理）等新兴业务领域发展迅速。公司服务的客户遍及世界各地，包括国内外政府机构、全球跨国公司及世界500强企业、国有大中型企业、知名民营企业等。

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

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

2、核心工艺技术以及创新集成能力

公司所涉及的行业跨度大，技术门类多，在规划设计中，能够借鉴和融会贯通不同行业先进技术；并且在掌握多行业、多领域核心技术的同时，积极推动科技创新，努力开拓自主知识产权。在七十余年

的发展经历中，公司始终站在国内轻工工程服务行业技术发展的前列，掌握了制浆造纸、食品发酵、日用化工、绿色环保等行业的核心工艺技术，规划、设计和建设了一大批代表当时最新科技的工程项目。尤其是改革开放以后，世界500强企业和技术先进企业纷纷来华设厂，使公司的行业技术达到了一个新的高度，积累了丰富的工程设计技术和经验。

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

3、灵活的业务模式

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

4、独特的文化和价值观

公司在七十余年的发展进程中，逐步形成了企业自身的文化和价值观，支持着公司在从设计院走向上市工程公司的漫长发展历程中，不断提升、不断壮大，克服了行业变化、时代变化以及组织变革带来的冲击与考验，在市场的大浪中得以生存和发展。近年来，面对复杂多变的国内外经济形势以及自身的转型发展，公司与时俱进地对企业文化进行了新的提炼和升华，塑造正能量的文化氛围，提高企业凝聚力，为企业持续健康发展提供有力的支撑。公司秉持“以客户为中心，以创新为动力”的经营理念，立足“以智慧工程贡献美好生活”的战略定位，追求卓越，不断彰显“中国制造背后的力量”，全面开启“卓越的科技型工程公司”新征程，以高质量发展实现基业长青。

四、主营业务分析

1、概述

2024年，公司完成营业收入68.21亿元，与2023年相比增加2.54%；营业成本57.80亿元，与2023年相比增加1.69%。主要系报告期公司工程总承包业务收入规模较上年同期相比稳步上升。全年完成利润总额3.75亿元，与2023年相比增长4.49%；归属于母公司所有者的净利润为3.35亿元，与2023年相比增长8.06%；每股收益0.73元，较2023年度增长1.39%。

四项主营业务中，总承包业务全年实现收入50.45亿元，同比增长8.02%；设计业务全年实现收入10.86亿元，同比减少15.83%；监理业务全年实现收入4.15亿元，同比增长1.17%；咨询业务全年实现收入1.38亿元，同比减少12.10%。

报告期销售费用0.39亿元，同比减少11.01%，主要系公司在营销方面严控各项费用支出；管理费用3.61亿元，同比增加10.05%，主要系公司加大了数字化建设投入；财务费用-0.41亿元，同比增加17.21%，主要系报告期汇兑收益同比减少导致；研发费用2.63亿元，同比增加3.39%，主要系公司加大研发投入力度。

经营活动产生的现金流量净额为2.77亿元，同比增加217.03%，主要系报告期内公司一方面加大回款力度，一方面根据付款节点，支付的工程款项总量较上年同期有所减少；投资活动产生的现金流量净额为-1.05亿元，同比增加43.05%，主要系报告期内处置非流动金融资产，收回投资以及报告期内一年以上定期存款下降导致投资活动现金流出减少；筹资活动产生的现金流量净额为-0.84亿元，同比减少126.92%，主要系上年同期向特定对象发行股票收到募集资金的影响，本报告期无此事项。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,821,450,241.28	100%	6,652,189,061.01	100%	2.54%
分行业					
工程总承包	5,045,057,169.51	73.96%	4,670,627,832.00	70.21%	8.02%
工程服务与设备	1,749,720,113.79	25.65%	1,963,386,548.82	29.52%	-10.88%
其他业务收入	26,672,957.98	0.39%	18,174,680.19	0.27%	46.76%
分产品					
工程总承包	5,045,057,169.51	73.96%	4,670,627,832.00	70.21%	8.02%
工程设计	1,086,097,266.70	15.92%	1,290,362,385.23	19.40%	-15.83%

工程监理	415,247,659.52	6.09%	410,453,988.92	6.17%	1.17%
工程咨询	137,684,736.48	2.02%	156,640,598.82	2.36%	-12.10%
工程其他	110,690,451.09	1.62%	105,929,575.85	1.59%	4.49%
其他业务收入	26,672,957.98	0.39%	18,174,680.19	0.27%	46.76%
分地区					
境内业务	5,946,327,553.78	87.17%	5,640,983,315.59	84.80%	5.41%
境外业务	875,122,687.50	12.83%	1,011,205,745.42	15.20%	-13.46%
分销售模式					
直接销售	6,821,450,241.28	100.00%	6,652,189,061.01	100.00%	2.54%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程总承包	5,045,057,169.51	4,570,150,586.61	9.41%	8.02%	8.58%	-0.48%
工程服务	1,639,029,662.70	1,124,898,022.70	31.37%	-11.76%	-18.08%	5.29%
分产品						
工程总承包	5,045,057,169.51	4,570,150,586.61	9.41%	8.02%	8.58%	-0.48%
工程设计	1,086,097,266.70	703,013,892.36	35.27%	-15.83%	-21.60%	4.76%
工程监理	415,247,659.52	348,250,564.43	16.13%	1.17%	-6.11%	6.50%
工程咨询	137,684,736.48	73,633,565.91	46.52%	-12.10%	-30.22%	13.88%

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

□适用 ☑不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是 ☑否

（4） 新签合同

单位：万元

按业务分类	**2024 年度**	**2023 年度**	**同比增减**
工程总承包业务	667,932.94	561,998.07	18.85%
设计业务	125,093.14	152,203.57	-17.81%
监理业务	51,720.58	65,107.88	-20.56%
咨询业务	16,837.28	22,247.18	-24.32%
合　计	861,583.94	801,556.70	7.49%
按行业分类	**2024 年度**	**2023 年度**	**同比增减**
制浆造纸	319,917.29	171,119.42	86.96%
食品发酵	122,449.89	123,679.11	-0.99%
新能源新材料	141,049.10	113,945.90	23.79%
医　药	48,022.89	17,146.35	180.08%
日用化工	79,655.51	138,789.38	-42.61%
民建公建	68,239.48	82,556.65	-17.34%
环　保	44,338.62	82,052.95	-45.96%
市　政	26,499.16	28,949.53	-8.46%

其　他	11,412.01	43,317.41	-73.65%
按地域分类	**2024 年度**	**2023 年度**	**同比增减**
境　内	670,760.81	670,986.47	-0.03%
境　外	190,823.12	130,570.23	46.15%

（5） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

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

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

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

单位：元

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

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

存货及合同资产中已完工未结算项目的情况：

单位：元

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

单位：元

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

（6） 营业成本构成

单位：元

行业分类	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程总承包	4,570,150,586.61	79.07%	4,208,907,657.56	74.05%	8.58%
工程服务与设备	1,199,907,982.26	20.76%	1,462,393,265.05	25.73%	-17.95%
其他业务成本	9,822,519.63	0.17%	12,278,631.59	0.22%	-20.00%

单位：元

产品分类	2024 年	2023 年	同比增减

	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程总承包	4,570,150,586.61	79.07%	4,208,907,657.56	74.05%	8.58%
工程设计	703,013,892.36	12.16%	896,684,921.75	15.78%	-21.60%
工程监理	348,250,564.43	6.03%	370,908,355.97	6.52%	-6.11%
工程咨询	73,633,565.91	1.27%	105,519,340.28	1.86%	-30.22%
工程其他	75,009,959.56	1.30%	89,280,647.05	1.57%	-15.98%
其他业务成本	9,822,519.63	0.17%	12,278,631.59	0.22%	-20.00%

说明：本报告期公司营业成本 57.80 亿元，其中工程总承包成本 45.70 亿元，占比 79.07%，同比增加 8.58%。

（7） 报告期内合并范围是否发生变动

公司减少合并报表范围全资公司1户：公司于2024年5月27日召开第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司武汉公司调整自建办公楼方案并与关联方共同投资建设的议案》，同意公司全资子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司（以下简称“中国海诚武汉公司”）自建办公楼方案由分两期实施建设调整为一次性实施建设并引入关联方保利（武汉）房地产开发有限公司（以下简称“保利武汉公司”）共同投资建设，保利武汉公司通过对项目实施主体海诚武汉置业有限公司增资方式获取项目公司股权，实现双方对项目的合作开发。该事项于2024年6月12日经公司2024年第二次临时股东大会审议批准。2024年8月，项目实施主体海诚武汉置业有限公司已经完成了注册资本变更，并取得了新的营业执照，中国海诚武汉公司和保利武汉公司分别持有海诚武汉置业有限公司50%的股权，根据合作协议，公司不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围。

（8） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

（9） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,858,376,882.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	853,530,422.97	12.51%
2	第二大客户	278,088,914.82	4.08%
3	第三大客户	271,007,534.94	3.97%
4	第四大客户	237,760,888.63	3.49%
5	第五大客户	217,989,121.07	3.19%
合计	--	1,858,376,882.43	27.24%

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）	365,099,897.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	97,313,072.42	1.68%
2	第二大供应商	79,731,880.59	1.38%
3	第三大供应商	73,056,490.29	1.27%
4	第四大供应商	60,796,460.16	1.05%
5	第五大供应商	54,201,993.86	0.94%
合计	--	365,099,897.32	6.32%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,785,323.57	43,586,235.02	-11.01%	-
管理费用	361,122,420.99	328,129,636.88	10.05%	-
财务费用	-41,251,872.36	-49,824,751.88	-17.21%	-
研发费用	263,478,375.65	254,834,445.65	3.39%	-

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
亲水管式膜材料及模块化膜装备研发	项目聚焦于物料过滤领域对高性能膜材料的需求，致力于实现有机管式膜的国产化替代。	项目实施中，已完成亲水管式膜配方及制程研究、膜产品及组件试制、模块化膜中试设备设计图纸和设备。	本项目研究高强度、耐污染的亲水管式膜材料及其制备工艺，研发基于该材料的膜过滤系统与模块化膜装备，并将该装备应用于轻工行业的物料净化过滤处理，推广至中试示范工程，形成专利、论文等成果。	本项研发亲水膜及其模块化设备为公司在食品发酵、烟草加工、环保等多个领域提供了强有力的技术支持，为公司带来显著的经济效益和良好的社会效益。
秸秆合成生物乳酸中试装置研究	本项目旨在利用资源丰富的秸秆，通过先进的合成生物技术，替代传统淀粉质原料生产乳酸及其衍生产品，以突破原料限制并保障粮食安全。	项目实施中，已完成工程设计审图、工艺设计和主要设备采购，现场已经开工建设。	以秸秆为原料生产乳酸中试装置成功运行，替代生物发酵传统粮食原料，实现“不与人争粮”。完成中试装置工程研发设计方案和工艺技术包，形成专利、专有技术等成果。	本项目技术将使公司成为合作企业项目的首选伙伴，并培养专业团队，积累从实验室到工程建设的宝贵经验，为未来类似合成生物项目奠定坚实基础。

白炭黑生产中二氧化碳回收及利用技术开发	立足企业生产现状，聚焦国家和政府热切关注的“双碳”目标要求，以解决白炭黑生产企业中二氧化碳排放和资源化循环为目的，研发白炭黑行业二氧化碳废气的回收和变压吸附－增压－碳化关键技术。	顺利通过项目主管单位组织的结题验收，获得科技成果鉴定国内领先技术评级，承接 2 个咨询项目，拟实施成果转化建设碳化法生产白炭黑工程示范装置。	建设白炭黑回收利用工程化示范装置，培养若干行业带头人，使公司白炭黑企业二氧化碳回收及利用技术工程领域形成较强的技术和应用实力。	积极响应国家“双碳”承诺，提升公司在碳回收及资源化综合回收利用领域的技术优势。
锂电池材料制备关键技术及矿产资源综合利用开发	围绕行业痛点，突破高镍三元正极材料前驱体制备技术难题，建示范装置促成果转化。开发连续硫酸镍工艺，满足行业需求。研发新钴提取工艺，攻克难题，打造行业标杆。	项目实施中，连续硫酸镍工艺开发完成项目研究方案，形成工艺包文件及核心设备图纸，完成示范工程的设计及施工建设。锂电三元正极材料前驱体制备技术经评价达到国际先进水平，承接国内外锂电三元前驱体建设项目，引进和培养多名工程硕士和博士，新获批省级企业技术中心平台 1 个。新钴提取工艺正组建项目团队，按计划实施有关研究内容。	完成锂电池材料制备关键技术及矿产资源综合利用开发，形成一系列技术成果，建设工程化示范装置，培养优秀人才，打造有影响力的科研创新平台和工程化技术研究团队。	提升公司在锂电新材料行业的核心技术竞争力和市场影响力，集成大型化智能化关键装备的研发制造技术与工程化应用，为公司积极拓展锂电新材料项目奠定技术基础。
纺织印染废水近零排放及资源化关键技术与工程示范	研究高浓度印染废液中的助染盐回收和染料浓缩资源化的新工艺，开发高负荷、耐盐抗毒、可稳定运行的低浓度废水深度净化工艺，形成纺织印染行业废水低碳近零排放与资源化技术体系及装备，开展工程应用示范。	项目实施中，与重点大学开展了项目推进会，联合调研相关企业全面推进纺织印染废水近零排放及资源化关键技术与成套装备的工程示范。新承接相关污水处理项目。	开发一系列纺织印染废水近零排放及资源化关键技术与成套装备，实现公司在纺织印染行业废水低碳近零排放与资源化技术体系及装备相关技术积累。	积累公司相关技术储备，通过促成示范性项目落地，提高公司在废水处理领域的核心竞争力，助力公司在印染废水领域的市场开拓。
废纸造纸废水处理过程中的 $CaCO_3$ 沉淀控制技术与装备研发，及 Fe-NBC 催化剂研究	本项目旨在通过研究废纸造纸废水的碳酸钙沉淀控制技术和装备，为现场除钙和排泥工艺调控提供支持，提升厌氧塔的处理效果，降低运行成本。针对芬顿高级氧化处理技术运行成本高且产生大量难处理的富铁污泥等问题，开发新的造纸废水深度处理工艺与高效低廉新型非均相 PS 高级氧化催化剂，提高氧化效率，实现造纸废水高效深度降解。	本项目按计划实施中。完成分析报告 1 份，1 套小试反应器的定制和安装。获得催化剂制备方法，持续改良。已申请发明专利 2 项，授权发明专利 1 项；发表论文 3 篇。	研究废纸造纸厂 CaCO3 沉淀现状与沉淀控制技术，开展相关工艺技术研究、装备研制与工程化应用，形成废纸制浆造纸厂全流程 CaCO3 沉淀控制指南。提出近中性条件下基于 SO4-氧化的造纸废水高级氧化新技术，构建新型非均相 PS 高级氧化催化剂。	本技术与新型催化剂可广泛应用于各造纸厂废水处理，实现生产赋能。提升公司造纸废水处理领域核心竞争力，助力市场开拓。
防堵污泥存储及给料系统研究与应用	针对污泥存储及给料系统现阶段进口依赖	项目实施中，完成一套机电仪一体化污泥	拟通过项目研究，明确污泥存储给料系统	通过本项目技术的开发、储备与推广应

	性大、安装复杂、造价高、运行故障易引发安全隐患等现象，研究污泥存储给料系统设备适应性及其机理，实现新型污泥存储及给料系统开发。	存储及给料系统设计。申报 1 项发明专利，2 项实用新型专利；授权 1 项实用新型专利。	的影响条件及影响因子，形成关于污泥给料系统的成熟工艺包，推动示范工程建立，形成相关企业设计标准，推进污泥存储给料系统成套设备产业化。	用，助力公司相关工程项目承接竞争力，形成新的增长点，赋能现阶段造纸污泥焚烧处理污泥存储及给料系统问题改善和行业发展。
锂电绿色回收技术与废渣综合利用研究项目	聚焦未来废旧锂电池资源化回收市场需求， 开发一种经济有效、高值化和成熟化的锂电池回收和废渣综合利用技术，优化关键参数，形成高品质的回收产品，实现废旧资源的循环再利用。解决当前锂电池回收行业技术不足、未充分利用资源、回收率低、产品纯度低、生产运行成本高等问题。	项目实施中，课题技术应用实际工程项目 1 项。形成废旧电池回收预处理、萃取和蒸发小试设备各 1 套；锂电池回收工艺包 2 套；申请专利 3 项，发表论文 2 篇。	开发一套运行稳定、处理效果达标的锂电回收和废渣综合利用技术，成果技术水平拟达到国内领先水平。项目执行期内顺利实现技术研发成果的工程转化应用，承揽工程化示范项目；形成标准、专利和论文等科技成果。培养工程化技术人员。	开展锂电池回收与废渣综合利用工艺和产业化装备开发研究，拓展锂电下游产业技术储备，强化公司在该行业的整合优势和技术引领优势，提高公司行业竞争力。
高大空间高温高湿环境工业厂房的通风系统自动化与智能控制研究	研发一套完善的高温高湿工业厂房通风智能控制系统并应用于公司的设计或总承包项目。	已完成项目立项，正组建项目团队，按计划实施有关研究内容。	项目执行期内完成首套系统的研制及应用，开发一套通风系统设计软件，提高设计工作效率，为通风系统数字化交付与运维提供支持等。	通过本项目技术的开发、储备与推广应用，提升公司在智能控制系统领域的核心技术能力与市场竞争力，对外承包项目执行能力和利润增长点，为公司在传统优势行业的创新升级和转型发展奠定技术基础。
含盐废水电解制氢装置电极及催化剂材料研究	本项目致力于开发一种适应多种体系含盐废水的电解制氢装置，突破含盐废水电解制氢技术新工艺，并将该工艺技术进行转化应用。	已完成项目立项，正组建项目团队，按计划实施有关研究内容。	项目执行期内开发一种相较传统 IrO2 催化剂更具经济效益的金属氧化物催化剂，组装一套电解含盐废水制氢的 PEM 电解槽的小试装置。形成专利、论文等成果，培养工程化技术人员和工程硕士。	开展氢能技术基础研究掌握电解制氢技术及系统成套装备，可进一步拓宽公司服务领域，提升公司在新能源、新材料领域的综合核心竞争力和市场影响力，带动相关业务发展。
智慧运维大数据分析平台	通过大数据技术实时监测和分析电力设备、运行状态和能源消耗等信息，提高运行效率和能源利用率。并将大数据分析结果应用于电力设备的维护、故障诊断等环节，及时响应，提高生产效率和运营效益。	项目实施调研中，通过文献调研泵和风机的通用评价方法和主要评价指标，确定需要提取的参数数据库范围，初步建立算法模型。	项目执行期内开发工况分析模型和设备评价模型，形成软著和论文等成果。	开展运维数据分析的研究，应用公司工艺设计的经验优势，向运维业务延伸，沉淀数据分析过程的方法论，形成分析平台，带动公司设计和总包业务。
碱回收炉超低排放核心技术——耦合脱硝技术的研发及产业化	本项目是研究可行的碱回收炉烟气脱硝技术，通过本技术的研	本项目经集团科技成果转化成熟度评价—市场转化成熟度较	本项目目标实现国家锅炉烟气超低排放要求，脱硝效率达到	本技术成果的研发与应用，将进一步提升公司制浆造纸行业业

	发，有效解决现有常用脱硝技术不能直接应用于制浆造纸行业碱回收炉脱硝的问题。	高。先后与多个纸业公司进行了技术和商务交流，并与相关企业基地达成签约意向。	80%以上，达到国际先进水平。将填补制浆造纸行业碱回收炉脱硝技术落后的空白，致力于达到国际先进水平。	绩及行业认知度。该技术还可以拓展到其他行业，具有较大的市场前景。
环氧丙烷衍生产品的工艺包与环氧乙烷尾气处理工艺装置开发	本项目拟开展以自有反应器技术为依托，开展环氧丙烷为原料的产品生产应用研发，增加自有工艺包技术的产品应用领域。针对现有环氧乙烷化工企业环保难题，开展安全尾气处理工艺及装置研究，减少装置尾气中环氧乙烷浓度波动，保证 RTO 系统平稳运行，规避环氧乙烷化工企业安全风险。	项目实施中，已进行第一阶段的部分产品的试验。与制造厂家进行了技术交底，基本确定工艺流程，并确认了设备的基本方案。完成 1 项专利授权。	通过环氧丙烷衍生产品的工艺包开发，获取环氧丙烷系列衍生产品的前沿工艺数据，优化反应器内部核心构件布局，丰富公司现有技术工艺包升级。并开发出一种可行的环氧乙烷尾气处理工艺方法和装置，应用于示范工程项目，形成专利、论文等成果。	通过本项目技术研究，强化公司自有技术竞争力和市场影响力。成果经产业化推广，更好满足客户生产多品种产品等市场需要，提升为客户提供优质服务的能力。
“微环境”智能化曲房关键技术研究与示范	提升曲房内空间环境的均一度和稳定性，为传统大曲的生产“提质增效”，降低白酒企业建设费用和生产成本，为我国固态酿造的高速稳定发展提供一定的科技支撑。	项目实施中，已完成项目前期试验方案和相关准备工作。	收集获得一批全国曲房尺寸、设置方式及对应曲药感官、理化特性等基础性数据。完成“微环境”智能曲房的建立。形成通用工程技术包、专利、论文、专有技术等成果。	本项目研究可提升公司在白酒行业技术竞争力，实现工艺引领、智启经营、提升品牌软实力。
智能糖厂关键共性技术研发与应用示范，及熟化仓数字孪生的智能化平台研究	通过本项目研发出适合我国以及印度、东南亚、非洲等亚硫酸法制糖工艺全流程的自动化、智能化技术，在自主研发的熟化仓自动化基础上，对熟化仓系统的信息化智能化方面进一步研发提升，	智能糖厂关键共性技术研发与应用示范于 2024 年 12 月底进行项目总验收，提交了全部整改资料。熟化仓数字孪生的智能化平台研究实施中，已完成前期熟化仓仓体改造、仪表安装和相关调试。数字平台正在搭建展示部分，算法完成初步构架，等待数据验证。	本项目的成功实施，将在世界上取得甘蔗亚硫酸法制糖全流程自动化、智能化关键共性技术的重大突破，实现现场操作无人化，控制水平与效果将达到世界先进水平。研发的熟化仓数字孪生的智能化平台可以预测精糖熟化状态，技术成果拟达到国际领先水平。	促进公司科技创新工作和增强市场竞争力，培育制糖自动化、信息化、智能化优势产业和主导产品，及熟化仓数字孪生的智能化平台，形成新兴产业的高新技术成果转化且具有较好经济和社会效益。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,094	987	10.84%
研发人员数量占比	24.22%	21.15%	3.07%
研发人员学历结构			
本科	753	602	25.08%
研究生	307	385	-20.26%
其他专业	34	-	-
研发人员年龄构成			
30 岁以下	131	199	-34.17%

30~40 岁	473	297	59.26%
40 岁以上	490	491	-0.20%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	270,889,288.69	267,676,678.88	1.20%
研发投入占营业收入比例	3.97%	4.02%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用 ☑不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 ☑不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 ☑不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,322,046,922.90	6,367,603,762.87	-0.72%
经营活动现金流出小计	6,044,868,918.02	6,604,446,860.03	-8.47%
经营活动产生的现金流量净额	277,178,004.88	-236,843,097.16	217.03%
投资活动现金流入小计	16,142,571.19	6,133,182.49	163.20%
投资活动现金流出小计	120,834,407.61	189,948,592.16	-36.39%
投资活动产生的现金流量净额	-104,691,836.42	-183,815,409.67	43.05%
筹资活动现金流入小计	66,495,086.95	417,349,104.17	-84.07%
筹资活动现金流出小计	150,547,093.21	105,163,844.19	43.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,052,006.26	312,185,259.98	-126.92%
现金及现金等价物净增加额	89,415,298.46	-100,265,792.78	189.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加 217.03%，主要系报告期内公司一方面加大回款力度，一方面根据付款节点，支付的工程款项总量较上年同期有所减少。

（2）投资活动现金流入同比增加 163.2%，主要系报告期内处置非流动金融资产，收回投资。

（3）投资活动现金流出同比减少 36.39%，主要系报告期内一年以上定期存款同比下降。

（4）筹资活动现金流入同比下降 84.07%，主要系上年同期向特定对象发行股票收到募集资金的影响，本报告期无此事项。

（5）筹资活动现金流出同比增加 43.15%，主要系报告期内分配股利同比增加。

（6）现金及现金等价物净增加额同比增加 189.18%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 ☑不适用

五、非主营业务分析

□适用 ☑不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,367,711,076.38	53.83%	3,248,006,207.92	56.79%	-2.96%	-
应收账款	759,288,719.71	12.14%	555,427,031.06	9.71%	2.43%	-
合同资产	1,069,053,148.69	17.09%	553,765,260.07	9.68%	7.41%	-
存货	1,278,452.50	0.02%	876,529.69	0.02%	0.00%	-
长期股权投资	66,489,879.34	1.06%	-	-	1.06%	-
固定资产	250,244,434.94	4.00%	247,417,603.12	4.33%	-0.33%	-
在建工程	787,568.10	0.01%	73,486,448.13	1.28%	-1.27%	-
使用权资产	19,599,114.22	0.31%	41,206,940.63	0.72%	-0.41%	-
合同负债	1,146,176,162.74	18.32%	1,281,365,015.78	22.40%	-4.08%	-
租赁负债	10,791,757.53	0.17%	17,738,835.64	0.31%	-0.14%	-

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,307.16	-16,274.64					304,415.48	292,448.00
5.其他非流动金融资产	62,886,599.43	10,871,336.16				14,325,586.88	227,893.75	59,660,242.46
金融资产小计	62,890,906.59	10,855,061.52				14,325,586.88	532,309.23	59,952,690.46
上述合计	62,890,906.59	10,855,061.52				14,325,586.88	532,309.23	59,952,690.46
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第八节、七、21、所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,648,254.76	123,043,592.16	-21.45%

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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600649	城投控股	469,582.20	公允价值计量	952,413.30	-74,648.61	-	-	877,764.69	-15,544.33	0.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	600633	浙数文化	359,600.00	公允价值计量	2,335,872.00	-475,200.00	-	-	1,860,672.00	-564,966.41	0.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	000166	申万宏源	2,000,000.00	公允价值计量	9,706,839.00	-284,209.25	-	-	9,422,629.75	-632,329.02	0.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	600637	东方明珠	67,600.00	公允价值计量	283,398.72	-46,730.64	-	-	236,668.08	-13,153.71	0.00	其他非流动金融资	自有

												产	
境内外股票	601727	上海电气	124,400.00	公允价值计量	1,245,395.52	-107,516.16	-	-	1,137,879.36	-107,270.30	0.00	其他非流动金融资产	自有
境内外股票	601200	上海环境	130,417.80	公允价值计量	835,512.62	-45,539.62	-	-	789,973.00	-47,998.10	0.00	其他非流动金融资产	自有
合计			3,151,600.00	--	15,359,431.16	-1,033,844.28	-	-	14,325,586.88	-1,381,261.87	0.00	--	--

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

（1） 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	向特定对象发行股票	2023 年 08 月 25 日	41,276.86	40,750.91	10,703.07	17,858.21	43.82%	0	0	0.00%	22,892.70	尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付	0
合计	--	--	41,276.86	40,750.91	10,703.07	17,858.21	43.82%	0	0	0.00%	22,892.70	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于同意中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1077 号）批复同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）37,086,127 股，发行价格为每股人民币 11.13 元，共计募集资金为人民币 412,768,593.51 元，扣除不含增值税发行费用人民币 5,259,447.33 元后，实际募集资金净													

额为 407,509,146.18 元。公司以上募集资金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《中国海诚工程科技股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）验资报告》（XYZH/2023BJAA11B0485）。
2024 年度，公司共计使用募集资金 107,030,711.79 元，截至 2024 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 178,582,130.01 元，募集资金余额（含利息）为 232,812,392.23 元。其中，募集资金专户交通银行上海徐汇支行 310066179013007115880 账户中余额为 97,877,044.77 元、交通银行上海徐汇支行 310066179013007116128 账户中余额为 14,935,347.46 元，公司使用闲置募集资金购买银行定期存款 120,000,000.00 元。尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付。

（2） 募集资金承诺项目情况

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
数字化转型升级建设项目	2023 年 08 月 25 日	数字化转型升级建设项目	运营管理	否	36,368.43	36,368.43	10,117.57	16,919.46	46.52%	2026 年 08 月 10 日	建设中	不适用	不适用	否
“双碳”科创中心项目	2023 年 08 月 25 日	“双碳”科创中心项目	研发项目	否	4,382.48	4,382.48	585.5	938.75	21.42%	2026 年 08 月 10 日	建设中	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	40,750.91	40,750.91	10,703.07	17,858.21	--	--	-	-	--	--
合计				--	40,750.91	40,750.91	10,703.07	17,858.21	--	--	-	-	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司“双碳”科创中心项目在项目建设实施过程中，综合考虑现有技术、应用场景、市场需求、后续测试与行业应用推广等因素，立足长远发展，为保证募集资金使用的安全和有效利用，审慎控制了投资节奏，延长募集资金使用周期，将投资建设完成时间延长至 2026 年 8 月，该事项已于 2025 年 1 月 24 日经公司第七届董事会第十八次会议审议通过。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年 8 月 28 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换相关事项。2024 年度，公司使用募集资金等额置换金额为 27,431,071.23 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户交通银行上海徐汇支行 310066179013007115880 账户中余额为 97,877,044.77 元、交通银行上海徐汇支行 310066179013007116128 账户中余额为 14,935,347.46 元，公司使用闲置募集资金购买银行定期存款 120,000,000.00 元。尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

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

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
长沙公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	1,481,439,414.33	415,733,110.97	2,488,484,524.17	153,761,132.20	132,799,103.80
南宁公司	子公司	专业工程服务	30,000,000.00	468,515,744.06	155,827,274.09	429,753,622.05	34,386,005.84	28,701,721.61
广州公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	766,949,092.32	291,201,009.72	754,313,016.12	35,209,502.82	30,539,686.74
武汉公司	子公司	专业工程服务	50,000,000.00	460,909,068.06	197,710,705.81	271,723,479.71	52,719,825.90	45,578,138.47
北京公司	子公司	专业工程服务	250,000,000.00	267,493,995.51	46,374,618.14	270,466,982.65	35,466,444.93	33,887,664.85
中轻建设	子公司	专业工程安装	85,000,000.00	356,764,232.44	119,023,846.78	960,490,355.32	18,622,247.48	17,047,387.75
咨询公司	子公司	专业咨询服务	10,030,000.00	80,011,492.56	54,725,148.47	30,142,572.11	10,902,102.72	9,102,806.39
成都公司	子公司	专业工程服务	20,000,000.00	74,780,371.23	59,333,882.21	72,470,313.47	801,225.88	41,980.06
工程管理	子公司	专业监理服务	10,000,000.00	19,854,976.33	17,261,220.42	33,466,466.72	1,302,800.56	1,297,428.84
西安公司	子公司	专业工程服务	10,000,000.00	36,556,894.26	15,036,255.78	36,135,939.05	618,890.59	512,879.75

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

公司的使命是“以智慧工程贡献美好生活”，愿景是致力成为“卓越的科技型工程公司”。即将步入“十五五”，公司要强化与工程相关的科研和技术能力，发挥科技创新的效能，增强在复杂多变市场环境中的竞争力，力求突破业绩天花板，向“卓越的科技型工程公司”愿景迈进，满足客户对智慧工程服务的全方位、全过程需求，践行“以智慧工程贡献美好生活”的企业使命。公司未来战略要紧扣国家“十五五”规划，因地制宜培育和发展新质生产力的核心，凝练为“开创创新、精益增效、数智双驱、新质生长”的发展思路，要遵循“强基向新”的指导思想，谋划、落实2025年和“十五五”的各项具体工作。强基是着眼未来，注重能力建设，逐步拥有新质核心竞争力；向新则是科技创新、业务创新、市场扩张、创造价值。“十五五”将延续“十四五”的战略导向与规划引领，具体内容上全面升级。市场方面，“十四五”实现了从经营分散化到系统化的转变，“十五五”将进一步从系统化提升至国际化水平；技术方面，“十四五”已从自动化转向数字化，“十五五”将致力于实现数智化的飞跃；管理方面，“十四五”开启了总部管理赋能的序章，实现了一定程度的集约发展，“十五五”则将构建精益化管理模式，走向卓越发展。

2025年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局之年。公司要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、三中全会精神，遵循“强基向新”的指导思想，坚持“开创创新、精益增效、数智双驱、新质生长”的发展思路，进一步全面深化改革，强化战略谋划，加快向战新产业市场布局，不断激发创新活力，力争高质量完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局打牢基础。

一是聚焦规划引领，拓展发展空间。要紧跟国家战略导向，科学谋划2025年各项重点工作，确保“十四五”规划圆满收官。要围绕“市场国际化、技术数智化、管理精益化”工作重心，升级数字化转型、人力资源发展、科技研发、资本运作、锂电产业发展等专项规划，制定、完善战新产业发展规划和海外业务发展规划，并扎实推进各项具体工作。

二是积极开拓市场，实现稳健增长。要持续深耕国内市场，聚焦传统产业转型升级与战新产业落地转化，寻求新的经营增长点。要不断优化国际市场布局，把握国家实施“一带一路”机遇及国际产能合作契机，实现企业的稳健增长和可持续发展。

三是继续深化改革，提升管理效能。要进一步深化内部管理体制改革，优化资源配置。要通过加强成本控制、提高项目管理水平、推动数字化转型与智能化升级等措施，提升市场竞争力。要全面系统推动精益管理，聚焦管理创新和业务创效，推进“八维精益”赋能增效。

四是强化创新驱动，助力产业升级。要以科技创新为引领，谋划与发展新质生产力相匹配的未来科技创新布局，深化产学研合作，加大研发投入，聚焦关键技术和前沿领域，助力产业升级和转型。要加快数字化业务流程建设，锻造智能制造解决方案，紧抓AI时代机遇，构建数字生态，实现价值创造。

五是加快队伍建设，提供人才保障。要科学规划岗位设置，合理配置人力资源。要开展全级次干部盘点与继任计划，优化选拔任用机制，加快推进干部队伍年轻化。要推进校企合作，完善职业发展通道和人才评价体系。要强化科技领军人才、青年科技人才引进和培养，不断创新人才激励机制。

六是加强风险防范，提升安全质效。要明责任、守底线，统筹发展与安全，筑牢高质量发展安全屏障。要优化管理体系提升合规管理水平。要扎实完成世界一流法治企业各项建设指标。要持续推进风险信息管理平台建设，做深做实境外工程项目风险防控。要持续推进审计署审计发现问题的举一反三，夯实整改长效机制。要发挥“安全生产信息平台”作用，健全安全生产责任清单，完善全员安全生产责任制，不断提高本质安全水平。

七是坚持党建引领，保障高质量发展。要健全不同层级、不同类型企业党的领导作用发挥机制，持续推动党的领导深度融入公司治理。要继续巩固党纪学习教育成果，推动全面从严治党向基层延伸，营造风清气正良好生态。要不断强化品牌培育，打造具有广泛影响力的宣传阵地，创新企业文化建设，凝聚发展合力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

1、2024年5月15日，公司通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）举行了2023年度业绩说明会，公司董事长赵国昂先生，总裁陈荣荣先生，独立董事陈强先生，财务总监、董事会秘书林琳女士出席了本次业绩说明会。

2、2024年9月13日，公司参加了由上海上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2024年上海辖区上市公司投资者集体接待日暨中报业绩说明会”，公司董事长赵国昂先生，总裁陈荣荣先生，财务总监、董事会秘书林琳女士出席了本次网上集体接待日活动。

3、2024年全年共接待了23批次146家机构投资者，投资者类型涵盖国有投资平台、大型险资、公募基金、证券公司以及QFII等。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十四、“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”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层和党委组成的法人治理结构，并制定有《公司章程》和《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总裁工作细则》《独立董事工作制度》，以及《党委会议事规则》《“三重一大”决策制度》《党委前置研究讨论重大经营管理事项清单》等公司治理制度，明确各决策主体的职责权限，决策程序，确保权责清晰。各决策主体能够按照议事规则规范召开会议，对公司的重大事项进行研究和决策。

2024年，根据中国证监会、深圳证券交易所相关监管制度，公司对《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人管理制度》《重大信息内部报告制度》进行了全面修订；根据央企法治建设工作要求，将总法律顾问、首席合规官纳入高级管理人员序列，将法治建设工作职责列入董事会专业委员会，对《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》《总裁工作细则》相关条款进行修订；为规范公司董事会议案管理，完善公司董事会决策事项执行落实的督促、检查和评价、反馈机制，确保董事会决议事项有效落实，新制定了《董事会议案管理办法》《董事会决策事项执行落实情况及董事会授权决策事项情况反馈及监督管理办法》。

同时，公司深化子公司董事会建设，为8家子公司配备专职外部董事2名，并设立董事会秘书，7家子公司设立了审计与风险委员会。根据公司股东大会的授权，为持续保障公司及董事、监事和高级管理人员的权益，公司购买了新一期的《A股上市公司、董监事及高管责任保险》。

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

□是 ☑否

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

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

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

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.58%	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 19 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的 2024 年第一次临时股东大会决议公告
2023 年度股东大会决议	年度股东大会	54.73%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的 2023 年度股东大会决议公告
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.77%	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 13 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的 2024 年第二次临时股东大会决议公告
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.06%	2024 年 08 月 07 日	2024 年 08 月 08 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的 2024 年第三次临时股东大会决议公告
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	58.48%	2024 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 24 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的 2024 年第四次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵国昂	男	55	党委书记，董事长，法定代表人	现任	2020 年 06 月 03 日	2026 年 05 月 17 日	311,300	0	0	0	311,300	-
陈荣	男	60	党委	现任	2020	2026	200	0	0	0	200	-

荣			副书记，董事，总裁		年 08 月 05 日	年 05 月 17 日						
孙波	女	50	董事	现任	2019 年 08 月 15 日	2026 年 05 月 17 日	236,900	0	0	0	236,900	-
杜道友	男	39	董事	现任	2024 年 08 月 07 日	2026 年 05 月 17 日	233,900	0	0	0	233,900	-
金山	男	53	董事	现任	2023 年 09 月 28 日	2026 年 05 月 17 日	330,819	0	0	0	330,819	-
林华艳	女	47	董事	现任	2021 年 02 月 26 日	2026 年 05 月 17 日						
丁波	男	46	董事	现任	2023 年 09 月 28 日	2026 年 05 月 17 日						
王颖颖	女	33	董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
季立刚	男	60	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
陈强	男	55	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
黄俊	男	45	独立董事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
江英	女	48	独立董事	现任	2024 年 03 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
宁静	女	43	监事会主席	现任	2019 年 08 月 15 日	2026 年 05 月 17 日						
方克增	男	40	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
佘京梅	女	53	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						

周立峰	男	55	职工监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日	55,000	0	0	0	55,000	-
钱小华	女	46	职工监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日						
孙丹琳	女	44	党委副书记、纪委书记、总法律顾问、首席合规官、工会主席	现任	2024 年 12 月 27 日	2026 年 05 月 17 日						
林琳	女	47	党委委员、财务总监、董事会秘书	现任	2018 年 06 月 13 日	2026 年 05 月 17 日	273,100	0	0	0	273,100	-
柳炜	男	53	党委委员、副总裁、技术总监	现任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	165,500	0	0	0	165,500	-
张志	女	41	党委委员、副总裁	现任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	214,500	0	0	0	214,500	-
李士军	男	51	党委委员、副总裁	现任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	111,000	0	0	0	111,000	-
罗军	男	47	党委委员、副总裁	现任	2024 年 01 月 23 日	2026 年 05 月 17 日	281,600	0	0	0	281,600	-
赵艳春	男	42	独立董事	离任	2017 年 09 月 15 日	2024 年 01 月 31 日						

陈志明	男	60	党委委员，副总裁	离任	2020 年 08 月 17 日	2024 年 04 月 24 日	115,000	0	0	0	115,000	-
杜道友	男	39	副总裁，总法律顾问、首席合规官	离任	2021 年 04 月 14 日	2024 年 07 月 12 日						
周原	男	60	党委委员，副总裁，技术总监	离任	2019 年 07 月 05 日	2024 年 11 月 04 日						
合计	--	--	--	--	--	--	2,328,819	0	0	0	2,328,819	--

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
柳炜	副总裁	聘任	2024 年 01 月 23 日	聘任高级管理人员
张志	副总裁	聘任	2024 年 01 月 23 日	聘任高级管理人员
李士军	副总裁	聘任	2024 年 01 月 23 日	聘任高级管理人员
罗军	副总裁	聘任	2024 年 01 月 23 日	聘任高级管理人员
江英	独立董事	被选举	2024 年 03 月 18 日	选举独立董事
杜道友	董事	被选举	2024 年 08 月 07 日	选举董事
孙丹琳	总法律顾问、首席合规官	聘任	2024 年 12 月 27 日	聘任高级管理人员
赵艳春	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 31 日	任期满 6 年
陈志明	副总裁	离任	2024 年 04 月 24 日	到龄退休
杜道友	副总裁	离任	2024 年 07 月 12 日	工作变动
周原	副总裁	离任	2024 年 11 月 04 日	到龄退休

2、任职情况

（1）董事主要工作经历

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

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

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

杜道友先生，1985 年 8 月出生，中共党员，硕士研究生，中级经济师。现任中国轻工集团有限公司战略投资部（改革办）主任，本公司董事。

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

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

丁波先生，1978 年 1 月出生，中共党员，硕士研究生。现任解放日报社党委副书记、总编辑，上海市新闻工作者协会副主席，本公司董事。

王颖颖女士，1991 年 1 月出生，中共党员，大学学历。现任徐汇区国有资产监督管理委员会监督评价科科长，本公司董事。

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

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

黄俊先生，1979 年 8 月生，中共党员，博士研究生，现任上海财经大学会计学院教授，博士生导师，鼎捷数智股份有限公司（300378.SZ）非职工代表监事，腾达建设集团股份有限公司（600512.SH）独立董事，申能股份有限公司（600642.SH）独立董事，本公司独立董事。

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

（2）监事主要工作经历

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

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

佘京梅女士，1971 年 4 月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。现任中国中轻国际控股有限公司党委副书记、纪委书记，中轻日化科技有限公司监事，本公司监事。

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

钱小华女士，1978 年 3 月出生，中共党员，硕士研究生，公司律师，中级经济师。现任本公司法律合规中心高级法务合规经理，本公司职工监事。

（3）高级管理人员主要工作经历

陈荣荣先生，同上。

孙丹琳女士，1980 年 7 月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。现任本公司党委副书记、纪委书记、总法律顾问、首席合规官、工会主席。

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

柳炜先生，1971 年 11 月出生，中共党员，本科学历，正高级工程师，一级注册建造师、注册电气工程师。现任本公司党委委员、副总裁，技术总监，中国海诚广州公司董事，中国海诚南宁公司董事。

张志女士，1983 年 10 月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司党委委员、副总裁，中国海诚武汉公司董事，中国海诚中轻建设董事。

李士军先生，1973 年 6 月出生，中共党员，本科学历，正高级工程师，一级注册建造师。现任本公司党委委员、副总裁，中国海诚工程管理董事长，中国海诚成都公司董事。

罗军先生，1977 年 9 月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司党委委员、副总裁，中国海诚北京公司董事，中国海诚西安公司董事。

在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
赵国昂	中国轻工集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	是
孙波	中国轻工集团有限公司	副总经理	是
杜道友	中国轻工集团有限公司	战略投资部（改革办）主任	是
金山	中国轻工集团有限公司	子公司专职外部董事	是
宁静	中国轻工集团有限公司	董事会秘书、董事会办公室主任、团委书记	是
方克增	中国轻工集团有限公司	财务部主任	是
林华艳	上海第一医药股份有限公司	副总经理	是
王颖颖	徐汇区国有资产监督管理委员会	科长	是
在股东单位任职情况的说明	无		

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
孙波	中国制浆造纸研究院有限公司	党委书记、董事长	否
孙波	中国日用化学研究院有限公司	董事长	否
孙波	中轻检验认证有限公司	董事长	否
金山	中轻日化科技有限公司	董事	否
金山	中国中轻国际控股有限公司	董事	否
金山	中轻国际经济合作有限公司	董事	否
丁波	解放日报社	党委副书记、总编辑	是
季立刚	复旦大学	法学院教授、博士生导师	是
季立刚	上海碳索能源服务股份有限公司	独立董事	是
季立刚	上海东方网股份有限公司（834678.新三板）	独立董事	是
季立刚	浙江浙矿重工股份有限公司（300837.SZ）	独立董事	是
陈强	同济大学	经济与管理学院长聘特聘教授，博士生导师	是
陈强	南通通易航天科技股份有限公司（871642.BJ）	独立董事	是
陈强	江苏华昌化工股份有限公司（002274.SZ）	独立董事	是
黄俊	上海财经大学	会计学院教授，博士生导师	是
黄俊	鼎捷数智股份有限公司（300378.SZ）	非职工代表监事	是
黄俊	腾达建设集团股份有限公司（600512.SH）	独立董事	是
黄俊	申能股份有限公司（600642.SH）	独立董事	是
江英	上海清新投资管理有限公司	合伙人	是
江英	上海姚记科技股份有限公司（002605.SZ）	独立董事	是
宁静	中国皮革制鞋研究院有限公司	监事会主席	否
宁静	中国食品发酵工业研究院有限公司监事	监事	否
宁静	中轻（贵州）工业互联网有限公司	监事	否
佘京梅	中国中轻国际控股有限公司	党委副书记、纪委书记	是
佘京梅	中轻日化科技有限公司	监事	否
在其他单位任职	无		

情况的说明	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 ☑不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责，负责落实董事会下达的经营指标。公司董事会下设薪酬和考核委员会负责制定公司董事、高管人员的薪酬考核标准并进行考核，对董事会负责。董事会薪酬和考核委员会依据《经理层成员经营业绩管理办法》《经理层成员薪酬管理办法》对高级管理人员的经营业绩进行考评。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会已按规定对相关人员进行了考核。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵国昂	男	55	党委书记，董事长，法定代表人	现任	0	是
陈荣荣	男	60	党委副书记，董事，总裁	现任	199.66	否
孙波	女	50	董事	现任	0	是
杜道友	男	39	董事	现任	0	是
金山	男	53	董事	现任	0	是
林华艳	女	47	董事	现任	0	是
丁波	男	46	董事	现任	0	是
王颖颖	女	33	董事	现任	0	是
季立刚	男	60	独立董事	现任	10	否
陈强	男	55	独立董事	现任	10	否
黄俊	男	45	独立董事	现任	10	否
江英	女	48	独立董事	现任	7.5	否
宁静	女	43	监事会主席	现任	0	是
方克增	男	40	监事	现任	0	是
余京梅	女	53	监事	现任	0	是
周立峰	男	55	职工监事	现任	52.63	否
钱小华	女	46	职工监事	现任	41.63	否
孙丹琳	女	44	党委副书记、纪委书记、总法律顾问、首席合规官、工会主席	现任	6.69	否
林琳	女	47	党委委员、财务总监、董事会秘书	现任	147.2	否
柳炜	男	53	党委委员、副总裁、技术总监	现任	104.77	否
张志	女	41	党委委员、副	现任	120.47	否

			总裁			
李士军	男	51	党委委员、副总裁	现任	88.32	否
罗军	男	47	党委委员、副总裁	现任	93.44	否
赵艳春	男	42	独立董事	离任	2.5	否
陈志明	男	60	党委委员，副总裁	离任	114.43	否
杜道友	男	39	副总裁，总法律顾问、首席合规官	离任	91.76	否
周原	男	60	党委委员，副总裁，技术总监	离任	154.45	否
合计	--	--	--	--	1,255.45	--

说明：江英女士薪酬为 2024 年 4-12 月担任公司独立董事期间薪酬，孙丹琳女士薪酬为 2024 年 12 月担任公司总法律顾问、首席合规官期间薪酬，柳炜先生、张志女士、李士军先生、罗军先生薪酬为 2024 年 1-12 月担任公司副总裁期间薪酬，赵艳春先生薪酬为 2024 年 1-3 月担任公司独立董事期间薪酬，陈志明先生薪酬为 2024 年 1-4 月担任公司副总裁期间薪酬，杜道友先生薪酬为 2024 年 1-4 月担任公司副总裁期间薪酬，周原先生薪酬为 2024 年 1-10 月担任公司副总裁期间薪酬。

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第八次会议	2024 年 01 月 23 日	2024 年 01 月 24 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第八次会议决议
第七届董事会第九次会议	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 06 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第九次会议决议公告
第七届董事会第十次会议	2024 年 03 月 01 日	2024 年 03 月 02 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十次会议决议公告
第七届董事会第十一次会议	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 26 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十一次会议决议公告
第七届董事会第十二次会议	2024 年 05 月 27 日	2024 年 05 月 28 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十二次会议决议公告
第七届董事会第十三次会议	2024 年 07 月 22 日	2024 年 07 月 23 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十三次会议决议公告
第七届董事会第十四次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 29 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十四次会议决议公告
第七届董事会第十五次会议	2024 年 10 月 23 日	2024 年 10 月 25 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十五次会议决议公告
第七届董事会第十六次会议	2024 年 12 月 05 日	2024 年 12 月 06 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第

			十六次会议决议公告
第七届董事会第十七次会议	2024 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 28 日	具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的第七届董事会第十七次会议决议公告

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵国昂	10	3	7	0	0	否	5
陈荣荣	10	3	7	0	0	否	0
孙波	10	2	8	0	0	否	0
杜道友	4	2	2	0	0	否	1
金山	10	3	7	0	0	否	0
林华艳	10	2	8	0	0	否	1
丁波	10	1	9	0	0	否	0
王颖颖	10	3	7	0	0	否	2
季立刚	10	3	7	0	0	否	1
陈强	10	2	8	0	0	否	1
黄俊	10	2	8	0	0	否	3
江英	7	3	4	0	0	否	2
赵艳春	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是 ☑否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》和《公司章程》的规定，认真履行职权，发挥董事会“定战略、做决策、防风险”作用，确保公司健康发展，运作规范。

公司独立董事根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》和《公司独立董事制度》的规定，对公司关联交易、定期报告、内部控制、现金分红及股东回报、募集资金使用、限制性股票激励计划、董事任免、高管聘任、董事、高管薪酬、会计师事务所续聘以及履职等重大事项进行重点关注，发挥独立董事“参与决策、监督制衡、专业咨询”的作用，忠实、勤勉地履行独立董事职责，维护公司的整体利益和公司股东特别是中小股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄俊、王颖颖、赵艳春	2024 年 01 月 05 日	年报审计机构天健会计师事务所汇报公司 2023 年度审计工作安排。	不适用	不适用	不适用
审计委员会	黄俊、王颖颖、江英	2024 年 04 月 08 日	公司 2023 年度报告审计工作沟通会，听取公司总裁介绍 2023 年度生产经营情况，公司聘任的会计师事务所介绍 2023 年报审计工作情况，公司风险管理中心介绍 2023 年度内审工作总结及 2024 年度工作计划。	不适用	不适用	不适用
审计委员会	黄俊、王颖颖、江英	2024 年 04 月 17 日	审议《公司 2023 年度报告》《公司 2024 年第一季度报告》《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》《公司 2023 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》《公司 2024 年第一季度募集资金存放和使用情况的专项报告》《公司 2024 年度重大风险评估报告》。	不适用	不适用	不适用
审计委员会	黄俊、王颖颖、江英	2024 年 08 月 19 日	审议《2024 年半年度募集资金存放与使用情况	不适用	不适用	不适用

			专项报告》《2024 年半年度报告》，听取公司 2024 年上半年内审和内控工作情况报告。			
审计委员会	黄俊、王颖颖、江英	2024 年 10 月 21 日	审议《2024 年第三季度报告》《2024 年前三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》，听取公司 2024 年前三季度内审和内控工作情况的报告。	不适用	不适用	不适用
审计委员会	黄俊、王颖颖、季立刚	2024 年 12 月 05 日	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	不适用	不适用	不适用
审计委员会	黄俊、王颖颖、季立刚	2024 年 12 月 25 日	审议《关于制定〈公司总法律顾问（首席合规官）管理办法〉的议案》《关于制定〈公司合法合规性审查办法〉的议案》《关于修订〈公司内部控制手册〉的议案》。	不适用	不适用	不适用
提名委员会	季立刚、丁波、陈强	2024 年 01 月 22 日	审议《关于公司第七届董事会拟聘任副总裁任职资格审核的议案》。	不适用	不适用	不适用
提名委员会	季立刚、丁波、陈强	2024 年 02 月 05 日	审议《关于公司第七届董事会拟提名独立董事候选人任职资格审核的议案》。	不适用	不适用	不适用
提名委员会	季立刚、丁波、陈强	2024 年 07 月 22 日	审议《公司第七届董事会董事候选	不适用	不适用	不适用

			人任职资格审核的议案》。			
提名委员会	季立刚、丁波、陈强	2024 年 12 月 25 日	审议《公司第七届董事会拟聘任总法律顾问、首席合规官任职资格审核的议案》。	不适用	不适用	不适用
薪酬和考核委员会	陈强、金山、黄俊	2024 年 04 月 25 日	审议《公司董事、高管 2023 年度薪酬方案》。	不适用	不适用	不适用
薪酬和考核委员会	陈强、金山、黄俊	2024 年 07 月 22 日	审议《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	不适用	不适用	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	753
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,764
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,517
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,517

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,714
销售人员	185
技术人员	1,094
财务人员	89
行政人员	435
合计	4,517
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	964
本科	2,851
大专及以下	702
合计	4,517

2、薪酬政策

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

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

工资结构包括岗位工资和绩效奖金两个部分，即：工资=岗位工资+年度绩效奖金；

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

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

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

公司员工除工资外，还同时获得相应的福利、津贴和补贴。

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

3、培训计划

为积极响应新时代对人才专业技能与综合素质的高标准要求，公司主动作为，组织并推动了线上线下相融合的学习培训活动，实现了公司学习平台的全面覆盖与高效应用，确保各经营单位均能充分利用该平台进行知识获取与技能提升。同时，成功对接并上线了“保利学苑”学习平台，为员工提供了丰富多彩且专业权威的学习资源，极大地拓宽了员工的学习渠道与视野。

公司积极开展新员工的入职培训，通过全面介绍公司文化、业务及流程，帮助新员工迅速融入团队；组织《人工智能系统培训班》《数据驱动，智领未来——数字化领导力培训》等课程，显著提升了员工在人工智能领域的专业素养；组织《市场营销2024年工作会主题培训项目》《2024年度中国海诚工程总承包项目经理培训会》等培训项目，为市场团队注入了新的策略思维与执行动力，为项目经理们分享新的实践案例与管理理念。此外，公司与上海交通大学开展深度合作，联合举办了《“远航计划”第二期复合型人才训练营》，为学员提供了跨领域、多维度的培训机会，进一步拓宽了员工的职业发展空间。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用 ☑不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用 ☑不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☑适用 □不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.09379
分配预案的股本基数（股）	466,056,258
现金分红金额（元）（含税）	144,188,019.04
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）	144,188,019.04
可分配利润（元）	483,895,281.74
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2024 年度利润分配预案为：以公司 2024 年 12 月 31 日总股本 466,056,258 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.09379 元（含税），共计派发现金红利 144,188,019.04 元，剩余未分配利润结转至以后年度，该利润分配预案尚需提交公司股东大会审批通过。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、股权激励

2024年7月22日，公司召开第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划〉首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件已成就，符合条件的激励对象共70人，可解除限售股票数量为3,295,037股，上市流通日为2024年12月30日；审议通过了《关于调整〈公司2022年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》，鉴于公司已实施2023年度权益分派方案，公司首次授予限制性股票回购价格由5.0746元/股调整为4.81295元/股，预留授予限制性股票回购价格由7.18元/股调整为6.91835元/股；审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于部分首次授予激励对象持有的归属于第一个限售期的限制性股票未达到全部解除限售条件，以及公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象中1名激励对象因离职不再具备激励对象资格，公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票合计308,353股，并于2024年10月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

☑适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵国昂	董事长	311,300	102,729	0	5.26	208,571
孙波	董事	236,900	78,177	0	5.26	158,723
杜道友	董事	233,900	77,187	0	5.26	156,713
金山	董事	229,000	75,570	0	5.26	153,430
林琳	财务总监、董事会秘书	273,100	90,123	0	5.26	182,977
柳炜	副总裁	165,500	54,615	0	5.26	110,885
张志	副总裁	214,500	70,785	0	5.26	143,715
李士军	副总裁	111,000	36,630	0	5.26	74,370
罗军	副总裁	281,600	92,928	0	5.26	188,672
合计	--	2,056,800	678,744	0	--	1,378,056

高级管理人员的考评机制及激励情况：公司经理层成员实行任期制和契约化管理，公司通过与经理层成员签订岗位聘任协议书以及年度和任期经营业绩责任书，明确经理层成员任职期限以及经营责任。并据此对经理层成员进行考核，考核结果作为经理层成员岗位聘任、薪酬激励等的主要依据，强化经理层成员的责任、权利和义务对等。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

公司所属子公司积极探索对核心管理人员和技术人员实施岗位分红激励方案。所属长沙公司、广州公司、武汉公司实施岗位分红激励方案，覆盖员工514人，并完成2023年度岗位分红激励兑现，分红激励额度计入工资总额。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（1）内部控制建设情况

公司成立了内控体系建设领导小组和工作小组，法律合规中心负责内控体系建设，审计部负责内部控制评价。董事会负责对内部控制的有效性进行全面评价、形成结论，出具报告，并对内控评价报告的真实性负责。董事会授权审计部为内控评价部门，负责内部控制评价的具体组织实施工作，对内控缺陷进行分析、复核、报告及跟踪，向董事会、监事会或者经理层报告发现的内控缺陷。

2024年，总部制修订内控制度80余项，各子公司在总部制度的指导下，结合各自组织机构改革、审计、内控评价等揭示问题的整改相应完善了各单位制度，形成有章可循的管理后盾，为合规经营打下坚实基础，提升公司管理水平，增强竞争力。

（2）内部控制实施情况

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

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

工程总承包管理方面，公司制定了《工程总承包项目管理办法》《工程总承包项目风险控制指导原则》《工程总承包项目经理责任制实施办法》《安全生产监督管理制度》等制度。针对项目各阶段分别

制定了相应的程序，如设计阶段过程控制要求按照《设计控制程序》执行；设备材料采购过程控制按照《设备材料采购控制程序》执行；施工阶段过程控制按照《试运行/验收控制程序》执行；项目费用控制按照《项目费用控制程序》执行等。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☑否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1.重大缺陷：注册会计师发现董事、监事和管理层存在任何程度的舞弊；已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在合理期限内未得有效整改，或整改不彻底；公司重述以前公布的财务报表，以更正舞弊或错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会对公司内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的财务报告内部控制重大缺陷。2.重要缺陷：已发现并报告给管理层的财务报告内部控制重要缺陷在经过合理的期限后未得到有效整改，或整改不彻底；注册会计师发现当期财务报告存在中等程度错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；其他可能影响报表使用者正确判断的财务报告内部控制重要缺陷。3.一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷。	1.重大缺陷：违反法律法规较严重，被政府监管部门处罚；缺乏民主决策程序，或决策程序不科学，造成重大损失；重要业务缺乏制度或控制或制度系统性失效；已经发现并报告管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理期限内未得到有效整改，或整改不彻底；负面事件引起国际、国内主流媒体关注；造成无法弥补的灾难性环境损害；董事会或管理层认定的其他重大缺陷。2.重要缺陷：决策程序不科学，造成重要损失；重要业务制度关键环节缺失；已经发现并报告管理层的非财务报告内部控制缺陷在合理期限内未得到有效整改，或整改不彻底；负面事件引起省级主流媒体关注；对环境造成中等程度损害；管理层认定的其他重要缺陷。3.一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷。
定量标准	1.重大缺陷错报≥利润总额 5%；2.重	1.重大缺陷错报≥利润总额 5%；2.重

	要缺陷错报≥利润总额 2.5%，且错报＜利润总额 5%；3. 一般缺陷错报＜利润总额 2.5%。	要缺陷错报≥利润总额 2.5%，且错报＜利润总额 5%；3. 一般缺陷错报＜利润总额 2.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中国海诚公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 ☑否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

1、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略目标，通过技术研发、管理优化等举措，推进节能减排工作。

（1）持续推进“双碳”数字化产品研发

公司持续推进“双碳”数字化产品的优化迭代，完善产品功能、优化用户界面并开展产品的实际应用测试。产品集成先进的数据采集与分析技术，融合碳足迹量化、碳数据可视化和动态分析等功能，实现对能耗的全面监测、碳数据的自动采集、碳排放的精准核算及能效指标的持续优化，打造智能化、可视化的碳管理生态系统，助力企业高效实现减排目标，为落实国家“双碳”战略目标贡献力量。

（2）智慧管理与能源结构优化

公司建立智慧能源综合管控平台，推动能碳管理数字化转型、践行绿色低碳发展战略。平台通过物联网、大数据及人工智能等前沿技术，实现对电力、燃气等多品类能源的实时监测、智能分析等，可有效提升能源使用效率，降低运营成本，同时为碳足迹追踪、碳排放核算提供可靠数据支撑，赋能绿色低碳可持续发展。

公司已建设分布式光伏发电系统，同时推进下属子公司光电建筑一体化建设，持续提升可再生能源使用占比，优化能源结构，降低碳排放。

（3）绿色实践与标准引领

公司积极参与行业绿色转型实践，通过经验共享与技术输出推动行业低碳发展。报告期内，公司参展第二届上海国际碳中和博览会，凭借绿色低碳技术创新成果荣获“全球零碳城市实践先锋奖——铂金级和金级”两项荣誉，相关技术路径为行业同类项目提供参考。同时，参编《数字化碳管理平台建设评价指南》《数字化碳管理平台通用技术要求》等低碳团标，推动碳核算、碳管理等关键环节的规范化进程。

二、社会责任情况

具体内容详见《中国海诚2024年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司党委积极融入国家战略，在服务乡村振兴中履行社会责任，以实际行动彰显“中国制造”背后的力量。公司总部、所属武汉公司和南宁公司在地方党委的指导安排下开展定点帮扶工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴贡献坚实力量。全年在5个对口帮扶地区无偿投入帮扶资金20.59万元；采购定点帮扶县的农产品，开展消费帮扶45.44万元，惠及职工4,300余人，充分彰显央企责任担当。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

（1）2009 年 10 月 12 日，保利中轻在公司股权划转时的承诺事项

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

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

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

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

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

□适用 ☑不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

□适用 ☑不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

公司于2024年5月27日召开第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司武汉公司调整自建办公楼方案并与关联方共同投资建设的议案》，同意公司全资子公司中国轻工业武汉设计工程有限责

任公司（以下简称“中国海诚武汉公司”）自建办公楼方案由分两期实施建设调整为一次性实施建设并引入关联方保利（武汉）房地产开发有限公司（以下简称“保利武汉公司”）共同投资建设，保利武汉公司通过对项目实施主体海诚武汉置业有限公司增资方式获取项目公司股权，实现双方对项目的合作开发。该事项于2024年6月12日经公司2024年第二次临时股东大会审议批准。

截至2024年末，项目实施主体海诚武汉置业有限公司注册资本变更为16,700万元，并取得了新的营业执照，中国海诚武汉公司和保利武汉公司分别持有海诚武汉置业有限公司50%的股权。海诚武汉置业有限公司已按照《合作协议》约定清偿了中国海诚武汉公司为建设该项目向其提供的相关建设资金，根据合作协议，公司不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围。

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	田志刚、王瀚峣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

□是 ☑否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☑适用 □不适用

2024年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用20万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 ☑不适用

十、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼（仲裁）基本情	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结	诉讼（仲裁）判决执	披露日期	披露索引

况				果及影响	行情况		
中国轻工建设工程有限公司诉天津厦翔投资发展有限公司	5,009	否	一审判决生效尚未执行完毕	-	-	2014 年 11 月 04 日	公告编号：2014-045
中国轻工建设工程有限公司西安兴荣房地产开发有限公司仲裁	8,188.33	否	已裁决尚未执行完毕	-	-	2016 年 03 月 18 日	公告编号：2016-003
公司及子公司作为原告或申请人的其他诉讼、仲裁事项	11,247.70	否	诉讼（仲裁）审理中	-	-		-
公司及子公司作为被告或被申请人的其他诉讼、仲裁事项	6,449.55	是（公司未决诉讼事项形成预计负债 647.73 万元）	诉讼（仲裁）审理中	-	-		-

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑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（万元）	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
海诚武汉置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程设计及监理	市场化原则定价	353.00	87.26	1.09%	353.00	否	按合同约定	不适用	2024 年 4 月 26 日	公告编号：2024-021
海诚武汉置业有限	同受保利集团控制	提供服务	其他服务	市场化原则定价	1,720.03	1,622.67	20.27%	1,720.03	否	按合同约定	不适用		

公司													
保利科技发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理及咨询	市场化原则定价	3,742.67	703.23	8.79%	3,742.67	否	按合同约定	不适用		
保利国际控股有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	1,637.35	531.97	6.65%	1,637.35	否	按合同约定	不适用		
保利科技有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	1,475.50	277.05	3.46%	1,475.5	否	按合同约定	不适用		
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	322.16	115.37	1.44%	322.16	否	按合同约定	不适用		
成都市汇保实业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	383.14	96.48	1.21%	383.14	否	按合同约定	不适用		
成都锦华悦投资有限公司	保利集团之联营公司	提供服务	工程监理及咨询	市场化原则定价	161.24	92.65	1.16%	161.24	否	按合同约定	不适用		
九江保浔置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程设计	市场化原则定价	678.72	80.96	1.01%	678.72	否	按合同约定	不适用		
阜阳保盛房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理及咨询	市场化原则定价	692.76	79.89	1.00%	692.76	否	按合同约定	不适用		
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	工程设计、咨询及其他	市场化原则定价	130.24	79.26	0.99%	130.24	否	按合同约定	不适用		
中国轻工集团有限	母公司	提供服务	工程总包	市场化原则定价	26.00	23.85	0.30%	26.00	否	按合同约定	不适用		

公司													
成都鼎骏睿宇置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	313.40	60.41	0.75%	313.40	否	按合同约定	不适用		
武汉保置房地产开发有限责任公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	254.39	55.7	0.70%	254.39	否	按合同约定	不适用		
武汉常阳润力房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	70.39	53.12	0.66%	70.39	否	按合同约定	不适用		
保利（四川）投资发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	126.55	50.66	0.63%	126.55	否	按合同约定	不适用		
成都航逸置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	131.29	36.17	0.45%	131.29	否	按合同约定	不适用		
中国食品发酵工业研究院有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	工程设计	市场化原则定价	38.00	35.85	0.45%	38.00	否	按合同约定	不适用		
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	384.58	24.66	0.31%	384.58	否	按合同约定	不适用		
成都市保椿置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	52.85	23.22	0.29%	52.85	否	按合同约定	不适用		

广西领悦房地产有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	464.25	19.92	0.25%	464.25	否	按合同约定	不适用	
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	其他业务收入	市场化原则定价	20.00	13.21	0.17%	20.00	否	按合同约定	不适用	
中轻日化科技有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	工程设计	市场化原则定价	13.80	13.02	0.16%	13.80	否	按合同约定	不适用	
广西保利置业集团有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	151.22	11.48	0.14%	151.22	否	按合同约定	不适用	
保利酒店管理有限公司海珠分公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	20.00	9.43	0.12%	20.00	否	按合同约定	不适用	
中国华信邮电科技有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程设计及监理	市场化原则定价	48.70	8.21	0.10%	48.70	否	按合同约定	不适用	
湖北保利普提金置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程设计	市场化原则定价	8.00	7.55	0.09%	8.00	否	按合同约定	不适用	
保利（成都）房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	52.26	6.49	0.08%	52.26	否	按合同约定	不适用	
成都保鑫投资有限	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询及监理	市场化原则定价	265.28	22.67	0.28%	265.28	否	按合同约定	不适用	

公司													
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	72.39	5.21	0.07%	72.39	否	按合同约定	不适用		
成都市保泉创展置业有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	12.05	4.38	0.05%	12.05	否	按合同约定	不适用		
石象湖旅游发展有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	17.28	4.35	0.05%	17.28	否	按合同约定	不适用		
成都保龙房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	30.60	2.88	0.04%	30.60	否	按合同约定	不适用		
中轻检验认证有限公司	同受保利中轻控制	提供服务	工程监理	市场化原则定价	5.80	2.74	0.03%	5.8	否	按合同约定	不适用		
保利新能源科技（北京）有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	2.00	1.89	0.02%	2.00	否	按合同约定	不适用		
广西铁投大岭投资有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	22.68	1.86	0.02%	22.68	否	按合同约定	不适用		
保利（德阳）房地产开发有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程咨询	市场化原则定价	53.18	0.74	0.01%	53.18	否	按合同约定	不适用		

武汉宏智远文化用品有限公司	同受保利集团控制	提供服务	工程设计	市场化原则定价	366.90	69.23	0.86%	366.90	否	按合同约定	不适用	
南宁轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务费	市场化原则定价	223.11	223.11	2.79%	223.11	否	按合同约定	不适用	
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务费	市场化原则定价	314.67	296.85	3.71%	314.67	否	按合同约定	不适用	
中国海诚国际工程投资总院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务费	市场化原则定价	120.39	120.39	1.50%	120.39	否	按合同约定	不适用	
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	服务采购	市场化原则定价	682.47	604.59	7.55%	682.47	否	按合同约定	不适用	
湖南保利天创物业发展有限公司	同受保利集团控制	接受服务	服务采购	市场化原则定价	15.35	32.89	0.41%	15.35	否	按合同约定	不适用	
北京食发科贸有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	服务及商品采购	市场化原则定价	1.59	1.59	0.02%	1.59	否	按合同约定	不适用	
中国轻工集团有限公司	母公司	接受服务	服务采购	市场化原则定价	6.47	6.44	0.08%	6.47	否	按合同约定	不适用	
中国海诚	同受保利	接受服务	服务采购	市场化原	83.00	33.63	0.42%	83.00	否	按合同约	不适用	

投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	中轻控制			则定价						定			
中轻科技成都有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务费	市场化原则定价	31.22	31.22	0.39%	31.22	否	按合同约定	不适用		
中国食品发酵工业研究院有限公司	同受保利中轻控制	接受服务	综合服务费	市场化原则定价	3.63	3.63	0.05%	3.63	否	按合同约定	不适用		
北京中皮天元科技有限公司	同受保利中轻控制	零星采购	零星采购	市场化原则定价	0.71	0.71	0.01%	0.71	否	按合同约定	不适用		
中国日用化学研究院有限公司	同受保利中轻控制	零星采购	零星采购	市场化原则定价	0.32	0.32	0.00%	0.32	否	按合同约定	不适用		
湖南保利房地产开发有限公司	同受保利集团控制	接受服务	服务采购	市场化原则定价	0.07	0.07	0.00%	0.07	否	按合同约定	不适用		
中国海诚国际工程投资总院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	3,176.00	1,514.54	18.92%	3,176.00	否	按合同约定	不适用		
中轻科技成都有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	279.60	279.22	3.49%	279.60	否	按合同约定	不适用		
南宁轻工	同受保利	房屋租赁	房屋租赁	市场化原	260.32	247.92	3.10%	260.32	否	按合同约	不适用		

业工程院有限公司	中轻控制		租金	则定价						定			
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	243.75	123.12	1.54%	243.75	否	按合同约定	不适用		
中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	87.00	87	1.09%	87.00	否	按合同约定	不适用		
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	53.35	13.99	0.17%	53.35	否	按合同约定	不适用		
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制	房屋租赁	房屋租赁租金	市场化原则定价	83.84	47.1	0.59%	83.84	否	按合同约定	不适用		
合计				--	--	8,004.02	--	19,987.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2024 年 4 月 26 日，公司召开 2023 年度股东大会审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易的议案》，预计 2024 年度公司及下属子公司与关联人发生的日常关联交易总金额不超过人民币 9,000 万元，2024 年度实际发生额为 8,004.02 万元。									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☑适用 □不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
保利（武汉）房地产开发有限公司	同受保利集团控制	海诚武汉置业有限公司	物业管理	16,700 万元	13,392.79	13,291.96	-6.47
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	海诚武汉置业有限公司自建办公楼项目预算 22,208.53 万元，本报告期增加金额 3,109.96 万元，工程累计投入占预算比例 60%，工程进度 69%。						

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是 ☑否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☑适用 □不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
保利财务有限公司	受同一最终方控制	120,000	0.35%~2.6%	79,740.17	38,688.07	38,890.69	79,537.55

注：2024 年 1-12 月，公司及下属公司在保利财务有限公司日均存款余额为 79,560.17 万元，2024 年 12 月 31 日存款余额为 79,537.55 万元。票据贴现方面，截至 2024 年 12 月 31 日，公司下属企业在保利财务有限公司票据贴现余额 402.50 万元。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

7、其他重大关联交易

（1）2024年5月27日，公司召开第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司武汉公司调整自建办公楼方案并与关联方共同投资建设的议案》，同意公司全资子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司自建办公楼方案由分两期实施建设调整为一次性实施建设并引入关联方保利（武汉）房地产开发有限公司共同投资建设，项目总投资额由不超过人民币15,900万元调整为人民币22,208.53万元，后续如增加投资额按照《合作协议》之“三、4”约定执行。保利武汉公司通过对项目实施主体海诚武汉

置业有限公司（以下简称“项目公司”）增资方式获取项目公司股权，实现双方对项目的合作开发。本次关联交易事项于2024年6月12日获得公司2024年第二次临时股东大会审批通过。

（2）2024年10月23日，公司召开第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与关联企业保利财务公司签订〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与关联企业保利财务有限公司签订《金融服务协议》，将部分日常运营资金（包括所属全资子公司日常运营资金）存放在保利财务有限公司，每日存款余额最高不超过人民币12亿元；同时，保利财务有限公司向公司（包括所属全资子公司）提供不超过人民币12亿元的综合授信额度，协议期限三年。本次关联交易事项于2024年12月23日获得公司2024年第四次临时股东大会审批通过。

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
关于全资子公司武汉公司调整自建办公楼方案并与关联方共同投资建设暨关联交易的公告	2024 年 05 月 28 日	巨潮资讯网
关于公司与关联企业保利财务签订《金融服务协议》的公告	2024 年 10 月 25 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

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

国海诚北京公司租赁关联人中国海诚国际工程投资总院有限公司房屋作为办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

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

2、重大担保

单位：万元

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

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

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,511,649	10.62%				-40,628,618	-40,628,618	8,883,031	1.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,402,515	0.94%				-4,402,515	-4,402,515	0	0.00%
3、其他内资持股	42,413,717	9.09%				-33,530,686	-33,530,686	8,883,031	1.91%
其中：境内法人持股	28,191,250	6.04%				-28,191,250	-28,191,250	0	0.00%
境内自然人持股	14,222,467	3.05%				-5,339,436	-5,339,436	8,883,031	1.91%
4、外资持股	2,695,417	0.58%				-2,695,417	-2,695,417	0	0.00%
其中：境外法人持股	2,695,417	0.58%				-2,695,417	-2,695,417	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	416,852,962	89.38%				40,320,265	40,320,265	457,173,227	98.09%
1、人民币普通股	416,852,962	89.38%				40,320,265	40,320,265	457,173,227	98.09%
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	466,364,611	100.00%				-308,353	-308,353	466,056,258	100.00%

（1）股份变动的原因

报告期内，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）37,086,127股锁定期满6个月，新增无限售条件股份37,086,127股；公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，新增无限售条件股份3,295,037股，部分董事、高级管理人员因锁定股份变化新增无限售条件股份143,800股，新增有限售条件股份204,699股，公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票308,353股。以上变动，导致公司有限售条件股份减少40,628,618股，无限售条件股份增加40,320,265股，股本总额减少308,353股。

（2）股份变动的批准情况

2024年8月7日，公司召开2024年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票308,353股，公司的总股本将由466,364,611股变更为466,056,258股。

（3）股份变动的过户情况

2024年10月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票回购注销手续。

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

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》以及《企业会计准则解释第7号》相关规定，本报告期内计算基本每股收益时已考虑相关限制性股票的影响。其中：2024年归属于普通股的净利润为33,535.41万元，限制性股票在2024年的现金分红为296.74万元，发行在外普通股加权平均数45,471.51万股，2024年基本每股收益为0.73元/股。

本报告期内计算稀释每股收益时已考虑相关限制性股票的影响。对于解锁条件包含业绩条件的，应假设资产负债表日即为解锁日并据以判断资产负债表日的实际业绩情况是否满足解锁要求的业绩条件。若满足业绩条件的，应当参照解锁条件仅为服务期限条件的有关规定计算稀释性每股收益。计算稀释每

股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。经测算，2024年稀释每股收益为0.73元/股。

（5）公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
80 名激励对象	11,649,546	0	3,603,390	8,046,156	限制性股票锁定期限售	2024 年 12 月 30 日
10 名特定对象	37,086,127	0	37,086,127	0	向特定对象发行股份限售期 6 个月	2024 年 2 月 26 日
赵国昂	0	24,904	0	24,904	现任董事持股	现任董事锁定股份
孙波	0	18,952	0	18,952	现任董事持股	现任董事锁定股份
杜道友	0	77,187	0	77,187	现任董事持股	现任董事锁定股份
金山	101,819	0	7,135	94,684	现任董事持股	现任董事锁定股份
周立峰	41,250	0	0	41,250	现任监事持股	现任监事锁定股份
林琳	0	21,848	0	21,848	现任高管持股	现任高管锁定股份
柳炜	0	13,240	0	13,240	现任高管持股	现任高管锁定股份
张志	0	17,160	0	17,160	现任高管持股	现任高管锁定股份
李士军	0	8,880	0	8,880	现任高管持股	现任高管锁定股份
罗军	0	22,528	0	22,528	现任高管持股	现任高管锁定股份
徐大同	546,657	0	136,665	409,992	离任董事持股	离任董事锁定股份
陈志明	86,250	0	0	86,250	离任高管持股	离任高管锁定股份
合计	49,511,649	204,699	40,833,317	8,883,031	--	--

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

报告期内，公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票 308,353 股，公司的总股本将由 466,364,611 股变更为 466,056,258 股。

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,214	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,749

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国轻工集团有限公司	国有法人	46.51%	216,769,435	0	0	2,167,694,350	不适用	0
上海第一医药股份有限公司	国有法人	4.91%	22,889,860	0	0	228,898,600	不适用	0
上海上报资产管理有限公司	国有法人	3.18%	14,806,512	0	0	148,065,120	不适用	0
上海市徐汇区国有资产监督管理委员会	国有法人	3.07%	14,304,582	0	0	143,045,820	不适用	0
罗嗣清	境内自然人	0.45%	2,112,200	2,112,200	0	21,122,000	不适用	0
戴臻翊	境内自然人	0.39%	1,796,945	0	0	17,969,450	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.33%	1,524,649	944,892	0	15,246,490	不适用	0
陈柳娟	境内自然人	0.23%	1,051,800	234,500	0	10,518,000	不适用	0
林良章	境内自然人	0.22%	1,010,000	510,000	0	10,100,000	不适用	0
广东佳邦信息咨询股份有限公司	境内非国有法人	0.18%	860,900	860,900	0	8,609,000	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国轻工集团有限公司	216,769,435	人民币普通股	216,769,435
上海第一医药股份有限公司	22,889,860	人民币普通股	22,889,860
上海上报资产管理有限公司	14,806,512	人民币普通股	14,806,512
上海市徐汇区国有资产监督管理委员会	14,304,582	人民币普通股	14,304,582
罗嗣清	2,112,200	人民币普通股	2,112,200
戴臻翊	1,796,945	人民币普通股	1,796,945
香港中央结算有限公司	1,524,649	人民币普通股	1,524,649
陈柳娟	1,051,800	人民币普通股	1,051,800
林良章	1,010,000	人民币普通股	1,010,000
广东佳邦信息咨询股份有限公司	860,900	人民币普通股	860,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	股东陈柳娟通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 435,100 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

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

□是 ☑否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国轻工集团有限公司	赵国昂	1988 年 09 月 20 日	911100001000089232	原料、辅料、重油、设备及零部件、小轿车、轻工产品的销售；轻工装备的研发、制造、销售；国内外工程总承包、规划、设计、施工、监理；汽车、机械设备的租赁；进出口业务；举办境内对外经济技术展览会；自有房屋租赁；与以上业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营

				活动）（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国保利集团有限公司	刘化龙	1993 年 02 月 09 日	911100001000128855	国有股权经营与管理；实业投资、资本运营、资产管理；受托管理；对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理；承办中外合资经营、合作生产；进出口业务；会议服务；承办展览展示活动；与以上业务相关的投资、咨询、技术服务、信息服务等。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2024 年末，保利集团直接和间接持有：1.上海证券交易所上市公司保利发展控股集团股份有限公司（600048.SH）约 40.72%的股权约 48.75 亿股；2.直接和间接持有香港联合交易所上市公司保利置业集团有限公司（0119.HK）约 48.09%的股权约 18.38 亿股；3.间接持有深圳证券交易所上市公司保利联合化工控股集团股份有限公司（002037.SZ）约 44.49%的股权约 2.15 亿股；4.间接持有深圳证券交易所上市公司中国海诚工程科技股份有限公司（002116.SZ）约 46.51%的股权约 2.17 亿股；5.间接持有香港联合交易所上市公司数字王国集团有限公司（00547.HK）约 6.67%的股权约 5.32 亿股；6.间接持有上海证券交易所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司（601869.SH）约 23.73%的股权约 1.80 亿股；7.直接持有新加坡证券交易所上市			

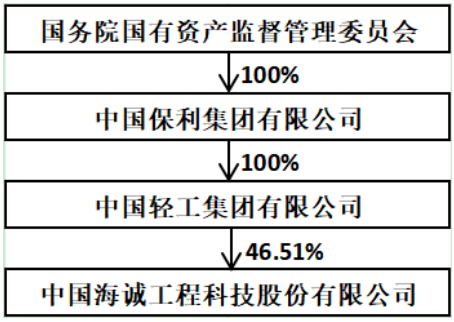
	公司星雅集团（S85.SG）约 22.19%的股权约 1.90 亿股。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□适用 ☑不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2025〕1-1211 号
注册会计师姓名	田志刚、王瀚峣

审计报告正文

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称中国海诚公司）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国海诚公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 工程承包收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)和五(二)1。

中国海诚公司的营业收入主要来自于为客户提供的工程承包和设计服务。2024年度，中国海诚公司的营业收入金额为人民币6,821,450,241.28元，其中工程承包业务的收入为人民币5,045,057,169.51元，

占营业收入的73.96%。

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

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

2. 审计应对

针对工程承包合同收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 获取并复核工程承包合同清单，检查合同清单的完整性；

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

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

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

(6) 根据实际已发生的成本及预计总成本，重新计算项目合同履约进度，验证工程承包合同收入计算的准确性；

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

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

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

(10) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期工程结算量；

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

(12) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、三（十二）、五(一)4和五(一)9。

截至2024年12月31日，中国海诚公司应收账款账面余额为人民币1,059,613,908.36元、坏账准备为人民币300,325,188.65元、账面价值为人民币759,288,719.71元；合同资产账面余额为人民币1,203,887,927.92元、减值准备为人民币134,834,779.23元，账面价值为人民币1,069,053,148.69元。

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

2. 审计应对

针对应收账款及合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

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

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国海诚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中国海诚公司治理层（以下简称治理层）负责监督中国海诚公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,367,711,076.38	3,248,006,207.92
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	292,448.00	4,307.16
衍生金融资产		
应收票据	30,513,409.31	34,490,619.72
应收账款	759,288,719.71	555,427,031.06
应收款项融资	25,678,463.85	30,774,264.19
预付款项	270,220,257.06	508,117,283.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,685,523.56	41,200,920.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,278,452.50	876,529.69
其中：数据资源		
合同资产	1,069,053,148.69	553,765,260.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	62,166,399.11	
其他流动资产	45,237,961.36	66,621,945.69
流动资产合计	5,663,125,859.53	5,039,284,369.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,489,879.34	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	59,660,242.46	62,886,599.43
投资性房地产		
固定资产	250,244,434.94	247,417,603.12
在建工程	787,568.10	73,486,448.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,599,114.22	41,206,940.63
无形资产	54,335,301.23	69,815,391.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,606,308.60	3,353,452.48
递延所得税资产	104,221,183.17	96,340,209.05
其他非流动资产	35,474,738.00	85,816,314.94

非流动资产合计	593,418,770.06	680,322,958.96
资产总计	6,256,544,629.59	5,719,607,328.58
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,862,486.00
应付账款	2,030,614,655.90	1,529,298,396.96
预收款项		
合同负债	1,146,176,162.74	1,281,365,015.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	204,250,153.36	238,732,516.12
应交税费	93,227,294.84	78,445,513.20
其他应付款	131,051,911.93	140,269,321.12
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	9,600,311.73	23,616,790.07
其他流动负债	60,150,733.43	83,688,399.16
流动负债合计	3,675,071,223.93	3,377,278,438.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,791,757.53	17,738,835.64
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬	4,315,592.56	4,197,936.62
预计负债	7,093,276.96	7,093,276.96
递延收益		
递延所得税负债	8,553,583.73	9,151,839.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,424,210.78	40,851,888.31
负债合计	3,708,495,434.71	3,418,130,326.72
所有者权益：		

股本	466,056,258.00	466,364,611.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	549,043,210.24	535,531,924.26
减：库存股	41,210,750.30	61,601,789.76
其他综合收益	12,053,948.22	12,543,419.87
专项储备		
盈余公积	197,659,493.97	178,923,752.13
一般风险准备		
未分配利润	1,364,447,034.75	1,169,715,084.36
归属于母公司所有者权益合计	2,548,049,194.88	2,301,477,001.86
少数股东权益		
所有者权益合计	2,548,049,194.88	2,301,477,001.86
负债和所有者权益总计	6,256,544,629.59	5,719,607,328.58

法定代表人：赵国昂　　主管会计工作负责人：林琳　　会计机构负责人：张文文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,476,376,113.81	2,157,986,982.96
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,307,889.12	
应收账款	223,960,888.93	168,786,243.76
应收款项融资	416,570.54	2,425,000.00
预付款项	119,740,171.88	147,031,948.74
其他应收款	149,266,710.53	161,932,545.75
其中：应收利息		
应收股利	10,605,300.00	6,430,000.00
存货	284,910.07	
其中：数据资源		
合同资产	322,488,761.22	133,283,851.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,804,257.12	33,013,189.05
流动资产合计	3,309,646,273.22	2,804,459,761.57
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	635,284,763.77	626,403,363.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,807,349.36	11,471,971.32
投资性房地产		

固定资产	82,512,878.60	72,810,112.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,507,832.71	28,329,821.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,608,132.75	27,593,798.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	784,720,957.19	766,609,067.89
资产总计	4,094,367,230.41	3,571,068,829.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	756,286,792.19	617,731,688.31
预收款项		
合同负债	256,311,055.91	218,861,704.05
应付职工薪酬	150,547,762.43	163,155,335.39
应交税费	11,823,774.82	8,299,596.97
其他应付款	1,206,177,532.28	949,430,762.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,125,230.40	1,165,390.44
流动负债合计	2,384,272,148.03	1,958,644,477.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬	3,715,782.03	3,568,604.51
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	262,476.21	1,412,169.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,648,258.24	7,650,774.01
负债合计	2,390,920,406.27	1,966,295,251.32
所有者权益：		
股本	466,056,258.00	466,364,611.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	585,001,092.51	571,400,612.16
减：库存股	41,210,750.30	61,601,789.76
其他综合收益	12,045,448.22	12,526,419.87
专项储备		
盈余公积	197,659,493.97	178,923,752.13
未分配利润	483,895,281.74	437,159,972.74
所有者权益合计	1,703,446,824.14	1,604,773,578.14
负债和所有者权益总计	4,094,367,230.41	3,571,068,829.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	6,821,450,241.28	6,652,189,061.01
其中：营业收入	6,821,450,241.28	6,652,189,061.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,424,132,611.98	6,293,049,042.11
其中：营业成本	5,779,881,088.50	5,683,579,554.20
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	22,117,275.63	32,743,922.24
销售费用	38,785,323.57	43,586,235.02
管理费用	361,122,420.99	328,129,636.88
研发费用	263,478,375.65	254,834,445.65
财务费用	-41,251,872.36	-49,824,751.88
其中：利息费用	1,321,015.19	3,126,155.42
利息收入	42,102,465.25	39,323,671.62
加：其他收益	14,531,611.64	14,408,645.79
投资收益（损失以“－”号填列）	1,498,213.21	-6,184,804.45
其中：对联营企业和合营企业	820,970.11	

的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	10,855,061.52	14,014,603.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,659,378.21	3,752,916.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,026,246.04	-27,428,687.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,100,011.51	96,597.04
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	374,616,902.93	357,799,290.12
加：营业外收入	4,041,528.99	2,777,873.57
减：营业外支出	3,381,696.72	1,434,627.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	375,276,735.20	359,142,535.77
减：所得税费用	39,922,675.41	48,802,964.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	335,354,059.79	310,339,571.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	335,354,059.79	310,339,571.09
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	335,354,059.79	310,339,571.09
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-489,471.65	-2,686,812.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-489,471.65	-2,686,812.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-306,000.00	-178,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-306,000.00	-178,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-183,471.65	-2,508,312.45
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	-183,471.65	-2,508,312.45
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	334,864,588.14	307,652,758.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	334,864,588.14	307,652,758.64
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.73	0.72
（二）稀释每股收益	0.73	0.72

法定代表人：赵国昂　　主管会计工作负责人：林琳　　会计机构负责人：张文文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,522,167,123.91	1,102,258,543.77
减：营业成本	1,267,649,927.01	989,971,296.50
税金及附加	4,228,199.93	10,346,445.11
销售费用	4,741,630.24	8,380,307.91
管理费用	169,951,671.52	129,363,110.19
研发费用	72,279,324.36	54,613,918.10
财务费用	-27,630,879.91	-30,599,801.53
其中：利息费用		
利息收入	27,487,096.75	25,428,550.46
加：其他收益	7,343,708.48	4,956,286.80
投资收益（损失以“－”号填列）	156,195,137.66	70,232,189.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-241,992.21	1,005,663.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,981,883.83	21,220,508.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,677,799.83	23,979,017.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,096,879.06	187,654.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	182,681,300.09	61,764,589.00
加：营业外收入	2,070,541.53	1,848,961.96
减：营业外支出	276,938.67	254,745.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	184,474,902.95	63,358,805.89
减：所得税费用	-2,882,515.45	10,520,786.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,357,418.40	52,838,019.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	187,357,418.40	52,838,019.84
（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	-480,971.65	-2,678,312.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-297,500.00	-170,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-297,500.00	-170,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-183,471.65	-2,508,312.45
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	-183,471.65	-2,508,312.45
7.其他		
六、综合收益总额	186,876,446.75	50,159,707.39
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.41	0.12
（二）稀释每股收益	0.41	0.12

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,013,606,227.14	6,061,221,084.81
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	28,203,962.48	15,895,828.45
收到其他与经营活动有关的现金	280,236,733.28	290,486,849.61
经营活动现金流入小计	6,322,046,922.90	6,367,603,762.87
购买商品、接受劳务支付的现金	3,872,994,480.31	4,479,425,426.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,635,014,515.30	1,568,444,603.54

支付的各项税费	194,471,990.60	272,578,923.32
支付其他与经营活动有关的现金	342,387,931.81	283,997,906.43
经营活动现金流出小计	6,044,868,918.02	6,604,446,860.03
经营活动产生的现金流量净额	277,178,004.88	-236,843,097.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,625,911.09	4,232,935.11
取得投资收益收到的现金	25,878.60	242,547.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,490,781.50	1,657,699.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,142,571.19	6,133,182.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,648,254.76	122,271,371.16
投资支付的现金	0.00	772,221.00
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	24,186,152.85	66,905,000.00
投资活动现金流出小计	120,834,407.61	189,948,592.16
投资活动产生的现金流量净额	-104,691,836.42	-183,815,409.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	66,495,086.95	417,349,104.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	66,495,086.95	417,349,104.17
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,024,216.77	79,369,398.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	28,522,876.44	25,794,445.30
筹资活动现金流出小计	150,547,093.21	105,163,844.19
筹资活动产生的现金流量净额	-84,052,006.26	312,185,259.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	981,136.26	8,207,454.07
五、现金及现金等价物净增加额	89,415,298.46	-100,265,792.78
加：期初现金及现金等价物余额	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15
六、期末现金及现金等价物余额	3,273,595,722.83	3,184,180,424.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,388,101,977.04	1,346,280,207.62
收到的税费返还	7,580,416.76	3,604,746.75
收到其他与经营活动有关的现金	554,059,855.86	334,952,865.17
经营活动现金流入小计	1,949,742,249.66	1,684,837,819.54
购买商品、接受劳务支付的现金	849,620,270.38	849,919,548.23
支付给职工以及为职工支付的现金	407,840,861.08	376,938,292.27
支付的各项税费	25,508,399.29	79,270,045.68
支付其他与经营活动有关的现金	318,712,387.06	923,856,668.50
经营活动现金流出小计	1,601,681,917.81	2,229,984,554.68

经营活动产生的现金流量净额	348,060,331.85	-545,146,735.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,499,714.18	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	152,426,478.60	94,095,286.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,164,060.00	1,229,255.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	163,090,252.78	99,324,542.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,621,532.41	50,924,142.88
投资支付的现金	0.00	201,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,621,532.41	251,924,142.88
投资活动产生的现金流量净额	93,468,720.37	-152,599,600.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	417,349,104.17
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	417,349,104.17
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,024,216.77	79,369,398.89
支付其他与筹资活动有关的现金	1,485,446.33	1,436,216.23
筹资活动现金流出小计	123,509,663.10	80,805,615.12
筹资活动产生的现金流量净额	-123,509,663.10	336,543,489.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	367,302.99	1,546,376.85
五、现金及现金等价物净增加额	318,386,692.11	-359,656,470.09
加：期初现金及现金等价物余额	2,156,956,523.31	2,516,612,993.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,475,343,215.42	2,156,956,523.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	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		
一、上年期末余额	466,364,611.00	535,531,924.26	61,601,789.76	12,543,419.87		178,923,752.13		1,169,715,084.36		2,301,477,001.86		2,301,477,001.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	466,364,611.00	535,531,924.26	61,601,789.76	12,543,419.87		178,923,752.13		1,169,715,084.36		2,301,477,001.86		2,301,477,001.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-308,353.00	13,511,285.98	-20,391,039.46	-489,471.65		18,735,741.84		194,731,950.39		246,572,193.02		246,572,193.02
（一）综合收益总额				-489,471.65				335,354,059.79		334,864,588.14		334,864,588.14
（二）所有者投入和减少资本	-308,353.00	13,511,285.98	-20,391,039.46							33,593,972.44		33,593,972.44
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	-308,353.00	13,600,480.35	-20,391,039.46							33,683,166.81		33,683,166.81
4．其他		-89,194.37								-89,194.37		-89,194.37
（三）利润分配						18,735,741.84		-140,622,109.40		-121,886,367.56		-121,886,367.56
1．提取盈余公积						18,735,741.84		-18,735,741.84				
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配								-121,886,367.56		-121,886,367.56		-121,886,367.56
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					11,150,525.87					11,150,525.87		11,150,525.87
2．本期使用					-11,150,525.87					-11,150,525.87		-11,150,525.87
（六）其他												
四、本期期末余额	466,056,258.00	549,043,210.24	41,210,750.30	12,053,948.22		197,659,493.97		1,364,447,034.75		2,548,049,194.88		2,548,049,194.88

上期金额

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

1．所有者投入的普通股	37,086,127.00	370,996,620.06								408,082,747.06		408,082,747.06
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,057,788.00	21,879,028.86	5,889,142.68							17,047,674.18		17,047,674.18
4．其他												
（三）利润分配						5,283,801.98		-84,653,200.87		-79,369,398.89		-79,369,398.89
1．提取盈余公积						5,283,801.98		-5,283,801.98				
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配								-79,369,398.89		-79,369,398.89		-79,369,398.89
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取					13,508,020.19					13,508,020.19		13,508,020.19
2．本期使用					-13,508,020.19					-13,508,020.19		-13,508,020.19
（六）其他												
四、本期期末余额	466,364,611.00	535,531,924.26	61,601,789.76	12,543,419.87		178,923,752.13		1,169,715,084.36		2,301,477,001.86		2,301,477,001.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度								
	股本	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
一、上年期末余额	466,364,611.00	571,400,612.16	61,601,789.76	12,526,419.87		178,923,752.13	437,159,972.74		1,604,773,578.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	466,364,611.00	571,400,612.16	61,601,789.76	12,526,419.87		178,923,752.13	437,159,972.74		1,604,773,578.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-308,353.00	13,600,480.35	-20,391,039.46	-480,971.65		18,735,741.84	46,735,309.00		98,673,246.00
（一）综合收益总额				-480,971.65			187,357,418.40		186,876,446.75
（二）所有者投入和减少资本	-308,353.00	13,600,480.35	-20,391,039.46						33,683,166.81
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	-308,353.00	13,600,480.35	-20,391,039.46						33,683,166.81
4．其他									
（三）利润分配						18,735,741.84	-140,622,109.40		-121,886,367.56
1．提取盈余公积						18,735,741.84	-18,735,741.84		
2．对所有者（或股东）的分配							-121,886,367.56		-121,886,367.56
3．其他									
（四）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他综合收益结转留存收益									
6．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									

（六）其他									
四、本期期末余额	466,056,258.00	585,001,092.51	41,210,750.30	12,045,448.22		197,659,493.97	483,895,281.74		1,703,446,824.14

上期金额

单位：元

项目	2023 年度								
	股本	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
一、上年期末余额	428,220,696.00	178,524,963.24	55,712,647.08	15,204,732.32		173,639,950.15	468,975,153.77		1,208,852,848.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	428,220,696.00	178,524,963.24	55,712,647.08	15,204,732.32		173,639,950.15	468,975,153.77		1,208,852,848.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,143,915.00	392,875,648.92	5,889,142.68	-2,678,312.45		5,283,801.98	-31,815,181.03		395,920,729.74
（一）综合收益总额				-2,678,312.45			52,838,019.84		50,159,707.39
（二）所有者投入和减少资本	38,143,915.00	392,875,648.92	5,889,142.68						425,130,421.24
1．所有者投入的普通股	37,086,127.00	370,996,620.06							408,082,747.06
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,057,788.00	21,879,028.86	5,889,142.68						17,047,674.18
4．其他									
（三）利润分配						5,283,801.98	-84,653,200.87		-79,369,398.89
1．提取盈余公积						5,283,801.98	-5,283,801.98		
2．对所有者（或股东）的分配							-79,369,398.89		-79,369,398.89
3．其他									
（四）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									

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

三、公司基本情况

中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中国轻工业上海设计院，由原轻工业部上海轻工业设计院和轻工业部上海食品工业设计院合并而成。1993年2月，轻工业部上海轻工业设计院首次在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为3101041022433的企业法人营业执照，公司注册资本为12,180,000.00元。1995年4月，轻工业部上海轻工业设计院更名为中国轻工业上海设计院。2000年11月经国家轻工业局国情规[2000]415号文件批准同意，以资本公积转增注册资本至人民币40,000,000.00元。本公司注册地址及总部位于上海市宝庆路21号。

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

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

2007年1月25日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的证监发行字[2007]22号文核准，公司公开发行不超过2,900万股新股；2007年2月9日，募集资金到位，经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字（2007）第0247号验资报告审验。公司公开发行股票后注册资本变更为

114,000,000.00元，2007年2月14日公司办理了工商变更登记，并取得新的营业执照。经深圳证券交易所《关于中国海诚工程科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上［2007］17号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“中国海诚”，股票代码“002116”，本次公开发行中网上定价发行的2,320万股股票于2007年2月15日起上市交易。

2009年12月4日，根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于中国海诚工程科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1301号文），将中国海诚国际工程投资总院所持公司6,191.9933万股股份无偿划转给中国轻工集团公司持有。截至2010年6月18日，本次股权划转完成，中国轻工集团公司（2017年已更名为中国轻工集团有限公司）持有公司6,191.9933万股股份，占公司总股本的54.32%。

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

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

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

2015年4月，经公司第四届董事会第十八次会议审议通过《2014年度利润分配预案》，确定以公司

2015年3月18日总股本310,555,621股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），每10股派送红股3股（含税）。

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

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

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

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

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

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

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

2024年10月28日，公司因回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票而减少股本308,353股，公司总股本由466,364,611股变更为466,056,258股。

为建立适应工程公司需要，支撑公司战略落地的组织架构，本公司对组织架构进行了调整，将本公司分设为总部与上海本部。公司设立9个职能管理部门，分别是董事会办公室、行政管理中心、财务资金管理中心、人力资源管理中心（党委组织部）、法律合规中心、审计部、党群工作部、纪检部、安全生产监管部。设立8个业务管理部门，分别是品牌与营销中心、海外市场管理中心、战略运营中心、成本合约中心、技术研发中心、EIM数创中心、双碳科创中心、智能制造事业部。本公司及子公司（以下简称“本集团”）是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，目前已形成包括工程设计、咨询、安装施工、采购、试车在内的工程项目建设完整业务链，能为业主提供工程建设全过程服务。业务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工石

化医药、机械、农林、市政公用、电力、环境工程、环境影响评价等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。本集团在轻工工程建设领域，具备竞争优势的业务领域包括制浆造纸、食品发酵、制糖及日用化工等细分行业，在国内大中型轻工业建设领域处于主导地位。本公司在继续拓展国内市场的同时，积极开拓境外以轻工为主的制造业及建筑领域的工程建设市场。

本财务报告于2025年4月22日经公司第七届董事会第十九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制财务报表采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项供应商账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.3%的认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将单项应收股利金额超过资产总额 0.3%的应收股利认定为重要的账龄超过 1 年的应收股利
重要的单项计提坏账准备的合同资产	公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.3%的合同资产认定为重要合同资产
重要的债权投资	公司将债权投资期末余额超过资产总额 0.3%的认定为期末重要的债权投资
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目期末余额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项供应商账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3%的认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项客户账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.3%的认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债
重要的投资活动现金流量	公司将单笔投资活动现金流量超过资产总额 0.3%的认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%
重要的或有事项	公司将单笔或有事项超过资产总额 0.3%的认定为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单笔资产负债表日后事项超过资产总额 0.3%，以及分配股利确定为重要的资产负债表日后事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

（2）合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

11、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4）金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

（5）金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具

组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

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

（7）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

2）按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

详见本附注“五、11、金融工具”。

13、应收账款

详见本附注“五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本附注“五、11、金融工具”。

15、其他应收款

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

16、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法详见“附注五、11、金融工具”相关内容。

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

17、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法计量。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（5）存货跌价准备

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

18、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

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

（2）投资成本的确定

1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1）是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2）不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

3）属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

19、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	4%	3.2%-4.8%
运输设备	年限平均法	8	4%	12%
机器设备	年限平均法	5-8	4%	12%-19.2%
电子设备	年限平均法	5-8	4%	12%-19.2%

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

20、在建工程

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

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

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

21、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	5	直线法
土地使用权	40-50	直线法
专利权	10	直线法

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1）人员人工费用

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

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

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

2）直接投入费用

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

3）折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

4）无形资产摊销费用

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

5）设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

6）装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

7）委托外部研究开发费用

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

8）其他费用

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

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

25、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、预计负债

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

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

27、股份支付

（1） 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1）以权益结算的股份支付

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

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

2）以现金结算的股份支付

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

3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

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

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

（2）收入计量原则

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

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

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

1)工程承包业务

本公司的工程承包业务以及建造活动为主EPC总包合同业务的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定工程承包业务履约进度；当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2)工程设计业务

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

3)工程咨询业务

本公司的工程咨询业务的履约义务，通常为向客户提供咨询服务技术成果，属于在某一时点履行的履约义务，收入在向客户交付技术成果并取得如客户签收、审验证明等合理证据时确认；如果本公司工程咨询业务履约过程中若所提供的服务技术成果具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据合同约定履约义务的提交咨询服务成果阶段的工作量确定工程咨询业务履约进度；当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

4)工程监理业务

本公司的工程监理业务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的

经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据合同约定履约义务的提交监理成果阶段的工作量确定工程监理业务履约进度；当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

29、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

30、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照

收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

1）企业合并；

2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

32、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1）使用权资产

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

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

2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1）经营租赁

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

2）融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

1）公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，并对可比期间信息进行调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2）公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3）公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对2021年1月1日之后开展的售后租回交易进行追溯调整等，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4）公司自2024年12月6日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

中国轻工业西安设计工程有限责任公司	20%
上海海诚工程管理有限公司	20%
中国轻工业上海工程咨询有限公司	25%
中轻海诚投资有限公司	25%
中国轻工业南宁设计工程（科特迪瓦）有限公司	25%
中国中轻国际工程有限公司（阿布扎比）有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	15%

2、税收优惠

（1）本公司及部分子公司系高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，2024 年度适用的企业所得税率为 15%。如下表：

纳税主体名称	高新技术企业证书号	发证期间及有效期
本公司	GR202431001039	2024 年 12 月 4 日，有效期为三年
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	暂无	2024 年 12 月 18 日备案，暂未发证，有效期为三年
中国中轻国际工程有限公司	GR202411006397	2024 年 12 月 31 日，有效期为三年
中国轻工建设工程有限公司	GR202411006473	2024 年 12 月 21 日，有效期为三年
中国轻工业广州工程有限公司	GR202411007170	2024 年 11 月 28 日，有效期为三年
中国轻工业长沙工程有限公司	GR202343000398	2023 年 10 月 16 日，有效期为三年
中国轻工业南宁设计工程有限公司	GR202245000916	2022 年 10 月 18 日，有效期为三年
中国轻工业成都设计工程有限公司	GR202251005844	2022 年 11 月 29 日，有效期为三年

（2）本公司二级子公司中国轻工业西安设计工程有限责任公司、上海海诚工程管理有限公司 2024 年度属于小微企业，2024 年度适用的企业所得税税率 20%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,653.67	241,057.10
银行存款	2,562,173,074.83	2,449,517,426.06
其他货币资金	90,142,801.79	60,845,985.53
存放财务公司款项	715,375,546.09	737,401,739.23
合计	3,367,711,076.38	3,248,006,207.92
其中：存放在境外的款项总额	18,383,316.37	36,994,016.19

其他说明：作为“货币资金”列报的金额和情况

项　目	期末数	备注
作为“货币资金”列报、存入财务公司的资金	715,375,546.09	本公司在保利财务有限公司开设立了银行账户，期末余额未受到限制

截至本报告期末，公司在保利财务有限公司 1 年内到期的定期存款（含计提利息）62,166,399.11 元，列报于“一年内到期的非流动资产”；1 年期以上定期存款（含计提利息）20,474,738.00 元，列报于“其他非流动资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,448.00	4,307.16
其中：		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,448.00	4,307.16
合计	292,448.00	4,307.16

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,513,409.31	34,351,319.72
商业承兑票据		139,300.00
合计	30,513,409.31	34,490,619.72

（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	30,513,409.31	100.00%			30,513,409.31	34,491,319.72	100.00%	700.00	0.002%	34,490,619.72
其中：										
银行承兑汇票	30,513,409.31	100.00%			30,513,409.31	34,351,319.72	99.59%			34,351,319.72
商业承兑汇票						140,000.00	0.41%	700.00	0.50%	139,300.00
合计	30,513,409.31	100.00%			30,513,409.31	34,491,319.72	100.00%	700.00	0.002%	34,490,619.72

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	30,513,409.31		
合计	30,513,409.31		

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据合计	700.00	-700.00				
合计	700.00	-700.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	21,360,985.38
合计	0.00	21,360,985.38

4、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	614,215,122.67	472,099,865.82
1 至 2 年	138,029,194.97	100,145,815.70
2 至 3 年	71,076,575.48	53,630,178.90
3 年以上	236,293,015.24	200,531,979.46
3 至 4 年	42,363,798.01	13,533,250.21
4 至 5 年	12,397,189.00	28,135,640.55
5 年以上	181,532,028.23	158,863,088.70
合计	1,059,613,908.36	826,407,839.88

（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	123,809,306.30	11.68%	123,809,306.30	100.00%	0.00	125,395,491.76	15.17%	125,395,491.76	100.00%	0.00
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	935,804,602.06	88.32%	176,515,882.35	18.86%	759,288,719.71	701,012,348.12	84.83%	145,585,317.06	20.77%	555,427,031.06
其中：										
工程承包	385,835,272.86	36.42%	78,793,089.38	20.42%	307,042,183.48	363,575,109.83	44.00%	70,493,938.24	19.39%	293,081,171.59
工程设计	433,166,990.98	40.88%	68,770,626.20	15.88%	364,396,364.78	270,182,920.70	32.69%	54,486,077.70	20.17%	215,696,843.00
工程咨询	36,594,653.03	3.45%	11,060,898.33	30.23%	25,533,754.70	22,685,762.62	2.75%	9,567,574.04	42.17%	13,118,188.58
工程监理	80,207,685.19	7.57%	17,891,268.44	22.31%	62,316,416.75	44,568,554.97	5.39%	11,037,727.08	24.77%	33,530,827.89
合计	1,059,613,908.36	100.00%	300,325,188.65	28.34%	759,288,719.71	826,407,839.88	100.00%	270,980,808.82	32.79%	555,427,031.06

按单项计提坏账准备：123,809,306.30 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	42,006,702.33	42,006,702.33	42,006,702.33	42,006,702.33	100.00%	项目终止，预计难以收回
客户 2	15,902,232.26	15,902,232.26	15,902,232.26	15,902,232.26	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 3	11,065,465.70	11,065,465.70	11,065,465.70	11,065,465.70	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 4	10,123,323.86	10,123,323.86	10,123,323.86	10,123,323.86	100.00%	涉及诉讼，预计难以收回
客户 5	6,192,867.45	6,192,867.45	6,192,867.45	6,192,867.45	100.00%	涉及诉讼，预计难以收回
客户 6	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 7	6,259,689.36	6,259,689.36	6,274,503.90	6,274,503.90	100.00%	项目终止，预计难以收回
客户 8	4,819,610.67	4,819,610.67	4,819,610.67	4,819,610.67	100.00%	账龄较长，预计回收困难
客户 9	3,730,286.94	3,730,286.94	3,730,286.94	3,730,286.94	100.00%	涉诉款项，预计难以收回
客户 10	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 11	3,018,561.95	3,018,561.95	2,591,061.95	2,591,061.95	100.00%	债务人破产重整
客户 12	2,897,701.36	2,897,701.36	2,897,701.36	2,897,701.36	100.00%	合同纠纷，预计回收困难
其他商业承兑汇票	9,244,769.88	9,244,769.88	8,071,269.88	8,071,269.88	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
其他客户	803,124.00	803,124.00	803,124.00	803,124.00	100.00%	项目终止，预计回收困难
合计	125,395,491.76	125,395,491.76	123,809,306.30	123,809,306.30		

按组合计提坏账准备：176,515,882.35 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	385,835,272.86	78,793,089.38	20.42%
工程设计	433,166,990.98	68,770,626.20	15.88%
工程咨询	36,594,653.03	11,060,898.33	30.23%
工程监理	80,207,685.19	17,891,268.44	22.31%
合计	935,804,602.06	176,515,882.35	

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	125,395,491.76	14,814.54	1,601,000.00			123,809,306.30
按组合计提坏账准备	145,585,317.06	31,912,682.68		266,306.00	-715,811.39	176,515,882.35
合计	270,980,808.82	31,927,497.22	1,601,000.00	266,306.00	-715,811.39	300,325,188.65

（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	266,306.00

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	10,125,800.53	270,383,729.26	280,509,529.79	11.90%	9,679,468.79
客户 2	50,241,074.20	24,077,077.03	74,318,151.23	3.15%	2,565,733.60
客户 3		72,250,297.85	72,250,297.85	3.07%	2,492,635.28
客户 4		56,195,632.41	56,195,632.41	2.38%	41,195,632.41
客户 5	32,923,721.28	15,926,545.34	48,850,266.62	2.07%	10,067,534.85
合计	93,290,596.01	438,833,281.89	532,123,877.90	22.57%	66,001,004.93

5、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	1,127,348,923.30	127,604,891.78	999,744,031.52	578,837,983.80	106,543,929.19	472,294,054.61
质保金	76,539,004.62	7,229,887.45	69,309,117.17	87,894,964.17	6,423,758.71	81,471,205.46
合计	1,203,887,927.92	134,834,779.23	1,069,053,148.69	666,732,947.97	112,967,687.90	553,765,260.07

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
建造合同形成的已完工未结算资产	527,449,976.91	年末完工进度整体大于结算进度
合计	527,449,976.91	——

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	69,716,694.80	5.79%	68,608,007.80	98.41%	1,108,687.00	69,666,358.10	10.45%	68,557,671.10	98.41%	1,108,687.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,134,171,233.12	94.21%	66,226,771.43	5.84%	1,067,944,461.69	597,066,589.87	89.55%	44,410,016.80	7.44%	552,656,573.07
其中：										
合计	1,203,887,927.92	100.00%	134,834,779.23	11.20%	1,069,053,148.69	666,732,947.97	100.00%	112,967,687.90	16.94%	553,765,260.07

按单项计提坏账准备：68,608,007.80 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	48,397,243.53	47,288,556.53	48,397,243.53	47,288,556.53	97.71%	项目因所在地战乱而停工，预计难以回收
客户 2	21,269,114.57	21,269,114.57	21,319,451.27	21,319,451.27	100.00%	项目合同解除，预计难以回收
合计	69,666,358.10	68,557,671.10	69,716,694.80	68,608,007.80		

按组合计提坏账准备：66,226,771.43 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
建造合同形成的已完工未结算资产	1,057,632,228.50	58,996,883.98	5.58%
质保金	76,539,004.62	7,229,887.45	9.45%
合计	1,134,171,233.12	66,226,771.43	

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备 □适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备	50,336.70			
按组合计提坏账准备	21,816,754.63			
合计	21,867,091.33			——

6、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,678,463.85	30,774,264.19
合计	25,678,463.85	30,774,264.19

（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	25,678,463.85	100.00%			25,678,463.85	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19
其中：										
银行承兑汇票	25,678,463.85	100.00%			25,678,463.85	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19
合计	25,678,463.85	100.00%			25,678,463.85	30,774,264.19	100.00%			30,774,264.19

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	25,678,463.85		
合计	25,678,463.85		

（3） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	269,303,836.17	
合计	269,303,836.17	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,685,523.56	41,200,920.93
合计	31,685,523.56	41,200,920.93

（1） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,945,439.16	12,216,718.86
保证金及押金	42,086,196.62	44,641,735.18
应收代垫款	172,777.17	5,454,734.67
其他款项	16,163,759.54	15,236,800.16
合计	62,368,172.49	77,549,988.87

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）	21,530,183.03	27,968,530.31
1 至 2 年	5,540,868.85	7,592,701.17
2 至 3 年	3,776,738.27	9,597,296.42
3 年以上	31,520,382.34	32,391,460.97
3 至 4 年	7,029,153.33	6,371,839.32
4 至 5 年	3,872,676.62	8,203,340.60
5 年以上	20,618,552.39	17,816,281.05
合计	62,368,172.49	77,549,988.87

3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	7,309,085.90	11.72%	7,309,085.90	100.00%	0.00	7,509,119.97	9.68%	7,509,119.97	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	55,059,086.59	88.28%	23,373,563.03	42.45%	31,685,523.56	70,040,868.90	90.32%	28,839,947.97	41.18%	41,200,920.93
其中：										
合计	62,368,172.49	100.00%	30,682,648.93	49.20%	31,685,523.56	77,549,988.87	100.00%	36,349,067.94	46.87%	41,200,920.93

按单项计提坏账准备：7,309,085.90 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00%	破产重整，客户无力偿还
客户 2	1,998,991.17	1,998,991.17	1,998,991.17	1,998,991.17	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户 3	1,406,600.00	1,406,600.00	1,406,600.00	1,406,600.00	100.00%	破产重整，客户无力偿还
其他客户	1,203,528.80	1,203,528.80	1,003,494.73	1,003,494.73	100.00%	款项预计难以收回
合计	7,509,119.97	7,509,119.97	7,309,085.90	7,309,085.90		

按组合计提坏账准备：23,373,563.03 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：1 年以内	21,530,183.03	107,650.91	0.50%
1-2 年	5,540,868.85	1,092,029.96	19.71%
2-3 年	3,709,743.54	1,521,485.38	41.01%
3-4 年	7,029,153.33	3,751,359.95	53.37%
4-5 年	3,872,676.62	3,524,575.61	91.01%
5 年以上	13,376,461.22	13,376,461.22	100.00%
合计	55,059,086.59	23,373,563.03	

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	138,640.72	5,093,852.74	31,116,574.48	36,349,067.94
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	-30,989.81	-2,480,337.40	-3,155,091.80	-5,666,419.01
2024 年 12 月 31 日余额	107,650.91	2,613,515.34	27,961,482.68	30,682,648.93

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,509,119.97	-200,034.07				7,309,085.90
按组合计提坏账准备	28,839,947.97	-5,466,384.94				23,373,563.03
合计	36,349,067.94	-5,666,419.01				30,682,648.93

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	其他	5,402,020.27	2-3 年,3-4 年	8.66%	1,806,283.82
客商 2	押金保证金	3,285,960.00	1-2 年,2-3 年，3-4 年，4-5 年，5 年以上	5.27%	2,778,527.06
客商 3	押金保证金	3,250,000.00	5 年以上	5.21%	3,250,000.00
客商 4	押金保证金	3,243,306.40	3-4 年、5 年以上	5.20%	3,233,682.18
客商 5	其他	3,063,147.01	1 年以内、1-2 年	4.91%	91,476.10
合计		18,244,433.68		29.25%	11,159,969.16

8、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	221,154,879.62	81.85%	463,685,396.10	91.25%
1 至 2 年	13,061,357.26	4.83%	5,542,121.05	1.09%
2 至 3 年	3,197,272.39	1.18%	1,212,063.21	0.24%
3 年以上	32,806,747.79	12.14%	37,677,702.83	7.42%
合计	270,220,257.06		508,117,283.19	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
供应商 1	27,200,000.00	供应商尚未履行合同义务

小　计	27,200,000.00	

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 76,793,624.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.42%。

9、存货

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料				137,632.63		137,632.63
库存商品	526,902.33		526,902.33	86,497.93		86,497.93
合同履约成本	548,884.32		548,884.32	511,016.03		511,016.03
其他	118,272.10		118,272.10	141,383.10		141,383.10
低值易耗品	84,393.75		84,393.75			
合计	1,278,452.50		1,278,452.50	876,529.69		876,529.69

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	62,166,399.11	
合计	62,166,399.11	

（1） 一年内到期的债权投资

1） 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的定期存款及利息	62,166,399.11		62,166,399.11			
合计	62,166,399.11		62,166,399.11			

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	40,457,159.47	58,424,442.80

多缴或预缴的增值税	3,891,494.29	2,626,463.25
预缴所得税	357,940.68	4,461,061.48
预缴其他税费	218,367.25	247,693.26
应收出口退税	312,999.67	862,284.90
合计	45,237,961.36	66,621,945.69

12、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												
海诚武汉置业有限公司			38,987,786.95		820,970.11					26,681,122.28	66,489,879.34	
合计			38,987,786.95		820,970.11					26,681,122.28	66,489,879.34	

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

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	59,432,348.71	62,886,599.43
信托受益权	227,893.75	
合计	59,660,242.46	62,886,599.43

其他说明：

本集团按公允价值计量的其他非流动金融资产为不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资及信托受益权。期初所持有的股票，已于本年全部处置。

（1）不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
长沙长泰智能装备有限责任公司	38,364,831.62	11,653,243.01		50,018,074.63	11.63	-
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	4,384,963.33	209,720.39		4,594,683.72	0.18	-
上海宝鼎投资股份有限公司	1,765,132.32	42,217.04		1,807,349.36	0.08	25,878.60
湘西自治州首创环保有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00	0.50	-
普宁市广业粤能环保能源有限公司	812,020.00			812,020.00	0.50	-
中节能（商洛）环保能源有限公司	1,094,221.00			1,094,221.00	0.50	-

长汀程隆环保科技有限公司	6,000.00			6,000.00	0.01	-
合计	47,527,168.27	11,905,180.44		59,432,348.71		-

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	250,244,434.94	247,417,603.12
固定资产清理		
合计	250,244,434.94	247,417,603.12

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,233,927.06	29,141,331.50	51,521,886.61	78,140,433.66	473,037,578.83
2.本期增加金额	1,664,907.64	5,063,883.29	3,803,050.91	20,611,455.08	31,143,296.92
（1）购置	499,741.19	5,063,883.29	3,803,050.91	20,611,455.08	29,978,130.47
（2）在建工程转入	1,165,166.45				1,165,166.45
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		4,817,860.74	7,659,188.63	4,471,437.94	16,948,487.31
（1）处置或报废		4,817,860.74	7,659,188.63	4,471,437.94	16,948,487.31
4.期末余额	315,898,834.70	29,387,354.05	47,665,748.89	94,280,450.80	487,232,388.44
二、累计折旧					
1.期初余额	124,607,638.01	17,018,365.54	38,950,130.14	45,043,842.02	225,619,975.71
2.本期增加金额	10,278,308.76	3,621,077.96	2,295,317.08	11,019,833.92	27,214,537.72
（1）计提	10,278,308.76	3,621,077.96	2,295,317.08	11,019,833.92	27,214,537.72
3.本期减少金额		4,631,520.66	7,249,291.09	3,965,748.18	15,846,559.93
（1）处置或报废		4,631,520.66	7,249,291.09	3,965,748.18	15,846,559.93
4.期末余额	134,885,946.77	16,007,922.84	33,996,156.13	52,097,927.76	236,987,953.50
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	181,012,887.93	13,379,431.21	13,669,592.76	42,182,523.04	250,244,434.94
2.期初账面价值	189,626,289.05	12,122,965.96	12,571,756.47	33,096,591.64	247,417,603.12

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	787,568.10	73,486,448.13
合计	787,568.10	73,486,448.13

（1） 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼				73,486,448.13		73,486,448.13
办公楼光伏项目	766,329.16		766,329.16			
办公楼净水系统项目	21,238.94		21,238.94			
合计	787,568.10		787,568.10	73,486,448.13		73,486,448.13

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公楼	96,669,900.00	73,486,448.13	25,990,942.54		99,477,390.67							
合计	96,669,900.00	73,486,448.13	25,990,942.54		99,477,390.67							

16、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	77,136,602.06	77,136,602.06
2.本期增加金额	4,316,460.58	4,316,460.58
其中：租入	4,316,460.58	4,316,460.58
3.本期减少金额	4,481,419.91	4,481,419.91
其中：处置	4,481,419.91	4,481,419.91
4.期末余额	76,971,642.73	76,971,642.73
二、累计折旧		
1.期初余额	35,929,661.43	35,929,661.43

2.本期增加金额	25,186,199.70	25,186,199.70
（1）计提	25,186,199.70	25,186,199.70
3.本期减少金额	3,743,332.62	3,743,332.62
（1）处置	3,743,332.62	3,743,332.62
4.期末余额	57,372,528.51	57,372,528.51
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	19,599,114.22	19,599,114.22
2.期初账面价值	41,206,940.63	41,206,940.63

17、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,859,563.44	125,000.00		162,777,277.67	199,761,841.11
2.本期增加金额				23,123,269.72	23,123,269.72
（1）购置				23,123,269.72	23,123,269.72
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	28,743,686.55			2,267,829.62	31,011,516.17
（1）处置	28,743,686.55			2,267,829.62	31,011,516.17
4.期末余额	8,115,876.89	125,000.00		183,632,717.77	191,873,594.66
二、累计摊销					
1.期初余额	9,563,057.50	125,000.00		120,258,392.43	129,946,449.93
2.本期增加金额	162,317.52			15,203,090.47	15,365,407.99
（1）计提	162,317.52			15,203,090.47	15,365,407.99
3.本期减少金额	6,167,916.04			1,605,648.45	7,773,564.49
（1）处置	6,167,916.04			1,605,648.45	7,773,564.49
4.期末余额	3,557,458.98	125,000.00		133,855,834.45	137,538,293.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,558,417.91			49,776,883.32	54,335,301.23
2.期初账面价值	27,296,505.94			42,518,885.24	69,815,391.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼智能化系统及室外装修工程	780,771.41	156,754.26	282,952.68		654,572.99
办公室装修	2,245,702.43	636,898.87	1,039,858.57		1,842,742.73
南宁食堂装修	326,978.64		217,985.76		108,992.88
合计	3,353,452.48	793,653.13	1,540,797.01		2,606,308.60

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	192,572,991.32	28,885,948.76	166,597,082.12	24,989,562.29
应付职工薪酬	141,056,742.16	21,712,511.34	140,939,086.21	21,694,862.93
预提费用及预计负债	7,093,276.96	1,063,991.54	7,093,276.96	1,063,991.54
无形资产摊销	53,482.02	8,022.30	53,482.02	8,022.30
信用减值准备	324,733,333.68	49,038,054.70	301,070,887.26	45,422,500.04
股份支付	18,596,361.71	2,923,291.68	16,330,019.28	2,544,686.73
租赁负债（含一年内到期部分）	20,392,069.26	3,058,810.40	41,355,625.71	6,203,343.85
合计	704,498,257.11	106,690,630.72	673,439,459.56	101,926,969.68

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	52,178,808.33	8,076,289.57	52,480,675.98	8,550,696.89
使用权资产	19,599,114.22	2,946,741.71	41,206,940.63	6,187,902.83
合计	71,777,922.55	11,023,031.28	93,687,616.61	14,738,599.72

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,469,447.55	104,221,183.17	5,586,760.63	96,340,209.05
递延所得税负债	2,469,447.55	8,553,583.73	5,586,760.63	9,151,839.09

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,593,955.17	27,528,803.93
可抵扣亏损	362,342,409.14	345,745,106.53
合计	389,936,364.31	373,273,910.46

（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
2024 年		4,601,141.49	
2025 年	4,584.50	4,584.50	
2026 年	328,783.45	328,783.45	
2027 年			
2028 年			
2029 年	124,701,062.35	131,819,636.02	
2030 年	121,703,427.71	121,703,427.71	
2031 年	20,957,506.04	20,957,506.04	
2032 年	1,508,278.87	23,201,247.61	
2033 年	43,788,171.87	43,128,779.71	
2034 年	49,350,594.35		
合计	362,342,409.14	345,745,106.53	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	94,057,663.36	79,057,663.36	15,000,000.00	100,057,663.36	74,898,508.65	25,159,154.71
一年以上到期的定期存款	20,474,738.00		20,474,738.00	60,657,160.23		60,657,160.23
合计	114,532,401.36	79,057,663.36	35,474,738.00	160,714,823.59	74,898,508.65	85,816,314.94

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	94,115,353.55	94,115,353.55	保证	信用证、保函保证	63,825,783.55	63,825,783.55	保证	信用证、保函保证

				金等				金等
应收票据	21,360,985.38	21,360,985.38		票据背书	22,551,748.05	22,551,748.05		票据背书
合计	115,476,338.93	115,476,338.93			86,377,531.60	86,377,531.60		

22、应付票据

单位：元

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

23、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	1,768,097,623.98	1,267,180,830.54
工程咨询款	10,133,780.08	13,394,162.91
工程设计款	7,256,535.39	7,109,060.81
应付关联方	2,305,800.00	1,512,368.17
其他	242,820,916.45	240,101,974.53
合计	2,030,614,655.90	1,529,298,396.96

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	28,795,201.58	尚未结算付款
合计	28,795,201.58	

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	131,051,911.93	140,269,321.12
合计	131,051,911.93	140,269,321.12

（1） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及备用金	33,476,325.78	41,953,419.84
代扣社保	4,208,724.92	2,616,165.73

暂收款	6,136,497.73	9,081,188.45
应付关联方	1,080,785.82	252,713.21
限制性股票回购义务	41,210,750.30	61,601,789.76
其他	44,938,827.38	24,764,044.13
合计	131,051,911.93	140,269,321.12

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
授予限制性股票的回购义务	41,210,750.30	限制性股票尚未行权
合计	41,210,750.30	

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	680,779,358.67	731,128,466.95
工程设计款	78,980,842.19	103,502,395.71
工程咨询款	40,236,428.40	53,212,175.36
工程监理款	14,288,520.68	9,752,894.30
已结算未完工	330,214,500.66	379,153,389.03
其他	1,676,512.14	4,615,694.43
合计	1,146,176,162.74	1,281,365,015.78

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	24,231,210.52	未达到结算条件
客户 2	27,200,000.00	未达到结算条件
合计	51,431,210.52	

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
已结算未完工	-48,938,888.37	年末尚未结算的款项减少
预收工程款	-50,349,108.28	年末预收款项减少
预收设计款	-24,521,553.52	年末预收款项减少
合计	-123,809,550.17	——

26、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	224,564,201.53	1,435,438,853.32	1,465,132,019.50	194,871,035.35
二、离职后福利-设定提存计划	13,964,377.06	162,657,228.31	167,242,487.36	9,379,118.01
三、辞退福利	203,937.53	2,436,070.91	2,640,008.44	
五、其他				

合计	238,732,516.12	1,600,532,152.54	1,635,014,515.30	204,250,153.36

（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	209,041,531.14	1,119,374,833.37	1,147,256,037.11	181,160,327.40
2、职工福利费		48,081,531.89	48,030,631.32	50,900.57
3、社会保险费	2,671,398.99	64,140,921.88	64,443,088.75	2,369,232.12
其中：医疗保险费	2,603,318.86	61,000,260.74	61,299,435.83	2,304,143.77
工伤保险费	68,080.13	3,140,661.14	3,143,652.92	65,088.35
4、住房公积金	124,524.00	97,158,872.77	97,181,666.76	101,730.01
5、工会经费和职工教育经费	12,726,747.40	11,423,129.04	14,860,946.05	9,288,930.39
8、其他短期薪酬		95,259,564.37	93,359,649.51	1,899,914.86
合计	224,564,201.53	1,435,438,853.32	1,465,132,019.50	194,871,035.35

（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	4,191,365.56	115,492,916.27	115,685,529.89	3,998,751.94
2、失业保险费	131,053.32	4,459,114.90	4,464,789.83	125,378.39
3、企业年金缴费	9,641,958.18	42,705,197.14	47,092,167.64	5,254,987.68
合计	13,964,377.06	162,657,228.31	167,242,487.36	9,379,118.01

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,402,266.17	22,373,770.76
企业所得税	26,528,590.00	25,167,826.85
个人所得税	48,803,937.94	28,667,616.41
城市维护建设税	1,028,260.52	643,752.87
房产税	311,468.35	322,021.45
土地使用税	12,894.78	13,309.19
教育费附加	749,379.70	564,395.59
其他税费	390,497.38	692,820.08
合计	93,227,294.84	78,445,513.20

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,600,311.73	23,616,790.07
合计	9,600,311.73	23,616,790.07

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	21,360,985.38	22,551,748.05
待转销项税额	38,789,748.05	56,075,239.61
年末出票人未履约的承兑汇票		5,061,411.50
合计	60,150,733.43	83,688,399.16

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	10,791,757.53	17,738,835.64
合计	10,791,757.53	17,738,835.64

其他说明：

项目	期末数	期初数
租赁付款额	21,766,737.52	43,845,876.39
减：未确认的融资费用	1,374,668.26	2,490,250.68
重分类至一年内到期的非流动负债	9,600,311.73	23,616,790.07
合计	10,791,757.53	17,738,835.64

31、长期应付款

单位：元

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

（1） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
锂电池隔膜产业化项目	2,670,000.00			2,670,000.00	
合计	2,670,000.00			2,670,000.00	

32、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,315,592.56	4,197,936.62

合计	4,315,592.56	4,197,936.62

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,197,936.22	4,210,867.06
二、计入当期损益的设定受益成本	100,000.00	100,000.00
4.利息净额	100,000.00	100,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-360,000.00	-210,000.00
1.精算利得（损失以“－”表示）	-360,000.00	-210,000.00
四、其他变动	342,344.06	322,930.84
2.已支付的福利	342,344.06	322,930.84
五、期末余额	4,315,592.16	4,197,936.22

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,093,276.96	7,093,276.96	
合计	7,093,276.96	7,093,276.96	

34、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	466,364,611.00				-308,353.00	-308,353.00	466,056,258.00

其他说明：

2024 年 7 月 22 日，公司召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第六次会议审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2024 年 8 月 7 日，公司召开的第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本公司以 4.81295 元/股的价格向 20 名激励对象回购人民币普通股 308,353.00 股，回购资金为 1,484,087.57 元。

35、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）	518,359,650.87	12,685,892.45	1,403,714.63	529,641,828.69
其他资本公积	17,172,273.39	14,915,422.89	12,686,314.73	19,401,381.55
合计	535,531,924.26	27,601,315.34	14,090,029.36	549,043,210.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1）股本溢价本期增加系限制性股票解锁由其他资本公积转入股本溢价 12,685,892.45 元形成。

2）股本溢价本期减少 1,403,714.63 元，其中：①本期向 20 名激励对象回购股份减少股本溢价 1,313,583.78 元，同时冲减库存股；②本期子公司武汉公司不再合并武汉置业公司减少股本溢价 88,772.09 元；③本期支付限制性股票回购注销非交易过户费减少股本溢价 1,358.76 元。

3）其他资本公积本期增加系确认股份支付费用 14,915,422.89 元形成。

4）其他资本公积本期减少 12,686,314.73 元，其中：①本期减少 12,685,892.45 元系限制性股票解锁由其他资本公积转入股本溢价形成；②本期减少 422.28 元系本期子公司武汉公司不再合并武汉置业公司形成。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	61,601,789.76		20,391,039.46	41,210,750.30
合计	61,601,789.76		20,391,039.46	41,210,750.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少原因如下：①2024 年第一批限制性股票解锁减少库存股 15,858,848.40 元；②2024 年以 0.26165 元/股向 73 名激励对象分配股利冲减回购金额 3,048,103.49 元；③2024 年回购限制性股票金额扣除已分红金额 1,484,087.57 元。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-255,000.00	-360,000.00			-54,000.00	-306,000.00		-561,000.00
其中：重新计量设定受益计	-255,000.00	-360,000.00			-54,000.00	-306,000.00		-561,000.00

划变动额								
二、将重分类进损益的其他综合收益	12,798,419.87	-183,471.65				-183,471.65		12,614,948.22
外币财务报表折算差额	12,798,419.87	-183,471.65				-183,471.65		12,614,948.22
其他综合收益合计	12,543,419.87	-543,471.65			-54,000.00	-489,471.65		12,053,948.22

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,150,525.87	11,150,525.87	
合计		11,150,525.87	11,150,525.87	

39、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	178,923,752.13	18,735,741.84		197,659,493.97
合计	178,923,752.13	18,735,741.84		197,659,493.97

40、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	1,169,715,084.36	944,028,714.14
调整后期初未分配利润	1,169,715,084.36	944,028,714.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	335,354,059.79	310,339,571.09
减：提取法定盈余公积	18,735,741.84	5,283,801.98
应付普通股股利	121,886,367.56	79,369,398.89
期末未分配利润	1,364,447,034.75	1,169,715,084.36

调整期初未分配利润明细：

1） 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2） 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3） 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4） 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5） 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,794,777,283.30	5,770,058,568.87	6,634,014,380.82	5,671,300,922.61
其他业务	26,672,957.98	9,822,519.63	18,174,680.19	12,278,631.59
合计	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50	6,652,189,061.01	5,683,579,554.20

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值：□是 ☑否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50
其中：				
工程总承包	5,045,057,169.51	4,570,150,586.61	5,045,057,169.51	4,570,150,586.61
工程设计	1,086,097,266.70	703,013,892.36	1,086,097,266.70	703,013,892.36
工程监理	415,247,659.52	348,250,564.43	415,247,659.52	348,250,564.43
工程咨询	137,684,736.48	73,633,565.91	137,684,736.48	73,633,565.91
工程其他	110,690,451.09	75,009,959.56	110,690,451.09	75,009,959.56
其他业务收入	26,672,957.98	9,822,519.63	26,672,957.98	9,822,519.63
按经营地区分类	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50
其中：				
境内业务	5,946,327,553.78	5,125,142,781.40	5,946,327,553.78	5,125,142,781.40
境外业务	875,122,687.50	654,738,307.10	875,122,687.50	654,738,307.10
按商品转让的时间分类	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50
其中：				
在某一时段内履行履约义务	6,556,138,352.89	5,631,420,073.32	6,556,138,352.89	5,631,420,073.32
在转移商品控制权时确认收入	265,311,888.39	148,461,015.18	265,311,888.39	148,461,015.18
合计	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50	6,821,450,241.28	5,779,881,088.50

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	125.00	
城市维护建设税	8,534,548.05	13,426,275.89
教育费附加	6,304,850.68	9,627,298.46
房产税	3,154,005.67	3,659,768.23
土地使用税	140,534.45	129,504.01
车船使用税	106,656.37	76,048.98
印花税	3,195,223.60	3,728,451.77
其他	681,331.81	2,096,574.90
合计	22,117,275.63	32,743,922.24

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	249,993,824.00	231,663,196.82
信息化费	23,822,693.46	7,244,801.76
房租、物业、水电、修理费	11,084,941.70	18,364,086.61
办公及会务费	6,978,219.60	8,912,049.74
中介机构、咨询服务费	11,063,963.68	14,009,569.18
折旧费	20,153,793.31	7,952,818.43
无形资产摊销	7,162,597.62	4,703,858.15
差旅费	6,997,998.02	8,132,378.81
保险费	757,115.15	2,223,879.53
业务招待费	2,276,772.85	3,596,954.90
其他	20,830,501.60	21,326,042.95
合计	361,122,420.99	328,129,636.88

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,729,580.59	28,169,364.91
广告与宣传费	1,572,355.01	795,107.99
差旅费	4,774,037.28	4,642,653.41
业务招待费	2,723,924.98	3,532,163.76
保险费	55,847.12	147,339.48
办公及会务费	1,045,252.11	1,960,709.01
折旧费	1,754,782.34	248,230.94
水电费	94,775.78	20,100.50
其他	2,034,768.36	4,070,565.02
合计	38,785,323.57	43,586,235.02

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	221,302,180.01	207,466,461.27
直接投入费用	6,006,234.65	19,416,140.68
无形资产摊销	9,396,089.79	8,345,540.60
折旧费	3,601,914.01	4,283,967.76
委外机构费用	9,259,046.77	7,208,573.12
其他研发费用	13,912,910.42	8,113,762.22
合计	263,478,375.65	254,834,445.65

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,321,015.19	3,126,155.42
利息收入	-42,102,465.25	-39,323,671.62
汇兑损益	-3,480,377.46	-16,479,819.28

其他支出	3,009,955.16	2,852,583.60
合计	-41,251,872.36	-49,824,751.88

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	13,528,903.56	12,007,916.23
代扣个人所得税手续费返还	995,394.68	1,117,782.05
增值税加计抵减		1,282,947.51
残保金超比例奖励	7,313.40	

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-16,274.64	-783.12
交易性金融负债		2,824,000.00
其他非流动金融资产	10,871,336.16	11,191,386.51
合计	10,855,061.52	14,014,603.39

49、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	820,970.11	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		125,179.15
债务重组收益	-84,591.38	
远期结售汇合约终止确认形成的投资收益		-6,905,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	75,562.62	
其他投资收益	1,083,373.47	595,016.40
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-397,101.61	
合计	1,498,213.21	-6,184,804.45

50、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	700.00	-200.00
应收账款坏账损失	-30,326,497.22	7,662,611.79
其他应收款坏账损失	5,666,419.01	-3,909,495.00
合计	-24,659,378.21	3,752,916.79

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

十一、合同资产减值损失	-26,026,246.04	-27,428,687.34
合计	-26,026,246.04	-27,428,687.34

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,100,011.51	96,597.04

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	1,285.00	1,008,961.85	1,285.00
违约赔偿收入	604,324.98	52,000.00	604,324.98
无法支付的应付款项	3,131,819.95	1,260,803.31	3,131,819.95
其他营业外收入	304,099.06	456,108.41	304,099.06
合计	4,041,528.99	2,777,873.57	4,041,528.99

54、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	205,889.74	373,318.36	205,889.74
非流动资产毁损报废损失	326,536.81	347,174.85	326,536.81
赔偿金、违约金及罚款支出	2,849,062.31	663,597.43	2,849,062.31
其他营业外支出	207.86	50,537.28	207.86
合计	3,381,696.72	1,434,627.92	3,381,696.72

55、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	48,347,904.89	52,848,314.89
递延所得税费用	-8,425,229.48	-4,045,350.21
合计	39,922,675.41	48,802,964.68

（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	375,276,735.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,291,510.30

子公司适用不同税率的影响	1,570,198.19
调整以前期间所得税的影响	-457,344.34
非应税收入的影响	-10,273.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,068,034.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	32.46
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	5,044,039.05
研发费用加计扣除	-25,583,521.10
所得税费用	39,922,675.41

56、其他综合收益

详见附注 37。

57、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	151,832,041.50	189,388,646.88
往来款项	66,498,824.59	28,500,256.21
利息收入	42,067,641.01	39,287,195.44
政府补助	13,528,903.56	8,877,058.71
收到的其他款项	6,309,322.62	24,433,692.37
合计	280,236,733.28	290,486,849.61

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
支付的各类经营及管理费用	123,491,004.96	118,982,521.17
往来款	53,889,117.51	14,385,995.97
银行手续费	3,009,955.16	2,787,283.55
押金及保证金	128,579,669.67	101,572,798.93
支付的其他款项	33,418,184.51	46,269,306.81
合计	342,387,931.81	283,997,906.43

（2） 与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一年期以上的定期存款	20,000,000.00	60,000,000.00
远期结售汇结算交割支付		6,905,000.00
合并范围减少货币资金	4,186,152.85	
合计	24,186,152.85	66,905,000.00

（3） 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息	27,037,430.11	23,827,420.64
发行相关费用		791,803.11
限制性股票回购及分红	1,485,446.33	644,413.12
票据贴现		530,808.43
保理手续费		
合计	28,522,876.44	25,794,445.30

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	41,355,585.71		5,647,975.72	25,820,453.09	791,039.08	20,392,069.26
合计	41,355,585.71		5,647,975.72	25,820,453.09	791,039.08	20,392,069.26

58、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	335,354,059.79	310,339,571.09
加：资产减值准备	50,685,624.25	23,675,770.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,214,537.72	24,782,311.21
使用权资产折旧	25,186,199.70	24,705,550.32
无形资产摊销	15,365,407.99	14,240,458.37
长期待摊费用摊销	1,540,797.01	5,748,493.61
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）	-1,100,011.51	-96,597.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	325,251.81	-661,787.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,855,061.52	-14,014,603.39
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,159,362.27	-13,353,663.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,498,213.21	6,184,804.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,880,974.12	-5,768,635.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-598,255.36	1,693,285.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-401,922.81	1,401,846.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-502,208,495.17	164,103,437.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	378,497,992.58	-860,027,038.05
其他	-30,289,570.00	80,203,698.51

经营活动产生的现金流量净额	277,178,004.88	-236,843,097.16
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,273,595,722.83	3,184,180,424.37
减：现金的期初余额	3,184,180,424.37	3,284,446,217.15
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	89,415,298.46	-100,265,792.78

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,273,595,722.83	3,184,180,424.37
其中：库存现金	19,653.67	241,057.10
可随时用于支付的银行存款	3,273,576,069.16	3,183,871,145.29
可随时用于支付的其他货币资金		68,221.98
三、期末现金及现金等价物余额	3,273,595,722.83	3,184,180,424.37

（3） 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
募集资金余额	232,812,392.23	336,291,924.02	募集资金
合计	232,812,392.23	336,291,924.02	

（4） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
信用证保证金	1,601,317.39	30,550,925.12	使用受限
保函保证金	38,017,678.14	19,954,145.09	使用受限
法院冻结款	14,851,962.25	586,311.20	使用受限
农民工工资保证金	37,974,828.24	9,696,578.27	使用受限
其他	1,669,567.53	3,037,823.87	使用受限
合计	94,115,353.55	63,825,783.55	

59、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			160,011,712.63
其中：美元	10,913,725.53	7.1884	78,452,224.59
欧元	7,246,182.36	7.5257	54,532,594.59
港币			
阿尔及利亚第纳尔	19,671,668.78	0.0529	1,040,631.28
越南盾	17,243,310,089.00	0.0003	5,172,993.02
西非法郎	381,685,775.00	0.0115	4,389,386.41
阿联酋迪拉姆	3,690,152.04	1.9711	7,273,658.69
新加坡元	953,647.69	5.3214	5,074,740.82
孟加拉塔卡	11,556,738.77	0.0609	703,805.39
林吉特	2,081,411.10	1.6199	3,371,677.84
应收账款			20,506,174.87
其中：美元	847,431.60	7.1884	6,091,677.31
欧元	1,082,340.25	7.5257	8,145,368.02
港币			
阿尔及利亚第纳尔	118,509,064.98	0.0529	6,269,129.54
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			7,784,431.54
其中：欧元	243,750.00	7.5257	1,834,389.37
阿联酋迪拉姆	290,000.00	1.9711	571,619.00
越南盾	623,246,176.00	0.0003	179,452.41
美元	723,244.50	7.1884	5,198,970.76

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

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

60、租赁

（1） 本公司作为承租方

本期未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 332,695.56 元，这部分不属于取决于市场比率或指数数值变动导致的价格变动，按照企业会计准则相关规定未纳入租赁负债计量。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：本期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁租金合计 265.65 万元。

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营出租	2,697,982.00	
合计	2,697,982.00	

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	221,302,180.01	207,466,461.27
直接投入费用	6,006,234.65	19,416,140.68
无形资产摊销	9,396,089.79	8,345,540.60
折旧费	3,601,914.01	4,283,967.76
委外机构费用	9,259,046.77	7,208,573.12
其他研发费用	13,912,910.42	8,113,762.22
合计	263,478,375.65	254,834,445.65
其中：费用化研发支出	263,478,375.65	254,834,445.65

九、合并范围的变更

公司于 2024 年 5 月 27 日召开第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司武汉公司调整自建办公楼方案并与关联方共同投资建设的议案》，同意公司全资子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司（以下简称“中国海诚武汉公司”）自建办公楼方案由分两期实施建设调整为一次性实施建设并引入关联方保利（武汉）房地产开发有限公司（以下简称“保利武汉公司”）共同投资建设，保利武汉公司通过对项目实施主体海诚武汉置业有限公司增资方式获取项目公司股权，实现双方对项目的合作开发。该事项于 2024 年 6 月 12 日经公司 2024 年第二次临时股东大会审议批准。

截至 2024 年末，项目实施主体海诚武汉置业有限公司注册资本变更为 16,700 万元，并取得了新的营业执照，中国海诚武汉公司和保利武汉公司分别持有海诚武汉置业有限公司 50%的股权。海诚武汉置业有限公司已按照《合作协议》

约定清偿了中国海诚武汉公司为建设该项目向其提供的相关建设资金，根据合作协议，公司不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围。

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

瓦）							
中国中轻国际工程有限公司阿布扎比子公司	367,343.19	阿布扎比	阿布扎比	专业工程服务	0.00%	100.00%	投资设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 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	66,489,879.34	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-32,397.25	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-32,397.25	

十一、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,528,903.56	12,007,916.23

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

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

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表项目注释。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1)货币资金

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

(2)应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收款项和合同资产风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 22.57%（2023 年 12 月 31 日：18.08%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,030,614,655.90	2,030,614,655.90	2,030,614,655.90		
其他应付款	131,051,911.93	131,051,911.93	131,051,911.93		
租赁负债（包含一年内到期部分）	20,392,069.26	21,766,737.52	10,275,623.79	11,491,113.73	
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00		2,670,000.00	
小 计	2,184,728,637.09	2,186,103,305.35	2,171,942,191.62	14,161,113.73	

（续上表）

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	1,862,486.00	1,862,486.00	1,862,486.00		
应付账款	1,529,298,396.96	1,529,298,396.96	1,529,298,396.96		
其他应付款	140,269,321.12	140,269,321.12	140,269,321.12		
租赁负债（包含一年内到期部分）	41,355,625.71	41,355,625.71	23,616,790.07	17,738,835.64	
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00		2,670,000.00	
小 计	1,715,455,829.79	1,715,455,829.79	1,695,046,994.15	20,408,835.64	

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

本公司无浮动利率计息的金融工具，因此不存在现金流量利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按

市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表项目注释。

2、金融资产

（1） 转移方式分类

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
票据贴现	应收票据	36,847,286.90	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	232,456,549.27	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	21,360,985.38	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理	应收账款	1,199,432.64	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		291,864,254.19		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书	232,456,549.27	
应收票据	贴现	36,847,286.90	-862,583.07
应收账款	保理	1,199,432.64	-38,020.34
合计		270,503,268.81	-900,603.41

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	21,360,985.38	21,360,985.38
合计		21,360,985.38	21,360,985.38

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	292,448.00			292,448.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益	292,448.00			292,448.00

的金融资产				
（1）权益工具投资	292,448.00			292,448.00
（六）应收款项融资			25,678,463.85	25,678,463.85
（七）其他非流动金融资产			59,660,242.46	59,660,242.46
持续以公允价值计量的资产总额	292,448.00		85,338,706.31	85,631,154.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的交易性金融资产主要是持有上市公司的股权，按照股票市场价格确认其公允价值，即期末公允价值金额为 292,448.00 元。

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

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

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

本公司的其他非流动金融资产主要系持有的非上市公司股权，被投资公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司按照持有的被投资单位净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值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、应付账款、其他应付款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国轻工集团有限公司（简称保利中轻）	北京市	轻工业	200,000.00	46.51%	46.51%

本企业的母公司情况的说明：

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

本企业最终控制方是中国保利集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业不重要的合营或联营企业详见附注十、2。

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
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚投资发展有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	同受保利中轻控制
中国轻工（马里）工程有限公司	同受保利中轻控制
中国制浆造纸研究院有限公司	同受保利中轻控制
中国食品发酵工业研究院有限公司	同受保利中轻控制
中国海诚国际工程投资总院有限公司	同受保利中轻控制
北京中皮天元科技有限公司	同受保利中轻控制
中国中轻国际控股有限公司	同受保利中轻控制
陕西中轻轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
中轻物产有限公司	同受保利中轻控制
中轻科技成都有限公司	同受保利中轻控制
中轻华信工程科技管理有限公司	同受保利中轻控制
中轻检验认证有限公司	同受保利中轻控制
中轻检验认证（广州）有限公司	同受保利中轻控制
中轻检验认证（武汉）有限公司	同受保利中轻控制
马里上卡拉糖联股份有限公司	同受保利中轻控制
中轻日化科技有限公司	同受保利中轻控制
中轻特种纤维材料有限公司	同受保利中轻控制
中国日用化学研究院有限公司	同受保利中轻控制
中食发（北京）科技发展有限公司	同受保利中轻控制
马里新上卡拉糖联股份有限公司	同受保利中轻控制
中轻国际经济合作有限公司	同受保利中轻控制
北京食发科贸有限公司	同受保利中轻控制
陕西中轻轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	同受保利中轻控制
南宁轻工业工程院有限公司	同受保利中轻控制
中国华信邮电科技有限公司	同受保利集团控制
保利（北京）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利（成都）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利（德阳）实业有限公司	同受保利集团控制

保利（德阳）房地产开发有限公司	同受保利集团控制
保利发展控股集团股份有限公司	同受保利集团控制
保利酒店管理有限公司	同受保利集团控制
保利酒店管理有限公司海珠分公司	同受保利集团控制
保利科技发展有限公司	同受保利集团控制
保利科技有限公司	同受保利集团控制
保利新能源科技（北京）有限公司	同受保利集团控制
保利国际控股有限公司	同受保利集团控制
海诚武汉置业有限公司	同受保利集团控制
保利（四川）投资发展有限公司	同受保利集团控制
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市汇保实业有限公司	同受保利集团控制
成都保龙房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都鼎骏睿宇置业有限公司	同受保利集团控制
成都航逸置业有限公司	同受保利集团控制
成都市保华鑫悦房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市保新成天置业有限公司	同受保利集团控制
成都市美府房地产开发有限公司	同受保利集团控制
成都市保椿置业有限公司	同受保利集团控制
成都市新都区保利投资有限公司	同受保利集团控制
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	同受保利集团控制
成都锦华悦投资有限公司	同受保利集团控制
成都市保泉创展置业有限公司	同受保利集团控制
成都保鑫投资有限公司	同受保利集团控制
阜阳保盛房地产开发有限公司	同受保利集团控制
广西保利房地产有限责任公司	同受保利集团控制
广西保利置业集团有限公司	同受保利集团控制
柳州保利置业有限公司	同受保利集团控制
广西铁投大岭投资有限公司	同受保利集团控制
广西领悦房地产有限公司	同受保利集团控制
石象湖旅游发展有限公司	同受保利集团控制
湖南保利房地产开发有限公司	同受保利集团控制
湖北保利普提金置业有限公司	同受保利集团控制
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制
湖南保利天创物业发展有限公司	同受保利集团控制
武汉众和置业有限公司	同受保利集团控制
武汉宏智远文化用品有限公司	同受保利集团控制
黄冈保利房地产开发有限公司	同受保利集团控制
荆州金海置业有限公司	同受保利集团控制
九江保浔置业有限公司	同受保利集团控制
南宁市柳沙房地产开发有限公司	同受保利集团控制
四川保利金仁房地产开发有限公司	同受保利集团控制
遂宁保信投资有限公司	同受保利集团控制
武汉林泓置业有限公司	同受保利集团控制
武汉常阳润力房地产开发有限公司	同受保利集团控制
武汉保置房地产开发有限责任公司	同受保利集团控制
武汉宏智远文化用品有限公司	同受保利集团控制
武汉林云房地产开发有限公司	同受保利集团控制
武汉庭瑞忠置业有限公司	同受保利集团控制
宜宾市保宜昊运房地产开发公司	同受保利集团控制
湖南保福置业有限公司	同受保利集团控制
台州星星影城有限公司	同受保利集团控制
湖北星星宏基影城有限公司	同受保利集团控制
东莞星星影城有限公司	同受保利集团控制
保利财务有限公司	同受保利集团控制
保利长沙西海岸置业有限公司	保利集团之联营公司

长沙先导恒泰房地产开发有限公司	保利集团之联营公司
成都锦华悦投资有限公司	保利集团之联营公司
成都悦湖利鑫置业有限公司	保利集团之联营公司
新津悦雅房地产开发有限公司	保利集团之联营公司

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	是否超过交易额度	上期发生额
南宁轻工业工程院有限公司	综合服务费	2,231,100.31	否	2,356,304.90
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	综合服务费	2,968,540.11	否	1,934,880.66
中国海诚国际工程投资总院有限公司	综合服务费	1,203,888.15	否	1,427,984.56
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	服务采购	6,045,859.70	否	770,145.03
湖南保利天创物业发展有限公司	服务采购	328,909.92	否	303,862.71
北京食发科贸有限公司	服务及商品采购	15,900.00	否	173,190.00
中国制浆造纸研究院有限公司	服务采购		否	18,000.00
中国轻工集团有限公司	服务采购	64,416.85	否	15,662.00
中轻物产有限公司	零星采购		否	4,740.00
中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	服务采购	336,283.19	否	
中轻科技成都有限公司	综合服务费	312,196.06	否	
中国食品发酵工业研究院有限公司	综合服务费	36,320.75	否	
北京中皮天元科技有限公司	零星采购	7,110.00	否	
中国日用化学研究院有限公司	零星采购	3,189.62	否	
湖南保利房地产开发有限公司	服务采购	650.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海诚武汉置业有限公司	工程设计及监理、其他	17,099,301.62	
保利科技发展有限公司	工程监理及咨询	7,032,274.10	8,988,901.62
保利国际控股有限公司	工程监理	5,319,738.45	
保利科技有限公司	工程监理	2,770,469.85	2,527,600.00
湖南保福置业有限公司	工程监理	1,153,749.06	666,053.77
成都市汇保实业有限公司	工程监理	964,795.75	1,327,950.19
成都锦华悦投资有限公司	工程监理及咨询	926,461.74	1,368,066.59
九江保浔置业有限公司	工程设计	809,607.90	
阜阳保盛房地产开发有限公司	工程监理及咨询	798,855.32	584,642.87
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	工程设计、咨询及其他	792,570.74	471.70
中国轻工集团有限公司	工程总包	238,532.11	537,735.85
成都鼎骏睿宇置业有限公司	工程监理	604,140.91	1,280,260.63
武汉保置房地产开发有限责任公司	工程监理	556,972.08	1,148,074.30
武汉常阳润力房地产开发有限公司	工程监理	531,227.14	926,094.42
保利（四川）投资发展有限公司	工程监理	506,602.70	397,194.24
成都航逸置业有限公司	工程监理	361,669.65	761,177.29
中国食品发酵工业研究院有限公司	工程设计	358,490.57	
宜宾市保宜昊运房地产开发有限公司	工程监理	246,607.32	986,429.28
成都市保椿置业有限公司	工程咨询	232,215.64	
广西领悦房地产有限公司	工程监理	199,189.81	707,715.28
中国制浆造纸研究院有限公司	技术服务费	132,075.47	
中轻日化科技有限公司	工程设计	130,188.69	252,830.19

广西保利置业集团有限公司	工程咨询	114,790.57	559,604.00
保利酒店管理有限公司海珠分公司	工程咨询	94,339.62	
中国华信邮电科技有限公司	工程设计及监理	82,075.47	377,358.49
湖北保利普提金置业有限公司	工程设计	75,471.70	
保利（成都）房地产开发有限公司	工程咨询	64,866.59	425,220.77
成都保鑫投资有限公司	工程咨询及监理	226,715.76	
成都新都区廖家湾轨道城市发展有限公司	工程咨询	52,131.96	357,698.56
成都市保泉创展置业有限公司	工程咨询	43,812.51	
石象湖旅游发展有限公司	工程咨询	43,512.08	
成都保龙房地产开发有限公司	工程咨询	28,795.24	105,759.64
中轻检验认证有限公司	工程监理	27,358.49	
保利新能源科技（北京）有限公司	工程咨询	18,867.92	
广西铁投大岭投资有限公司	工程咨询	18,603.34	312,709.54
保利（德阳）房地产开发有限公司	工程咨询	7,360.91	149,497.51
武汉众和置业有限公司	工程设计		7,123,679.25
武汉林泓置业有限公司	工程设计		1,079,388.03
荆州金海置业有限公司	工程设计		866,016.98
南宁市柳沙房地产开发有限公司	工程监理		366,986.04
武汉宏智远文化用品有限公司	工程设计	692,264.15	346,132.08
遂宁保信投资有限公司	工程咨询		332,363.29
成都市新都区保利投资有限公司	工程咨询		273,124.14
成都市美府房地产开发有限公司	工程咨询		263,761.25
武汉庭瑞忠置业有限公司	工程设计		259,028.96
成都市保华鑫悦房地产开发有限公司	工程咨询		251,498.98
保利酒店管理有限公司	工程咨询		188,679.24
成都悦湖利鑫置业有限公司	工程咨询		134,640.22

（2） 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中轻科技成都有限公司	房屋建筑物	34,200.00	18,000.00			2,758,000.00	2,766,000.00	54,791.67	181,249.80		-47,723.35
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	房屋建筑物		2,605,807.26			1,231,212.80		62,197.48		2,324,709.99	-4,961,656.00
南宁轻工业工程院有限公司	房屋建筑物					2,479,223.80	2,603,185.00	134,231.37	68,379.33	-194,736.41	-1,439,491.49
中国海诚投资发展有限公司廊坊机	房屋建筑物					870,000.00	1,248,000.00	44,130.74	228,466.47		-3,906.37

电设备制造厂											
中国制浆造纸研究院有限公司	房屋建筑物					139,936.47	368,894.70	2,713.06	16,256.52		-832,097.39
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	房屋建筑物					471,000.00	838,400.00	36,604.19	17,641.83	1,824,493.65	
中国海诚国际工程投资总院有限公司	房屋建筑物			332,695.56	300,000.00	14,812,698.46	16,195,845.43	330,369.97	853,810.88		28,374,008.05

（3） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保利中轻	担保事项涉及的总承包项目合同的所有条款、约定事项和条件	2016 年 07 月 27 日	总承包项目合同履行完毕之日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保利中轻	担保事项涉及的总承包项目合同的所有条款、约定事项和条件	2016 年 03 月 25 日	总承包项目合同履行完毕之日	否

关联担保情况说明

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

（4） 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,255.45	1,200.13

（5） 其他关联交易

1）2024 年 10 月 23 日，公司召开第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与关联企业保利财务公司签订〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与关联企业保利财务有限公司签订《金融服务协议》，将部分日常运营资金（包括所属全资子公司日常运营资金）存放在保利财务，每日存款余额最高不超过人民币 12 亿元；同时，保利财务向公司（包括所属全资子公司）提供不超过人民币 12 亿元的综合授信额度，协议期限三年。本次关联交易事项于 2024 年 12 月 23 日获得公司 2024 年第四次临时股东大会审批通过，双方于 2022 年 12 月签订的《金融服务协议》终止。2024 年 1-12 月，公司及下属公司在保利财务有限公司日均存款余额为 79,560.17 万元，2024 年 12 月 31 日存款余额为 79,537.55 万元。票据贴现方面，截至 2024 年 12 月 31 日，公司下属企业在保利财务票据贴现余额 402.50 万元。

截至 2024 年末，本公司作为“货币资金”列报，存入保利财务公司的资金 715,375,546.09 元；本公司作为“一年内到期的非流动资产”列报，存入保利财务公司的资金（含计提利息）62,166,399.11 元；本公司作为“其他非流动资产”列报，存入保利财务公司的资金（含计提利息）20,474,738.00 元。

2） 其他交易

单　位	关联交易内容	本期数	上年同期数
保利中轻	科创项目支持经费	769,622.65	857,547.17

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中轻国际经济合作有限公司	26,943,540.64	26,943,540.64	26,943,540.64	26,943,540.64
应收账款	保利科技发展有限公司	5,119,339.90	421,321.67	4,686,237.50	412,857.52
应收账款	保利国际控股有限公司	954,572.95	78,561.35		
应收账款	武汉宏智远文化用品有限公司	692,264.15	28,244.38		
应收账款	海诚武汉置业有限公司	285,000.00	11,628.00		
应收账款	武汉保置房地产开发有限责任公司	56,868.53	19,141.95	711,918.98	62,720.06
应收账款	武汉常阳润力房地产开发有限公司	256,045.37	22,016.62	480,521.32	42,333.93
应收账款	上海盛兆荟房地产开发有限公司	204,927.78	16,865.56		
应收账款	中国食品发酵工业研究院有限公司	204,722.64	15,836.65		
应收账款	中国华信邮电科技有限公司			173,500.00	12,664.55
应收账款	广西保利置业集团有限公司			121,678.00	18,981.77
应收账款	保利酒店管理有限公司海珠分公司			100,000.00	500.00
应收账款	成都鼎骏睿宇置业有限公司	63,807.68	21,477.67	76,716.36	7,603.59
应收账款	广西领悦房地产有限公司	281,697.24	56,654.90	70,556.04	22,803.71
应收账款	黄冈保利房地产开发有限公司	33,000.00	33,000.00	33,000.00	33,000.00
应收账款	成都锦华悦投资有限公司			28,752.51	2,533.10
应收账款	宜宾市保宜昊运房地产开发公司			26,140.37	2,302.97

应收账款	台州星星影城有限公司	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
应收账款	广西铁投大岭投资有限公司	19,647.71	10,935.46	19,647.71	6,350.14
应收账款	湖南保福置业有限公司			19,398.89	1,709.04
应收账款	成都航逸置业有限公司			12,523.98	1,103.36
应收账款	保利（四川）投资发展有限公司			10,420.39	918.04
应收账款	中国轻工集团有限公司	7,924.53	2,723.66	7,924.53	39.62
应收账款	中国制浆造纸研究院衢州分院	4,659.29	160.75		
应收账款	湖北星星宏基影城有限公司	3,540.00	3,540.00	3,540.00	3,540.00
应收账款	东莞星星影城有限公司	3,480.00	3,480.00	3,480.00	3,480.00
应收账款	保利（成都）房地产开发有限公司			1,076.58	94.85
预付款项	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	996,000.00		2,747,000.00	
预付款项	中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂	50,000.00		50,000.00	
合同资产	武汉众和置业有限公司			3,980,000.00	236,014.00
其他应收款	中国轻工（马里）工程有限公司	5,402,020.27	1,806,283.82	5,402,020.27	1,268,491.91
其他应收款	保利（四川）投资发展有限公司	200,000.00	92,030.00	100,000.00	77,540.00
其他应收款	中轻国际经济合作有限公司	153,368.85	25,034.01	153,368.85	766.84
其他应收款	新时代工程咨询有限公司	150,000.00	750.00		
其他应收款	湖南保利房地产开发有限公司	120,000.00	32,604.78	190,000.00	40,260.00
其他应收款	广西保利置业集团有限公司	96,000.00	72,950.31	96,000.00	51,016.00
其他应收款	中轻特种纤维材料有限公司	60,400.00	60,400.00	60,400.00	302.00
其他应收款	南宁市柳沙房地产开发有限公司	59,000.00	59,000.00	59,000.00	59,000.00
其他应收款	中和招标有限公司	50,000.00	250.00		
其他应收款	成都保鑫投资有限公司			50,000.00	4,405.00
其他应收款	湖南保福置业有限公司			50,000.00	15,974.00
其他应收款	中国轻工集团有限公司			45,638.00	228.19
其他应收款	武汉保置房地产开发有限责任公司	39,573.60	31,955.68	39,573.60	32,525.54
其他应收款	中轻科技成都有限公司	31,500.00	5,140.80	36,500.00	4,948.45
其他应收款	武汉常阳润力房地产开发有限公司			34,000.00	13,535.40
其他应收款	保利（德阳）实业有限公司			30,000.00	2,643.00
其他应收款	成都市保新成天置业有限公司			30,000.00	2,643.00
其他应收款	保利（长沙）西海岸置业有限公司	20,000.00	9,244.22	20,000.00	7,962.00
其他应收款	广西领悦房地产有限公司	12,000.00	9,690.19	12,000.00	6,798.00
其他应收款	广西铁投大岭投资有限公司	11,341.47	5,242.15	11,341.47	56.71
其他应收款	广西保利房地产有限责任公司	10,720.00	4,954.90	10,720.00	53.60
其他应收款	上海保利房地产开发有限公司	10,000.00	50.00		
其他应收款	湖北品信房地产开发有限公司	10,000.00	50.00		
其他应收款	湖南利华置业有限公司	5,000.00	2,311.06		
其他应收款	长沙南湖广场置业有限公司	5,000.00	25.00		
其他应收款	保利（北京）房地产开发有限公司			10,000.00	3,981.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西中轻轻工业工程院有限公司	1,499,811.32	1,499,811.32
应付账款	中国中轻国际控股有限公司		12,556.85
应付账款	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	2,070,000.00	
合同负债	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司		215,094.34
合同负债	中国轻工集团有限公司	475,596.33	

合同负债	湖北品信房地产开发有限公司	231,088.49	
合同负债	中国食品发酵工业研究院有限公司	141,509.43	
合同负债	中轻国际经济合作有限公司	123,594.34	
合同负债	荆州金海置业有限公司	35,839.70	
合同负债	中食发（北京）科技发展有限公司	16,981.13	
合同负债	中国制浆造纸研究院有限公司	14,639.01	
合同负债	阜阳保盛房地产开发有限公司	2,142.57	4,810.85
其他应付款	中国轻工集团有限公司	896,785.82	
其他应付款	陕西中轻轻工业工程院有限公司	184,000.00	202,713.21
其他应付款	中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司		50,000.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员及核心技术骨干					3,295,037	15,858,848.40	308,353	1,484,087.57
合计					3,295,037	15,858,848.40	308,353	1,484,087.57

其他说明：

2022 年 8 月 12 日，公司召开第六届董事会第二十八次会议及第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2022 年 10 月 31 日召开的第六届董事会第三十三次会议及第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，2022 年 11 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。根据公司 2022 年 11 月 21 日召开的第六届董事会第三十四次会议和第六届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司以 5.26 元/股的价格向 73 名激励对象定向发行人民币普通股 10,591,758 股，募集资金为 55,712,647.08 元。

2023 年 9 月 11 日，本公司召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》等相关议案；2023 年 9 月 28 日召开的 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划草案（二次修订稿）〉及其摘要的议案》，本公司以 7.18 元/股的价格向 10 名激励对象定向发行人民币普通股 1,180,300 股。

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

2024 年 7 月 22 日召开的第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第六次会议审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整〈公司 2022 年限

制性股票激励计划〉回购价格的议案》《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，2024 年 8 月 7 日召开的第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，中国海诚以 4.81295 元/股的价格向 20 名激励对象回购人民币普通股 308,353 股，回购资金为 1,484,087.57 元。

2024 年 12 月，第一批股权激励对象的第一期限制性股票解除限售，解除限售 3,295,037.00 股。

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

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日的公允价值＝授予日股票收盘价－授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票：根据授予日股票公允价值与认购价格的差额确定授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权或可解锁职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权或可解锁的权益工具数量。在可行权日或解锁日，最终预计可行权或可解锁权益工具的数量与实际可行权或可解锁数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	83,138,688.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,915,422.89

3、本期股份支付费用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员及核心技术骨干	14,915,422.89	
合计	14,915,422.89	

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院/仲裁机构	标的额	案件进展情况
北京公司	华自格兰特环保科技(北京)有限公司	合同纠纷	北京仲裁委员会	219.51 万元	审理中
中轻建设	寿光美伦纸业有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	山东省寿光市人民法院	245.89 万元	审理中
长沙市开福区天健芙蓉盛世小区第二届业主委员会	湖南长顺项目管理公司	侵权责任纠纷	长沙市开福区人民法院	408.52 万元	审理中
广州公司	广安川能能源有限公司	建设工程施工合同纠纷	四川省岳池县人民法院	2337.78 万元	审理中
西安公司	兰州新区综合保税区开发建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	兰州市兰州新区人民法院	1932.62 万元	审理中
成都公司	贵州高酱酒业有限公司	建设工程设计合同纠纷	上海市浦东新区人民法院	311.38 万元	审理中
广州公司	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	建设工程勘察合同纠纷	安徽省合肥市高新技术开发区人民法院	542.40 万元	审理中
广州公司	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	建设工程勘察合同纠纷	安徽省合肥市高新技术开发区人民法院	1,187.59 万元	审理中
南宁公司	被告一：上海通用建筑工程有限公司 被告二：上海江海钢结构安装工程有限公司	合同纠纷	南宁市铁路运输中级法院	4,470.53 万元	审理中
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	广州公司	建设工程勘察合同纠纷	安徽省合肥市高新技术开发区人民法院	329.50 万元	审理中
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	广州公司	建设工程勘察合同纠纷	安徽省合肥市高新技术开发区人民法院	966.24 万元	审理中
上海通用建筑工程有限公司	南宁公司	合同纠纷	南宁市铁路运输中级法院	1,836.80 万元	审理中

上海江海钢结构安装工程有限公司	南宁公司	合同纠纷	南宁市铁路运输中级法院	1,222.05 万元	审理中
苏州国发融资担保有限公司	南宁公司	独立保函欺诈纠纷	苏州工业园区人民法院	547.30 万元	审理中
颖奕干细胞生物科技（海南）有限公司	北京公司	合同纠纷	海南省琼海市人民法院	491.41 万元	审理中
广东中人集团建设有限公司	广州公司	建设工程设计合同纠纷	广州仲裁委员会	647.73 万元	审理中

（1）本公司之子公司北京公司与华自格兰特环保科技(北京)有限公司（简称“格兰特公司”）分别就山东晨鸣纸业集团寿光晨鸣 80000 立方米中水回用膜处理项目、湛江晨鸣 30000 立方米/天中水回用膜处理项目于 2018 年 3 月和 2018 年 4 月签订了两份《建设工程造价咨询合同》。双方约定由北京公司向格兰特公司提供招标阶段顾问咨询服务、审核施工图预算、驻场进行过程造价服务、竣工结算审核服务，格兰特公司向北京公司支付相应费用。合同签署后，北京公司按照合同约定提供了服务，完整履行完毕合同义务。格兰特公司应付费用合计 2,195,152.44 元未支付。2024 年 12 月 5 日，北京公司向北京仲裁委员会递交了仲裁申请，同时申请保全格兰特公司相应金额的财产。12 月 17 日，仲裁庭受理本案，向法院转交财产保全材料。目前案件尚未通知开庭。

（2）本公司之子公司中轻建设承接了寿光美伦纸业有限责任公司（以下简称“寿光美伦”）位于寿光市晨鸣工业园区的 OCC 浆线项目及化学浆双辊挤浆机拆安工程项目，2022 年 2 月 14 日，双方就案涉项目签订了《OCC 浆线项目及化学浆双辊挤浆机设备拆安工程安装合同》。合同签订后，2022 年 2 月 17 日中轻建设按照合同约定时间进场施工，后于 2022 年 4 月 27 日 OCC 浆线项目竣工，2022 年 8 月 15 日化学浆双辊挤浆机设备拆安项目竣工。双方分别于 2022 年 5 月 6 日、2022 年 8 月 23 日确认上述两项目经验收。该项目质保期已经于 2023 年 8 月 15 日到期，寿光美伦应按合同金额向中轻建设全额支付工程款 6,980,000.00 元，截至到目前，经中轻建设屡次催要的情况下，寿光美伦累计付款 4,521,046.58 元，尚欠 2,458,953.42 元未付。

2024 年 10 月，中轻建设网上申请立案起诉寿光美伦建设工程施工合同纠纷一案。寿光市人民法院于 2024 年 12 月 2 日审查通过正式受理本案，2025 年 1 月 17 日第一次开庭。

（3）本公司之子公司长沙公司 100%持股的湖南长顺项目管理有限公司（简称“长顺公司”）为长沙市开福区天健芙蓉盛世小区项目提供监理服务，项目已于 2008 年完工。2024 年 7 月 2 日，长沙市开福区天健芙蓉盛世小区第二届业主委员会（简称“业委会”）以小区消防设施未按经消防设计审核合格的设计文件进行施工为由，向长沙市开福区人民法院提起诉讼，要求小区开发商长沙市天健房地产开发有限公司赔偿消防设施的重作、更换、维修费用等合计 5,314,919.78 元。2024 年 11 月 25 日，业委会向法院申请追加被告，要求将深圳市政集团有限公司（总施工单位）、湖南省三环消防安全工程有限公司（消防工程施工单位）、长顺公司（监理单位）、湖南省建筑设计院集团股份有限公司（设计单位）追加为共同被告，并要求全体被告对损失承担连带赔偿责任。

2024 年 11 月 25 日，业委会向法院申请变更诉讼请求，要求将索赔金额变更为 4,085,240.30 元。2024 年 12 月 26 日，长顺公司收到长沙市开福区人民法院发送的传票及证据材料等。根据法院传票显示的信息，2025 年 3 月 3 日第一次开庭审理。

（4）2018 年 11 月 19 日，本公司之子公司广州公司与广安川能能源有限公司（简称“广安川能”）就广安市城市生活垃圾焚烧发电项目（二期）设计采购施工总承包（EPC）项目签订总包合同，约定由广州公司承建广安川能发包的案涉项目，签约合同价为 144,525,235.00 元，在招标范围内总价包干。截至起诉之日，广安川能仅累计向广州公司支付工程款 131,193,421.55 元，仍拖欠原告 13,331,813.45 元，合同外增加工程量的工程款 6,585,482.00 元。2024 年 7 月 30

日广州公司提起诉讼，请求广安川能支付合同内工程款、合同外增加工程量的工程款及逾期付款利息共 23,377,830.04 元；2024 年 10 月 8 日法院立案；2024 年 11 月 15 日一审开庭审理，目前案件仍在审理中。

（5）2016 年 6 月，本公司之子公司西安公司与兰州新区综合保税区开发建设有限公司（简称“兰州公司”）签署《EPC 总承包合同》（以下简称“EPC 合同”），约定由西安公司作为施工方承建兰州新区综合保税区进口肉类指定查验场及配套冷库 EPC 总承包项目。综上所述，EPC 合同中承包范围内的工程造价应当按照“合同协议书”约定以固定总价 55,816,159.36 元计取。施工过程中，应兰州公司单方要求增加部分的工程造价为 6,911,477.60 元，该部分不包含在固定总价范围内，应单另计取。案涉工程已于 2017 年 12 月 28 日通过竣工验收并移交兰州公司使用，但截至 2018 年 4 月 9 日，兰州公司仅向西安公司支付工程款 4,752.50 万元，剩余工程款项 1,932.62 万元经西安公司多次催要，至今仍未支付。2024 年 9 月 24 日，西安公司向兰州市兰州新区人民法院提交网上立案申请，9 月 30 日诉讼费已交，等待法院通知开庭。

（6）2021 年 10 月 12 日,本公司之子公司成都公司与被告贵州高酱酒业有限公司签订了贵州高酱酒业有限公司（简称“高酱酒业”）年产 10000 吨酱香型白酒技改项目设计合同，设计费为 3,879,000.00 元。在项目执行过程中，高酱酒业要求成都公司新增了设计合同之外的相关工作，并签订了两份补充协议。合同签订后，成都公司依约完成了全部设计工作，高酱酒业应向成都公司支付设计费共计 6,268,597.00 元，经成都公司多次催告，高酱酒业至今仅向成都公司支付 3,206,649.00 元设计费用，还余设计费 3,061,948.00 元未支付。2024 年 7 月 8 日，成都公司在上海市浦东新区人民法院立案，诉请高酱酒业支付设计费及逾期付款利息共计 3,113,766.23 元。该案于 2025 年 1 月 6 日开庭审理，被告未到庭参加庭审，因缺席审理要求提供的证据资料较多，法官要求补充证据，未正式进行审理。

（7）2017 年 5 月，本公司之子公司广州公司与被告中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司（简称“安徽电建”）组成联合体承接阜阳皖能环保电力有限公司（简称“业主”或“皖能公司”）发包的阜阳市生活垃圾焚烧发电项目二期工程（简称“阜阳项目”），《联合体协议书》约定项目勘察设计费为广州公司所有，投标报价设备采购费为安徽电建所有，设备采购盈亏双方均摊。

2017 年 7 月，联合体与业主皖能公司签订工程总承包合同，合同约定支付方式为皖能公司统一支付至安徽电建账户，广州公司与安徽电建就案涉工程签订《工程勘察设计及设备采购合同》，约定广州公司在案涉工程有限的固定总价为 10,575.94 万元。

2019 年 11 月 7 日，案涉工程通过验收并移交业主皖能公司。2021 年 5 月 18 日，皖能公司委托造价咨询单位对涉案工程出具审计结算报告，根据结算报告及联合体双方协议、会议纪要确认涉案工程广州公司的结算金额共计 99,923,874.61 元。广州公司多次催收，安徽电建仍拖欠款项 3,400,318.68 元。

2023 年 11 月，广州公司提起诉讼，请求安徽电建支付合同款及利息共计 3,782,128.35 元。2024 年 4 月 2 日，法院受理案件。

2024 年 7 月 12 日，案件一审开庭审理，开庭当天广州公司变更诉讼请求，请求安徽电建支付优化设计节省费用 542.4 万元。庭审中，法庭梳理了双方争议焦点，安徽电建提出鉴定申请，等待后续审查是否同意被告安徽电建的鉴定申请，目前案件仍在一审审理中。

（8）2017 年 5 月，本公司之子公司广州公司与被告中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司（简称“安徽电建”）组成联合体承接滁州皖能环保电力有限公司（简称“业主”或“皖能公司”）发包的滁州市生活垃圾焚烧发电项目二期扩建工程（简称“滁州项目”），《联合体协议书》约定勘察设计费为广州公司所有，投标报价设备采购费为安徽电建所有，设备采购盈亏双方均摊。

2017 年 7 月，联合体与业主皖能公司签订工程总承包合同，合同约定支付方式为皖能公司统一支付至安徽电建账户，广州公司与安徽电建就案涉工程签订《工程勘察设计及设备采购合同》，约定广州公司在案涉工程有限的固定总价为 7,513.77 万元。

2019 年 11 月 11 日，案涉工程通过验收并移交业主皖能公司。2021 年 4 月 29 日，皖能公司委托造价咨询单位对涉案工程出具审计结算报告，根据结算报告及联合体双方协议、会议纪要确认涉案工程广州公司的结算金额共计 69,440,619.60 元。广州公司多次催收，安徽电建仍拖欠款项 8,870,837.63 元。

2023 年 11 月，广州公司诉请安徽电建支付合同款及利息共计 9,671,428.17 元。2024 年 4 月 2 日，法院受理案件。

2024 年 7 月 12 日，广州公司诉安徽电建阜阳和滁州项目两案一审合并开庭审理，因时间有限，7 月 12 日当天法院未进行滁州项目案件的审理，将另行择期开庭。开庭当天广州公司变更诉讼请求，请求安徽电建支付合同款、利息及设计优化费用共计 11,875,928.17 元。目前案件仍在一审审理中。

（9）2021 年，本公司之子公司南宁公司就科特迪瓦项目与被告上海通用建筑工程有限公司（简称“通用建筑”）、上海江海钢结构安装工程有限公司（简称“江海钢结构”）签署了系列合同，两被告作为联合体承包科特迪瓦项目钢结构房屋供货及安装工程，江海钢结构、通用建筑在履约过程中存在工期严重延误、转包、明显缺乏履约能力、频繁发生安全及质量缺陷等严重违约行为。

2024 年 3 月 1 日，南宁公司在南宁铁路运输中级法院正式提起诉讼，请求法院确认南宁公司与两被告签署的系列供货合同、安装合同及补充协议已经解除，请求判令两被告共同向南宁公司赔偿违约金和各项经济损失共计人民币 21,961,190.34 元，南宁公司同时申请了财产保全。

2024 年 3 月 4 日，法院正式受理立案。

2024 年 6 月 4 日，南宁公司请求变更诉请金额为 34,063,830.91 元。

2024 年 7 月 3 日上午，案件开庭，原被告双方进行了证据交换和举证质证，南宁公司当庭申请变更诉请金额为人民币 44,705,254.10 元，江海钢结构、通用建筑均表示将申请司法鉴定。南宁公司于 2024 年 7 月 23 日邮寄了司法鉴定申请书。

2024 年 12 月 26 日，南宁公司将律师见证书翻译件邮寄给主办法官。

（10）2024 年本公司之子公司广州公司诉请中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司（简称“安徽电建”）就阜阳项目支付优化设计节省费用 542.40 万元。

2024 年 6 月 13 日，安徽电建提起反诉，请求广州公司支付建安亏损费 329.50 万元。

2024 年 7 月 12 日案件一审开庭，庭审中法庭梳理了双方争议焦点，等待后续审查是否同意安徽电建的鉴定申请。目前案件仍在一审审理中。

（11）2024 年广州公司就滁州项目诉请安徽电建支付合同款、利息及设计优化费用共计 11,875,928.17 元。

2024 年 6 月 13 日安徽电建提起反诉，反诉请求广州公司支付各项损失合计 9,662,409.64 元（建安亏损费 911.50 万元，支付材料款 318,861.28 元，支付设备缺陷扣款 228,548.36 元）。

（12）2024 年南宁公司诉上海通用建筑工程有限公司（简称“通用建筑”）、上海江海钢结构安装工程有限公司（简称“江海钢结构”）请求两被告承担违约金和各项经济损失共计 44,705,254.10 元。

2024 年 7 月 2 日，通用建筑提起反诉，请求南宁公司支付工程款、工程变更款及相关损失共计 18,367,960.50 元（暂定金额）。

2024 年 7 月 3 日上午，案件一审开庭，原被告双方进行了证据交换和举证质证，江海钢结构、通用建筑均表示将申请司法鉴定。南宁公司于 2024 年 7 月 23 日邮寄了司法鉴定申请书。

2024 年 12 月 26 日，南宁公司将律师见证书翻译件邮寄给主办法官。

（13）2024 年南宁公司诉上海通用建筑工程有限公司（简称“通用建筑”）、上海江海钢结构安装工程有限公司（简称“江海钢结构”）请求两被告承担违约金和各项经济损失共计 44,705,254.10 元。

2024 年 7 月 2 日，江海钢结构提起反诉，请求南宁公司支付货款、现场服务费和损失共计 12,220,540.00 元（暂定金额）。

2024 年 7 月 3 日上午，案件一审开庭，原被告双方进行了证据交换和举证质证，江海钢结构、通用建筑均表示将申请司法鉴定，南宁公司于 2024 年 7 月 23 日邮寄了司法鉴定申请书。

2024 年 12 月 26 日，南宁公司将律师见证书翻译件邮寄给主办法官。

（14）原告苏州国发融资担保有限公司为本公司之子公司南宁公司科特迪瓦项目钢结构分包商上海江海钢构公司出具的独立《履约保函》担保人，请求终止支付保函款项 547.30 万元，2024 年 3 月 18 日，法院裁定第三人上海银行苏州分行中止支付该行出具的履约保函项下金额为 547.30 万元的款项。

2024 年 7 月 15 日，案件一审开庭，本次庭审主要是证据质证、法庭询问，各方庭后 3 日内核实相关事实后答复法院。

2024 年 10 月 18 日早上 9：30 进行第二次开庭。2024 年 11 月 6 日收到一审判决：驳回苏州国发的全部诉讼请求。

苏州国发提起了上诉。该案尚在上诉阶段，待二审开庭。

（15）2019 年 4 月，颖奕干细胞生物科技（海南）有限公司（以下简称“颖奕科技”）与上海建工七建集团有限公司（以下简称“上海建工”）签署施工合同，委托上海建工对海南颖奕国际细胞医疗中心一期综合医疗楼项目进行施工、中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司海南分公司（以下简称“中国有色”）进行前期勘察、本公司之子公司北京公司提供工程设计、上海同济工程项目管理咨询有限公司（以下简称“上海同济”）提供工程监理服务，计划开工日期 2019 年 3 月 30 日，计划竣工日期 2020 年 4 月 1 日，项目至今未完成竣工验收。涉案工程在施工中发现存在不均匀沉降问题，导致颖奕科技额外承担成本和费用。

2022 年 12 月，颖奕科技在海南省琼海市人民法院提起诉讼，诉请上海建工、中国有色、北京公司、上海同济共同赔偿颖奕科技因为主体工程沉降原因导致颖奕科技支出的损失 4,914,090.09 元。

2024 年 2 月 6 日，法院选择海南地质综合勘察设计院为本案的鉴定机构。

2024 年 3 月 6 日，法院组织各方现场勘验。

2024 年 10 月，颖奕科技又向法院申请将之前提交的“请求就涉案工程出现沉降问题导致的申请人损失范围及损失金额进行鉴定”申请变更为“请求法院依法委托有资质的鉴定机构，就涉案工程已修复部分及未修复部分与不均匀沉降的因果关系进行鉴定，对未修复部分的修复造价进行鉴定。”目前案件仍在鉴定中，尚未开庭审理。

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

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

2023 年 2 月 7 日，案件第一次开庭。

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

2024 年 7 月 9 日，广州公司收到仲裁委送达的鉴定报告初稿，其中确认施工单位未按图施工，同时也确认广州公司的设计存在缺陷，但该缺陷无法从技术角度确认对质量问题的影响力大小。广州公司已按照要求对鉴定报告提出了异议。目前案件仍在一审审理中。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3.09379
拟分配的利润或股利	144,188,019.04

经审议批准宣告发放的利润或股利方案：2025 年 4 月 22 日，本公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《2024 年度利润分配预案》，以公司 2024 年 12 月 31 日总股本 466,056,258 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.09379 元（含税），共计派发现金红利 144,188,019.04 元。本预案尚需提交公司 2024 年度股东大会审议后正式实施。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,914,423.25	161,254,204.45
1 至 2 年	24,322,677.91	6,768,719.30
2 至 3 年	4,337,925.43	28,494,139.09
3 年以上	37,140,701.51	12,051,728.24
3 至 4 年	26,093,680.96	7,479,518.23
4 至 5 年	7,388,388.04	625,256.50
5 年以上	3,658,632.51	3,946,953.51
合计	267,715,728.10	208,568,791.08

（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	19,152,393.30	7.15%	19,152,393.30	100.00%		19,137,578.76	9.18%	19,137,578.76	100.00%	

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	248,563,334.80	92.85%	24,602,445.87	9.90%	223,960,888.93	189,431,212.32	90.82%	20,644,968.56	10.90%	168,786,243.76
其中：										
工程承包	138,747,408.69	51.83%	13,184,511.13	9.50%	125,562,897.56	107,015,955.42	56.49%	9,931,451.04	9.28%	97,084,504.38
工程设计	104,775,793.53	39.14%	9,928,334.79	9.48%	94,847,458.74	76,903,843.82	40.60%	8,549,762.81	11.12%	68,354,081.01
工程咨询	5,040,132.58	1.88%	1,489,599.95	29.55%	3,550,532.63	5,511,413.08	2.91%	2,163,754.71	39.26%	3,347,658.37
合计	267,715,728.10	100.00%	43,754,839.17	16.34%	223,960,888.93	208,568,791.08	100.00%	39,782,547.32	19.07%	168,786,243.76

按单项计提坏账准备：19,152,393.30

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,259,689.36	6,259,689.36	6,274,503.90	6,274,503.90	100.00%	合同解除，涉诉款项，预计回收困难
客户 2	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	6,136,469.65	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 3	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	3,194,686.35	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 4	1,983,012.77	1,983,012.77	1,983,012.77	1,983,012.77	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 5	1,547,050.41	1,547,050.41	1,547,050.41	1,547,050.41	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
客户 6	16,670.22	16,670.22	16,670.22	16,670.22	100.00%	商业承兑汇票逾期未承兑
合计	19,137,578.76	19,137,578.76	19,152,393.30	19,152,393.30		

按组合计提坏账准备：24,602,445.87 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	138,747,408.69	13,184,511.13	9.50%
工程设计	104,775,793.53	9,928,334.79	9.48%
工程咨询	5,040,132.58	1,489,599.95	29.55%
合计	248,563,334.80	24,602,445.87	

确定该组合依据的说明：详见“附注五、11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	19,137,578.76	14,814.54				19,152,393.30
按组合计提坏账准备	20,644,968.56	4,223,783.31		266,306.00		24,602,445.87
合计	39,782,547.32	4,238,597.85		266,306.00		43,754,839.17

（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	266,306.00

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	50,241,074.20	24,077,077.03	74,318,151.23	11.85%	2,565,733.60
客户 2		72,250,297.85	72,250,297.85	11.51%	2,492,635.28
客户 3		48,410,806.10	48,410,806.10	7.71%	1,670,172.81
客户 4	19,275,000.00	28,900,118.98	48,175,118.98	7.68%	1,662,041.60
客户 5	22,106,684.40	18,024,283.17	40,130,967.57	6.40%	1,384,518.38
合计	91,622,758.60	191,662,583.13	283,285,341.73	45.15%	9,775,101.67

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,605,300.00	6,430,000.00
其他应收款	138,661,410.53	155,502,545.75
合计	149,266,710.53	161,932,545.75

（1） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
中国轻工建设工程有限公司	6,430,000.00	6,430,000.00
中国轻工业成都设计工程有限公司	3,232,100.00	
上海海诚工程管理有限公司	943,200.00	
合计	10,605,300.00	6,430,000.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判

				断依据
中国轻工建设工程有限公司	6,430,000.00	5 年以上		否
合计	6,430,000.00			

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	942,106.91	2,782,047.13
保证金及押金	4,549,328.73	3,373,610.73
其他	135,043,246.62	153,476,873.64
合计	140,534,682.26	159,632,531.50

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）	136,215,967.72	146,901,883.44
1 至 2 年	2,414,676.93	1,015,541.45
2 至 3 年	368,439.49	680,477.34
3 年以上	1,535,598.12	11,034,629.27
3 至 4 年	394,095.06	303,264.82
4 至 5 年	114,962.22	8,148,711.96
5 年以上	1,026,540.84	2,582,652.49
合计	140,534,682.26	159,632,531.50

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	140,534,682.26	100.00%	1,873,271.73	1.33%	138,661,410.53	159,632,531.50	100.00%	4,129,985.75	2.59%	155,502,545.75
其中：										
合计	140,534,682.26	100.00%	1,873,271.73	1.33%	138,661,410.53	159,632,531.50	100.00%	4,129,985.75	2.59%	155,502,545.75

按单项计提坏账准备：0 元

按组合计提坏账准备：1,873,271.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	140,534,682.26	1,873,271.73	1.33%
合计	140,534,682.26	1,873,271.73	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	734,509.42	517,161.42	2,878,314.91	4,129,985.75
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-715,447.86	-81,710.66	-1,459,555.50	-2,256,714.02
2024 年 12 月 31 日余额	19,061.56	435,450.76	1,418,759.41	1,873,271.73

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,129,985.75	-2,256,714.02				1,873,271.73
合计	4,129,985.75	-2,256,714.02				1,873,271.73

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	其他	70,000,000.00	1 年以内	49.81%	
客商 2	其他	62,403,653.14	1 年以内	44.41%	
客商 3	其他	2,079,750.00	1-2 年	1.48%	131,925.36
客商 4	保证金押金	800,000.00	1 年以内	0.57%	4,000.00
客商 5	保证金押金	526,200.00	1 年以内、1-2 年	0.37%	37,470.49
合计		135,809,603.14		96.64%	173,395.85

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	635,284,763.77		635,284,763.77	626,403,363.96		626,403,363.96

合计	635,284,763.77		635,284,763.77	626,403,363.96		626,403,363.96

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动	期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		其他		
中国轻工业上海工程咨询有限公司	14,684,453.44	453,323.03	15,137,776.47	
上海海诚工程管理有限公司	5,555,080.45	576,449.95	6,131,530.40	
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	9,784,706.25	225,191.45	10,009,897.70	
中国轻工业长沙工程有限公司	47,535,623.19	1,833,553.42	49,369,176.61	
中国中轻国际工程有限公司	240,802,572.34	1,031,716.63	241,834,288.97	
中国轻工业成都设计工程有限公司	19,196,717.29	729,703.56	19,926,420.85	
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	37,940,331.46	1,061,012.85	39,001,344.31	
中国轻工业南宁设计工程有限公司	23,997,031.25	757,347.70	24,754,378.95	
中国轻工业广州设计工程有限公司	38,439,812.59	1,745,128.70	40,184,941.29	
中国轻工建设工程有限公司	88,467,035.70	467,972.52	88,935,008.22	
中轻海诚投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
合计	626,403,363.96	8,881,399.81	635,284,763.77	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,518,940,772.80	1,264,872,750.35	1,093,376,577.56	985,506,542.18
其他业务	3,226,351.11	2,777,176.66	8,881,966.21	4,464,754.32
合计	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01	1,102,258,543.77	989,971,296.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01
其中：				
工程承包	1,249,760,566.00	1,147,047,990.81	1,249,760,566.00	1,147,047,990.81
工程设计	242,956,463.66	107,464,682.73	242,956,463.66	107,464,682.73
工程咨询	26,223,743.14	10,360,076.81	26,223,743.14	10,360,076.81
其他	3,226,351.11	2,777,176.66	3,226,351.11	2,777,176.66
按经营地区分类	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01
其中：				
境内业务	1,367,342,301.46	1,151,580,202.83	1,367,342,301.46	1,151,580,202.83
境外业务	154,824,822.45	116,069,724.18	154,824,822.45	116,069,724.18
按商品转让的时间分类	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01
其中：				
在某一时段内履行履约义务	1,495,927,880.77	1,257,289,850.20	1,495,927,880.77	1,257,289,850.20
在转移商品控制权时确认收入	26,239,243.14	10,360,076.81	26,239,243.14	10,360,076.81
合计	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01	1,522,167,123.91	1,267,649,927.01

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	156,575,900.00	70,171,700.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		-5,097.06
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	25,878.60	65,586.75
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-348,119.77	
其他	-58,521.17	
合计	156,195,137.66	70,232,189.69

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	373,740.08	-
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）	13,528,903.56	-
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	10,855,061.52	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,601,000.00	-
债务重组损益	-84,591.38	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	992,397.48	-
减：所得税影响额	3,997,261.39	-
合计	23,269,249.87	--

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	13.88%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.91%	0.68	0.68

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

董事长：赵国昂

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

2025年4月24日