

标段编号： 2012-440317-48-01-701736001001

# 深圳市建设工程监理招标投标 文件

标段名称： 坪山区复兴路市政工程（监理）

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 友谊国际工程咨询股份有限公司

日期： 2024年11月28日

## 一、投标人基本情况

### 1.1 企业基础信息情况表

企业名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			企业曾用名 (如有)	友谊国际工程咨询有限公司 湖南友谊工程咨询有限公司	
统一社会信用代码	91430000616804162R			企业类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)(按营业执照填写)	
注册资金 (万元)	11426.5984			注册地址	湖南省长沙市开福区兴联路339号 友谊咨询大厦18、19、20楼	
成立时间	1997年7月3日			在深办公场所 情况	深圳市办公面积: 351.06 m <sup>2</sup> , 深圳市坪山区办公面积: 242.29 m <sup>2</sup> 证明材料附后 (填写面积, 并提供证明材料)	
法定代表人	张海岸	联系方式	0731- 88700000	企业股东信息 (主要)	湖南友谊投资咨询控股有限公司	
主项资质	工程监理综合资质				湖南圆满商务管理合伙企业(有限合伙)	
企业总人数	1093人				湖南泉清投资合伙企业(有限合伙)	
企业总资产 (亿元)	75789.554115 (至2023年末)				黄一沙, 邓朝晖, 张任方	
年营业额 (万元)	2021年	36534.908937		纳税额(万元)	2021年	2726.326149
	2022年	35379.038693			2022年	1839.501620
	2023年	34665.518749			2023年	2735.618749
<p>一、近3年合计纳税总额: <u>7298.937362</u> 万元, 其中总部注册城市合计纳税额: <u>7298.937362</u> 万元、工程所在城市合计纳税额: <u>2.5</u> 万元;</p> <p>二、近3年年均纳税额: <u>2432.979121</u> 万元, 其中总部注册城市年均纳税额: <u>2432.979121</u> 万元、工程所在城市年均纳税额: <u>0.83</u> 万元。</p>						

备注:

- 1、近三年(2021年1月1日至2023年12月31日)纳税情况, 以税务部门提供的纳税证明为准。
- 2、投标人应按本表所填营业收入和纳税年份的顺序放置纳税证明扫描件。本工程所在城市有纳税的, 应分开提供所在城市纳税证明。
- 3、投标人应提供深圳辖区内满足要求的固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件。

## (1) 近三年在企业所在纳税情况

### 2021 年在企业所在地纳税情况



## 中华人民共和国 税收完税证明

22(0210)43证明00192610

税务机关	国家税务总局长沙市开福区税务局	填发日期	2022-02-10
纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司	纳税人识别号	91430000616804162R

税种	税款所属时期	实缴(退)金额
增值税	2021-01-01~2021-12-31	¥17997312.76
企业所得税	2021-01-01~2021-12-31	¥5038122.39
城市维护建设税	2021-01-01~2021-12-31	¥1259811.90
房产税	2021-01-01~2021-12-31	¥1646826.22
印花税	2021-01-01~2021-12-31	¥74281.10
城镇土地使用税	2021-01-01~2021-12-31	¥5123.40
教育费附加	2021-01-01~2021-12-31	¥539919.38
地方教育附加	2021-01-01~2021-12-31	¥359946.25
水利建设专项收入	2021-01-01~2021-12-31	¥214433.83
其他收入	2021-11-01~2021-11-30	¥116665.58

以上情况特此证明

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

金额合计(大写) 贰仟柒佰贰拾伍万贰仟肆佰肆拾贰元捌角壹分

金额小计 ¥27252442.81



税务机关 (盖章)  
 备注 JEpb58oVG18sj6PfbJMQ (校验码)  
 本次为第1次打印  
 税款所属期:2021年01月01日至2021年12月31日  
 填票人 湖南省电子税务局  
 本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

## 2022 年在企业所在地纳税情况



### 中华人民共和国 税收完税证明

23(0215)43证明00281132

税务机关	国家税务总局长沙市开福区税务局	填发日期	2023-02-15
纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司	纳税人识别号	91430000616804162R

税种	税款所属时期	实缴(退)金额
增值税	2022-01-01~2022-12-31	¥12245120.66
企业所得税	2022-01-01~2022-12-31	¥2666830.37
城市维护建设税	2022-01-01~2022-12-31	¥863458.43
房产税	2022-01-01~2022-12-31	¥1684713.37
印花税	2022-01-01~2022-12-31	¥74629.35
城镇土地使用税	2022-01-01~2022-12-31	¥22320.92
契税法	2022-06-21~2022-07-21	¥14975.24
教育费附加	2022-01-01~2022-12-31	¥370053.60
地方教育附加	2022-01-01~2022-12-31	¥246702.43
水利建设专项收入	2022-01-01~2022-12-31	¥206211.83

以上情况特此证明

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

金额合计(大写) 壹仟捌佰叁拾玖万伍仟零壹拾陆元贰角

金额小计 ¥18395016.20



备注 te8ajNre0g39ku5om5CX (校验码)  
 本次为第1次打印  
 税款所属期:2022年01月01日至2022年12月31日  
 填票人 湖南省电子税务局  
 本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

## 2023 年在企业所在地纳税情况



### 中华人民共和国 税收完税证明

24(0124)43证明00181707

税务机关	国家税务总局长沙市开福区税务局	填发日期	2024-01-24
纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司	纳税人识别号	91430000616804162R

税种	税款所属时期	实缴(退)金额
增值税	2023-01-01~2023-12-31	¥18565393.30
企业所得税	2023-01-01~2023-12-31	¥4468630.93
城市维护建设税	2023-01-01~2023-12-31	¥1306539.03
房产税(汇算清缴退库)	2023-01-01~2023-03-31	¥-3179.71
房产税	2023-01-01~2023-12-31	¥1674543.58
印花税	2023-01-01~2023-12-31	¥70308.41
城镇土地使用税	2023-01-01~2023-12-31	¥39435.72
教育费附加	2023-01-01~2023-12-31	¥559945.30
地方教育附加	2023-01-01~2023-12-31	¥373296.86
残疾人就业保障金(其他误收退库)	2023-01-01~2023-02-28	¥-1625.74
残疾人就业保障金	2023-01-01~2023-12-31	¥89415.70
水利建设专项收入	2023-01-01~2023-12-31	¥199211.23

以上情况特此证明

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

金额合计(大写) 贰仟柒佰叁拾肆万壹仟玖佰壹拾肆元陆角壹分

金额小计 ¥27341914.61



备注 15BuBr9nWRV2c:jef51Pf (校验码)  
本次为第1次打印  
税款所属期:2023年01月01日至2023年12月31日  
填票人 湖南省电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

(2) 近三年年在深圳市纳税情况

2021 年在深圳市纳税证明

纳税人识别号		91440300MA5FXBTP9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344036221200379512	残疾人就业保障金	残疾人就业保障金	2021-01-01至2021-12-31	2022-12-12	10,818.68		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
金额合计 (大写) 人民币壹万零捌佰壹拾捌元陆角捌分					¥10,818.68		
		填票人 电子税务局	备注 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:				

No. 344035230500027245  
税务机关: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局

填发日期: 2023年 5月 8日

第1次打印 妥善保管

纳税人识别号		91440300MA5FXBTP9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344036220500964918	企业所得税	应纳税所得额	2021-01-01至2021-12-31	2022-05-30	50.03		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
金额合计 (大写) 人民币伍拾元零叁分					¥50.03		
		填票人 电子税务局	备注 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:				

No. 344035230500027246  
税务机关: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局

填发日期: 2023年 5月 8日

第1次打印 妥善保管



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035220200059841

填发日期: 2022年 2月 23日

税务机关: 国家税务总局深圳市前海税务局

纳税人识别号		91440300MA5FADTP9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344035220101032432	企业所得税	应纳税所得额	2021-10-01至2021-12-31	2022-01-19	5.06		
金额合计					《大写》人民币伍元零陆分		¥5.06
		填票人		备注及数据编号:			
		电子税务局					

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035220200059842

填发日期: 2022年 2月 23日

税务机关: 国家税务总局深圳市前海税务局

纳税人识别号		91440300MA5FADTP9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344035211001000241	企业所得税	应纳税所得额	2021-07-01至2021-09-30	2021-10-25	10.01		
金额合计					《大写》人民币壹拾元零壹分		¥10.01
		填票人		备注及数据编号:			
		电子税务局					

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035220200059843

填发日期: 2022年 2月 23日

税务机关: 国家税务总局深圳市前海税务局

纳税人识别号		91440300MA5FKE1P9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344036210700841741	企业所得税	应纳税所得额	2021-04-01至2021-06-30	2021-07-15	11.12		
金额合计					《大写》人民币壹拾壹元壹角贰分		¥11.12
		填票人		备注及发票编号:			
		电子税务局					

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035220200059844

填发日期: 2022年 2月 23日

税务机关: 国家税务总局深圳市前海税务局

纳税人识别号		91440300MA5FKE1P9E		纳税人名称		友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
344036210400915565	企业所得税	应纳税所得额	2021-01-01至2021-03-31	2021-04-20	8.30		
金额合计					《大写》人民币捌元叁角		¥8.30
		填票人		备注及发票编号:			
		电子税务局					

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管

## 2022年在深圳市纳税证明



中华人民共和国  
税收完税证明

No. 344035230500027894

填发日期: 2023年 5月 8日

国家税务总局深圳市前海深港  
现代服务业合作区税务局

纳税人识别号	91440300MA5FXBTP9E		纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
344036221000846725	企业所得税	应纳税所得额	2022-07-01至2022-09-30	2022-10-25	2.08	
金额合计	(大写)人民币贰元零捌分					¥2.08
		填票人 电子税务局	备注 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:			

第1次打印 妥善保管

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明



中华人民共和国  
税收完税证明

No. 344035230500027239

填发日期: 2023年 5月 8日

国家税务总局深圳市前海深港  
现代服务业合作区税务局

纳税人识别号	91440300MA5FXBTP9E		纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
344036230101015360	企业所得税	应纳税所得额	2022-10-01至2022-12-31	2023-01-16	2.23	
金额合计	(大写)人民币贰元贰角叁分					¥2.23
		填票人 电子税务局	备注 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:			

第1次打印 妥善保管

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035230500027895

填发日期: 2023年 5月 8日

国家税务总局深圳市前海深港  
现代服务业合作区税务局

纳税人识别号	91440300MAGFXBTP9E			纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
344036220700725182	企业所得税	应纳税所得额	2022-04-01至2022-06-30	2022-07-15	1.68	
金额合计 (大写) 人民币壹元陆角捌分					¥1.68	
		填票人		备注: 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:		
		电子税务局				

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管



**中 华 人 民 共 和 国**  
**税 收 完 税 证 明**

No. 344035230500027896

填发日期: 2023年 5月 8日

国家税务总局深圳市前海深港  
现代服务业合作区税务局

纳税人识别号	91440300MAGFXBTP9E			纳税人名称	友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
344036220400774917	企业所得税	应纳税所得额	2022-01-01至2022-03-31	2022-04-20	1.94	
金额合计 (大写) 人民币壹元玖角肆分					¥1.94	
		填票人		备注: 税款所属税务机关名称: 国家税务总局深圳市前海深港现代服务业合作区税务局 税源编号:		
		电子税务局				

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第1次打印 妥善保管

## 2023 年在深圳市纳税证明



# 中华人民共和国 税收完税证明

(240) 深税证明 2401620338

税务机关 国家税务总局深圳市税务局 填发日期 2024-01-16

纳税人名称 友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司 纳税人识别号 91440300MA5FXBTP9E

友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司在2023-02-01至2024-01-15期间(税款缴退时间)在我局纳税记录如下:

### 一、已缴税费情况:

序号	征收项目	自缴税费	自缴税费(退)	代扣(收)代缴税费	代扣(收)代缴税费(退)
1	城市维护建设税	59.78	-	-	-
2	残疾人就业保障金	12621.80	-	-	-
3	企业所得税	49.19	-	-	-
4	印花税	31.94	-	-	-
5	增值税	1510.17	-	-	-

合计:自缴税费合计(扣减已退) 14,272.88元,代扣(收)代缴税费(扣减已退) 合计0元  
其中,自缴税款(扣减已退) 1,651.08元

妥 以上自缴税费(扣减已退),按所属期统计如下:2024年9.3元,2023年1,608.05元,2022年12,655.53元。 手  
善 二、已退税费情况: 写  
保 (一) 出口货物增值税“免抵”税额调库0元(零元整),未包含在上表的“自缴税费(退)”中。 无  
管 (二) 除出口退税以外的各类退税费0.00元(零元整)。 效  
(三) 上表“自缴税费(退)”列未在“自缴税费”列中扣减,“代扣(收)代缴税费(退)”列未在“代扣(收)代缴税费”列中扣减。

### 三、欠缴税费情况:

截至2024年01月16日11时19分20秒,欠缴税费0元(零元整)。

四、查询结果不含工会经费、农网还贷资金收入、大中型水库移民后期扶持基金、大中型水库库区基金、三峡水库库区基金、国家重大水利工程建设基金收入、核电站乏燃料处理处置基金、可再生能源发展基金、水资源费收入、场外核应急准备资金、油价调控风险准备金、石油特别收益金、国家留成油上缴收入、免税商品特许经营费、其他收入(超定额超计划加价水费)。

### 五、查验渠道:

(一) 网页端电子税务局进入“公众服务-公众查询-税收完税证明(文书式)查验”功能进行完税证明真伪查验。

(二) “深圳税务服务号”公众号-我要办-微信税务局-公共查询-税收完税(费)证明(文书式)查验功能进行完税证明真伪查验。

以下内容为空

1/1页,第1次打印

金额合计(大写) 壹万肆仟贰佰柒拾贰元捌角捌分 ￥14,272.88

税务机关  
(盖章)



备注: 汇总开具

填票人  
电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

### (3) 固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件

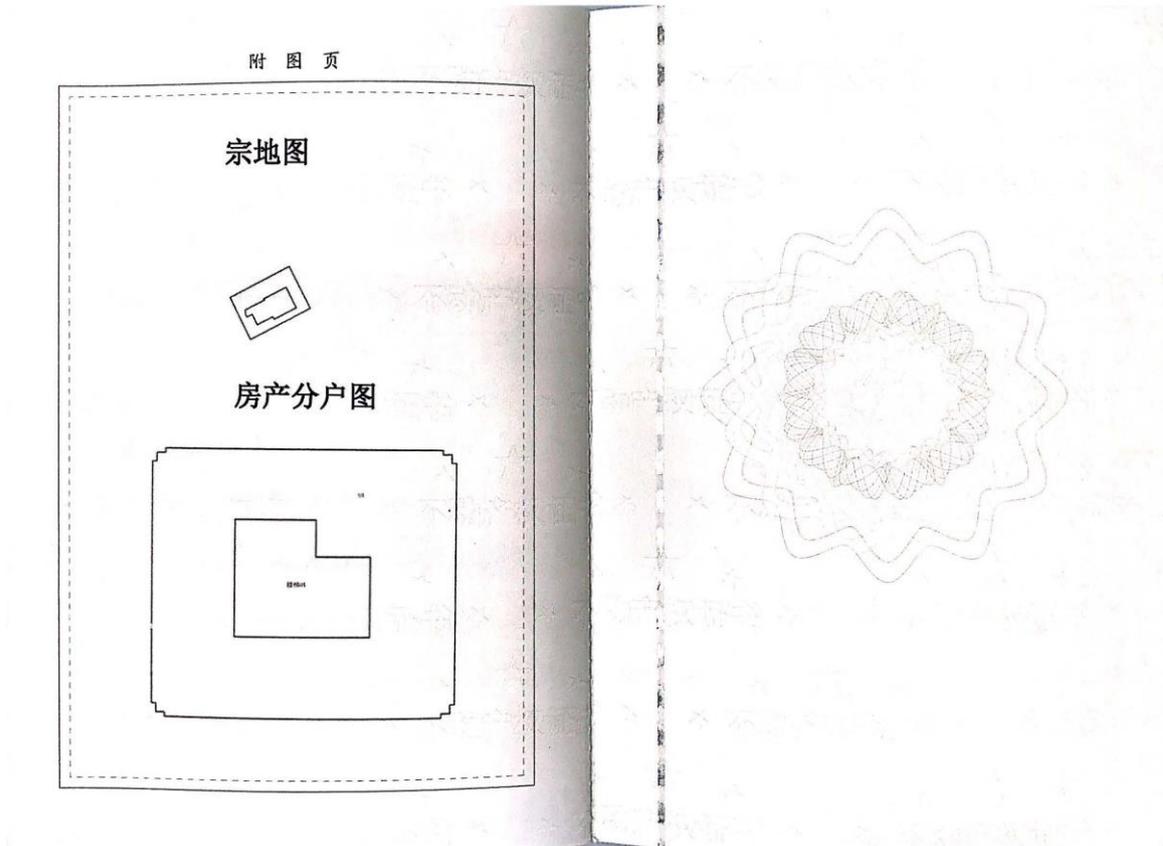
#### 湖南总部经营场所产权证明及简介

湘 ( 2018 ) 长沙市 不动产权第 0145855 号

权利人	湖南友泽房地产开发有限公司
共有情况	单独所有
坐落	开福区兴联路339号友谊咨询大厦1801
不动产单元号	430105008005GY00028F00010021
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用途	办公用地/办公
面积	共有宗地面积5487.71平方米/房屋建筑面积1087平方米
使用期限	土地使用权终止日期：2060-12-21
权利其他状况	房屋结构：钢筋混凝土结构； 专有建筑面积：850.99平方米； 分摊建筑面积：236.01平方米。

附 记





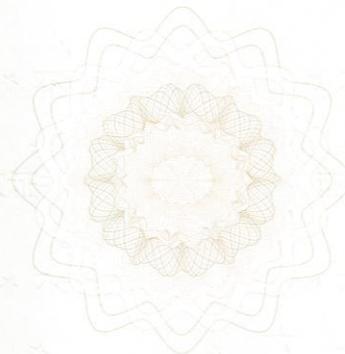
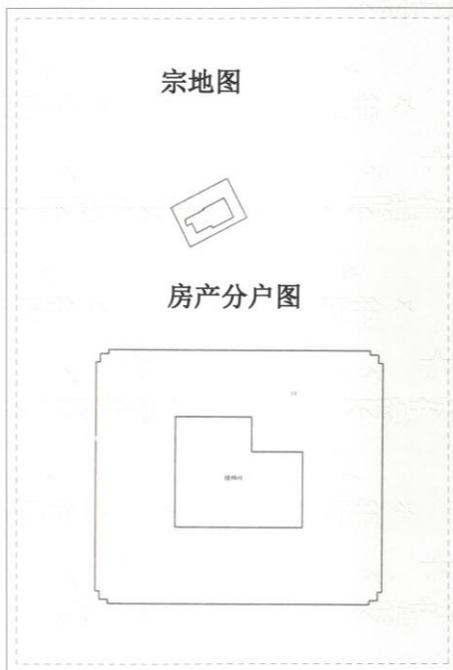
湘 ( 2018 ) 长沙市 不动产权第 0145854 号

附 记

权利人	湖南友洋房地产开发有限公司
共有情况	单独所有
坐 落	开福区兴联路339号友谊咨询大厦1901
不动产单元号	430105008005GY00028F00010022
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用 途	办公用地/办公
面 积	共有宗地面积5487.71平方米/房屋建筑面积1087平方米
使用期限	土地使用权终止日期：2060-12-21
权利其他状况	房屋结构：钢筋混凝土结构； 专有建筑面积：850.99平方米； 分摊建筑面积：236.01平方米。



附 图 页

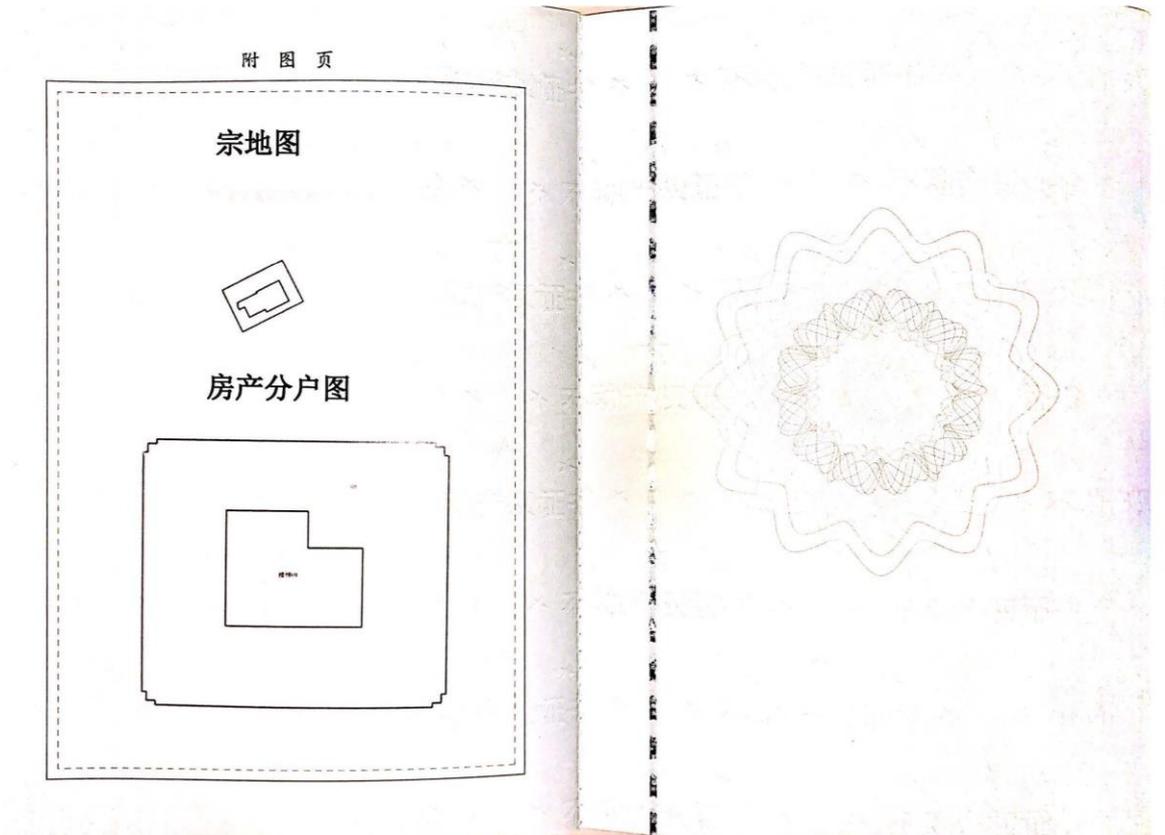




湘 ( 2018 ) 长沙市 不动产权第 0145853 号

权利人	湖南友泽房地产开发有限公司
共有情况	单独所有
坐落	开福区兴联路339号友谊咨询大厦2001
不动产单元号	430105008005GY00028F00010023
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用途	办公用地/办公
面积	共有宗地面积5487.71平方米/房屋建筑面积1087平方米
使用期限	土地使用权终止日期：2050-12-21
权利其他状况	房屋结构：钢筋混凝土结构； 专有建筑面积：850.99平方米； 分摊建筑面积：236.01平方米。

附 记





办公场所外景图片 1

友谊咨询大厦(公司自有)





会议室



办公场所内景图



员工就餐区

## 深圳分公司营业执照及办公场所租赁合同



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



## 房屋租赁合同

出租方(甲方): 深圳盈美实业有限公司

房屋信息编码卡: \_\_\_\_\_

通信地址: 深圳市南山区粤海街道海珠社区后海文心五路85号有线信息传输大厦22层2208c

邮 编: \_\_\_\_\_ 联系电话: 0755-23993877

组织机构代码证或有效证件号码: 91440300MA5DKL2D3P

委托代理人: 徐奋

通信地址: 深圳市南山区粤海街道海珠社区后海文心五路85号有线信息传输大厦22层2208c

邮 编: \_\_\_\_\_ 联系电话: 15914196993

组织机构代码证或有效证件号码: 440882199209131548

承租方(乙方): 友谊国际工程咨询有限公司

通信地址: 深圳市前海深港合作区梦海大道5033号前海卓越金融中心(一期)7号楼2807单位

邮 编: \_\_\_\_\_ 联系电话: 0731-88700000

组织机构代码证或有效证件号码: 91430000616804162R

委托代理人: \_\_\_\_\_

通信地址: \_\_\_\_\_

邮 编: \_\_\_\_\_ 联系电话: \_\_\_\_\_

组织机构代码证或有效证件号码: \_\_\_\_\_

依据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《深圳经济特区房屋租赁条例》及其实施细则、《深圳市人民代表大会常务委员会关于加强房屋租赁安全责任的决定》的规定,经甲、乙双方协商一致,订立本合同。

**第一条** 甲方将位于深圳市南山区桂湾片区二单元前海卓越金融中心(一期)7号楼2807A、2808的房屋(以下简称租赁房屋)出租给乙方使用。

租赁房屋建筑面积共计351.06m<sup>2</sup>平方米。产权人或合法使用人为玉山银行(中国)有限公司;房地产权利证书或者证明其产权(使用权)的其他有效证件名称及号码:粤(2017)深圳不动产权第0093960、0093951。

**第二条** 租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米每月人民币/\_\_\_元（大写：\_\_\_/元）  
计算，月租金总额为人民币 72955.00元（大写：柒万贰仟玖佰伍拾伍元整）。

**第三条** 乙方应于2019年10月20日前交付首期租金，金额为人民币  
72955.00元（大写：柒万贰仟玖佰伍拾伍元整）。

**第四条** 乙方应于：

- 每月 25 日前；  
 每季度第 / 个月 / 日前；  
 每半年第 / 个月 / 日前；  
 每年第 / 个月 / 日前；

向甲方交付租金；甲方收取租金时，应向乙方开具税务发票。

（上述四种方式双方应共同选择一项，并在所选项□内打“√”）

**第五条** 乙方租用租赁房屋的期限自2019年11月01日起至2025年03月31日止。前款约定之期限不得超过批准的土地使用年限，且不得超过 20 年，超出部分无效。

**第六条** 租赁房屋用途： 办公 。

未经甲方书面同意乙方不得将租赁房屋用于其他用途。

**第七条** 甲方应于 2019年10月20日前将租赁房屋交付乙方使用，并办理有关移交手续。  
。甲方迟于前款时间交付租赁房屋，乙方可要求将本合同有效期顺延，双方应书面签字确认并报本合同登记（备案）机关备案。

**第八条** 交付租赁房屋时，双方应就租赁房屋及其附属设施的当时状况、附属财产等有关情况进行确认，并在附页中补充列明。

**第九条** 甲方交付租赁房屋时，可向乙方收取叁个月（不超过三个月）租金数额的租赁保证金，即人民币218865.00元（大写：贰拾壹万捌仟捌佰陆拾伍元整）。

甲方收取租赁保证金，应向乙方开具收

甲方向乙方返还租赁保证金的条件：

- 1、 租赁期满 \_\_\_\_\_
- 2、 未拖欠租赁期间相关费用 \_\_\_\_\_
- 3、 未损坏房屋结构及装修（正常损耗除外） \_\_\_\_\_

只满足条件之一。

全部满足。

要求乙方恢复原状。

向乙方收取恢复工程实际发生的费用。

(上述三款双方应共同选择一项,并在所选项口内打“√”)

#### **第十五条**

租赁期间,乙方可将租赁房屋全部或部分转租予他人,并到房屋租赁主管 机关办理登记(备案)手续。但转租期限不得超过本合同约定之租赁期限;

租赁期间,经甲方书面同意,乙方可凭该同意转租的书面证明到房屋租赁 主管机关办理登记(备案)手续。但转租期限不得超过本合同约定之租赁期限。

租赁期间,乙方不得将租赁房屋全部或部分转租予他人。

(上述三款双方应共同选择一项,并在所选项口内打“√”)

#### **第十六条** 本合同有效期内,甲方需转让租赁房屋的部分或全部产权的,应

在转让前一个月书面通知乙方。乙方应在收到甲方书面通知后\_\_\_\_/\_\_\_\_个工作日内给予甲方回复,乙方在同等条件下有优先购买权。

租赁房屋转让他人的,甲方有责任在签订转让合同时告知受让人继续履行本 合同。

#### **第十七条** 本合同有效期内,发生下列情形之一的,允许解除或变更本合同:

(一)发生不可抗力,使本合同无法履行;

(二)政府征用、收回或拆除租赁房屋;

(三)甲、乙双方协商一致。

#### **第十八条** 出现下列情形之一时,甲方可就因此造成的损失,

1、要求乙方恢复房屋原状;

2、向乙方请求损害赔偿;

3、不予退还租赁保证金;

4、要求乙方支付违约金人民币\_\_\_\_/\_\_\_\_元(大写:\_\_\_\_/\_\_\_\_元)。

(上述四种方式由双方协商选取,但第 3、4 项不能同时选取;在相应口内打“√”):

(一)乙方拖欠租金达 柒 天( / 个月)以上;

(二)乙方拖欠可能导致甲方损失的各项费用达 捌仟 元整以上;

(三)乙方利用租赁房屋进行非法活动,损害公共利益或者他人利益的;

(四)乙方擅自改变租赁房屋结构或者用途的;



(五)乙方违反本合同第十四条规定,不承担维修责任或支付维修费用,致使房屋或设备严重损坏的;

(六)未经甲方书面同意及有关部门批准,乙方擅自将租赁房屋进行装修;

(七)乙方擅自将租赁房屋转租第三人的。

除追究乙方损害赔偿或违约责任外,甲方有权依据上述情形向乙方提出变更合同条款或解除合同,解除合同通知书一经合法送达,甲方有权申请单方解除合同登记(备案)。

**第十九条** 出现下列情形之一时,乙方可就因此造成的损失,

1、向甲方请求损害赔偿;

2、请求甲方双倍退还租赁保证金;

3、甲方支付违约金人民币                      元(大写:                      元)。

(上述三种方式由双方协商选取,但第2、3项不能同时选取;在相应口内打“√”):

(一)甲方延迟交付租赁房屋   柒   天(        /        个月)以上;

(二)甲方违反本合同第十一条约定,租赁房屋的安全性不符合相关法律、法规或规章的规定的;

(三)甲方违反本合同第十三条规定,不承担维修责任或支付维修费用的;

(四)未经乙方同意或有关部门批准,甲方将租赁房屋进行改建、扩建或装修的;

(五)甲方无正当理由,单方要求提前解除(终止)合同的。

除追究甲方损害赔偿或违约责任外,乙方还可依据上述情形向甲方提出变更合同条款或解除合同,解除合同通知书一经合法送达,乙方有权申请单方解

除合同登记（备案）。

**第二十条** 本合同终止后，乙方应于  当  日内迁离并返还租赁房屋，并保证租赁房屋及附属设施的完好（属正常损耗的除外），同时结清应当由乙方承担的各项费用并办理有关移交手续。

乙方逾期不迁离或不返还租赁房屋的，甲方有权依法规定或依合同约定收回租赁房屋，并就逾期部分向乙方收取相当于双倍租金的赔偿金。

**第二十一条** 本合同约定之租赁期间届满，乙方需继续租用租赁房屋的，应于租赁期届满之日前  贰  个月向甲方提出续租要求；在同等条件下，乙方对租赁房屋有优先承租权。

甲、乙双方就续租达成协议的，应重新订立合同，并到房屋租赁主管机关重新登记（备案）。

**第二十二条** 甲乙双方应当签订《深圳市房屋租赁安全管理责任书》。甲方提供的出租房屋应符合安全使用的标准和条件，不存在任何安全隐患。出租房屋的建筑、消防设备、燃气设施、电力设施、出入口和通道等应符合市政府规定的安全生产、消防、治安、环保、卫生等管理规定或标准。乙方应严格按照政府职能部门规定的安全、消防、治安、环保、卫生等管理规定或标准使用出租房屋，并有义务保证出租房屋在使用中不存在任何安全隐患。本合同约定的各项条款，甲乙双方均须自觉履行，如有一方违约，按合同约定承担相应违约责任。

**第二十三条** 甲、乙双方可就本合同未尽事宜在附页中另行约定；附页之内容作为本合同的一部分，经双方签章后与本合同具有同等效力。

甲、乙双方在租赁期间对本合同内容达成变更协议的，双方须在变更协议成立后十日内到房屋租赁主管机关登记（备案）。

**第二十四条** 甲、乙双方就本合同发生的纠纷，应通过协商解决；协商不成的，可提请房屋租赁主管机关调解；调解不成的，可向：

深圳仲裁委员会申请仲裁；

中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会申请仲裁；

租赁房屋所在地的人民法院提起诉讼。（以上纠纷解决方式由双方协商选择一种，并在相应口内打“√”）

**第二十五条** 甲乙双方约定以下通信地址为双方通知或文件的送达地址：

甲方送达地址：深圳市南山区滨海大道3369号有线信息传输大厦2207-08

乙方送达地址：深圳市前海深港合作区梦海大道5033号前海卓越金融中心（一期）7号楼2701B单位

如上述地址未约定的，以双方当事人签署合同的通信地址作为送达地址。送达地址未经书面变更通知，一直有效。一方给另一方的通知或文件按送达

地址邮寄视为送达。如按上述地址邮寄文件被邮政部门退回的，退回之日视为送达之日。

**第二十六条** 本合同自签订之时起生效。

甲、乙双方应自签订本合同之日起十日内到房屋租赁主管机关进行登记或备案。

**第二十七条** 本合同以中文文本为正本。

**第二十八条** 本合同一式叁份，甲方执贰份，乙方执壹份，合同登记机关执壹份，有关部门执壹份。

甲方(签章):

法定代表人:

联系电话:

银行帐号:

委托代理人(签章):



\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

乙方(签章):

法定代表人:

联系电话:

银行帐号:

委托代理人(签章):



\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

15.11.18



## 坪山分公司营业执照及办公场所租赁合同



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

# 深圳市房屋租赁 合同书

合同书

深圳市住房和建设局制  
二〇一九年十一月

## 房屋租赁合同

出租人（甲方）：深圳市坪山区城市建设投资有限公司

证件类型：居民身份证护照统一社会信用代码其他\_\_\_\_\_

证件号码：91440300699079014H

房屋信息编码卡号码：\_\_\_\_\_

通讯地址：深圳市坪山区马峦街道东纵路 147 号地税 9 楼

联系电话：0755-89366888

委托代理人/法定代表人：\_\_\_\_\_

证件类型：居民身份证护照统一社会信用代码其他\_\_\_\_\_

证件号码：\_\_\_\_\_

通讯地址：深圳市坪山区马峦街道东纵路 147 号地税 9 楼

联系电话：0755-89366888

承租人（乙方）：友谊国际工程咨询股份有限公司坪山分公司

证件类型：居民身份证护照统一社会信用代码其他\_\_\_\_\_

证件号码：91440300MA5HN7Y88L

通讯地址：深圳市坪山区坪山街道六联社区坪山大道 2009 号城投芯时代大厦 601

联系电话：18273888386

委托代理人/法定代表人：\_\_\_\_\_

证件类型：居民身份证护照统一社会信用代码其他\_\_\_\_\_

证件号码：\_\_\_\_\_

通讯地址：\_\_\_\_\_

联系电话：\_\_\_\_\_

根据《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国城市房地产管理法》《商品房屋租赁管理办法》《深圳市人民代表大会常务委员会关于加强房屋租赁安全责任的决定》《深圳市人民政府印发〈关于规范产业用房租赁市场稳定租赁价格若干措施（试行）〉的通知》等相关法律法规文件的规定，甲、乙双方在平等、自愿、公平以及诚实信用的基础上，就房屋租赁相关事宜协商一致，共同订立本合同。

## 第一条 租赁房屋基本情况

1.1 甲方出租给乙方的房屋坐落于深圳市坪山区城投芯时代大厦（工业区）/栋\_6\_层\_601\_号，租赁形式：整租/部分出租，房屋建筑面积：242.29平方米（其中套内建筑面积：  平方米，公摊面积：  平方米），房屋租赁用途：商业性办公，房屋编码：4403070090044900012000036。

### 1.2 房屋权属状况：

不动产权利人或合法使用人为深圳市坪山区城市建设投资有限公司，甲方持有：房屋所有权证或不动产权证书/房屋买卖合同/房屋租赁合同/其他房屋来源证明文件），房屋所有权证或不动产权证书编号：   /   ，房屋是/否）设定了抵押。

1.3 房屋装修情况：已装修（装修具体情况可由甲、乙双方在本合同中以附件补充列明）。

### 1.4 房屋内附属设施情况：

房屋内无任何设施设备，是空房。

房屋内安装有设施设备，详见附件2《房屋交付确认书》。

## 第二条 租赁期限

2.1 乙方租赁房屋的期限自2023年3月1日至2028年2月29日止，共计5年  个月（不得超过法律、法规规定的最长期限，单个产业用租赁合同期限原则上不得少于1年）。

### 2.2 免租期：

乙方享有2 月/日的免租期（含在租期内），具体时间为2023年3月1日至2023年4月30日。在该期间，乙方无需向甲方支付租金，但需承担除租金外的水、电、燃气、物业管理费等所有费用。免租期满，不论乙方是否使用租赁房屋，均应当按照合同约定支付租金。

乙方不享有免租期，自甲方交付房屋之日起开始计算租金、管理费及其他各项费用。

## 第三条 租金

3.1 租赁房屋按套内建筑面积/建筑面积计算租金，月租金总额为人民币14,537.4元（大写：壹万肆仟伍佰叁拾柒元肆角）。

3.2 租金支付时间：租金按月支付，乙方应当于每月5日前向甲方支付租金。甲方在收取乙方租金时，应当向乙方开具收款凭证。

3.3 租金支付方式：乙方应当在约定的支付租金日期前以现金支付/银行转账/其他  方式将租金交付于甲方。

以转账方式支付时，乙方应当将租金付至甲方指定的如下帐户：

户 名：深圳市坪山区城市建设投资有限公司

开户行：中国银行深圳竹子林支行

账 号：777073003365

向租赁房屋所在地人民法院起诉。

15.2 合同有关争议解决的条款独立存在，合同的变更、解除、终止、无效或者被撤销均不影响其效力。

#### 第十六条 合同的变更

非经双方协商一致，任何一方不得单方变更本合同约定内容。双方可就本合同的变更另行签订补充协议，补充协议与本合同具有同等法律效力。

#### 第十七条 合同签署、登记备案

17.1 本合同自双方签署之日起生效，一式陆份，甲方执叁份，乙方执贰份，房屋租赁管理部门执壹份，具有同等法律效力。

17.2 本合同附件为本合同的有效组成部分，与本合同具有同等法律效力。

17.3 本合同签署后 10 日内，双方当事人应当及时到房屋租赁管理主管部门办理房屋租赁登记备案手续（详见《房屋租赁登记备案须知》）。

附件：1. 补充条款

2. 房屋交付确认书

深圳市房屋租赁安全管理责任书

(以下无正文)

甲方(盖章):

法定代表人或委托代理人(签章):

签订日期: 2023 年 2 月 日

乙方(盖章):

法定代表人或委托代理人(签章):

签订日期: 2023 年 2 月 日

粤 (2021) 深圳市 不动产权第 0159590 号

附 记

权利人	深圳市坪山区城市建设投资有限公司(91440300619079014E)
共有情况	单独所有
坐落	坪山区坪山街道城芯时代大厦601
不动产单元号	40307203006GB00014F00010034
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用途	商业性办公用地/商业性办公
面积	建筑面积: 242.29平方米
使用期限	40年, 从2014年6月20日至2054年6月19日止
权利其他状况	1. 宗地号: G11340-8018, 宗地面积: 5001.43平方米 2. 套内建筑面积: 162.09平方米 3. 竣工日期: 2019年1月3日 4. 登记价人民币5286645元 5. 共有情况: 无

该证由原粤(2019)深圳市不动产权第0156821号变更而来。  
 原证记载: 市场商品房, 取得方式: 购买, 买卖合同签订日期: 2018-10-25。本宗地项目建成后, 商业性办公限售对象, 允许全部分割转让, 相关租售对象标准等要求以权利人与深圳市坪山新区有关部门签订《深圳市坪山新区中小企业总部基地用地建设和使用监管协议书》的约定为准。  
 说明: 本不动产上的其他权利事项, 以不动产登记簿记载为准。

仅限于办理出租备案使用



粤 (2021) 深圳市 不动产权第 0159589 号

附 记

权利人	深圳市坪山区城市建设投资有限公司(91440300619079014E)
共有情况	单独所有
坐落	坪山区坪山街道城芯时代大厦602
不动产单元号	40307203006GB00014F00010035
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用途	商业性办公用地/商业性办公
面积	建筑面积: 122.25平方米
使用期限	40年, 从2014年6月20日至2054年6月19日止
权利其他状况	1. 宗地号: G11340-8018, 宗地面积: 5001.43平方米 2. 套内建筑面积: 81.78平方米 3. 竣工日期: 2019年1月3日 4. 登记价人民币2563741元 5. 共有情况: 无

该证由原粤(2019)深圳市不动产权第0156811号变更而来。  
 原证记载: 市场商品房, 取得方式: 购买, 买卖合同签订日期: 2018-10-25。本宗地项目建成后, 商业性办公限售对象, 允许全部分割转让, 相关租售对象标准等要求以权利人与深圳市坪山新区有关部门签订《深圳市坪山新区中小企业总部基地用地建设和使用监管协议书》的约定为准。  
 说明: 本不动产上的其他权利事项, 以不动产登记簿记载为准。

仅限于办理出租备案使用



## (4) 企业综合实力情况

### (1) 公司简介

#### 1. 公司发展历程

友谊国际工程咨询股份有限公司成立于 1997 年，注册资本 11426.5984 万元，注册地湖南省长沙市友谊咨询大厦(建筑面积约 5 万平方米)，主营工程咨询、项目前期策划、工程设计、招标代理、造价咨询、工程监理、项目管理、工程代建、土地规划、BIM 咨询、PPP 咨询、全过程工程咨询、集成管理信息系统的研发和应用等，具备工程监理综合资质及工程设计、造价咨询等多项甲级资质，各类注册资质资格和高级职称人才 1500 余人。

公司按照“立足湖南、重点北京和粤港澳、辐射全国、放眼海外”的战略布局，先后设立了长沙总部、大湾区总部和北京总部，业务拓展至湖南、北京、广东、广西、湖北、江西、四川、重庆、海南等国家重要经济区域，并伴随国家“一带一路”倡议走向非洲、东南亚等地区。顺利中标雄安 1 号工程雄安商务服务中心、黄花国际机场、磁悬浮列车建设项目、深圳国际交流中心、深圳观澜文化小镇、湘江大桥等大型国省重点工程，并持续为万科、华润、保利、金茂、北辰等知名房企提供咨询服务，先后荣获国家优质工程奖、鲁班奖、中国建筑工程装饰奖、雄安集团优秀造价咨询机构奖&特别贡献奖、深圳市全过程工程咨询优秀企业等荣誉，以专业智慧服务助力国家高质量发展。



## 2. 业务布局



公司按照“立足湖南、重点北京和粤港澳、辐射全国、放眼海外”的战略布局，先后设立了长沙总部、大湾区总部和北京总部，业务拓展至湖南、北京、广东、广西、湖北、江西、四川、重庆、海南等国家重要经济区域，并伴随国家“一带一路”倡议走向非洲、东南亚等地区。顺利中标雄安 1 号工程雄安商务服务中心、黄花国际机场、磁悬浮列车建设项目、深圳国际交流中心、深圳观澜文化小镇、湘江大桥等大型国省重点工程，并持续为万科、华润、保利、金茂、北辰等知名房企提供咨询服务，先后荣获国家优质工程奖、鲁班奖、中国建筑工程装饰奖、雄安集团优秀造价咨询机构奖&特别贡献奖、深圳市全过程工程咨询优秀企业等荣誉，以专业智慧服务助力国家高质量发展。

### 3. 业务体系



#### ※工程监理服务

公司深耕工程监理行业多年，始终秉承“做一个项目，树一座丰碑”的质量文化理念，严格遵循执业标准化、质量安全管理标准化、监理资料标准化，不断推进技术创新、管理创新和服务创新，广泛融入实测实量二维码、BIM、远程监控、无人机等智慧工地创新技术应用，加快实现“互联网+”和工程监理有机融合，为客户提供涵盖房屋建筑、市政工程、轨道交通、公共建筑、园林绿化等诸多领域的优质而追求极致价值的监理服务，服务项目先后荣获“国家优质工程奖”“中国建筑工程装饰奖”“全国市政金杯示范工程奖”“全国建设工程安全生产标准化工地”“湖南省建设工程芙蓉奖”“湖南省优质工程”等荣誉。

**长沙黄花国际机场 T3 航站楼：**国家“十四五”规划交通强国建设工程、湖南省“一号工程”、湖南省投资最大的单体公共建筑工程，总投资 79.4 亿元。公司坚守项目“对标国际”之初心，全方位开展技术、管理、质量、安全等创新应用，全面打造展示“三高四新”现代化新湖南的精致名片。

**长益复线湘江大桥：**2021 年湖南省重点工程、长沙市十大基础设施项目，总投资 37.93 亿元，全长 5.475 公里。公司大力推进现场各专业融合协作，依托数字化监理平台

实现 100%全过程覆盖，全面打造专业监管、数智监管品牌形象。

**爱尔眼科全球总部大厦：**集下沉式集散广场、屋顶花园、空中休闲平台于一体的双塔式商业楼宇，总建筑面积 15.4 万 m<sup>2</sup>。公司积极打造“创鲁”小组，精益求精以高素质引领高品质，并协助公司造价团队帮助核减结算金额 6000 万元。

### ※造价咨询服务

公司工程造价咨询服务起步于 2002 年，历经 20 余年稳步发展，位居国内行业前列。目前，公司造价部下设综合管理、质量管理、建筑安装、市政轨道等配套齐全的专业部门，凝聚了一批懂技术、精执业、晓财税、善管理的复合型专业人才团队近 500 人，其中注册造价工程师 100 余人，高级职称人员近百人。

凭借规范的执业流程、统一的执业标准、独立的三级复核和大数据等科技手段，公司造价咨询业务形成房屋建筑、市政公用、轨道、水利、交通等多个领域经典案例，服务的深圳翰林华庭项目荣获“深圳市 2022 优秀工程造价成果奖”，京津冀城市建设典型项目——金隅数字供应链产业园、通州经开区棚户区改造，深圳市国际化大型会议综合体——深圳国际交流中心，中南地区品质都市生活区——北辰三角洲、梅溪湖片区等均以优质服务赢得高度赞誉。

**雄安新区 1 号工程：**项目总建筑面积 90 万 m<sup>2</sup>，总投资 89.75 亿元，含办公、商业、酒店、会展中心等多种业态；公司作为湖南省唯一入围雄安造价机构库企业，服务 3 年来，获评“是一支经过检验的、能打硬仗的团队”，荣获“雄安集团优秀造价咨询机构奖&特别贡献奖”。

**湘江财富金融中心：**中南地区超高层顶级 CBD 建筑，项目总建筑面积 36 万 m<sup>2</sup>，总投资 33 亿元；公司发挥“造价+税务”跨专业联动和经验优势，为业主节约投资近 1.5 亿元。

**成都太古里大慈寺项目：**西南地区标志性高档商业区，项目集高档商业和写字楼于一体，体量大，时间紧；公司贯彻全过程管理的审计思路，为业主节约投资近 6000 万元。

### ※全过程工程咨询服务

公司积极响应 2017 年以来国家培育推广全过程工程咨询的政策导向，作为湖南省首批全过程工程咨询试点单位深度参与了全省试点工作推进的全过程，并通过并购重组、组织变革成为湖南省率先完成全过程工程咨询业务转型的龙头企业之一。2021-2022 年

公司实现全过程工程咨询项目中标数量全国第二、湖南第一，服务覆盖全国多个省市的房屋建筑、工业建筑、市政公用、精装修专项等领域，形成独具特色的执业标准和服务模式。

作为湖南省全过程工程咨询发展战略联盟首任理事长单位，公司在湖南省住建厅、科技厅等部门立项支持下，深度研发了全国首个省级全过程工程咨询共享云平台并投入试运行，功能达到国内一流水平的平台 2.0 版于 2023 年 4 月上线，通过 BIM、GIS、大数据、智慧工地等先进技术应用，为工程建设项目管理提供全过程、全方位、全生命周期的数据支撑与可视化管理，科技助力项目建设和行业高质量发展，努力实现工程咨询主业和科技创新型业务相互促进发展的新路径。

**长沙 5G 智能终端产业园：**湖南省“三高四新”战略重大产业支撑项目，总建筑面积 54.6 万 m<sup>2</sup>，总投资 52 亿元；公司高质量助力项目建设不断刷新“长沙速度”“湖南速度”，荣获“湖南省质量管理、安全标准化生产年度优良工地”。

**深圳观澜文化小镇：**深圳对外文化艺术交流、艺术博览的全新平台，总建筑面积 5 万 m<sup>2</sup>，总投资 4.23 亿元；公司提供“无废工地”“零碳工地”“智慧工地”等多类型咨询方案和高端 BIM 咨询服务，智慧助力数字龙华建设。

#### 4. “质量双 100%”管理模式

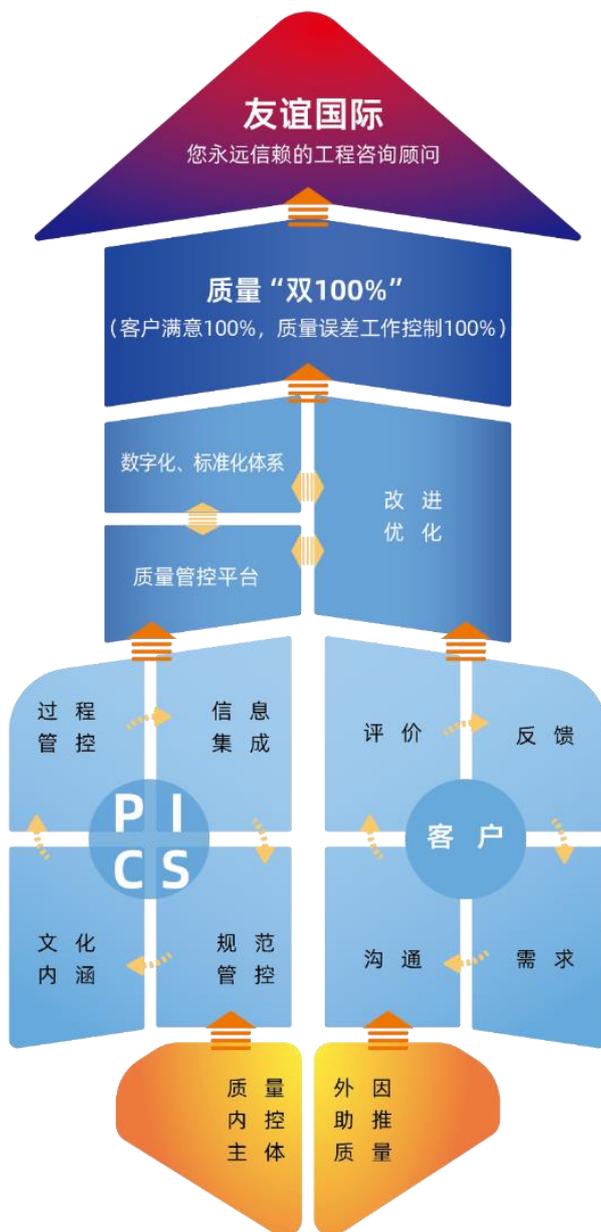
公司历经 20 余年摸索实践，逐步形成“质量双 100%”质量管理模式，以“质量内控主体”和“外因助推力量”质量管理两大发动机为驱动，内部通过执行“过程管控”“信息集成”“文化内涵”“规范管控”的 PICS 质量管理闭环机制，外部通过落实“评价”“反馈”“沟通”“需求”的客户动力质量管理机制，形成质量管控平台、数字化标准化体系和改进优化三向融合联动提升，达到客户满意 100%、质量误差工作控制 100%的“质量双 100%”目标，真正诠释“友谊国际——您永远信赖的工程咨询顾问”这一愿景。

基于“质量双 100%”质量管理模式，友谊国际大力构建“五化一平台”全过程工程咨询管理体系，即通过推进管理制度标准化、管理体系信息化、管理技术智能化、管理手段精细化、管理服务集成化和打造湖南省全过程工程咨询共享云平台，努力打造全过程工程咨询服务示范。

友谊国际“质量双 100%”质量管理模式广泛应用于民用建筑、市政公用、精装修专项工程等多个领域，有效提升项目质量和工作效率：在中石化湖南总部项目中，通过全过程质量跟踪，以数据赋能项目全生命周期管理，实现单方建安成本较业主同类项目降

52 元/m<sup>2</sup>，提升项目利润近 1000 万元；在长房金阳府项目中，通过融合造价咨询与项目监理相关技术，从前端开始提升项目品质，荣获“2020 年全国建设工程项目施工安全生产标准化工地”。

公司连续荣获第六届、第七届湖南省省长质量奖提名奖。



## 5. 资质资格

### 资质资格



## 6. 奖项荣誉

### 奖项荣誉

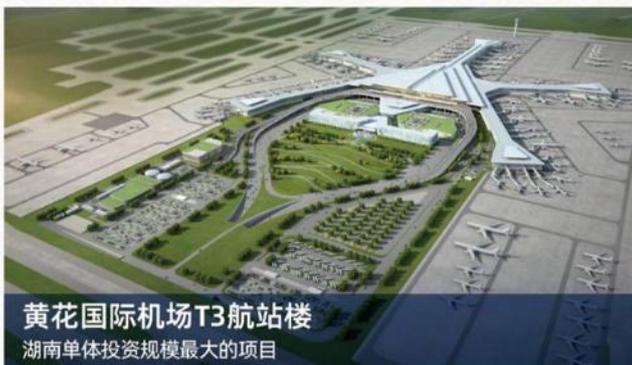






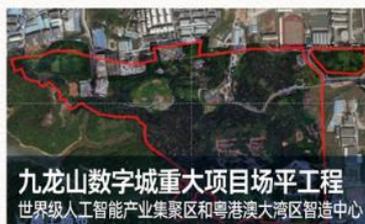
## 7. 经典项目

### 经典项目





**佛山顺德智慧物流产业园**  
佛山单体开发规模最大的物流产业园



**九龙山数字城重大项目场平工程**  
世界级人工智能产业集聚区和粤港澳大湾区智造中心



**深圳观澜文化小镇**  
客家建筑精神传承与创新标杆项目



**珠海法拉帝亚太中心**  
珠海十三五规划重点项目



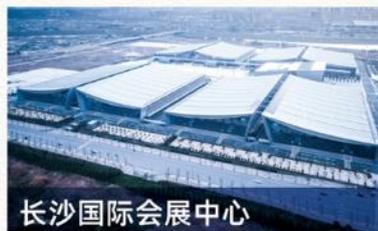
**深圳市龙华区润泽学校**  
龙华区第一所特殊教育学校



**通州经开区棚户区改造**  
北京城市副中心建设项目



**金隅数字供应链产业园**  
北京市“三个一百”重点工程项目

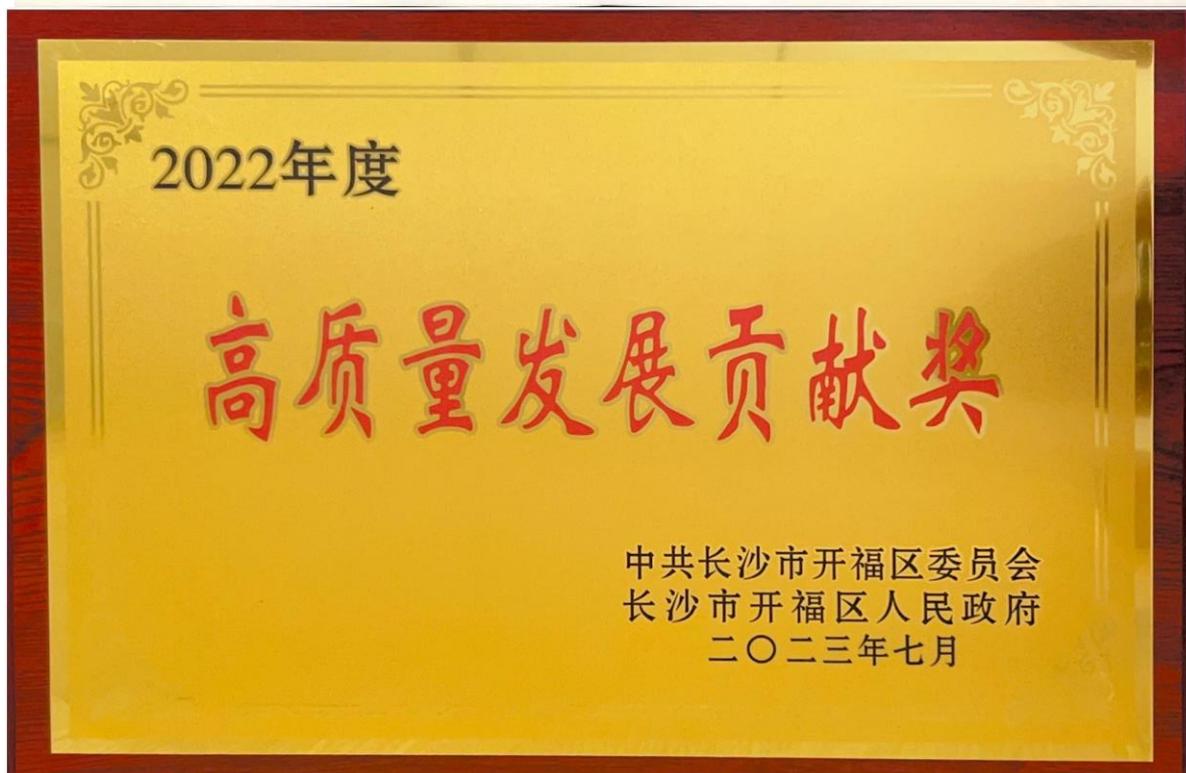


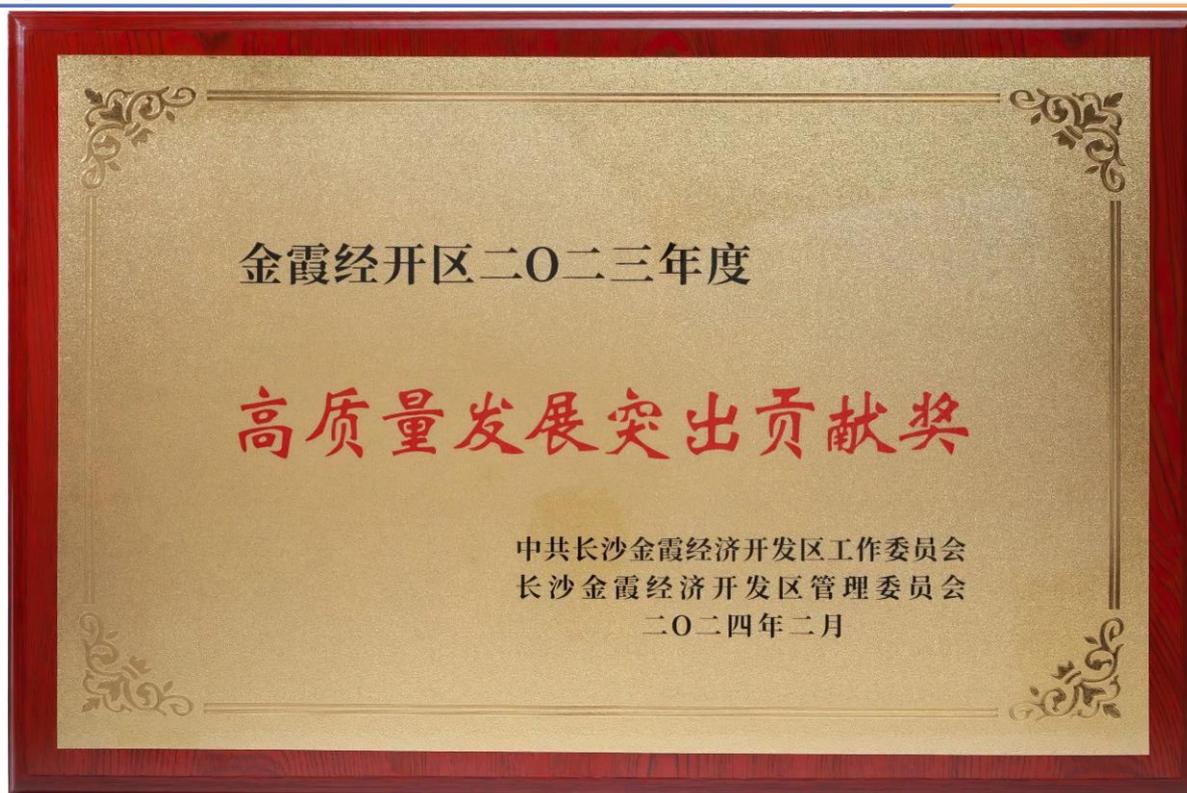
## 8. 合作客户



9. 综合实力证明：行业综合实力百强荣誉证书







## (2) 企业规模

### 1. 注册资金：营业执照

注册资金：11426.5984 万元



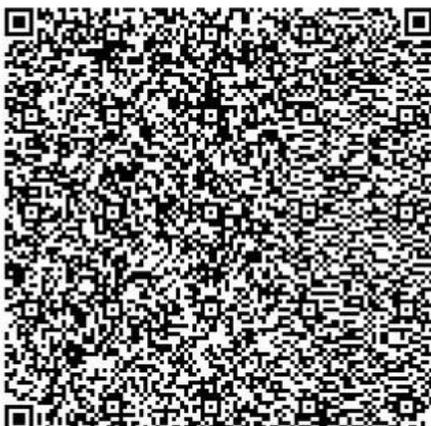
国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

### 3. 企业人员数量（企业职工缴纳社保花名册）

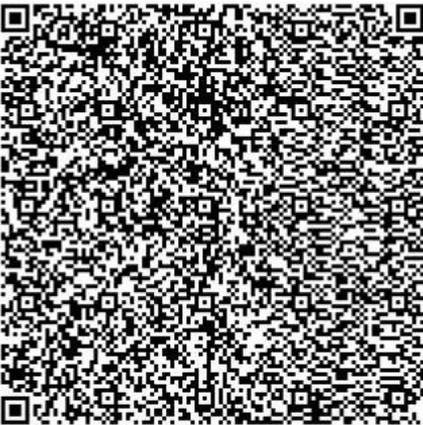
#### 单位参保人员花名册（单位参保证明附件）

单位编号	43110000000011004718		单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司		
			分支单位			
制表日期	2024-11-12 10:25		有效期至	2025-02-12 10:25		
			1. 本证明系参保对象自主打印，使用者须通过以下2种途径验证真实性： （1）登陆单位网厅公共服务平台 （2）下载安装“智慧人社”APP，使用参保证明验证功能扫描本证明的二维码 2. 本证明的在线验证码的有效期为3个月 3. 本证明涉及参保对象的权益信息，请妥善保管，依法使用 4. 对权益记录有争议的，请咨询争议期间参保缴费经办机构			
			用途		备案	
身份证号码	姓名	性别	当前参保状态	本单位参保时间	参保险种	
433024197405200218	潘传军	男	正常参保	202109	企业职工基本养老保险	
				201911	失业保险	
					工伤保险	
43018119850329227X	沈夏雄	男	正常参保	200906	企业职工基本养老保险	
				200907	失业保险	
					工伤保险	
431103199012016912	阳旭光	男	正常参保	202308	企业职工基本养老保险	
					失业保险	
					工伤保险	
43028119930302924X	程尚	女	正常参保	201711	企业职工基本养老保险	
				201708	失业保险	
					工伤保险	
210212198609190521	孙畅	女	正常参保	202404	企业职工基本养老保险	
					失业保险	

430521197009220730	肖少华	男	正常参保	202104	失业保险
					工伤保险
430321199712284910	颜哲	男	正常参保	202402	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
430903198701054226	聂卉	女	正常参保	201409	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
430122198711192812	周佳	男	正常参保	202302	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
433130197810102518	杨波	男	正常参保	201105	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
430821197511200010	谢劲松	男	正常参保	202310	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
430121199812013666	张慧敏	女	正常参保	202111	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
本次打印人数 900					



### 单位参保人员花名册（单位参保证明附件）

单位编号	43110000000011004718		单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司		
			分支单位			
制表日期	2024-11-12 10:27		有效期至	2025-02-12 10:27		
			1. 本证明系参保对象自主打印，使用者须通过以下2种途径验证真实性： （1）登陆单位网厅公共服务平台 （2）下载安装“智慧人社”APP，使用参保证明验证功能扫描本证明的二维码 2. 本证明的在线验证码的有效期为3个月 3. 本证明涉及参保对象的权益信息，请妥善保管，依法使用 4. 对权益记录有争议的，请咨询争议期间参保缴费经办机构			
			用途		备案	
身份证号码	姓名	性别	当前参保状态	本单位参保时间	参保险种	
432501196805010031	李新宁	男	正常参保	202406	企业职工基本养老保险	
					失业保险	
					工伤保险	
432501199511287039	赵伟	男	正常参保	202307	企业职工基本养老保险	
					失业保险	
					工伤保险	
430111198905241716	毛智勇	男	正常参保	202109	企业职工基本养老保险	
					失业保险	
					工伤保险	
430521198512275012	龙兵	男	正常参保	202110	企业职工基本养老保险	
					失业保险	
					工伤保险	
43232519701009167X	陈明强	男	正常参保	202108	企业职工基本养老保险	
					失业保险	

430723200302180027	段诗雅	女	正常参保	202406	工伤保险
430525199406163527	罗玲玲	女	正常参保	202403	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
342524197211160013	李波	男	正常参保	202404	企业职工基本养老保险
					失业保险
					工伤保险
本次打印人数 193					



#### 4. 公司的人力资源构成占比情况

公司拥有一批高素质的从事工程咨询、招标、工程造价、代建、监理服务的复合型人才，专业配套齐全、年龄组合合理，综合实力雄厚，公司拥有一个由多名资深专家、顾问组成的质量管理部，随时提供专业技术咨询服务。

公司致力于培养多专业、高素质且人员稳定的执业队伍，提倡以人为本，善待员工的管理机制，将员工视为公司最为宝贵的人力资源和财富，给员工提供无限发展空间和发挥专长的操作平台。

##### 学历构成状况：

全体员工均具有相关专业教育经历，其中博士 24 人、硕士 102 人，大学本科学历人员 503 人，大专学历人员 388 人，其他 39 人。



##### 人员职称构成情况：

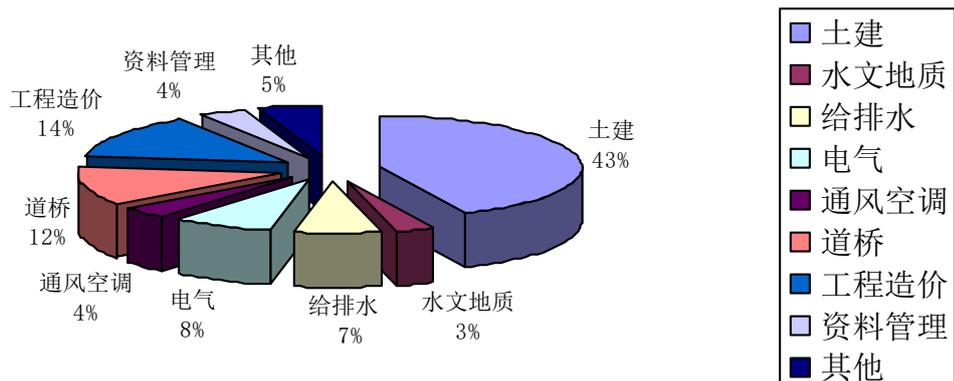
公司拥有高级技术职称人员 130 人，占总人数的 11%；中级职称人员 512 人，占总人数的 44%，初级职称人员 180 人，占总人数的 15%。



### 专业构成情况：

公司拥有建筑、结构、水文地质、设备安装、工程测量、给排水、电气、通风空调、园林绿化、道路、桥梁、工程管理等各类专业人员，专业配套齐全，完全能满足各类工程项目管理的需求。

专业构成情况



### 执业资格情况：

国家注册监理工程师 256 人，国家注册造价工程师 84 人，注册结构工程师 5 人，注册建筑师 3 人，注册咨询工程师 12 人，BIM 咨询工程师 3 人，一级建造师 155 人，测量测绘师 3 人、招标师 4 人、公路试验检测师 2 人，注册会计师 2 人。



## 5. 注册人员数量

### ①注册监理工程师

首页 > 人员数据

筛选 收起筛选

人员类别: 注册监理工程师 姓名: 请输入人员姓名 身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号 注册单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司 电子证号: 目前仅支持一级建筑师 查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	任磊	430122*****38	注册监理工程师	43012546
2	罗志祥	430502*****31	注册监理工程师	43009930
3	周晓雄	431222*****12	注册监理工程师	43010215
4	欧阳礼国	430202*****36	注册监理工程师	43010440
5	陈智文	430121*****11	注册监理工程师	43009493
6	刘幸耘	430225*****25	注册监理工程师	43012493
7	符桂林	430922*****15	注册监理工程师	43008748
8	肖锋	432501*****12	注册监理工程师	43011252
9	刘孟轩	430422*****17	注册监理工程师	43010207

首页 > 人员数据

筛选 收起筛选

人员类别: 注册监理工程师 姓名: 请输入人员姓名 身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号 注册单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司 电子证号: 目前仅支持一级建筑师 查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
256	张翼	421202*****37	注册监理工程师	43016024
257	陈钢	430122*****33	注册监理工程师	43016183
258	刘洋	211224*****19	注册监理工程师	43016248
259	黄志军	430522*****94	注册监理工程师	43016294

共259条

< 1 ... 13 14 15 16 17 18 > 前往 18 页

## ②注册建筑师

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

**全国建筑市场监管公共服务平台**

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如人员姓名、证件号码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 收起筛选

筛选 重置条件

人员类别: 注册建筑师 姓名: 请输入人员姓名 身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号 注册单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司 电子证号: 目前仅支持一级建筑师 查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	李慧	430521*****21	一级注册建筑师	4300033-013
2	程强	430221*****58	一级注册建筑师	4300033-003
3	李波	342524*****13	一级注册建筑师	4300033-015

### ③ 勘察设计注册工程师



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

**全国建筑市场监管公共服务平台**



[建设工程企业](#) | [从业人员](#) | [建设项目](#) | [诚信记录](#)

请输入关键词，例如人员姓名、证件号码 搜索

[首页](#) | [监管动态](#) | [数据服务](#) | [信用建设](#) | [建筑工人](#) | [政策法规](#) | [电子证照](#) | [问题解答](#) | [网站动态](#)

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选 <span style="float: right;">重置条件</span>					
人员类别:	勘察设计注册工程师	姓名:	请输入人员姓名	身份证号:	请输入身份证号
注册号:	请输入注册号	注册单位:	友谊国际工程咨询股份有限公司	电子证号:	目前仅支持一级建筑师
<span style="background-color: #d9534f; color: white; padding: 5px 10px;">查询</span>					
序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	
1	朱雅红	330104*****43	注册公用设备工程师(给水排水)	4300033-CS007	
2	马子婴	440104*****28	一级注册结构工程师	4300033-S011	
3	李华辉	432928*****17	注册公用设备工程师(暖通空调)	4300033-CN004	
4	孟凡珍	370728*****6X	注册电气工程师(供配电)	4300033-DG004	
5	李向华	430521*****08	注册电气工程师(供配电)	4300033-DG003	
6	黄硕	430722*****12	注册公用设备工程师(给水排水)	4300033-CS008	
7	王嘉东	350781*****16	一级注册结构工程师	4300033-S014	
8	刘明峰	430921*****73	一级注册结构工程师	4300033-S015	

## ④注册建造师

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

### 全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录

搜索

首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选 <span style="float: right;">重置条件</span>				
人员类别:	<input type="text" value="注册建造师"/>	姓名:	<input type="text" value="请输入人员姓名"/>	身份证号:
注册号:	<input type="text" value="请输入注册号"/>	注册单位:	友谊国际工程咨询股份有限公司	电子证号:
				<input type="text" value="目前仅支持一级建造师"/>
				<span style="background-color: #c00000; color: white; padding: 5px 10px; border-radius: 3px;">查询</span>
序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	任磊	430122*****38	一级注册建造师	湘1432023202402228
2	罗志祥	430502*****31	二级注册建造师	湘243141543913
3	曾婷	430626*****67	二级注册建造师	湘243131430622
4	欧阳礼国	430202*****36	二级注册建造师	湘243050909548
5	陈智文	430121*****11	二级注册建造师	湘243002069083
6	秦勇超	420621*****19	二级注册建造师	湘243002181339
7	符桂林	430922*****15	二级注册建造师	湘243161751443
8	刘晓靖	430503*****12	二级注册建造师	湘243131324512
9	肖锋	432501*****12	二级注册建造师	湘243002175649

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

### 全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录

搜索

首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选 <span style="float: right;">重置条件</span>				
人员类别:	<input type="text" value="注册建造师"/>	姓名:	<input type="text" value="请输入人员姓名"/>	身份证号:
注册号:	<input type="text" value="请输入注册号"/>	注册单位:	友谊国际工程咨询股份有限公司	电子证号:
				<input type="text" value="目前仅支持一级建造师"/>
				<span style="background-color: #c00000; color: white; padding: 5px 10px; border-radius: 3px;">查询</span>
序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
151	黄凯	430105*****12	二级注册建造师	湘243002405560
152	聂子斌	211421*****11	一级注册建造师	湘1112020202107707
153	王建伟	130629*****15	一级注册建造师	湘1432023202404153
154	李一楠	230224*****11	一级注册建造师	湘1432023202404162
155	郭顺	130632*****3X	一级注册建造师	湘1432023202404163

共155条

<
1
...
6
7
8
9
10
11
>
前往  页

## ⑤注册造价师



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

**全国建筑市场监管公共服务平台**



建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如人员姓名、证件号码 搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选 <span style="float: right;">重置条件</span>				
人员类别:	<input type="text" value="注册造价工程师"/>	姓名:	<input type="text" value="请输入人员姓名"/>	身份证号:
注册号:	<input type="text" value="请输入注册号"/>	注册单位:	<input type="text" value="友谊国际工程咨询股份有限公司"/>	电子证号:
				<input type="button" value="查询"/>
序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	李翱	130682*****38	一级注册造价工程师	B11224300010206
2	任磊	430122*****38	一级注册造价工程师	A11204300001035
3	秦勇超	420621*****19	一级注册造价工程师	A11214300002902
4	王麟	421023*****34	一级注册造价工程师	B11194300009802
5	湛勇	430903*****36	一级注册造价工程师	B11194300009803
6	谢彩霞	430124*****6X	一级注册造价工程师	B11184300007121
7	曹再南	430903*****44	一级注册造价工程师	B14204300001021
8	陈琴	430122*****67	一级注册造价工程师	B11234300010567
9	黎金兰	445381*****23	一级注册造价工程师	B11224300007671



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

## 全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如人员姓名、证件号码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别:  姓名:  身份证号:   
 注册号:  注册单位:  电子证号:

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
76	谈佳	430623*****20	一级注册造价工程师	B14234300010696
77	刘广	430111*****37	一级注册造价工程师	B11234300010969
78	吴瑞云	430923*****33	一级注册造价工程师	B11234300011009
79	曾江波	430281*****61	一级注册造价工程师	B11234300011052
80	寻孝佳	430181*****59	一级注册造价工程师	B11244300012720
81	龙勤	433101*****69	一级注册造价工程师	B11244300013605
82	孙运玲	430726*****02	一级注册造价工程师	B11244300014187
83	蔡彬	430105*****25	一级注册造价工程师	B11244300014228
84	龙攀	430521*****09	一级注册造价工程师	B11244300014284

共84条

前往  页

相关网站导航

各省级一体化平台

网站访问数量

## 6. 经营场所简介

我公司位于长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦，办公场所为自建，共 30 层，其中地下三层，地上二十七层。项目定位于 5A 甲级写字楼，总建筑面积约 4.5 万平方米。办公场所近 1.5 万平方米，能满足 1000 余人常驻办公的需要，拥有容纳 300 余人开会的会议室、配有洽谈室等，办公环境优美、商务配套功能完善，满足办公商务多方位需求。



经营场所地理位置如下地图中红色气球 A 所示地点：长沙市开福区兴联路 339 号

办公场所外景图片 1

友谊咨询大厦(公司自有)





会议室



办公场所内景图



员工就餐区

(3) 科技创新能力

1. 高新技术企业证书





## 2. 实用新型专利及软件著作权登记证书

序号	技术优势	颁发单位	颁发时间
技术服务特长（专利）			
1	一种基于 BIM 的土木工程设计管理装置	国家知识产权局	2019 年
2	一种有效的建筑安全监测系统	国家知识产权局	2018 年
3	一种用于隧道的监测预警装置	国家知识产权局	2019 年
4	实用新型专利证书—基于 BIM 技术的快速调平型全站仪	国家知识产权局	2020 年
5	实用新型专利证书—工程建设监理用钢筋保护层厚度检测装置	国家知识产权局	2020 年
6	实用新型专利证书—基于物联网的新型混凝土强度检测装置	国家知识产权局	2020 年
7	一种钢结构安装工程检测装置	国家知识产权局	2020 年
8	一种工程项目的安全施工评估系统及其评估方法	国家知识产权局	2020 年
技术服务特长（软件著作权）			
1	混凝土数据库软件 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2015 年
2	业务管理系统 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2016 年
3	工程造价项目管理系统 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2016 年
4	集团管理平台 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2015 年
5	房地产智能评估系统 V2.0	中华人民共和国国家版权局	2016 年
6	房地产信息系统	中华人民共和国国家版权局	2016 年
7	工程造价资源库系统软件 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2017 年
8	工程造价预算管理系统 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2017 年
9	建筑工程安全监控系统 V1.0	中华人民共和国国家版权局	2017 年

证书号第 13657798 号



## 实用新型专利证书

实用新型名称：一种工程监理用建筑外墙渗水测试检测装置

发 明 人：彭初开;王爱华;张耀龙;邓哲修;石子昂

专 利 号：ZL 2020 2 2338008.2

专利申请日：2020 年 10 月 20 日

专 利 权 人：友谊国际工程咨询股份有限公司

地 址：410000 湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

授权公告日：2021 年 07 月 13 日 授权公告号：CN 213689293 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长  
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面

证书号第 13657798 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 10 月 20 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

友谊国际工程咨询有限公司

发明人：

彭初开, 王爱华, 张耀龙, 邓哲修, 石子昂

第 2 页 (共 2 页)

证书号第 13137691 号



## 实用新型专利证书

实用新型名称：一种工程造价用大数据展示板

发明人：欧道瑞;杨勇;王晓红;谭桂文;肖长青

专利号：ZL 2020 2 2340507.5

专利申请日：2020 年 10 月 20 日

专利权人：友谊国际工程咨询股份有限公司

地址：410000 湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

授权公告日：2021 年 05 月 07 日 授权公告号：CN 213150273 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长  
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面

证书号第 13137691 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 10 月 20 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

友谊国际工程咨询有限公司

发明人：

欧道瑞；杨勇；王晓红；谭桂文；肖长青

第 2 页 (共 2 页)

证书号第 13767692 号



## 实用新型专利证书

实用新型名称：一种户外工程监理的监视摄像头

发明人：刘峰;肖平理;李明;李钢军;邵林

专利号：ZL 2020 2 2340489.0

专利申请日：2020 年 10 月 20 日

专利权人：友谊国际工程咨询股份有限公司

地址：410000 湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

授权公告日：2021 年 07 月 23 日 授权公告号：CN 213783403 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长  
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面

证书号第 13767692 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 10 月 20 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

友谊国际工程咨询有限公司

发明人：

刘峰, 肖平理, 李明, 李钢军, 邵林

第 2 页 (共 2 页)

证书号第 13157646 号



## 实用新型专利证书

实用新型名称：一种建设工程招投标用宣传装置

发 明 人：刘彪;邹毅;李洪波

专 利 号：ZL 2020 2 2337978.0

专利申请日：2020 年 10 月 20 日

专 利 权 人：友谊国际工程咨询股份有限公司

地 址：410000 湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18  
、19、20 楼

授权公告日：2021 年 05 月 11 日 授权公告号：CN 213183364 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长  
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面



证书号第 13157646 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 10 月 20 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

友谊国际工程咨询有限公司

发明人：

刘彪；邹毅；李洪波

第 2 页 (共 2 页)



证书号第 13167998 号



## 实用新型专利证书

实用新型名称：一种用于建筑工程设计 BIM 建筑模型

发 明 人：欧阳丹;周朝亮;刘艳梅;葛啸;张平

专 利 号：ZL 2020 2 2338007.8

专利申请日：2020 年 10 月 20 日

专 利 权 人：友谊国际工程咨询股份有限公司

地 址：410000 湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

授权公告日：2021 年 05 月 11 日 授权公告号：CN 213183365 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效，专利权期限为十年，自申请日起算。

专利书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长  
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面

证书号第 13167998 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 10 月 20 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

友谊国际工程咨询有限公司

发明人：

欧阳升；周朝亮；刘艳梅；葛啸；张平

第 2 页 (共 2 页)

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1794951号

软件名称： 建筑工程施工信息监理系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2016年12月27日

首次发表日期： 2017年01月19日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR209667

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01645375



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1794937号

软件名称： 建设工程监理信息管理系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2017年01月09日

首次发表日期： 2017年01月18日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR209653

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01645873



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1794946号

软件名称： 建筑工程监理资料软件  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2016年11月03日

首次发表日期： 2016年11月24日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR209662

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01645374



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1792582号

软件名称： 工程造价预算管理系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2016年12月16日

首次发表日期： 2016年12月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR207298

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01640691



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1793613号

软件名称： 建设工程安全监控系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2016年12月30日

首次发表日期： 2017年01月05日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR208329

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01640798



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1788353号

软件名称： 工程造价资源库系统软件  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2016年12月26日

首次发表日期： 2016年12月29日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2017SR203069

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01642177



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1612697号

软件名称： 房地产智能评估系统  
[简称： 智能评估系统]  
V2.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年03月27日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR333980

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01318744



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1513779号

软件名称： 房地产信息系统  
[简称： 信息系统]  
V2.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年03月27日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR335162

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01318883



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1511407号

软件名称： 业务管理系统  
[简称： 业务系统]  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年01月20日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR332790

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01310361

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1511444号

软件名称： 工程造价项目管理系统  
[简称： 造价管理系统]  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年12月24日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR332827

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01322501



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1511265号

软件名称： 混凝土数据库软件  
[简称： 数据库软件]  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年05月27日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR332648

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01322468

2016年11月16日

# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1511448号

软件名称： 集团管理平台  
[简称： 管理平台]  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2015年07月24日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR332831

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01322502



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3501002号

软件名称： 造价云系统  
V3.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2018年11月20日

首次发表日期： 2018年11月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2019SR0080245

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03505139



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3500336号

软件名称： 友谊国际全过程工程咨询管理系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2018年11月20日

首次发表日期： 2018年11月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2019SR0079579

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03505110



# 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3500326号

软件名称： 建设项目全过程投资控制系统  
V1.0

著作权人： 友谊国际工程咨询有限公司

开发完成日期： 2018年11月20日

首次发表日期： 2018年11月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2019SR0079569

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03505109

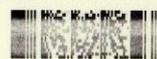




# 作品登记证书

登记号：国作登字-2018-F-00618818

No. 00618818



作品名称：友谊国际工程咨询有限公司LOGO

作品类别：美术作品

作者：友谊国际工程咨询有限公司

著作权人：友谊国际工程咨询有限公司

创作完成时间：2005年02月01日

首次发表时间：2005年03月15日

以上事项，由友谊国际工程咨询有限公司申请，经中国版权保护中心审核，根据《作品自愿登记试行办法》规定，予以登记。

登记日期：2018年09月14日

登记机构签章



中华人民共和国国家版权局统一监制

## 长沙市住房和城乡建设局

### 关于公布 2023 年绿色建造、智能建造与新型建筑工业化“专精特新”企业创建库的通知

各有关单位：

为落实强省会战略，支持一批绿色建造、智能建造与新型建筑工业化“专精特新”企业创新发展、高质量发展，现将湖南省建筑设计院集团股份有限公司等 97 家企业纳入 2023 年绿色建造、智能建造与新型建筑工业化“专精特新”企业创建库。请相关企业在精细化管理、智能化生产、信息化应用等方面不断创新发展，进一步提升产品质量和企业品牌，力争达到绿色建造、智能建造与新型建筑工业化“专精特新”示范企业标准。

附件：《2023 年长沙市绿色建造、智能建造与新型建筑工业化“专精特新”企业创建库》

  
长沙市住房和城乡建设局  
2023 年 8 月 21 日

## 2023 年长沙市绿色建造、智能建造与新型 建筑工业化“专精特新”企业创建库

### 一、设计类

湖南省建筑设计院集团股份有限公司  
中机国际工程设计研究院有限责任公司  
湖南中大设计院有限公司  
湖南省建筑科学研究院有限责任公司  
深圳市华阳国际工程设计股份有限公司长沙分公司  
湖南华银国际工程设计研究院有限公司  
湖南远大工程设计有限公司  
长沙凤凰建筑设计有限公司  
长沙玖屹建筑设计有限公司  
湖南博弘工程设计咨询有限公司  
湖南省邮电规划设计院有限公司  
湖南城市学院设计研究院  
长沙市建筑设计院有限责任公司  
中航长沙设计研究院有限公司  
上海联创设计集团股份有限公司长沙分公司

### 二、施工类

中国建筑第五工程局有限公司  
中铁五局集团有限公司

中铁城建集团有限公司  
湖南建设投资集团有限责任公司  
长沙市建设发展工程有限公司  
湖南麓谷建设工程有限公司  
湖南东方红建设集团有限公司  
湖南省沙坪建设有限公司  
湖南高岭建设集团股份有限公司  
湖南金海钢结构有限公司  
湖南兴旺建设有限公司  
青竹湖建设集团有限公司  
湖南琨基建设集团有限公司

### **三、生产类**

中联重科股份有限公司  
三一集团有限公司  
湖南山河智能工程机械有限公司  
长沙远大住宅工业集团股份有限公司  
远大可建科技有限公司  
三能集成房屋股份有限公司  
湖南金海集团有限公司  
筑友智造科技产业集团有限公司  
长沙隆鑫节能门窗有限公司  
湖南专一新型材料有限公司

湖南华建新材料科技有限公司  
湖南宝悦新型建材有限公司  
湖南汇渠建筑科技有限公司  
湖南固尔邦幕墙装饰股份有限公司  
湖南斯多孚节能科技有限公司  
中建科技湖南有限公司  
长沙巨星轻质建材股份有限公司  
晟通科技集团有限公司  
湘联节能科技股份有限公司  
湖南天卓管业有限公司  
长沙市紫荆花涂料有限公司  
湖南和汇绿源科技有限公司  
湖南固特邦土木技术发展有限公司  
湖南三一快而居住宅工业有限公司  
湖南金龙智造科技股份有限公司  
湖南愿景住宅工业科技有限公司  
湖南道尔顿新材料科技有限公司  
湖南旺坤管业有限公司  
蓝天豚绿色建筑新材料有限公司  
湖南神宇新材料有限公司  
湖南中建恒泰建材科技有限公司  
湖南巨晟门窗幕墙有限公司

长沙市神宇建材有限公司  
湖南中建奇配科技有限公司  
绿建科技集团新型建材高技术有限公司  
湖南恒运建筑科技发展有限公司  
湖南国合桥梁附件有限公司  
湖南诚友绿色建筑科技有限公司  
中建不二幕墙装饰有限公司  
汇克涂料（湖南）有限公司  
湖南云中再生科技股份有限公司  
湖南融城环保科技有限公司  
湖南人健宝固科技发展有限公司

#### **四、综合类**

三一筑工科技股份有限公司  
长沙远大魔方科技有限公司  
中湘智能建造有限公司  
东华软件（长沙）有限公司  
中国电信股份有限公司长沙分公司  
广联达科技股份有限公司  
**友谊国际工程咨询股份有限公司**  
大地仁工程咨询有限公司  
湖南湖大瑞格能源科技有限公司  
华润置地（湖南）有限公司

湖南保利房地产开发有限公司  
长沙中海兴业房地产有限公司  
中建信和地产有限公司  
中国金茂华中区域长沙公司  
招商局蛇口工业区控股股份有限公司长沙公司  
长沙市万科企业有限公司  
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司  
中国铁建房地产集团有限公司  
长沙华发房地产开发有限公司  
长沙龙湖房地产开发有限公司  
长沙房产（集团）有限公司  
长沙市建设发展集团有限公司  
长沙城市发展集团有限公司  
长沙市产业投资集团有限公司  
长沙市天心国资发展集团有限公司  
湖南绿碳建筑科技有限公司

## 1.2 投标人近 3 年（2021 年、2022 年、2023 年）的财务报表

### （1）2021-2022 年财务报表

友谊国际工程咨询股份有限公司

审计报告

 PAN-CHINA  
天健会计师事务所  
Pan-China Certified Public Accountants

## 目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—11 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 4—5 页
(二) 合并及母公司利润表	第 6 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 7 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 8—11 页
三、财务报表附注	第 12—119 页



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。  
报告编码：浙230FM12R8L





## 审计报告

天健审〔2023〕2-395号

友谊国际工程咨询股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了友谊国际工程咨询股份有限公司(以下简称友谊咨询公司)财务报表,包括2021年12月31日、2022年12月31日、2023年3月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度、2022年度、2023年1-3月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,公允反映了友谊咨询公司2021年12月31日、2022年12月31日、2023年3月31日的合并及母公司财务状况,以及2021年度、2022年度、2023年1-3月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,我们独立于友谊咨询公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

友谊咨询公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估友谊咨询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。

友谊咨询公司治理层（以下简称治理层）负责监督友谊咨询公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对友谊咨询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友谊咨询公司不能持续经营。

(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) 就友谊咨询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。



中国注册会计师：魏五军 

中国注册会计师：杨钊 

二〇二三年八月三十一日



资产负债表 (资产)

编制单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司 单位: 人民币元

项目	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:						
货币资金	40,246,099.93	39,973,130.10	45,048,525.93	44,814,133.87	11,273,160.51	11,174,430.47
交易性金融资产						
衍生金融资产						
应收票据	1,682,474.49	1,682,474.49	1,308,114.74	1,308,114.74	1,719,418.95	1,719,418.95
应收账款	146,051,162.03	143,844,062.08	149,770,925.23	144,899,538.58	152,869,788.42	145,140,033.19
应收款项融资						
预付款项						
其他应收款	3,015,373.27	3,827,668.39	3,054,585.35	3,863,775.17	4,495,885.50	6,435,119.25
存货	11,116,774.97	11,116,774.97	12,480,955.75	12,480,955.75	10,376,038.14	10,376,038.14
合同资产	278,645,127.88	276,700,535.60	281,839,964.88	278,998,060.71	202,752,324.15	196,930,148.84
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	2,738,219.27	1,452,162.16	2,354,065.78	1,095,320.46	11,672,771.25	10,327,483.94
流动资产合计	483,495,231.84	478,596,807.79	495,857,137.66	487,459,899.28	395,159,386.92	382,102,672.78
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	30,387.90	9,571,196.38	179,861.81	9,720,670.29		9,683,008.48
其他权益工具投资						
其他非流动金融资产						
投资性房地产	40,523,330.34	40,523,330.34	40,809,444.96	40,809,444.96	41,953,903.44	41,953,903.44
固定资产	130,012,008.09	129,768,470.45	132,258,513.14	131,998,663.68	136,848,784.55	136,512,286.16
在建工程						
生产性生物资产						
油气资产						
使用权资产	1,393,253.61	1,393,253.61	1,568,648.93	1,568,648.93	6,901,200.28	6,901,200.28
无形资产	2,892,353.35	2,832,928.48	3,010,746.93	2,949,065.43	3,222,479.39	3,151,771.37
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	209,808.11	209,808.11	226,097.29	226,097.29	291,254.01	291,254.01
递延所得税资产	19,715,951.28	19,400,195.39	18,968,134.67	18,681,864.96	13,402,997.06	13,195,068.65
其他非流动资产	6,131,740.19	6,131,740.19	5,044,247.79	5,044,247.79	5,083,433.63	5,083,433.63
非流动资产合计	200,908,832.87	209,830,922.95	202,065,695.52	210,998,703.33	207,704,052.96	216,771,926.02
资产总计	684,404,064.71	688,427,730.74	697,922,833.18	698,458,602.61	602,863,439.88	598,874,598.80

法定代表人: 张海波

主管会计工作的负责人: 刘丽

会计机构负责人: 印敬

资产负债表 (负债和所有者权益)

编制单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司 单位: 人民币元

项目	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	53,292,405.82	53,292,405.82	29,533,581.03	29,533,581.03	24,423,505.66	24,423,505.66
交易性金融负债						
衍生金融负债						
应付票据	1,652,786.46	1,652,786.46	4,260,560.07	4,123,926.41	2,534,507.26	2,328,704.63
应付账款	213,879.45	213,879.45	221,792.02	221,792.02	324,737.05	324,737.05
预收款项	10,531,164.02	10,466,303.11	11,285,387.68	11,229,596.77	8,763,663.39	8,698,802.48
合同负债	19,406,645.02	18,709,800.17	49,288,771.67	48,572,990.82	51,567,072.98	50,478,814.63
应付职工薪酬	11,062,808.64	11,062,182.54	14,467,962.33	14,467,227.37	9,184,722.98	9,165,920.99
应交税费	14,048,968.43	19,041,103.22	19,438,964.98	21,755,776.69	21,523,953.95	21,834,175.39
持有待售负债						
一年内到期的非流动负债	18,591,859.56	18,591,859.56	41,078,217.94	41,078,217.94	19,568,654.54	19,568,654.54
其他流动负债	591,076.47	587,184.82	636,328.68	632,437.03	714,974.89	711,883.24
流动负债合计	129,391,533.87	133,617,595.15	170,211,546.40	171,606,456.08	138,598,292.70	137,626,938.61
非流动负债:						
长期借款	182,500,000.00	182,500,000.00	157,500,000.00	157,500,000.00	165,500,000.00	165,500,000.00
其中: 优先股						
永续债						
租赁负债	788,956.87	788,956.87	985,488.54	985,488.54	5,252,006.52	5,252,006.52
长期应付款						
长期应付职工薪酬						
预计负债	189,155.09	189,155.09				
递延收益						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计	183,478,111.96	183,478,111.96	158,485,488.54	158,485,488.54	170,752,006.52	170,752,006.52
负债合计	312,869,645.83	317,095,707.11	328,697,034.94	330,091,944.62	309,350,299.22	308,378,945.13
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)	114,265,984.00	114,265,984.00	114,265,984.00	114,265,984.00	111,278,772.00	111,278,772.00
其他权益工具						
其中: 优先股						
永续债						
资本公积	147,340,928.06	147,340,928.06	146,688,512.73	146,688,512.73	123,590,290.06	123,659,968.06
减: 库存股						
其他综合收益						
专项储备						
盈余公积	9,970,568.70	9,970,568.70	9,970,568.70	9,970,568.70	4,795,097.73	4,795,097.73
一般风险准备	95,965,702.46	95,965,702.46	91,067,956.65	97,441,594.95	48,779,664.11	48,779,664.11
未分配利润	367,543,183.22	367,543,183.22	364,990,022.08	364,990,022.08	288,443,823.99	288,443,823.99
归属于母公司所有者权益合计	3,991,235.66	3,991,235.66	4,232,718.16	4,232,718.16	5,069,316.78	5,069,316.78
少数股东权益						
所有者权益合计	371,534,418.88	371,332,023.63	369,225,800.24	368,366,657.99	293,513,140.66	290,500,193.67
负债和所有者权益总计	684,404,064.71	688,427,730.74	697,922,833.18	698,458,602.61	602,863,439.88	598,874,598.80

法定代表人: 张海波

主管会计工作的负责人: 刘丽

会计机构负责人: 印敬

利潤表

编制单位：友誼國際工程諮詢股份有限公司 单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-3月份		2022年度		2021年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	63,721,102.71	63,721,102.71	354,493,906.48	353,790,386.93	367,661,991.49	365,319,089.37
减：营业成本	2	39,739,617.28	39,739,617.28	195,512,976.38	194,601,233.53	212,607,316.17	211,422,009.91
税金及附加	3	940,674.66	940,674.66	3,600,882.84	3,561,778.63	4,265,828.39	4,193,093.91
销售费用	4	2,990,493.56	2,990,493.56	15,220,828.09	15,161,981.49	19,915,320.52	18,318,792.21
研发费用	5	6,784,414.20	6,713,163.77	29,909,183.82	29,798,085.46	32,129,356.78	30,793,369.68
财务费用	6	2,927,134.39	2,927,134.39	12,419,746.36	12,419,746.36	12,500,052.30	12,500,052.30
其中：利息费用	6	3,696,959.63	3,697,599.78	13,072,996.14	13,071,643.26	14,418,946.79	14,417,546.49
利息收入	6	3,553,303.12	3,553,303.12	11,044,433.32	11,044,433.32	12,136,997.69	12,136,997.69
加：其他收益	7	64,941.53	64,941.53	45,725.45	44,273.54	60,741.00	58,673.97
投资收益（损失以“-”号填列）	8	229,427.67	229,427.67	2,797,561.97	2,795,157.87	2,785,618.58	2,767,593.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-149,473.91	-149,473.91	30,126.15	30,126.15		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）							
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）							
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-7,527,940.77	-7,166,279.19	-21,588,213.26	-19,714,400.93	-12,053,328.33	-11,551,299.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	2,801,763.11	3,029,825.00	-8,312,943.37	-8,477,741.51	-10,256,520.59	-9,444,666.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-56,167.08	-56,167.08	78,111.98	78,111.98	-25,046.98	-25,046.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12	1,939,418.01	2,625,739.19	57,751,943.32	59,898,091.76	53,176,793.31	55,451,405.33
加：营业外收入	13	195,453.66	195,453.66	14,735.66	14,735.66	45,500.19	45,500.19
减：营业外支出	13	1,713,964.35	2,430,285.53	104,838.94	104,838.94	141,519.25	141,519.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14	87,761.04	117,247.22	57,671,841.04	59,897,988.48	53,080,774.16	55,355,386.18
减：所得税费用		1,656,203.31	2,313,038.31	49,696,902.91	51,754,709.65	45,745,329.40	47,950,977.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,656,203.31	2,313,038.31	49,696,902.91	51,754,709.65	45,745,329.40	47,950,977.29
（一）按经营持续性分类：							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,656,203.31	2,313,038.31	49,696,902.91	51,754,709.65	45,745,329.40	47,950,977.29
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,897,745.81		50,463,763.51		47,073,108.19	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-241,542.50		-766,860.60		-1,327,778.79	
五、其他综合收益的税后净额							
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额							
（一）不能重分类进损益的其他综合收益							
1.重新计量设定受益计划变动额							
2.权益法下不能转损益的其他综合收益							
3.其他权益工具投资公允价值变动							
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
6.外币财务报表折算差额							
7.其他							
（二）将重分类进损益的其他综合收益							
1.权益法下可转损益的其他综合收益							
2.其他债权投资公允价值变动							
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
4.其他债权投资信用减值准备							
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
6.外币财务报表折算差额							
7.其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		1,656,203.31	2,313,038.31	49,696,902.91	51,754,709.65	45,745,329.40	47,950,977.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,897,745.81		50,463,763.51		47,073,108.19	
归属于少数股东的综合收益总额		-241,542.50		-766,860.60		-1,327,778.79	
七、每股收益：							
（一）基本每股收益		0.0166		0.4447		0.4279	
（二）稀释每股收益		0.0166		0.4447		0.4279	

张印海

刘丽

林毅

现金流量表

编制单位：友誼國際工程諮詢股份有限公司 单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-3月份		2022年度		2021年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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	68,221,226.98	65,652,245.64	269,958,265.05	265,586,666.69	281,173,351.75	280,299,002.63
收到的税费返还		98,628.29	98,014.32	105,768.80	103,604.26	93,095.49	93,095.49
收到其他与经营活动有关的现金		785,458.26	1,988,364.16	5,108,183.16	2,743,189.37	8,298,023.40	9,174,551.22
经营活动现金流入小计		69,105,313.53	67,738,624.12	275,172,217.01	268,433,460.32	289,564,470.64	289,566,649.34
购买商品、接受劳务支付的现金		5,362,800.54	5,360,618.97	18,530,193.26	21,267,461.29	29,706,965.33	26,294,567.15
支付给职工以及为职工支付的现金		73,974,239.03	73,916,659.72	208,312,956.24	195,770,967.43	206,879,610.56	203,478,686.17
支付其他与经营活动有关的现金	2	7,052,779.25	6,826,698.20	28,133,160.78	26,209,075.89	39,363,537.55	36,739,393.74
经营活动现金流出小计		8,135,071.77	7,124,999.67	11,800,049.24	16,930,760.24	15,327,511.88	23,365,288.42
经营活动产生的现金流量净额		-25,437,577.06	-25,494,313.44	266,781,359.52	260,178,264.85	291,277,625.32	289,877,935.48
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金							
取得投资收益收到的现金							
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				9,635.00	9,635.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流入小计				9,635.00	9,635.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金							
投资支付的现金		44,985.85	44,985.85	1,356,712.35	1,356,712.35	3,784,950.03	3,784,950.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	1,000,000.00	140,000.00	140,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金						500,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计		1,044,985.85	1,044,985.85	1,496,712.35	1,496,712.35	4,284,950.03	4,284,950.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,044,985.85	-1,044,985.85	-1,487,077.35	-1,487,077.35	-4,284,950.03	-4,284,950.03
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金							
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				23,360,000.00	23,360,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		26,234,000.00	26,234,000.00	19,598,000.00	19,598,000.00	30,786,000.00	30,786,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				6,380,000.00	6,380,000.00	13,914,312.30	13,914,312.30
筹资活动现金流入小计		26,234,000.00	26,234,000.00	25,938,000.00	25,938,000.00	44,700,312.30	44,700,312.30
偿还债务支付的现金		4,301,309.27	4,283,150.66	10,574,326.52	10,574,326.52	10,959,768.38	10,959,768.38
支付其他与筹资活动有关的现金		1,002,553.82	1,002,553.82	11,992,088.20	11,992,088.20	43,367,258.17	43,367,258.17
筹资活动现金流出小计		5,303,863.09	5,285,704.48	22,566,414.72	22,566,414.72	54,327,026.55	54,327,026.55
筹资活动产生的现金流量净额		20,930,136.91	20,948,295.52	26,771,585.28	26,771,585.28	373,285.75	373,285.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额		-5,552,426.00	-5,591,003.77	33,675,365.42	33,539,703.40	-5,624,818.96	-4,222,950.42
加：期初现金及现金等价物余额		44,948,525.93	44,714,133.87	11,273,169.51	11,174,430.47	16,897,979.47	15,397,380.89
六、期末现金及现金等价物余额		39,396,099.93	39,123,130.10	44,948,525.93	44,714,133.87	11,273,169.51	11,174,430.47

张印海

刘丽

林毅

### 合并所有者权益变动表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司  
2023年1-3月  
单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	114,265,994.00				146,686,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,809.24
加：会计政策变更	2,304,623.64												
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	114,265,994.00				146,686,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,809.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					652,415.33						94,067,956.65	-241,542.50	2,308,618.64
（一）综合收益总额											1,897,745.81	-241,542.50	2,308,618.64
（二）所有者投入和减少资本					652,415.33						1,897,745.81		1,656,203.31
1. 所有者投入的普通股													652,415.33
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					652,415.33								
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股本）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	114,265,994.00				147,340,928.06				9,970,568.70		95,965,792.46	3,991,235.66	371,534,418.88

法定代表人：张海波  
主管会计工作的负责人：刘丽  
会计机构负责人：林敏

### 合并所有者权益变动表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司  
2022年度  
单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	114,265,994.00				146,686,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,809.24
加：会计政策变更	2,304,623.64												
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	114,265,994.00				146,686,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,809.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					48,778,444.11						4,232,778.16	-1,296,628.79	48,690,529.69
（一）综合收益总额											4,232,778.16	-1,296,628.79	48,690,529.69
（二）所有者投入和减少资本					48,778,444.11								
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本					48,778,444.11								
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股本）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	114,265,994.00				195,464,956.84				9,970,568.70		98,300,734.81	2,936,149.37	416,937,303.72

法定代表人：张海波  
主管会计工作的负责人：刘丽  
会计机构负责人：林敏

母公司所有者權益變動表

編制單位：友誼國際工程諮詢股份有限公司 會計年度：2023年1-3月 單位：人民幣元

項 目	2023年1-3月	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	358,366,659.99
加：會計政策變更											
前期結轉更正											
其他											
二、本年期初餘額	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	358,366,659.99
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）					652,415.33					2,313,038.31	2,965,453.64
（一）綜合收益總額										2,313,038.31	2,313,038.31
（二）所有者投入和減少資本					652,415.33						652,415.33
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本					652,415.33						652,415.33
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
（三）利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者（或股東）的分配											
3. 其他											
（四）所有者權益內部結轉											
1. 資本公積轉增資本（或股本）											
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）											
3. 盈餘公積沖減資本											
4. 設定受益計劃變動對留存收益的影響											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
（五）專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末餘額	114,265,984.00				147,340,928.06				9,970,568.70	99,754,632.87	371,332,113.63

法定代表人：張海印 主管會計工作的負責人：劉麗 會計機構負責人：林敏

第 10 頁 共 119 頁

母公司所有者權益變動表

編制單位：友誼國際工程諮詢股份有限公司 會計年度：2022年度 單位：人民幣元

項 目	2022年度										2021年度									
	資本公積	減：庫存股	其他權益工具	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計	實收資本（或股本）	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計				
一、上年期末餘額	114,265,984.00				4,795,097.73	50,882,355.88	205,596,193.67	110,000,000.00		110,000,000.00				7,796,476.33	228,396,616.38					
加：會計政策變更																				
前期結轉更正																				
其他																				
二、本年期初餘額	114,265,984.00				4,795,097.73	50,882,355.88	205,596,193.67	110,000,000.00		110,000,000.00				7,796,476.33	228,396,616.38					
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	2,987,212.00				5,175,478.97	40,578,238.68	77,778,465.32	1,278,772.00		12,976,428.00				4,795,097.73	63,155,478.03	62,398,171.29				
（一）綜合收益總額							51,754,769.65	81,754,769.65							47,959,977.29	14,255,200.00				
（二）所有者投入和減少資本	2,987,212.00							26,011,756.67	1,278,772.00	12,976,428.00				4,795,097.73	18,000,000.00					
1. 所有者投入的普通股	2,987,212.00							23,360,000.00	1,278,772.00	8,721,228.00				4,255,200.00						
2. 其他權益工具持有者投入資本																				
3. 股份支付計入所有者權益的金額																				
4. 其他																				
（三）利潤分配																				
1. 提取盈餘公積																				
2. 對所有者（或股東）的分配																				
3. 其他																				
（四）所有者權益內部結轉																				
1. 資本公積轉增資本（或股本）																				
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）																				
3. 盈餘公積沖減資本																				
4. 設定受益計劃變動對留存收益的影響																				
5. 其他綜合收益結轉留存收益																				
6. 其他																				
（五）專項儲備																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末餘額	117,253,196.00				10,310,576.70	91,460,594.56	283,374,659.09	111,278,772.00		122,976,428.00				12,591,574.06	290,551,794.67					

法定代表人：張海印 主管會計工作的負責人：劉麗 會計機構負責人：林敏

第 11 頁 共 119 頁

## 友谊国际工程咨询股份有限公司

### 财务报表附注

2021年1月1日至2023年3月31日

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原湖南友谊发展有限公司（以下简称友谊发展公司），友谊发展公司系由张海岸、刘丽和张燕共同出资组建，于1997年7月3日在长沙市工商行政管理局，取得注册号为94300596的企业法人营业执照。友谊发展公司成立时注册资本100万元。友谊发展公司以2020年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年9月27日在长沙市市场监督管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司统一社会信用代码为91430000616804162R 营业执照，注册资本114,265,984.00元，股份总数114,265,984股（每股面值1元）。

本公司属专业技术服务业。主要经营活动为工程监理、工程造价咨询、全过程工程咨询和其他技术咨询的研发、生产和销售。提供的劳务主要有：工程监理、工程造价咨询、全过程工程咨询和其他技术咨询。

本财务报表业经公司2023年8月22日第一届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将湖南盛和工程咨询有限公司（以下简称盛和咨询公司）、湖南友谊工程设计有限公司（以下简称友谊设计公司）、友谊全过程工程咨询（深圳）有限公司（以下简称全过程咨询公司）和友谊全过程（深圳）工程管理有限公司（以下简称全过程管理公司）等4家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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。

第12页共119页



### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 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。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 3 月 31 日止。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 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。

#### (六) 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。



#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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

##### 1) 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。

2) 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难以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

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	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,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内往来款项	

(3) 采用简化计量方法,按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	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,编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表



账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

#### 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。

#### (十) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货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。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

### (十二) 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) 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

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

#### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	10	5	9.5

### (十五) 在建工程

1. 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。

2. 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。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存



入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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，难以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	摊销年限（年）
软件	10
商标	10

3. 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。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

#### (十九) 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。



## (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 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。

### 5. 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。

#### (二十一) 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。

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

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

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

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

### 2. 收入计量原则

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

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

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



过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括工程监理、工程造价咨询、全过程工程咨询和其他技术咨询，依据自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

#### (1) 工程监理

工程监理合同收入的履约义务为在工程期间内按照合同约定完成监理服务，在向客户交付阶段性监理成果，且经客户确认时，确定项目的履约进度，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

#### (2) 工程造价咨询

公司工程造价咨询包括单项工程造价咨询和全过程工程造价咨询，具体收入确认方法如下：

① 单项工程造价咨询：主要针对各工程项目为客户提供单个阶段的造价服务，在向客户交付最终造价咨询服务成果，且经客户确认时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

② 全过程工程造价咨询：全过程工程造价咨询为客户提供项目决策、设计、交易、施工、结算等各个阶段工程造价咨询服务，公司根据已完成并经业主方确认的阶段性服务成果，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

#### (3) 全过程工程咨询

全过程工程咨询是对建设项目全生命周期提供组织、管理、经济和技术等各有关方面的集约化工程咨询服务，包括项目的全过程工程项目管理以及投资咨询、勘察、设计、造价咨询、招标代理、监理、运行维护咨询等工程建设项目各阶段专业咨询服务，公司全过程工程咨询根据所提供的产品服务内容，拆分为工程监理、工程造价咨询、其他技术咨询等不同履约义务分别确认收入。

#### (4) 其他技术咨询

对于规划咨询、工程设计，根据合同约定的进度节点，区分不同服务阶段，在向客户交付各阶段规划、设计成果，且经客户确认或通过相关方评审、验收时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。对于工程代建、工程项目管理、环保咨询等，公司根据完成并经业主方确认的阶段性服务成果，按照服务成果对应的交易价格确认收入；对于招标代理，在完成招标工作、发放中标通知书时确认收入；对于其他咨询、小额零星项目，在向客户或第三方交



付最终服务成果，且经客户或第三方确认时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

### (二十三) 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，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项



列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十五) 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难以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。

#### (二十六) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

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。难以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

在租赁期开始日，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，难以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. 公司作为出租人

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。

### (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；



3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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	5%、6%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%；12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
本公司	15%	15%	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%	20%	20%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

(1) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额；根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）规定，生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日；根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本公司、盛和咨询公司和友谊设计公司符合该规定，享受相应的税收优惠。

(2) 根据《关于印发〈湖南省关于进一步促进退役军人就业创业的政策措施〉的通知》〈湘



退役军发〔2022〕62号)的规定,企业招用自主就业退役士兵,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

## 2. 企业所得税

(1) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,自2019年1月1日起至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)、财政部 国家税务总局发布《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)的规定,自2022年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号),自2023年1月1日至2023年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

盛和咨询公司、友谊设计公司、全过程咨询公司和全过程管理公司符合小型微利企业认定,按20%计缴企业所得税。

(2) 本公司于2020年9月11日通过高新技术企业重新认定,取得编号为GR202043001449的高新技术企业证书,有效期三年。2021年、2022年和2023年1-3月本公司按15%计提企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况



项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
库存现金	2, 414. 23	2, 414. 23	32, 418. 06
银行存款	39, 393, 684. 03	44, 946, 110. 03	11, 240, 740. 78
其他货币资金	850, 001. 67	100, 001. 67	1. 67
合 计	40, 246, 099. 93	45, 048, 525. 93	11, 273, 160. 51

(2) 其他说明

其他货币资金中保函保证金使用受限, 各期余额分别 2023 年 3 月 31 日 850, 000. 00 元, 2022 年 12 月 31 日 100, 000. 00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 03. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1, 740, 272. 70	100. 00	57, 798. 21	3. 32	1, 682, 474. 49
其中: 银行承兑汇票	584, 308. 47	33. 58			584, 308. 47
商业承兑汇票	1, 155, 964. 23	66. 42	57, 798. 21	5. 00	1, 098, 166. 02
合 计	1, 740, 272. 70	100. 00	57, 798. 21	3. 32	1, 682, 474. 49

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1, 368, 226. 04	100. 00	60, 111. 30	4. 39	1, 308, 114. 74
其中: 银行承兑汇票	166, 000. 00	12. 13			166, 000. 00
商业承兑汇票	1, 202, 226. 04	87. 87	60, 111. 30	5. 00	1, 142, 114. 74
合 计	1, 368, 226. 04	100. 00	60, 111. 30	4. 39	1, 308, 114. 74

(续上表)

种 类	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,809,914.68	100.00	90,495.73	5.00	1,719,418.95
其中：商业承兑汇票	1,809,914.68	100.00	90,495.73	5.00	1,719,418.95
合计	1,809,914.68	100.00	90,495.73	5.00	1,719,418.95

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	584,308.47			166,000.00		
商业承兑汇票组合	1,155,964.23	57,798.21	5.00	1,202,226.04	60,111.30	5.00
小计	1,740,272.70	57,798.21	3.32	1,368,226.04	60,111.30	4.39

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	1,809,914.68	90,495.73	5.00
小计	1,809,914.68	90,495.73	5.00

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-3月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	60,111.30	-2,313.09						57,798.21
合计	60,111.30	-2,313.09						57,798.21

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	90,495.73	-30,384.43						60,111.30
合计	90,495.73	-30,384.43						60,111.30

3) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	69,956.66	20,539.07						90,495.73



项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合计	69,956.66	20,539.07						90,495.73

(3) 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情况

项目	2021.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		189,155.09
小计		189,155.09

商业承兑汇票背书或贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，因此商业承兑汇票背书或贴现未终止确认。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	2023.03.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	15,490,365.07	6.84	15,490,365.07	100.00	
按组合计提坏账准备	210,919,472.13	93.16	64,868,310.10	30.76	146,051,162.03
合计	226,409,837.20	100.00	80,358,675.17	35.49	146,051,162.03

(续上表)

种类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	6.69	14,894,989.55	100.00	
按组合计提坏账准备	207,831,063.17	93.31	58,060,137.94	27.94	149,770,925.23
合计	222,726,052.72	100.00	72,955,127.49	32.76	149,770,925.23

(续上表)

种类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



种 类	2021. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9,614,782.36	4.72	9,614,782.36	100.00	
按组合计提坏账准备	194,229,044.52	95.28	41,359,256.10	21.29	152,869,788.42
合 计	203,843,826.88	100.00	50,974,038.46	25.01	152,869,788.42

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年3月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长沙绿地新里程置业有限公司	1,591,352.47	1,591,352.47	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,335,414.03	1,335,414.03	100.00	预计无法收回
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,233,966.48	1,233,966.48	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	899,167.26	899,167.26	100.00	预计无法收回
武汉融景臻远房地产开发有限公司	894,929.59	894,929.59	100.00	预计无法收回
其他	9,535,535.24	9,535,535.24	100.00	预计无法收回
小 计	15,490,365.07	15,490,365.07	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,533,966.48	1,533,966.48	100.00	预计无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	1,442,612.91	1,442,612.91	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,327,987.80	1,327,987.80	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	877,577.05	877,577.05	100.00	预计无法收回
湖南省泰禹实业有限公司	700,050.00	700,050.00	100.00	预计无法收回
其他	9,012,795.31	9,012,795.31	100.00	预计无法收回
小 计	14,894,989.55	14,894,989.55	100.00	



③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,748,966.48	1,748,966.48	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,264,973.39	1,264,973.39	100.00	预计无法收回
湖南省泰禹实业有限公司	642,550.00	642,550.00	100.00	预计无法收回
毕节市德溪建设开发投资有限公司	598,000.00	598,000.00	100.00	预计无法收回
湖南弘吉投资有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00	预计无法收回
其他	4,950,292.49	4,950,292.49	100.00	预计无法收回
小计	9,614,782.36	9,614,782.36	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	57,911,372.17	2,895,568.61	5.00	60,212,425.60	3,010,621.29	5.00
1-2年	52,383,567.90	5,238,356.79	10.00	54,718,205.72	5,471,820.58	10.00
2-3年	39,946,344.32	11,983,903.30	30.00	38,693,154.71	11,607,946.42	30.00
3-4年	25,725,974.91	12,862,987.46	50.00	27,966,679.30	13,983,339.65	50.00
4-5年	15,323,594.44	12,258,875.55	80.00	11,270,939.21	9,016,751.37	80.00
5年以上	19,628,618.39	19,628,618.39	100.00	14,969,658.63	14,969,658.63	100.00
小计	210,919,472.13	64,868,310.10	30.76	207,831,063.17	58,060,137.94	27.94

(续上表)

账龄	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	86,216,013.48	4,310,800.68	5.00
1-2年	44,780,095.15	4,478,009.51	10.00
2-3年	31,465,742.06	9,439,722.61	30.00
3-4年	14,654,346.69	7,327,173.35	50.00



账龄	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	6, 546, 485. 93	5, 237, 188. 74	80. 00
5 年以上	10, 566, 361. 21	10, 566, 361. 21	100. 00
小 计	194, 229, 044. 52	41, 359, 256. 10	21. 29

(2) 账龄情况

账龄	账面余额		
	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
1 年以内	58, 429, 170. 23	60, 727, 520. 07	88, 800, 241. 99
1-2 年	54, 608, 655. 96	57, 965, 894. 94	47, 829, 402. 54
2-3 年	48, 716, 426. 18	45, 840, 671. 61	32, 537, 457. 93
3-4 年	26, 605, 689. 02	29, 256, 837. 67	17, 426, 099. 44
4-5 年	17, 873, 499. 57	13, 827, 691. 95	6, 574, 263. 77
5 年以上	20, 176, 396. 24	15, 107, 436. 48	10, 676, 361. 21
合 计	226, 409, 837. 20	222, 726, 052. 72	203, 843, 826. 88

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-3 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	14, 894, 989. 55	1, 006, 340. 62			410, 965. 10			15, 490, 365. 07
按组合计提坏账准备	58, 060, 137. 94	6, 808, 172. 16						64, 868, 310. 10
合 计	72, 955, 127. 49	7, 814, 512. 78			410, 965. 10			80, 358, 675. 17

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	9, 614, 782. 36	5, 541, 200. 35	4, 000. 00		264, 993. 16			14, 894, 989. 55
按组合计提坏账准备	41, 359, 256. 10	16, 700, 881. 84						58, 060, 137. 94
合 计	50, 974, 038. 46	22, 242, 082. 19	4, 000. 00		264, 993. 16			72, 955, 127. 49



③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	4,840,020.73	5,982,787.24			1,208,025.61			9,614,782.36
按组合计提坏账准备	34,349,395.86	7,009,860.24						41,359,256.10
合 计	39,189,416.59	12,992,647.48			1,208,025.61			50,974,038.46

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

① 2023 年 1-3 月

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	300,000.00	银行存款
武汉福瑞德成房地产开发有限公司	100,000.00	银行存款
小 计	400,000.00	

② 2022 年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	215,000.00	银行存款
小 计	215,000.00	

③ 2021 年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南省泰禹实业有限公司	744,257.49	银行存款
湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司	237,070.31	银行存款
武汉福瑞德成房地产开发有限公司	112,813.64	银行存款
毕节市德溪建设开发投资有限公司	100,000.00	银行存款
小 计	1,194,141.44	

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 3 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	7,543,522.37	3.33	4,839,153.64
梅溪湖投资(长沙)有限公司	3,069,433.81	1.36	1,752,529.04



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市龙华区建筑工务署	2,606,299.15	1.15	224,142.30
长沙麓谷建设发展有限公司	2,584,356.60	1.14	919,465.18
长沙市公共工程建设中心	2,412,258.13	1.07	1,602,422.34
小 计	18,215,870.06	8.05	9,337,712.50

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	6,418,156.94	2.88	3,878,204.44
长沙振望投资发展有限公司	2,817,400.00	1.26	274,990.00
长沙市公共工程建设中心	2,615,231.23	1.17	1,494,186.15
湖南妇女儿童医院有限公司	2,318,631.24	1.04	115,931.56
长沙市滨江新城建设开发有限责任公司	2,230,317.55	1.00	1,784,046.66
小 计	16,399,736.96	7.35	7,547,358.81

3) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	7,455,870.40	3.66	3,272,713.68
长沙先导洋湖建设投资有限公司	2,678,430.00	1.31	1,572,224.20
长沙市岳麓区市政设施维护中心	2,426,936.00	1.19	148,996.80
长沙市滨江新城建设开发有限责任公司	2,395,517.55	1.18	1,218,052.45
长沙城投国际会展中心投资开发有限责任公司	2,353,934.87	1.15	154,026.24
小 计	17,310,688.82	8.49	6,366,013.37

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.03.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	207,926.00	4.42	207,926.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,497,187.13	95.58	1,481,813.86	32.95	3,015,373.27
合计	4,705,113.13	100.00	1,689,739.86	35.91	3,015,373.27

(续上表)

种类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,617,619.03	100.00	1,563,033.68	33.85	3,054,585.35
合计	4,617,619.03	100.00	1,563,033.68	33.85	3,054,585.35

(续上表)

种类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,417,410.52	100.00	1,921,525.02	29.94	4,495,885.50
合计	6,417,410.52	100.00	1,921,525.02	29.94	4,495,885.50

2) 单项计提的其他应收款

2023年3月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
王群英	154,926.00	154,926.00	100.00	预计难以收回
许婕	53,000.00	53,000.00	100.00	预计难以收回
合计	207,926.00	207,926.00		

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,497,187.13	1,481,813.86	32.95	4,617,619.03	1,563,033.68	33.85
其中: 1年以内	1,584,250.07	79,212.50	5.00	1,487,149.50	74,357.47	5.00
1-2年	972,277.33	97,227.73	10.00	1,086,809.80	108,680.98	10.00



组合名称	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	318,240.00	95,472.00	30.00	411,240.00	123,372.00	30.00
3-4 年	650,265.00	325,132.50	50.00	581,193.00	290,596.50	50.00
4-5 年	436,928.00	349,542.40	80.00	426,000.00	340,800.00	80.00
5 年以上	535,226.73	535,226.73	100.00	625,226.73	625,226.73	100.00
小 计	4,497,187.13	1,481,813.86	32.95	4,617,619.03	1,563,033.68	33.85

(续上表)

组合名称	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,417,410.52	1,921,525.02	29.94
其中：1 年以内	3,234,481.79	161,724.09	5.00
1-2 年	543,101.00	54,310.10	10.00
2-3 年	702,083.00	210,624.90	30.00
3-4 年	733,472.00	366,736.00	50.00
4-5 年	380,714.00	304,571.20	80.00
5 年以上	823,558.73	823,558.73	100.00
小 计	6,417,410.52	1,921,525.02	29.94

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	1,584,250.07	1,487,149.50	3,234,481.79
1-2 年	1,127,203.33	1,086,809.80	543,101.00
2-3 年	318,240.00	411,240.00	702,083.00
3-4 年	650,265.00	581,193.00	733,472.00
4-5 年	436,928.00	426,000.00	380,714.00
5 年以上	588,226.73	625,226.73	823,558.73
合 计	4,705,113.13	4,617,619.03	6,417,410.52

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-3 月

项 目	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)	
期初数	74,357.47	108,680.98	1,379,995.23	1,563,033.68
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-48,613.86	48,613.86		
--转入第三阶段		-31,824.00	31,824.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,468.89	-28,243.11	101,480.40	126,706.18
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	79,212.50	97,227.73	1,513,299.63	1,689,739.86

2) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	161,724.09	54,310.10	1,705,490.83	1,921,525.02
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-54,340.49	54,340.49		
--转入第三阶段		-41,124.00	41,124.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-33,026.13	41,154.39	-366,619.60	-358,491.34
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	74,357.47	108,680.98	1,379,995.23	1,563,033.68



3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	222,637.89	98,220.56	1,352,499.18	1,673,357.63
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-27,155.05	27,155.05		
—转入第三阶段		-70,208.30	70,208.30	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-33,758.75	-857.21	282,783.35	248,167.39
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	161,724.09	54,310.10	1,705,490.83	1,921,525.02

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
履约保证金	2,812,436.53	2,850,150.53	3,275,750.12
投标保证金	812,000.00	925,300.00	2,299,364.00
其他押金及保证金	838,708.81	635,281.00	718,311.00
其他	241,967.79	206,887.50	123,985.40
合 计	4,705,113.13	4,617,619.03	6,417,410.52

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 3 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
河北省公共资源 交易中心	投标保证金	340,000.00	1 年以内	7.23	17,000.00
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	3-4 年	4.65	109,432.50



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
河北省公共资源 交易中心	投标保证金	340,000.00	1年以内	7.23	17,000.00
衡阳市鼎衡房地 产开发有限公司	履约保证 金	35,000.00	1-2年	3.89	3,500.00
		148,000.00	3-4年		74,000.00
王群英	押金	154,926.00	1-2年	3.29	154,926.00
湖南金科房地 产开发有限公司	履约保证 金	100,000.00	4-5年	3.19	80,000.00
		50,000.00	5年以上		50,000.00
小 计		1,046,791.00		22.25	488,858.50

2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	3-4年	4.74	109,432.50
毕节市德溪建设 开发投资有限公司	履约保证 金	200,000.00	5年以上	4.33	200,000.00
衡阳市鼎衡房地 产开发有限公司	履约保证 金	35,000.00	1-2年	3.96	3,500.00
		123,000.00	2-3年		36,900.00
		25,000.00	3-4年		12,500.00
王群英	押金	154,926.00	1-2年	3.36	15,492.60
湖南金科房地 产开发有限公司	履约保证 金	100,000.00	4-5年	3.25	80,000.00
		50,000.00	5年以上		50,000.00
小 计		906,791.00		19.64	507,825.10

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
株洲市云龙发展 投资控股集团置 业有限公司	履约保证 金	308,791.20	5年以上	4.81	308,791.20
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	2-3年	3.41	65,659.50
长沙经济技术开 发区管理委员会	履约保证 金	133,000.00	3-4年	3.13	66,500.00
		68,000.00	4-5年		54,400.00



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
毕节市德溪建设 开发投资有限公司	履约保证 金	200,000.00	4-5年	3.12	160,000.00
河北省公共资源 交易中心	投标保证金	200,000.00	1年以内	3.12	10,000.00
小 计		1,128,656.20		17.59	665,350.70

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
合同履约成 本	11,116,774.97		11,116,774.97	12,480,955.75		12,480,955.75
合 计	11,116,774.97		11,116,774.97	12,480,955.75		12,480,955.75

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准 备	账面价值
合同履约 成本	10,376,038.14		10,376,038.14
合 计	10,376,038.14		10,376,038.14

(2) 合同履约成本

1) 2023年1-3月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	12,480,955.75	4,029,619.61	5,393,800.39		11,116,774.97
小 计	12,480,955.75	4,029,619.61	5,393,800.39		11,116,774.97

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成 本	10,376,038.14	30,290,786.57	28,185,868.96		12,480,955.75
小 计	10,376,038.14	30,290,786.57	28,185,868.96		12,480,955.75

3) 2021年度



项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	13,778,598.17	38,041,990.21	41,444,550.24		10,376,038.14
小 计	13,778,598.17	38,041,990.21	41,444,550.24		10,376,038.14

## 6. 合同资产

### (1) 明细情况

项 目	2023.03.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提坏账准备	3,789,804.76	3,789,804.76	
按组合计提坏账准备	310,953,148.61	32,308,020.73	278,645,127.88
合 计	314,742,953.37	36,097,825.49	278,645,127.88

(续上表)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提坏账准备	4,264,436.54	4,264,436.54	
按组合计提坏账准备	316,475,116.94	34,635,152.06	281,839,964.88
合 计	320,739,553.48	38,899,588.60	281,839,964.88

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提坏账准备	5,241,032.51	5,241,032.51	
按组合计提坏账准备	228,097,936.87	25,345,612.72	202,752,324.15
合 计	233,338,969.38	30,586,645.23	202,752,324.15

### (2) 合同资产减值准备计提情况

#### 1) 明细情况

##### ① 2023年1-3月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备	4,264,436.54	-474,631.78					3,789,804.76
按组合计提减值准备	34,635,152.06	-2,327,131.33					32,308,020.73



项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
合计	38,899,588.60	-2,801,763.11					36,097,825.49

② 2022 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备	5,241,032.51	-976,595.97					4,264,436.54
按组合计提减值准备	25,345,612.72	9,289,539.34					34,635,152.06
合计	30,586,645.23	8,312,943.37					38,899,588.60

③ 2021 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备	3,306,491.50	1,934,541.01					5,241,032.51
按组合计提减值准备	17,023,633.23	8,321,979.49					25,345,612.72
合计	20,330,124.73	10,256,520.50					30,586,645.23

2) 单项计提减值准备的合同资产

① 2023 年 3 月 31 日

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	936,663.17	936,663.17	100.00	预计无法收回
融创西南房地产开发(集团)有限公司	523,144.42	523,144.42	100.00	预计无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	422,615.05	422,615.05	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	365,763.61	365,763.61	100.00	预计无法收回
岳阳江南广德置业有限公司	246,425.00	246,425.00	100.00	预计无法收回
其他	1,295,193.51	1,295,193.51	100.00	预计无法收回
小计	3,789,804.76	3,789,804.76	100.00	

② 2022 年 12 月 31 日



单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	944,089.40	944,089.40	100.00	预计无法收回
融创西南房地产开发(集团)有限公司	575,005.38	575,005.38	100.00	预计无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	571,354.61	571,354.61	100.00	预计无法收回
武汉融景臻远房地产开发有限公司	401,918.08	401,918.08	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	387,353.82	387,353.82	100.00	预计无法收回
其他	1,384,715.25	1,384,715.25	100.00	预计无法收回
小计	4,264,436.54	4,264,436.54	100.00	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
长沙绿地新里程置业有限公司	2,010,667.52	2,010,667.52	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,007,103.81	1,007,103.81	100.00	预计无法收回
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	542,500.00	542,500.00	100.00	预计无法收回
深圳市益田世达投资管理有限公司	479,117.50	479,117.50	100.00	预计无法收回
岳阳江南广德置业有限公司	221,782.50	221,782.50	100.00	预计无法收回
其他	979,861.18	979,861.18	100.00	预计无法收回
小计	5,241,032.51	5,241,032.51	100.00	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	310,953,148.61	32,308,020.73	10.39	316,475,116.94	34,635,152.06	10.94
小计	310,953,148.61	32,308,020.73	10.39	316,475,116.94	34,635,152.06	10.94

(续上表)

项目	2021.12.31	
	账面余额	计提比例 (%)



项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	228,097,936.87	25,345,612.72	11.11
小计	228,097,936.87	25,345,612.72	11.11

#### 7. 其他流动资产

项目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	289,082.58		289,082.58	251,488.79		251,488.79
预交企业所得税	980,980.81		980,980.81	980,980.81		980,980.81
预交其他税费	47,398.53		47,398.53	53,097.73		53,097.73
待摊费用	1,420,757.35		1,420,757.35	1,068,498.45		1,068,498.45
合计	2,738,219.27		2,738,219.27	2,354,065.78		2,354,065.78

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	3,465,494.08		3,465,494.08
待认证进项税	4,536,385.26		4,536,385.26
预交企业所得税	1,044,699.20		1,044,699.20
预交其他税费	187,569.89		187,569.89
待摊费用	2,438,622.82		2,438,622.82
合计	11,672,771.25		11,672,771.25

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	30,387.90		30,387.90	179,861.81		179,861.81



项 目	2023. 03. 31			2022. 12. 31		
	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 计	30,387.90		30,387.90	179,861.81		179,861.81

(2) 明细情况

1) 2023 年 1-3 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湖南湘非咨询 服务有限公司 (以下简称湘 非咨询公司)	179,861.81			-149,473.91	
合 计	179,861.81			-149,473.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
湘非咨询公司					30,387.90	
合 计					30,387.90	

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湘非咨询公司		140,000.00		30,126.15	
合 计		140,000.00		30,126.15	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准 备期末 余额
	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		
联营企业						



被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
湘非咨询公司				9,735.66	179,861.81	
合计				9,735.66	179,861.81	

#### 9. 投资性房地产

##### (1) 2023年1-3月

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	47,598,822.58	47,598,822.58
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	47,598,822.58	47,598,822.58
累计折旧和累计摊销		
期初数	6,789,377.62	6,789,377.62
本期增加金额	286,114.62	286,114.62
计提或摊销	286,114.62	286,114.62
本期减少金额		
期末数	7,075,492.24	7,075,492.24
账面价值		
期末账面价值	40,523,330.34	40,523,330.34
期初账面价值	40,809,444.96	40,809,444.96

##### (2) 2022年度

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	47,598,822.58	47,598,822.58
本期增加金额		
本期减少金额		



项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数	47,598,822.58	47,598,822.58
累计折旧和累计摊销		
期初数	5,644,919.14	5,644,919.14
本期增加金额	1,144,458.48	1,144,458.48
计提或摊销	1,144,458.48	1,144,458.48
本期减少金额		
期末数	6,789,377.62	6,789,377.62
账面价值		
期末账面价值	40,809,444.96	40,809,444.96
期初账面价值	41,953,903.44	41,953,903.44

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	26,420,448.43	26,420,448.43
本期增加金额	26,899,721.87	26,899,721.87
固定资产工程转入	26,899,721.87	26,899,721.87
本期减少金额	5,721,347.72	5,721,347.72
其他转出	5,721,347.72	5,721,347.72
期末数	47,598,822.58	47,598,822.58
累计折旧和累计摊销		
期初数	3,704,065.59	3,704,065.59
本期增加金额	2,156,000.05	2,156,000.05
计提或摊销	984,741.39	984,741.39
其他转入	1,171,258.66	1,171,258.66
本期减少金额	215,146.50	215,146.50
其他转出	215,146.50	215,146.50
期末数	5,644,919.14	5,644,919.14
账面价值		
期末账面价值	41,953,903.44	41,953,903.44



项 目	房屋及建筑物	合 计
期初账面价值	22,716,382.84	22,716,382.84

#### 10. 固定资产

##### (1) 2023年1-3月

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	144,194,108.32	6,151,332.08	6,248,390.32	6,084,360.62	391,755.23	163,069,946.57
本期增加金额		34,977.87	4,832.62			39,810.49
购置		34,977.87	4,832.62			39,810.49
本期减少金额		7,017.70		2,250,399.02		2,257,416.72
处置或报废		7,017.70		2,250,399.02		2,257,416.72
期末数	144,194,108.32	6,179,292.25	6,253,222.94	3,833,961.60	391,755.23	160,852,340.34
累计折旧						
期初数	16,220,542.23	4,673,417.30	5,068,086.63	4,734,160.59	115,226.68	30,811,433.43
本期增加金额	856,152.51	262,346.20	72,600.23	114,642.24	9,304.29	1,315,045.47
计提	856,152.51	262,346.20	72,600.23	114,642.24	9,304.29	1,315,045.47
本期减少金额		3,419.13		1,282,727.52		1,286,146.65
处置或报废		3,419.13		1,282,727.52		1,286,146.65
期末数	17,076,694.74	4,932,344.37	5,140,686.86	3,566,075.31	124,530.97	30,840,332.25
期末账面价值	127,117,413.58	1,246,947.88	1,112,536.08	267,886.29	267,224.26	130,012,008.09
期初账面价值	127,973,566.09	1,477,914.78	1,180,303.69	1,350,200.03	276,528.55	132,258,513.14

##### (2) 2022年度

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	143,781,119.48	6,933,114.64	5,913,388.65	6,080,882.62	391,755.23	163,100,260.62
本期增加金额	412,988.84	109,783.37	341,973.88	3,478.00		868,224.09
购置	412,988.84	109,783.37	341,973.88	3,478.00		868,224.09
本期减少金额		891,565.93	6,972.21			898,538.14



项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
处置或报废		891,565.93	6,972.21			898,538.14
期末数	144,194,108.32	6,151,332.08	6,248,390.32	6,084,360.62	391,755.23	163,069,946.57
累计折旧						
期初数	12,800,836.41	4,301,546.37	4,795,115.84	4,276,049.08	77,928.37	26,251,476.07
本期增加金额	3,419,705.82	1,218,041.51	276,503.38	458,111.51	37,298.31	5,409,660.53
计提	3,419,705.82	1,218,041.51	276,503.38	458,111.51	37,298.31	5,409,660.53
本期减少金额		846,170.58	3,532.59			849,703.17
处置或报废		846,170.58	3,532.59			849,703.17
期末数	16,220,542.23	4,673,417.30	5,068,086.63	4,734,160.59	115,226.68	30,811,433.43
期末账面价值	127,973,566.09	1,477,914.78	1,180,303.69	1,350,200.03	276,528.55	132,258,513.14
期初账面价值	130,980,283.07	2,631,568.27	1,118,272.81	1,804,833.54	313,826.86	136,848,784.55

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	163,979,825.40	5,272,943.99	5,631,638.78	6,000,054.21	391,755.23	181,276,217.61
本期增加金额	6,701,015.95	1,660,170.65	329,076.63	80,828.41		8,771,091.64
1) 购置		1,660,170.65	329,076.63	80,828.41		2,070,075.69
2) 在建工程转入	979,668.23					979,668.23
3) 其他转入	5,721,347.72					5,721,347.72
本期减少金额	26,899,721.87		47,326.76			26,947,048.63
1) 处置或报废			47,326.76			47,326.76
2) 其他转出	26,899,721.87					26,899,721.87
期末数	143,781,119.48	6,933,114.64	5,913,388.65	6,080,882.62	391,755.23	163,100,260.62
累计折旧						
期初数	10,184,368.81	3,070,131.24	4,478,678.44	3,824,545.61	40,711.50	21,598,435.60
本期增加金额	3,787,726.26	1,231,415.13	324,557.86	451,503.47	37,216.87	5,832,419.59
1) 计提	3,572,579.76	1,231,415.13	324,557.86	451,503.47	37,216.87	5,617,273.09



项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
2) 其他转入	215,146.50					215,146.50
本期减少金额	1,171,258.66		8,120.46			1,179,379.12
1) 处置或报废			8,120.46			8,120.46
2) 其他转出	1,171,258.66					1,171,258.66
期末数	12,800,836.41	4,301,546.37	4,795,115.84	4,276,049.08	77,928.37	26,251,476.07
期末账面价值	130,980,283.07	2,631,568.27	1,118,272.81	1,804,833.54	313,826.86	136,848,784.55
期初账面价值	153,795,456.59	2,202,812.75	1,152,960.34	2,175,508.60	351,043.73	159,677,782.01

#### 11. 使用权资产

##### (1) 2023年1-3月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,970,593.03	2,970,593.03
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	2,970,593.03	2,970,593.03
累计折旧		
期初数	1,401,944.10	1,401,944.10
本期增加金额	175,395.32	175,395.32
计提	175,395.32	175,395.32
本期减少金额		
期末数	1,577,339.42	1,577,339.42
账面价值		
期末账面价值	1,393,253.61	1,393,253.61
期初账面价值	1,568,648.93	1,568,648.93

##### (2) 2022年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		



项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	8,171,397.42	8,171,397.42
本期增加金额		
本期减少金额	5,200,804.39	5,200,804.39
处置	5,200,804.39	5,200,804.39
期末数	2,970,593.03	2,970,593.03
累计折旧		
期初数	1,270,197.14	1,270,197.14
本期增加金额	1,735,510.98	1,735,510.98
计提	1,735,510.98	1,735,510.98
本期减少金额	1,603,764.02	1,603,764.02
处置	1,603,764.02	1,603,764.02
期末数	1,401,944.10	1,401,944.10
账面价值		
期末账面价值	1,568,648.93	1,568,648.93
期初账面价值	6,901,200.28	6,901,200.28
(3) 2021 年度		
项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	8,171,397.42	8,171,397.42
租入	8,171,397.42	8,171,397.42
本期减少金额		
期末数	8,171,397.42	8,171,397.42
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	1,270,197.14	1,270,197.14
计提	1,270,197.14	1,270,197.14
本期减少金额		
期末数	1,270,197.14	1,270,197.14



项 目	房屋及建筑物	合 计
账面价值		
期末账面价值	6,901,200.28	6,901,200.28
期初账面价值		

12. 无形资产

(1) 2023 年 1-3 月

项 目	软件	商标	合 计
账面原值			
期初数	4,873,573.26	45,000.00	4,918,573.26
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	4,873,573.26	45,000.00	4,918,573.26
累计摊销			
期初数	1,884,201.33	23,625.00	1,907,826.33
本期增加金额	117,268.58	1,125.00	118,393.58
计提	117,268.58	1,125.00	118,393.58
本期减少金额			
期末数	2,001,469.91	24,750.00	2,026,219.91
账面价值			
期末账面价值	2,872,103.35	20,250.00	2,892,353.35
期初账面价值	2,989,371.93	21,375.00	3,010,746.93

(2) 2022 年度

项 目	软件	商标	合 计
账面原值			
期初数	4,619,321.08	45,000.00	4,664,321.08
本期增加金额	254,252.18		254,252.18
购置	254,252.18		254,252.18
本期减少金额			



项 目	软件	商标	合 计
期末数	4,873,573.26	45,000.00	4,918,573.26
累计摊销			
期初数	1,422,716.69	19,125.00	1,441,841.69
本期增加金额	461,484.64	4,500.00	465,984.64
计提	461,484.64	4,500.00	465,984.64
本期减少金额			
期末数	1,884,201.33	23,625.00	1,907,826.33
账面价值			
期末账面价值	2,989,371.93	21,375.00	3,010,746.93
期初账面价值	3,196,604.39	25,875.00	3,222,479.39

(3) 2021 年度

项 目	软件	商标	合 计
账面原值			
期初数	4,112,104.42	45,000.00	4,157,104.42
本期增加金额	507,216.66		507,216.66
购置	507,216.66		507,216.66
本期减少金额			
期末数	4,619,321.08	45,000.00	4,664,321.08
累计摊销			
期初数	1,005,317.82	14,625.00	1,019,942.82
本期增加金额	417,398.87	4,500.00	421,898.87
计提	417,398.87	4,500.00	421,898.87
本期减少金额			
期末数	1,422,716.69	19,125.00	1,441,841.69
账面价值			
期末账面价值	3,196,604.39	25,875.00	3,222,479.39
期初账面价值	3,106,786.60	30,375.00	3,137,161.60

13. 商誉



(1) 明细情况

被投资单位名称	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盛和咨询公司	4,307,563.31	4,307,563.31		4,307,563.31	4,307,563.31	
友谊设计公司	19,540,000.00	19,540,000.00		19,540,000.00	19,540,000.00	
合计	23,847,563.31	23,847,563.31		23,847,563.31	23,847,563.31	

(续上表)

被投资单位名称	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
盛和咨询公司	4,307,563.31	4,307,563.31	
友谊设计公司	19,540,000.00	19,540,000.00	
合计	23,847,563.31	23,847,563.31	

(2) 商誉账面原值

1) 2023年1-3月

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合计	23,847,563.31			23,847,563.31

2) 2022年度

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合计	23,847,563.31			23,847,563.31

3) 2021年度

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合计	23,847,563.31			23,847,563.31



(3) 商誉减值准备

1) 2023 年 1-3 月

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期处置	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合 计	23,847,563.31			23,847,563.31

2) 2022 年度

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期处置	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合 计	23,847,563.31			23,847,563.31

3) 2021 年度

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期处置	期末数
盛和咨询公司	4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00			19,540,000.00
合 计	23,847,563.31			23,847,563.31

(4) 商誉减值测试过程

2019 年度

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

项 目	盛和咨询公司业务资产组	友谊设计公司
商誉账面余额①	4,307,563.31	19,540,000.00
商誉减值准备余额②		
商誉账面价值③=①-②	4,307,563.31	19,540,000.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	4,138,639.25	
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	8,446,202.56	19,540,000.00
资产组的账面价值⑥	318,140.46	291,152.86
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	8,764,343.02	19,831,152.86



项 目	盛和咨询公司业务资产组	友谊设计公司
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	-3,740,000.00	80,000.00
减值损失⑨=⑧-⑦	8,446,202.56	19,540,000.00
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)	8,446,202.56	19,540,000.00
被审计单位享有的股权份额⑪	51.00%	
被审计单位应确认的商誉减值损失⑫=⑪*⑩	4,307,563.31	19,540,000.00

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

① 盛和咨询公司业务资产组，其可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的4年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率及预测期以后的现金流量根据增长率推断得出。减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、商品毛利率及期间费用率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的关键参数如下表所示：

项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	预测期毛利率	预测期期间费用率	折现率
盛和咨询零售业务资产组	2020-2023年	2020-2022为历史报表数据，2023年根据剩余可确认收入	-14.06%至40.64%	105.90%-314.56%	14.99%

根据公司聘请的北京坤元至诚资产评估有限公司出具的《友谊国际工程咨询股份有限公司对合并湖南盛和工程咨询有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（京坤评报字〔2023〕0672号），经测试，盛和咨询公司业资产组包含商誉的资产组可收回金额小于账面价值，商誉发生减值4,307,563.31元。

② 友谊设计公司业务资产组，其可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率及预测期以后的现金流量根据增长率推断得出。减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、商品毛利率及期间费用率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的关键参数如下表所示：



项 目	关键参数				
	预测期	预测期增长率	预测期毛利率	预测期期间费用率	折现率
友谊设计公司业务资产组	2020-2027 年	2020-2022 为历史报表数据，2023 年-2027 年为-38.5%至 5%	12.53%-25.54%	12.84%-26.28%	14.08%

根据聘请的北京坤元至诚资产评估有限公司出具的《友谊国际工程咨询股份有限公司对合并湖南友谊工程设计有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（京坤评报字〔2023〕0670 号），经测试，友谊设计公司业资产组包含商誉的资产组可收回金额小于账面价值，商誉发生减值 19,540,000.00 元，2019 年计提减值准备 19,540,000.00 元。

#### 14. 长期待摊费用

##### (1) 2023 年 1-3 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	226,097.29		16,289.18		209,808.11
合 计	226,097.29		16,289.18		209,808.11

##### (2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	291,254.01	116,972.48	182,129.20		226,097.29
合 计	291,254.01	116,972.48	182,129.20		226,097.29

##### (3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	57,642.55	265,299.12	31,687.66		291,254.01
合 计	57,642.55	265,299.12	31,687.66		291,254.01

#### 15. 递延所得税资产

##### (1) 递延所得税资产

项 目	2023.03.31		2022.12.31	
	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



项 目	2023.03.31		2022.12.31	
	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	118,204,038.73	17,099,094.03	113,477,861.07	16,449,139.72
需摊销的股份支付	11,861,172.00	1,779,175.80	11,208,756.67	1,681,313.50
未支付的工资	5,584,543.00	837,681.45	5,584,543.00	837,681.45
合 计	135,649,753.73	19,715,951.28	130,271,160.74	18,968,134.67

(续上表)

项 目	2021.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,572,704.44	12,134,267.66
需摊销的股份支付	8,553,000.00	1,268,730.00
合 计	92,125,704.44	13,402,997.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣亏损	2,528,665.12	2,432,367.41	1,863,034.16
合 计	2,528,665.12	2,432,367.41	1,863,034.16

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31	备注
2025年	414,058.13	414,058.13	414,058.13	
2026年	1,448,976.03	1,448,976.03	1,448,976.03	
2027年	569,333.25	569,333.25		
2028年	96,297.71			
合 计	2,528,665.12	2,432,367.41	1,863,034.16	

## 16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付收购款	6,000,000.00		6,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00



项 目	2023. 03. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	131,740.19		131,740.19	44,247.79		44,247.79
合 计	6,131,740.19		6,131,740.19	5,044,247.79		5,044,247.79

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付收购款	5,000,000.00		5,000,000.00
预付长期资产款	83,433.63		83,433.63
合 计	5,083,433.63		5,083,433.63

17. 短期借款

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
质押借款	8,231,308.60	9,499,358.81	4,393,102.88
保证借款	45,061,097.22	20,034,222.22	20,030,402.78
合 计	53,292,405.82	29,533,581.03	24,423,505.66

18. 应付账款

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
供应商货款	1,652,786.46	4,260,560.07	2,534,507.26
合 计	1,652,786.46	4,260,560.07	2,534,507.26

19. 预收款项

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
预收房租	213,879.45	221,792.02	324,737.05
合 计	213,879.45	221,792.02	324,737.05

20. 合同负债

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31



项 目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
预收货款	10,531,164.02	11,285,367.68	8,763,663.39
合 计	10,531,164.02	11,285,367.68	8,763,663.39

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2023年1-3月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	49,226,794.71	38,735,404.51	68,617,818.23	19,344,380.99
离职后福利—设定提存计划	61,976.96	2,874,690.56	2,874,403.49	62,264.03
辞退福利		293,667.00	293,667.00	
合 计	49,288,771.67	41,903,762.07	71,785,888.72	19,406,645.02

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	51,492,038.21	194,101,574.60	196,366,818.10	49,226,794.71
离职后福利—设定提存计划	75,534.77	11,449,309.17	11,462,866.98	61,976.96
辞退福利		364,532.00	364,532.00	
合 计	51,567,572.98	205,915,415.77	208,194,217.08	49,288,771.67

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	46,219,282.64	200,411,836.60	195,139,081.03	51,492,038.21
离职后福利—设定提存计划		11,254,809.48	11,179,274.71	75,534.77
辞退福利		362,777.00	362,777.00	
合 计	46,219,282.64	212,029,423.08	206,681,132.74	51,567,572.98

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023年1-3月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	48,640,734.75	35,679,171.99	65,293,390.35	19,026,516.39



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费		545,887.85	545,887.85	
社会保险费	38,312.96	1,624,775.07	1,624,176.43	38,911.60
其中：医疗保险费	36,810.24	1,530,063.95	1,529,488.79	37,385.40
工伤保险费	1,502.72	92,342.33	92,318.85	1,526.20
生育保险费		2,368.79	2,368.79	
住房公积金	547,747.00	885,569.60	1,154,363.60	278,953.00
小 计	49,226,794.71	38,735,404.51	68,617,818.23	19,344,380.99

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	51,088,022.23	182,642,945.40	185,090,232.88	48,640,734.75
职工福利费	10,300.00	1,158,590.39	1,168,890.39	
社会保险费	46,676.98	6,474,047.36	6,482,411.38	38,312.96
其中：医疗保险费	44,876.02	6,080,673.62	6,088,739.40	36,810.24
工伤保险费	1,800.96	367,415.53	367,713.77	1,502.72
生育保险费		8,547.13	8,547.13	
大病医疗		17,411.08	17,411.08	
住房公积金	347,039.00	3,825,991.45	3,625,283.45	547,747.00
小 计	51,492,038.21	194,101,574.60	196,366,818.10	49,226,794.71

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	45,922,430.51	188,038,833.34	182,873,241.62	51,088,022.23
职工福利费	21,683.50	2,068,325.00	2,079,708.50	10,300.00
社会保险费	33,963.71	6,373,831.90	6,361,118.63	46,676.98
其中：医疗保险费	33,963.71	5,990,889.73	5,979,977.42	44,876.02
工伤保险费		365,399.04	363,598.08	1,800.96
生育保险费		16,528.13	16,528.13	
大病医疗		1,015.00	1,015.00	
住房公积金	241,197.00	3,814,076.79	3,708,234.79	347,039.00



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费	7.92	116,769.57	116,777.49	
小 计	46,219,282.64	200,411,836.60	195,139,081.03	51,492,038.21

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023年1-3月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	60,098.56	2,756,973.10	2,756,715.38	60,356.28
失业保险费	1,878.40	117,717.46	117,688.11	1,907.75
小 计	61,976.96	2,874,690.56	2,874,403.49	62,264.03

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	73,283.57	10,980,184.06	10,993,369.07	60,098.56
失业保险费	2,251.20	469,125.11	469,497.91	1,878.40
小 计	75,534.77	11,449,309.17	11,462,866.98	61,976.96

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		10,788,732.88	10,715,449.31	73,283.57
失业保险费		466,076.60	463,825.40	2,251.20
小 计		11,254,809.48	11,179,274.71	75,534.77

22. 应交税费

项 目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
增值税	432,725.98	1,590,578.40	119,341.40
企业所得税	10,237,000.97	10,151,031.80	6,437,658.74
代扣代缴个人所得税	290,378.25	2,478,728.56	2,597,467.72
城市维护建设税	34,725.78	110,988.29	8,353.91
房产税	11,555.99	12,981.43	7,058.57
教育费附加	14,581.97	47,990.80	3,514.02
地方教育附加	9,721.30	31,993.86	2,342.66



项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
印花税	23,485.85	42,669.07	7,764.71
水利建设基金	1,316.72	1,000.12	1,221.25
其他	7,315.83		
合 计	11,062,808.64	14,467,962.33	9,184,722.98

23. 其他应付款

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
押金保证金	462,960.00	1,390,460.00	862,460.00
预提费用	1,114,452.61	2,565,593.06	1,142,865.17
应付费用及报销款	1,077,367.19	2,691,439.02	3,931,158.20
代收代付款	1,205,049.30	606,119.30	
关联方往来	9,716,050.12	11,431,088.37	14,908,570.05
其他	473,029.21	754,265.23	678,900.53
合 计	14,048,908.43	19,438,964.98	21,523,953.95

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
一年内到期的长期借款	17,842,222.22	40,345,850.70	17,761,570.84
一年内到期的租赁负债	749,637.34	732,367.24	1,799,083.70
合 计	18,591,859.56	41,078,217.94	19,560,654.54

25. 其他流动负债

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
待转销项税额	591,076.47	636,328.68	525,819.80
票据贴现未终止确认			189,155.09
合 计	591,076.47	636,328.68	714,974.89

26. 长期借款



项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
质押借款	24, 730, 500. 00		22, 500, 000. 00
抵押及保证借款	157, 769, 500. 00	157, 500, 000. 00	143, 000, 000. 00
合 计	182, 500, 000. 00	157, 500, 000. 00	165, 500, 000. 00

#### 27. 租赁负债

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	798, 334. 52	1, 000, 341. 68	5, 442, 487. 33
减：未确认融资费用	9, 377. 65	14, 855. 14	190, 480. 81
合 计	788, 956. 87	985, 486. 54	5, 252, 006. 52

#### 28. 预计负债

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
诉讼赔偿	189, 155. 09		
合 计	189, 155. 09		

(2) 诉讼事项情况详见财务报表附注十一之或有事项中的说明。

#### 29. 股本

##### (1) 明细情况

股东类别	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
湖南友谊投资咨询 控股有限公司	71, 000, 000. 00	71, 000, 000. 00	71, 000, 000. 00
长沙开福城投集团 有限责任公司	7, 700, 000. 00	7, 700, 000. 00	7, 700, 000. 00
黄一沙	7, 000, 000. 00	7, 000, 000. 00	7, 000, 000. 00
湖南圆满商务管理 合伙企业（有限合 伙）	6, 800, 000. 00	6, 800, 000. 00	6, 800, 000. 00
彭铁缆	3, 500, 000. 00	3, 500, 000. 00	3, 500, 000. 00
张任方	1, 500, 000. 00	1, 500, 000. 00	3, 000, 000. 00
黄艳	1, 500, 000. 00	1, 500, 000. 00	



股东类别	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
邓朝辉	2,800,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00
湖南泉清投资合伙企业（有限合伙）	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
李庆林	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
长沙恒腾置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
岳阳润航船务有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
湖南高新纵横资产经营有限公司	1,278,772.00	1,278,772.00	1,278,772.00
湖南兴谊创业投资合伙企业（有限合伙）	1,708,440.00	1,708,440.00	
深圳市嘉茂新兴产业发展有限公司	639,386.00	639,386.00	
任媛	639,386.00	639,386.00	
合计	114,265,984.00	114,265,984.00	111,278,772.00

(2) 其他说明

1) 2021年11月湖南省西湖建筑集团有限公司与长沙恒腾置业有限公司签订《股权转让协议》，根据协议约定西湖建筑集团有限公司将其持有的200.00万股份转让给长沙恒腾置业有限公司。

2) 2022年6月股东张任方将其持有150.00万股权转让给其母亲黄艳。

3) 经2022年6月股东会议决议，公司注册资金由11,000.00万元新增到11,426.5984万元，出资方式均为货币出资，其中：湖南高新纵横资产经营有限公司出资1,000.00万元，其中127.88万元计入股本；872.12万元计入资本公积；湖南兴谊创业投资合伙企业（有限合伙）出资1,336.00万元，其中170.84万元计入股本，1,165.16万元计入资本公积；深圳市嘉茂新兴产业发展有限公司出资500万元，其中63.94万元计入股本，436.06万元计入资本公积；任媛出资500万元，其中63.94万元计入股本，436.06万元计入资本公积。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
资本溢价	147,340,928.06	146,688,512.73	123,590,290.06



项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
合 计	147,340,928.06	146,688,512.73	123,590,290.06

(2) 其他说明

1) 2021 年新增资本溢价中其中 8,721,228.00 元系增资产生的资本溢价，详见本财务报表附注五(一)28(2)之说明，其他新增的资本溢价系本期确认的股份支付产生；

2) 2022 年新增资本溢价中其中 20,372,788.00 元系增资产生的资本溢价，详见本财务报表附注五(一)28(2)之说明，其他新增的资本溢价系本期确认的股份支付产生；

3) 2023 年 1-3 月份新增资本溢价系本期确认的股份支付产生。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
法定盈余公积	9,970,568.70	9,970,568.70	4,795,097.73
合 计	9,970,568.70	9,970,568.70	4,795,097.73

(2) 其他说明

报告期内新增的法定盈余公积系根据当年母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

32. 未分配利润

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
期初未分配利润	94,067,956.65	48,779,664.11	6,501,653.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,897,745.81	50,463,763.51	47,073,108.19
减：提取法定盈余公积		5,175,470.97	4,795,097.73
期末未分配利润	95,965,702.46	94,067,956.65	48,779,664.11

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-3 月	
	收入	成本



项 目	2023 年 1-3 月	
	收入	成本
主营业务收入	63,327,031.84	39,410,190.04
其他业务收入	394,070.87	329,427.24
合 计	63,721,102.71	39,739,617.28
其中：与客户之间的合同产生的收入	63,374,767.69	39,410,190.04

(续上表)

项 目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务收入	352,501,617.51	194,309,869.78
其他业务收入	1,992,288.97	1,203,106.60
合 计	354,493,906.48	195,512,976.38
其中：与客户之间的合同产生的收入	352,748,832.25	194,309,869.78

(续上表)

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务收入	366,902,994.46	211,576,472.79
其他业务收入	758,997.03	1,030,843.38
合 计	367,661,991.49	212,607,316.17
其中：与客户之间的合同产生的收入	367,084,692.70	211,576,472.79

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2023 年 1-3 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华润置地有限公司	2,867,566.61	4.50
深圳市龙华区建筑工务署	2,498,020.86	3.92
中国金茂控股集团有限公司	2,298,890.16	3.61
中国雄安集团有限公司	2,192,149.34	3.44
北京北辰实业集团有限责任公司	1,729,856.89	2.71
小 计	11,586,483.86	18.18

2) 2022 年度



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市龙华区建筑工务署	16,233,636.20	4.58
中国雄安集团有限公司	15,700,536.88	4.43
中国金茂控股集团有限公司	12,982,674.94	3.66
长沙市轨道交通集团有限公司	11,507,994.29	3.25
北京北辰实业集团有限责任公司	8,399,610.00	2.37
小计	64,824,452.31	18.29

3) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
望城经开区投资建设集团有限公司	14,461,357.42	3.93
北京北辰实业集团有限责任公司	13,149,103.58	3.58
长沙房产(集团)有限公司	12,338,396.05	3.36
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	9,363,981.44	2.55
美的置业集团有限公司	8,921,033.80	2.43
小计	58,233,872.29	15.85

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
工程造价咨询	16,883,658.33	8,945,831.65	97,098,275.27	50,147,309.86	99,987,732.85	54,858,220.40
工程监理	20,756,786.49	16,395,037.12	111,384,998.71	73,676,973.00	143,406,058.76	88,634,562.10
全过程工程咨询	16,144,829.90	8,856,566.79	100,400,242.07	42,589,211.08	76,158,545.11	34,435,118.48
其他	9,589,492.97	5,212,754.48	43,865,316.20	27,896,375.84	47,532,355.98	33,648,571.81
小计	63,374,767.69	39,410,190.04	352,748,832.25	194,309,869.78	367,084,692.70	211,576,472.79

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
湖南省内	48,648,893.52	29,767,899.73	262,796,091.43	145,204,220.78	288,746,837.58	166,398,960.92
湖南省外	14,725,874.17	9,642,290.31	89,952,740.82	49,105,649.00	78,337,855.12	45,177,511.87



项 目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
小 计	63,374,767.69	39,410,190.04	352,748,832.25	194,309,869.78	367,084,692.70	211,576,472.79

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
在某一时点确认收入	12,020,426.94	60,320,039.92	79,152,424.30
在某一时段内确认收入	51,354,340.75	292,428,792.33	287,932,268.40
小 计	63,374,767.69	352,748,832.25	367,084,692.70

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

1) 2023 年 1-3 月

2023 年 3 月 31 日，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 654,634,417.93 元，公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来 60 个月内确认为收入。

2) 2022 年度

2022 年 12 月 31 日，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 667,879,255.52 元，公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来 60 个月内确认为收入。

3) 2021 年度

2021 年 12 月 31 日，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 625,242,123.25 元，公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来 60 个月内确认为收入。

(5) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
营业收入	7,316,168.58	7,245,281.06	12,598,702.75
小 计	7,316,168.58	7,245,281.06	12,598,702.75

2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	260,652.99	901,293.74	1,281,051.10
房产税	424,518.98	1,715,931.17	1,704,589.54



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
教育费附加	186,010.88	648,537.13	921,657.75
印花税	15,377.73	85,351.84	86,136.84
水利建设基金	37,994.47	208,164.01	214,051.26
土地使用税	9,879.61	23,458.27	41,541.90
车船税	6,240.00	18,146.16	16,800.00
其他		0.52	
合 计	940,674.66	3,600,882.84	4,265,828.39

### 3. 销售费用

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
销售人员薪酬	1,951,204.82	9,819,880.91	10,751,875.20
业务招待费	462,167.76	2,452,339.27	3,030,572.11
交通汽车及差旅费	134,831.93	989,121.41	1,495,210.40
折旧及摊销	105,616.12	571,951.24	1,029,447.22
股份支付	126,246.35	429,109.70	523,095.65
办公费	24,589.83	461,785.44	646,242.87
其他	185,836.75	496,632.12	1,538,877.07
合 计	2,990,493.56	15,220,820.09	19,015,320.52

### 4. 管理费用

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
管理人员薪酬	4,064,347.70	17,963,643.44	18,208,959.49
折旧及摊销	695,987.72	2,794,645.38	3,033,935.40
招待费	651,061.00	1,677,873.24	1,440,916.91
股份支付	346,135.07	1,173,056.83	2,277,078.26
中介咨询费		889,020.63	1,266,866.05
交通汽车及差旅费	241,819.80	790,624.03	876,391.74



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
水电燃气费	170,564.14	686,020.83	916,318.21
办公费	106,587.24	1,404,466.44	1,215,350.03
物业管理费	103,894.16	411,547.38	463,322.38
其他	404,017.37	2,118,285.62	2,430,218.31
合 计	6,784,414.20	29,909,183.82	32,129,356.78

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
研发人员薪酬	2,676,610.96	10,199,632.70	11,439,205.60
技术服务费		1,600,000.00	324,000.00
折旧及摊销	86,182.90	209,226.24	271,388.94
股份支付	46,659.59	201,130.42	219,281.80
其他	117,680.94	209,757.00	246,175.96
合 计	2,927,134.39	12,419,746.36	12,500,052.30

6. 财务费用

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
利息支出	3,543,064.51	10,844,090.61	11,727,569.63
租赁负债利息	10,238.61	146,649.45	127,327.86
减：利息收入	64,941.53	45,725.45	60,741.00
金融机构手续费	10,883.44	43,597.66	96,154.57
票据贴现利息		53,693.26	282,100.20
金融机构服务费	78,372.10	1,387,869.08	1,842,333.37
担保费	119,343.73	642,624.71	404,369.36
其他	-1.23	196.82	-1,067.20
合 计	3,696,959.63	13,072,996.14	14,418,046.79

7. 其他收益



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
与收益相关的政府补助[注]	99,820.00	1,639,711.70	2,556,597.97
个税手续费返还	98,628.29	105,768.80	88,044.27
增值税加计抵减	9,979.38	962,081.47	126,732.96
增值税优惠减免	21,000.00	90,000.00	14,243.38
合 计	229,427.67	2,797,561.97	2,785,618.58

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

#### 8. 投资收益

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-149,473.91	30,126.15	
合 计	-149,473.91	30,126.15	

#### 9. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
坏账损失	-7,527,940.77	-21,588,213.26	-12,053,328.33
合 计	-7,527,940.77	-21,588,213.26	-12,053,328.33

#### 10. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
合同资产减值损失	2,801,763.11	-8,312,943.37	-10,256,520.50
合 计	2,801,763.11	-8,312,943.37	-10,256,520.50

#### 11. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
固定资产处置收益	-56,167.08	-22,890.67	-25,046.98
使用权资产处置收益		101,002.65	
合 计	-56,167.08	78,111.98	-25,046.98

#### 12. 营业外收入



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
罚没收入		5,000.00	2,500.00
违约金收入			43,000.00
其他		9,735.66	0.10
合 计		14,735.66	45,500.10

### 13. 营业外支出

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
对外捐赠		49,700.00	52,002.50
非流动资产毁损报废损失	3,598.57	17,400.49	
罚款支出		10,150.00	24,218.53
诉讼赔偿	189,155.09		
赔偿支出	2,700.00	27,510.00	65,287.90
其他		78.45	10.32
合 计	195,453.66	104,838.94	141,519.25

### 14. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
当期所得税费用	835,577.65	13,540,075.14	11,182,273.82
递延所得税费用	-747,816.61	-5,565,137.01	-3,846,829.06
合 计	87,761.04	7,974,938.13	7,335,444.76

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
利润总额	1,743,964.35	57,671,841.04	53,080,774.16
按母公司适用税率计算的所得税费用	261,594.65	8,650,776.15	7,962,116.13
子公司适用不同税率的影响	68,632.12	213,614.74	227,461.21
非应税收入的影响	22,421.09	-4,518.92	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,091.73	362,369.96	438,583.37



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-41,742.28
研发费用加计扣除的影响	-411,808.44	-1,275,770.48	-1,323,422.47
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	4,829.89	28,466.68	72,448.80
所得税费用	87,761.04	7,974,938.13	7,335,444.76

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
政府补助	99,820.00	1,639,711.70	2,556,597.97
利息收入	64,941.53	45,725.45	60,741.00
押金保证金		2,426,398.05	352,197.10
票据保证金			4,185,221.97
收到代付款	598,930.00	606,119.30	
其他	21,766.73	390,228.66	1,143,265.36
合 计	785,458.26	5,108,183.16	8,298,023.40

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
付现销售费用	1,747,928.83	3,725,174.39	7,843,984.33
付现管理费用	3,959,199.63	6,400,507.81	6,688,175.07
付现研发费用	680,006.91	1,448,320.62	570,175.96
票据保证金	750,000.00	100,000.00	
银行手续费	10,883.44	43,597.66	96,154.57
押金保证金	954,730.37		
其他	50,322.59	87,448.76	129,021.95
合 计	8,153,071.77	11,805,049.24	15,327,511.88

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金



项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
收到资金拆借款		6,380,000.00	13,914,312.30
合 计		6,380,000.00	13,914,312.30

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
归还资金拆借款	813,055.64	10,352,700.00	41,539,000.00
支付使用权资产租金及利息	189,498.18	1,585,694.94	1,546,157.97
票据贴现利息		53,693.26	282,100.20
合 计	1,002,553.82	11,992,088.20	43,367,258.17

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	1,656,203.31	49,696,902.91	45,745,329.40
加: 资产减值准备	4,726,177.66	29,901,156.63	22,309,848.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,601,160.09	6,554,119.01	6,602,014.48
使用权资产折旧	175,395.32	1,735,510.98	1,270,197.14
无形资产摊销	118,393.58	465,984.64	421,898.87
长期待摊费用摊销	16,289.18	182,129.20	31,687.66
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)	56,167.08	-78,111.98	25,046.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,598.57	17,400.49	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	3,751,018.95	13,074,927.11	14,383,700.42
投资损失(收益以“-”号填列)	149,473.91	-30,126.15	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-747,816.61	-5,565,137.01	-3,846,829.06



补充资料	2023年1-3月	2022年度	2021年度
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,364,180.78	-2,104,917.61	3,391,143.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	201,778.28	-95,445,559.33	-90,371,920.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,509,597.16	9,986,578.60	-1,675,272.95
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-25,437,577.06	8,390,857.49	-1,713,154.68
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	39,396,099.93	44,948,525.93	11,273,160.51
减: 现金的期初余额	44,948,525.93	11,273,160.51	16,897,979.47
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	-5,552,426.00	33,675,365.42	-5,624,818.96
(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额			
项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中: 盛和咨询公司			
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物			
其中: 盛和咨询公司			
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00		500,000.00
其中: 盛和咨询公司	1,000,000.00		500,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,000,000.00		500,000.00
(3) 现金和现金等价物的构成			
项目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31



项 目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
1) 现金	39,396,099.93	44,948,525.93	11,273,160.51
其中：库存现金	2,414.23	2,414.23	32,418.06
可随时用于支付的银行存款	39,393,684.03	44,946,110.03	11,240,740.78
可随时用于支付的其他货币资金	1.67	1.67	1.67
2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	39,396,099.93	44,948,525.93	11,273,160.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2023年3月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	850,000.00	保函保证金
应收账款	78,271,100.00	应收账款质押
固定资产	126,711,781.07	借款抵押
投资性房地产	40,523,330.34	借款抵押
合 计	246,356,211.41	

(2) 2022年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	保函保证金
应收账款	11,974,200.00	应收账款质押
固定资产	127,565,481.47	借款抵押
投资性房地产	40,809,444.96	借款抵押
合 计	180,449,126.43	

(3) 2021年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
应收票据	189,155.09	票据贴现未终止确认



项 目	账面价值	受限原因
应收账款	5,483,000.00	应收账款质押
固定资产	130,980,283.07	借款抵押
投资性房地产	41,953,903.44	借款抵押
合 计	178,606,341.60	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023年1-3月

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
长沙金霞经济开发区管理委员会一高质量发展大会奖励	50,000.00	其他收益	关于表彰 2022 年度“产业强园”助力高质量发展评选活动先进单位的决定(长金党发〔2023〕3号)
长沙市失业保险服务中心扩岗补助	43,500.00	其他收益	关于《稳岗位提技能保就业十六条措施》的通知(湘人社规〔2022〕19号)
一次性留工补助	4,070.00	其他收益	粤人社规〔2022〕15号
退役军人减免	2,250.00	其他收益	广东省财政厅等5部门关于延长我省自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收优惠政策执行期限的通知(粤财税〔2022〕7号)
小 计	99,820.00		

2) 2022年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
长沙市失业保险服务中心转留工培训补助	621,500.00	其他收益	关于《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》(长人社发〔2022〕21号)
长沙市开福区科学技术局款项 2021 年度研发加计扣除奖补	324,400.00	其他收益	关于印发《湖南省支持企业研发财政奖补政策实施细则(试行)》的通知(湘科发〔2018〕139号)
长沙市失业保险服务中心转稳岗补贴	303,115.60	其他收益	《关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》(长人社发〔2022〕9号)



项 目	金额	列报项目	说明
长沙金霞经济开发区管理委员会—服务业发展奖	50,000.00	其他收益	《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》(开发〔2020〕8号)、长沙市开福区人民政府关于印发《开福区推动惠企政策“免申即享”工作方案(试行)》的通知(开政发〔2021〕9号)
长沙金霞经济开发区管理委员会—高新技术企业发展奖	50,000.00	其他收益	
长沙金霞经济开发区管理委员会—服务业企业扶持奖	50,000.00	其他收益	
“项目建设奖”奖金	50,000.00	其他收益	关于表彰2021年度先进单位和先进个人的通报
长沙市就业服务中心2021年第三季度就业见习补贴	44,200.00	其他收益	《湖南省关于实施高校毕业生就业见习制度的通知》(湘人发〔2007〕192号)
长沙市就业服务中心2021年第四季度就业见习补贴	30,600.00	其他收益	《湖南省关于实施高校毕业生就业见习制度的通知》(湘人发〔2007〕192号)
金霞经济开发区管理委员会稳岗补贴	30,000.00	其他收益	关于支持企业春节期间稳岗稳产促发展的若干措施
一次性留工培训补助	22,750.00	其他收益	关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知(粤人社规〔2022〕9号)
2021年度星级工地评定奖励	20,000.00	其他收益	汉阳区工地革命指挥部关于对建设工程“星级工地”(2021年度星级工地评定结果)进行奖励的决定
留工补贴	18,500.00	其他收益	《江西省人民政府印发关于切实稳住经济发展若干措施的通知》(赣府发〔2022〕12号)
稳岗补贴	10,817.10	其他收益	
扩岗补贴	1,500.00	其他收益	
稳岗补贴	4,829.00	其他收益	关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知(粤人社规〔2022〕9号)
退役军人减免	4,500.00	其他收益	广东省财政厅等5部门关于延长我省自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收优惠政策执行期限的通知(粤财税〔2022〕7号)
湖南省建设工程造价管理协会论文奖金	1,500.00	其他收益	关于开展2020年度工程造价论文征集评选活动的通知(湘建价协〔2020〕5号)
失业保险服务中心扩岗补助	1,500.00	其他收益	《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》(长人社发〔2022〕21号)



项 目	金 额	列 报 项 目	说 明
小 计	1,639,711.70		

3) 2021 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列 报 项 目	说 明
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励款（楼宇自持奖）	800,000.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励款（区级贡献奖）	532,100.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
长沙金霞经济开发区管理委员会企业上市培育奖	200,000.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
2020年长沙市第一批认定高企研发经费补贴款	200,000.00	其他收益	关于印发《关于促进我市企业“升高”工作的有关措施》的通知（长科发〔2019〕51号）
2021年对外投资合作资金	150,000.00	其他收益	关于做好2021年对外投资合作资金申报工作的通知（湘商外经〔2021〕3号）
2020年第三批高校毕业生见习补贴	127,500.00	其他收益	关于进一步加强就业见习基地管理的通知（长人社发〔2015〕14号）
稳岗补贴	123,297.97	其他收益	关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知（湘人社规〔2021〕13号）
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励款（高新技术企业发展奖）	100,000.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励款（企业上市奖）	100,000.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
2020年第四批高校毕业生就业见习补贴	86,700.00	其他收益	关于进一步加强就业见习基地管理的通知（长人社发〔2015〕14号）
商务厅补贴	41,000.00	其他收益	关于下达2020年长沙市开放型经济发展专项资金（外径部分）的通知（长财外指〔2020〕80号）
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励四上企业“助企十六条”奖补	30,000.00	其他收益	关于有效应对疫情支持企业健康发展的若干措施（开政办发〔2020〕2号）



项 目	金额	列报项目	说明
长沙金霞经济开发区管理委员会奖励款（服务业发展奖）	50,000.00	其他收益	关于印发《长沙市开福区经济发展奖励暂行办法》的通知（开发〔2020〕8号）
2020年度开福区优秀单位奖	9,000.00	其他收益	开福区发展和改革委员会关于开福区2020年中介机构表彰工作会议方案
2021年知识产权战略推进专项资金（发明专利授权2个）	4,000.00	其他收益	关于印发《湖南省知识产权战略推进专项资金管理办法》的通知（湘财行〔2019〕11号）
市监局调剂—食品安全城市创建经费（食药监）	3,000.00	其他收益	
小 计	2,556,597.97		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
计入当期损益的政府补助金额	99,820.00	1,639,711.70	2,556,597.97

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动——合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
全过程咨询公司	设立	2022-9-16	暂未出资	100.00%
全过程管理公司	设立	2023-2-9	暂未出资	100.00%

## 七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

### 1. 重要子公司的构成

#### (1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
盛和咨询公司	长沙	长沙	咨询	51.00		非同一控制下企业合并
友谊设计公司	长沙	长沙	咨询	100.00		非同一控制下企业合并

### 2. 重要的非全资子公司

#### (1) 明细情况



子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益		
		2023年1-3月	2022年度	2021年度
盛和咨询公司	49.00%	-241,542.50	-766,860.60	-1,327,778.79

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额		
	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
盛和咨询公司	3,991,235.66	4,232,778.16	5,069,316.76

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

子公司名称	2023.03.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
盛和咨询公司	8,466,224.40	485,120.42	8,951,344.82	805,965.93		805,965.93

(续上表)

子公司名称	2022.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
盛和咨询公司	9,120,283.10	480,448.14	9,600,731.24	962,408.45		962,408.45

(续上表)

子公司名称	2021.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
盛和咨询公司	11,901,558.71	487,444.96	12,389,003.67	2,043,459.26		2,043,459.26

#### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2023年1-3月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盛和咨询公司		-492,943.90	-492,943.90	-11,727.33

(续上表)

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盛和咨询公司	695,793.14	-1,565,021.62	-1,565,021.62	2,818,577.72

(续上表)

子公司	2021年度



名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盛和咨询公司	798,613.34	-2,709,752.63	-2,709,752.63	1,449,368.93

## 八、与金融工具相关的风险

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附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

#### 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和应收款项。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

本公司定期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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至2023年3月31日, 本公司应收账款的8.05%(2022年12月31日: 7.35%; 2021年12月31日: 8.49%)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难以尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方难以偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于难以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、银行借款等多种融资手段, 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	2023. 03. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	253,634,628.04	281,796,382.08	83,319,504.30	198,476,877.78	
应付账款	1,652,786.46	1,652,786.46	1,652,786.46		
其他应付款	14,048,908.43	14,048,908.43	14,048,908.43		
租赁负债	1,538,594.21	1,577,182.02	778,847.50	798,334.52	
小 计	270,874,917.14	299,075,258.99	99,800,046.69	199,275,212.30	

(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	227,379,431.73	253,661,405.38	80,502,249.82	173,159,155.56	
应付账款	4,260,560.07	4,260,560.07	4,260,560.07		
其他应付款	19,438,964.98	19,438,964.98	19,438,964.98		
租赁负债	1,717,853.78	1,766,680.20	766,338.52	1,000,341.68	
小 计	252,796,810.56	279,127,610.63	104,968,113.39	174,159,497.24	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	207,685,076.50	219,996,933.81	33,996,104.64	186,000,829.17	
应付账款	2,534,507.26	2,534,507.26	2,534,507.26		
其他应付款	21,523,953.95	21,523,953.95	21,523,953.95		
租赁负债	7,051,090.22	7,394,838.25	1,952,350.92	3,796,710.29	1,645,777.04
小 计	238,794,627.93	251,450,233.27	60,006,916.77	189,797,539.46	1,645,777.04

(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。市场风险主要包括利率风险。

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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年3月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币253,218,000.00元（2022年12月31日：人民币226,984,000.00元；2021年12月31日：人民币207,386,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
湖南友谊投资咨询控股有限公司	长沙市	投资咨询	3000万元	62.14%	62.14%

（2）本公司最终控制方是张海岸。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙开福城投集团有限责任公司（以下简称开福城投集团公司）	持股 5%以上股东
长沙开福城市建设投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市城北投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市城北置业有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市北城棚户区改造投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市开福棚改投资有限责任公司	开福城投集团公司子公司
长沙朝正置业投资有限公司	开福城投集团公司子公司
湖南沙坪新农村建设投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	开福城投集团公司子公司
长沙市振北置业有限公司	开福城投集团公司子公司
湘非咨询公司	公司参股公司



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南友泽房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
湖南友谊房地产土地资产评估有限公司	实际控制人控制的其他企业
湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司	实际控制人配偶之兄弟控制的公司
张海岸	实际控制人
黄艳	实际控制人张海岸配偶
刘丽	公司董事、总裁、间接持有公司股份 17.71%
黄一沙	持股 5%以上股东
陈静	公司董事
贺福安	公司独立董事
夏斌	公司独立董事
赵勇	公司独立董事
于忠义	公司监事会主席
黎哲宏	公司董事会秘书
凌成英	公司曾经财务总监
杨勇	公司监事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年 1-3月	2022年度	2021年度
湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司	装修费		287,588.20	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年 1-3月	2022年度	2021年度
长沙开福城市建设投资有限公司	提供劳务	23,720.57	240,238.09	346,045.81
开福城投集团公司	提供劳务			23,584.91
长沙市城北投资有限公司	提供劳务	868,917.28	3,988,124.74	388,173.92
长沙市城北置业有限公司	提供劳务		1,444,126.41	1,935,960.06
湘非咨询公司	提供劳务		965,094.36	



关联方	关联交易内容	2023年1-3月	2022年度	2021年度
长沙朝正置业投资有限公司	提供劳务		468,382.12	
长沙市开福棚改投资有限责任公司	提供劳务		24,339.61	463,830.17
长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	提供劳务	13,861.72	846,156.02	
长沙市振北置业有限公司	提供劳务	18,611.64		

### 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
张海岸、黄艳	175,000,000.00	2022/11/17	2025/11/16	否
张海岸、黄艳	10,000,000.00	2022/9/20	2023/9/19	否
张海岸、黄艳	10,000,000.00	2022/10/9	2023/10/9	否
张海岸、黄艳	10,000,000.00	2023/2/24	2024/2/23	否
张海岸、黄艳	10,000,000.00	2023/2/28	2024/2/27	否
张海岸、黄艳	5,000,000.00	2023/3/31	2024/3/30	否

### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘丽	4,000,000.00	2021/05/31	2021/06/01	关联方资金拆借按年利率5%计息
	1,000,000.00	2021/05/25	2021/09/01	
	660,000.00	2021/07/30	2021/09/17	
	3,000,000.00	2021/01/01	2022/06/20	
	2,000,000.00	2021/01/01	2022/06/20	
	4,220,000.00	2021/07/30	2022/06/20	
	780,000.00	2022/05/29	2022/06/20	
	750,000.00	2022/05/19	2023/02/16	
	3,000,000.00	2021/11/30		



关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	1,500,000.00	2022/04/20		
	3,100,000.00	2022/04/29		
	250,000.00	2022/05/19		
张海岸	1,000,000.00	2021/05/31	2023/01/31	
湖南友泽房地产开发有限公司	3,000,000.00	2021/01/01	2021/10/15	关联方资金拆借按年利率6.52%计息
	1,500,000.00	2021/01/01	2021/10/18	
	2,000,000.00	2021/01/01	2021/01/01	
	29,379,000.00	2021/01/01	2021/12/31	
	352,700.00	2021/01/01	2022/12/29	

4. 关键管理人员报酬

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	1,200,929.43	7,230,806.24	9,283,636.90

5. 关联方资产转让

向关联方转让资产

关联方	关联交易内容	2023年1-3月	2022年度	2021年度
张海岸	汽车	1,030,000.00		

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.03.31		2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙开福城市建设投资有限公司	997,467.21	791,098.90	622,253.77	575,352.87	520,210.74	385,334.69
	开福城投集团公司	273,604.00	82,081.20	273,604.00	82,081.20	273,604.00	27,360.40
	长沙市城北投资有限公司	1,210,520.30	404,938.50	1,180,455.39	238,830.03	764,608.34	208,691.63
	长沙市城北置业有限公司			1,274,156.80	127,415.68		
	湘非咨询公司			215,000.00	10,750.00		



项目名称	关联方	2023.03.31		2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	长沙市北城棚户区改造投资有限公司	124,500.00	124,500.00	124,500.00	124,500.00	124,500.00	114,540.00
	长沙朝正置业投资有限公司	63,960.00	51,168.00	490.00	392.00	490.00	245.00
	长沙市开福棚改投资有限责任公司	367,520.00	75,426.00	252,840.00	34,572.00	285,375.00	16,712.50
	长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司			217,904.50	10,895.23		
小计		3,037,571.51	1,529,212.60	4,161,204.46	1,204,789.01	1,968,788.08	752,884.22
合同资产	长沙开福城市建设投资有限公司	934,048.99	387,784.29	1,422,401.83	563,220.76	1,359,891.04	516,517.55
	长沙市城北投资有限公司	4,556,832.14	253,034.60	4,075,844.76	382,770.08	869,134.93	136,789.28
	长沙市城北置业有限公司	1,778,964.00	130,476.40	1,795,884.00	103,049.70	1,631,266.80	81,563.34
	长沙市开福棚改投资有限责任公司	229,360.00	41,860.00	344,040.00	45,730.00	318,240.00	19,066.00
	长沙朝正置业投资有限公司	126,940.00	96,855.22	190,410.00	147,250.40	190,410.00	91,396.80
	长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	693,714.31	42,218.58	461,116.38	23,055.82		
	长沙市振北置业有限公司	19,728.34	986.42				
	湖南沙坪新农村建设投资有限公司	658,000.00	658,000.00	658,000.00	658,000.00	658,000.00	658,000.00
小计		8,997,587.78	1,611,215.51	8,947,696.97	1,923,076.76	5,026,942.77	1,503,332.97



## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
应付账款	湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司		160,088.20	
小计			160,088.20	
合同负债	湘非咨询公司			188,679.25
	长沙朝正置业投资有限公司			332,910.98
小计				521,590.23
其他应付款	湖南友泽房地产开发有限公司			352,730.20
	湖南友谊房地产土地资产评估有限公司			120,870.00
	张海岸		1,080,555.63	1,029,861.14
	刘丽	9,623,491.66	10,270,574.99	13,324,922.21
	黄一沙	15,021.00		
	陈静		3,944.00	
	贺福安	25,000.00	25,000.00	25,000.00
	夏斌	25,000.00	25,000.00	25,000.00
	赵勇	25,000.00	25,000.00	25,000.00
	于忠义			4,186.50
	黎哲宏	2,336.00		
	凌成英			1,000.00
	杨勇	201.46	1,013.75	
小计		9,716,050.12	11,431,088.37	14,908,570.05

### (四) 与湖南友谊投资咨询控股有限公司股权转让协议

2022年9月6日,公司与湖南友谊投资咨询控股有限公司签订了股权转让协议,湖南友谊投资咨询控股有限公司将其持有的湘非咨询公司35%的股权(实际出资为0元)作价0元转让给公司。

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况



#### 1. 明细情况

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			150,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额			
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限			
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限			

#### 2. 其他说明

2019 年 12 月根据股东会决议，张海岸将其持有的 300 万股权以 6 元/股的价格转让给湖南圆满商务管理合伙企业（有限合伙）（以下简称湖南圆满商务），湖南圆满商务系员工持股平台，转让价格低于最近一次外部投资者转让价格（13.2 元/股价格），本次转让构成了股份支付，本次股份涉及员工约定了服务期限 5 年，对于股份支付按 5 年进行摊销。

#### （二）以权益结算的股份支付情况

##### 明细情况

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据最近一次外部投资者转让价格确定其公允价值		
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的确定依据为等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。		
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	11,861,172.00	11,208,756.67	8,553,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	652,415.33	2,655,756.67	4,255,200.00

#### 十一、承诺及或有事项

（一）截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

2022 年公司将持有天津海汇房地产开发有限公司（以下简称海汇公司）票据背书转让



给天津中晖建设工程集团有限公司（以下简称中晖公司），中晖公司背书给天津瑞吉星科技发展有限公司（瑞吉星公司），瑞吉星公司于汇票到期后提示付款被拒付。为维护自身合法权益，瑞吉星公司向天津市东丽区人民法院提起诉讼，要求中晖公司、公司、海汇公司共同向瑞吉星公司支付票据款 189,155.09 元及利息。2023 年 3 月 14 日天津市东丽区人民法院作出判决要求中晖公司、公司、海汇公司自本判决发生法律效力之日起十日内向瑞吉星公司连带支付票据款 189,155.09 元及利息。由于中晖公司和海汇公司已进入失信名单，根据谨慎性原则，公司计提 189,155.09 元的预计负债。

## 十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对监理业务、造价业务及全过程咨询业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### （1）2023 年 1-3 月

##### 业务分部

项 目	工程造价咨询	工程监理	全过程工程咨询	其他	分部间抵销	合 计
营业收入	16,883,658.33	20,756,786.49	16,144,829.90	9,935,827.99		63,721,102.71
其中：与客户之间的合同产生的收入	16,883,658.33	20,756,786.49	16,144,829.90	9,589,492.97		63,374,767.69
营业成本	8,945,831.65	16,395,037.12	8,856,566.79	5,542,181.72		39,739,617.28
资产总额	181,340,935.68	222,940,728.27	173,405,461.26	106,716,939.50		684,404,064.71
负债总额	82,898,505.79	101,915,506.19	79,270,869.43	48,784,764.42		312,869,645.83

##### （2）2022 年度

##### 业务分部



项 目	工程造价咨询	工程监理	全过程工程咨询	其他	分部间抵销	合 计
营业收入	97,098,275.27	111,384,998.71	100,400,242.07	45,610,390.43		354,493,906.48
其中：与客户之间的合同产生的收入	97,098,275.27	111,384,998.71	100,400,242.07	43,865,316.20		352,748,832.25
营业成本	50,147,309.86	73,676,973.00	42,589,211.08	29,099,482.44		195,512,976.38
资产总额	191,165,777.84	219,293,286.72	197,666,645.65	89,797,122.97		697,922,833.18
负债总额	90,032,337.37	103,279,401.76	93,094,016.77	42,291,277.04		328,697,032.94

(3) 2021 年度

业务分部

项 目	工程造价咨询	工程监理	全过程工程咨询	其他	分部间抵销	合 计
营业收入	99,987,732.85	143,406,058.76	76,158,545.11	48,109,654.77		367,661,991.49
其中：与客户之间的合同产生的收入	99,987,732.85	143,406,058.76	76,158,545.11	47,532,355.98		367,084,692.70
营业成本	54,858,220.40	88,634,562.10	34,435,118.48	34,679,415.19		212,607,316.17
资产总额	163,952,080.90	235,146,063.19	124,878,838.56	78,886,457.23		602,863,439.88
负债总额	84,129,542.33	120,661,662.65	64,079,696.20	40,479,398.04		309,350,299.22

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
短期租赁费用	591,401.08	2,539,529.66	3,072,231.90
合 计	591,401.08	2,539,529.66	3,072,231.90

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
租赁负债的利息费用	10,238.61	146,649.45	127,327.86
与租赁相关的总现金流出	780,899.26	4,125,224.60	4,618,389.87



(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
租赁收入	346,335.02	1,745,074.23	577,298.79

2) 经营租赁资产

项 目	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
投资性房地产	40,523,330.34	40,809,444.96	41,953,903.44
小 计	40,523,330.34	40,809,444.96	41,953,903.44

经营租出投资性房地产详见本财务报表附注五(一)9之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	1,486,796.40	1,432,046.40	1,714,980.00
1-2 年	1,237,072.00	1,486,796.40	1,345,500.00
2-3 年	1,141,596.00	1,237,072.00	1,160,250.00
3-4 年	1,192,968.00	1,141,596.00	1,106,196.00
4-5 年	1,210,092.00	1,192,968.00	1,141,596.00
5 年以后	8,556,123.00	9,766,215.00	10,959,183.00
合 计	14,824,647.40	16,256,693.80	17,427,705.00

**十四、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.03.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



种类	2023. 03. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	15,490,365.07	7.06	15,490,365.07	100.00	
按组合计提坏账准备	203,833,437.13	92.94	59,989,375.05	29.43	143,844,062.08
合计	219,323,802.20	100.00	75,479,740.12	34.41	143,844,062.08

(续上表)

种类	2022. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	6.98	14,894,989.55	100.00	
按组合计提坏账准备	198,440,440.17	93.02	53,540,901.59	26.98	144,899,538.58
合计	213,335,429.72	100.00	68,435,891.14	32.08	144,899,538.58

(续上表)

种类	2021. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9,614,782.36	4.97	9,614,782.36	100.00	
按组合计提坏账准备	183,859,419.27	95.03	38,719,386.08	21.06	145,140,033.19
合计	193,474,201.63	100.00	48,334,168.44	24.98	145,140,033.19

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年3月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长沙绿地新里程置业有限公司	1,591,352.47	1,591,352.47	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,335,414.03	1,335,414.03	100.00	预计无法收回
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,233,966.48	1,233,966.48	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	899,167.26	899,167.26	100.00	预计无法收回
武汉融景臻远房	894,929.59	894,929.59	100.00	预计无法收回



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
地产开发有限公司				
其他	9,535,535.24	9,535,535.24	100.00	预计无法收回
小计	15,490,365.07	15,490,365.07	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,533,966.48	1,533,966.48	100.00	预计无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	1,442,612.91	1,442,612.91	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,327,987.80	1,327,987.80	100.00	预计无法收回
南昌金合房地产开发有限公司	877,577.05	877,577.05	100.00	预计无法收回
湖南省泰禹实业有限公司	700,050.00	700,050.00	100.00	预计无法收回
其他	9,012,795.31	9,012,795.31	100.00	预计无法收回
小计	14,894,989.55	14,894,989.55	100.00	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	1,748,966.48	1,748,966.48	100.00	预计无法收回
隆基泰和置业有限公司高碑店分公司	1,264,973.39	1,264,973.39	100.00	预计无法收回
湖南省泰禹实业有限公司	642,550.00	642,550.00	100.00	预计无法收回
毕节市德溪建设开发投资有限公司	598,000.00	598,000.00	100.00	预计无法收回
湖南弘吉投资有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00	预计无法收回
其他	4,950,292.49	4,950,292.49	100.00	预计无法收回
小计	9,614,782.36	9,614,782.36	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023.03.31	2022.12.31



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,911,372.17	2,895,568.61	5.00	60,212,425.60	3,010,621.29	5.00
1-2 年	51,880,500.59	5,188,050.06	10.00	54,203,811.33	5,420,381.14	10.00
2-3 年	39,812,754.66	11,943,826.40	30.00	37,185,267.65	11,155,580.30	30.00
3-4 年	23,822,676.38	11,911,338.19	50.00	21,688,530.49	10,844,265.25	50.00
4-5 年	11,777,707.68	9,422,166.14	80.00	10,201,757.47	8,161,405.98	80.00
5 年以上	18,628,425.65	18,628,425.65	100.00	14,948,647.63	14,948,647.63	100.00
小 计	203,833,437.13	59,989,375.05	29.43	198,440,440.17	53,540,901.59	26.98

(续上表)

账 龄	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,995,112.84	4,249,755.64	5.00
1-2 年	42,279,803.94	4,227,980.39	10.00
2-3 年	26,251,117.39	7,875,335.22	30.00
3-4 年	13,378,884.96	6,689,442.48	50.00
4-5 年	6,388,138.93	5,110,511.14	80.00
5 年以上	10,566,361.21	10,566,361.21	100.00
小 计	183,859,419.27	38,719,386.08	21.06

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	58,429,115.22	60,727,464.97	86,905,696.29
1-2 年	53,995,437.16	56,763,846.65	44,828,097.50
2-3 年	47,379,827.42	43,737,771.49	29,023,074.16
3-4 年	24,635,933.14	23,615,072.61	16,076,302.64
4-5 年	14,956,118.59	13,684,175.15	6,388,138.93
5 年以上	19,927,370.67	14,807,098.85	10,252,892.11
合 计	219,323,802.20	213,335,429.72	193,474,201.63

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况



① 2023年1-3月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	1,006,340.62			410,965.10			15,490,365.07
按组合计提坏账准备	53,540,901.59	6,448,473.46						59,989,375.05
合计	68,435,891.14	7,454,814.08			410,965.10			75,479,740.12

② 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,614,782.36	5,541,200.35	4,000.00		264,993.16			14,894,989.55
按组合计提坏账准备	38,719,386.08	14,821,515.51						53,540,901.59
合计	48,334,168.44	20,362,715.86	4,000.00		264,993.16			68,435,891.14

③ 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,840,020.73	5,982,787.24			1,208,025.61			9,614,782.36
按组合计提坏账准备	32,212,228.61	6,507,157.47						38,719,386.08
合计	37,052,249.34	12,489,944.71			1,208,025.61			48,334,168.44

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

① 2023年1-3月

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	300,000.00	银行存款
武汉福瑞德成房地产开发有限公司	100,000.00	银行存款
小计	400,000.00	

② 2022年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南裕田奥特莱斯置业有限公司	215,000.00	银行存款



单位名称	收回或转回金额	收回方式
小 计	215,000.00	

③ 2021 年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南省泰禹实业有限公司	744,257.49	银行存款
湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司	237,070.31	银行存款
武汉福瑞德成房地产开发有限公司	112,813.64	银行存款
毕节市德溪建设开发投资有限公司	100,000.00	银行存款
小 计	1,194,141.44	

(4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2023 年 3 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	7,543,522.37	3.44	4,839,153.64
梅溪湖投资(长沙)有限公司	3,069,433.81	1.40	1,752,529.04
深圳市龙华区建筑工务署	2,606,299.15	1.19	224,142.30
长沙麓谷建设发展有限公司	2,584,356.60	1.18	919,465.18
长沙市公共工程建设中心	2,412,258.13	1.10	1,602,422.34
小 计	18,215,870.06	8.31	9,337,712.50

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	6,418,156.94	3.01	3,878,204.44
长沙振望投资发展有限公司	2,817,400.00	1.32	274,990.00
长沙市公共工程建设中心	2,615,231.23	1.23	1,494,186.15
湖南妇女儿童医院有限公司	2,318,631.24	1.09	115,931.56
长沙市滨江新城建设开发有限责任公司	2,230,317.55	1.05	1,784,046.66
小 计	16,399,736.96	7.70	7,547,358.81

③ 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南湘江新区投资集团有限公司	7,455,870.40	3.85	3,272,713.68
长沙先导洋湖建设投资有限公司	2,678,430.00	1.38	1,572,224.20
长沙市岳麓区市政设施维护中心	2,426,936.00	1.25	148,996.80
长沙市滨江新城建设开发有限责任公司	2,395,517.55	1.24	1,218,052.45
长沙城投国际会展中心投资开发有限责任公司	2,353,934.87	1.22	154,026.24
小计	17,310,688.82	8.94	6,366,013.37

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2023.03.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	207,926.00	3.78	207,926.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,299,482.25	96.22	1,471,813.86	27.77	3,827,668.39
合计	5,507,408.25	100.00	1,679,739.86	30.50	3,827,668.39

(续上表)

种类	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,418,771.73	100.00	1,554,996.56	28.70	3,863,775.17
合计	5,418,771.73	100.00	1,554,996.56	28.70	3,863,775.17

(续上表)

种类	2021.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,343,053.15	100.00	1,907,933.90	22.87	6,435,119.25
合计	8,343,053.15	100.00	1,907,933.90	22.87	6,435,119.25



2) 单项计提的其他应收款

2023年3月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
王群英	154,926.00	154,926.00	100.00	预计难以收回
许婕	53,000.00	53,000.00	100.00	预计难以收回
合计	207,926.00	207,926.00		

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来组合	812,295.12			811,895.12		
账龄组合	4,487,187.13	1,471,813.86	32.80	4,606,876.61	1,554,996.56	33.75
其中：1年以内	1,584,250.07	79,212.50	5.00	1,486,407.08	74,320.35	5.00
1-2年	972,277.33	97,227.73	10.00	1,086,809.80	108,680.98	10.00
2-3年	318,240.00	95,472.00	30.00	411,240.00	123,372.00	30.00
3-4年	650,265.00	325,132.50	50.00	581,193.00	290,596.50	50.00
4-5年	436,928.00	349,542.40	80.00	416,000.00	332,800.00	80.00
5年以上	525,226.73	525,226.73	100.00	625,226.73	625,226.73	100.00
小计	5,299,482.25	1,471,813.86	27.77	5,418,771.73	1,554,996.56	28.70

(续上表)

组合名称	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来组合	2,047,464.96		
账龄组合	6,295,588.19	1,907,933.90	30.31
其中：1年以内	3,182,659.46	159,132.97	5.00
1-2年	483,101.00	48,310.10	10.00
2-3年	702,083.00	210,624.90	30.00
3-4年	723,472.00	361,736.00	50.00
4-5年	380,714.00	304,571.20	80.00



组合名称	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	823, 558. 73	823, 558. 73	100. 00
小 计	8, 343, 053. 15	1, 907, 933. 90	22. 87

4) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2023. 03. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
1 年以内	1, 640, 724. 07	1, 697, 407. 08	3, 996, 955. 71
1-2 年	1, 127, 203. 33	1, 086, 809. 80	1, 716, 269. 71
2-3 年	839, 424. 00	1, 012, 135. 12	702, 083. 00
3-4 年	884, 902. 12	581, 193. 00	723, 472. 00
4-5 年	436, 928. 00	416, 000. 00	380, 714. 00
5 年以上	578, 226. 73	625, 226. 73	823, 558. 73
合 计	5, 507, 408. 25	5, 418, 771. 73	8, 343, 053. 15

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-3 月

项 目	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)	
期初数	74, 320. 35	108, 680. 98	1, 371, 995. 23	1, 554, 996. 56
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-48, 613. 86	48, 613. 86		
--转入第三阶段		-31, 824. 00	31, 824. 00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53, 506. 01	-28, 243. 11	99, 480. 40	124, 743. 30
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				



项 目	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)	
期末数	79,212.50	97,227.73	1,503,299.63	1,679,739.86

2) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	159,132.97	48,310.10	1,700,490.83	1,907,933.90
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-54,340.49	54,340.49		
—转入第三阶段		-41,124.00	41,124.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-30,472.13	47,154.39	-369,619.60	-352,937.34
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	74,320.35	108,680.98	1,371,995.23	1,554,996.56

3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	211,373.05	98,220.56	1,349,499.18	1,659,092.79
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-24,155.05	24,155.05		
—转入第三阶段		-70,208.30	70,208.30	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				



项 目	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)	
本期计提	-28,085.03	-3,857.21	280,783.35	248,841.11
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	159,132.97	48,310.10	1,700,490.83	1,907,933.90

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2023.03.31	2022.12.31	2021.12.31
内部往来	812,295.12	811,895.12	2,047,464.96
履约保证金	2,812,436.53	2,850,150.53	3,224,862.22
投标保证金	812,000.00	915,300.00	2,179,364.00
其他押金及保证金	838,708.81	635,281.00	769,198.90
其他	231,967.79	206,145.08	122,163.07
合 计	5,507,408.25	5,418,771.73	8,343,053.15

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 3 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
河北省公共资源 交易中心	投标保证金	340,000.00	1 年以内	6.17	17,000.00
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	3-4 年	3.97	109,432.50
衡阳市鼎衡房地 产开发有限公司	履约保证 金	35,000.00	1-2 年	3.32	3,500.00
		148,000.00	3-4 年		74,000.00
王群英	押金	154,926.00	1-2 年	2.81	154,926.00
湖南金科房地 产开发有限公司	履约保证 金	100,000.00	4-5 年	2.72	80,000.00
		50,000.00	5 年以上		50,000.00
小 计		1,046,791.00		18.99	488,858.50



2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
深圳盈美实业有限公司	押金	218,865.00	3-4年	4.04	109,432.50
毕节市德溪建设 开发投资有限公司	履约保证 金	200,000.00	5年以上	3.69	200,000.00
衡阳市鼎衡房地 产开发有限公司	履约保证 金	35,000.00	1-2年	3.38	3,500.00
		123,000.00	2-3年		36,900.00
		25,000.00	3-4年		12,500.00
王群英	押金	154,926.00	1-2年	2.86	15,492.60
湖南金科房地 产开发有限公司	履约保证 金	100,000.00	4-5年	2.77	80,000.00
		50,000.00	5年以上		50,000.00
小计		906,791.00		16.74	507,825.10

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
株洲市云龙发展 投资控股集团置 业有限公司	履约保证 金	308,791.20	5年以上	3.70	308,791.20
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	2-3年	2.62	65,659.50
长沙经济技术开 发区管理委员会	履约保证 金	133,000.00	3-4年	2.41	66,500.00
		68,000.00	4-5年		54,400.00
毕节市德溪建设 开发投资有限公 司	履约保证 金	200,000.00	4-5年	2.40	160,000.00
河北省公共资源 交易中心	投标保证金	200,000.00	1年以内	2.40	10,000.00
小计		1,128,656.20		13.53	665,350.70

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2023.03.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



项 目	2023. 03. 31			2022. 12. 31		
	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	30,285,000.00	20,744,191.52	9,540,808.48	30,285,000.00	20,744,191.52	9,540,808.48
对联营、合营企业投资	30,387.90		30,387.90	179,861.81		179,861.81
合 计	30,315,387.90	20,744,191.52	9,571,196.38	30,464,861.81	20,744,191.52	9,720,670.29

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,427,200.00	20,744,191.52	9,683,008.48
合 计	30,427,200.00	20,744,191.52	9,683,008.48

(2) 对子公司投资

1) 2023 年 1-3 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
友谊设计公司	22,540,000.00			22,540,000.00		20,744,191.52
盛和咨询公司	7,745,000.00			7,745,000.00		
小 计	30,285,000.00			30,285,000.00		20,744,191.52

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
友谊设计公司	22,540,000.00			22,540,000.00		20,744,191.52
盛和咨询公司	7,887,200.00		142,200.00	7,745,000.00		
小 计	30,427,200.00		142,200.00	30,285,000.00		20,744,191.52

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
友谊设计公司	22,540,000.00			22,540,000.00		20,744,191.52
盛和咨询公司	7,822,400.00	64,800.00		7,887,200.00		
小 计	30,362,400.00	64,800.00		30,427,200.00		20,744,191.52



(3) 对联营、合营企业投资

1) 2023年1-3月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湘非咨询公司	179,861.81			-149,473.91	
合计	179,861.81			-149,473.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
湘非咨询公司					30,387.90	
合计					30,387.90	

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湘非咨询公司		140,000.00		30,126.15	
合计		140,000.00		30,126.15	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
湘非咨询公司				9,735.66	179,861.81	
合计				9,735.66	179,861.81	

(二) 母公司利润表项目注释



### 1. 营业收入/营业成本

项 目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	63,327,031.84	39,389,974.49	351,798,097.96	193,398,126.93	364,590,092.34	210,391,166.53
其他业务收入	394,070.87	329,427.24	1,992,288.97	1,203,106.60	758,997.03	1,030,843.38
合 计	63,721,102.71	39,719,401.73	353,790,386.93	194,601,233.53	365,349,089.37	211,422,009.91
其中：与客户之间的合同产生的收入	63,374,767.69	39,389,974.49	352,045,312.70	193,398,126.93	364,771,790.58	210,391,166.53

### 2. 研发费用

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
研发人员薪酬	2,676,610.96	10,199,632.70	11,439,205.60
技术服务费		1,600,000.00	324,000.00
折旧及摊销	86,182.90	209,226.24	271,388.94
股份支付	46,659.59	201,130.42	219,281.80
其他	117,680.94	209,757.00	246,175.96
合 计	2,927,134.39	12,419,746.36	12,500,052.30

## 十五、其他补充资料

### (一) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

##### (1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		
	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.52	15.19	18.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	14.41	17.68

##### (2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度



报告期利润	每股收益（元/股）					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2023年 1-3月	2022年度	2021年度	2023年 1-3月	2022年度	2021年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.0166	0.4447	0.4279	0.0166	0.4447	0.4279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0137	0.4218	0.4064	0.0137	0.4218	0.4064

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2023年1-3月	2022年度	2021年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,897,745.81	50,463,763.51	47,073,108.19
非经常性损益	B	330,242.78	2,595,983.11	2,368,710.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,567,503.03	47,867,780.40	44,704,397.41
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	364,993,022.08	288,443,823.90	227,147,267.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		13,360,000.00	10,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		11	0
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		10,000,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			
其他	股权激励确认的资本公积	I1	652,415.33	4,223,448.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.5	6
报告月份数	K	3	12	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	366,268,102.65	332,285,089.66	252,795,545.81
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.52%	15.19%	18.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.43%	14.41%	17.68%



### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,897,745.81	50,463,763.51	47,073,108.19
非经常性损益	B	330,242.78	2,595,983.11	2,368,710.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,567,503.03	47,867,780.40	44,704,397.41
期初股份总数	D	114,265,984.00	111,278,772.00	110,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F1		1,708,440.00	1,278,772.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1		11	0
发行新股或债转股等增加股份数	F2		1,278,772.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2		6	
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	3	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	114,265,984.00	113,484,228.00	110,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.0166	0.4447	0.4279
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0137	0.4218	0.4064

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### (二) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

##### 1. 2023 年 1-3 月比 2022 年度

资产负债表项目	2023.03.31	2022.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	146,051,162.03	149,770,925.23	-2.48%	公司应收账款坏账准备增加所致
合同资产	278,643,270.72	281,839,964.88	-1.13%	公司合同资产达到收款条件转入应收账款所致



短期借款	53,292,405.82	29,533,581.03	80.45%	公司新增短期借款所致
应付职工薪酬	19,406,645.02	49,288,771.67	-60.63%	2022年12月年终奖未发放所致
其他应付款	14,048,908.43	19,438,964.98	-27.73%	公司预提费用减少所致
一年内到期的非流动负债	18,591,859.56	41,078,217.94	-54.74%	公司1年内到期的长期借款减少所致

2. 2022年度比2021年度

资产负债表项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	45,048,525.93	11,273,160.51	3倍	公司借款增加及缩减开支所致
应收账款	149,770,925.23	152,869,788.42	-2.03%	公司应收账款坏账准备增加所致
合同资产	281,839,964.88	202,752,324.15	39.01%	公司合同项目达到收入确认条件但未达到收款条件所致
使用权资产	1,568,648.93	6,901,200.28	-77.27%	公司退租房屋，处置4项长期使用权资产所致
递延所得税资产	18,968,134.67	13,402,997.66	41.52%	公司可抵扣暂时性差异增加所致
应交税费	14,467,962.33	9,184,722.98	57.52%	公司应交企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	41,078,217.94	19,560,654.54	1.10倍	公司1年内到期的长期借款增加所致
资本公积	146,688,512.73	123,590,290.06	18.69%	公司股东溢价增资所致
利润表项目	2022年度	2021年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	354,493,906.48	367,661,991.49	-3.58%	公司监理业务受到项目工地开工减少所致
营业成本	195,512,976.38	212,607,316.17	-8.04%	公司实行降本增效改革，缩减开支，导致成本下降所致
销售费用	15,220,820.09	19,015,320.52	-19.95%	公司实行降本增效改革，销售费用下降
信用减值损失	-21,588,213.26	-12,053,328.33	79.11%	主要为应收账款坏账计提比例增加所致

友谊国际工程咨询股份有限公司

二〇二三年八月三十一日







## 会计师事务所 执业证书

**名称：** 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
**首席合伙人：** 胡少先  
**主任会计师：**  
**经营场所：** 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号  
**组织形式：** 特殊普通合伙  
**执业证书编号：** 33000001  
**批准执业文号：** 浙财会〔2011〕25号  
**批准执业日期：** 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

### 说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。


**发证机关：** 中华人民共和国财政部  
**日期：** 2023年3月14日


 仅为友谊国际工程咨询股份有限公司新办申报之自留底档，提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向外泄露。



仅为友谊国际工程咨询股份有限公司新三板申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明魏五军是中国注册会计师，未经魏五军本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





证书编号: 330000015440  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 07 月 23 日  
 Date of Issuance

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.






---



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名	杨钊
Sex	男
出生日期	1988-06-14
Date of birth	天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Working unit	工作单位
Identity card No.	430321198806144030



仅为友谊国际工程咨询股份有限公司新三板申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明杨钊是中国注册会计师, 未经杨钊本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



## 友谊国际工程咨询股份有限公司

### 2023 年度审计报告



## 目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—88 页



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编号：浙2470616304



# 审计报告

天健审〔2024〕2-236号

友谊国际工程咨询股份有限公司全体股东:

## 一、审计意见

我们审计了友谊国际工程咨询股份有限公司(以下简称友谊国际公司)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

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

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

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



对这些事项单独发表意见。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

友谊国际公司的营业收入主要来自监理、造价和全过程咨询等业务。2023年度友谊国际公司营业收入金额为人民币 34,777.71 万元。

由于营业收入是友谊国际公司关键业绩指标之一，可能存在友谊国际公司管理层（以下简称管理层）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，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认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) 检查业务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、业务类别、项目、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括业务合同、销售发票、进度确认单、客户结算资料、中标通知书、银行回单等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证咨询服务收入金额；

(6) 对主要客户进行走访，核实业务的真实性和完整性，确认其是否与友谊国际公司存在关联关系；

(7) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(8) 结合进度确认单、客户结算资料等文件，评价管理层确定的履约进度的合理性；

(9) 测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；

(10) 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的减值

##### 1. 事项描述



截至 2023 年 12 月 31 日，友谊国际公司合并财务报表中应收账款账面余额为 27,581.68 万元，已计提的坏账准备金额为 8,686.99 万元，账面价值为人民币 18,894.69 万元；合同资产账面余额为 35,030.43 万元，已计提的减值准备金额为 6,482.14 万元，账面价值为人民币 28,548.29 万元。

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

针对应收账款和合同资产的减值，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) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 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；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(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，管理层负责评估友谊国际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。

友谊国际公司治理层（以下简称治理层）负责监督友谊国际公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对友谊国际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友谊国际公司不能持续经营。

（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）就友谊国际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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

魏五军 印五

中国注册会计师：

杨钊 印钊

二〇二四年四月二十六日



## 合并资产负债表

2023年12月31日

会合01表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司		单位：人民币元		期末数		上年年末数	
资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	75,920,447.47	45,048,525.93	短期借款	18	55,072,263.89	29,533,581.03
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	2,875,667.70	1,308,114.74	应付票据			
应收账款	3	188,946,857.92	149,770,925.23	应付账款	19	3,745,727.73	4,260,560.07
应收款项融资				预收款项	20	362,014.66	221,792.02
预付款项				合同负债	21	9,045,850.72	11,285,367.68
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	4	3,026,682.65	3,054,585.35	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	22	35,899,954.24	49,288,771.67
存货	5	11,635,543.25	12,480,955.75	应交税费	23	16,349,799.11	14,467,962.33
合同资产	6	285,482,906.78	281,839,964.88	其他应付款	24	7,837,079.61	19,438,964.98
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	1,443,892.67	2,354,065.78	持有待售负债			
流动资产合计		549,331,988.44	495,857,137.66	一年内到期的非流动负债	25	1,557,686.82	41,078,217.94
				其他流动负债	26	1,034,035.33	636,328.68
				流动负债合计		130,904,412.11	170,211,546.40
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款	27	204,346,866.67	157,500,000.00
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	8	45,017.17	179,861.81	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债	28	1,506,276.73	985,486.54
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产	9	50,773,902.60	40,809,444.96	长期应付职工薪酬			
固定资产	10	115,825,674.42	132,258,513.14	预计负债			
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产	11	3,095,026.41	1,568,648.93	非流动负债合计		205,853,143.40	158,485,486.54
无形资产	12	2,707,414.34	3,010,746.93	负债合计		336,757,555.51	328,697,032.94
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉	13			实收资本(或股本)	29	114,265,984.00	114,265,984.00
长期待摊费用	14	495,487.38	226,097.29	其他权益工具			
递延所得税资产	15	24,506,344.36	18,968,134.67	其中：优先股			
其他非流动资产	16			永续债			
非流动资产合计		197,448,866.68	202,065,695.52	资本公积	30	145,560,328.68	146,688,512.73
资产总计		746,780,865.12	697,922,833.18	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	31	14,650,142.22	9,970,568.70
				一般风险准备			
				未分配利润	32	135,546,854.71	94,067,956.65
				归属于母公司所有者权益合计		410,023,309.61	364,993,022.08
				少数股东权益		4,232,778.16	4,232,778.16
				所有者权益合计		410,023,309.61	369,225,800.24
				负债和所有者权益总计		746,780,865.12	697,922,833.18

法定代表人：张海印

主管会计工作的负责人：刘敏

会计机构负责人：林敏

第7页 共8页

## 母公司资产负债表

2023年12月31日

会企01表  
单位:人民币元

编制单位: 友谊国际工程咨询股份有限公司	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		59,672,343.13	44,814,133.87	短期借款		55,072,263.89	29,533,581.03
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,875,667.70	1,308,114.74	应付票据			
应收账款	1	187,540,737.75	144,899,538.58	应付账款		3,745,727.73	4,123,926.41
应收款项融资				预收款项		362,014.66	221,792.02
预付款项				合同负债		8,980,989.81	11,220,506.77
其他应收款	2	3,128,959.93	3,863,775.17	应付职工薪酬		35,232,692.92	48,572,990.82
存货		11,580,957.61	12,480,955.75	应交税费		16,282,695.24	14,467,227.37
合同资产		282,805,588.71	278,968,060.71	其他应付款		12,725,869.80	21,755,776.69
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		1,044,452.68	-1,078,217.94
其他流动资产		1,376,050.49	1,095,320.46	其他流动负债		1,030,143.68	632,437.03
流动资产合计		542,980,305.32	487,459,899.28	流动负债合计		134,476,850.41	171,606,456.08
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		204,346,866.67	157,500,000.00
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	19,185,825.65	9,720,670.29	租赁负债		1,015,777.57	985,486.54
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产		50,773,902.60	40,809,444.96	预计负债			
固定资产		115,502,075.49	131,998,663.68	递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		205,362,644.24	158,485,486.54
使用权资产		2,132,214.55	1,568,648.93	负债合计		339,839,494.65	330,091,942.62
无形资产		2,638,294.42	2,949,065.43	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		114,265,984.00	114,265,984.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		495,487.38	226,097.29	其中: 优先股			
递延所得税资产		24,187,435.74	18,681,864.96	永续债			
其他非流动资产				资本公积		149,582,164.06	146,688,512.73
非流动资产合计		214,915,235.83	210,968,703.33	减: 库存股			
资产总计		757,895,541.15	698,458,602.61	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		14,650,142.22	9,970,568.70
				未分配利润		139,557,756.22	97,441,594.56
				所有者权益合计		418,056,046.50	368,366,659.99
				负债和所有者权益总计		757,895,541.15	698,458,602.61

法定代表人: 张厚海

主管会计工作的负责人: 刘利

会计机构负责人: 杨敏

第 8 页

## 合并利润表

2023年度

会合02表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司

单位：人民币元

项	注释	本期数	上年同期数
一、营业总收入		347,777,128.01	354,493,906.48
其中：营业收入	1	347,777,128.01	354,493,906.48
利息收入			
投资收益			
净赚			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		254,582,759.87	269,736,605.63
其中：营业成本	1	172,803,882.23	195,512,976.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	4,383,457.98	3,600,882.84
销售费用	3	16,318,885.17	15,220,820.09
管理费用	4	34,808,849.68	29,909,183.82
研发费用	5	11,376,378.70	12,419,746.36
财务费用	6	14,891,306.11	13,072,996.14
其中：利息费用	6	14,517,636.34	11,044,433.32
利息收入	6	150,766.63	45,725.45
加：其他收益	7	1,460,979.60	2,797,561.97
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-134,844.64	30,126.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-134,844.64	30,126.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-14,277,391.15	-21,588,213.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-25,921,818.57	-8,312,943.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	124,679.00	78,111.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,445,972.38	57,761,944.32
加：营业外收入	12	246,961.16	14,735.66
减：营业外支出	13	1,331,828.89	104,838.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,361,104.65	57,671,841.04
减：所得税费用	14	7,457,246.61	7,974,938.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,903,858.04	49,696,902.91
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,903,858.04	49,696,902.91
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,158,471.58	50,463,763.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-254,613.54	-766,860.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,903,858.04	49,696,902.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,158,471.58	50,463,763.51
归属于少数股东的综合收益总额		-254,613.54	-766,860.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4040	0.4447
（二）稀释每股收益		0.4040	0.4447

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张印海

第9页

张印海

张印海

## 母 公 司 利 润 表

2023年度

会企02表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	346,655,187.49	353,790,386.93
减：营业成本	1	172,681,483.06	194,601,233.53
税金及附加		4,366,605.78	3,561,778.63
销售费用		16,106,978.44	15,151,061.49
管理费用		33,762,548.70	29,798,085.46
研发费用	2	11,376,378.70	12,419,746.36
财务费用		14,877,351.55	13,071,643.26
其中：利息费用		14,504,982.30	11,044,433.32
利息收入		146,983.57	44,273.54
加：其他收益		1,454,295.28	2,795,157.87
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-134,844.64	30,126.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	-134,844.64	30,126.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,044,435.91	-19,714,400.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,501,995.99	-8,477,741.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		85,049.54	78,111.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,341,909.54	59,898,091.76
加：营业外收入		237,415.65	14,735.66
减：营业外支出		1,313,075.67	104,838.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,266,249.52	59,807,988.48
减：所得税费用		7,470,514.34	8,053,278.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,795,735.18	51,754,709.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,795,735.18	51,754,709.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		46,795,735.18	51,754,709.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

张海印

第 10 页 共 10 页

刘丽

林敏

## 合并现金流量表

2023年度

会合03表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司 单位：人民币元

	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,606,809.05	269,958,265.05
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		95,372.95	105,768.80
收到其他与经营活动有关的现金	1. (1)	1,800,172.57	5,108,183.16
经营活动现金流入小计		284,502,354.57	275,172,217.01
购买商品、接受劳务支付的现金		21,180,330.40	18,530,193.26
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		195,370,061.07	208,312,956.24
支付的各项税费		35,544,418.95	28,133,160.78
支付其他与经营活动有关的现金	1. (2)	25,155,197.59	11,805,049.24
经营活动现金流出小计		277,250,008.01	266,781,359.52
经营活动产生的现金流量净额		7,252,346.56	8,390,857.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,516.77	9,635.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,516.77	9,635.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		615,213.00	1,356,712.35
投资支付的现金			140,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,615,213.00	1,496,712.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,534,696.23	-1,487,077.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			23,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		104,000,000.00	19,598,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1. (3)		6,380,000.00
筹资活动现金流入小计		104,000,000.00	49,338,000.00
偿还债务支付的现金		71,984,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,671,462.92	10,574,326.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1. (4)	12,090,265.87	11,992,088.20
筹资活动现金流出小计		98,745,728.79	22,566,414.72
筹资活动产生的现金流量净额		5,254,271.21	26,771,585.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,971,921.54	33,675,365.42
加：期初现金及现金等价物余额		44,948,525.93	11,273,160.51
六、期末现金及现金等价物余额		55,920,447.47	44,948,525.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 11 页

## 母公司现金流量表

2023年度

会企03表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司 单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	278,582,330.30	265,586,666.69
收到的税费返还	94,784.76	103,604.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,690,943.18	2,743,189.37
经营活动现金流入小计	280,368,058.24	268,433,460.32
购买商品、接受劳务支付的现金	21,140,385.00	21,267,461.29
支付给职工以及为职工支付的现金	193,220,813.72	195,770,967.43
支付的各项税费	35,462,891.25	26,209,075.89
支付其他与经营活动有关的现金	24,296,711.65	16,930,760.24
经营活动现金流出小计	274,120,801.62	260,178,264.85
经营活动产生的现金流量净额	6,247,256.62	8,255,195.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,516.77	9,635.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,516.77	9,635.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	414,310.00	1,356,712.35
投资支付的现金		140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,014,310.00	1,496,712.35
投资活动产生的现金流量净额	-2,995,793.23	-1,487,077.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,360,000.00
取得借款收到的现金	104,000,000.00	19,598,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,380,000.00
筹资活动现金流入小计	104,000,000.00	49,338,000.00
偿还债务支付的现金	71,960,301.17	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,419,346.75	10,574,326.52
支付其他与筹资活动有关的现金	11,913,606.21	11,992,088.20
筹资活动现金流出小计	98,293,254.13	22,566,414.72
筹资活动产生的现金流量净额	5,706,745.87	26,771,585.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,958,209.26	33,539,703.40
加：期初现金及现金等价物余额	44,714,133.87	11,174,430.47
六、期末现金及现金等价物余额	53,672,343.13	44,714,133.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 12 页 共 88 页

合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项目	本期数							上年同期数								
	归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益								
	实收资本	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年末余额	186,488,512.73			9,970,528.70		796,262,956.63	1,002,728.10	369,223,800.24	111,278,772.00					123,459,968.00	5,794,319.76	701,513,188.06
前期差错更正																
二、本年年初余额	186,488,512.73			9,970,528.70		796,262,956.63	1,002,728.10	369,223,800.24	111,278,772.00					123,459,968.00	5,794,319.76	701,513,188.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,128,188.00			4,478,573.52		41,478,898.56	-4,232,178.26	40,747,008.37	2,987,212.00					23,078,348.42	4,175,470.97	51,712,638.58
（一）综合收益总额						41,478,898.56		41,478,898.56								41,478,898.56
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	187,616,700.73			14,449,102.22		1,237,741,855.19	0.84	416,970,808.61	114,265,984.00					146,538,316.42	9,969,790.73	803,225,826.24

第 13 页 共 88 页

母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项目	本期数							上年同期数								
	归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益								
	实收资本	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年末余额	186,488,512.73			9,970,528.70		97,441,594.56	293,900,635.99	111,278,772.00						123,459,968.00	5,794,319.76	290,536,181.42
前期差错更正																
二、本年年初余额	186,488,512.73			9,970,528.70		97,441,594.56	293,900,635.99	111,278,772.00						123,459,968.00	5,794,319.76	290,536,181.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,891,451.20			4,478,573.52		42,516,161.66	49,886,186.38	2,987,212.00						23,078,348.42	4,175,470.97	77,279,886.32
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 对所有者（或股东）的分配																
3. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	189,379,963.93			14,449,102.22		1,400,110,756.22	413,786,822.37	114,265,984.00						146,538,316.42	9,969,790.73	367,812,110.74

第 14 页 共 88 页

## 友谊国际工程咨询股份有限公司

### 财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原湖南友谊发展有限公司（以下简称友谊发展公司），友谊发展公司系由张海岸、刘丽和张燕共同出资组建，于 1997 年 7 月 3 日在长沙市工商行政管理局，取得注册号为 94300596 的企业法人营业执照。友谊发展公司成立时注册资本 100 万元。友谊发展公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 9 月 27 日在长沙市市场监督管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司统一社会信用代码为 91430000616804162R 营业执照，注册资本 114,265,984.00 元，股份总数 114,265,984 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2024 年 1 月 18 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称友谊国际，证券代码 874373，所属层级为创新层。

本公司属专业技术服务业。主要经营活动为提供工程监理、工程造价咨询、全过程工程咨询和其他技术咨询服务。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日第二届董事会第一次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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。

#### 三、重要会计政策及会计估计

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

第 15 页 共 88 页



(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
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 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的单项计提减值准备的合同资产	公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.5% 的合同资产认定为重要合同资产
重要的合同资产减值准备收回或转回	
合同资产账面价值发生重大变动	
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	公司将单项预收款项金额超过资产总额 0.5% 的预收款项认定为重要预收款项
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 10% 的现金流量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	公司将资产总额超过集团总资产的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。



重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将资产总额超过集团总资产的 15% 的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要合营企业、联营企业、共同经营
-------------------	--

(六) 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。

(七) 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

(1) 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。

(八) 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。

#### (九) 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。

#### (十) 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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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

1) 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。

2) 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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

#### （十一）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

组合类别	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——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	
其他应收款——账龄组合	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——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内往来款项	
合同资产——账龄组合	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50



账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款与其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## (十二) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

### 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

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

## (十三) 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。

### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	10	5	9.5

### (十六) 在建工程

1. 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。

2. 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

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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，难以可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
-----	------------	------



项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	10年，根据经济寿命确定	直线摊销法
商标	10年，根据法律规定确定	直线摊销法

3. 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。

#### （十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

#### （二十）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。

#### （二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

### (二十二) 预计负债

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

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

### (二十三) 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。



## （二十四）收入

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

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

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

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

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



### 3. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括工程监理、工程造价咨询、全过程工程咨询和其他技术咨询，依据自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

#### (1) 工程监理

工程监理合同收入的履约义务为在工程期间内按照合同约定完成监理服务，在向客户交付阶段性监理成果，且经客户确认时，确定项目的履约进度，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

#### (2) 工程造价咨询

工程造价咨询包括单项工程造价咨询和全过程工程造价咨询：

1) 单项工程造价咨询：主要针对各工程项目为客户提供单个阶段的造价服务，在向客户交付最终造价咨询服务成果，且经客户确认时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

2) 全过程工程造价咨询：全过程工程造价咨询为客户提供项目决策、设计、交易、施工、结算等各个阶段工程造价咨询服务，公司根据已完成并经业主方确认的阶段性服务成果，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

#### (3) 全过程工程咨询

全过程工程咨询是对建设项目全生命周期提供组织、管理、经济和技术等各有关方面的集约化工程咨询服务，包括项目的全过程工程项目管理以及投资咨询、勘察、设计、造价咨询、招标代理、监理、运行维护咨询等工程建设项目各阶段专业咨询服务，公司全过程工程咨询根据所提供的产品服务内容，拆分为工程监理、工程造价咨询、其他技术咨询等不同履约义务分别确认收入。

#### (4) 其他技术咨询

对于规划咨询、工程设计，根据合同约定的进度节点，区分不同服务阶段，在向客户交付各阶段规划、设计成果，且经客户确认或通过相关方评审、验收时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。对于工程代建、工程项目管理、环保咨询等，公司根据完成并经业主方确认的阶段性服务成果，按照服务成果对应的交易价格确认收入；对于招标代理，在完成招标工作、发放中标通知书时确认收入；对于其他咨询、小额零星项目，在向客户或第三方交付最终服务成果，且经客户或第三方确认时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。

#### (二十五) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。



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

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

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

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

#### （二十六）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### （二十七）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。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十八) 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。

#### （二十九）租赁

##### 1. 公司作为承租人

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。难以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

在租赁期开始日，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. 公司作为出租人

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。

## (三十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

### (一) 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	1%、3%、5%、6%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%；12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%



税 种	计税依据	税 率
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司	15%	15%	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%	20%	20%

## (二) 税收优惠

### 1. 增值税

(1) 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人, 免征增值税; 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入, 减按 1%征收率征收增值税; 适用 3%预征率的预缴增值税项目, 减按 1%预征率预缴增值税; 允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%, 抵减应纳税额。本公司、湖南盛和工程咨询有限公司(以下简称盛和咨询公司)、湖南友谊工程设计有限公司(以下简称友谊设计公司)、友谊全过程工程咨询(深圳)有限公司(以下简称全过程咨询公司)、友谊全过程(深圳)工程管理有限公司(以下简称全过程管理公司)、长沙友盛工程咨询有限公司(以下简称友盛咨询公司)、深圳市鹏图全过程工程咨询有限公司(以下简称鹏图咨询公司)、深圳市鹏成全过程工程咨询有限公司(以下简称鹏成咨询公司)、深圳市青鹏全过程工程咨询有限责任公司(以下简称青鹏咨询公司)符合该规定, 享受相应的税收优惠。

(2) 根据《关于进一步扶持我省自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收政策的公告》(湖南省财政厅 湖南省税务局 湖南省退役军人事务厅 湖南省人力资源和社会保障厅 湖南省乡村振兴局公告 2023 年第 6 号)的规定, 企业招用自主就业退役士兵, 与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 9000 元。企业招用脱贫人口, 以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业就业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员, 与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在 3 年内按实际招用人数予以定额



依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 7800 元。

## 2. 企业所得税

(1) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。盛和咨询公司、友谊设计公司、全过程咨询公司、全过程管理公司、友盛咨询公司、鹏图咨询公司、鹏成咨询公司、青鹏咨询公司符合小型微利企业认定，享受相应的税收优惠。

(2) 本公司于 2023 年 10 月 16 日通过高新技术企业复评认定，取得编号为 GR202343002812 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年本公司按 15% 计提企业所得税。

## 3. 其他税费

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。盛和咨询公司、友谊设计公司、全过程咨询公司、全过程管理公司、友盛咨询公司、鹏图咨询公司、鹏成咨询公司、青鹏咨询公司符合增值税小规模纳税人认定，享受上述“六税两费”减免优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金		2,414.23
银行存款	55,920,447.47	44,946,110.03
其他货币资金		100,001.67
合 计	55,920,447.47	45,048,525.93

#### 2. 应收票据

##### （1）明细情况



项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,759,818.05	166,000.00
商业承兑汇票	1,115,849.65	1,142,114.74
合 计	2,875,667.70	1,308,114.74

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,934,396.63	100.00	58,728.93	2.00	2,875,667.70
其中：银行承兑汇票	1,759,818.05	59.97			1,759,818.05
商业承兑汇票	1,174,578.58	40.03	58,728.93	5.00	1,115,849.65
合 计	2,934,396.63	100.00	58,728.93	2.00	2,875,667.70

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,368,226.04	100.00	60,111.30	4.39	1,308,114.74
其中：银行承兑汇票	166,000.00	12.13			166,000.00
商业承兑汇票	1,202,226.04	87.87	60,111.30	5.00	1,142,114.74
合 计	1,368,226.04	100.00	60,111.30	4.39	1,308,114.74

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,759,818.05		
商业承兑汇票组合	1,174,578.58	58,728.93	5.00
小 计	2,934,396.63	58,728.93	2.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	60,111.30	-1,382.37				58,728.93



项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备						
合 计	60,111.30	-1,382.37				58,728.93

(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情况

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	504,161.50[注]	491,284.29
小 计	504,161.50	491,284.29

[注]该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	81,758,292.70	60,727,520.07
1-2年	76,500,925.63	57,965,894.94
2-3年	51,556,004.64	45,840,671.61
3-4年	30,768,898.06	29,256,837.67
4-5年	17,084,878.93	13,827,691.95
5年以上	18,147,796.67	15,107,436.48
合 计	275,816,796.63	222,726,052.72

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	23,111,193.96	8.38	23,111,193.96	100.00	
按组合计提坏账准备	252,705,602.67	91.62	63,758,744.75	25.23	188,946,857.92



种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	275,816,796.63	100.00	86,869,938.71	31.50	188,946,857.92

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	6.69	14,894,989.55	100.00	
按组合计提坏账准备	207,831,063.17	93.31	58,060,137.94	27.94	149,770,925.23
合 计	222,726,052.72	100.00	72,955,127.49	32.76	149,770,925.23

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	80,386,533.16	4,019,326.65	5.00
1-2年	73,558,281.08	7,355,828.11	10.00
2-3年	45,489,789.91	13,646,936.97	30.00
3-4年	23,223,480.08	11,611,740.05	50.00
4-5年	14,613,027.34	11,690,421.87	80.00
5年以上	15,434,491.10	15,434,491.10	100.00
小 计	252,705,602.67	63,758,744.75	25.23

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	8,837,169.51	620,965.10			23,111,193.96
按组合计提坏账准备	58,060,137.94	5,698,797.74	190.93			63,758,744.75
合 计	72,955,127.49	14,535,967.25	621,156.03			86,869,938.71

(4) 应收账款和合同资产金额前5名情况



单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
深圳市龙华区建筑工务署	12,777,619.15	8,178,230.63	20,955,849.78	3.35	1,676,411.67
长沙市轨道交通建设有限责任公司	4,943,138.84	11,152,265.78	16,095,404.62	2.57	1,920,640.04
湖南机场股份有限公司长沙黄花国际机场分公司	510,846.47	13,885,812.08	14,396,658.55	2.3	733,803.43
长沙麓谷建设发展有限公司	3,166,601.69	6,275,157.92	9,441,759.61	1.51	2,500,629.34
长沙市城北投资有限公司	3,229,002.02	5,355,582.86	8,584,584.88	1.37	979,745.12
小 计	24,627,208.17	44,847,049.27	69,474,257.44	11.10	7,811,229.60

#### 4. 其他应收款

##### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	2,818,208.93	2,850,150.53
投标保证金	955,700.00	925,300.00
其他押金及保证金	738,214.89	635,281.00
其他	289,819.74	206,887.50
合 计	4,801,943.56	4,617,619.03

##### (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,971,771.92	1,487,149.50
1-2 年	691,421.91	1,086,809.80
2-3 年	564,080.00	411,240.00
3-4 年	212,250.00	581,193.00
4-5 年	481,193.00	426,000.00
5 年以上	881,226.73	625,226.73



账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	4,801,943.56	4,617,619.03

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	358,000.00	7.46	358,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,443,943.56	92.54	1,417,260.91	31.89	3,026,682.65
合计	4,801,943.56	100.00	1,775,260.91	36.97	3,026,682.65

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,617,619.03	100.00	1,563,033.68	33.85	3,054,585.35
合计	4,617,619.03	100.00	1,563,033.68	33.85	3,054,585.35

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,443,943.56	1,417,260.91	31.89
其中：1年以内	1,971,771.92	98,588.59	5.00
1-2年	691,421.91	69,142.19	10.00
2-3年	484,080.00	145,224.00	30.00
3-4年	192,250.00	96,125.00	50.00
4-5年	481,193.00	384,954.40	80.00
5年以上	623,226.73	623,226.73	100.00
小计	4,443,943.56	1,417,260.91	31.89

(4) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	74,357.47	108,680.98	1,379,995.23	1,563,033.68
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-34,571.09	34,571.09		
--转入第三阶段		-48,408.00	48,408.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	58,802.21	-25,701.88	334,052.90	367,153.23
本期收回或转回				
本期核销			154,926.00	154,926.00
其他变动				
期末数	98,588.59	69,142.19	1,607,530.13	1,775,260.91
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	10.00	75.16	36.97

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年度	2022 年度
实际核销的其他应收款金额	154,926.00	

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	期末坏账准备
湖南中烟工业有 限责任公司	履约保 证金	317,730.00	1 年以内	6.62	15,886.50
永州市公共资源 交易中心	投标保 证金	290,000.00	1 年以内	6.04	14,500.00
深圳盈美实业有 限公司	押金	218,865.00	4-5 年	4.56	175,092.00
深圳交易集团有 限公司	其他	188,967.00	1 年以内	3.94	9,448.35
湖南金科房地产 开发有限公司	履约保 证金	150,000.00	5 年以上	3.12	150,000.00



单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
小计		1,165,562.00		24.27	364,926.85

## 5. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	11,635,543.25		11,635,543.25	12,480,955.75		12,480,955.75
合计	11,635,543.25		11,635,543.25	12,480,955.75		12,480,955.75

### (2) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	12,480,955.75	28,601,848.90	29,447,261.40		11,635,543.25
小计	12,480,955.75	28,601,848.90	29,447,261.40		11,635,543.25

## 6. 合同资产

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	20,564,880.92	7,191,066.92	13,373,814.00	11,845,562.49	5,601,073.26	6,244,489.23
应收业务款	329,739,433.03	57,630,340.25	272,109,092.78	308,893,990.99	33,298,515.34	275,595,475.65
合计	350,304,313.95	64,821,407.17	285,482,906.78	320,739,553.48	38,899,588.60	281,839,964.88

### (2) 减值准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备	6,572,692.49	1.88	6,572,692.49	100.00	
按组合计提减值准备	343,731,621.46	98.12	58,248,714.68	16.95	285,482,906.78



种 类	期末数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	350,304,313.95	100.00	64,821,407.17	18.50	285,482,906.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	4,264,436.54	1.33	4,264,436.54	100.00	
按组合计提减值准备	316,475,116.94	98.67	34,635,152.06	10.94	281,839,964.88
合 计	320,739,553.48	100.00	38,899,588.60	12.13	281,839,964.88

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	343,731,621.46	58,248,714.68	16.95
小 计	343,731,621.46	58,248,714.68	16.95

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	4,264,436.54	2,342,770.92	34,514.97			6,572,692.49
按组合计提减值准备	34,635,152.06	23,613,562.62				58,248,714.68
合 计	38,899,588.60	25,956,333.54	34,514.97			64,821,407.17

7. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	148,909.38		148,909.38	251,488.79		251,488.79



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预交企业所得税				980,980.81		980,980.81
预交其他税费	1,124.47		1,124.47	53,097.73		53,097.73
待摊费用	1,293,858.82		1,293,858.82	1,068,498.45		1,068,498.45
合 计	1,443,892.67		1,443,892.67	2,354,065.78		2,354,065.78

## 8. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	45,017.17		45,017.17	179,861.81		179,861.81
合 计	45,017.17		45,017.17	179,861.81		179,861.81

### (2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
湖南湘非咨询服务有限 公司	179,861.81				-134,844.64	
合 计	179,861.81				-134,844.64	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
湖南湘非咨询服务有限 公司					45,017.17	
合 计					45,017.17	

## 9. 投资性房地产



项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	47,598,822.58	47,598,822.58
本期增加金额	12,422,363.67	12,422,363.67
固定资产转入	12,422,363.67	12,422,363.67
本期减少金额		
期末数	60,021,186.25	60,021,186.25
累计折旧和累计摊销		
期初数	6,789,377.62	6,789,377.62
本期增加金额	2,457,906.03	2,457,906.03
1) 计提或摊销	1,169,044.41	1,169,044.41
2) 固定资产转入	1,288,861.62	1,288,861.62
本期减少金额		
期末数	9,247,283.65	9,247,283.65
账面价值		
期末账面价值	50,773,902.60	50,773,902.60
期初账面价值	40,809,444.96	40,809,444.96

#### 10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	144,194,108.32	6,151,332.08	6,248,390.32	6,084,360.62	391,755.23	163,069,946.57
本期增加金额		59,215.06	285,056.26	106,489.40	37,699.11	488,459.83
购置		59,215.06	285,056.26	106,489.40	37,699.11	488,459.83
本期减少金额	12,422,363.67	389,804.42	61,179.83	2,957,212.48		15,830,560.40
1) 处置或报废		389,804.42	61,179.83	2,957,212.48		3,408,196.73
2) 转入投资性 房地产	12,422,363.67					12,422,363.67
期末数	131,771,744.65	5,820,742.72	6,472,266.75	3,233,637.54	429,454.34	147,727,846.00
累计折旧						



项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合 计
期初数	16,220,542.23	4,673,417.30	5,068,086.63	4,734,160.59	115,226.68	30,811,433.43
本期增加金额	3,400,024.11	784,664.68	370,687.76	141,139.66	39,524.08	4,736,040.29
计提	3,400,024.11	784,664.68	370,687.76	141,139.66	39,524.08	4,736,040.29
本期减少金额	1,288,861.62	332,276.33	56,430.49	1,967,733.70		3,645,302.14
1) 处置或报废		332,276.33	56,430.49	1,967,733.70		2,356,440.52
2) 转入投资性 房地产	1,288,861.62					1,288,861.62
期末数	18,331,704.72	5,125,805.65	5,382,343.90	2,907,566.55	154,750.76	31,902,171.58
账面价值						
期末账面价值	113,440,039.93	694,937.07	1,089,922.85	326,070.99	274,703.58	115,825,674.42
期初账面价值	127,973,566.09	1,477,914.78	1,180,303.69	1,350,200.03	276,528.55	132,258,513.14

#### 11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,970,593.03	2,970,593.03
本期增加金额	4,034,192.13	4,034,192.13
租入	4,034,192.13	4,034,192.13
本期减少金额	2,845,207.98	2,845,207.98
处置	2,845,207.98	2,845,207.98
期末数	4,159,577.18	4,159,577.18
累计折旧		
期初数	1,401,944.10	1,401,944.10
本期增加金额	1,447,511.51	1,447,511.51
计提	1,447,511.51	1,447,511.51
本期减少金额	1,784,904.84	1,784,904.84
处置	1,784,904.84	1,784,904.84
期末数	1,064,550.77	1,064,550.77
账面价值		



项 目	房屋及建筑物	合 计
期末账面价值	3,095,026.41	3,095,026.41
期初账面价值	1,568,648.93	1,568,648.93

#### 12. 无形资产

项 目	软件	商标	合 计
账面原值			
期初数	4,873,573.26	45,000.00	4,918,573.26
本期增加金额	174,720.37		174,720.37
购置	174,720.37		174,720.37
本期减少金额			
期末数	5,048,293.63	45,000.00	5,093,293.63
累计摊销			
期初数	1,884,201.33	23,625.00	1,907,826.33
本期增加金额	473,552.96	4,500.00	478,052.96
计提	473,552.96	4,500.00	478,052.96
本期减少金额			
期末数	2,357,754.29	28,125.00	2,385,879.29
账面价值			
期末账面价值	2,690,539.34	16,875.00	2,707,414.34
期初账面价值	2,989,371.93	21,375.00	3,010,746.93

#### 13. 商誉

##### (1) 明细情况

被投资单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盛和咨询公司				4,307,563.31	4,307,563.31	
友谊设计公司	19,540,000.00	19,540,000.00		19,540,000.00	19,540,000.00	
友盛咨询公司	4,307,563.31	4,307,563.31[注]				



被投资单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	23,847,563.31	23,847,563.31		23,847,563.31	23,847,563.31	

[注]友盛咨询公司本期新增商誉减值准备为原盛和咨询公司分立前商誉减值准备

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业分立形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
盛和咨询公司	4,307,563.31		4,307,563.31		
友盛咨询公司		4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00				19,540,000.00
合计	23,847,563.31	4,307,563.31	4,307,563.31		23,847,563.31

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他转入	处置	其他转出	
盛和咨询公司	4,307,563.31				4,307,563.31	
友盛咨询公司			4,307,563.31			4,307,563.31
友谊设计公司	19,540,000.00					19,540,000.00
合计	23,847,563.31		4,307,563.31		4,307,563.31	23,847,563.31

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入资产装修费	226,097.29	379,657.10	110,267.01		495,487.38
合计	226,097.29	379,657.10	110,267.01		495,487.38

15. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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



项 目	期末数		期初数	
	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	153,525,335.72	22,390,983.16	113,477,861.07	16,449,139.72
需摊销的股份支付	14,102,408.00	2,115,361.20	11,208,756.67	1,681,313.50
未支付的工资			5,584,543.00	837,681.45
合 计	167,627,743.72	24,506,344.36	130,271,160.74	18,968,134.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	942,430.45	2,432,367.41
合 计	942,430.45	2,432,367.41

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	329,393.52	414,058.13	
2026 年		1,448,976.03	
2027 年	129,426.79	569,333.25	
2028 年	483,610.14		
合 计	942,430.45	2,432,367.41	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付收购款				5,000,000.00		5,000,000.00
预付长期资产款				44,247.79		44,247.79
合 计				5,044,247.79		5,044,247.79

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	491,284.29	491,284.29	其他	票据贴现未终止确认



项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
应收账款	78,271,100.00	78,271,100.00	质押	应收账款质押
固定资产	131,358,755.81	113,041,763.75	抵押	借款抵押
投资性房地产	60,021,186.25	50,773,902.60	抵押	借款抵押
合 计	270,142,326.35	242,578,050.64		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	100,000.00	100,000.00	保证	保函保证金
应收账款	11,974,200.00	11,974,200.00	质押	应收账款质押
固定资产	143,781,119.48	127,565,481.47	抵押	借款抵押
投资性房地产	47,598,822.58	40,809,444.96	抵押	借款抵押
合 计	203,454,142.06	180,449,126.43		

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		9,499,358.81
保证借款	55,072,263.89	20,034,222.22
合 计	55,072,263.89	29,533,581.03

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
供应商货款	3,745,727.73	4,260,560.07
合 计	3,745,727.73	4,260,560.07

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租	362,014.66	221,792.02
合 计	362,014.66	221,792.02

21. 合同负债



项 目	期末数	期初数
预收业务款	9,045,850.72	11,285,367.68
合 计	9,045,850.72	11,285,367.68

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	49,226,794.71	168,696,525.55	182,093,299.95	35,830,020.31
离职后福利—设定 提存计划	61,976.96	11,241,036.58	11,233,079.61	69,933.93
辞退福利		1,297,428.00	1,297,428.00	
合 计	49,288,771.67	181,234,990.13	194,623,807.56	35,899,954.24

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	48,639,982.25	156,864,111.08	170,235,890.22	35,268,203.11
职工福利费		1,595,108.94	1,595,108.94	
社会保险费	39,065.46	6,763,080.15	6,758,161.36	43,984.25
其中：医疗保险费	37,562.74	6,033,814.02	6,029,087.61	42,289.15
工伤保险费	1,502.72	713,716.95	713,524.57	1,695.10
生育保险费		15,549.18	15,549.18	
住房公积金	547,747.00	3,474,225.38	3,504,139.43	517,832.95
小 计	49,226,794.71	168,696,525.55	182,093,299.95	35,830,020.31

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	60,098.56	10,780,611.57	10,772,895.41	67,814.72
失业保险费	1,878.40	460,425.01	460,184.20	2,119.21
小 计	61,976.96	11,241,036.58	11,233,079.61	69,933.93

## 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



项 目	期末数	期初数
增值税	3,026,252.48	1,590,578.40
企业所得税	9,523,266.98	10,151,031.80
代扣代缴个人所得税	3,332,475.05	2,478,728.56
城市维护建设税	224,302.08	110,988.29
房产税	14,735.70	12,981.43
教育费附加	97,248.53	47,990.80
地方教育附加	64,832.35	31,993.86
印花税	24,294.05	42,669.07
水利建设基金	35,070.06	1,000.12
残保金	7,315.83	
其他	6.00	
合 计	16,349,799.11	14,467,962.33

#### 24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,675,000.00	1,390,460.00
预提费用	1,963,001.02	2,565,593.06
应付费用及报销款	2,337,150.46	2,691,439.02
代收代付款	1,308,250.43	606,119.30
关联方往来		11,431,088.37
股权收购款	400,000.00	
其他	153,677.70	754,265.23
合 计	7,837,079.61	19,438,964.98

#### 25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		40,345,850.70
一年内到期的租赁负债	1,557,686.82	732,367.24



项 目	期末数	期初数
合 计	1,557,686.82	41,078,217.94

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	542,751.04	636,328.68
票据贴现未终止确认	491,284.29	
合 计	1,034,035.33	636,328.68

27. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	46,538,866.67	
抵押及保证借款	157,808,000.00	157,500,000.00
合 计	204,346,866.67	157,500,000.00

28. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	1,560,762.48	1,000,341.68
减：未确认融资费用	54,485.75	14,855.14
合 计	1,506,276.73	985,486.54

29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	114,265,984.00						114,265,984.00

30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	146,688,512.73	2,893,651.33	4,021,835.38	145,560,328.68
合 计	146,688,512.73	2,893,651.33	4,021,835.38	145,560,328.68

(2) 其他说明

资本溢价本期新增 2,893,651.33 元系本期确认的股份支付产生，本期减少 4,021,835.38 元系收购盛和咨询公司少数股东股权收购价格大于享受期末净资产份额的差异部分冲减资本公积所致。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,970,568.70	4,679,573.52		14,650,142.22
合 计	9,970,568.70	4,679,573.52		14,650,142.22

(2) 其他说明

本期新增的法定盈余公积系根据当年母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	94,067,956.65	48,779,664.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,158,471.58	50,463,763.51
减：提取法定盈余公积	4,679,573.52	5,175,470.97
期末未分配利润	135,546,854.71	94,067,956.65

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	346,071,810.79	171,538,616.57	352,501,617.51	194,309,869.78
其他业务收入	1,705,317.22	1,265,265.66	1,992,288.97	1,203,106.60



项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合 计	347,777,128.01	172,803,882.23	354,493,906.48	195,512,976.38
其中：与客户之间的合同产生的收入	346,202,058.02	171,538,616.57	352,748,832.25	194,309,869.78

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工程监理	127,563,597.50	67,978,770.93	111,384,998.71	73,676,973.00
工程造价咨询	96,655,114.61	42,592,070.85	97,098,275.27	50,147,309.86
全过程工程咨询	87,967,077.44	40,347,706.37	100,400,242.07	42,589,211.08
其他	34,016,268.47	20,620,068.42	43,865,316.20	27,896,375.84
小 计	346,202,058.02	171,538,616.57	352,748,832.25	194,309,869.78

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南省内	264,659,499.52	128,807,353.57	262,796,091.43	145,204,220.78
湖南省外	81,542,558.50	42,731,263.00	89,952,740.82	49,105,649.00
小 计	346,202,058.02	171,538,616.57	352,748,832.25	194,309,869.78

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	67,053,968.96	60,320,039.92
在某一时段内确认收入	279,148,089.06	292,428,792.33
小 计	346,202,058.02	352,748,832.25

(3) 分摊至剩余履约义务的交易价格

2023年12月31日，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为661,880,826.27元，公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来60个月内确认为收入。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为10,901,723.70元。

2. 税金及附加



项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,376,083.37	901,293.74
教育费附加	986,754.81	648,537.13
印花税	76,605.04	85,351.84
房产税	1,679,521.70	1,715,931.17
土地使用税	39,671.14	23,458.27
车船税	18,146.16	18,146.16
水利建设基金	206,675.76	208,164.01
其他		0.52
合 计	4,383,457.98	3,600,882.84

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售人员薪酬	8,064,899.66	9,819,880.91
业务招待费	5,096,425.57	2,452,339.27
交通汽车及差旅费	1,032,943.37	989,121.41
折旧及摊销	595,761.73	571,951.24
股份支付	505,804.73	429,109.70
办公费	465,357.77	461,785.44
其他	557,692.34	496,632.12
合 计	16,318,885.17	15,220,820.09

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
管理人员薪酬	18,471,542.21	17,963,643.44
折旧及摊销	2,783,942.12	2,794,645.38
招待费	1,753,528.37	1,677,873.24
股份支付	1,431,231.64	1,173,056.83
中介咨询费	4,491,500.82	889,020.63



项 目	本期数	上年同期数
汽车费	427,492.61	481,260.36
水电燃气费	635,854.08	686,020.83
办公费	775,552.84	1,404,466.44
物业管理费	465,643.79	411,547.38
其他	3,572,561.20	2,427,649.29
合 计	34,808,849.68	29,909,183.82

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发人员薪酬	9,513,321.95	10,199,632.70
技术服务费	1,028,300.00	1,600,000.00
折旧及摊销	330,411.30	209,226.24
股份支付	177,342.48	201,130.42
其他	327,002.97	209,757.00
合 计	11,376,378.70	12,419,746.36

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	14,419,346.75	10,844,090.61
租赁负债利息	92,114.31	146,649.45
减：利息收入	150,766.63	45,725.45
金融机构手续费	58,163.07	43,597.66
票据贴现利息	6,175.28	53,693.26
金融机构服务费		1,387,869.08
担保费	359,828.47	642,624.71
其他	106,444.86	196.82
合 计	14,891,306.11	13,072,996.14

#### 7. 其他收益



项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,168,712.91	1,639,711.70	1,168,712.91
代扣个人所得税手续费返还	95,372.95	105,768.80	95,372.95
增值税加计抵减	70,145.93	962,081.47	70,145.93
增值税优惠减免	105,277.38	90,000.00	105,277.38
其他	21,470.43		21,470.43
合 计	1,460,979.60	2,797,561.97	1,460,979.60

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-134,844.64	30,126.15
合 计	-134,844.64	30,126.15

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-14,277,391.15	-21,588,213.26
合 计	-14,277,391.15	-21,588,213.26

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-25,921,818.57	-8,312,943.37
合 计	-25,921,818.57	-8,312,943.37

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-16,537.62	-22,890.67	-16,537.62
使用权资产处置收益	141,216.62	101,002.65	141,216.62
合 计	124,679.00	78,111.98	124,679.00



#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	13,000.00	5,000.00	13,000.00
其他	9,567.77	9,735.66	9,567.77
无法支付款项	224,393.39		224,393.39
合 计	246,961.16	14,735.66	246,961.16

#### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿支出	1,090,409.78 [注]	27,510.00	1,090,409.78
诉讼赔偿	197,768.00		197,768.00
非流动资产毁损报废损失	26,659.48	17,400.49	26,659.48
对外捐赠		49,700.00	
罚款支出		10,150.00	
其他	16,991.63	78.45	16,991.63
合 计	1,331,828.89	104,838.94	1,331,828.89

[注]赔偿支出主要为联合体项目中因联合体对方违约导致的本公司承担的项目赔款1,084,109.78元。

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	12,995,456.30	13,540,075.14
递延所得税费用	-5,538,209.69	-5,565,137.01
合 计	7,457,246.61	7,974,938.13

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	53,361,104.65	57,671,841.04
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,004,165.72	8,650,776.15



项 目	本期数	上年同期数
子公司适用不同税率的影响	90,514.49	213,614.74
非应税收入的影响	20,226.70	-4,518.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	786,131.27	362,369.96
研发费用加计扣除的影响	-1,474,018.11	-1,275,770.48
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	30,226.54	28,466.68
所得税费用	7,457,246.61	7,974,938.13

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,168,712.91	1,639,711.70
利息收入	150,766.63	45,725.45
押金保证金	193,147.71	2,426,398.05
票据保证金	100,000.00	
收到代付款		606,119.30
其他	187,545.32	390,228.66
合 计	1,800,172.57	5,108,183.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用	8,156,927.35	3,725,174.39
付现管理费用	14,678,770.02	6,400,507.81
付现研发费用	1,355,302.97	1,448,320.62
票据保证金		100,000.00
银行手续费	58,163.07	43,597.66
其他	906,034.18	87,448.76
合 计	25,155,197.59	11,805,049.24

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金



项 目	本期数	上年同期数
收到资金拆借款		6,380,000.00
合 计		6,380,000.00
(4) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期数	上年同期数
归还资金拆借款	10,511,588.96	10,352,700.00
支付使用权资产租金及利息	1,578,676.91	1,585,694.94
票据贴现利息		53,693.26
合 计	12,090,265.87	11,992,088.20
2. 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,903,858.04	49,696,902.91
加: 资产减值准备	40,199,209.72	29,901,156.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,905,084.70	6,554,119.01
使用权资产折旧	1,447,511.51	1,735,510.98
无形资产摊销	478,052.96	465,984.64
长期待摊费用摊销	110,267.01	182,129.20
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)	-124,679.00	-78,111.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	26,659.48	17,400.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,671,462.92	13,074,927.11
投资损失(收益以“-”号填列)	134,844.64	-30,126.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,538,209.69	-5,565,137.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	845,412.50	-2,104,917.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-81,363,013.84	-95,445,559.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,444,114.39	9,986,578.60



补充资料	本期数	上年同期数
填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,252,346.56	8,390,857.49
(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	55,920,447.47	44,948,525.93
减: 现金的期初余额	44,948,525.93	11,273,160.51
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	10,971,921.54	33,675,365.42

### 3. 现金和现金等价物的构成

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	55,920,447.47	44,948,525.93
其中: 库存现金		2,414.23
可随时用于支付的银行存款	55,920,447.47	44,946,110.03
可随时用于支付的其他货币资金		1.67
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	55,920,447.47	44,948,525.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金		100,000.00	保函保证金使用受限



项目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
小计		100,000.00	

4. 筹资活动相关负债变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	29,533,581.03	55,000,000.00	22,682.86	29,484,000.00		55,072,263.89
长期借款(含一年内到期的长期借款)	197,845,850.70	49,000,000.00	1,015.97	42,500,000.00		204,346,866.67
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	1,717,853.78		2,924,786.68	1,578,676.91		3,063,963.55
其他应付款(个人往来)	11,351,130.62		190,458.34	10,511,588.96	1,030,000.00	
小计	240,448,416.13	104,000,000.00	3,138,943.85	84,074,265.87	1,030,000.00	262,483,094.11

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,357,948.75	2,539,529.66
合计	2,357,948.75	2,539,529.66

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	92,114.31	146,649.45
与租赁相关的总现金流出	3,936,625.66	4,125,224.60

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 租赁收入



项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	1, 575, 069. 99	1, 745, 074. 23
(2) 经营租赁资产		
项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	50, 773, 902. 60	40, 809, 444. 96
小 计	50, 773, 902. 60	40, 809, 444. 96

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)9之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	1, 844, 121. 70	1, 432, 046. 40
1-2年	1, 892, 362. 29	1, 486, 796. 40
2-3年	1, 432, 007. 34	1, 237, 072. 00
3-4年	1, 432, 007. 34	1, 141, 596. 00
4-5年	1, 432, 007. 34	1, 192, 968. 00
5年以后	6, 694, 231. 19	9, 766, 215. 00
合 计	14, 726, 737. 20	16, 256, 693. 80

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
研发人员薪酬	9, 513, 321. 95	10, 199, 632. 70
技术服务费	1, 028, 300. 00	1, 600, 000. 00
折旧及摊销	330, 411. 30	209, 226. 24
股份支付	177, 342. 48	201, 130. 42
其他	327, 002. 97	209, 757. 00
合 计	11, 376, 378. 70	12, 419, 746. 36
其中: 费用化研发支出	11, 376, 378. 70	12, 419, 746. 36

## 七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将友谊设计公司、全过程咨询公司、全过程管理公司、友盛咨询公司、鹏图咨询



公司、鹏成咨询公司及青鹏咨询公司等 7 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
友谊设计公司	300 万元	长沙	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
全过程管理公司	100 万元	深圳	专业技术服务业	100.00		设立
友盛咨询公司	102 万元	长沙	专业技术服务业	100.00		盛和咨询公司分立
全过程咨询公司	100 万元	深圳	专业技术服务业	100.00		设立
鹏图咨询公司	1000 万元	深圳	专业技术服务业	100.00		设立
鹏成咨询公司	100 万元	深圳	专业技术服务业	100.00		设立
青鹏咨询公司	1000 万元	深圳	专业技术服务业	100.00		设立

### (二) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
友盛咨询公司	企业分立后设立	2023-05-24	102 万元	100.00%
全过程管理公司	新设子公司	2023-02-09	100 万元	100.00%
鹏图咨询公司	新设子公司	2023-05-23	1,000 万元	100.00%
鹏成咨询公司	新设子公司	2023-07-28	100 万元	100.00%
青鹏咨询公司	新设子公司	2023-10-25	1,000 万元	100.00%

#### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
盛和咨询公司	企业分立	2023-05-24		-519,619.46

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	45,017.17	179,861.81



项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-134,844.64	30,126.15
综合收益总额	-134,844.64	30,126.15

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	1,168,712.91
其中：计入其他收益	1,168,712.91
合 计	1,168,712.91

### (二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,168,712.91	1,639,711.70
合 计	1,168,712.91	1,639,711.70

## 九、与金融工具相关的风险

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附注五（一）2、五（一）3、五（一）4、五（一）6 之说明。

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和应收款项。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

本公司定期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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 11.10%（2022 年 12 月 31 日：9.39%）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、银行借款等多种融资手段，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。

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
银行借款	259,419,130.56	281,265,125.00	56,069,625.00	225,195,500.00	
应付账款	3,745,727.73	3,745,727.73	3,745,727.73		
其他应付款	7,837,079.61	7,837,079.61	7,837,079.61		
租赁负债	3,063,963.55	3,190,022.36	1,629,259.88	1,225,818.02	334,944.46
小 计	274,065,901.45	296,037,954.70	69,281,692.22	226,421,318.02	334,944.46

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	227,379,431.73	253,661,405.38	80,502,249.82	173,159,155.56	
应付账款	4,260,560.07	4,260,560.07	4,260,560.07		
其他应付款	19,438,964.98	19,438,964.98	19,438,964.98		
租赁负债	1,717,853.78	1,766,680.20	766,338.52	1,000,341.68	
小 计	252,796,810.56	279,127,610.63	104,968,113.39	174,159,497.24	

## （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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币259,000,000.00元（2022年12月31日：人民币226,984,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### （四）金融资产转移

##### 1. 金融资产转移基本情况

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
应收款项保理	应收账款	3,810,249.40	已终止确认	是否具有追索权
票据贴现	应收票据	995,445.79	较高信用的商业银行承兑部分终止确认	承兑人信用状况
小 计		4,805,695.19		

##### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收款项保理	3,810,249.40	161,375.54
应收票据	票据贴现	504,161.50	6,175.28
小 计		4,314,410.90	167,550.82

##### 3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

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	票据贴现	491,284.29	491,284.29
小 计		491,284.29	491,284.29

## 十、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖南友谊投资咨询控股有限公司	长沙市	投资咨询	3,000 万元	71.12%	71.12%

(2) 本公司最终控制方是张海岸。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
湖南湘非咨询服务有限公司	公司参股公司

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙开福城投集团有限责任公司(以下简称开福城投集团公司)	持股 5%以上股东
长沙开福城市建设投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市城北投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市城北置业有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市北城棚户区改造投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市开福棚改投资有限责任公司	开福城投集团公司子公司
长沙朝正置业投资有限公司	开福城投集团公司子公司
湖南沙坪新农村建设投资有限公司	开福城投集团公司子公司
长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	开福城投集团公司子公司
长沙市振北置业有限公司	开福城投集团公司子公司
湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司	实际控制人配偶之兄弟控制的公司
长沙市幸福文化旅游投资有限责任公司	原董事吴建军曾担任执行董事的公司
张海岸	实际控制人
黄艳	实际控制人张海岸配偶
刘丽	公司董事、总裁、间接持有公司股份 17.71%



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈静	公司董事
贺福安	公司独立董事
夏斌	公司独立董事
赵勇	公司独立董事
杨勇	公司监事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司	装修费		287,588.20

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
长沙开福城市建设投资有限公司	提供劳务	82,398.90	240,238.09
长沙市城北投资有限公司	提供劳务	7,470,733.71	3,988,124.74
长沙市城北置业有限公司	提供劳务	41,433.96	1,444,126.41
湖南湘非咨询服务服务有限公司	提供劳务	152,830.19	965,094.36
长沙朝正置业投资有限公司	提供劳务		468,382.12
长沙市开福棚改投资有限责任公司	提供劳务	7,700.99	24,339.61
长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	提供劳务	677,077.73	846,156.02
长沙市振北置业有限公司	提供劳务	573,288.27	
长沙市幸福文化旅游投资有限责任公司	提供劳务	123,703.59	
长沙市北城棚户区改造投资有限公司	提供劳务	17,138.65	

2. 关联担保情况

(1) 明细情况



本公司及子公司作为被担保方

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
张海岸、黄艳	157,500,000.00	2022/11/17	2025/11/16	否
	10,000,000.00	2023/9/21	2024/9/20	否
	10,000,000.00	2023/10/26	2024/10/25	否
	10,000,000.00	2023/2/24	2024/2/23	否
	10,000,000.00	2023/2/28	2024/2/27	否
	5,000,000.00	2023/3/31	2024/3/30	否
	10,000,000.00	2023/6/30	2024/6/29	否
张海岸、黄艳、刘丽	4,000,000.00	2023/5/25	2025/5/25	否
	10,000,000.00	2023/6/26	2025/5/25	否
	10,000,000.00	2023/7/26	2025/5/25	否

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘丽	750,000.00	2020/05/25	2023/02/15	关联方资金拆借按年利率5%计息，本期资金拆借产生的利息费用共计19.05万元
	2,200,000.00	2021/11/30	2023/04/22	
	100,000.00	2021/11/30	2023/05/11	
	700,000.00	2021/11/30	2023/06/30	
	1,500,000.00	2022/04/20	2023/06/30	
	3,100,000.00	2022/04/29	2023/06/30	
	250,000.00	2020/05/25	2023/04/22	
张海岸	1,000,000.00	2021/05/31	2023/03/31	

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,962,530.03	7,230,806.24

5. 关联方资产转让

向关联方转让资产



关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
张海岸	汽车	1,030,000.00	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙开福城市建设投资有限公司	492,280.26	399,144.99	622,253.77	575,352.87
	开福城投集团公司	63,004.00	31,502.00	273,604.00	82,081.20
	长沙市城北投资有限公司	3,229,002.02	293,981.78	1,180,455.39	238,830.03
	长沙市城北置业有限公司			1,274,156.80	127,415.68
	湖南湘非咨询服务有限公司			215,000.00	10,750.00
	长沙市北城棚户区改造投资有限公司			124,500.00	124,500.00
	长沙朝正置业投资有限公司	490.00	490.00	490.00	392.00
	长沙市开福棚改投资有限责任公司	252,840.00	85,140.00	252,840.00	34,572.00
	长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	183,330.00	13,022.32	217,904.50	10,895.23
	长沙市幸福文化旅游投资有限责任公司	52,125.81	2,606.29		
小计		4,273,072.09	825,887.38	4,161,204.46	1,204,789.01
合同资产	长沙开福城市建设投资有限公司	1,410,134.22	897,414.67	1,422,401.83	563,220.76
	长沙市城北投资有限公司	5,355,582.86	685,763.34	4,075,844.76	382,770.08
	长沙市城北置业有限公司	1,584,454.00	167,808.90	1,795,884.00	103,049.70
	长沙市开福棚改投资有限责	352,203.05	111,076.15	344,040.00	45,730.00



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	任公司				
	长沙朝正置业投资有限公司	190,410.00	185,967.10	190,410.00	147,250.40
	长沙市恒晟城市更新投资有限责任公司	829,393.27	52,364.89	461,116.38	23,055.82
	长沙市振北置业有限公司	607,685.57	30,384.28		
	湖南沙坪新农村建设投资有限公司	658,000.00	658,000.00	658,000.00	658,000.00
	开福城投集团公司	210,600.00	105,300.00		
小计		11,198,462.97	2,894,079.33	8,947,696.97	1,923,076.76

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	湖南鸿宸建筑装饰工程有限公司		160,088.20
小计			160,088.20
其他应付款	张海岸		1,080,555.63
	刘丽		10,270,574.99
	陈静		3,944.00
	贺福安		25,000.00
	夏斌		25,000.00
	赵勇		25,000.00
	杨勇		1,013.75
小计			11,431,088.37

**十一、股份支付**

(一) 股份支付总体情况

1. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限	行权价格范围	合同剩余期限



授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限	行权价格范围	合同剩余期限
管理人员	5.98 元/股、 6.00 元/股、 13.20 元/股	5 年以内		
研发人员	6.00 元/股	1 年以内		
销售人员	6.00 元/股、 13.20 元/股	1 年以内、3-4 年		
生产人员	6.00 元/股、 13.20 元/股	1 年以内、 3-4 年		

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	根据最近一次外部投资者转让价格确定其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的确定依据为等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
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	14,102,408.00

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	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	1,431,231.64	
研发人员	177,342.48	
销售人员	505,804.73	
生产人员	779,272.48	
合计	2,893,651.33	

## 十二、承诺及或有事项

(一) 截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



#### 十四、其他重要事项

##### (一) 分部信息

##### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对监理业务、造价业务及全过程咨询业务等的经营业绩进行考核。

与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### 2. 报告分部的财务信息

##### 业务分部

项 目	工程造价咨询	工程监理	全过程工程咨询	其他	分部间抵销	合 计
营业收入	96,655,114.61	127,563,597.50	87,967,077.44	35,591,338.46		347,777,128.01
其中：与客户之间的合同产生的收入	96,655,114.61	127,563,597.50	87,967,077.44	34,016,268.47		346,202,058.02
营业成本	42,592,070.85	67,978,770.93	40,347,706.37	21,885,334.08		172,803,882.23
资产总额	207,547,260.28	273,916,960.11	188,891,462.09	76,425,182.64		746,780,865.12
负债总额	93,592,526.66	123,521,651.67	85,179,776.29	34,463,600.89		336,757,555.51

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	82,137,303.61	60,727,464.97
1-2 年	76,500,925.63	56,763,846.65
2-3 年	51,037,943.86	43,737,771.49
3-4 年	29,450,742.43	23,615,072.61
4-5 年	13,262,578.08	13,684,175.15
5 年以上	17,273,345.93	14,807,098.85



账 龄	期末账面余额	期初账面余额
合 计	269,662,839.54	213,335,429.72

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	23,111,193.96	8.57	23,111,193.96	100.00	
按组合计提坏账准备	246,551,645.58	91.43	59,010,907.83	23.93	187,540,737.75
合 计	269,662,839.54	100.00	82,122,101.79	30.45	187,540,737.75

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	6.98	14,894,989.55	100.00	
按组合计提坏账准备	198,440,440.17	93.02	53,540,901.59	26.98	144,899,538.58
合 计	213,335,429.72	100.00	68,435,891.14	32.08	144,899,538.58

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	246,151,645.58	59,010,907.83	23.97
合并范围内关联方往来组合	400,000.00		
小 计	246,551,645.58	59,010,907.83	23.93

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,365,544.07	4,018,277.20	5.00
1-2 年	73,558,281.08	7,355,828.11	10.00



账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	44,971,729.13	13,491,518.74	30.00
3-4年	21,905,324.45	10,952,662.23	50.00
4-5年	10,790,726.49	8,632,581.19	80.00
5年以上	14,560,040.36	14,560,040.36	100.00
小计	246,151,645.58	59,010,907.83	23.97

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,894,989.55	8,837,169.51	620,965.10			23,111,193.96
按组合计提坏账准备	53,540,901.59	5,470,197.17	190.93			59,010,907.83
合计	68,435,891.14	14,307,366.68	621,156.03			82,122,101.79

(4) 应收账款和合同资产金额前5名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
深圳市龙华区建筑工务署	12,777,619.15	8,178,230.63	20,955,849.78	3.4	1,676,411.67
长沙市轨道交通建设有限责任公司	4,943,138.84	11,152,265.78	16,095,404.62	2.61	1,920,640.04
湖南机场股份有限公司长沙黄花国际机场分公司	510,846.47	13,885,812.08	14,396,658.55	2.34	733,803.43
长沙麓谷建设发展有限公司	3,166,601.69	6,275,157.92	9,441,759.61	1.53	2,500,629.34
长沙市城北投资有限公司	3,229,002.02	5,355,582.86	8,584,584.88	1.39	979,745.12
小计	24,627,208.17	44,847,049.27	69,474,257.44	11.28	7,811,229.60

2. 其他应收款



(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	147,721.28	811,895.12
履约保证金	2,818,208.93	2,850,150.53
投标保证金	955,700.00	915,300.00
其他押金及保证金	690,890.53	635,281.00
其他	279,308.31	206,145.08
合计	4,891,829.05	5,418,771.73

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,071,657.41	1,697,407.08
1-2年	691,421.91	1,086,809.80
2-3年	564,080.00	1,012,135.12
3-4年	212,250.00	581,193.00
4-5年	481,193.00	416,000.00
5年以上	871,226.73	625,226.73
合计	4,891,829.05	5,418,771.73

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	358,000.00	7.32	358,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,533,829.05	92.68	1,404,869.12	30.99	3,128,959.93
合计	4,891,829.05	100.00	1,762,869.12	36.04	3,128,959.93

(续上表)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,418,771.73	100.00	1,554,996.56	28.70	3,863,775.17
合计	5,418,771.73	100.00	1,554,996.56	28.70	3,863,775.17

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来组合	147,721.28		
账龄组合	4,386,107.77	1,404,869.12	32.03
其中：1年以内	1,923,936.13	96,196.80	5.00
1-2年	691,421.91	69,142.19	10.00
2-3年	484,080.00	145,224.00	30.00
3-4年	192,250.00	96,125.00	50.00
4-5年	481,193.00	384,954.40	80.00
5年以上	613,226.73	613,226.73	100.00
小计	4,533,829.05	1,404,869.12	30.99

(4) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	74,320.35	108,680.98	1,371,995.23	1,554,996.56
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-34,571.09	34,571.09		
--转入第三阶段		-48,408.00	48,408.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,447.54	-25,701.88	332,052.90	362,798.56
本期收回或转回				
本期核销			154,926.00	154,926.00
其他变动				



期末数	96,196.80	69,142.19	1,597,530.13	1,762,869.12
期末坏账准备计提比例(%)	4.64	10.00	75.05	36.04

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年度	2022 年度
实际核销的其他应收款金额	154,926.00	

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
湖南中烟工业有限责任公司	履约保证金	317,730.00	1 年以内	6.50	15,886.50
永州市公共资源交易中心	投标保证金	290,000.00	1 年以内	5.93	14,500.00
深圳盈美实业有限公司	押金	218,865.00	4-5 年	4.47	175,092.00
深圳交易集团有限公司	其他	188,967.00	1 年以内	3.86	9,448.35
湖南金科房地产开发有限公司	履约保证金	150,000.00	5 年以上	3.07	150,000.00
小 计		1,165,562.00		23.83	364,926.85

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	39,885,000.00	20,744,191.52	19,140,808.48	30,285,000.00	20,744,191.52	9,540,808.48
对联营、合营企业投资	179,861.81	134,844.64	45,017.17	179,861.81		179,861.81
合 计	40,064,861.81	20,879,036.16	19,185,825.65	30,464,861.81	20,744,191.52	9,720,670.29



(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
友谊设计公司	22,540,000.00	20,744,191.52					22,540,000.00	20,744,191.52
盛和咨询公司	7,745,000.00			7,745,000.00				
友盛咨询公司			15,745,000.00				15,745,000.00	
全过程管理公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
青鹏咨询公司			200,000.00				200,000.00	
鹏成咨询公司			200,000.00				200,000.00	
鹏图咨询公司			200,000.00				200,000.00	
小 计	30,285,000.00	20,744,191.52	17,345,000.00	7,745,000.00			39,885,000.00	20,744,191.52

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
湖南湘非咨询服务有限 公司	179,861.81				-134,844.64	
合 计	179,861.81				-134,844.64	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
湖南湘非咨询服务有限 公司					45,017.17	
合 计					45,017.17	

(二) 母公司利润表项目注释



1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	344,949,870.27	171,416,217.40	351,798,097.96	193,398,126.93
其他业务收入	1,705,317.22	1,265,265.66	1,992,288.97	1,203,106.60
合 计	346,655,187.49	172,681,483.06	353,790,386.93	194,601,233.53
其中：与客户之间的合同产生的收入	345,080,117.50	171,416,217.40	352,045,312.70	193,398,126.93

2. 研发费用

母公司研发费用相关信息详见本财务报表附注五(二)5之说明。

3. 投资收益

母公司投资收益相关信息详见本财务报表附注五(二)8之说明。

**十六、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项 目	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	98,019.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,168,712.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	655,480.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,058,208.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,266.69	
小 计	1,156,270.94	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	170,239.64	
少数股东权益影响额（税后）	-3,828.15	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	989,859.45	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元/股）
-------	---------	-----------



		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.93	0.4040	0.4040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.68	0.3953	0.3953

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,158,471.58	
非经常性损益	B	989,859.45	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	45,168,612.13	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	364,993,022.08	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	股权激励确认的资本公积	I1	2,893,651.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收购子公司少数股东权益	I2	-4,021,835.38
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	386,837,859.95	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.93%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.68%	

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,158,471.58
非经常性损益	B	989,859.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	45,168,612.13
期初股份总数	D	114,265,984.00



项 目	序号	本期数
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	114,265,984.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.4040
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.3953

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

友谊国际工程咨询股份有限公司

二〇二四年四月二十六日





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





证书编号: 430100020072  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2002 年 07 月 15 日  
Date of Issuance



姓名 魏五军  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1975-07-06  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430602197507062516  
Identity card No.

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格专用章



证书编号: 330000015440  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2015 年 07 月 03 日  
Date of Issuance



本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

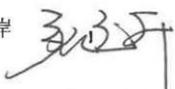
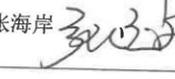
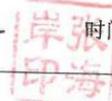
年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格专用章



姓名 杨杰  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1988-06-14  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430821198806144030  
Identity card No.

### 1.3 建设工程不转包挂靠承诺书

#### 建设工程不转包挂靠承诺书

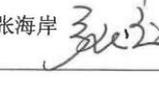
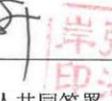
建设项目名称	坪山区复兴路市政工程（监理）
建设单位	深圳市坪山区轨道交通管理中心
投标单位	友谊国际工程咨询股份有限公司
工程详细地址	深圳市坪山区
不转包挂靠的承诺	<p>我司承诺：我司严格遵守《深圳市制止建设工程转包、违法分包及挂靠规定》[市政府令（第 104 号）]及住建部《建筑工程施工转包违法分包等违法行为认定查处管理办法（试行）》（建市[2014]118 号）（上述办法及规定如有更新，则以更新后的办法及规定为准），本工程不得转包、挂靠、违法分包。若我司存在上述违法行为，招标人有权取消我司的中标资格或单方面解除合同。</p>
投标单位盖章	<p>单位（公章）： 友谊国际工程咨询股份有限公司 时间：2024 年 11 月 28 日</p>
投标单位董事长//法定代表人签章	<p>本人作为投标单位的董事长//法定代表人郑重申明，本人已对本单位的上述承诺进行核实，本人确保该承诺真实、有效，如有虚假，本人愿意承担一切法律责任。</p> <p>董事长：张海岸   时间：2024 年 11 月 28 日</p> <p>法定代表人：张海岸   时间：2024 年 11 月 28 日</p>

备注：

- 1、此表必须由投标单位的董事长和法定代表人共同签署（若董事长和法定代表人为同一人仍需在两处同时签署）；
- 2、投标单位的董事长和法定代表人应按相关规定在工商行政主管部门登记备案。

## 1.4 拟投入项目总监不得更换承诺书

### 拟投入项目总监不得更换承诺书

建设项目名称	坪山区复兴路市政工程（监理）
建设单位	深圳市坪山区轨道交通管理中心
投标单位	友谊国际工程咨询股份有限公司
工程详细地址	深圳市坪山区
拟投入项目总监不得更换的承诺	<p>我司承诺：</p> <p>1. 承包人应严格按照招标文件的要求配备项目负责人（项目总监）并及时任命，确保及时到岗到位。</p> <p>2. 原则上项目总监不得更换，如确需更换，则必须取得招标人的书面同意，且除死亡、刑拘等不能履行职责及招标人要求更换的情形外，还需要支付违约金，即每次支付 1 万元。</p>
投标单位盖章	 单位（公章）：友谊国际工程咨询股份有限公司 时间：2024 年 11 月 28 日
投标单位董事长//法定代表人签章	<p>本人作为投标单位的董事长//法定代表人郑重声明，本人已对本单位的上述承诺进行核实，本人确保该承诺真实、有效，如有虚假，本人愿意承担一切法律责任。</p> <p>董事长：张海岸   时间：2024 年 11 月 28 日</p> <p>法定代表人：张海岸   时间：2024 年 11 月 28 日</p>

备注：

1、此表必须由投标单位的董事长和法定代表人共同签署（若董事长和法定代表人为同一人仍需两处同时签署）；

2、投标单位的董事长和法定代表人应按相关规定在工商行政主管部门登记备案。

## 二、投标人业绩

### 2.1 近 3 年已竣工市政工程监理业绩一览表

(不超过 5 项, 超过 5 项的取列表序号前 5 项)

序号	工程项目名称	工程规模与工程特征	合同价(万元)	类型(投标人自行勾选其一)	开竣工日期(年、月)	工程所在地
1	九龙山数字城重大项目场平工程(监理)	市政公用工程, 项目总投资 5.3 亿元	700.95	<input type="checkbox"/> 工程概算投资额 <input checked="" type="checkbox"/> 建安工程总造价 <input type="checkbox"/> 工程结算总价	2021.8-2023.6	广东省深圳市
2	船形山路(车站路-谐园路)、玉屏路(车站路至谐园路)道路工程	市政道路工程, 项目建安工程费 1.25 亿元	173.93	<input type="checkbox"/> 工程概算投资额 <input checked="" type="checkbox"/> 建安工程总造价 <input type="checkbox"/> 工程结算总价	2020.12-2021.6	湖南省长沙市
3	长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程	市政道路工程, 项目建安工程费 1.92 亿元	275.51	<input type="checkbox"/> 工程概算投资额 <input checked="" type="checkbox"/> 建安工程总造价 <input type="checkbox"/> 工程结算总价	2020.7-2021.7	湖南省长沙市
4	长望路西延线(西二环-黄金大道)道路工程(望城区段)	市政道路工程, 项目总投资 2.67 亿元	294.71	<input checked="" type="checkbox"/> 工程概算投资额 <input type="checkbox"/> 建安工程总造价 <input type="checkbox"/> 工程结算总价	2018.1-2021.12	湖南省长沙市
5	谷岳路(金星大道-岳华路)道路工程项目全过程工程咨询	市政道路工程, 项目总投资 1.08 亿元	202.82	<input type="checkbox"/> 工程概算投资额 <input checked="" type="checkbox"/> 建安工程总造价 <input type="checkbox"/> 工程结算总价	2021.1-2022.7	湖南省长沙市

备注:

- 1、数量上限为 5 项, 若超过 5 项, 招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项;
- 2、时间以交(竣)工验收报告时间为准;
- 3、需按表中的顺序提供每项业绩的证明资料: 中标通知书(若有)、合同和交(竣)工验收报告的关键页。合同关键页是指含工程名称、规模、工程内容、合同造价等页面; 交(竣)工验收报告关键页是指交(竣)工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字盖章页, 其它内容可不附。若未附证明材料或表格中填写的内容与证明材料不一致, 招标人有可能作出对投标人不利的判断。

## 2.2 近 3 年已竣工市政工程监理业绩证明文件

### 九龙山数字城重大项目场平工程（监理）

#### 中标通知书

## 中 标 通 知 书

标段编号：44031020210059003001

标段名称：九龙山数字城重大项目场平工程（监理）

建设单位：深圳市龙华区建筑工务署

招标方式：公开招标

中标单位：友谊国际工程咨询股份有限公司//深圳市城投爆破工程有限公司

中标价：700.958970万元

中标工期：1430

项目经理(总监)：肖平理



本工程于 2021-07-06 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标, 2021-07-27 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):



招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2021-07-29



查验码: 6530734565006971

查验网址: [zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

## 联合体共同投标协议书

致：深圳市龙华区建筑工务署；

友谊国际工程咨询股份有限公司、深圳市城投爆破工程有限公司 自愿组成联合体，共同参加 九龙山数字城重大项目场平工程（监理） 的投标。现就联合体投标事宜订立如下协议：

1、友谊国际工程咨询股份有限公司 为本工程投标联合体主体单位（联合体牵头单位，联合体代表）。

2、联合体主体单位合法代表联合体各成员单位负责本工程投标文件编制和合同谈判活动，并代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与之有关的一切事物，负责合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3、联合体将严格按照招标文件的各项要求，准时递交投标文件，切实履行合同，并对外承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部职责分工如下：

(1) 联合体主体单位 友谊国际工程咨询股份有限公司，承担 九龙山数字城重大项目场平工程施工阶段及保修阶段的监理服务（本次招标不含电力迁改工程） 工作；

(2) 联合体成员 1 深圳市城投爆破工程有限公司，承担 九龙山数字城重大项目场平工程爆破安全防护工程 监理工作；

5、本协议书自签署之日起生效，未中标或者中标后合同履行完毕后，自动失效。

6、本协议书一式 叁 份，联合体各方和招标人各执一份。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书

主体单位

单位名称（盖单位公章）：友谊国际工程咨询股份有限公司

法定代表人或授权委托人（签字）：张印海

单位地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼 邮编：410000

联系电话：0731-88700000-2018 传真：0731-82830011

成员 1

单位名称（盖单位公章）：深圳市城投爆破工程有限公司

法定代表人或授权委托人（签字）：王首令

单位地址：深圳市龙岗区坂田街道万科城社区新天下百瑞达大厦 A 座办公楼 8F

邮编：518129

联系电话：0755-82423202 传真：0755-82270015

签订日期：2021 年 7 月 14 日

服务内容

工程编号：SZ202122

合同编号：深龙华建工合[2021]监理-38

# 深圳市工程监理合同

(示范文本)

工程名称：九龙山数字城重大项目场平工程（监理）

工程地点：深圳市龙华区

委托人：深圳市龙华区建筑工务署

受托人：友谊国际工程咨询股份有限公司（联合体主体单位）

//深圳市城投爆破工程有限公司（联合体成员单位）

2016年4月版

## 第一部分 协议书

委托人(全称): 深圳市龙华区建筑工务署

受托人(全称): 友谊国际工程咨询股份有限公司(主体单位)

深圳市城投爆破工程有限公司(成员单位)

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程监理条例》及其他有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚信的原则,双方就下述工程委托监理事项协商一致,订立本合同。

工程名称、规模

### 一、工程概况

1. 工程名称: 九龙山数字城重大项目场平工程(监理)

2. 工程地点: 深圳市龙华区

3. 工程规模: 本项目地块位于福城街道,龙澜大道西侧,福润路南侧。项目位置为龙华区九龙山数字城启动区核心地块,地块红线范围现状为山坡林地。建设内容包括土石方开挖、边坡支护、林地采伐等。用地面积约 58.44 公顷,涉及二级林地约 18 公顷、三级林地 4.7 公顷。本工程包括道路工程、场平工程、给排水工程、交通疏解工程、爆破安全防护工程。

4. 工程类别: 市政公用 工程等级: \_\_\_\_\_

5. 投资性质: 政府投资 100%

6. 工程估算投资额: 73672.56 万元(暂定), 招标部分工程建安费(暂定): 53014.59 万元(不含电力迁改工程 120 万元)

7. 其它: \_\_\_\_\_

### 二、词语含义

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书;
2. 中标通知书(适用于招标工程)或委托书(适用于非招标工程);
3. 投标文件(适用于招标工程)或监理建议书(适用于非招标工程);
4. 专用条款;
5. 通用条款;
6. 附录:附录 A《相关服务的范围和内容》

附录 B《委托人提供的人员、房屋、资料、设备、设施》

本合同签订后,双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

### 四、项目总监

项目总监姓名: 肖平理, 身份证号码: 430123197301202653, 注册号: 43003461

### 五、签约酬金

按照第三部分《专用条件》第 5.1 条《酬金计取》的有关规定计取，本工程所有工程监理的签约酬金合计总金额为（大写）：人民币柒佰万零玖仟伍佰捌拾玖元柒角整（¥7009589.70）。其中：

服务类型	决策阶段 (万元)	勘察阶段 (万元)	设计阶段 (万元)	施工阶段 (万元)	保修阶段 (万元)	设备监造 (万元)	其他服务 (万元)
工程监理				667.579972	33.378998		
项目管理							
工程监理与项目管理一体化							

### 六、工作期限

工程监理期限暂自 2021 年 08 月 01 日 起至 2024 年 02 月 27 日 止，总计 940 日历天。其中：

1. 决策阶段：自 \_\_\_\_\_ 起至 \_\_\_\_\_ 止，共 \_\_\_\_\_ 日历天；
2. 勘察阶段：自 \_\_\_\_\_ 起至 \_\_\_\_\_ 止，共 \_\_\_\_\_ 日历天；
3. 设计阶段：自 \_\_\_\_\_ 起至 \_\_\_\_\_ 止，共 \_\_\_\_\_ 日历天；
4. 施工阶段：暂自 2021 年 08 月 01 日 起至 2022 年 02 月 27 日 止，共 210 日历天；
5. 保修阶段：暂自 2022 年 02 月 27 日 起至 2024 年 02 月 27 日 止，共 730 日历天；
6. 设备监造：自 \_\_\_\_\_ 起至 \_\_\_\_\_ 止，共 \_\_\_\_\_ 日历天；
7. 其他服务：自 \_\_\_\_\_ 起至 \_\_\_\_\_ 止，共 \_\_\_\_\_ 日历天。

### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

### 八、合同订立

1. 订立时间：2021年 8月 20日。
2. 订立地点：深圳市龙华区梅龙大道 2283 号国鸿工业区 3 栋。
3. 本合同一式壹拾陆份，具有同等法律效力，委托人陆份，受托人拾份。

委托人：深圳市龙华区建筑工务署（盖章）

住所：深圳市龙华区梅龙大道 2283 号国鸿  
工业区 3 栋 4-5 层

邮编：

法定代表人或其授权代理人：（签章）

开户银行：

账号：

电话：0755-23336977

传真：0755-23336901

电子邮箱：

受托人：友谊国际工程咨询股份有限公司  
（盖章）

住所：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号  
友谊咨询大厦 18、19、20 楼

邮编：410005

法定代表人或其授权代理人：（签章）

开户银行：中国工商银行股份有限公司长沙  
德雅路支行

账号：1901011019200022461

电话：0731-88700000

15274996666

传真：

电子邮箱：

受托人：深圳市城投爆破工程有限公司（盖章）

住所：深圳市龙岗区坂田街道万科城社区  
新天下百瑞达大厦 A 座办公楼 8F

邮编：518100

法定代表人或其授权代理人：（签章）

开户银行：中国银行深圳万象支行

账号：91440300708475298H

电话：0755-82246755

13602650635

传真：

电子邮箱：

## 第三部分 专用条件

### 1 定义与解释

#### 1.2 解释

1.2.1 本合同文件除使用中文外，还可用  /  。

1.2.2 约定本合同文件的解释顺序为：

- (1) 协议书；
- (2) 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；
- (3) 招标文件及补遗；
- (4) 补充条款；
- (5) 专用条件及附录 A、附录 B；
- (6) 通用条件；
- (7) 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；
- (8) 标准、规范及规程等有关技术文件。

双方签订的补充协议与其他文件发生矛盾或歧义时，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

### 2 受托人义务

服务内容

#### 2.1 监理的范围和内容

2.1.1 监理范围包括：包括但不限于“九龙山数字城重大项目场平工程”施工阶段和保修阶段的监理服务（不含电力管线迁改工程），具体范围以发包人提供的施工图纸（含设计变更）为准。

2.1.2 监理工作内容还包括：详见通用条款及补充条款。

#### 2.2 监理依据

2.2.1 监理依据包括：

- (1) 适用的法律、行政法规、部门规章，广东省、深圳市和龙华区的有关规定；
- (2) 与工程有关的规范及标准；
- (3) 工程设计及有关文件；
- (4) 合同的图纸及说明、工程量清单及说明；
- (5) 本合同，委托人与第三方签订的与实施工程有关的其他合同；
- (6) 本工程实施过程中，委托人和受托人组织召开或参加的有关会议纪要、函电及其他文件。

2.2.2 相关服务依据包括：保修阶段的服务依据同通用条款上 2.2.1。

#### 2.3 项目机构和人员

2.3.4 更换监理服务人员的其他情形：详见补充条款。

#### 2.4 履行职责

2.4.3 受托人的授权范围：1) 审批工程施工组织设计和技术方案，按照保质量、保安全、保工期、降低成本，以及节能的原则，向承包人提出建议，并向委托人提出书面报告。

2) 工程建设相关协作单位的组织协调的主持权，重要协调事项应事先向委托人报告。

## 竣工验收证明

市政竣·通-11

市政基础设施工程

# 建设工程竣工验收报告

工程名称： 九龙山数字城重大项目场平工程

建设单位（公章）： 深圳市龙华区建筑工务署

竣工验收日期： 2023年6月29日

发出日期： 2023年6月29日



## 市政基础设施工程

### 填写说明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。



市政基础设施工程

工程造价  
竣工时间

工程名称	九龙山数字城重大项目场平工程	工程地点	深圳市龙华区
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	总面积约59.223公顷，涉及二级林地约18公顷，三级林地4.7公顷	工程造价（万元）	25661.41744
结构类型	场平工程	开工日期	2024年8月1日
施工许可证号	/	竣工日期	2023年6月7日
监督单位	深圳市龙华区建设工程质量安全监督站	监督登记号	S22021071
建设单位	深圳市龙华区建筑工务署	总施工单位	深圳市市政工程总公司
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司	施工单位（土建）	/
设计单位	深圳市西伦土木结构有限公司	施工单位（设备安装）	/
监理单位	友谊国际工程咨询股份有限公司 深圳市城投爆破工程有限公司	工程检测单位	深圳市恒义建筑技术有限公司 /
其他主要参建单位	/	其他主要参建单位	/
	/		/
专项验收情况			
专项验收名称	证明文件发出日期	文件编号	对验收的意见
单位（子单位） 工程质量竣工验收记录	2023年06月07日	市政竣.通-10	同意
	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
法律法规规定的 其他验收文件	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
	年 月 日	/	/
附有关证明文件			
施工许可证	/	/	/
施工图设计文件 审查意见	/	/	/
工程竣工报告	2023年6月7日	市政施.管-4	同意
工程质量评估报告	2023年6月1日	市政竣.通-5	同意
勘查质量检查报告	2023年6月5日	市政竣.通-6	同意
设计质量检查报告	2023年6月3日	市政竣.通-7	同意
工程质量保修书	2023年6月7日	市政竣.通-8	同意

咨询



2024.8



市政基础设施工程

工程完成情况	本工程已按照设计图纸及施工合同约定的内容施工完毕，安全文明施工达标，工程技术资料齐全有效，工程完成质量符合设计要求及施工规范规定，达到国家强制标准要求，能够满足使用功能要求，观感质量评定合格，工程完成质量评定合格，同意竣工验收。		
工程质量情况	土建	合格	
	设备安装		
工程未达到使用功能的部位(范围)	无	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           中华人民共和国注册土木工程师(岩土)            姓名: 全永庆            注册号: 4404678-AY027            有效期: 至2024年6月         </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           中华人民共和国注册土木工程师(岩土)            姓名: 周陶            注册号: 4401580-AY008            有效期: 至2024年6月         </div> </div>	
	建设单位	监理单位	施工单位
参加验收单位意见	(公章) 项目负责人: [Signature] 2023年6月29日	(公章) 总监理工程师: [Signature] 注册号: 43003461 有效期至: 24.05.04 2023年6月29日	(公章) 项目负责人: [Signature] 2023年6月29日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	(公章) 项目负责人: [Signature] 年月日	(公章) 项目负责人: [Signature] 2023年6月29日	(公章) 项目负责人: [Signature] 2023年6月29日

## 船形山路（车站路-谐园路）、玉屏路（车站路至谐园路）道路工程

### 中标通知书

# 中标通知书

zj-200145  
2020-0010

中标通知书编号:4301252006170201-XG-001

项目编号:4301252006170201

友谊国际工程咨询有限公司:

很高兴通知您,船形山路(车站路至谐园路)道路工程全过程工程咨询管理服务评标工作已经结束,经评标委员会认真评定、媒体公示评审结果并报主管部门备案,确定贵单位为中标人。

工程概况:道路全长 1384 米,路幅宽 24 米,建设内容包括路基、路面、人行道、绿化带、排水、亮化、综合管线、交通设施工程等。

中标范围:本项目全过程工程咨询服务。

全过程造价咨询服务: 1、设计阶段: ①施工图预算的编制(或审核); ②提出工程设计方案的优化建议,各方案工程造价的编制与比选; 2、施工阶段: ①建设项目工程造价相关合同履行过程的管理; ②提出工程施工方案的优化建议,各方案工程造价的编制与比选; ③工程计量支付的确定,审核工程款支付申请,提出资金使用计划建议; ④施工过程的设计变更、工程签证和工程索赔的处理; ⑤协助建设单位进行投资分析、风险控制,提出融资方案的建议; 3、竣工阶段: ①各类工程的竣工结算审核。

服务内容

工程监理服务: 施工准备阶段、施工阶段、缺陷责任期全过程的监理。根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同,在施工阶段对建设工程安全、质量、造价、进度进行控制,对合同、信息进行管理,对工程建设相关方的关系进行协调,并履行建设工程安全生产管理法定职责。

工程管理服务: 统筹项目管理、监理、造价工作。

中标金额: (大写): 柒拾陆万叁仟伍佰伍拾贰元柒角

(小写): 763552.70(元)

1263

服务周期：自本项目合同签订之日起，至完成合同签订服务内容止。具体以合同签订为准。

质量标准：达到国家现行合格标准。

项目负责人：肖群平，职称/注册资格：工程师，证书编号：00407483，身份证号码：45020319731016105X

监理负责人：陈智文，职称/注册资格：工程师，证书编号：00547864，身份证号码：430121198008299611

造价负责人：王晓红，职称/注册资格：工程师，证书编号：建[造]17430007468，身份证号码：430426198209179470

请贵单位在收到本通知书原件后 30 天内，与招标人联系办理合同签订等有关事项。

特此通知。

建设单位：（法人签字或盖章）

招标代理机构：（法人签字或盖章）

建设单位：（公章）

招标代理机构：（公章）

招投标监管机构备案（签章）

打印日期：2020 年 6 月 30 日

合同编号: 2020124

合同编号:

宁乡经开区船形山路（车站路至谐园路）、玉屏路（车站路至谐园路）道路  
工程

全过程工程咨询合同

发包人：宁乡经济技术开发区建设投资有限公司

咨询人：友谊国际工程咨询有限公司

二〇二〇年七月

湖南省住房和城乡建设厅监制



## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：宁乡经济技术开发区建设投资有限公司

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》、《国务院关于投资体制改革的决定》、《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》【（2017）19号文】及有关法律、法规和规章规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就宁乡经开区船形山路（车站路至谐园路）、玉屏路（车站路至谐园路）道路工程全过程工程咨询及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

### 工程名称、规模

#### 一、工程概况

1. 工程名称：船形山路（车站路-谐园路）、玉屏路（车站路至谐园路）道路工程。

2. 工程地点：宁乡经济技术开发区；

3. 工程概况：

（1）船形山路（车站路-谐园路）道路工程，项目位于宁乡经济技术开发区内，北起车站路，南至谐园路。该项目道路全长1384米，路幅宽24米，建设内容包括路基、路面、人行道、绿化带、排水、亮化、综合管线、交通设施工程等；

（2）玉屏路（车站路至谐园路）道路工程，项目位于康美谷用地范围内，该项目道路长1320米，路幅宽30米，主要建设内容包括路基、路面、人行道、绿化带、排水、亮化及交通设施工程等；

本项目建安费约为12581万元；船形山路道路工程预计建安费5529万元；玉屏路道路工程预计建安费7052万元；

#### 二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

1. 全过程工程咨询服务范围：船形山路（车站路至谐园路）、玉屏路（车站路至谐园路）道路工程等项目全过程工程咨询。

2. 全过程工程咨询服务内容：全过程造价咨询服务：施工阶段全过程造价咨询服务主要工作包括但不限于：（1）预算审核；（2）建设项目工程造价相关合同履行过程的管理；（3）提出工程施工方案的优化建议，各方案工程造价的编制与比选；（4）工程计量支付的确定，审核工程款支付申请，提出资金使用计划建议；（5）施工过程的设计变更、工程签证和工程索赔的处理；（6）各类工程的竣工结算初审（含配合后期相关部门的复审，审计等）。

### 服务内容

工程监理服务：施工准备阶段、施工阶段、缺陷责任期全过程的监理。根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工阶段对建设工程安全、质量、造价、进度进行控制，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理法定职责。

工程管理服务：统筹项目管理、监理、造价工作。

具体服务范围与服务内容详见专用合同条款附件1。

#### 三、全过程工程咨询服务期

全过程工程咨询服务期：2年，从中标之日起开始起计。

计划开始服务日期：2020年6月30日。

计划完成服务日期：2022年6月30日。

具体全过程工程咨询服务期以专用合同条款及其附件的约定为准。

#### 四、合同价格形式与签约合同价

1. 合同价格形式：按实结算（按宁乡经济技术开发区投资评审中心审核价计算规则计算，结合全过程咨询费中标下浮率计算，以投资评审中心审核施工结算价格为计费基础，最终结算金额以财评审核为准）；

合同金额

2. 签约合同价为：

人民币（大写）壹佰柒拾叁万玖千叁佰元（¥1739300元）。（其中：全过程造价服务费487004元，监理服务费1252296元）

3. 服务费由乙方方向甲方开具增值税专票后按招标人付款办法支付费用。

#### 五、发包人代表与咨询人项目负责人

发包人代表：\_\_\_\_\_。

咨询人项目负责人：肖群平。

#### 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 专用合同条款及其附件；
- (2) 通用合同条款；
- (3) 中标通知书（如果有）；
- (4) 投标函及其附录（如果有）；
- (5) 发包人要求；
- (6) 技术标准；
- (7) 发包人提供的相关资料（如果有）；
- (8) 其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

#### 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续，按照合同约定提供开展全过程工程咨询服务活动的依据，并按合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 咨询人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供全过程工程咨询服务。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订地点

本合同在 宁乡市 签订。

十、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十一、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

十二、合同份数

本合同一式陆份，甲方执叁份，乙方执叁份。

发包人： (盖章)

咨询人： (盖章)

法定代表人或其委托代理人：

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

(签字)

组织机构代码： \_\_\_\_\_

组织机构代码： \_\_\_\_\_

纳税人识别号： \_\_\_\_\_

纳税人识别号： 91430000616804162R

地 址： \_\_\_\_\_

地 址： 长沙开福区兴联路 339 号

邮政编码： \_\_\_\_\_

邮政编码： 410005

法定代表人： \_\_\_\_\_

法定代表人： 张海岸

委托代理人： \_\_\_\_\_

委托代理人： \_\_\_\_\_

电 话： \_\_\_\_\_

电 话： 0731-82830957

传 真： \_\_\_\_\_

传 真： 0731-82830011

电子信箱： \_\_\_\_\_

电子信箱： \_\_\_\_\_

开户银行： \_\_\_\_\_

开户银行： 中国工商银行长沙秀峰支行

账 号： \_\_\_\_\_

账 号： 1901010219100013612

时 间： 2020 年 7 月 21 日

时 间： \_\_\_\_\_ 年 \_\_\_\_\_ 月 \_\_\_\_\_ 日

## 竣工验收证明

监督登记号:

备 案 号 :43012520061702179-JX-001

## 工程竣工验收备案表

工程名称: 玉屏路(车站路至檀金路段)道路工程

建设单位: 宁乡经济技术开发区建设投资有限公司

法定代表人: 张天日



湖南省住房和城乡建设厅制  
2021年11月16日

## 工程竣工验收备案表

建设单位名称	宁乡经济技术开发区 建设投资有限公司	联系人	郭星
		联系人电话	13507418133
建设单位地址	长沙市宁乡市城郊街 道三环东路777号 附近	建设单位信用代码	91430124727982324T
工程名称	玉屏路(车站路至檀金路段)道路工程		
工程地点	宁乡经济技术开发区内, 南起车站路, 北至檀金路		
建筑面积(m <sup>2</sup> )或总 造价(万元)	总造价6793.0000(万元)		
工程类型	道路工程		
结构类型	按材料分: 按传力分:		
开工日期	2020-12-25		
竣工验收日期	2021-06-25		
施工许可证号	430125202008260101		
勘察单位名称	湖南中大设计院有限 公司	项目负责人	邓立志
设计单位名称	中建五局第三建设有 限公司	项目负责人	鄢忠秀
施工单位名称	中建五局第三建设有 限公司	项目负责人	熊新春
监理单位名称	友谊国际工程咨询有 限公司	项目负责人	陈智文
工程质量监督机构 名称	宁乡经济技术开发区管理委员会		

工程造价

竣工时间

本表一式五份, 建设单位、施工单位、备案机关、城建档案部门、产权产籍管理部门各一份。

备案意见:

玉屏路(车站路至檀金路段)道路工程

工程

的竣工验收备案文件已于2021年11月15日收讫。

经核查,备案归档文件: 齐全

结论: 同意 (同意/不同意)备案。

备案机关经办人(签字): 任亮晶

负责人(签章): 任亮晶



备案机关处理意见:

(公章)

注:处理意见主要是指建设单位是否违反国家住建部第2号令《房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》的有关规定,如有违反行为,则按该实施细则第七条规定处罚。



监督登记号：  
备 案 号 :4301252006170201-JX-001

## 工程竣工验收备案表

工程名称： 船形山路(车站路至谐园路段)道路工程

建设单位： 宁乡经济技术开发区建设投资有限公司

法定代表人： 张天日



湖南省住房和城乡建设厅制  
2021年04月08日



### 工程竣工验收备案表

建设单位名称	宁乡经济技术开发区 建设投资有限公司	联系人	周智敏
		联系电话	0731-87071677
建设单位地址	宁乡经济技术开发区 ，北起车站路，南至 谐园路。	建设单位信用代码	91430124727982324T
工程名称	船形山路(车站路至谐园路段)道路工程		
工程地点			
建筑面积(m <sup>2</sup> )或总 造价(万元)	总造价5327.7800(万元)		
工程类型	道路工程		
结构类型	按材料分： 按传力分：		
开工日期			
竣工验收日期			
施工许可证号	430125202008240302		
勘察单位名称	湖南核工业岩土工程 勘察设计院	项目负责人	彭文彪
设计单位名称	中建五局第三建设有 限公司	项目负责人	郝忠秀
施工单位名称	中建五局第三建设有 限公司	项目负责人	张明杰
监理单位名称	友谊国际工程咨询有 限公司	项目负责人	陈智文
工程质量监督机构 名称	宁乡经开区规划建设管理局		

本表一式五份,建设单位、施工单位、备案机关、城建档案部门、产权产籍管理部门各一份。

备案意见:

船形山路(车站路至谐园路段)道路工程 工程

的竣工验收备案文件已于2021年04月08日收讫。

经核查,备案归档文件:齐全

结论: 同意 (同意/不同意)备案。

备案机关经办人(签字): 任亮晶 负责人(签章): 任亮晶

2021年04月08日

备案机关处理意见:

同意



竣工时间

注:处理意见主要是指建设单位是否违反国家住建部第2号令《房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》的有关规定,如有违反行为,则按该实施细则第七条规定处罚。

## 长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程

### 中标通知书

# 中标通知书

中标通知书编号:43011120041401101-BE-001 项目编号:43011120041401101

友谊国际工程咨询有限公司:

很高兴通知您,长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程监理项目监理评标工作已经结束,经评标委员会认真评定、媒体公示评审结果并报主管部门备案,确定贵单位为中标人。

工程概况:长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程项目包括金凤路(向荣南路—东四线),为城市次干道,全长约850m,路幅宽度约30m,设计速度40km/h,概算建安费3871.48万元;许家园路(高塘坪路—东四线),为城市支路,全长约1390m,路幅宽度约24m,设计速度40km/h,概算建安费5427.34万元;香园路(黄江大道—湘府东路),为城市支路,全长约1060m,路幅宽度约24m,设计速度30km/h,概算建安费3636.40万元;溪府路(香樟路—湘府东路),为城市支路,全长约1631m,路幅宽度约18m,设计速度30km/h,概算建安费5190.17万元。

中标范围:本次招标包括但不限于长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程项目范围内所有的施工准备阶段、施工阶段、保修阶段、缺陷责任期的监理;包括前期准备、施工及保修阶段的质量控制、投资控制、进度控制、组织协调、合同管理、安全文明施工及配套设备安装等全过程监理,以及招标人交办的其它工作。

中标金额:(大写):贰佰柒拾伍万伍仟壹佰元整

(小写):2755100.00(元)

取费基数:18125.39万元,费率:1.52%

总监理工程师:李勇,身份证号:430723197507187818 执业证书号:43003983

请贵单位在收到本通知书原件后30天内,与招标人联系办理合同签订等有关事项。

付款方式:按合同约定执行。

特此通知。

建设单位:(法人签字或盖章)

招标代理机构:(法人签字或盖章)

建设单位:(公章)

招标代理机构:(公章)

招投标监管机构备案(签章):

业务专用章

招投标项目备案编号  
长建招 2020-087  
2020年4月17日

2020年4月16日

第二联  
中标单位

副本

合同编号：CD-S-（2019）-185

## 建设工程监理合同

项目名称：长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程

工程名称：长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程监理

工程地点：长沙高铁会展新城会展片区

委托人：长沙市长东投资发展有限公司

监理人：友谊国际工程咨询有限公司

签约时间：2020年4月

住房和城乡建设部  
国家工商行政管理总局

## 第一部分 协议书

**委托人（全称）：**长沙市长东投资发展有限公司

**监理人（全称）：**友谊国际工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

工程名称、规模

### 一、工程概况

1. 项目名称：长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程；
2. 工程名称：长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程监理；
3. 工程地点：长沙高铁新城会展片区；
4. 工程规模：长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程施工项目包括，许家园路（高塘坪路-东四线）、香园路（湘府东路-黄江大道）金凤路（向荣南路-东四线）、溪府路（湘府东路-香樟路）道路工程施工。具体建设规模如下：

序号	项目名称	道路等级	全长	路幅宽度	设计速度
1	许家园路（高塘坪路-东四线）	城市支路	约 1390m	约 24m	40km/h
2	香园路（黄江大道-湘府东路）	城市支路	约 1060m	约 24m	30km/h
3	金凤路（向荣南路-东四线）	城市次干道	约 850m	约 30m	40km/h
4	溪府路（香樟路-湘府东路）	城市支路	约 1631m	约 18m	30km/h

5. 工程投资估算：工程造价约 19240 万元。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条款中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 专用条款；
4. 通用条款；
5. 招标文件；
6. 投标文件；
7. 合同附件。

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

#### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名：李勇，身份证号码：430723197507187818，注册号：

43003983。

合同额

#### 五、签约酬金

暂定签约酬金（大写）：贰佰柒拾伍万伍仟壹佰元整（¥2755100.00元，其中取费基数为18125.39万元），监理固定费率为1.52%。该酬金包括税金、监理人员工资、交通费、住宿费等监理人完成本合同一切义务的费用。最终合同结算金额以长沙市财政评审中心最终审定为准。

#### 六、期限

从施工准备阶段开始，经施工阶段至缺陷责任期结束。其中施工阶段工期约540日历天。委托人保留工期调整的权利，工期调整后监理人不得以任何理由增加费用，监理人应充分考虑并承诺承担因工期调整所发生的相关费用。

服务内容

#### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，并按本合同约定支付酬金。

#### 八、合同订立

1. 订立时间：2020年4月30日。
2. 订立地点：长沙市雨花区。
3. 本合同一式十份，具有同等法律效力；委托人执六份、监理人执四份。

(此页无正文)

委托人: \_\_\_\_\_ (盖章)  
住所: 长沙县黄兴镇兴达社区国展路101号  
邮政编码: 410000  
法定代表人或其授权  
的代理人: (签字) \_\_\_\_\_  
开户银行: \_\_\_\_\_  
账号: \_\_\_\_\_  
电话: \_\_\_\_\_  
传真: \_\_\_\_\_  
电子邮箱: \_\_\_\_\_

监理: \_\_\_\_\_ (盖章)  
住所: 长沙浏阳福元路330号友谊咨询大厦  
邮政编码: 410000  
法定代表人或其授权  
的代理人: (签字) 刘峰  
开户银行: 长沙银行浏阳河支行  
账号: 800102425308018  
电话: 88700000-2083  
传真: 88700000-2607  
电子邮箱: 755296868@qq.com

竣工验收证明

验收证书

施管表2

竣工时间

工程造价

工程名称	长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程施工第一标段(许家园路)	开工日期	2020年5月23日	对工程的质量评定:  合格
施工单位	湖南望新建设集团股份有限公司	竣工日期	2021年10月30日	
工程造价(万元)	4378.322605	施工决算(万元)		
验收范围及数量: 本次验收长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程施工第一标段许家园路(高塘坪路-东四线),项目位于长沙高铁会展新城会展片区,许家园路,为城市支路,设计速度40km/h,道路西起高塘坪路,东至东四线,全长约1390m,规划路幅宽度24m;验收内容主要包括道路工程、路基土方及附属工程、排水工程、交通工程、照明工程和景观工程。				竣工验收日期 2021年10月30日
存在问题及处理意见:  无				<p>参加竣工验收单位意见</p> <p>建设单位 长沙市建设投资集团有限公司 签名: (盖章)</p> <p>设计单位 长沙市规划设计院有限公司 签名: (盖章)</p> <p>监理单位 友谊国际工程咨询有限公司 签名: (盖章)</p> <p>施工单位 湖南望新建设集团股份有限公司 签名: (盖章)</p> <p>勘察单位 长沙市工程勘察院有限公司 签名: (盖章)</p> <p>邀请单位 签名: (盖章)</p>

验收证书

施管表2

竣工时间

工程造价

工程名称	长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程施工第一标段(香园路)	开工日期	2020年5月23日	对工程的质量评定:  合格
施工单位	湖南望新建设集团股份有限公司	竣工日期	2021年10月30日	
工程造价(万元)	3070.366073	施工决算(万元)		
验收范围及数量: 本次验收长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程施工第一标段香园路(湘府东路-黄江大道),项目位于长沙高铁会展新城会展片区,香园路,为城市支路,设计速度30km/h,道路南起湘府东路,北至黄江大道,全长约1060m,规划路幅宽度24m;验收内容主要包括道路工程、路基土方及附属工程、排水工程、交通工程、照明工程和景观工程。				竣工验收日期 2021.10.30
存在问题及处理意见:  无				<p>参加竣工验收单位意见</p> <p>建设单位 长沙市建设投资集团有限公司 签名: (盖章)</p> <p>设计单位 长沙市规划设计院有限公司 签名: (盖章)</p> <p>监理单位 友谊国际工程咨询有限公司 签名: (盖章)</p> <p>施工单位 湖南望新建设集团股份有限公司 签名: (盖章)</p> <p>勘察单位 长沙市工程勘察院有限公司 签名: (盖章)</p> <p>邀请单位 签名: (盖章)</p>

## 长望路西延线（西二环-黄金大道）道路工程（望城区段）

### 中标通知书

2017-055

# 中标通知书



中标通知书编号： 4301061509290201-BE-002 项目编:4301061509290201

友谊国际工程咨询有限公司：

很高兴地通知您，长望路西延线（西二环～黄金大道）道路工程监理(望城区段)评标工作已经结束，经评标委员会认真评定、媒体公示评审结果并报主管部门备案，确定贵单位为中标人。

工程概况：

长望路西延线（西二环～黄金大道）道路工程（望城区段）为城市快捷路，西起黄金大道，东至藕塘隧道东出口，全长 2.2km，路幅宽 46m。金甲冲路交叉口跨线桥，桥宽 26m，长 25 m；黄金大道交叉口快线桥，桥宽 26 m，长 90 m；藕塘隧道北线长 295m，南线长 290m。

中标范围：

包括但不限于长望路西延线（西二环～黄金大道）道路工程（望城区段）各单项单位工程的建设全过程（包括但不限于施工准备阶段、施工阶段、缺陷责任期）监理，包括施工及保修阶段的质量控制、投资控制、进度控制、组织协调、合同管理、安全文明施工监理、配套设备安装监理等。

中标金额：按发改价格[2007]670号标准取费的 58%。

总监理工程师：金磊，注册监理工程师注册证号：43006333，身份证号码：430111198312080830

监理工程师：李谟林，岗位证书编号：XS11-S0174，身份证号码：432502198704063017

监理工程师：胡毅，岗位证书编号：XS12-S2269，身份证号码：430622196305130016

监理工程师：覃业伟，岗位证书编号：XS16-A0190，身份证号码：430726198610305214

监理工程师：罗艳丽，岗位证书编号：XS17-S0589，身份证号码：430224198607125220

监理工程师：戴全杏，岗位证书编号：XS17-S0565，身份证号码：  
430181199001201483

监理员：高海安，岗位证书编号：XY17-S1898，身份证号码：  
430181199003025516

监理员：汤石强，岗位证书编号：XY17-S1860，身份证号码：  
43018119840820573x

监理员：钟义，岗位证书编号：XY17-S1859，身份证号码：  
43090219850902651x

监理员：张小娟，岗位证书编号：XY17-S1988，身份证号码：  
430121197503180023

监理员：张虹，岗位证书编号：XY13-S2969，身份证号码：  
430404197911181586

请贵单位在收到本通知书原件后 30 天内，与招标人联系办理合同签订等有  
关事项。

付款方式：按合同约定执行。

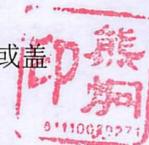
特此通知。

建设单位：（法人签字或盖  
章）



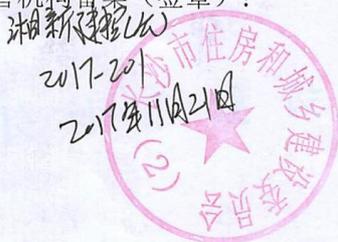
建设单位：（公章）

招标代理机构：（法人签字或盖



招标代理机构：（公章）

招投标监管机构备案（签章）：



2017年11月21日

合同

GF-2000-0202

## 建设工程委托监理合同

工 程 名 称：长望路西延线（西二环—黄金大道）道路工程  
（望城区段）

工 程 地 点：长沙市望城区

委 托 人：湖南湘江新区市政建设投资有限公司

监 理 人：友谊国际工程咨询有限公司

签 订 日 期：2017 年 12 月 11 日

签 订 地 点：

中华人民共和国建设部  
国家工商行政管理局

监制

## 第一部分 建设工程委托监理合同

委托人：湖南湘江新区市政建设投资有限公司（以下简称“委托人”）与监理人：友谊国际工程咨询有限公司（以下简称“监理人”）经双方协商一致，签订本合同，以资共同遵守。

一、委托人委托监理人监理的工程（以下简称“本工程”）概况如下：

- 1、工程名称：长望路西延线（西二环~黄金大道）道路工程（望城区段）
- 2、工程地点：长沙市望城区
- 3、工程规模：长望路西延线（西二环~黄金大道）道路工程施工望城区段为城市快捷路，西起黄金大道，东至藕塘隧道东出口，全长 2.2km，路幅宽 46m，金甲冲路交叉口跨线桥，桥宽 26m，长 25 m；黄金大道交叉口线桥，桥宽 26 m，长 90 m；藕塘隧道北线长 295m，南线长 290m。
- 4、总投资：人民币 26791.49 万元

工程名称、规模

二、本合同中的有关词语含义与本合同第二部分《标准条件》中赋予它们的定义相同。

三、组成合同的文件和解释的优先顺序为：

- 1、在实施过程中双方共同签署的补充和修正文件；
- 2、本合同协议书
- 3、附加协议条款；
- 4、本合同专用条件；
- 5、中标通知书；
- 6、本合同标准条件；
- 7、监理投标书及承诺书；
- 8、附件 1——《廉政责任协议书》

服务内容

四、监理人向委托人承诺，按照本合同的规定，承担本合同中议定范围内的监理业务。

五、委托人向监理人承诺按照本合同注明的期限、方式、币种，向监理人支付报酬。

六、本合同自签订之次日起开始实施，至监理服务范围内所有工程通过竣工验收、竣工资料完成备案、竣工结算完成、工程质量责任缺陷期及工程保修期届满、监理报酬支付完毕之日终止。监理服务期为本项目范围内所有工程从施工准备阶段开始至工程质量责任缺陷期及工程保修期届满，自委托人书面通知监理人进驻现场开始计。

本合同一式拾壹份，具有同等法律效力，委托人陆份、监理人肆份，备案机关壹份。

委托人（盖  
章）：

住所：

法定代表人  
（签字）：

委托代理人  
（签字）：

开户银行：

账号

邮编：

电话：

电子邮箱：

2017年12月11日



监理人（盖  
章）：

住所：

法定代表人  
（签字）：

委托代理人  
（签字）：

开户银行：

账号：

邮编：

电话：

电子邮箱：

2012年12月11日

长沙市开福区兴联路 339 号友谊

咨询大厦

长沙银行浏阳河支行

800102425308018

0731-88700000

始资料，并及时组织索赔的风险分析以书面材料报告委托人。

**第十一条** 监理人在责任期内如果失职，同意按以下办法承担责任，赔偿损失：

赔偿金=直接经济损失×120%（如果第三方也有责任的，按照各自责任比例承担赔偿金）。

**第十二条** 监理人保修期间的责任

1、监理工作：监督承包人认真执行缺陷责任期的工作计划；检查和验收剩余工程，对已交工工程中出现的缺陷，调查其原因并确定相应责任；签发工程缺陷责任终止证书。

2、监理人承诺：监理人执行缺陷责任期、保修期服务工作不另收费。

**第十三条** 正常的监理工作、附加工作和额外工作报酬的计算方法、支付时间与金额

1、正常的监理工作报酬：参照发改价格[2007]670号文确定，取费基数暂按26791.49万元计，监理服务费取费费率按中标通知书中发改价格[2007]670号收费标准的58%计取，暂定监理服务费为294.71万元（大写：贰佰玖拾肆万柒仟壹佰元整）

最终以监理合同中约定的各工程项目施工中标价之和作为计费额，按照《施工监理服务收费基价表》做相应调整，并结合本合同专用条款第十六条确定奖罚调整数额计算，分阶段支付监理费用。

2、委托人要求监理人提供的附加工作和额外工作的报酬：工程如果中途停工，停工期间委托人确需要监理人提供服务的，按实际发生的直接费用由委托人承担，除此外，委托人不支付其他任何附加工作和额外工作报酬。

3、监理人或委托人依法所应缴纳的税款或行政规费由监理人或委托人各自承担，监理人的纳税地点为单位机构所在地。如果法律规定委托人为监理人税款的代扣代缴义务人，则委托人在监理服务费中等额扣缴该税款后，向监理人提供有关完税证明。

4、监理工作报酬的支付：

（1）签订监理合同后，监理人成立现场监理机构、进场履职的关键岗位人员与投标文件一致、办公场所经委托人验收合格后，监理人向委托人提出支付通知，委托人在收到监理人的支付通知后7个工作日内，支付暂定监理报酬的10%；

（2）施工过程中根据工程进度情况支付。监理人向委托人提出支付通知，委托人在收到监理人的支付通知且审核无误后7个工作日内支付至当期监理报酬（暂定监理报酬乘以施

合同金额

## 竣工验收证明

监督登记号:
备案号: 2022-湘新办政8号

# 工程竣工验收备案表

工程名称: 长株路西延线(西一环黄金大道)道路工程施工(望城段)  
第一段(桩号: K0+120~K0+200 总面积 538.87m<sup>2</sup>)

建设单位: 湖南湘新恒投资集团有限公司

法定代表人: 序殿峰

湖南省住房和城乡建设厅制

年 月 日

长沙绕城高速(西三环-黄金大道)道路特施工程(望城区段)第一标段  
(路段里程:K0+120~K0+200段右侧538.87m<sup>2</sup>)工程

竣工验收备案表

建设单位名称	湖南湘江新区投资集团有限公司	联系人	高智神
		联系人电话	15073156588
建设单位地址	湖南湘江新区岳麓区坪塘街道排山亭山村洋外大道二段168号	建设单位	914301006850139
		信用代码	54M
工程名称	长沙绕城高速(西三环-黄金大道)道路特施工程(望城区段)第一标段 (路段里程:K0+120~K0+200段右侧538.87m <sup>2</sup> )		
工程地点	长沙市望城区		
建筑面积(m <sup>2</sup> ) 或总造价(万元)	12254.7786万元		
工程类型	<input type="checkbox"/> 住宅工程 <input type="checkbox"/> 公共建筑 <input type="checkbox"/> 工业建筑 <input type="checkbox"/> 道路工程 <input type="checkbox"/> 桥涵工程 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 <u>道路桥梁</u>		
结构类型	按材料分: <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土结构 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 砖混结构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 _____ 按传力分: <input type="checkbox"/> 框架 <input type="checkbox"/> 剪力墙 <input type="checkbox"/> 框剪 <input type="checkbox"/> 框筒 <input type="checkbox"/> 筒体 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 _____		
开工日期	2018年01月25日		
竣工验收日期	2021年12月15日		
施工许可证号	430191201912310502		
勘察单位名称	湖南核工业岩土工程勘察研究院	项目负责人	彭文彪
设计单位名称	中国市政工程西北设计研究院有限公司	项目负责人	申礼兵
施工单位名称	长沙市政工程有限公司	项目负责人	郭芳
监理单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司	项目负责人	金磊
工程质量监督机构名称	湖南湘江新区建设与工程安全监督站		

工程造价

竣工时间

本表一式五份,建设单位、施工单位、备案机关、城建档案部门、产权产籍管理部门各一份。

备案意见：大墅路西侧线(西一环-黄金大道)道路工程(智能工程)  
第一标段(用路里程:K0+120~K0+200)总长80m, 538.87m<sup>2</sup>工程的竣工验收备案文件

已于2022年2月28日收讫。

经核查, 备案归档文件:齐全

结论:同意 (同意/不同意) 备案。

备案机关经办人(签字): 孙新 负责人(签章):



备案机关处理意见:

(公章)

年 月 日

注: 处理意见主要指建设单位是否违反国家住建部第2号令《房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》的有关规定, 如有违反行为, 则按该办法第八条至第十二条规定处罚。

中标通知书

# 中标通知书

中标通知书编号:430191202005220050-XG-001

项目编号: 430191202005220050

友谊国际工程咨询有限公司:

很高兴通知您,谷岳路（金星大道—岳华路）道路工程全过程工程咨询全过程咨询评标工作已经结束,经评标委员会认真评定、媒体公示评审结果并报主管部门备案,确定贵单位为中标人。

工程概况:根据道路规划方案设计批复,谷岳路西起金星路,往东止于岳华路,全长约 1209.379 米,为东西向城市次干路,规划路幅宽度 30 米,设计内容包括道路、排水、绿化、亮化、交通工程及管线综合等,投资概算约 12554.26 万元。设计车速为 40Km/h,路面结构荷载为 BZZ-100。路幅标准横断面组成为 3.5m（人行道+树池）+2m（绿化带）+2.5m（非机动车道）+2\*7m（机动车道）+2.5m（非机动车道）+2m（绿化带）+3.5m（人行道+树池=30m。道路上面层采用 4cm 厚细粒式改性沥青玛蹄脂 SMA-13,中面层采用 5cm 厚中粒式沥青混凝土 AC-20,下面层采用 7cm 厚粗粒式沥青混凝土 AC-25,封层采用 1.0cm 同步碎石,上基层采用 18cm 厚水泥稳定碎石,下基层 18cm 厚水泥稳定碎石,底基层采用 18cm 厚水泥稳定碎石,潮湿路段增设 15cm 级配碎石垫层;人行道采用 5cm 厚透水砖,3cm 厚中粗砂,15cm 厚 C20 透水混凝土,15cm 厚级配碎石基层。项目总投资概算为 12369.595752 万元,其中:道路工程费用 10830.592628 万元,其他费用 949.969755 元(含设计费 206.060015 万元),预备费 589.082369 万元。

中标范围:本项目全过程工程咨询服务,包括:1. 监理服务:实施监理工作,根据法律法规、工程建设标准及本项目勘察设计文件及合同等,从施工准备阶段到保修阶段提供全过程监理服务。包括施工及保修阶段的质量控制、投资控制、进度控制、组织协调、合同管理、安全文明施工监理、配套设备安装监理、履行建设工程安全生产管理法定职责等。2. 造价咨询服务:提供本项目全过程造价咨询服务(C型,交易阶段至竣工财务决算审计阶段),包括但不限于:交易阶段:对设计单位编制的施工图设计进行造价咨询、前期咨询费用预算编制(含报政府财政评审部门取得审核报告工作)、前期费用预结算审核。(2) 施工阶段:①建设项目工程造价相关合同履行过程的管理;参与施工现场工程例会、图纸会审及与现场工程实物计量及与投资控制有关的专题会等;②全程参与合同设备材料暂估价的询价、审价等相关工作,视情况出具咨询报告并对相关询价厂家、代理商等资料进行收集及整理,形成调价报告;③提出工程施工方案的优化建议,各方案工程造价的编制与比选;④工程量文件审核,审核工程款支付申请,提出资金使用计划建

议；⑤变更签证、审核以及工程索赔的处理；⑥协助建设单位进行投资分析、风险控制,提出融资方案的建议。(3)竣工阶段:①对各类工程施工单位报送的竣工结算进行初审并提出初审意见(要求出具正式报告);②协助建设单位对接相关职能部门,完成项目竣工决算的编制或审核等结算审核工作。③建设项目后评价。

中标金额:(大写):贰佰零贰万捌仟贰佰元整

(小写):2028200.00(元)

其中:监理部分金额为人民币(大写):壹佰叁拾捌万肆仟柒佰元整、

全过程工程咨询部分金额为人民币(大写):陆拾肆万叁仟伍佰元整

质量标准:达到国家现行合格标准

项目负责人:刘峰,职称/注册资格:注册监理工程师,证书编号:43007322,身份证号码:

430723197712058716

监理负责人:负培东,职称/注册资格:注册监理工程师,证书编号:43009176,身份证号码:

152632197703211219

造价负责人:彭初开,职称/注册资格:注册造价工程师,证书编号:建【造】05430003898,

身份证号码:330106196903174093

请贵单位在收到本通知书原件后30天内,与招标人联系办理合同签订等有关事项。

特此通知。

建设单位:(法人签字或盖章)

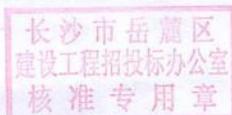
招标代理机构:(法人签字或盖章)

建设单位:(公章)

招标代理机构:(公章)

招投标监管机构备案(签章):

2020年9月27日



合同编号: .....

## 谷岳路（金星大道—岳华路）道路工程项目 全过程工程咨询合同

发包人: .....长沙市岳麓区公共工程建设中心.....

咨询人: .....友谊国际工程咨询股份有限公司.....

2020 年 11 月 15 日

湖南省住房和城乡建设厅监制

## 第一部分 合同协议书

发包人(全称):长沙市岳麓区公共工程建设中心.....(以下简称发包人)

咨询人(全称):友谊国际工程咨询股份有限公司.....(以下简称咨询人)

根据《合同法》、《建筑法》、《招标投标法》、《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》(国办发〔2017〕19号文)及有关法律法规,遵循平等自愿、公平和诚实信用的原则,双方就谷岳路(金星大道-岳华路)道路工程项目全过程工程咨询有关事项协商一致,达成如下协议:

工程名称、规模

### 一、工程概况

1. 工程名称:谷岳路(金星大道-岳华路)道路工程项目全过程工程咨询...
2. 工程概况:谷岳路西起金星路,往东止于岳华路,全长约1209米,为城市次干路,设计车速为40Km/h,标准路幅宽度30米,标准横断面组成为3.5m(人行道+树池)+2m(绿化带)+2.5m(非机动车道)+2\*7m(机动车道)+2.5m(非机动车道)+2m(绿化带)+3.5m(人行道+树池)=30m,设计内容包括道路、排水、绿化、亮化、交通工程及管线综合等,本项目总投资概算123,695,957.52元,其中:工程建设费108,305,926.28元...

### 二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

1. 全过程工程咨询服务范围:谷岳路(金星大道-岳华路)道路工程的全过程工程咨询服务...
2. 全过程工程咨询服务内容:

服务内容

2.1 监理服务:实施本项目监理工作,包括但不限于施工准备阶段、施工阶段、竣工阶段、缺陷责任期)的全过程监理服务,包括质量控制、投资控制、进度控制、组织协调、合同管理、安全文明施工监理、配套设备安装监理,履行建设工程安全生产管理法定职责等。

2.2 全过程造价咨询服务:全过程造价咨询服务,包括但不限于以下工作内容:

(1) 施工图深化设计阶段造价咨询服务:① 施工图预算(含工程量清单及计价文件)的编制或审核、调整;② 提出工程设计方案的优化建议,各方案工程造价的编制与比选;

(2) 施工阶段造价咨询服务:① 协助建设单位对工程造价相关合同履行过程的管理;② 提出工程施工变更方案的优化建议,各方案工程造价的编制或审核与比选;③ 协助建设单位对工程现场签证计量进行审核、确认;④ 审核工程进度款,并确保进度款与工程形象进度一致;⑤ 材料和设备调研询价;⑥ 施工过程的设计变更、工程签证、变更核价和工程索赔的处理;⑦ 协助建设单位进

行投资分析、风险控制；⑧ 现场跟踪审计驻场服务；⑨ 施工阶段的其他造价咨询服务。

(3) 竣工阶段造价咨询服务：① 对各类施工单位报送的工程竣工结算进行初审并提出初审意见(要求出具正式报告)；② 协助建设单位对接相关职能部门,完成项目竣工决算的编制或审核等结算审核工作；③ 建设项目后评价；④ 竣工阶段的其他造价咨询服务。

2.3 具体服务范围和服务内容详见专用合同条款。

### 三、全过程工程咨询服务期

全过程工程咨询服务期：暂定12个月，若整个项目实际建设工期超过暂定建设工期不再另行计算延期服务费。其中：监理服务期：从施工准备阶段至保修阶段结束。造价咨询服务周期：服务时限从咨询服务合同签订开始，至发包人整个项目竣工决算及项目后评价完成为止；驻场造价工程师服务至竣工验收合格后。

计划开始服务日期：2020年10月31日。计划完成服务日期：2021年10月30日。

具体全过程工程咨询服务期以专用合同条款及其附件的约定为准。

### 四、合同价格形式与签约合同价

1. 合同价格形式：本合同为固定总价合同。
2. 签约总合同价为：人民币(大写)贰佰零贰万捌仟贰佰元整(¥2,028,200元)。其中：监理服务费金额为壹佰叁拾捌万肆仟柒佰元整(¥1,384,700元)。全过程造价咨询服务费金额为陆拾肆万叁仟伍佰元整(¥643,500元)。

合同额

### 五、发包人代表与咨询人项目负责人

发包人代表：王芝萍，岳麓区公共工程建设中心副主任。

咨询人项目负责人：刘峰，身份证号码：430723197712058716。

### 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 专用合同条款及其附件；
- (2) 通用合同条款；
- (3) 中标通知书；
- (4) 投标函及其附录；
- (5) 发包人要求；
- (6) 技术标准；
- (7) 发包人提供的相关资料；
- (8) 其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

### 七、承诺

动的依据，并按合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 咨询人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供全过程工程咨询服务。

八、其他：合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

九、合同生效与份数：本合同自发包人和咨询人的法定代表人签字并盖公章后生效。本合同一式壹拾份，发包人执正本陆份，咨询人执正本肆份，均具有同等法律效力。

发包人：  


法定代表人（签字）：  

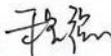

或其委托代理人（签字）：  


开户银行：

账 号：

咨询人（盖章）：  


法定代表人（签字）：

其委托代理人（签字）：  


开户银行：

账 号：

签订时间：2020年11月15日

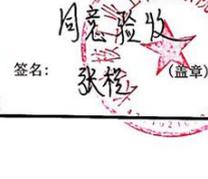
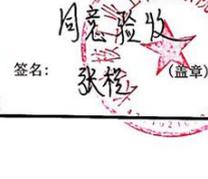
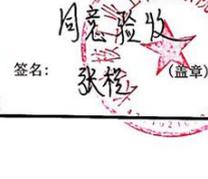
# 竣工验收证明

## 竣 工 验

## 竣工时间

施管表2

工程造价

工程名称	谷岳路（金星大道-岳华路）道路工程	开工日期	2021年1月9日	对工程的质量评价  工程验收合格												
施工单位	湖南省西城建设有限公司	竣工日期	2022年7月1日													
工程造价（万元）	10252.48	施工决算（万元）														
验收范围及数量： 谷岳路（金星大道-岳华路）道路工程已完成了道路工程、排水工程、绿化工程、亮化工程、交通工程、管线综合工程及道路相关配套的支撑工程所有图纸设计内容。				竣工验收日期：2022年7月1日 参加竣工验收单位意见：												
存在问题及处理意见：  无				<table border="1"> <tr> <td>建设单位</td> <td>                       签名：高星 (盖章)                 </td> <td>设计单位</td> <td>                       签名：殷威 (盖章)                 </td> </tr> <tr> <td>监理单位</td> <td>                       签名：王 (盖章)                 </td> <td>施工单位</td> <td>                       签名：张 (盖章)                 </td> </tr> <tr> <td>勘察单位</td> <td>                       签名：张 (盖章)                 </td> <td>邀请单位</td> <td>                     签名： (盖章)                 </td> </tr> </table>	建设单位	 签名：高星 (盖章)	设计单位	 签名：殷威 (盖章)	监理单位	 签名：王 (盖章)	施工单位	 签名：张 (盖章)	勘察单位	 签名：张 (盖章)	邀请单位	签名： (盖章)
建设单位	 签名：高星 (盖章)	设计单位	 签名：殷威 (盖章)													
监理单位	 签名：王 (盖章)	施工单位	 签名：张 (盖章)													
勘察单位	 签名：张 (盖章)	邀请单位	签名： (盖章)													

### 三、获奖情况

#### 3.1 近 3 年市政工程监理项目获奖情况一览表

(不超过 5 项, 超过 5 项的取列表序号前 5 项)

序号	工程名称	工程造价 (万元)	获奖情况						备注
			国家级奖项			省级奖项			
			奖项名称	评选奖项的组织机构	获奖时间	奖项名称	评选奖项的组织机构	获奖时间	
1	长沙市望城区一路一园建设工程项目及湘江西岸防洪保安工程潇湘北路堤防三期	65000	2022-2023 年度国家优质工程奖	中国施工企业管理协会	2023. 12	/	/	/	/
2	长托公园建设工程	8500	/	/	/	2023-2024 年度第一批湖南省优质工程	湖南省建筑业协会	2024. 4	/
3	清风路 (石门塘路-联江路) 道路工程	3400	/	/	/	2023-2024 年度第一批湖南省优质工程	湖南省建筑业协会	2024. 4	/
4	竹隐路 (枫树湾路~湘辉路) 道路工程	8700	/	/	/	2019-2020 年度第二批湖南省优质工程	湖南省建筑业协会	2021. 5	/
5	长望路西延线 (西二环~黄金大道) 道路工程	26000	/	/	/	2019-2020 年度第二批湖南省优质工程	湖南省建筑业协会	2021. 5	/

备注:

- 1、以工程项目为单位填报, 一个工程项目的获奖情况应在一行填报完成, 同个项目获奖多次只计取最高奖项;
- 2、数量上限为 5 项, 若超过 5 项, 招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项;
- 3、获奖时间以获奖证书载明时间为准;
- 4、在本表后附上表中所列奖项的获奖证书, 若有必要, 投标人须提供获奖证书原件供招标人核实;
- 5、必须按规定的格式和对应的奖项填报, 否则有可能作出对投标人不利的判断。

### 3.2 近 3 年市政工程监理项目获奖证明材料

2022-2023 年度国家优质工程奖：长沙市望城区一路一园建设工程项目及湘江西岸防洪保安工程潇湘北路堤防三期

获奖证书



# 中国施工企业管理协会文件

中施企协字〔2023〕1号

## 关于公布 2022 - 2023 年度第一批国家优质 工程奖入选工程名单的通知

各关联协会,有关单位:

依据《国家优质工程奖评选办法》,2022 - 2023 年度第一批国家优质工程奖评审工作已经结束。现将入选工程名单予以公布。

附件: 2022 - 2023 年度第一批国家优质工程奖入选工程  
名单



— 1 —

附件

## 2022 - 2023 年度第一批国家优质工程奖 入选工程名单

### 国家优质工程金奖

(排名不分先后,“\*”为主申报单位)

#### 境内工程:

##### 1. 乌东德电站送电广东广西特高压多端直流示范工程

建设单位:中国南方电网有限责任公司超高压输电公司(\*)

勘察及设计单位:电力规划总院有限公司

南方电网科学研究院有限责任公司

中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司

中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司

中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司

中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司

中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司

中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司

工程监理单位:广东天广能源科技发展有限公司

云南电力建设监理咨询有限责任公司

中国电力建设工程咨询有限公司

广东创成建设监理咨询有限公司

广东天安项目管理有限公司

山东诚信工程建设监理有限公司

甘肃光明电力工程咨询监理有限责任公司

参建单位:广东电网能源发展有限公司

广西送变电建设有限责任公司

云南送变电工程有限公司

— 2 —

北京东方华大建设监理有限公司  
施工总承包单位：中建三局集团有限公司（\*）  
中国一冶集团有限公司  
中铁上海工程局集团有限公司  
北京碧水源科技股份有限公司  
参建单位：中建三局绿色产业投资有限公司  
中建三局基础设施建设投资有限公司  
中建三局安装工程有限公司  
武汉一冶建筑安装工程有限责任公司

#### 58. 雷锋水质净化厂（一期）工程

建设单位：湖南湘新水务环保投资建设有限公司  
勘察及设计单位：湖南省地质工程勘察院有限公司  
上海市市政工程设计研究总院（集团）有限公司  
工程监理单位：湖南楚嘉工程咨询有限公司  
施工总承包单位：湖南东方红建设集团有限公司（\*）

#### 59. 长沙市望城区一路一园建设工程项目及湘江西岸防洪保安工程潇湘北路堤防三期

建设单位：长沙市望城区沿江建设开发有限公司  
勘察及设计单位：中国有色金属长沙勘察设计院有限公司  
湖南省交通规划勘察设计院有限公司  
湖南省建筑设计院集团股份有限公司  
上海市城市建设设计研究总院（集团）有限公司  
南京市园林规划设计院有限责任公司  
工程监理单位：湖南天福项目管理有限公司  
湖南明泰项目管理有限公司  
广州万安建设监理有限公司  
友谊国际工程咨询股份有限公司

施工总承包单位：湖南乔口建设有限公司（\*）  
中建五局第三建设有限公司

#### 60. 湖南省临湘至岳阳高速公路洞庭湖大桥

建设单位：湖南省大岳高速洞庭湖大桥建设开发有限公司  
勘察及设计单位：湖南省交通规划勘察设计院有限公司

2023-2024 年度第一批湖南省优质工程：长托公园建设工程

获奖证书



# 湖南省建筑业协会文件

湘建协〔2024〕16号

## 关于公布 2023—2024 年度 第一批湖南省优质工程人选名单的通知

各市、州建筑业协会，各有关单位：

根据《湖南省优质工程评选办法》，我会组织开展了 2023—2024 年度第一批湖南省优质工程评选活动。经符合性审查、现场复查、集中评审和网上公示，石碑中学建设项目等 233 项工程入选 2023—2024 年度第一批湖南省优质工程，现予公布。

希望获奖单位再接再厉，创出更多精品工程。全省施工企业应向获奖单位学习，精心组织、精心施工，为进一步提高我省建

— 1 —

设工程质量整体水平作出新贡献。

附件：2023—2024 年度第一批湖南省优质工程入选名单



附件

## 2023-2024年度第一批湖南省优质工程人选名单 (排名不分先后)

序号	工程名称	申报单位	项目经理	监理单位	总监理工程师
长沙(89)					
1	石碑中学建设项目	湖南省第六工程有限公司	朱斌	湖南长顺项目管理有限公司	张龙根
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建联发安装施工有限责任公司	龙文彬		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建装饰设计工程有限责任公司	杜修富		
	参建(园林绿化工程)	湖南军德建设有限公司	陈晓虹		
	参建(建筑装修装饰工程)	大象装饰集团有限公司	傅铁军		
2	全球面膜智能生产基地1-2#栋及地下室	中国建筑第五工程局有限公司	李栋梁	友谊国际工程咨询股份有限公司	张菠
	参建(建筑装修装饰工程)	长沙广大建筑装饰有限公司	文照		
	参建(建筑幕墙工程)	中建不二幕墙装饰有限公司	涂林浩		
	参建(建筑机电安装工程)	中建五局第三建设有限公司	黎智		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南国际华远装饰有限公司	张建美		
3	湖南省疾病预防控制中心择址新建项目	湖南省第三工程有限公司	彭凯	中机国际工程设计研究院有限责任公司	彭亮
	参建(建筑机电安装工程)	湖南三建机电安装有限责任公司	刘旭		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南华意建筑装修装饰有限公司	彭也舟		
4	湖南农业大学体育教学中心项目	湖南高岭建设集团股份有限公司	石成	天鉴国际工程管理有限公司	孔大年
	参建(钢结构工程)	长沙中扬钢结构有限公司	王璟		

— 3 —

35	高腾大楼	湖南擎天建设工程有限公司	李 敏	湖南众鑫工程咨 询监理有限公司	彭德式
	参建(建筑装修装饰工程)	大象装饰集团有限公司	洪 熙		
36	湖南博世科环保产业园（二期） 基地建设项目环保产业科技孵化 楼、水生态研发基地、门卫室	湖南尚筑建设工程有限公司	黎 军	湖南华达项目管 理有限公司	杨 柱
37	长托公园建设工程	湖南省城市建筑集团有限公司	李志文	友谊国际工程咨 询股份有限公司	邹美锋
38	长沙工业学院校区项目（一期） 1#、6#、9#栋	湖南省第六工程有限公司	黄宗贵	湖南湖大建设监 理有限公司	李 社
	参建(建筑幕墙工程)	湖南沙坪装饰有限公司	刘 杨		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建机电安装有限责任公司	李 凯		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建装饰设计工程有限责任公司	杜修富		
	参建(地基基础工程)	湖南省机械化施工有限公司	陈风清		
39	浏阳市第四水厂建设项目	湖南省第五工程有限公司	朱志荣	湖南湖大建设监 理有限公司	杨 奇
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南艺光装饰装潢有限责任公司	胡 翔		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南天禹设备安装有限公司	谭 亮		
40	星城天地项目1#、2#栋及地下 室2	湖南省第六工程有限公司	邱 茂	湖南安泰工程项 目管理有限公司	蒋三伟
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建装饰设计工程有限责任公司	张修源		
	参建(建筑装修装饰工程)	浩天建工集团有限公司	朱大海		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建机电安装有限责任公司	申少峰		
41	清风路（石门塘路-联江路）道 路工程	湖南省城市建筑集团有限公司	王 健	友谊国际工程咨 询股份有限公司	廖金山
42	长沙国际会议中心步行廊桥（中 轴公园-黎托公园）建设工程	湖南省第六工程有限公司	刘 武	湖南长顺项目管 理有限公司	肖 文
43	狮子山公园建设项目施工	湖南省绿林建设集团有限公司	李 密	湖南长顺项目管 理有限公司	毛浙庆

---

抄送：省住房和城乡建设厅，省纪委监委驻省住建厅纪检监察组，本会  
副会长、监事。

---

湖南省建筑业协会

2024年5月30日印发

---

2023-2024 年度第一批湖南省优质工程：清风路（石门塘路-联江路）道路工程  
获奖证书



# 湖南省建筑业协会文件

湘建协〔2024〕16号

## 关于公布 2023—2024 年度 第一批湖南省优质工程人选名单的通知

各市、州建筑业协会，各有关单位：

根据《湖南省优质工程评选办法》，我会组织开展了 2023—2024 年度第一批湖南省优质工程评选活动。经符合性审查、现场复查、集中评审和网上公示，石碑中学建设项目等 233 项工程入选 2023—2024 年度第一批湖南省优质工程，现予公布。

希望获奖单位再接再厉，创出更多精品工程。全省施工企业应向获奖单位学习，精心组织、精心施工，为进一步提高我省建

— 1 —

设工程质量整体水平作出新贡献。

附件：2023—2024 年度第一批湖南省优质工程入选名单



附件

## 2023-2024年度第一批湖南省优质工程入选名单 (排名不分先后)

序号	工程名称	申报单位	项目经理	监理单位	总监理工程师
长沙(89)					
1	石碑中学建设项目	湖南省第六工程有限公司	朱斌	湖南长顺项目管理有限公司	张龙根
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建联发安装施工有限责任公司	龙文彬		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建筑装饰设计工程有限责任公司	杜修富		
	参建(园林绿化工程)	湖南军德建设有限公司	陈晓虹		
	参建(建筑装修装饰工程)	大象装饰集团有限公司	傅铁军		
2	全球面膜智能生产基地1-2#栋及地下室	中国建筑第五工程局有限公司	李栋梁	友谊国际工程咨询股份有限公司	张薇
	参建(建筑装修装饰工程)	长沙广大建筑装饰有限公司	文照		
	参建(建筑幕墙工程)	中建不二幕墙装饰有限公司	涂林浩		
	参建(建筑机电安装工程)	中建五局第三建设有限公司	黎智		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南国际华远装饰有限公司	张建美		
3	湖南省疾病预防控制中心择址新建项目	湖南省第三工程有限公司	彭凯	中机国际工程设计研究院有限责任公司	彭亮
	参建(建筑机电安装工程)	湖南三建机电安装有限责任公司	刘旭		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南华意建筑装修装饰有限公司	彭也舟		
4	湖南农业大学体育教学中心项目	湖南高岭建设集团股份有限公司	石成	天鉴国际工程管理有限公司	孔大年
	参建(钢结构工程)	长沙中扬钢结构有限公司	王璟		

35	高腾大楼	湖南擎天建设工程有限公司	李 敏	湖南众鑫工程咨询监理有限公司	彭德式
	参建(建筑装修装饰工程)	大象装饰集团有限公司	洪 熙		
36	湖南博世科环保产业园（二期）基地建设项目环保产业科技孵化楼、水生态研发基地、门卫室	湖南尚筑建设工程有限公司	黎 军	湖南华达项目管理有限公司	杨 柱
37	长托公园建设工程	湖南省城市建筑集团有限公司	李志文	友谊国际工程咨询股份有限公司	邹美锋
38	长沙工业学院校区项目（一期）1#、6#、9#栋	湖南省第六工程有限公司	黄宗贵	湖南湖大建设监理有限公司	李 杜
	参建(建筑幕墙工程)	湖南沙坪装饰有限公司	刘 杨		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建机电安装有限责任公司	李 凯		
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建装饰设计工程有限责任公司	杜修富		
	参建(地基基础工程)	湖南省机械化施工有限公司	陈风清		
39	浏阳市第四水厂建设项目	湖南省第五工程有限公司	朱志荣	湖南湖大建设监理有限公司	杨 奇
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南艺光装饰装潢有限责任公司	胡 翔		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南天禹设备安装有限公司	谭 亮		
40	星城天地项目1#、2#栋及地下室2	湖南省第六工程有限公司	邱 茂	湖南安泰工程项目管理有限公司	蒋三伟
	参建(建筑装修装饰工程)	湖南六建装饰设计工程有限责任公司	张修源		
	参建(建筑装修装饰工程)	浩天建工集团有限公司	朱大海		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南六建机电安装有限责任公司	申少峰		
41	清风路（石门塘路-联江路）道路工程	湖南省城市建筑集团有限公司	王 健	友谊国际工程咨询股份有限公司	廖金山
42	长沙国际会议中心步行廊桥（中轴公园-黎托公园）建设工程	湖南省第六工程有限公司	刘 武	湖南长顺项目管理有限公司	肖 文
43	狮子山公园建设项目施工	湖南省绿林建设集团有限公司	李 密	湖南长顺项目管理有限公司	毛浙庆

---

抄送：省住房和城乡建设厅，省纪委监委驻省住建厅纪检监察组，本会  
副会长、监事。

---

湖南省建筑业协会

2024年5月30日印发

---

2019-2020 年度第二批湖南省优质工程：竹隐路(枫树湾路~湘辉路)道路工程  
获奖证书



# 湖南省建筑业协会文件

湘建协〔2021〕18号

## 关于公布 2019-2020 年度第二批湖南省 优质工程入选名单的通知

各市、州建筑业协会，各有关单位：

根据《湖南省优质工程评选办法》，我会组织开展了 2019-2020 年度第二批湖南省优质工程评选活动。经符合性审查、现场复查、集中评审和网上公示，中南大学大学科技园总部建设项目等 250 项工程入选 2019-2020 年度第二批湖南省优质工程，现予公布。

希望获奖单位再接再厉，创出更多精品工程。全省施工企业应向获奖单位学习，精心组织、精心施工，为进一步提高我

—1—

省建设工程质量整体水平作出新贡献。

附件：2019-2020 年度第二批湖南省优质工程入选名单



附件

2019-2020 年度第二批湖南省优质工程入选名单

(排名不分先后)

序号	工程名称	施工单位	项目经理	监理单位	总监
长沙 (69)					
1	中南大学大学科技园总部建设项目	湖南建工集团有限公司	车四林	湖南亚飞项目管理有限公司	蔡进
	参建(建筑幕墙)	湖南华意建筑装饰有限公司	文杰		
	参建(建筑机电安装)	湖南省第三工程有限公司	杨为		
	参建(建筑装修装饰)	湖南建工集团装饰工程有限公司	胡东永		
2	长沙蓝月谷智能制造产业园(A区)及旺宁新村三期(30-33#栋)设计采购施工(EPC)总承包项目-厂区一	中建五局第三建设有限公司	周健	湖南长顺项目管理有限公司	赵聚才
3	雷锋水质净化厂(一期)项目	湖南东方红建设集团有限公司	雷杰	湖南楚嘉工程咨询有限公司	张旭阳
	参建(园林绿化)	湖南松雅建设工程有限公司	王立新		
4	矿坑生态修复利用工程—冰雪世界	中国建筑第五工程局有限公司	胡格文	浙江江南工程管理股份有限公司	李晓光
	参建(建筑装修装饰)	中建五局装饰幕墙有限公司	刘雄伟		
	参建(电子与智能化)	中建五局安装工程有限公司	周政辉		
	参建(建筑装修装饰)	长沙黎托建筑工程有限公司	刘军		
	参建(建筑机电安装)	湖南省工业设备安装有限公司	徐奇		
	参建(钢结构)	中建科工集团有限公司	杨松		
	参建(建筑机电安装)	中建五局第三建设有限公司	李超		
	参建(建筑幕墙)	中建不二幕墙装饰有限公司	唐友顺		
5	菊花石路(南泥湾路—石霜路)建设项目	湖南兴旺建设有限公司	谭敦珍	湖南和天工程项目管理有限公司	廖忠

40	长望路西延线(西二环~黄金大道)道路工程施工(望城区段)第一标段	长沙市市政工程有限责任公司	郭芳	友谊国际工程咨询有限公司	金磊
	参建(道路基层和面层)	湖南望新建设集团股份有限公司	蒋星		
41	竹隐路(枫树湾路~湘辉路)道路工程施工三标段	湖南顺天建设集团有限公司	谭海珊	友谊国际工程咨询股份有限公司	肖碧华
42	天心经开区暮云片区建成区已建道路等配套设施提质改造工程(伊莱克斯大道、南湖大道)设计施工总承包工程	长沙市市政工程有限责任公司	曹职兵	湖南和天工程项目管理有限公司	吕友阳
43	银杉路(北段)、银星东路、月亮岛路(东段)道路工程	湖南建工集团有限公司	谢洪海	湖南省工程建设监理有限公司	余洪波
44	梅溪湖节庆岛二号桥工程	湖南省西湖建筑集团有限公司	王颖敏	湖南凯天项目管理有限公司	袁咏麟
45	潇湘大道三段(巴溪大道~湘潭九华分界)道路工程	湖南省西湖建筑集团有限公司	李银光	长沙市规划设计院有限责任公司	赵志刚
		湖南星大建设集团有限公司	蔡松鹏		
	参建(桥梁)	湖南省沙坪建设有限公司	漆智		
46	电子商务产品创新基地一期生产楼工程	湖南东方红建设集团有限公司	朱炬	友谊国际工程咨询股份有限公司	张春和
	参建(建筑装修装饰)	长沙广大建筑装饰有限公司	徐望德		
47	岳麓区公共卫生中心	湖南省西城建设有限公司	吕飞良	湖南省工程建设监理有限公司	董国栋
48	洋湖消防站	湖南长大建设集团股份有限公司	彭柳	湖南长顺项目管理有限公司	蒋永
	参建(建筑机电安装)	湖南松雅建设工程有限公司	郑长文		
49	长沙市轨道交通3号线一期工程洋湖垸车辆基地土建工程施工项目一标段	湖南北山建设集团股份有限公司	赵合毅	广州轨道交通建设监理有限公司	夏志辉
50	核技术应用能力建设项目建安工程	浩天建工集团有限公司	黄烁	湖南核威工程监理有限公司	蒋志新
	参建(建筑装修装饰)	湖南天茂建设集团股份有限公司	胡茜		
51	兴联小学	创元建工集团有限公司	刘尚荣	湖南长顺项目管理有限公司	蒋永

---

抄送：中国建筑业协会，省住房和城乡建设厅，省纪委监委驻省住  
建厅纪检监察组，厅行业党委，各市州建设局，本会副  
会长、监事。

---

湖南省建筑业协会

2021年5月28日印发

---

2019-2020 年度第二批湖南省优质工程：长望路西延线(西二环~黄金大道)道路工程  
获奖证书



# 湖南省建筑业协会文件

湘建协〔2021〕18号

## 关于公布 2019-2020 年度第二批湖南省 优质工程入选名单的通知

各市、州建筑业协会，各有关单位：

根据《湖南省优质工程评选办法》，我会组织开展了 2019-2020 年度第二批湖南省优质工程评选活动。经符合性审查、现场复查、集中评审和网上公示，中南大学大学科技园总部建设项目等 250 项工程入选 2019-2020 年度第二批湖南省优质工程，现予公布。

希望获奖单位再接再厉，创出更多精品工程。全省施工企业应向获奖单位学习，精心组织、精心施工，为进一步提高我

—1—

省建设工程质量整体水平作出新贡献。

附件：2019-2020 年度第二批湖南省优质工程入选名单



附件

2019-2020 年度第二批湖南省优质工程入选名单

(排名不分先后)

序号	工程名称	施工单位	项目经理	监理单位	总监
长沙 (69)					
1	中南大学大学科技园总部建设项目	湖南建工集团有限公司	车四林	湖南亚飞项目管理有限公司	蔡进
	参建(建筑幕墙)	湖南华意建筑装饰有限公司	文杰		
	参建(建筑机电安装)	湖南省第三工程有限公司	杨为		
	参建(建筑装饰)	湖南建工集团装饰工程有限公司	胡东永		
2	长沙蓝月谷智能制造产业园(A区)及旺宁新村三期(30-33#栋)设计采购施工(EPC)总承包项目-厂区一	中建五局第三建设有限公司	周健	湖南长顺项目管理有限公司	赵聚才
3	雷锋水质净化厂(一期)项目	湖南东方红建设集团有限公司	雷杰	湖南楚嘉工程咨询有限公司	张旭阳
	参建(园林绿化)	湖南松雅建设工程有限公司	王立新		
4	矿坑生态修复利用工程—冰雪世界	中国建筑第五工程局有限公司	胡格文	浙江江南工程管理股份有限公司	李晓光
	参建(建筑装饰)	中建五局装饰幕墙有限公司	刘雄伟		
	参建(电子与智能化)	中建五局安装工程有限公司	周政辉		
	参建(建筑装饰)	长沙黎托建筑工程有限公司	刘军		
	参建(建筑机电安装)	湖南省工业设备安装有限公司	徐奇		
	参建(钢结构)	中建科工集团有限公司	杨松		
	参建(建筑机电安装)	中建五局第三建设有限公司	李超		
	参建(建筑幕墙)	中建不二幕墙装饰有限公司	唐友顺		
5	菊花石路(南泥湾路—石霜路)建设项目	湖南兴旺建设有限公司	谭敦珍	湖南和天工程项目管理有限公司	廖忠

40	长望路西延线(西二环~黄金大道)道路工程施工(望城区段)第一标段	长沙市市政工程有限责任公司	郭芳	友谊国际工程咨询有限公司	金磊
	参建(道路基层和面层)	湖南望新建设集团股份有限公司	蒋星		
41	竹隐路(枫树湾路~湘辉路)道路工程施工三标段	湖南顺天建设集团有限公司	谭海珊	友谊国际工程咨询有限公司	肖碧华
42	天心经开区暮云片区建成区已建道路等配套设施提质改造工程(伊莱克斯大道、南湖大道)设计施工总承包工程	长沙市市政工程有限责任公司	曹职兵	湖南和天工程项目管理有限公司	吕友阳
43	银杉路(北段)、银星东路、月亮岛路(东段)道路工程	湖南建工集团有限公司	谢洪海	湖南省工程建设监理有限公司	余洪波
44	梅溪湖节庆岛二号桥工程	湖南省西湖建筑集团有限公司	王颖敏	湖南凯天项目管理有限公司	袁咏麟
45	潇湘大道三段(巴溪大道~湘潭九华分界)道路工程	湖南省西湖建筑集团有限公司	李银光	长沙市规划设计院有限责任公司	赵志刚
		湖南星大建设集团有限公司	蔡松鹏		
	参建(桥梁)	湖南省沙坪建设有限公司	漆智		
46	电子商务产品创新基地一期生产楼工程	湖南东方红建设集团有限公司	朱炬	友谊国际工程咨询有限公司	张春和
	参建(建筑装修装饰)	长沙广大建筑装饰有限公司	徐望德		
47	岳麓区公共卫生中心	湖南省西城建设有限公司	吕飞良	湖南省工程建设监理有限公司	董国栋
48	洋湖消防站	湖南长大建设集团股份有限公司	彭柳	湖南长顺项目管理有限公司	蒋永
	参建(建筑机电安装)	湖南松雅建设工程有限公司	郑长文		
49	长沙市轨道交通3号线一期工程洋湖垸车辆基地土建工程施工项目一标段	湖南北山建设集团股份有限公司	赵合毅	广州轨道交通建设监理有限公司	夏志辉
50	核技术应用能力建设项目建设工程	浩天建工集团有限公司	黄烁	湖南核威工程监理有限公司	蒋志新
	参建(建筑装修装饰)	湖南天茂建设集团有限公司	胡茜		
51	兴联小学	创元建工集团有限公司	刘尚荣	湖南长顺项目管理有限公司	蒋永

---

抄送：中国建筑业协会，省住房和城乡建设厅，省纪委监委驻省住  
建厅纪检监察组，厅行业党委，各市州建设局，本会副  
会长、监事。

---

湖南省建筑业协会

2021年5月28日印发

---

## 四、其它

### 4.1 投标人其它情况表

(不超过 5 项, 超过 5 项的取列表序号前 5 项)

序号	投标单位	质量、环境、职业健康管理体系认证情况（已提供相应证书的用“☑”表示，未提供的用“□”表示）	最新诚信得分	备注
1	友谊国际工程咨询股份有限公司	☑	53	/

#### 备注:

- 1、提供质量、环境、职业健康管理体系认证证书；
- 2、提供“广东政务服务网|建筑行业信用评价系统”截图，截图须体现企业名称、企业类型、计算时间（投标人可提供本工程招标公告期间任意一天的查询截图，招标人将根据投标人提供的查询截图进行清标。投标人、潜在投标人或者其他利害关系人以非本工程招标公告期间的查询截图信息发生变更为由，向招标人提出异议的，招标人将不予受理。）、最新诚信得分等内容。示例如下：



## 4.2 投标人质量、环境、职业健康管理体系认证情况

# 质量管理体系 认证证书

证书号：17423Q20852R0M

兹证明

友谊国际工程咨询股份有限公司

统一社会信用代码：91430000616804162R

注册地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

办公地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

经营地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

邮编：410000

质量管理体系符合

GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 标准条款的要求

该体系认证所覆盖的范围

建筑行业（建筑工程）和市政行业（道路工程）工程设计、工程监理、工程测量（资质范围内），政府采购代理，工程招标代理，工程咨询（全过程工程咨询、PPP 咨询、BIM 咨询），工程造价咨询，工程项目管理（工程代建），土地规划咨询

第一次 监审		第二次 监审	贴标处	第三次 监审	贴标处
-----------	---	-----------	-----	-----------	-----



证书有效期内，获证组织须每年至少接受一次监督审核并加贴合格标志，证书方为有效。  
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站：[www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)查询。  
证书有效性以右侧二维码扫描内容为准。



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C174-M



初次获证日期：2023 年 6 月 16 日 签发日期：2023 年 6 月 16 日 有效日期：2026 年 6 月 15 日  
北京市昌平区科技园兴联路 28 号 2 号楼 228 室 [www.hxccc.org](http://www.hxccc.org) 010-57146599

No.0013656

# 环境管理体系 认证证书

证书号：17423E20541ROM

兹证明

友谊国际工程咨询股份有限公司

统一社会信用代码：91430000616804162R

注册地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

办公地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

经营地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

邮编：410000

环境管理体系符合

GB/T 24001-2016 / ISO 14001:2015 标准条款的要求

该体系认证所覆盖的范围

建筑行业（建筑工程）和市政行业（道路工程）工程设计、工程监理、工程测量（资质范围内），政府采购代理，工程招标代理，工程咨询（全过程工程咨询、PPP 咨询、BIM 咨询），工程造价咨询，工程项目管理（工程代建），土地规划咨询所涉及的环境管理活动

第一次 监审		第二次 监审	贴标处	第三次 监审	贴标处
-----------	---	-----------	-----	-----------	-----



证书有效期内，获证组织须每年至少接受一次监督审核并加贴合格标志，证书方为有效。  
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站：[www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)查询  
证书有效性以右侧二维码扫描内容为准。



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C174-M



初次获证日期：2023 年 6 月 16 日 签发日期：2023 年 6 月 16 日 有效日期：2026 年 6 月 15 日  
北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 228 室 [www.hxccc.org](http://www.hxccc.org) 010-57146599

No. 0008182

# 职业健康安全管理体系 认证证书

证书号：17423S20543R0M

兹证明

友谊国际工程咨询股份有限公司

统一社会信用代码：91430000616804162R

注册地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

办公地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

经营地址：湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼

邮编：410000

职业健康安全管理体系符合

GB/T 45001-2020 / ISO 45001:2018 标准条款的要求

该体系认证所覆盖的范围

建筑行业（建筑工程）和市政行业（道路工程）工程设计、工程监理、工程测量（资质范围内），政府采购代理，工程招标代理，工程咨询（全过程工程咨询、PPP 咨询、BIM 咨询），工程造价咨询，工程项目管理（工程代建），土地规划咨询所涉及的职业健康安全管理体系活动

第一次 监审		第二次 监审	贴标处	第三次 监审	贴标处
-----------	---	-----------	-----	-----------	-----



证书有效期内，获证组织须每年至少接受一次监督审核并加贴合格标志，证书方为有效。  
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站：[www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)查询。  
证书有效性以右侧二维码扫描内容为准



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C174-M



初次获证日期：2023年6月16日 签发日期：2023年6月16日 有效日期：2026年6月15日  
北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 228 室 www.hxccc.org 010-57146599

No. 0009723

### 4.3 广东政务服务网/建筑行业信用评价系统信用评价查询情况截图证明文件

广东政务服务网 | 建筑行业信用评价系统

您好, 友谊\*\*\*司! 用户中心 安全退出 常见问题 操作手册  
电话: 63882

深圳住建

建筑行业信用评价

企业良好行为

企业不良行为

人员良好行为

人员不良行为

企业业绩查询

企业得分

人员得分

履约评价

诚信评价得分详情 注明: 本市新建或者初次入深企业, 1年内信用等级为“B+”

企业名称: 友谊国际工程咨询股份有限公司 企业类型: 工程监理 计算时间: 2024-11-20  
最新诚信得分: 53 上季度诚信排名: 96 上季度诚信等级: C

- 工程监理单位信用评价

序号	行为编码	有效期	得分/扣分	生效时间
没有找到匹配的记录				

企业排名计算说明:

评分标准请参考《信用评价管理办法》。

企业最终得分为良好行为得分加上不良行为扣分。

企业满分值100分, 超过100分, 按100分进行计算。

诚信得分每天计算一次, 申报通过的良好行为或者申诉通过的不良行为, 请第二天查看得分详情。

## 五、安全生产管理水平及安全生产记录情况

### 5.1“深圳市住房和建设局网站-行政处罚：信用信息双公示”查询截图

今天是2024年11月21日，星期四，欢迎您访问深圳市住房和建设局网站。 IPv6 无障碍 进入关怀版 繁体版 手机版

**深圳市住房和建设局** 首页 信息公开 政务服务 互动交流 请输入关键词

当前位置： 首页 > 信息公开 > 专题专栏 > 信用信息双公示

#### 深圳市住房和建设局信用信息双公示专栏

行政处罚 行政许可 行政处罚信用修复流程

友谊国际工程咨询股份有限公司 查询

[异议申请](#) [查看事项目录](#) [数据下载：行政处罚基本信息.xls](#)

案件名称（行政相对人）	处罚决定日期	发布日期
没有找到你要查询的记录		

显示 1 到 0 共 0 记录

## 5.2“深圳市住房和建设局网站-红色警示”查询截图

今天是2024年11月21日，星期四，欢迎您访问深圳市住房和建设局网站。 IPv6 无障碍 进入关怀版 繁體版 手机版

**深圳市住房和建设局** 首页 信息公开 政务服务 互动交流 请输入关键词

当前位置： 首页 > 工程建设服务 > 其他信息查询 > 红色警示 [返回主题](#)

红色警示

企业名称： 友谊国际工程咨询股份有限公司

[导出xls](#) [导出json](#) [导出xml](#)

序号	责任主体	警示期限	警示事由	警示部门
没有找到你要查询的记录				

显示 1 到 0 共 0 记录