南海大道南延至前海通道一期工程监理

NH301 标（项目名称）

投 标 文 件

招标项目名称：南海大道南延至前海通道一期工程监理 NH301 标

投标文件内容：资信标

投 标 人：友谊国际工程咨询股份有限公司

日　　期：2025 年 11 月 4 日

投标人郑重承诺：对所提供资料的真实性、准确性、有效性负全部责任。

目　录

一、投标人基本情况表.....4
（一）营业执照.....5
深圳分公司营业执照.....6
企业名称变更证明材料.....7
（二）资质证书.....8
（三）银行基本开户证明.....9
二、近 3 年度（ 2022 年至 2024 年）财务审计报告及附表.....10
2021-2022 年.....11
2023 年.....134
2024 年.....225
三、近 5 年（ 2020 年至 2025 年）类似项目情况汇总表.....265
1 长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询项目.....266
2 大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询（二标段）.....274
3 红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询.....284
4 沅陵县城市更新项目一期全过程咨询.....292
5 长沙经开区劳动东路（黄兴大道- 龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目.....298
6 睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目.....305
7 长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段.....313
四、拟投入本项目的人员一览表.....321
五、项目总监简历表.....322
身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书.....323
业绩（8 年以上经验）.....327
社保.....354
六、安全总监简历表.....357
身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书.....358
社保.....363
七、其他人员简历表.....366
专业监理工程师其他人员简历表.....366
贠培东 测量专业监理工程师.....366
董曙光 造价专业监理工程师.....374
阎勇 市政专业监理工程师.....382
叶宗武 岩土专业监理工程师.....388
胡小石 土建专业监理工程师.....395
安全员简历表.....401
袁华平.....401
陈强.....404
监理员简历表.....408
肖运峰.....408
龙芝求.....411

朱涛.....414
张智.....417
八、投标人获奖情况.....420
（一）我公司未参加贵方履约评价.....420
（二）其他获奖.....420
市政类-2022-2023 年度第一批国家优质工程奖.....421
市政类-2023—2024 年度第一批湖南省优质工程.....427
2023 年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地项目.....433
九、其他.....435

一、投标人基本情况表

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="7">友谊国际工程咨询股份有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="3">湖南省长沙市开福区兴联路 339 号友谊咨询大厦 18、19、20 楼</td><td>邮政编码</td><td colspan="3">410000</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td colspan="2">曾亮</td><td>电话</td><td colspan="3">0731-88700000</td></tr>
<tr><td>传真</td><td colspan="2">/</td><td>网址</td><td colspan="3">http://www.youyizixun.cn/</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>张海岸</td><td>技术职称</td><td>高级会计师</td><td>电话</td><td colspan="2">0731-82830957</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>彭初开</td><td>技术职称</td><td>高级工程师</td><td>电话</td><td colspan="2">0731-82830957</td></tr>
<tr><td>资质证书</td><td colspan="7">类型：工程监理 等级：综合资质 证书号：E143000330</td></tr>
<tr><td>质量管理体系证书（如有）</td><td colspan="7">类型：质量管理体系证书 等级：GB/T19001-2016/ISO9001:2015
证书号：ISCC22Q0247R1M</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="3">914300006168041 62R</td><td colspan="4">员工总人数：965 人</td></tr>
<tr><td>注册资本</td><td colspan="3">11426.5984 万元</td><td rowspan="4">其中</td><td>高级职称人员</td><td colspan="2">86 人</td></tr>
<tr><td>成立日期</td><td colspan="3">1997 年 7 月 3 日</td><td>中级职称人员</td><td colspan="2">405 人</td></tr>
<tr><td>基本账户开户银行</td><td colspan="3">长沙银行股份有限公司开福支行</td><td>技术人员数量</td><td colspan="2">729 人</td></tr>
<tr><td>基本账户银行账号</td><td colspan="3">800001823646888 88</td><td>各类注册人员</td><td colspan="2">506 人</td></tr>
<tr><td>经营范围</td><td colspan="7">许可项目：建设工程监理，公路工程监理；测绘服务；国土空间规划编制，建设工程施工：建设工程勘察，建设工程设计。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外)，政府采购代理服务，规划设计管理：林业专业及辅助性活动：环保咨询服务：土壤污染治理与修复服务：水土流失防治服务：水利相关咨询服务：社会经济咨询服务，企业管理咨询，信息技术咨询服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)：软件开发：非居住房地产租赁，会议及展览服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)</td></tr>
<tr><td>投标人关联企业情况（包括但不限于与投标人法定代表人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位）</td><td colspan="7">无</td></tr>
<tr><td>投标人近年获奖情况</td><td colspan="7">2022-2023 年度第一批国家优质工程奖
2023—2024 年度第一批湖南省优质工程
2023—2024 年度第一批湖南省优质工程
2023—2024 年度第一批湖南省优质工程
2023 年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地项目</td></tr>
<tr><td>备注</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

备注：1、后附营业执照、资质证书、银行基本开户证明（如有）的原件扫描件。

统一社会信用代码
91430000616804162R

营业执照

（副 本）

副本编号：6 - 2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　友谊国际工程咨询股份有限公司

类　　型　股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

法定代表人　张海岸

经营范围　许可项目：建设工程监理；公路工程监理；测绘服务；国土空间规划编制；建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；政府采购代理服务；规划设计管理；林业专业及辅助性活动；环保咨询服务；土壤污染治理与修复服务；水土流失防治服务；水利相关咨询服务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；非居住房地产租赁；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本　壹亿壹仟肆佰贰拾陆万伍仟玖佰捌拾肆元整

成立日期　1997年07月03日

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

登记机关　长沙市市场监督管理局

2024 年 12 月 17 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

深圳分公司营业执照

统一社会信用代码
91440300MA5FXBTP9E

营业执照
（副本）

名　　称　友谊国际工程咨询股份有限公司深圳分公司

类　　型　股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）

成立日期　2019年11月11日

负 责 人　黄一沙

营业场所　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

登记机关

2025 年 04 月 03 日

重要提示
1. 商事主体的经营范围由章程确定，经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右下方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

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

企业名称变更证明材料

企业名称变更登记通知书

（国）名内变字[2020]第 24725 号

友谊国际工程咨询有限公司：

经国家市场监督管理总局同意，企业名称变更为**友谊国际工程咨询股份有限公司**。

行业及行业代码：工程管理服务 M7481

（印章）
2020 年 09 月 22 日

注：1. 名称变更登记的有效期为 6 个月，有效期满名称自动失效。
2. 企业名称涉及法律、行政法规规定必须报经审批项目，未能提交审批文件的，登记机关不得以本通知书的企业名称登记。
3. 企业登记机关应在核准企业变更登记、企业集团设立（变更）登记之日起 30 日内，通过国家市场监督管理总局企业登记网上注册申报服务系统进行名称登记备案。

（二）资质证书

企业名称	友谊国际工程咨询股份有限公司		
详细地址	湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦18、19、20栋		
建立时间	1997年07月03日		
注册资本金	11426.5984万元人民币		
统一社会信用代码（或营业执照注册号）	91430000616804162R		
经济性质	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）		
证书编号	E143000330-6/6		
有效期	至2028年12月22日		
法定代表人	张海岸	职务	法人代表
单位负责人	张海岸	职务	总经理
技术负责人	彭初开	职称或执业资格	高级工程师
备注： 原企业名称：友谊国际工程咨询有限公司 原发证日期：2012年09月13日			

业务范围

工程监理综合资质。

可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务

可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。******

中华人民共和国住房和城乡建设部

发证机关（章）

2023 年 12 月 22 日

No.EF 0178367

（三）银行基本开户证明

BCS 长沙银行 BANK OF CHANGSHA

基本存款账户信息

账户名称：	友谊国际工程咨询股份有限公司
账户号码：	800000182364688888
开户银行：	长沙银行股份有限公司开福支行
法定代表人： （单位负责人）	张海岸
基本存款账户编号：	J5510000333110

长沙银行开福支行

2023 年 07 月 20 日

二、近 3 年度（ 2022 年至 2024 年）财务审计报告及附表

附经会计师事务所或审计机构审计的财务会计报表，包括股东权益变动表、资产负债表、现金流量表、利润表和财务情况说明书的复印件并加盖公章；投标人的成立时间少于 3 年的，应提供成立以来的财务状况表；

（1）近 3 年销售收入、利润总额和净资产利润率：销售收入能稳健增长，利润总额高，还本付息能力强，净资产利润率高。

（2）近 3 年财务状况综合评价：抵押、担保、诉讼等较少，企业负债率低，净资产为正值，财务状况良好。

2021-2022 年

友谊国际工程咨询股份有限公司

审 计 报 告

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23QFM12R8L

PAN-CHINA 天健

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：魏五军

中国·杭州　　中国注册会计师：杨钒

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　　会企01表　　单位：人民币元

资产	注释号	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	1	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	2	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	3	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	4	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	5	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	6	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	7	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	8	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	9	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	10	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	11	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	12	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	13						
长期待摊费用	14	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	15	19,715,951.28	19,400,195.39	18,968,134.67	18,681,864.96	13,402,997.66	13,195,068.65
其他非流动资产	16	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　　主管会计工作的负责人：刘丽　　会计机构负责人：

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　　会企01表　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	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	17	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							
应付账款	18	1,652,786.46	1,652,786.46	4,260,560.07	4,123,926.41	2,534,507.26	2,328,704.63
预收款项	19	213,879.45	213,879.45	221,792.02	221,792.02	324,737.05	324,737.05
合同负债	20	10,531,164.02	10,466,303.11	11,285,367.68	11,220,506.77	8,763,663.39	8,698,802.48
应付职工薪酬	21	19,406,645.02	18,709,800.17	49,288,771.67	48,572,990.82	51,567,572.98	50,478,814.63
应交税费	22	11,062,808.64	11,062,182.54	14,467,962.33	14,467,227.37	9,184,722.98	9,165,920.99
其他应付款	23	14,048,908.43	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	24	18,591,859.56	18,591,859.56	41,078,217.94	41,078,217.94	19,560,654.54	19,560,654.54
其他流动负债	25	591,076.47	587,184.82	636,328.68	632,437.03	714,974.89	711,083.24
流动负债合计		129,391,533.87	133,617,505.15	170,211,546.40	171,606,456.08	138,598,292.70	137,526,398.61
非流动负债：							
长期借款	26	182,500,000.00	182,500,000.00	157,500,000.00	157,500,000.00	165,500,000.00	165,500,000.00
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
租赁负债	27	788,956.87	788,956.87	985,486.54	985,486.54	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	28	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	158,485,486.54	158,485,486.54	170,752,006.52	170,752,006.52
负债合计		312,869,645.83	317,095,617.11	328,697,032.94	330,091,942.62	309,350,299.22	308,278,405.13
所有者权益(或股东权益)：							
实收资本(或股本)	29	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	30	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	31	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							
未分配利润	32	95,965,702.46	99,754,632.87	94,067,956.65	97,441,594.56	48,779,664.11	50,862,355.88
归属于母公司所有者权益合计		367,543,183.22		364,993,022.08		288,443,823.90	
少数股东权益		3,991,235.66		4,232,778.16		5,069,316.76	
所有者权益合计		371,534,418.88	371,332,113.63	369,225,800.24	368,366,659.99	293,513,140.66	290,596,193.67
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　　主管会计工作的负责人：刘丽　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会企02表　　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	365,349,089.37
减：营业成本	1	39,739,617.28	39,719,401.73	195,512,976.38	194,601,233.53	212,607,316.17	211,422,009.91
税金及附加	2	940,674.66	934,408.81	3,600,882.84	3,561,778.63	4,265,828.39	4,193,093.91
销售费用	3	2,990,493.56	2,990,493.56	15,220,820.09	15,151,061.49	19,015,320.52	18,318,792.21
管理费用	4	6,784,414.20	6,713,163.77	29,909,183.82	29,798,085.46	32,129,356.78	30,793,369.68
研发费用	5	2,927,134.39	2,927,134.39	12,419,746.36	12,419,746.36	12,500,052.30	12,500,052.30
财务费用	6	3,696,959.63	3,697,509.78	13,072,996.14	13,071,643.26	14,418,046.79	14,417,546.49
其中：利息费用	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
利息收入	6	64,941.53	63,544.88	45,725.45	44,273.54	60,741.00	58,673.97
加：其他收益	7	229,427.67	228,843.70	2,797,561.97	2,795,157.87	2,785,618.58	2,767,593.64
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-149,473.91	-149,473.91	30,126.15	30,126.15		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益							
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
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	-10,256,520.50	-9,444,066.92
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）		1,939,418.01	2,625,739.19	57,761,944.32	59,898,091.76	53,176,793.31	55,451,405.33
加：营业外收入	12			14,735.66	14,735.66	45,500.10	45,500.10
减：营业外支出	13	195,453.66	195,453.66	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）		1,743,964.35	2,430,285.53	57,671,841.04	59,807,988.48	53,080,774.16	55,355,386.18
减：所得税费用	14	87,761.04	117,247.22	7,974,938.13	8,053,278.83	7,335,444.76	7,404,408.89
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.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（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	

法定代表人：张海　　主管会计工作的负责人：刘丽　　会计机构负责人：

友谊国际工程咨询股份有限公司
Friendship International Engineering Consulting Co.,Ltd.

现 金 流 量 表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会企03表　　单位：人民币元

项　目	注释号	2023年1-3月		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		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	98,044.32	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	1	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	67,738,654.12	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
支付的各项税费		7,052,779.25	6,826,698.20	28,133,160.78	26,209,075.89	39,363,537.55	36,739,393.74
支付其他与经营活动有关的现金	2	8,153,071.77	7,128,990.67	11,805,049.24	16,930,760.24	15,327,511.88	23,365,288.42
经营活动现金流出小计		94,542,890.59	93,232,967.56	266,781,359.52	260,178,264.85	291,277,625.32	289,877,935.48
经营活动产生的现金流量净额		-25,437,577.06	-25,494,313.44	8,390,857.49	8,255,195.47	-1,713,154.68	-311,286.14
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		44,985.85	44,985.85	1,356,712.35	1,356,712.35	3,784,950.03	3,784,950.03
投资支付的现金				140,000.00	140,000.00		
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			500,000.00	500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流出小计		1,044,985.85	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				23,360,000.00	23,360,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
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		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	3			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	49,338,000.00	49,338,000.00	54,700,312.30	54,700,312.30
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
分配股利、利润或偿付利息支付的现金							
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	4	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	-4,322,950.42
加：期初现金及现金等价物余额		44,948,525.93	44,714,133.87	11,273,160.51	11,174,430.47	16,897,979.47	15,497,380.89
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	11,273,160.51	11,174,430.47

法定代表人：张海　　主管会计工作的负责人：刘丽　　会计机构负责人：

友谊国际工程咨询股份有限公司
Friendship International Engineering Consulting Co.,Ltd.

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　　会合04表　　单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,800.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,800.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					652,415.33						1,897,745.81	-241,542.50	2,308,618.64
（一）综合收益总额											1,897,745.81	-241,542.50	1,656,203.31
（二）所有者投入和减少资本					652,415.33								652,415.33
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					652,415.33								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	114,265,984.00				147,340,928.06				9,970,568.70		95,965,702.46	3,991,235.66	371,534,418.88

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

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

会合94表
单位：人民币元

项目	2022年度												2021年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	111,278,772.00				123,590,290.06				4,795,097.73		48,779,664.11	5,069,316.76	293,513,140.66	110,000,000.00			110,645,614.06						6,501,653.65	6,365,343.55	233,512,611.26
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
同一控制下企业合并																								
其他																								
二、本年期初余额	111,278,772.00				123,590,290.06				4,795,097.73		48,779,664.11	5,069,316.76	293,513,140.66	110,000,000.00			110,645,614.06						6,501,653.65	6,365,343.55	233,512,611.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,987,212.00				23,098,222.67				5,175,470.97		45,288,292.54	-636,538.60	75,712,659.58	1,278,772.00			12,944,676.00				4,795,097.73		42,278,010.46	-1,296,026.79	60,000,529.40
（一）综合收益总额											50,463,763.51	-766,860.60	49,696,902.91										47,073,108.19	-1,327,778.79	45,745,329.40
（二）所有者投入和减少资本	2,987,212.00				23,098,222.67							-69,678.00	26,015,756.67	1,278,772.00			12,944,676.00							31,752.00	14,255,200.00
1. 所有者投入的普通股	2,987,212.00				20,372,788.00								23,360,000.00	1,278,772.00			8,721,228.00								10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,725,434.67							-69,678.00	2,655,756.67				4,223,448.00							31,752.00	4,255,200.00
4. 其他																								
（三）利润分配									5,175,470.97		-5,175,470.97										4,795,097.73		-4,795,097.73		
1. 提取盈余公积									5,175,470.97		-5,175,470.97										4,795,097.73		-4,795,097.73		
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	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	369,225,800.24	111,278,772.00			123,590,290.06				4,795,097.73		48,779,664.11	5,069,316.76	293,513,140.66

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会企04表

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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					652,415.33					2,313,038.31	2,965,453.64
（一）综合收益总额										2,313,038.31	2,313,038.31
（二）所有者投入和减少资本					652,415.33						652,415.33
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					652,415.33						652,415.33
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	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：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	2022年度										2021年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	111,278,772.00				123,659,968.06				4,795,097.73	50,862,355.88	290,596,193.67	110,000,000.00				110,683,540.06					7,706,476.32	228,390,016.38
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	111,278,772.00				123,659,968.06				4,795,097.73	50,862,355.88	290,596,193.67	110,000,000.00				110,683,540.06					7,706,476.32	228,390,016.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,987,212.00				23,028,544.67				5,175,470.97	46,579,238.68	77,770,466.32	1,278,772.00				12,976,428.00				4,795,097.73	43,155,879.56	62,206,177.29
（一）综合收益总额										51,754,709.65	51,754,709.65										47,950,977.29	47,950,977.29
（二）所有者投入和减少资本	2,987,212.00				23,028,544.67						26,015,756.67	1,278,772.00				12,976,428.00						14,255,200.00
1. 所有者投入的普通股	2,987,212.00				20,372,788.00						23,360,000.00	1,278,772.00				8,721,228.00						10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,655,756.67						2,655,756.67					4,255,200.00						4,255,200.00
4. 其他																						
（三）利润分配									5,175,470.97	-5,175,470.97										4,795,097.73	-4,795,097.73	
1. 提取盈余公积									5,175,470.97	-5,175,470.97										4,795,097.73	-4,795,097.73	
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	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99	111,278,772.00				123,659,968.06				4,795,097.73	50,862,355.88	290,596,193.67

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

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。

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	
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
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) 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。

（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	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	1,740,272.70	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	1,368,226.04	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	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	减值准备	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—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	开福区发展和改革局关于开福区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)
市监局调剂一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个基准点，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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

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	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	6.98	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	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	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

（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	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	2,725,434.67	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	6
报告期月份数		K	3	12	12
加权平均净资产		L=D+A/2+E×F/K-G×H/K±I×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×G/K-H×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及原因说明

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

2022 年度财务情况说明书

一、企业概况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称“本公司”） 成立于1997年07月03日，经长沙市市场监督管理局批准成立，企业法人营业执照统一社会信用代码：91430000616804162R；公司住所：湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦18、19、20楼；法定代表人：张海岸；注册资本：人民币11,426.5984万元。

经营范围：工程造价专业咨询服务；工程咨询；工程监理服务；工程项目管理服务；房产测绘；工程测量；企业管理咨询服务；政府采购代理；工程建设项目招标代理服务；商务信息咨询；商业信息咨询；市政公用工程施工总承包；建筑工程施工总承包；建设工程、土地规划设计；市政工程设计服务；土地规划咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司现有资产总额已达69,845.86万元，其中包括流动资产48,745.99万元，占总资产的比例为69.79%；固定资产13,199.87万元，占资产总额的比例为18.90%。负债总额达33,009.19万元，其中流动负债17,160.65万元，占负债总额的24.57%，所有者权益36,836.67万元，占企业资产总额的52.74%。

二、企业经营情况分析

1、本年营业收入 35,379.04 万元，比去年同比减少 1,155.87 万元，增长率-3.16%。

2、本年营业成本 19,460.12 万元，比去年同比减少 1,682.08 万元，增长率-7.96%，营业成本占营业收入的 55.00%。

3、本年销售费用 1,515.11 万元，比去年同比减少 316.77 万元，增长率-17.29%，销售费用占营业收入的 4.28%。

4、本年管理费用 2,979.81 元，比去年同比减少 99.53 万元，增长率-3.23%，

管理费用占营业收入的8.42%。

5、本年研发费用1,241.97万元，比去年同比减少8.04万元，增长率-0.64%，研发费用占营业收入的3.51%。

6、本年财务费用1,307.16万元，比去年同比减少134.59万元，增长率-9.34%，财务费用占营业收入的3.69%。

7、本年营业税金及附加356.18万元，比去年同比减少63.13万元，增长率-15.06%，营业税金及附加占营业收入的1.01%。

8、本年营业利润5,989.81万元，比去年同比增加444.67万元，增长率8.02%，营业利润占营业收入的16.93%。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额5,980.80万元，净利润5,175.47万元。

四、资金增减和周转情况

1、本年应收账款周转率2.44次；流动资产周转率为0.81次；固定资产周转率为2.64次；总资产周转率为0.55次。

2、企业的发展能力指标情况：营业收入增长率为-3.16%；净利润增长率为7.93%。

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动，无。

2、会计估计的变更，无。

3、重要合同事项，无。

4、重要投资事项，无。

5、对现金流量有重大影响的其他事项，无。

2023 年

友谊国际工程咨询股份有限公司

2023 年度审计报告

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

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。
报告编码：浙2470G16304

天健
地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：魏五军（项目合伙人）

中国注册会计师：杨钒

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

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益（或股东权益）	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	[illegible], 920, 447. 47	45, 048, 525. 93	短期借款	18	55, 072, 263. 89	29, 633, 581. 43
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, 998. 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
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	27	204, 346, 866. 67	157, 500, 000. 00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	28	1, 506, 276. 73	985, 486. 54
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债			
发放贷款和垫款				递延收益			
债权投资				递延所得税负债			
其他债权投资				其他非流动负债			
长期应收款				非流动负债合计		205, 853, 143. 40	158, 485, 486. 54
长期股权投资	8	45, 017. 17	179, 861. 81	负债合计		336, 757, 555. 51	328, 697, 032. 94
其他权益工具投资				所有者权益（或股东权益）：			
其他非流动金融资产				实收资本（或股本）	29	114, 265, 984. 00	114, 265, 984. 00
投资性房地产	9	50, 773, 902. 60	40, 809, 444. 96	其他权益工具			
固定资产	10	115, 825, 674. 42	132, 258, 513. 14	其中：优先股			
在建工程				永续债			
生产性生物资产				资本公积	30	145, 560, 328. 68	146, 688, 512. 73
油气资产				减：库存股			
使用权资产	11	3, 095, 026. 41	1, 568, 648. 93	其他综合收益			
无形资产	12	2, 707, 414. 34	3, 010, 746. 93	专项储备			
开发支出				盈余公积	31	14, 650, 142. 22	9, 970, 568. 70
商誉	13			一般风险准备			
长期待摊费用	14	495, 487. 38	226, 097. 29	未分配利润	32	135, 546, 854. 71	94, 067, 956. 65
递延所得税资产	15	24, 506, 344. 36	18, 968, 134. 67	归属于母公司所有者权益合计		410, 023, 309. 61	364, 993, 022. 08
其他非流动资产	16		5, 044, 247. 79	少数股东权益			4, 232, 778. 16
非流动资产合计		197, 448, 866. 68	202, 065, 695. 52	所有者权益合计		410, 023, 309. 61	369, 225, 800. 24
资产总计		746, 780, 865. 12	697, 922, 833. 18	负债和所有者权益总计		746, 780, 865. 12	697, 922, 833. 18

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2023年12月31日

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会企01表　　单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		33,672,343.13	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	278,998,060.71	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	41,078,217.94
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：			
				长期借款		204,346,866.67	157,500,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		1,015,777.57	985,486.54
非流动资产：				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款				递延收益			
长期股权投资	3	19,185,825.65	9,720,670.29	递延所得税负债			
其他权益工具投资				其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		205,362,644.24	158,485,486.54
投资性房地产		50,773,902.60	40,809,444.96	负债合计		339,839,494.65	330,091,942.62
固定资产		115,502,075.49	131,998,663.68	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程				实收资本(或股本)		114,265,984.00	114,265,984.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产		2,132,214.55	1,568,648.93	永续债			
无形资产		2,638,294.42	2,949,065.43	资本公积		149,582,164.06	146,688,512.73
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用		495,487.38	226,097.29	专项储备			
递延所得税资产		24,187,435.74	18,681,864.96	盈余公积		14,650,142.22	9,970,568.70
其他非流动资产			5,044,247.79	未分配利润		139,557,756.22	97,441,594.56
非流动资产合计		214,915,235.83	210,998,703.33	所有者权益合计		418,056,046.50	368,366,659.99
资产总计		757,895,541.15	698,458,602.61	负债和所有者权益总计		757,895,541.15	698,458,602.61

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

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

项目	注释号	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			
已赚保费			
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：

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	3,561,778.53
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：

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

项目	注释号	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		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
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		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
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
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：

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：

合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会合04表　　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										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年年初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	368,225,800.24	111,278,772.00			123,456,968.06				4,796,097.73		88,773,684.13	4,065,316.34	332,370,838.26
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
同一控制下企业合并																								
其他																								
二、本年年初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70		94,067,956.65	4,232,778.16	368,225,800.24	111,278,772.00			123,456,968.06				4,796,097.73		88,773,684.13	4,065,316.34	332,370,838.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,129,184.15				4,679,573.52		62,438,856.06	-4,232,778.16	60,745,509.57	2,987,212.00			23,098,722.67				5,175,470.97		85,288,292.54	167,539.43	124,740,236.61
（一）综合收益总额											86,158,471.58	-254,613.54	85,903,858.04										86,865,762.51	266,402.91	87,132,165.42
（二）所有者投入和减少资本					2,129,184.15						-3,939,193.92	-3,976,348.17	-5,786,357.94	2,987,212.00			23,098,722.67						-1,577,470.03	-98,862.48	23,409,602.16
1、所有者投入的普通股											-980,000.00	-980,000.00	-980,000.00	2,987,212.00			20,372,788.00								23,360,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本																									
3、股份支付计入所有者权益的金额					2,893,651.33								2,893,651.33				2,725,934.67								5,619,586.00
4、其他					-764,467.18						-2,959,193.92	-3,976,348.17	-6,699,809.27										-1,577,470.03	-98,862.48	-1,676,332.51
（三）利润分配									4,679,573.52		-4,679,573.52										5,175,470.97		-5,175,470.97		
1、提取盈余公积									4,679,573.52		-4,679,573.52										5,175,470.97		-5,175,470.97		
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	114,265,984.00				145,365,328.58				14,650,142.22		156,506,854.71	0.00	418,823,309.81	114,265,984.00			146,555,690.73				9,971,568.70		86,865,976.65	4,232,778.16	360,225,800.24

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2023年度

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99	111,278,772.00				123,456,968.06				4,796,097.73	88,862,355.88	328,394,193.67
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	114,265,984.00				146,688,512.73				9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99	111,278,772.00				123,456,968.06				4,796,097.73	88,862,355.88	328,394,193.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,893,651.33				4,679,573.52	62,116,161.66	69,689,386.51	2,987,212.00				23,098,544.67				5,175,470.97	46,579,238.68	77,770,466.32
（一）综合收益总额										86,795,735.18	86,795,735.18										51,754,709.65	51,754,709.65
（二）所有者投入和减少资本					2,893,651.33						2,893,651.33	2,987,212.00				23,098,544.67						26,085,756.67
1、所有者投入的普通股												2,987,212.00				20,372,788.00						23,360,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本																						
3、股份支付计入所有者权益的金额					2,893,651.33						2,893,651.33					2,725,756.67						2,725,756.67
4、其他																						
（三）利润分配									4,679,573.52	-4,679,573.52										5,175,470.97	-5,175,470.97	
1、提取盈余公积									4,679,573.52	-4,679,573.52										5,175,470.97	-5,175,470.97	
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	114,265,984.00				149,582,164.06				14,650,142.22	159,557,756.22	438,056,046.50	114,265,984.00				146,555,512.73				9,971,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

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。

（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	
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
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《就业失业登记证》（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	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	1,368,226.04	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	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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

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	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

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				
	账面余额		减值准备		账面价值
	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	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	-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个基准点，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	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	6.98	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	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×F/K-G×H/K±I×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×G/K-H×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

2023 年度财务情况说明书

一、企业概况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称“本公司”） 成立于1997年07月03日，经长沙市市场监督管理局批准成立，企业法人营业执照统一社会信用代码：91430000616804162R；公司住所：湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦18、19、20楼；法定代表人：张海岸；注册资本：人民币11,426.5984万元。

经营范围：工程造价专业咨询服务；工程咨询；工程监理服务；工程项目管理服务；房产测绘；工程测量；企业管理咨询服务；政府采购代理；工程建设项目招标代理服务；商务信息咨询；商业信息咨询；市政公用工程施工总承包；建筑工程施工总承包；建设工程、土地规划设计；市政工程设计服务；土地规划咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司现有资产总额已达75,789.55 万元，其中包括流动资产54,298.03 万元，占总资产的比例为71.64%；固定资产11,550.21万元，占资产总额的比例为15.24%。负债总额达33,983.95万元，其中流动负债13,447.69 万元，占负债总额的39.57%，所有者权益41,805.60万元，占企业资产总额的55.16%。

二、企业经营情况分析

1、本年营业收入 34,665.52 万元，比去年同比减少 713.52 万元，增长率-2.02%。

2、本年营业成本 17,268.15 万元，比去年同比减少 2,191.98 万元，增长率-11.26%，营业成本占营业收入的 49.81%。

3、本年销售费用 1,610.70 万元，比去年同比增长 95.59 万元，增长率 6.31%，销售费用占营业收入的 4.65%。

4、本年管理费用 3,376.25 万元，比去年同比增长 396.45 万元，增长率

13.30%，管理费用占营业收入的9.74%。

5、本年研发费用1,137.64万元，比去年同比减少104.34万元，增长率-8.40%，研发费用占营业收入的3.28%。

6、本年财务费用1,487.74万元，比去年同比增长180.57万元，增长率13.81%，财务费用占营业收入的4.29%。

7、本年营业税金及附加436.66万元，比去年同比增长80.48万元，增长率22.60%，营业税金及附加占营业收入的1.26%。

8、本年营业利润5,534.19万元，比去年同比减少455.62万元，增长率-7.61%，营业利润占营业收入的15.96%。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额5,426.62万元，净利润4,679.57万元。

四、资金增减和周转情况

1、本年应收账款周转率2.09次；流动资产周转率为0.67次；固定资产周转率为2.80次；总资产周转率为0.48次。

2、企业的发展能力指标情况：营业收入增长率为-2.02%；净利润增长率为-9.58%。

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动，无。

2、会计估计的变更，无。

3、重要合同事项，无。

4、重要投资事项，无。

5、对现金流量有重大影响的其他事项，无。

2024 年

公司地址：长沙市开福区芙蓉北路街道金马路 26 号三江新苑 6 栋 17 楼
电　　话：186 7310 2634

湖南京信联合会计师事务所（普通合伙）
HUNAN JINGXIN UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS' FIRM

被审单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
报告类型：审计报告
报告编号：湘京信审字（2025）第 06051 号

湖南京信联合会计师事务所（普通合伙）

HU NAN JINGXIN UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS FIRM

湘京信审字（2025）第06051号

审 计 报 告

友谊国际工程咨询股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表，2024年度的利润表、现金流量表和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，公允反映了贵公司2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告

中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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。

湖南京信联合会计师事务所（普通合伙）

湖南·长沙

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025 年 06 月 05 日

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　2024年12月31日　　金额单位：人民币元

项目	行次	年末金额	年初金额	项目	行次	年末金额	年初金额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	57,673,929.97	53,672,343.13	短期借款	39	248,076,694.44	55,072,263.89
交易性金融资产	2	-	-	交易性金融负债	40	-	-
衍生金融资产	3	-	-	衍生金融负债	41	-	-
应收票据	4	5,262,908.20	2,875,667.70	应付票据	42	-	-
应收账款	5	212,423,270.01	187,540,737.75	应付账款	43	9,125,473.70	3,745,727.73
应收款项融资	6	-	-	预收款项	44	280,092.67	362,014.66
预付款项	7	126,478.05	-	合同负债	45	10,241,479.92	8,980,989.81
其他应收款	8	6,092,450.45	3,128,959.93	应付职工薪酬	46	29,709,094.23	35,232,692.92
其中：应收利息	9	-	-	应交税费	47	2,431,581.39	16,282,695.24
应收股利	10	-	-	其他应付款	48	11,847,406.06	12,725,869.80
存货	11	11,701,252.37	11,580,957.61	其中：应付利息	49	-	-
合同资产	12	267,916,291.62	282,805,588.71	应付股利	50	-	-
持有待售资产	13	-	-	持有待售负债	51	-	-
一年内到期的非流动资产	14	-	-	一年内到期的非流动负债	52	321,161.11	1,044,452.68
其他流动资产	15	815,310.20	1,376,050.49	其他流动负债	53	614,488.79	1,030,143.68
流动资产合计	16	562,011,890.87	542,980,305.32	流动负债合计	54	312,647,472.31	134,476,850.41
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资	17	-	-	长期借款	55	24,000,000.00	204,346,866.67
其他债权投资	18	-	-	应付债券	56	-	-
长期应收款	19	-	-	其中：优先股	57	-	-
长期股权投资	20	20,240,808.48	19,185,825.65	永续债	58	-	-
其他权益工具投资	21	-	-	租赁负债	59	-	1,015,777.57
其他非流动金融资产	22	-	-	长期应付款	60	-	-
投资性房地产	23	59,930,508.88	50,773,902.60	长期应付职工薪酬	61	-	-
固定资产	24	102,061,594.27	115,502,075.49	预计负债	62	-	-
在建工程	25	-	-	递延收益	63	-	-
工程物资	26	-	-	递延所得税负债	64	-	-
固定资产清理	27	-	-	其他非流动负债	65	-	-
生产性生物资产	28	-	-	非流动负债合计	66	24,000,000.00	205,362,644.24
油气资产	29	-	-	负债合计	67	336,647,472.31	339,839,494.65
使用权资产	30	-	2,132,214.55	所有者权益：			
无形资产	31	2,274,969.52	2,638,291.42	实收资本	68	114,265,984.00	114,265,984.00
开发支出	32	-	-	其他权益工具	69		-
商誉	33	-	-	其中：优先股	70	-	-
长期待摊费用	34	356,423.67	495,487.38	永续债	71	-	-
递延所得税资产	35	25,418,626.50	24,187,435.74	资本公积	72	151,899,940.06	149,552,164.06
其他非流动资产	36	-	-	减：库存股	73		-
非流动资产合计	37	210,282,931.32	214,915,235.83	其他综合收益	74	-	-
				专项储备	75	-	-
				盈余公积	76	16,177,494.96	14,650,142.22
				未分配利润	77	153,303,930.86	139,557,756.22
				所有者权益合计	78	435,647,349.88	418,056,046.50
资产总计	38	772,294,822.19	757,895,541.15	负债和所有者权益总计	79	772,294,822.19	757,895,541.15

法定代表人：　　财务负责人：　　制表人：

友谊国际工程咨询股份有限公司
Friendship International Engineering Consulting Co.,Ltd.

利 润 表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　2024年度　　会企02表　　金额单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	**258,128,690.38**	**346,655,187.49**
减:营业成本	2	169,184,909.41	172,681,483.06
税金及附加	3	3,898,345.84	4,366,605.78
销售费用	4	13,690,153.16	16,106,978.44
管理费用	5	24,559,641.93	33,762,548.70
研发费用	6	10,704,093.29	11,376,378.70
财务费用	7	13,484,390.75	14,877,351.55
其中：利息费用	8	13,226,609.83	-
利息收入	9	68,079.76	-
资产减值损失	10	-2,304,835.17	25,501,995.99
信用减值损失	11	8,194,997.56	14,044,435.91
加:其他收益	12	1,400,977.62	1,454,295.28
投资收益（损失以“-”号填列）	13	-45,017.17	-134,844.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	-45,017.17	-134,844.64
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	15	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）收益	17	-633,142.55	85,049.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	**17,439,811.51**	**55,341,909.54**
加:营业外收入	19	18,000.00	237,415.65
减:营业外支出	20	177,874.83	1,313,075.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21	**17,279,936.68**	**54,266,249.52**
减:所得税费用	22	2,006,409.30	7,470,514.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23	**15,273,527.38**	**46,795,735.18**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24	15,273,527.38	46,795,735.18
（一）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25	-	-
五、其他综合收益的税后净额	26	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	27	-	-
1.重新计量设定受益计划净变动额	28	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	29	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	30		
4.企业自身信用风险公允价值变动	31		
……	32		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	33	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	34	-	-
2.其他债权投资公允价值变动损益	35	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	36	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	37		
5.现金流量套期损益的有效部分	38	-	-
6.外币财务报表折算差额	39	-	-
……	40		
六、综合收益总额	41	**15,273,527.38**	**46,795,735.18**
七、每股收益：	42	-	-
（一）基本每股收益	43	-	-
（二）稀释每股收益	44	-	-

法定代表人：　　财务负责人：　　制表人：

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　2024年度　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	发生额	项目	行次	发生额
一、经营活动产生的现金流量	1		1.将净利润调节为经营活动现金流量	39	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	251,523,297.88	净利润	40	15,273,527.38
收到的税费返还	3	94,310.53	加：计提的资产减值准备	41	5,890,162.39
收到的其他与经营活动有关的现金	4	21,927,555.65	固定资产折旧	42	3,672,309.89
现金流入小计	5	**273,545,164.06**	无形资产摊销	43	487,041.71
购买商品、接受劳务支付的现金	6	18,920,565.35	长期待摊费用摊销	44	139,063.71
支付给职工以及为职工支付的现金	7	169,004,513.21	待摊费用减少（减：增加）	45	-
支付的各项税费	8	32,973,914.14	预提费用增加（减：减少）	46	-
支付的其他与经营活动有关的现金	9	48,451,451.21	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	47	-623,476.17
现金流出小计	10	**269,350,443.91**	固定资产报废损失	48	-
经营活动产生的现金流量净额	11	**4,194,720.15**	财务费用	49	13,226,609.83
二、投资活动产生的现金流量	12		投资损失（减：收益）	50	45,017.17
收回投资所收到的现金	13	-	递延税款贷项（减：借项）	51	-1,231,190.76
取得投资收益所收到的现金	14	-	存货的减少（减：增加）	52	-120,294.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	244,020.00	经营性应收项目的减少（减：增加）	53	-15,470,444.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		经营性应付项目的增加（减：减少）	54	-14,833,808.65
收到的其他与投资活动有关的现金	17		其他	55	-2,259,797.35
现金流入小计	18	**244,020.00**			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	315,489.29	经营活动产生的现金流量净额	56	**4,194,720.15**
投资所支付的现金	20	1,100,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	22	500,000.00			
现金流出小计	23	**1,915,489.29**			
投资活动产生的现金流量净额	24	**-1,671,469.29**	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	57	
三、筹资活动产生的现金流量	25		债务转为资本	58	-
吸收投资所收到的现金	26	-	一年内到期的可转换公司债券	59	-
借款所收到的现金	27	248,000,000.00	融资租入固定资产	60	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-	其他	61	-
现金流入小计	29	**248,000,000.00**			
偿还债务所支付的现金	30	235,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	11,521,664.02			
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-			
现金流出小计	33	**246,521,664.02**	3、现金及现金等价物净增加情况：	62	
筹资活动产生的现金流量净额	34	**1,478,335.98**	现金的年末余额	63	57,673,929.97
四、汇率变动对现金的影响额	35	-	减：现金的年初余额	64	53,672,343.13
五、现金及现金等价物净增加额	36	**4,001,586.84**	加：现金等价物的年末余额	65	-
加：期初现金及现金等价物余额	37	53,672,343.13	减：现金等价物的年初余额	66	-
六、期末现金及现金等价物余额	38	**57,673,929.97**	现金及现金等价物净增加额	67	**4,001,586.84**

法定代表人：　　财务负责人：　　制表人：

友谊国际工程咨询股份有限公司
Friendship International Engineering Consulting Co.,Ltd.

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	本年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	114,265,984.00	-	149,582,164.06	-	-	-	14,650,142.22	139,557,756.22	418,056,046.50
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	114,265,984.00	-	149,582,164.06	-	-	-	14,650,142.22	139,557,756.22	418,056,046.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,317,776.00	-	-	-	1,527,352.74	13,746,174.64	17,591,303.38
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	15,273,527.38	15,273,527.38
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,317,776.00	-	-	-	-	-	2,317,776.00
1．所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	2,317,776.00	-	-	-	-	-	2,317,776.00
4．其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	1,527,352.74	-1,527,352.74	-
1．提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	1,527,352.74	-1,527,352.74	-
2．提取一般风险准备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5．其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6．其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	25	114,265,984.00	-	151,899,940.06	-	-	-	16,177,494.96	153,303,930.86	435,647,349.88

法定代表人：　　财务负责人：　　制表人：

会计报表已审

所有者权益变动表（续）

会企04表

编制单位：友谊国际工程咨询股份有限公司　　2024年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	上年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	114,265,984.00	-	146,688,512.73	-	-	-	9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	114,265,984.00	-	146,688,512.73	-	-	-	9,970,568.70	97,441,594.56	368,366,659.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,893,651.33	-	-	-	4,679,573.52	42,116,161.66	49,689,386.51
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	46,795,735.18	46,795,735.18
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,893,651.33	-	-	-	-	-	2,893,651.33
1．所有者投入的普通股	9	-	-		-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	2,893,651.33	-	-	-	-	-	2,893,651.33
4．其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	4,679,573.52	-4,679,573.52	-
1．提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	4,679,573.52	-4,679,573.52	-
2．提取一般风险准备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5．其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6．其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	25	114,265,984.00	-	149,582,164.06	-	-	-	14,650,142.22	139,557,756.22	418,056,046.50

法定代表人：　　财务负责人：　　制表人：

友谊国际工程咨询股份有限公司
Friendship International Engineering Consulting Co.,Ltd.

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司（企业）基本情况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称本公司）系经长沙市市场监督管理局核准，于 1997 年 07 月 03 日批准成立；统一社会信用代码：91430000616804162R；法定代表人：张海岸；注册资本：11,426.5984 万元；企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；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；经营期限：1997 年 07 月 03 日至无固定期限。

经营范围：许可项目：建设工程监理；公路工程监理；测绘服务；国土空间规划编制；建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；政府采购代理服务；规划设计管理；林业专业及辅助性活动；环保咨询服务；土壤污染治理与修复服务；水土流失防治服务；水利相关咨询服务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；非居住房地产租赁；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）现金及现金等价物

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，是指本公司持有的期限短、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。

（五）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法

摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（六）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、受托加工物资、自制半成品及在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

2、存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品

等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3、存货跌价准备计提方法

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

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（七）长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核

算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（八）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（九）固定资产

1、固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固

定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（1）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（2）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十）在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（十二）使用权资产

1、使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2、使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（十三）无形资产

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	

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

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

（十四）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

（2）设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

（3）重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

4、辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（十八）收入的确认原则

1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品或服务。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（十九）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）本公司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；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于

其他情况的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十二）租赁

1、租赁的识别

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

2、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁

和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更情况

本公司报告期内无会计政策变更情况。

2、会计估计变更情况

本公司报告期内无会计估计变更情况。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	按销售货物的销售额计算销项税额	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	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

七、财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项　　目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	57,673,929.97	53,672,343.13
其他货币资金	-	-
合　　计	57,673,929.97	53,672,343.13

（二）应收票据

票据种类	期末余额	期初余额

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,616,504.60	1,759,818.05
商业承兑汇票	705,132.53	1,174,578.58
减：坏账准备	58,728.93	58,728.93
合　　计	5,262,908.20	2,875,667.70

（三）应收账款

1、应收账款按账龄列示如下：

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	61,657,315.33	20.35	82,137,303.61	30.46
1 至 2 年（含 2 年）	80,514,996.53	26.58	76,500,925.63	28.37
2 至 3 年（含 3 年）	59,751,409.49	19.72	51,037,943.86	18.93
3 年以上	101,004,490.33	33.35	59,986,666.44	22.24
应收账款账面余额	302,928,211.68	100.00	269,662,839.54	100.00
减：坏账准备	90,504,941.67	-	82,122,101.79	-
应收账款账面价值	212,423,270.01	-	187,540,737.75	-

2、应收账款年末余额较大列示如下：

欠款单位	期末余额	占比（%）
深圳市龙华区建筑工务署	12,582,323.62	4.15
湖南机场股份有限公司长沙黄花国际机场分公司	9,124,917.42	3.01
长沙市轨道交通建设有限责任公司	5,402,535.55	1.78
中电建(长沙)大泽湖生态智慧城投资发展有限公司	5,034,732.97	1.66
隆回县隆城发健康产业投资有限公司	4,883,522.00	1.61
小　　计	37,028,031.56	12.21

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示如下：

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	126,478.05	100.00	-	-
1 至 2 年（含 2 年）	-	-	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合　计	126,478.05	100.00	-	-

2、预付账款年末余额较大列示如下：

欠款单位	期末余额	占比（%）
湖南泓水环保科技有限公司	48,000.00	37.95
湖南仕学环保科技有限公司	25,000.00	19.77
深圳市高新投融资担保有限公司	16,950.00	13.40
梁诗敏	15,000.00	11.86
湖南雄泰广告装饰有限公司	12,950.00	10.24
小　　计	117,900.00	93.22

（五）其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	6,092,450.45	3,128,959.93
合　计	6,092,450.45	3,128,959.93

1、其他应收款项

（1）其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4,913,139.25	62.55	2,071,657.41	42.35
1 至 2 年（含 2 年）	684,454.72	8.71	691,421.91	14.13
2 至 3 年（含 3 年）	477,665.83	6.08	564,080.00	11.53
3 年以上	1,780,049.73	22.66	1,564,669.73	31.99
账面余额	7,855,309.53	100.00	4,891,829.05	100.00
减：坏账准备	1,762,859.08	-	1,762,869.12	-
账面价值	6,092,450.45	-	3,128,959.93	-

（2）其他应收款年末余额较大列示如下：

欠款单位	期末余额	占比（%）
友谊全过程（深圳）工程管理有限公司	2,065,099.72	26.29
湖南友谊工程设计有限公司	520,481.28	6.63
深圳市跃仕达科技材料有限公司	500,000.00	6.37
湖南中烟工业有限责任公司	477,730.00	6.08
深圳交易集团有限公司	280,059.00	3.57
小　　计	3,843,370.00	48.94

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

（六）存货

类　别	期末余额	期初余额
履约成本	11,701,252.37	11,580,957.61
合　计	11,701,252.37	11,580,957.61

（七）合同资产

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	134,942,584.86	41.04	185,466,977.85	53.60
1 至 2 年（含 2 年）	81,503,497.65	24.79	82,753,122.32	23.92
2 至 3 年（含 3 年）	53,516,126.29	16.28	38,552,730.69	11.14
3 年以上	58,852,711.40	17.89	39,236,221.60	11.34
账面原值	328,814,920.20	100.00	346,009,052.46	100.00
减：减值准备	60,898,628.58	-	63,203,463.75	-
账面价值	267,916,291.62	-	282,805,588.71	-

（八）其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	61,629.84	185,911.93
待摊费用	753,680.36	1,190,138.56
合　计	815,310.20	1,376,050.49

（九）长期股权投资

项　目	期末余额			
	账面余额	减值准备	其他	账面价值
湖南友谊工程设计有限公司	22,540,000.00	20,744,191.52	-	1,795,808.48
长沙友盛工程咨询有限公司	15,745,000.00	-	-	15,745,000.00
友谊全过程（深圳）工程管理有限公司	1,050,000.00	-	-	1,050,000.00
深圳市鹏图全过程工程咨询有限公司	400,000.00	-	-	400,000.00
深圳市鹏成全过程工程咨询有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
深圳市青鹏全过程工程咨询有限责任公司	200,000.00	-	-	200,000.00
深圳市鹏谦全过程工程咨询有限责任公司	50,000.00	-	-	50,000.00
湖南湘非咨询服务有限公司	-	-	-	-
合　计	40,985,000.00	20,744,191.52	-	20,240,808.48

续：

项　目	期初余额

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

	账面余额	减值准备	其他	账面价值
湖南友谊工程设计有限公司	22,540,000.00	20,744,191.52	-	1,795,808.48
长沙友盛工程咨询有限公司	15,745,000.00	-	-	15,745,000.00
友谊全过程（深圳）工程管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
深圳市鹏图全过程工程咨询有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00
深圳市鹏成全过程工程咨询有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00
深圳市青鹏全过程工程咨询有限责任公司	200,000.00	-	-	200,000.00
深圳市鹏谦全过程工程咨询有限责任公司	-	-	-	-
湖南湘非咨询服务有限公司	179,861.81	-	-134,844.64	45,017.17
合　　计	40,064,861.81	20,744,191.52	-134,844.64	19,185,825.65

（十）投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	60,021,186.25	11,442,695.44	-	71,463,881.69
其中：房屋及建筑物	60,021,186.25	11,442,695.44	-	71,463,881.69
二、累计折旧合计：	9,247,283.65	2,286,089.16	-	11,533,372.81
其中：房屋及建筑物	9,247,283.65	2,286,089.16	-	11,533,372.81
三、账面净值合计	50,773,902.60	11,442,695.44	2,286,089.16	59,930,508.88
其中：房屋及建筑物	50,773,902.60	11,442,695.44	2,286,089.16	59,930,508.88
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、账面价值合计	50,773,902.60	11,442,695.44	2,286,089.16	59,930,508.88
其中：房屋及建筑物	50,773,902.60	11,442,695.44	2,286,089.16	59,930,508.88

（十一）固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	147,083,416.16	1,827,693.54	12,455,777.78	136,455,331.92
其中：房屋及建筑物	131,771,744.65	1,644,310.48	12,297,686.27	121,118,368.86
电子设备	5,770,632.10	173,576.27	150,025.89	5,794,182.48
办公设备	6,135,352.11	8,359.00	2,787.62	6,140,923.49
运输设备	3,233,637.54	-	5,278.00	3,228,359.54
仪器设备	172,049.76	1,447.79	-	173,497.55
二、累计折旧合计：	31,581,340.67	3,672,309.89	859,912.91	34,393,737.65
其中：房屋及建筑物	18,331,704.72	2,985,574.14	713,380.50	20,603,898.36
电子设备	5,120,623.13	339,945.13	142,013.27	5,318,554.99
办公设备	5,177,823.76	279,968.69	1,826.96	5,455,965.49

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	2,907,566.55	50,374.31	2,692.18	2,955,248.68
仪器设备	43,622.51	16,447.62	-	60,070.13
三、账面净值合计	**115,502,075.49**	**2,687,606.45**	**16,128,087.67**	**102,061,594.27**
其中：房屋及建筑物	113,440,039.93	2,357,690.98	15,283,260.41	100,514,470.50
电子设备	650,008.97	315,589.54	489,971.02	475,627.49
办公设备	957,528.35	10,185.96	282,756.31	684,958.00
运输设备	326,070.99	2,692.18	55,652.31	273,110.86
仪器设备	128,427.25	1,447.79	16,447.62	113,427.42
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
仪器设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	**115,502,075.49**	**2,687,606.45**	**16,128,087.67**	**102,061,594.27**
其中：房屋及建筑物	113,440,039.93	2,357,690.98	15,283,260.41	100,514,470.50
电子设备	650,008.97	315,589.54	489,971.02	475,627.49
办公设备	957,528.35	10,185.96	282,756.31	684,958.00
运输设备	326,070.99	2,692.18	55,652.31	273,110.86
仪器设备	128,427.25	1,447.79	16,447.62	113,427.42

（十二）无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	**4,985,228.15**	**123,716.81**	-	**5,108,944.96**
其中：软件	4,940,228.15	123,716.81	-	5,063,944.96
其他	45,000.00	-	-	45,000.00
二、累计摊销合计	**2,346,933.73**	**487,041.71**	-	**2,833,975.44**
其中：软件	2,318,808.73	482,541.71	-	2,801,350.44
其他	28,125.00	4,500.00	-	32,625.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	**2,638,294.42**	**123,716.81**	**487,041.71**	**2,274,969.52**
其中：软件	2,621,419.42	123,716.81	482,541.71	2,262,594.52

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	16,875.00	-	4,500.00	12,375.00

（十三）长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
租赁房产装修	380,000.48	-	98,869.95	281,130.53
自用房产装修	115,486.90	-	40,193.76	75,293.14
合　计	495,487.38	-	139,063.71	356,423.67

（十四）递延所得税资产

项　目	期末余额	期初余额
资产减值准备	10,963,184.78	10,085,027.74
需摊销的股份支付	14,450,074.40	14,102,408.00
未支付的工资	5,367.32	-
合　计	25,418,626.50	24,187,435.74

（十五）短期借款

金融机构	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司浏阳河支行	188,000,000.00	-
中信银行长沙分行营业部	5,019,708.33	10,000,000.00
广发银行长沙星沙支行	35,045,833.33	35,045,986.11
中信银行长沙岳麓山支行	10,000,000.00	10,026,277.78
北京银行股份有限公司长沙万家丽路支行	10,011,152.78	-
合　计	248,076,694.44	55,072,263.89

（十六）应付账款

1、应付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,335,524.29	3,588,381.36
1 至 2 年（含 2 年）	699,272.75	112,346.37
2 至 3 年（含 3 年）	90,676.66	45,000.00
3 年以上	-	-
合计	9,125,473.70	3,745,727.73

3、应付账款年末余额较大列示如下：

单位名称	期末余额	占比（%）
思城设计集团有限公司长沙市第一分公司	1,368,019.80	14.99
娄底建设项目管理有限公司	852,452.83	9.34

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

单位名称	期末余额	占比（%）
永州市竞泰项目管理有限公司	350,000.00	3.84
江苏莱目达智能科技有限公司	338,217.82	3.71
海南陵水首创工程项目管理有限公司	320,000.00	3.51
小　计	3,228,690.45	35.39

（十七）预收款项

1、预收款项按账龄列示如下：

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	280,092.67	362,014.66
1 至 2 年（含 2 年）	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	-	-
合计	280,092.67	362,014.66

2、预收账款年末余额较大列示如下：

单位名称	期末余额	占比（%）
长沙市开福区康清足浴馆	166,666.67	59.50
湖南奥杰赛科技发展有限公司	46,741.00	16.69
孟爽	40,000.00	14.28
长沙芊月盈美化妆品有限公司	13,815.00	4.93
湖南中长燃能源有限公司	12,870.00	4.60
小计	280,092.67	100.00

（十八）合同负债

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,241,479.92	8,980,989.81
1 至 2 年（含 2 年）	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	-	-
合　计	10,241,479.92	8,980,989.81

（十九）应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	34,508,955.09	140,623,567.05	146,021,835.55	29,110,686.59
职工福利费	-	243,610.31	243,610.31	-
社会保险费	113,165.68	17,298,150.90	17,294,759.14	116,557.44

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：养老保险费	67,814.72	10,557,860.10	10,555,827.78	69,847.04
医疗保险费	41,536.65	5,799,572.03	5,798,327.24	42,781.44
失业保险费	2,119.21	453,417.43	453,385.75	2,150.89
工伤保险费	1,695.10	487,301.34	487,218.37	1,778.07
住房公积金	516,976.95	3,257,270.66	3,307,697.41	466,550.20
工会经费和职工教育经费	-	600.00	600.00	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	93,595.20	2,620,460.07	2,698,755.27	15,300.00
合计	35,232,692.92	164,043,658.99	169,567,257.68	29,709,094.23

（二十）应交税费

项　目	期末余额	期初余额
应交增值税	40,919.98	2,987,701.61
应交所得税	885,766.46	9,503,892.19
应交城市维护建设税	190,466.48	222,767.43
应交房产税	25,057.51	14,735.70
应交教育费附加	82,382.29	96,563.40
应交地方教育附加	54,921.53	64,375.59
代扣个人所得税	1,091,208.42	3,326,374.19
应交印花税	32,154.49	24,294.05
残保金	-	7,315.83
水利建设基金	28,698.23	34,669.25
其他	6.00	6.00
合　计	2,431,581.39	16,282,695.24

（二十一）其他应付款

类　别	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	11,847,406.06	12,725,869.80
合　计	11,847,406.06	12,725,869.80

1、其他应付款项

（1）按账龄披露其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,769,402.56	12,502,869.80
1 至 2 年（含 2 年）	1,975,003.50	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	103,000.00	223,000.00
合计	11,847,406.06	12,725,869.80

（2）其他应付款前五大单位

单位名称	期末余额	占比（%）
长沙友盛工程咨询有限公司	5,799,499.79	48.95
北京构力科技有限公司	1,000,000.00	8.44
湖南省农林工业勘察设计研究总院	562,350.00	4.75
瞿轶群	400,400.00	3.38
湖南省勘测设计院有限公司	284,966.24	2.41
小计	8,047,216.03	67.93

（二十二）一年内到期的非流动负债

金融机构	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	321,161.11	-
一年内到期的租赁负债	-	1,044,452.68
合　计	321,161.11	1,044,452.68

（二十三）其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税额	614,488.79	538,859.39
票据贴现未终止确认	-	491,284.29
合　计	614,488.79	1,030,143.68

（二十四）长期借款

金融机构	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司浏阳河支行	-	180,308,000.00
长沙农商银行梓园支行	24,000,000.00	24,038,866.67
合计	24,000,000.00	204,346,866.67

（二十五）实收资本　　金额单位：万元

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
湖南友谊投资咨询控股有限公司	8,127.00	71.12	-	-	8,127.00	71.12
湖南圆满商务管理合伙企业（有限合伙）	680.00	5.95	-	-	680.00	5.95
岳阳润航船务有限公司	110.00	0.96	-	-	110.00	0.96
长沙开福城投集团有限责任公司	770.00	6.74	-	-	770.00	6.74
湖南高新纵横资产经营有限公司	127.88	1.12	-	-	127.88	1.12
湖南兴谊创业投资合伙企业（有限合伙）	170.84	1.50	-	-	170.84	1.50
深圳市嘉茂新兴产业发展有限公司	63.94	0.56	-	-	63.94	0.56
长沙恒腾置业有限公司	200.00	1.75	-	-	200.00	1.75
张任方	150.00	1.31	-	-	150.00	1.31
黄一沙	700.00	6.13	-	-	700.00	6.13
邓朝晖	113.00	0.99	-	-	113.00	0.99
黄艳	150.00	1.31	-	-	150.00	1.31
孟秋云	63.94	0.56	-	-	63.94	0.56
合计	11,426.60	100.00	-	-	11,426.60	100.00

（二十六）资本公积

项　目	期末余额	期初余额
资本溢价	35,094,016.00	35,094,016.00
其他资本公积	116,805,924.06	114,488,148.06
合　计	151,899,940.06	149,582,164.06

（二十七）盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	16,177,494.96	14,650,142.22
合　计	16,177,494.96	14,650,142.22

（二十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	139,557,756.22	97,441,594.56
期初调整金额	-	-
本期期初余额	139,557,756.22	97,441,594.56
本期增加额	15,273,527.38	46,795,735.18
其中：本期净利润转入	15,273,527.38	46,795,735.18

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024年度财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
其他调整因素	-	-
本期减少额	1,527,352.74	4,679,573.52
其中：本期提取盈余公积数	1,527,352.74	4,679,573.52
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	-	-
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本期期末余额	153,303,930.86	139,557,756.22

（二十九）营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	257,910,795.87	169,025,834.27	344,949,870.27	171,416,217.40
其他业务	217,894.51	159,075.14	1,705,317.22	1,265,265.66
合　计	258,128,690.38	169,184,909.41	346,655,187.49	172,681,483.06

（三十）税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
印花税	97,679.72	75,555.99
房产税	1,597,609.36	1,675,328.55
土地使用税	39,518.44	39,518.44
城建税	1,155,063.12	1,368,506.93
教育费附加	498,834.44	592,025.79
地方教育费附加	332,556.28	394,683.87
车船使用税	3,420.00	16,226.16
水利建设基金	173,664.48	204,760.05
合　计	3,898,345.84	4,366,605.78

（三十一）销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	5,939,385.18	7,912,213.66
业务招待费	5,405,613.17	4,192,665.55
交通汽车及差旅费	1,072,228.70	1,022,126.16
折旧及摊销	125,007.96	166,402.10
股份支付	9,124.46	505,804.73
办公费	381,091.12	462,696.84

友谊国际工程咨询股份有限公司
2024 年度财务报表附注

项　　目	本期发生额	上期发生额
其他	757,702.57	1,845,069.40
合　　计	13,690,153.16	16,106,978.44

（三十二）管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	12,907,891.47	17,279,867.35
折旧及摊销	2,328,863.30	2,528,154.31
招待费	1,468,881.78	1,735,181.08
股份支付	1,335,984.77	1,431,231.64
中介咨询费	1,408,096.48	4,364,142.34
汽车费用	530,867.81	423,014.07
水电燃气费	615,188.77	632,790.93
办公费	772,790.87	851,649.66
物业管理费	421,226.01	414,089.76
其他	2,769,850.67	4,102,427.56
合　　计	24,559,641.93	33,762,548.70

（三十三）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	9,332,318.23	9,513,321.95
技术服务费	707,128.94	1,140,209.91
折旧及摊销	267,963.94	330,411.30
股份支付	269,310.56	177,342.48
其他	127,371.62	215,093.06
合　　计	10,704,093.29	11,376,378.70

（三十四）财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息收出	13,226,609.83	14,419,346.75
租赁负债利息	36,040.77	92,114.31
减：利息收入	68,079.76	150,766.63
金融机构手续费	31,167.05	58,163.07
票据贴现利息	51,552.70	6,175.28
担保费	207,101.39	359,828.47
其他	-1.23	92,490.30
合　　计	13,484,390.75	14,877,351.55

（三十五）资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
资产减值损失	-2,304,835.17	25,501,995.99
合　计	-2,304,835.17	25,501,995.99

（三十六）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	8,194,997.56	14,044,435.91
合　计	8,194,997.56	14,044,435.91

（三十七）其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
个税返还	81,714.34	84,628.46
稳岗补贴	392,510.08	43,500.00
政府补助	400,000.00	762,100.00
社保补助	159,675.96	-
其他	367,077.24	564,066.82
合　计	1,400,977.62	1,454,295.28

（三十八）投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
股权投资收益	-45,017.17	-134,844.64
合　计	-45,017.17	-134,844.64

（三十九）资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-633,142.55	85,049.54
合　计	-633,142.55	85,049.54

（四十）营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额
其他	18,000.00	237,415.65
合　计	18,000.00	237,415.65

（四十一）营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	9,666.38	7,906.26
捐赠支出	500.00	-
非常损失	9,840.00	154,926.00

项　目	本期发生额	上期发生额
其他	154,908.36	55,132.00
滞纳金	2,760.09	11,001.63
罚款支出	200.00	1,084,109.78
合　计	177,874.83	1,313,075.67

（四十二）所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
所得税	2,006,409.30	7,470,514.34
合　计	2,006,409.30	7,470,514.34

八、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

友谊国际工程咨询股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

2024 年度财务情况说明书

一、企业概况

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称“本公司”） 成立于1997年07月03日，经长沙市市场监督管理局批准成立，企业法人营业执照统一社会信用代码：91430000616804162R；公司住所：湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦18、19、20楼；法定代表人：张海岸；注册资本：人民币11,426.5984万元。

经营范围：工程造价专业咨询服务；工程咨询；工程监理服务；工程项目管理服务；房产测绘；工程测量；企业管理咨询服务；政府采购代理；工程建设项目招标代理服务；商务信息咨询；商业信息咨询；市政公用工程施工总承包；建筑工程施工总承包；建设工程土地规划设计；市政工程设计服务；土地规划咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司现有资产总额已达77,229.48万元，其中包括流动资产56,201.19万元，占总资产的比例为72.77%；固定资产10,206.16万元，占资产总额的比例为13.22%。负债总额达33,664.75万元，其中流动负债31,264.75万元，占负债总额的92.87%，所有者权益43,564.73万元，占企业资产总额的56.41%。

二、企业经营情况分析

1、本年营业收入 25,812.87 万元，比去年同比减少 8,852.65 万元，增长率 -25.54%。

2、本年营业成本 16,918.49 万元，比去年同比减少 349.66 万元，增长率 -2.02%，营业成本占营业收入的 65.54%。

3、本年销售费用 1,369.02 万元，比去年同比减少 241.68 万元，增长率 -15.00%，销售费用占营业收入的 5.30%。

4、本年管理费用2,455.96元，比去年同比减少920.29万元，增长率-27.26%，

管理费用占营业收入的9.51%。

5、本年研发费用1,070.41万元，比去年同比减少67.23万元，增长率-5.91%，研发费用占营业收入的4.15%。

6、本年财务费用1,348.44万元，比去年同比减少139.30万元，增长率-9.36%，财务费用占营业收入的5.22%。

7、本年营业税金及附加389.83万元，比去年同比减少46.83万元，增长率-10.72%，营业税金及附加占营业收入的1.51%。

8、本年营业利润1,743.98万元，比去年同比增加3,790.21万元，增长率-68.49%，营业利润占营业收入的6.76%。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额1,527.99万元，净利润1,527.35万元。

四、资金增减和周转情况

1、本年应收账款周转率1.28次；流动资产周转率为0.47次；固定资产周转率为2.37次；总资产周转率为0.34次。

2、企业的发展能力指标情况：营业收入增长率为-25.54%；净利润增长率为-67.36%。

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动，无。

2、会计估计的变更，无。

3、重要合同事项，无。

4、重要投资事项，无。

5、对现金流量有重大影响的其他事项，无。

三、近 5 年（ 2020 年至 2025 年）类似项目情况汇总表

投标人在招标公告发布时**近五年**（2020 年 8 月至今）独立承担过（含已完工，或在建）国内市政公用工程监理项目，且单个合同金额**不少于人民币 200 万元**。

序号	项目（合同）名称	项目是否完成（在建/完工）	项目工期（合同开始时间-竣工验收时间）	合同金额
1	长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询项目	在建	2020.9-至今	328.96 万
2	大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询（二标段）	在建	2021.9-至今	582.85 万
3	红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询	完工	2022.4-2025.2	615.90 万
4	沅陵县城市更新项目一期全过程咨询	完工	2022.2-2025.2	523.8 万
5	长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目	在建	2022.4-至今	1407.91 万
6	睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目	在建	2023.6-至今	208.39 万
7	长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段	在建	2023.9-至今	886.02 万

（请各投标人根据实际情况据实填写，所填项目均需在后附相关证明材料）

1 长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询项目

工程名称	长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询项目		
工程所在地	长沙		
发包人名称	长沙经济技术开发区城建开发有限公司		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	缪卓	联系电话	13874912850
合同价格	328.96 万		
开工日期	2020.9		
竣工日期	在建		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	周支昊	联系电话	0731-8870000
工程描述	1、思源路（龙峰大道-蓝田路）：长约 1400 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 6300 万元。2、三一路（蓝田路-人民东路）：长约 1500 米，宽 24 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 4500 万元。3、木鱼山路（远大路-思源路）：长约 600 米，宽 20 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 1500 万元。4、黄花大道（新远大路-思源路）：长约 566 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 2547 万元。5、黄龙北路（黄花大道-黄谷路）：长约 280 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 1260 万元。6、东十路（螺丝塘路-人民路）道路整治工程：长约 3600 米，宽 60 米，以路面提质为主，另含绿化交通工程整治，完善排水等。估算建安费暂定 11592 万元。7、排头路（远大路-人民东路）：长约 2250 米，宽 26 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 7312.5 万元。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

长沙经开集团合同
编号20 20 -217

长经开城建开发有限公司
合同编号2020-351

全过程工程咨询合同

合同编号：_____

长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询合同

建设单位：长沙经济技术开发集团有限公司

发包人：长沙经济技术开发区城建开发有限公司

咨询人：友谊国际工程咨询有限公司

二０二０年九月

湖南省住房和城乡建设厅监制

第一部分 合同协议书

建设单位（全称）：长沙经济技术开发集团有限公司

发包人（全称）：长沙经济技术开发区城建开发有限公司

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询有限公司

特别约定：建设单位为本工程投资主体和业主，拥有本工程产权，其委托发包人负责代为履行实施本工程施工全过程中的业主责任。发包人作为本工程全过程建设管理方，履行本合同约定（除咨询费支付外）的所有权利、义务。在付款前，由咨询人向发包人提交符合要求的付款申请及足额增值税专用发票，经发包人及建设单位确认后，由建设单位支付对应的费用。如咨询人发生本合同约定的违约行为，建设单位已在合同中委托发包人作为维权主体向咨询人进行追索，追索完成后由发包人将追索到的权益（包括但不限于违约金、索赔款等）移交建设单位。合同另有约定的除外。

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，三方就三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）全过程工程咨询服务及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目（思源路等七条道路）。

2. 工程地点：长沙经开区内。

3. 工程概况：长沙经开区三一智联重卡片区以及人民东路两厢片区产业综合开发及基础设施配套建设项目全过程工程咨询服务，具体包括以下项目：1、思源路（龙峰大道-蓝田路）：长约 1400 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。 估算建安费暂定 6300 万元。2、三一路（蓝田路-人民东路）：长约 1500 米，宽 24 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。 估算建安费暂定 4500 万元。3、木鱼山路（远大路-思源路）：长约 600 米，

宽 20 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 1500 万元。4、黄花大道（新远大路-思源路）：长约 566 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 2547 万元。5、黄龙北路（黄花大道-黄谷路）：长约 280 米，宽 36 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 1260 万元。6、东十路（螺丝塘路-人民路）道路整治工程：长约 3600 米，宽 60 米，以路面提质为主，另含绿化交通工程整治，完善排水等。 估算建安费暂定 11592 万元。7、排头路（远大路-人民东路）：长约 2250 米，宽 26 米，含人行道、绿化、电力埋管、交通及照明配套工程。估算建安费暂定 7312.5 万元。

二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

全过程工程咨询服务范围与服务内容包括但不限于：①工程监理：施工过程中的质量、进度、费用控制，安全生产监督管理、合同、信息等方面的协调管理等。②招标代理：编制招标文件，发布招标信息，组织招标、开标、评标，发布中标通知书等。③概算审核（或编制）：审核编制依据合法性、有效性；审核概算书的项目和工程量；审核工料机价格以及概算书的计价；审核有关参数、率值的取定；审核补充项目的价格分析；审核概算编制程序和编制说明；出具审核报告。④模拟清单编制：整理模拟工程量清单编制基础资料，分析初步设计，确定施工方案，依据施工方案，列出措施项目，确定项目编码、计量单位、描述特征，初步确认工程量，编制模拟工程量清单及计价，主要材料设备询价，确定工料机价格编写编制说明，出具模拟工程量清单及计价成果文件。⑤预算审核：审核编制依据合法性、有效性和适用性；审核补充项目计量规则的合理性、适用性；审核工程量清单的完整性，工程量清单项目编码的正确性，项目特征的正确性和充分性；审核工程计量的正确性；审核工料机价格的准确性；审核施工方案及措施项目的合理性；进行综合单价分析，审核工程计价的合理性；分析、审核措施项目及措施项目费的合理性；审核编制说明；出具审核报告。⑥结算审核：审核结算编制依据的有效性、适用性和合法性；审核工程结算依据的完备性；分析施工合同，审核结算方法的适用性；对照竣工图，审核工程量清单项目完整性；进行工程计量，审核工程量的准确性；进行工程计价，审核工程计价的合理性；审核新增项目综合单价分析的合理性；审核签证、索赔、变更等造价的合理性；审核

发现的异议，与施工单位进行技术核对，确定正确数据，并调整核对后工程量及造价；出具审核报告书。

三、全过程工程咨询服务期

从合同生效之日开始，至所有项目结算审核完成的全过程工程咨询（包括但不限于招标咨询、造价咨询、监理）。

四、合同价款及结算方式

（一）合同金额为：（大写）**伍佰壹拾壹万玖仟贰佰贰拾贰元玖角贰分**（¥**5119222.92**元）（含税）。其中，监理费为3289619.51元，招标代理费171770.00元；概算审核费77994.20元；模拟清单编制费484875.52元；预算审核费438191.25元；结算审核费656772.44元。中标优惠率为3.5%。

（二）结算方式

1、监理费结算金额=施工监理服务收费基价*专业调整系数*工程复杂程度调整系数*高程调整系数*（1+浮动幅度值）*0.5（折扣率）*（1-中标优惠率），施工过程中累计洽商变更金额（正负变更可抵消）不超过预算审定金额（不含预备费）±30%的，施工监理服务收费基价计费额分别以长沙经开区投资评审中心审定的排头路、其他6条道路预算审定金额（不含预备费）为收费基础；累计洽商变更金额（正负变更可抵消）超过预算审定金额（不含预备费）±30%的，施工监理服务收费基价计费额分别以长沙经开区投资评审中心审定的排头路、其他6条道路预算审定金额（不含预备费）+累计变更金额为收费基础，专业调整系数1，工程复杂程度调整系数1，高程调整系数1，浮动幅度值0，排头路、其他6条道路分两个施工标段，监理费为两个标段之和。

2、招标代理费：排头路、其他6条道路分两个项目招标，招标代理费为两个项目招标代理费之和。根据长沙经济技术开发区项目开发建设管理有限公司[2018]年9号重建筹备组会议纪要，中标金额为5000万元-1亿元的工程招标代理费8万元*（1-中标优惠率），中标金额大于1亿元以上工程招标代理费9.8万元*（1-中标优惠率）。

3、概算审核费：收费基数*工程概算审核费率*0.8（专业调整系数）*0.5（折扣系数）*（1-中标优惠率）。

4、模拟清单编制费：收费基数*编制工程量清单及清单计价费率*0.8（专业

调整系数）*0.7（折扣系数）*（1-中标优惠率）。

5、预算审核费：收费基数*审核预算工程量清单及清单计价费率*0.8（专业调整系数）*0.9（折扣系数）*（1-中标优惠率）。

6、结算审核费：收费基数*工程结算审核费率（按4.2计费方式）*0.8（专业调整系数）*0.6（折扣系数）*（1-中标优惠率）。

7、概算审核费、模拟清单编制费、预算审核费收费基数以长沙经开区投资评审中心审定的7条道路建安工程费预算上限价(不含工程预备费)为计费基础。结算审核费收费基数以长沙经开区投资评审中心审定的7条道路建安工程费结算合价为计费基础。费率按湖南省建设工程造价管理协会颁发的《关于规范工程造价咨询服务收费的意见》(湘建价协〔2016〕25号文)。

五、发包人代表与咨询人项目负责人

发包人代表：缪卓，联系方式：13874912850。

咨询人项目负责人：彭初开，联系方式：15974195783。

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（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，建设单位承诺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 长沙经开区管委会三一路二号 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

本合同自三方法定代表人或委托代理人签字盖章后生效。

十二、合同份数

本合同一式 拾 份，均具有同等法律效力，建设单位贰份，发包人执肆份，咨询人执肆 份。

（以下无正文）

建设单位：
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
统一社会信用代码：
地　址：
电　话：
传　真：
开户银行：
账　号：
时　间：　　年　　月　　日

发包人：（盖章）
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
组织机构代码：
地　址：
电　话：
传　真：
开户银行：
账　号：
时　间：2020年9月17日

咨询人：

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：_____

地　址：_____

电　话：_____

传　真：_____

开户银行：_____

账　号：_____

时　间：_____年____月____日

2 大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询（二标段）

工程名称	大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询（二标段）		
工程所在地	长沙		
发包人名称	长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	徐政华	联系电话	18975145885
合同价格	582.85 万		
开工日期	2021.9		
竣工日期	在建		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	刘峰	联系电话	0731-88700000
工程描述	大泽湖生态智慧城综合开发建设项目南起三环线，北至腾飞路，东起潇湘大道景观道，西至金星大道，面积约 10000 亩。本次招标内容为大泽湖生态智慧城综合开发建设项目范围内部分市政道路及园林景观工程的全过程工程咨询（含全过程造价咨询服务、监理服务）。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

合同编号：WCCTJT-QTFW-2021-016

大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询服务（造价咨询及工程监理）合同协议书（二标段）

项目名称：大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）

工程建设地点：长沙市望城区

委托人（全称）：长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司

受托人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司

签订日期：2021 年 9 月 23 日

大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询服务（造价咨询及工程监理）合同协议书（二标段）

委托人（全称）：长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司

受托人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司

根据中华人民共和国相关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.1 工程名称：大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）；

1.2 工程地点：长沙市望城区；

1.3 工程概况：大泽湖生态智慧城综合开发建设项目南起三环线，北至腾飞路，东起潇湘大道景观道，西至金星大道，面积约10000亩，具体的项目名称、范围及规模等内容最终以甲方书面确认文件及行政主管部门最新的规划批复文件为准。

1.4 委托服务内容：

1.4.1 造价咨询服务范围（设计阶段至竣工阶段）：包括但不限于对设计单位编制的设计概算进行审核和提出调整意见，设计方案比选、优化设计、限额设计等工程造价分析与控制，各方案工程造价的编制与比选；编制各类工程量清单及清单计价、配合上限值审核，施工合同的相关造价条款的拟定，各类招标项目投标价合理性的分析；施工阶段造价控制（包括造价工程师驻场跟踪控制和审核服务），建设项目工程造价相关合同履行过程的管理，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，工程量的确定，审核工程款支付申请，提出资金使用计划建议，做好项目合同台帐、支付台账、设计变更台帐等，施工过程的设计变更、工程签证和工程索赔的处理，协助建设单位进行投资分析、风险控制，主材询价；对各类工程项目竣工结算、服务类项目费用结算进行审核，协助建设单位对接相关职能部门，完成项目的结算审核工作；以及提供有关工程造价信息等服务，具体以满足委托人需求为准。

1.4.2 监理服务范围：包括但不限于施工准备阶段、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，以及招标人交办的其他工作，具体以满足委托人需求为准。

二、合同周期

2.1、造价咨询服务期：从合同签订开始，至缺陷责任期结束且项目竣工结算、财务决算、建设项目后评价完成之日止。

2.2、工程监理服务期：从合同签订开始，至缺陷责任期结束且项目竣工结算、财务决算、建设项目后评价完成之日止。

三、质量要求

3.1、造价咨询成果文件质量要求：满足现行的国家、省、市、区相关标准、规范和委托人文件要求；

3.2、工程监理质量要求：满足国家验收规范合格标准。

四、合同暂定服务酬金

本合同签约暂定服务酬金含税：¥7807996.5元（大写：人民币柒佰捌拾万零柒仟玖佰玖拾陆元伍角；其中不含增值税金额：¥7366034.4元，增值税金额：¥441962.1元，税率6%；当遇国家税务政策调整时，不含税金额不变，调整相应税率），中标下浮率1.5%；该费用已综合考虑并包含了受托人按本合同约定及委托人要求完成服务范围内全部工作内容和相关事项及完全履行本合同义务所需的一切费用（包括但不限于受托人为完成合同内容所发生的人工费、管理费、交通费、通讯费、现场服务费和规费等以及一切为履行本合同而发生的所有费用，亦包括利润和税金等），同时亦已综合考虑合同期间货币贬值、汇率变化、工作条件恶化等社会风险和自然风险，以及合同中明示或暗示的所有风险、责任和业务费用等因素在内。

4.1 造价咨询暂定服务酬金：¥1979477.7元（大写人民币：壹佰玖拾柒万玖仟肆佰柒拾柒元柒角），造价咨询服务酬金根据《湖南省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的意见》（湘建价协〔2016〕25号）文件附表6中B型（设计阶段至竣工阶段）的标准计取全过程造价咨询服务费，计费基础原则上为单个项目由长沙市望城区财政预决算（投资）评审中心（以下简称“区财评中心”）审核的建设工程费预算金额，若多个项目打捆签订施工合同的，则为单个施工合同中打捆项目经区财评中心审定的建设工程费预算金额之和。专业工程调整系数按照单个施工合同内建设工程费占比例最大的专业取定。按上述原则计算服务费总价100万内（含100万）的部分，按70%计费；超过100万的部分，按60%计费执行。最终全过程造价咨询服务费结算金额需结合中标下浮率计费，即造价咨询服务结算金额=按上述原则计算的全过程造价咨询服务费*（1-下浮率）。全过程造价咨询服务费指完成委托人要求完成的所有工作所对应的全部费用，委托人要求派驻的驻场人员费用已包含在服务费内，不再另行计取。

4.2 工程监理暂定服务酬金：¥5828518.8元（大写人民币：伍佰捌拾贰万捌仟伍佰壹拾捌元捌角），监理服务费按《国家发展改革委、建设部关于印发＜建设工程监理与相关服务收费管理规定＞的通知》（发改价格〔2007〕670号）文件标准计取施工监理服务费，计费基础原则上为单个项目由区财评中心审核的建设工程费预算金额（不含不可预见费及甩项验收的甩项部分对应的工程预算），若多个项目打捆签订施工合同的，则为单个施工合同中打捆项目经区财评中心审定的建设工程费预算金额之和（不含不可预见费及甩项验收的甩项部分对应的工程预算）。专业工程调整系数按照单个施工合同内建设工程费占比例最大的专业取定。按上述原则计算服务费总价100万内（含100万）

的部分，按70%计费；超过100万的部分，按60%计费执行。最终监理服务费结算金额需结合中标下浮率计费，即监理服务费结算金额=按上述原则计算的监理服务费*（1-下浮率）。

具体的造价咨询服务及工程监理服务结算金额均以区财评中心审定为准。

五、项目负责人

5.1 项目总负责人：郭平，身份证号码：510102197107088437，联系电话：15111260510。

本项目的全过程工程咨询实行咨询项目总负责人责任制。相应的监理、造价咨询业务在项目总负责人的协调下，分别实行造价咨询项目负责人、总监理工程师责任制。

项目总负责人职责：

(1)牵头组建工程咨询、监理机构，明确咨询、监理岗位职责及人员分工，并报送受托人批准；

(2)组织制定咨询、监理工作大纲及咨询、监理工作制度，明确咨询、监理工作流程和咨询、监理成果文件模板；

(3)组织审核咨询、监理月度及年度工作计划（含人员配置情况）；

(4)根据咨询、监理工作需要及时调配专业咨询、监理人员；

(5)代表受托人协调本项目内外部相关方关系，调解相关争议，解决项目实施中出现的问题；

(6)监督检查咨询、监理工作进展情况，组织评价咨询、监理工作绩效；

(7)参与受托人的重大决策，在授权范围内决定咨询、监理任务分解、利益分配和资源使用；

(8)审核确认成果文件，并在其确认的相关成果文件上签章；

(9)参与工程咨询、监理服务质量事故的调查和处理；

(10)定期向委托方报告项目进展计划完成情况及所有与其利益密切相关的重要信息。

5.2 造价咨询项目负责人：彭初开，身份证号码：330106196903174093，联系电话：15974195783；根据造价咨询相关标准规定及合同要求，履行其相应职责。

5.3 总监理工程师：刘峰，身份证号码：430723197712058716，联系电话：18673660722；根据监理相关标准规定及合同要求，履行其相应职责。

本合同确定的项目总负责人、造价咨询项目负责人、总监理工程师为本项目主要负责人，合同服务期内原则上不允许更换。受托人擅自更换主要负责人的，委托人有权要求受托人按5万元/人/次的标准向委托人支付违约金；受托人提出经委托人同意更换主要负责人的，委托人有权要求受托人按2万元/人的标准向委托人支付违约金。以上违约金委托人均可以从当次或任意一期应付服务酬金中优先列抵。

根据经委托人确认的月度工作计划或委托人要求，要求主要负责人驻场服务时每人每月出勤不得少于25天，各主要负责人休假应向委托人书面报告，经委托人书面同意后方可休假；主要负责人离开项目现场前应指定一名有经验的人员临时代行其职责，该人员应具备履行相应职责的资格和能力，且应征得委托人的同意；未经委托人书面同意擅自离

八、签订时间

本合同于 2021 年 9 月 23 日签订。

九、签订地点

本合同在长沙市望城区雷锋北大道 1688 号行政中心副楼投融资中心。

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、合同生效及份数

本合同自双法定代表人或其授权的委托代理人签章并加盖单位公章或合同专用章之日起生效；本合同一式陆份，均具有同等法律效力，委托人执叁份，受托人执叁份。

附件 1. 大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）全过程工程咨询项目（二标段）清单列表

2. 廉政建设合同

委托人：（盖章）

法定代表人

或其委托代理人：（签字）赵昂

受托人：（盖章）

法定代表人

或其委托代理人：（签字）

（GF－2012－0202）

大泽湖生态智慧城综合开发建设项目(部分市政道路及园林景观工程)全过程工程咨询项目（二标段）
建设工程监理合同



住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

第一部分　协议书

委托人（全称）：长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司

监理人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司

根据中华人民共和国相关法律、法规规定，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与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）监理

2. 工程地点：长沙市望城区

3. 工程规模：大泽湖生态智慧城综合开发建设项目南起三环线，北至腾飞路，东起潇湘大道景观道，西至金星大道，面积约 10000 亩，具体的项目名称、范围及规模等内容最终以甲方书面确认文件及行政主管部门调整后的规划批复文件为准。

4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：\

二、词语限定

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；
3. 招标文件；
4. 投标文件；
5. 专用条件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录 C　项目服务质量考核表

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：刘峰；身份证号码：430723197712058716

注册号：A081410000000000134/43007322 联系电话：18673660722

授权范围：监理规范及相关法律法规规定的总监理工程师职责范围。

五、签约酬金

工程监理暂定服务酬金为含税：¥5828518.8 元（大写人民币：伍佰捌拾贰万捌仟伍佰壹拾捌元捌角），其中不含增值税金额：¥5498602.7 元，增值税金额：¥329916.1 元，税率 6%；当遇国家税务政策调整时，不含税金额不变，调整相应税率），中标下浮率 1.5%，监理服务费按《国家发展改革委、建设部关于印发＜建设工程监理与相关服务收费管理规定＞的通知》（发改价格〔2007〕670 号）文件标准计取施工监理服务费，计费基础

原则上为单个项目由长沙市望城区财政预决算（投资）评审中心（以下简称“区财评中心”）审核的建设工程费预算金额（不含不可预见费及甩项验收的甩项部分对应的工程预算），若多个项目打捆签订施工合同的，则为单个施工合同中打捆项目经区财评中心审定的建设工程费预算金额之和（不含不可预见费及甩项验收的甩项部分对应的工程预算）。专业工程调整系数按照单个施工合同内建设工程费占比例最大的专业取定。按上述原则计算服务费总价 100 万内（含 100 万）的部分，按 70%计费；超过 100 万的部分，按 60% 计费执行。最终监理服务费结算金额需结合中标下浮率计费，即监理服务费结算金额=按上述原则计算的监理服务费*（1-下浮率），具体的结算工程监理服务酬金以区财评中心根据合同审定为准。

六、期限

1. 监理服务期限：

从合同签订开始，至缺陷责任期结束且项目竣工结算、财务决算、建设项目后评价完成之日止。

其中工程缺陷责任期为 730 日历天。缺陷责任期自工程正式移交完成（按施工合同约定进行移交）之日起计算。缺陷责任期监理服务酬金已包含在合同金额中，不再另行单独计取费用。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照监理规范和本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定支付监理服务酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2021 年 9 月 23 日。

2. 订立地点：长沙市望城区雷锋北大道 1688 号行政中心副楼投融资中心（长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司）。

3. 本合同经双方法定代表人或其授权的委托代理人签章并加盖单位公章或合同专用章之日起生效。本合同一式陆份，均具有同等法律效力，委托人执叁份，受托人执叁份。

（以下为签章处，无正文）

（本页为大泽湖生态智慧城综合开发建设项目（部分市政道路及园林景观工程）二标段监理合同签章页，无正文）

	委托单位	监理单位
单位名称	长沙市望城区大泽湖生态智慧城投资开发有限公司（盖章）	友谊国际工程咨询股份有限公司（盖章）
单位地址	长沙市望城区雷锋北大道1688号行政中心副楼投融资中心二楼	长沙市芙蓉区兴联路338号友谊咨询大厦
法定代表人姓名		张海岸
单位电话		0731-82830957
传　真		
项目联系人	徐政华	郭小英
联系电话	18975145885	13467666663
收款户名		友谊国际工程咨询股份有限公司
开户银行		中国工商银行股份有限公司长沙德雅路支行
帐　号		1901011019200022461
法定代表人	赵昂（盖法定代表人私章）	（盖法定代表人私章）
或委托代理人	（签字）	（签字）

3 红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询

工程名称	红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询		
工程所在地	长沙		
发包人名称	长沙市公共工程建设中心		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	徐培军	联系电话	88666499
合同价格	615.90 万		
开工日期	2022.4		
竣工日期	2025.2		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	欧阳雪明	联系电话	0731-88700000
工程描述	″红旗渠水系位于长沙市河东中心城区，水系汇水及纳污范围主要在雨花芙蓉区，仅有少部分范围位于天心区。红旗渠水系汇水范围为浦沅路以北，朝阳路、车站路以西，浏阳河以南，芙蓉路以东的老城区，总汇水面积 11.66k ㎡。排水主渠从雨花亭经省化工设计院、政治干校、梓园路、省图书馆、曙光北路、五一路穿晓园公园至湘绣研究所，雨水进入三角塘泵站排至浏阳河，污水截流后接入湘湖污水处理厂处理。湘湖污水厂纳污面积 11.66 平方公里，设计平均污水处理量为 14 万 m3 /d，占地面积 43 亩，规划面积 46 亩。三角塘排渍泵站规划容量 78m 3 /s,现状流量 50.7m 3 /s。概算总投资为 55328.9 万元，其中其中建安工程费 45285.59 万元，包括截污干管及压力管 29891.30 万元，湘湖污水处理厂泵站提质改造 2781.84 万元，内涝整治 6682.34 万元，管线改迁 782.87 万元，涉水部分 2025.19 万元，涉铁部分 3122.05 万元。溢流污染控制包括：新建 7.4km 的截污干管（管径 D800-D2600mm）,采用大口径顶管施工工艺，智能截污井 7 座，湘湖污水处理厂前污水提升泵站改造、调蓄池出水压力管 4.2km（管径 D1600mm）等内容。内涝整治包括：局部路段新建雨水提标管约 2km（管径 D1500mm-D2400mm），局部堵点排水管改造约 1.5km，三角塘排渍泵站改造（含提高泵站扬程），湘湖污水处理厂厂前截污闸门改造等内容″		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

全过程工程咨询合同文件试行文本

合同编号：SZ201703-ZX20

（红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项）全过程工程咨询合同

委托人：长沙市公共工程建设中心

咨询人：友谊国际工程咨询股份有限公司

湖南省勘测设计院有限公司

2022年9月18日

湖南省住房和城乡建设厅监制

第一部分合同协议书

委托人（全称）：长沙市公共工程建设中心

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司（联合体牵头方）

湖南省勘测设计院有限公司（联合体成员方）

根据《中华人民共和国民法典》、《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》〔国办发（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，双方就红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项（项目名称）全过程工程咨询及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询。

2. 工程地点：该项目位于长沙市雨花区、芙蓉区、天心区。

3. 工程概况：红旗渠水系位于长沙市河东中心城区，水系汇水及纳污范围主要在雨花芙蓉区，仅有少部分范围位于天心区。红旗渠水系汇水范围为浦沅路以北，朝阳路、车站路以西，浏阳河以南，芙蓉路以东的老城区，总汇水面积11.66k㎡。排水主渠从雨花亭经省化工设计院、政治干校、梓园路、省图书馆、曙光北路、五一路穿晓园公园至湘绣研究所，雨水进入三角塘泵站排至浏阳河，污水截流后接入湘湖污水处理厂处理。湘湖污水厂纳污面积11.66平方公里，设计平均污水处理量为14万m^3/d，占地面积43亩，规划面积46亩。三角塘排渍泵站规划容量78m^3/s,现状流量50.7m^3/s。概算总投资为55328.9万元，其中其中建安工程费45285.59万元，包括截污干管及压力管29891.30万元，湘湖污水处理厂泵站提质改造2781.84万元，内涝整治6682.34万元，管线改迁782.87万元，涉水部分2025.19万元，涉铁部分3122.05万元。

溢流污染控制包括：新建7.4km的截污干管（管径D800-D2600mm），采用大口径顶管施工工艺，智能截污井7座，湘湖污水处理厂前污水提升泵站改造、调蓄池出水压力管4.2km（管径D1600mm）等内容。

内涝整治包括：局部路段新建雨水提标管约2km（管径D1500mm-D2400mm），局部堵点排水管改造约1.5km，三角塘排渍泵站改造（含提高泵站扬程），湘湖污水处理厂厂前截污闸

门改造等内容。

本次全过程咨询服务的监理服务和监测服务范围不含涉铁段咨询服务。

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：红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制及内涝整治子项全过程工程咨询。

2.全过程工程咨询服务内容：

2.1 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，从施工准备阶段到缺陷责任期提供全过程监理服务。包括施工及缺陷责任期的质量控制、投资控制、进度控制、对工程建设相关方组织协调、合同管理、信息管理、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 造价咨询服务：施工全过程造价控制、结算审核。

提供本项目全过程造价咨询服务，包含但不限于：

（1）设计阶段：对施工图设计进行造价咨询。

（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对施工单位做出的施工图预算进行审核；③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；④合同专业暂估工程预算价提出咨询意见；⑤提出工程施工方案的优化建议；⑥工程计量文件审核，审核工程款支付申请，提出资金使用计划建议；⑦小型项目的预结算、变更签证、审核以及工程索赔的处理。

（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书面初审意见（不要求出具正式报告）；②协助建设单位对接相关职能部门，完成项目的结算审核工作。③建设项目后评价。

2.3 工程检测服务：依据现行国家相关检测试验规程、规范、试验标准和行政主管部门的相关要求，对项目涉及工程结构安全和重要使用功能施工工序等进行检测，具体检测内容包括但不限于工程材料检测、顶管相关检测、主体结构检测等的全部检测工作，最终实施内容以进场后经招标人审核的检测方案为准。

2.4 工程现场监测服务：本项目监测的主要内容包括但不限于：（1）截污干管顶管施工及开挖施工基坑监测；（2）调蓄池出水压力管顶管施工及开挖施工基坑监测；（3）内涝整治新增雨水管道顶管施工及开挖施工监测；（4）湘湖污水处理厂厂前泵站改造基坑支护监测；

（5）新增截污井及二污厂前截污闸改造基坑监测；（6）管道穿越地铁或临近地铁施工过程中的相关监测等。最终实施内容以进场后经招标人审核的监测方案为准。

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：从开始起计。

计划开始服务日期：2022 年 2 月 28 日。

计划完成服务日期：2025 年 2 月 28 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：暂定合同总价；服务费用最终以市财政评审中心审定的结算价为准。；

2. 签约合同价为：暂定壹仟贰佰捌拾捌万陆仟肆佰佰柒拾柒圆伍角（¥12886477.5 元）；

其中监理费 615.89775 万元，全过程工程造价咨询服务费为 87.75 万元， 工程检测服务费为 195 万元，工程现场监测服务费为 390 万元。

五、委托人代表与咨询人项目负责人

委托人代表： 。

咨询人项目负责人：欧道瑾。

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（如有）；

（4）投标函及其附录（如有）；

（5）委托人要求；

（6）技术标准；

（7）委托人提供的相关资料（如有）；

（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. 委托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

本合同在长沙市公共工程建设中心签订。

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

本合同自双方法定代表人或授权代表签字并盖单位公章或合同专用章后生效。

十二、合同份数

本合同一式[illegible]份，均具有同等法律效力，委托人执[illegible]份，咨询人执[illegible]份。

委托人：（盖章）　　咨询人：友谊国际工程咨询股份有限公司（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：124301005635248444　　组织机构代码：91430000616804162R

纳税人识别码：纳税人识别码：

地　址：长沙市富华路 29 号地　　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

邮政编码：410000 邮政编码：

法定代表人：席超波　法定代表人：张海岸

委托代理人：徐培军　委托代理人：

电　话：88666499 电　　话：0731-88700000

传　真：88666499 传　　真：0731-82830011

电子信箱：电子信箱：

开户银行：长沙银行华丰支行开户银行：中国工商银行股份有限公司长沙德雅路支行

账　号：800095773632015 账　号：190101101920002246l

时　间：　年 月 日　　时　间：年 月 日

咨询人（联合体成员方）：（盖章）

湖南省勘测设计院有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91430000183855738D

纳税人识别码：9143000018385573XD

地　址：长沙市天心区五凌路 8 号

邮政编码：　410029

法定代表人：王国文

委托代理人：

电　话：0731-85680786

传　真：

电子信箱：

开户银行：中国建设银行股份有限公司长沙五凌路支行

账　号：43050180365200000117

时　间：　年 月 日

湖南省勘测设计院有限公司
43050180365200000117
建行长沙五凌路支行

6

三、联合体协议书（如有）

联合体协议书

友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司（所有成员单位名称）自愿组成 友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司（联合体名称）联合体，共同参加 红旗渠水系排水改造项目-溢流污染控制和内涝整治子项全过程工程咨询（项目名称）全过程工程咨询投标。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（某成员单位名称）为 友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司（联合体名称）牵头人。

2、联合体各成员授权牵头人代表联合体参加投标活动，签署文件，提交和接收相关的 资料、信息及指示，进行合同谈判活动，负责合同实施阶段的组织和协调工作，以及处理与本招标项目有关的一切事宜。

3、联合体牵头人在本项目中签署的一切文件和处理的一切事宜，联合体各成员均予以 承认。联合体各成员将严格按照招标文件、投标文件和合同的要求全面履行义务，并向招标 人承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下：友谊国际工程咨询股份有限公司负责监理服务及造价咨询服务等工作；湖南省勘测设计院有限公司负责本项目的工程检测服务及其他服务；工程监测服务工作。

5、本协议书自签署之日起生效，合同履行完毕后自动失效。

6、本协议书一式 叁 份，联合体成员和招标人各执一份。 注：本协议书由法定代表人签字的，应附法定代表人身份证明；由委托代理人签字的，应附授权委托书。

联合体牵头人名称：友谊国际工程咨询股份有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：湖南省勘测设计院有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：_____/_____（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____/_____（签字）

……

2022 年 1 月 7 日

4 沅陵县城市更新项目一期全过程咨询

工程名称	沅陵县城市更新项目一期全过程咨询		
工程所在地	沅陵县		
发包人名称	沅陵辰投资产管理有限责任公司		
发包人地址	沅陵县		
发包人联系人	张凌云	联系电话	15774202448
合同价格	523.8 万		
开工日期	2022.2		
竣工日期	2025.2		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	万亚文	联系电话	0731-88700000
工程描述	本项目主要是对沅陵县城 区范围内的四条道路（辰州大道、迎宾路、滨江大道、凤鸣大道）及其市政管网进行提质、 辰州大道及迎宾路两厢建筑进行改造、滨江大道沿线景观进行提质。（1）道路提质改造：对 城区四条道路（辰州大道、迎宾路、滨江大道、凤鸣大道）进行提质改造，总长 10006m。 包括车行道路基及路面工程、桥梁工程（武陵桥重建）、交通设施工程等。（2）市政管网改 造：包括雨污排水管道新建、供电管线及通信管线预埋、强弱电杆线下地，雨污管道疏通、 现状给水管及燃气管保护等;（3）绿化景观、照明提质： 包括人行道修复、行道树及绿化 带提质、车行道分隔带提质;沅水一桥美化亮化、道路亮化;消防及环卫设施提质等;（4）房 屋立面改造：对辰州大道及迎宾路两厢建筑立面进行整治，整治内容包括立面清洗、粉刷、 局部恢复、广告位重新设计、空调机位重新设计、窗户更新、店招橱窗统一等;辰州街路改 造范围沿街长度约为 2.11 公里，涉及两厢约 78 栋老旧建筑（不包含在建建筑），立面改造 面积约为 9.73 万 ㎡;迎宾路改造范围沿街长度约为 1.74 公里，涉及两厢约 72 栋建筑，立面改造面积约为 7.32 万 ㎡。项目总投资约为 33941.74 万元。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

YCZ-JZHT(20220211)-01

招标编号：HNZT-2021GC046

合同编号：YCZ-JZHT(20220211)-01

沅陵县城市更新项目一期全过程工程咨询（含监理、造价咨询）

全过程工程咨询合同

委托人：沅陵辰投资产管理有限责任公司

咨询人：友谊国际工程咨询股份有限公司

2022 年 2 月 11 日

湖南省住房和城乡建设厅监制

YCZ-JZHT(20220211)-01

第一部分 合同协议书

委托人（全称）：沅陵辰投资产管理有限责任公司

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《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》（国办发（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，双方就沅陵县城市更新项目一期全过程工程咨询（含监理、造价咨询）（项目名称）全过程工程咨询及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：沅陵县城市更新项目一期全过程工程咨询（含监理、造价咨询）。

2. 工程地点：沅陵县城。

3. 工程概况：本项目主要是沅陵县城区范围内的四条道路（辰州大道、迎宾路、龙兴路（原滨江大道）、凤鸣大道）及其市政管网进行提质、辰州大道及迎宾路两厢建筑进行改造、龙兴路（原滨江大道）沿线景观进行提质。（1）道路提质改造：对城区四条道路（辰州大道、迎宾路、龙兴路（原滨江大道）、凤鸣大道）进行提质改造，总长10006M，包括车行道路基及路面工程、桥梁工程（武陵桥重建）、交通设施工程等。（2）市政管网改造：包括雨污排水管道新建、供电管线及通信管线预埋、强弱电杆线下地、雨污管道疏通、现状给水管及燃气管保护等；（3）绿化景观、照明提质：包括人行道修复、行道树及绿化带提质、车行道分隔带提质；沅水一桥美化亮化、道路亮化；消防及环卫设施提质等；（4）房屋立面改造：对辰州大道及迎宾路两厢建筑立面进行整治，整治内容包括立面清洗、粉刷、局部恢复、广告位重新设计、空调机位重新设计、窗户更新，店招橱窗统一等；辰州街道改造范围沿街长度约为2.11公里，涉及两厢约78栋老旧建筑（不包含在建建筑），立面改造面积约为：9.73万㎡；迎宾路改造范围沿街长度约为1.74公里，涉及两厢约72栋建筑，立面改造面积约为：7.32万㎡。。

二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

1. 监理服务范围：施工准备阶段、施工阶段、缺陷责任期全过程的监理，对项目进行工期优化和对施工质量的监控。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，对工程变更、索赔及施工合同争议进行处理，对合同、信息及相关过程资料进行管理，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等相关法定职责。包括但不限于：1、本项目施工准备阶段、施工阶段、保修阶段、缺陷责任期的施工全过程监理；2、对项目进行工期优化和对施工质量进行监控；3、根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工及保修阶段进行质量控制、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；4、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等相关法定职责；5、按规定将监理的相关资料整理归档。

2. 造价咨询服务内容：□编制设计概算☑编制工程量清单及招标控制价□施工全过程造价控制□结算审核☑项目预算审核，针对 EPC 单位上报的预算进行一审，同时并配合业主完成相应外审及财评。（其他）

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：从 签订合同之日 开始起计。

计划开始服务日期：2022 年 2 月 16 日。

计划完成服务日期：2025 年 2 月 10 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： 总价合同 ；

2. 签约合同价为：人民币（大写）伍佰玖拾壹万柒仟元整（￥5917000.00 元）。

其他补充：监理服务费：（大写）伍佰贰拾叁万捌仟元整（￥5238000.00 元）；造价服务费：（大写）陆拾柒万玖仟元整（￥679000.00 元）。

五、委托人代表与咨询人项目负责人

委托人代表：张凌云 。

咨询人项目负责人：陈明强 。

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（如有）；

（4）投标函及其附录（如有）；

（5）委托人要求；

（6）技术标准；

（7）委托人提供的相关资料（如有）；

（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. 委托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 沅陵辰投资产管理有限责任公司 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

本合同自生效。

十二、合同份数

本合同一式 捌 份，均具有同等法律效力，委托人咨询人双方各执 肆 份。

YCZ-JZHT(20220211)-01

本页无正文

委托人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：周翔

（签字）

组织机构代码：91431222MA4PNQ919C

纳税人识别码：91431222MA4PNQ919C

地　址：湖南省沅陵县沅陵大道茶业交易市场E栋3楼

邮政编码：419600

法定代表人：周翔

委托代理人：

电　话：

传　真：

电子信箱：

开户银行：

账　号：

时　间：2022 年 2 月 16 日

咨询人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91430000616804162R

纳税人识别码：91430000616804162R

地　址：湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦

邮政编码：410005

法定代表人：张海岸

委托代理人：

电　话：0731-88700000+2018

传　真：0731-82830011

电子信箱：

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

时　间：2022 年 2 月 11 日

5 长沙经开区劳动东路（黄兴大道- 龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目

工程名称	长沙经开区劳动东路（黄兴大道- 龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目		
工程所在地	长沙		
发包人名称	长沙经济技术开发区城建开发有限公司		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	鄢建锋	联系电话	15200819840
合同价格	1407.91 万		
开工日期	2022.4		
竣工日期	在建		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	陈明强	联系电话	0731-88700000
工程描述	项目位于长沙经济技术开发区范围内，拟建道路西起黄兴大道以西，东至龙峰大道，长度约为 6060 米，红线宽约 60 米。建设内容包含道路工程、桥隧工程、给排水工程、海绵城市、交通工程、照明及亮化工程、景观绿化工程、综合管廊及其他附属设施等，具体建设内容以建设方安排为准。投资估算暂定建安工程费 2320876500.00 元。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

长经开城建开发有限公司
合同编号2022-172

长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程全过程工程咨询合同

委托人：长沙经济技术开发区城建开发有限公司

咨询人：友谊国际工程咨询股份有限公司（联合体牵头方）

长沙市规划设计院有限责任公司（联合体成员方）

2022年 4月 1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）：长沙经济技术开发区城建开发有限公司

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司（联合体牵头方）

长沙市规划设计院有限责任公司（联合体成员方）

一、工程概况

1.工程名称：长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目。

2. 工程地点：位于长沙经济技术开发区范围内，拟建道路西起黄兴大道以西。。

3.工程概况：项目位于长沙经济技术开发区范围内，拟建道路西起黄兴大道以西，东至龙峰大道，长度约为6060米，红线宽约60米，道路等级为城市快速路。建设内容包含道路工程、桥隧工程、给排水工程、海绵城市、交通工程、照明及亮化工程、景观绿化工程、综合管廊及其他附属设施等，具体建设内容以发包人安排为准。建安工程费暂定2320876500.00元。全过程工程咨询包含监理服务、初步设计、地质详勘、概算审核、模拟清单编制、预算审核、结算审核。

二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

全过程工程咨询服务范围与服务内容包括但不限于：

（1）工程施工监理：施工过程中的质量、进度、费用控制，安全生产监督管理、合同、信息等方面的协调管理等。

（2）初步设计：根据批准的可研和方案设计编制，明确工程规模、建设目的、投资效益、设计原则和标准，深化设计方案，确定拆迁征地范围和数量，提出设计中存在的问题、注意事项及有关建议，其深度达到初步设计扩初深度并满足模拟清单编制要求，应能控制工程投资，满足编制施工图设计、主要设备定货、招标及施工准备的要求，沪昆高铁影响范围内路段，设计文件须满足广铁集团要求。涉及土石方开挖的，需按须按区投评统一口径的要求，根据地勘报告岩石基本质量等级分类(完整程度及坚硬程度）将石方分类线展至土石方开挖横断面图中。

（3）地质详勘：通过地质勘察，查明场地地质岩土分层情况，各岩土层的地层结构及物理力学性质，并根据《岩土工程勘察规范》进行岩石坚硬程度，岩体完整程度和岩石基本质量等级划分。分析评价地基的稳定性、均匀性和承载力，查明地下水埋藏条件。钻孔取样进行实验分析，出具地质详细勘察报告。

（4）概算审核：审核编制依据合法性、有效性；审核概算书的项目和工程量；审核工料机价格以及概算书的计价；审核有关参数、率值的取定；审核补充项目的价格分析；审核概算编制程序和编制说明；出具审核报告。

（5）模拟清单编制：整理模拟工程量清单编制基础资料，分析初步设计，确定施工方案，依据施工方案，列出措施项目；列项，确定项目编码、计量单位、描述特征，初步确认工程量，编制模拟工程量清单及计价，主要材料设备询价，确定工料机价格编写编制说明，按甲方要求与相关部门核对后出具模拟工程量清单及计价成果文件及编制报告书。

（6）预算审核：审核编制依据合法性、有效性和适用性；审核补充项目计量规则的合理性、适用性；审核工程量清单的完整性，工程量清单项目编码的正确性，项目特征的正确性和充分性；审核工程计量的正确性；审核工料机价格的准确性；审核施工方案及措施项目的合理性；进行综合单价分析，审核工程计价的合理性；分析、审核措施项目及措施项目费的合理性；审核编制说明；与编制单位及甲方要求的相关单位进行核对，确定正确数据，并调整核对后工程量及造价；出具工程

量清单及计价成果文件及审核报告书。

（7）结算审核：审核结算编制依据的有效性和适用性；审核工程结算依据的完备性；分析施工合同，审核结算方法的适用性；对照竣工图，审核工程量清单项目完整性；进行工程计量，审核工程量的准确性；进行工程计价，审核工程计价的合理性；审核新增项目综合单价分析的合理性；审核签证、索赔、变更等造价的合理性；审核发现的异议，与编制单位及经开区投资评审中心进行核对，确定正确数据，并调整核对后工程量及造价；出具审核报告书。

三、全过程工程咨询服务期

从合同生效之日开始，自前期至项目结算的全过程（含监理服务、初步设计、地质详勘、概算审核、模拟清单编制、预算审核、结算审核）。

四、合同价款及结算方式

（一）合同金额暂定为：（大写）叁仟零玖拾肆万玖仟柒佰贰拾叁元玖角（30949723.90元）（含税）。中标优惠率为8.00%。

其中：地勘费为1950915.20元；初步设计费为11322466.04元；监理费为14079068.41元；概算审核费：93326.32元；模拟清单编制费为1110089.16元；预算审核费879974.94元；结算审核费1513883.83 元。

包含相关工作的一切费用，包括但不限于效果图制作费、差旅费、加班费、会务费、专家费、报建配合费、咨询人聘请的其他顾问或者专家的顾问费、概算编制费用等；考虑了咨询人的成本、费用、税金、利润、保险、专利、风险等所有因素；并综合考虑了现场交通对相关工作的影响。

（二）结算方式

（1）施工监理费：结算资料送审时，咨询人需同时报送洽商变更资料及洽商变更清单汇总表，发包人项目经理需审核变更资料的真实性和完整性并签字确认。结算原则如下：

①施工过程中累计洽商变更金额（正负变更可抵消）不超过±30%（以监理费用结算时审定为准）的。监理费结算金额=施工监理服务收费基价*专业调整系数*工程复杂程度调整系数*高程调整系数*（1+浮动幅度值）*0.5（折扣率）*（1-中标优惠率）。施工监理服务收费基价计费额以长沙经开区投资评审中心审定的长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程预算审定金额合价（执行工程施工合同中标优惠率，不含预备费）为收费基础，专业调整系数1，工程复杂程度调整系数1，高程调整系数1，浮动幅度值0。

②施工过程中累计洽商变更金额（正负变更可抵消）增加或减少超30%（以监理费用结算时审定为准）的。监理费结算金额=施工监理服务收费基价*专业调整系数*工程复杂程度调整系数*高程调整系数*（1+浮动幅度值）*0.5（折扣率）*（1-中标优惠率）。施工监理服务收费基价计费额分别以长沙经开区投资评审中心审定的长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程预算审定金额合价（执行工程施工合同中标优惠率，不含预备费）+累计变更金额为收费基础，专业调整系数1，工程复杂程度调整系数1，高程调整系数1，浮动幅度值0。

（2）初步设计费=[基本设计收费[按《工程勘察设计收费标准》（计价格[2002]10号）基本设计收费规定计算]×0.9(专业调整系数)×1(工程复杂程度调整系数)×1(工程附加调整系数)+其他设计收费]×0.6(设计费上限价折扣系数）×0.45（初步设计工作量占比）×（1-中标优惠率），基本设计收费计费额以长沙经开区投资评审中心审定的长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程预算审定上限合价（不含预备费）计算，其他设计收费为0。

（3）地质详勘=实际钻孔深度*130元/米*（1-中标优惠率）。

（4）概算审核费：收费基数*工程概算审核基本工作费率*0.8（专业调整系数）*上限价折扣系数（一亿元内按0.2，超过一亿元(不含）部分0.2*0.6）*（1-中标优惠率）。

（5）模拟清单编制费：收费基数*编制预算工程量清单及清单计价基本工作费率*0.8（专业调整系数）*上限价折扣系数（一亿元内按0.6，超过一亿元(不含）部分0.6*0.6）*（1-中标优惠率）。

（6）预算审核费：收费基数*审核预算工程量清单及清单计价基本工作费率*0.8（专业调整系数）*上限价折扣系数（一亿元内按0.7，超过一亿元(不含）部分0.7*0.6）*（1-中标优惠率）。

（7）结算审核费：收费基数*工程结算审核基本工作费率（按4.2计费方式）*0.8（专业调整系数）*上限价折扣系数（一亿元内按0.5，超过一亿元(不含）部分0.5*0.6）*（1-中标优惠率），按湘建价协〔2016〕25号文工程结算审核收费参考价格表中4.2计价方式。

概算审核费、模拟清单编制费、预算审核收费基数以长沙经开区投资评审中心审定的长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程建安工程费预算上限合价（不含其他项目费）计算；结算审核费收费基数以长沙经开区投资评审中心审定长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程结算合价金额计算；（如有分部工程或分标段单独出咨询报告时咨询费收费基数不分开算，仍按合价计算）。费率按湖南省建设工程造价管理协会颁发的《关于规范工程造价咨询服务收费的意见》（湘建价协〔2016〕25号文）。

五、发包人代表与咨询人项目负责人

发包人代表：邹建锋。

咨询人项目负责人：韩征。

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（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；发包人承诺按合同约定的期限和方式支付咨询费。

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

本合同在长沙经开区三一路2号签订。

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

本合同自双方法定代表人或授权代表签字盖章后生效。

发包人：（盖章）长沙经济技术开发区城建开发有限公司

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

统一社会信用代码：

地址：

电话：

传真：

开户银行：

账号：

时间：2022 年 4 月 1日

咨询人（联合体牵头方）：友谊国际工程咨询股份有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

统一社会信用代码：91430000616804162R

纳税人识别码：_____

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

邮政编码：_____

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

时间：2022年 4月 1日

咨询人（联合体成员方）：长沙市规划设计院有限责任公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

统一社会信用代码：91430100738506XX

纳税人识别码：_____

地址：湖南省长沙市芙蓉区东岸街道人民东路469号长房东云台花园商业S2栋101

邮政编码：_____

开户银行：中国银行长沙市左家塘支行

账号：600257350403

时间：2022年 4 月 1日

三、联合体协议书（如有）

联合体协议书

友谊国际工程咨询股份有限公司、长沙市规划设计院有限责任公司（所有成员单位名称）自愿组成友谊国际工程咨询股份有限公司、长沙市规划设计院有限责任公司（联合体名称）联合体，共同参加长沙经开区劳动东路（黄兴大道-龙峰大道）道路工程全过程工程咨询项目（项目名称）全过程工程咨询投标。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（某成员单位名称）为友谊国际工程咨询股份有限公司、长沙市规划设计院有限责任公司（联合体名称）牵头人。

2、联合体各成员授权牵头人代表联合体参加投标活动，签署文件，提交和接收相关的资料、信息及指示，进行合同谈判活动，负责合同实施阶段的组织和协调工作，以及处理与本招标项目有关的一切事宜。

3、联合体牵头人在本项目中签署的一切文件和处理的一切事宜，联合体各成员均予以承认。联合体各成员将严格按照招标文件、投标文件和合同的要求全面履行义务，并向招标人承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下：友谊国际工程咨询股份有限公司负责监理、造价咨询工作；长沙市规划设计院有限责任公司负责勘察、初步设计工作。

5、本协议书自签署之日起生效，合同履行完毕后自动失效。

6、本协议书一式叁份，联合体成员和招标人各执一份。

注：本协议书由法定代表人签字的，应附法定代表人身份证明；由委托代理人签字的，应附授权委托书。

联合体牵头人名称：友谊国际工程咨询股份有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：长沙市规划设计院有限责任公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：_____/_____（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____/_____（签字）

……

2022 年 3 月 7 日

6 睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目

工程名称	睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目		
工程所在地	长沙		
发包人名称	长沙县松雅星铁建设投资有限公司		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	王总	联系电话	15598237527
合同价格	208.39 万		
开工日期	2023.6		
竣工日期	在建		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	王腾	联系电话	0731-88700000
工程描述	睿湖路，西起经河路，东至三托塘路，长约 0.9km，宽 28m，为城市次干路，建安工程费约 4600 万元；纬塘路:西起经河路，东至三托塘路，长约 1.0km，宽 20m，为城市支路，建安工程费约 3400 万元；梨坡路:西起经河路，东至三托塘路，长约 1.1 km，宽 18m，为城市支路，建安工程费约 4200 万元；主要包含道路、交安、排水、绿化等工程的建设(具体规模最终以审核文件为准)，总投资额约 1.54 亿。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

合同编号：

长沙星铁-技术-08

睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目（项目名称）全过程工程咨询合同

建设单位：长沙县松雅星铁建设投资有限公司

实施单位：长沙县松雅新城建设投资集团有限公司

咨询人：友谊国际工程咨询股份有限公司（牵头人）
湖南省勘测设计院有限公司（成员方）
中誉设计有限公司（成员方）
远瓴致诚项目管理有限公司（成员方）

2023 年 6 月 7 日

第一部分 合同协议书

建设单位（全称）：长沙县松雅星铁建设投资有限公司

实施单位（全称）：长沙县松雅新城建设投资集团有限公司

咨询人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司（牵头人）

湖南省勘测设计院有限公司（成员方）

中誉设计有限公司（成员方）

远氪致诚项目管理有限公司（成员方）

根据《中华人民共和国民法典》、《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》〔国办发〔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，三方就睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目（项目名称）全过程工程咨询及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目。

2.工程地点：长沙县松雅湖生态新城

3.工程概况：睿湖路：西起经河路，东至三托塘路，长约0.9km，宽28m，为城市次干路，建安工程费约4600万元；纬塘路：西起经河路，东至三托塘路，长约1.0km，宽20m，为城市支路，建安工程费约3400万元；梨坡路：西起经河路，东至三托塘路，长约1.1km，宽18m，为城市支路，建安工程费约4200万元；主要包含道路、交安、排水、绿化等工程的建设（具体规模最终以审核文件为准），总投资额约1.54亿。本次招标包含睿湖路、纬塘路、梨坡路的勘察、设计、监理、造价咨询。

主要包含道路、交安、排水、绿化等工程的建设。（具体规模最终以审核文件为准）本次招标包含睿湖路、纬塘路、梨坡路的勘察、设计、监理、造价咨询服务。

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：项目的全过程工程咨询服务。

2. 全过程工程咨询服务内容：勘察、设计、监理、造价咨询服务。

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：两年，从项目开工开始起计，以实施单位实际要求为准。

计划开始服务日期：_____年_____月_____日。

计划完成服务日期：_____年_____月_____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：暂定合同总价；

2. 签约合同价为：

含税价人民币（大写）肆佰捌拾贰万柒仟肆佰零伍元陆角（¥4827405.60 元），不含税价人民币（大写）肆佰伍拾伍万肆仟壹佰伍拾陆元贰角叁分（¥4554156.23 元），增值税税率 6%。其中：勘察费用含税价人民币（大写）壹佰壹拾万柒仟玖佰捌拾肆元（¥1107984.00 元），不含税价人民币（大写）壹佰零肆万伍仟贰佰陆拾柒元玖角贰分（¥1045267.92 元）；设计费用含税价人民币（大写）壹佰贰拾玖万柒仟零壹拾元肆角（¥1297010.40 元），不含税价人民币（大写）壹佰贰拾贰万叁仟伍佰玖拾肆元柒角贰分（¥1223594.72 元）；监理费用含税价人民币（大写）贰佰零捌万叁仟玖佰壹拾伍元贰角（¥2083915.20 元），不含税价人民币（大写）壹佰玖拾陆万伍仟玖佰伍拾柒元柒角肆分（¥1965957.74 元）；造价咨询费用含税价人民币（大写）叁拾叁万捌仟肆佰玖拾陆元（¥338496.00 元），不含税价人民币（大写）叁拾壹万玖仟叁佰叁拾伍元捌角伍分（¥319335.85 元）。

五、建设单位及实施单位代表与咨询人项目负责人

建设单位代表：_____。

建设单位：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

纳税人识别码：_____

地　址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

委托代理人：_____

电　话：_____

传　真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账　号：_____

时　间：　　年　月　日

实施单位（盖章）：

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

纳税人识别码：_____

地　址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

委托代理人：_____

电　话：_____

传　真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账　号：_____

时　间：　　年　月　日

咨询人（联合体牵头人）：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91430000616804162R

纳税人识别码：91430000616804162R

地址：开福区兴联路339号友谊咨询大厦

邮政编码：410000

法定代表人：张海岸

委托代理人：

电　话：

开户银行：长沙银行股份有限公司浏阳河支行

账　号：8001 0242 5308 018

时　间：　　年　　月　　日

咨询人（联合体成员方）：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：914430217923534871

纳税人识别码：914301217923534871

地址：长沙县星沙街道东六路266号华润置地广场一期第12栋4层

邮政编码：410000

法定代表人：

委托代理人：

电　话：0731-84098826

开户银行：中国银行长沙星沙支行

账　号：6080 5735 0173

时　间：　　年　　月　　日

咨询人（联合体成员方）：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：914300001838573XD

纳税人识别码：914300001838573XD

地址：长沙市天心区五凌路8号

邮政编码：410000

法定代表人：

委托代理人：

电　话：

开户银行：中国建设银行股份有限公司长沙五凌路支行

账　号：43050180365200000117

时　间：　　年　　月　　日

咨询人（联合体成员方）：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91441802764908297H

纳税人识别码：91441802764908297H

地址：清远市新城二号区设计院综合楼

邮政编码：511515

法定代表人：

委托代理人：

电　话：0763-3372838

开户银行：中国建设银行股份有限公司清远市分行

账　号：44001760301050843703

时　间：　　年　　月　　日

四、联合体协议书（如有）

联合体协议书

友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司、中誉设计有限公司、远瓴致诚项目管理有限公司（所有成员单位名称）自愿组成友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司、中誉设计有限公司、远瓴致诚项目管理有限公司（联合体名称）联合体，共同参加睿湖路、纬塘路及梨坡路建设项目全过程工程咨询项目（项目名称）全过程工程咨询投标。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（某成员单位名称）为友谊国际工程咨询股份有限公司、湖南省勘测设计院有限公司、中誉设计有限公司、远瓴致诚项目管理有限公司（联合体名称）牵头人。

2、联合体各成员授权牵头人代表联合体参加投标活动，签署文件、提交和接收相关的资料、信息及指示，进行合同谈判活动，负责合同实施阶段的组织和协调工作，以及处理与本招标项目有关的一切事宜。

3、联合体牵头人在本项目中签署的一切文件和处理的一切事宜，联合体各成员均予以承认。联合体各成员将严格按照招标文件、投标文件和合同的要求全面履行义务，并向招标人承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下：**友谊国际工程咨询股份有限公司**负责监理服务：施工过程中质量、进度、投资的目标控制，安全、合同、信息管理及现场协调；施工阶段监理工作的其他具体内容按照国家有关法律法规、行业规范和规定及长沙县相关文件政策执行。**湖南省勘测设计院有限公司**负责勘察服务：按照国家现行规范要求完成满足该项目技术要求的所有勘察工作，包括但不限于收集已有资料;各子项目初勘、详勘、物探、施工勘察(含超前钻等)、探测及相关后续服务工作；并配合施工，解决施工中的相关问题；完成发包人委托的其他相关工作；出具合格的建设工程勘察文件。**中誉设计有限公司**负责设计服务：方案设计；初步设计；设计阶段内容：包括但不限于各子项目方案设计、初步设计以及所有前期报批报建需要的图纸及文字说明，配合建设单位完成规划、总图审批、初步设计批复等相关行政审批及后续相关服务，根据业主及县投评要求深化至施工图深度，完成发包人委托的其他相关工作。（其他）。**远瓴致诚项目**

管理有限公司负责造价咨询服务；施工全过程造价控制；结算审核；详见合同描述的具体工作内容（其他）。

5、本协议书自签署之日起生效，合同履行完毕后自动失效。

6、本协议书一式 五 份，联合体成员和招标人各执一份。

注：本协议书由法定代表人签字的，应附法定代表人身份证明；由委托代理人签字的，应附授权委托书。

联合体牵头人名称：友谊国际工程咨询股份有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：湖南省勘测设计院有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：中誉设计有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

联合体成员名称：湖南致诚项目管理有限公司（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字）

2023 年 3 月 2 日

7 长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段

工程名称	长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段		
工程所在地	长沙		
发包人名称	湖南自由贸易试验区临空产业投资集团有限公司		
发包人地址	长沙		
发包人联系人	柳毅	联系电话	0731-86882900
合同价格	886.02 万		
开工日期	2023.9		
竣工日期	在建		
承包范围	全过程监理		
工程质量	优		
项目经理	/	身份证号	/
技术负责人	/	身份证号	/
总监理工程师	详见证明资料	联系电话	0731-88700000
工程描述	长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道（湘府东路-通关大道）（二标段）项目建安投资 69250 万元，该项目桥梁工程占比约为 72%。项目位于临空片区，道路起点 桩号 K2+975，往北依次与劳动东路、秋江西路、综五路、通关大道交叉，终点桩号 K5+310，道路全长 2.335km，标准横断面宽 60m-70m，主线高架桥标准段宽 25.5m，主线高架双向六车道（K2+975-劳 动东路段桥梁宽 39.5m，双向十车道），设计时速 80km/h；地面辅道标准段双向六车道，设计时速 0km/h；地面辅道跨铁漏港新建两座地面桥梁。建设内容主要包括土方、道路、桥梁、排水（含海绵城市）、 景观、电气（含照明、10KV 电力埋管、110KV 电力管道）、交通、航油管道保护、监控及电子警察工程等。		
备注	/		

每张表格只填写一个工程，并标明序号。附合同，竣工验收文件或业主证明（留有业主单位联系人和业主电话）可作为合同的附件，以上资料均为原件扫描件。

长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段全过程咨询（含监理、造价咨询）合同

项 目 名 称：长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道）二标段全过程咨询（含监理、造价咨询）

甲方（发包人）：湖南自由贸易试验区临空产业投资集团有限公司

乙方（承包人）：友谊国际工程咨询股份有限公司

签 约 地 点：湖南省长沙县

签 定 日 期：2023 年 9 月 19 日

第一部分 合同协议书

发包人（甲方）：湖南自由贸易试验区临空产业投资集团有限公司

承包人（乙方）：友谊国际工程咨询股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《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，双方就长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道(湘府东路-通关大道)二标段全过程咨询（含监理、造价咨询）项目有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道（湘府东路-通关大道）二标段全过程咨询（含监理、造价咨询）

2.项目地点：位于长沙县辖区内

3.项目概况：长沙黄花机场周边集疏运道路建设项目机场城际快速干道（湘府东路-通关大道）（二标段）项目建安投资 69250 万元，该项目桥梁工程占比约为 72%。项目位于临空片区，道路起点桩号 K2+975，往北依次与劳动东路、秋江西路、综五路、通关大道交叉，终点桩号 K5+310，道路全长 2.335km，标准横断面宽 60m-70m，主线高架桥标准段宽 25.5m，主线高架双向六车道（K2+975-劳动东路段桥梁宽 39.5m，双向十车道），设计时速 80km/h；地面辅道标准段双向六车道，设计时速 50km/h；地面辅道跨铁漏港新建两座地面桥梁。建设内容主要包括土方、道路、桥梁、排水（含海绵城市）、景观、电气（含照明、10KV 电力埋管、110KV 电力管道）、交通、航油管道保护、监控及电子警察工程等。项目建安费以 69200 万元作为监理、全过程造价咨询计费额。最终建设规模以施工图为准。

二、全过程工程咨询服务范围与服务内容

1.本合同服务范围：项目的全过程工程咨询服务，包括：

☑监理服务：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。

☑造价咨询服务：□编制设计概算□编制工程量清单及招标控制价☑施工全过程造价控制☑结算审核☑（其他）具体范围以县投评中心出具的评审报告为准。

本服务合同禁止转包，乙方应全面独立完成服务合同。

2.全过程工程咨询服务内容：①建设项目工程造价相关合同履行过程的管理；②对施工单位做出的施工图预算进行审核；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；⑦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；⑧协助建设单位对接相关职能部门，完成项目的结算审核工作。

特别约定：

1、提供资料的完整性、准确性和时间须满足发包人的进度要求。承包人相关专业人员必须无条件配合发包人各个阶段审查工作。

2、如发包人要求提供超过合同约定份数的成果文件，则承包人仍应按发包人的要求提供。

三、项目全过程咨询服务目标：

1、项目成本控制目标：确保工程项目严格按项目设计概预算等成本控制要求实施投资管理，综合分析工程设计与施工过程中存在的各种问题，及时采取事先控制措施及其事后补救措施，防止各类额外费用的发生，严把签证关，将工程总造价控制在经政府部门批准的成本控制范围内。

2、工程项目质量目标：确保工程项目严格按国家、省、市规范规程及经审核的设计图纸及相关技术资料的要求进行施工，使工程质量达到国家标准或行业标准。

3、项目工期目标：建设进度满足招标人及有关部门批准的项目建设工期要求。

4、项目安全管理目标：严格按照国家、省、市安全生产、文明施工等法律法规的规定进行工程管理，确保工程无安全责任事故。

四、监理服务内容及服务期限

服务内容：包括但不限于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。

其中，施工准备阶段的监理工作包括但不限于：

①施工前认真审阅工程设计图纸、设计说明，就工程设计图纸中的问题与建设单位及设计院工程师沟通，充分理解建设单位意图和设计思想，对工程功能及系统组成做到全面、深入的了解和掌握。

②根据委托监理合同的约定积极参加工程施工招标工作，协助建设单位选择有能力、有经验的承包方。

③认真做好施工队伍（特别是总承包方）的资质审查工作，包括人员、技术、施工设备，确保施工队伍素质与工程要求相适应。

④认真审核施工组织设计（施工方案）、质量保证措施和安全技术措施，施工现场的布置、劳动人安排，工具材料准备、预制中、半成品的生产等，确保工程质量符合设计和规范与程建设总进度。

⑤协助建设单位全程组织设计图纸会审工作，作好图纸设计交底，使总承包方及全体施工管理人员了解工程设计意图和要求。

⑥督促总承包单位认真做好作业前的技术交底，使每个施工人员清楚各自工作的具体要求。

⑦确认施工图纸的有效性。对设计变更、工艺变动、材料变更、设备选型等都要求办理相关手续。

⑧对各专项系统的主要设备、器材，监理工程师要亲自监督校验调整，掌握系统设备的详细资料、消除隐患。

⑨ 其他与施工准备阶段有关的监理工作

施工阶段的监理工作内容：

①对专项系统及各分系统的重要部位，监理工程师要加强双控制检查。巡视和旁站相结合，确保工程质量。

②监理工程师在巡视和检查中发现施工质量问题，可视质量问题的大小和轻重，以“监理工作联系单”和“监理通知单”的形式通知施工方、业主，并监督解决。

③各系统的调试、试运转工作，要在监理工程师监督下进行，并按规范要求填写试验报告。

④对承包单位报来的各项工程报验单，隐蔽单，监理工程师都要以施工图纸和规范及施工工艺设计要求认真审查，工程质量不符合要求未经监理工程师签字，不得进行下道工序施工。

⑤整个施工过程，监理工程师对承包单位的质量保证体系，三检制度（自检、互检、交接班检），三按制度（按图纸、按工艺，按标准施工）进行监督。

⑥对施工单位申报的工程变更申请单进行审核，对于增加工程造价的变更方案审核其合理性，严格控制工程建设成本。

⑦其他与施工阶段有关的监理工作

竣工验收阶段的监理工作内容：

①对已完工程进行工程质量评估，并及时提供分部、单位工程质量评估报告及监理工作总结。

②总监组织监理工程师根据规范和强制性标准条文对承包单位报送的完工工程的实物质量进行竣工预验收、竣工资料进行审查，并对存在的问题整改的结果进行复验合格的基础上，向建设单位提出竣工验收的建议。协助建设单位组织竣工验收。

③其他与竣工验收阶段有关的监理工作

工程质量保修期的监理工作内容：

工程质量保修期内监理组根据监理合同约定，当建设单位在使用中对工程质量提出异议或本监理公司在回访中发现影响使用的质量缺陷时，将派专人进行现场查验。其结果在保修范围内，则通知施工方进行保修。

总服务期：全过程工程咨询服务期不少于 820 日历天。具体以从合同生效之日开始，自前期至项目结算的全过程（含造价咨询及监理服务）完成时间为准。

五、合同价

签约合同价（含税）为：

人民币（大写）：壹仟零肆拾柒万伍仟伍佰壹拾肆元整 （小写：10475514元），中标优惠率为2%。其中，造价咨询服务费（大写）：壹佰陆拾壹万伍仟叁佰叁拾肆元整（小写：1615334元），监理费（大写）：捌佰捌拾陆万零壹佰捌拾元整（小写8860180元）。

六、发包人代表与承包人项目负责人

发包人代表：柳毅

承包人项目负责人：韩征

七、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）本合同协议书；

（2）专用合同条款及附件；

（3）中标通知书（如果有）；

（4）招标文件；

（5）投标响应文件及投标清单；

（6）通用合同条件；

（7）承包人建议书；

（8）双方约定的其他合同文件。

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。

注：附件与专用合同条款不一致处，以专用合同条款为准。

八、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.承包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。

九、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。

十、签订地点

本合同在湖南省长沙县签订。

十一、签订日期

本合同于2022年9月19日签订。

十二、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。

十三、合同生效

本合同自双方签字盖章生效。

十四、合同份数

本合同正本一式捌份，均具有同等法律效力，发包人肆份，承包人肆份。

发包人：湖南自由贸易试验区临空产业投资集团有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：91430121559506619F

地 址：湖南长沙县黄花镇黄花综合保税区综合大楼五层

电话：0731-86882900

开户银行：

账 号：

承包人：友谊国际工程咨询股份有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：

91430000616804162R

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

电话：

开户银行：长沙银行股份有限公司开福支行营业部

账 号：8000 0018 2364 6888 88

四、拟投入本项目的人员一览表

拟投入本项目的人员一览表

姓名	性别	年龄	职称	专业	执（职）业证书及注册编号	拟在本工程中担任的工作或岗位
李勇	男	50 岁	高级	市政公用工程	注册监理工程师 43003983	总监理工程师
胡振杰	男	59 岁	高级	安全	注册安全工程师 43110113206	安全总监
贠培东	男	48 岁	高级	测量	注册测绘师 204300798	测量专业监理工程师
董曙光	男	43 岁	高级	造价	注册一级造价师 建[造] 11114300011905	造价专业监理工程师
阎勇	男	49 岁	中级	市政	广东省专业监理工程师 B24110308	市政专业监理工程师
叶宗武	男	50 岁	中级	岩土	广东省专业监理工程师 B25081210	岩土专业监理工程师
胡小石	男	59 岁	中级	土建	/	土建专业监理工程师
袁华平	男	34 岁	中级	安全	广东省安全监理员 A24020220	安全员
陈强	男	41 岁	中级	安全	广东省安全监理员 A23110613	安全员
肖运峰	男	41 岁	/	市政	广东省安全监理员 A23090366	监理员
龙芝求	男	27 岁	/	市政	广东省专业监理工程师 B23080908	监理员
朱涛	男	22 岁	/	市政	广东省监理员 C25020034	监理员
张智	男	23 岁	/	市政	广东省监理员 C23090565	监理员

五、项目总监简历表

拟派总监简历表

姓名	李勇	性　别	男	年　龄	50 岁
职务	总监	职　称	高级	学　历	大专
从事专业工作年限		26 年	专业	市政公用工程	
执（职）业证书名称		注册监理工程师	注册证书编号	43003983	
参加过的同类工程业绩					
时间	项目名称		项目工作内容	发包人及联系电话	
已完工业绩					
2015-2018	望城大道(普瑞大道-高新区路段)道路工程（1 标段)(K0+000-K2+822)		市政工程监理	望城经开区建设开发公司 0731-88089865	
2016-2019	长沙市高铁新城东片区（长东片区）东六线等五条道路工程监理第三标段		市政工程监理	长沙市长东投资发展有限公司 0731-86805039	
2020-2021	长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程		市政工程监理	长沙市长东投资发展有限公司 0731-86805039	
2022-2024	雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目		市政工程监理	长沙麓谷建设发展有限公司 0731-88995687	
未完工业绩					
/	/		/	/	
/	/		/	/	
/	/		/	/	

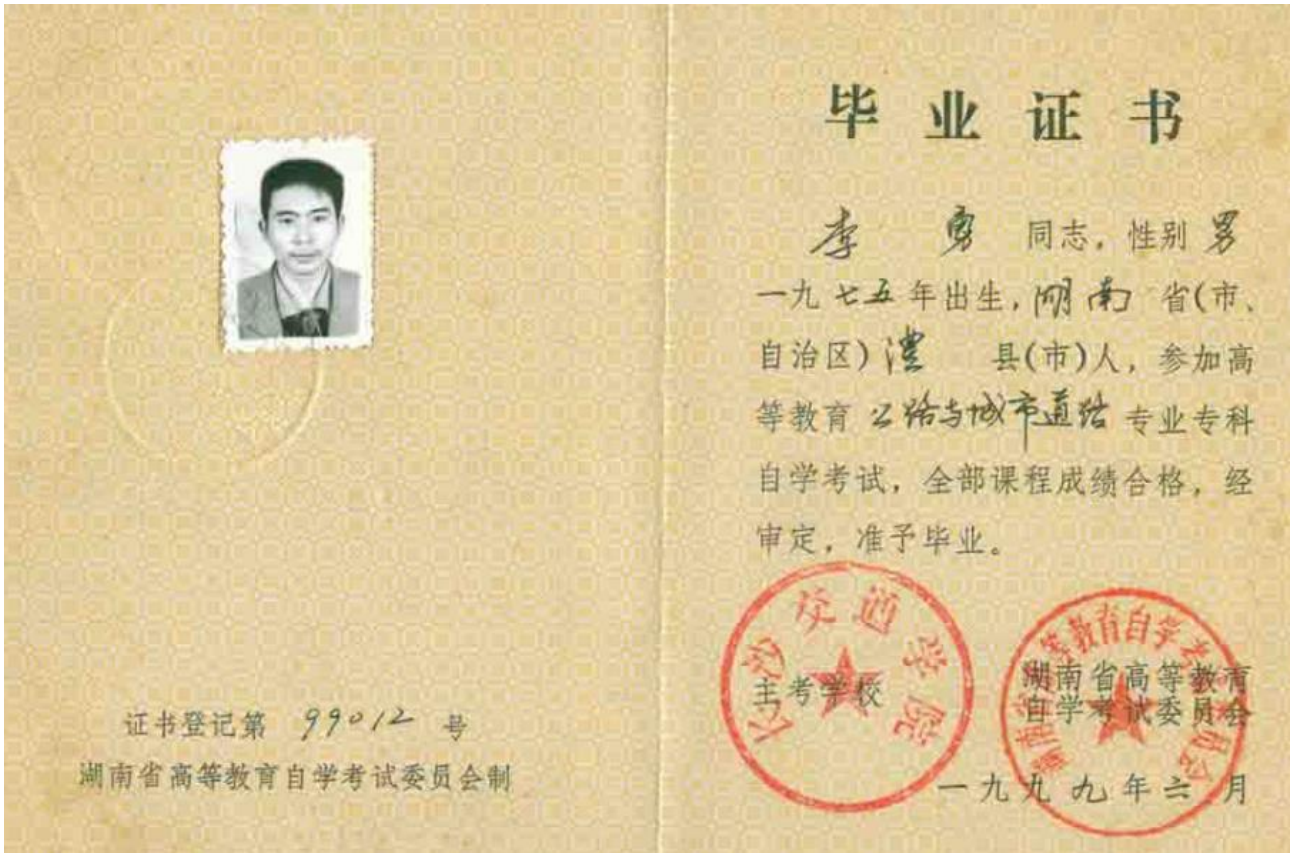
备注：

1、拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现项目总监身份的合同协议书)等证明材料附后(原件扫描件,按照投标须知中清标要素要求提供)；

2、近 1 年（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书





职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　李勇
性　　别　男
身份证号　430723197507187818
职称名称　高级工程师
级　　别　副高级
专　　业　市政公用工程
评审机构　省土建工程专业高级职称评审委员会
备案时间　2021年12月29日
备案文号　湘职改备〔2022〕73号
证书编号　A08211980000002684

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：

1、登录“湖南省人力资源和社会保障厅”官网查询，网址：http://222.240.173.82:8088/position/query/；

2、下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号扫码验证。

使用有效期：2025年06月27日
- 2025年12月24日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李勇

性　　别：男

出生日期：1975年07月18日

注册编号：43003983

注册执业单位：友谊国际工程咨询股份有限公司

注册有效期：2028年07月25日

注册专业：市政公用工程
电力工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：李勇

签名日期：2025.6.27

发证日期：2025年06月26日

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，它表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Consultant Engineer.

approved & authorized by
Ministry of Human Resources and Social Security
The People's Republic of China

approved & authorized by
Ministry of Housing and Urban-Rural Development
The People's Republic of China

编号：
No.： 0130483



持证人签名：
Signature of the Bearer

管理号：
File No.： 09214342108430386

姓名：
Full Name 李 勇

性别：
Sex 男

出生年月：
Date of Birth 1975年7月

专业类别：
Professional Type

批准日期：
Approval Date 2009年5月24日

签发单位盖章：
Issued by

签发日期：2009 年 11 月 9 日
Issued on

业绩（8 年以上经验）

望城大道(普瑞大道-高新区路段)道路工程（1 标段)(KO+000-K2+822)

业绩合同

2015005-02

（GF—2012——0202）

备案专用章

建设工程监理合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

第一部分　协议书

委托人（全称）：望城经开区建设开发公司

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，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：望城大道（普瑞大道-高新区路段）道路工程（1标段）（K0+000-K2+822）

2、工程地点：北起普瑞大道，南至高新区；

3、工程规模：北起普瑞大道(起点坐标X=3132161.474，Y=384931.573，H=63.38m），南至高新区（终点坐标X=3126678.047，Y=384318.466，H=87.14m），全线共长5.624km，为城市主干道，设计车速为60km/h;

4、工程概算投资额或建筑安装工程费：219589104.60元（K0+000-K5+644.138全路段）。

二、词语限定

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）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）;

4. 专用条件;

5. 通用条件;

6. 附录，即:

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

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　。

五、签约酬金

签约酬金（人民币大写）：　壹佰肆拾万零捌仟元整（¥140.8 万元）。

六、期限

1. 监理期限：施工阶段工期为 800 天。

自施工准备期始，至　缺陷责任期满止。

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，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：2015 年 5 月 28 日。

2. 订立地点：望城经开区建设开发公司 。

3. 本合同一式陆份，具有同等法律效力，双方各执贰份，备案机关和报建窗口各执壹份。

委托人：（盖章）

住　所：

邮政编码：

法定代表人或其授权的代理人：（签字）

开户银行：

账号：

电话：0731-88087188

传真：0731-88087188

电子邮箱：

监理人：（盖章）

住　所：

邮政编码：

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：

竣工验收证明文件

监督登记号：
备　案　号：

建设工程竣工验收备案表

工程名称：望城大道（普瑞大道—高新区路段）道路工程

建设单位：望城经开区建设有限公司

湖南省住房和城乡建设厅制

年　月　日

扫描全能王 创建

建设单位名称	望城经开区建设开发公司		
备案日期	2020-1-6		
工程名称	望城大道（高铁大道～高新区路段）道路工程		
工程地点	望城经开区		
建筑面积(m^2)	K5+644 宽44 （面积以房屋产权部门核定为准）		
结构类型	沥青砼路面		
工程用途	市政公用		
开工日期	2015.7.20		
竣工验收日期	2018.9.18		
施工许可证号	430109201509252618（园）		
施工图审查意见	合格		
勘察单位名称	湖南核工业岩土工程勘察设计研究院	资质等级	甲级
设计单位名称	长沙市规划设计院有限责任公司	资质等级	甲级
施工单位名称	杭州新海建设工程实业有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	友谊国际工程咨询有限公司. 湖南建宇建设工程咨询监理有限责任公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	长沙市望城区建设工程质量安全监督管理办公室		

扫描全能王 创建

竣工验收意见	勘察单位意见	单位负责人： 各方设计要求，同意验收 （签名、公章） 2018年9月18日
	设计单位意见	单位负责人： 符合设计要求，同意验收 （签名、公章） 2018年9月18日
	施工单位意见	单位负责人： 我同已完成本工程合同内所有工程量，经自检合格，同意验收。 （签名、公章） 2018年9月18日
	监理单位意见	单位负责人： 本工程已完成工程量，质量验收合格，同意验收。 （签名、公章） 2018年9月18日
	建设单位意见	单位负责人： 同意验收。 （签名、公章） 2018年9月18日

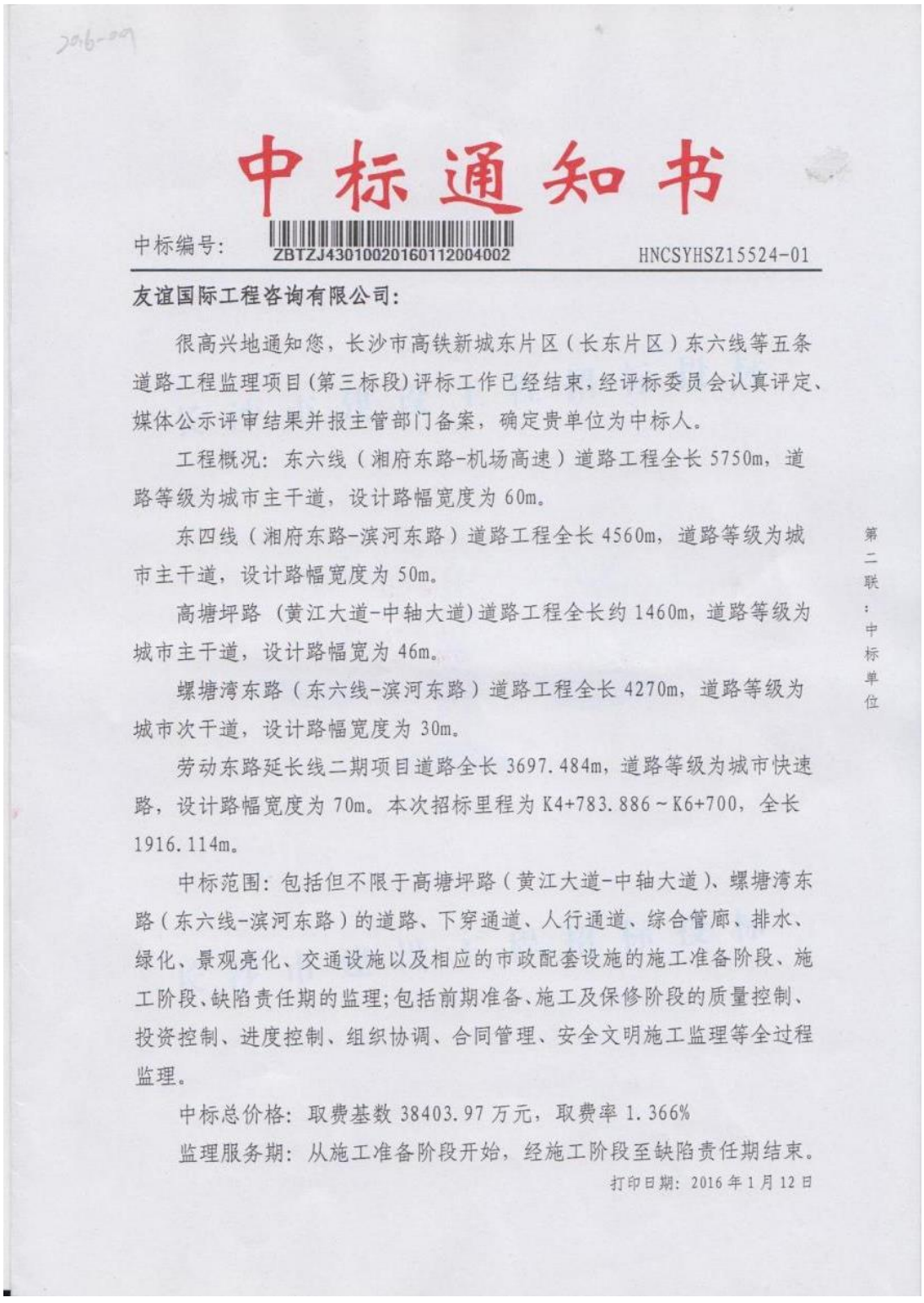
扫描全能王 创建

工程竣工验收备案文件目录	1、工程竣工验收报告； 2、工程施工许可证； 3、施工图设计文件审查意见； 4、单位工程质量综合验收文件（含施工单位出具的工程施工质量验收申请报告、监理单位出具的工程质量评价报告等）； 5、市政基础设施的有关质量检测和功能性试验资料； 6、规划、公安消防、环保等部门出具的认可文件或者准许使用文件； 7、施工单位签署的工程质量保修书； 8、商品住宅的《住宅质量保证书》和《住宅使用说明书》； 9、法规、规章规定必须提供的其他文件。
备案意见	谢州城（香港大道、高新区段）道路工程的竣工验收备案文件已于2020年1月6日收讫，文件齐全。基本齐全 同意备案 （公章） 2020年1月6日
备案机关负责人	谢州胜
备案经办人	

扫描全能王 创建

长沙市高铁新城东片区（长东片区）东六线等

中标通知书



中标通知书

中标编号：ZBTZJ430100201601120040002 HNCSYHSZ15524-01

友谊国际工程咨询有限公司：

很高兴地通知您，长沙市高铁新城东片区（长东片区）东六线等五条道路工程监理项目(第三标段)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：东六线（湘府东路-机场高速）道路工程全长 5750m，道路等级为城市主干道，设计路幅宽度为 60m。

东四线（湘府东路-滨河东路）道路工程全长 4560m，道路等级为城市主干道，设计路幅宽度为 50m。

高塘坪路（黄江大道-中轴大道)道路工程全长约 1460m，道路等级为城市主干道，设计路幅宽为 46m。

螺塘湾东路（东六线-滨河东路）道路工程全长 4270m，道路等级为城市次干道，设计路幅宽度为 30m。

劳动东路延长线二期项目道路全长 3697.484m，道路等级为城市快速路，设计路幅宽度为 70m。本次招标里程为 K4+783.886～K6+700，全长 1916.114m。

中标范围：包括但不限于高塘坪路（黄江大道-中轴大道）、螺塘湾东路（东六线-滨河东路）的道路、下穿通道、人行通道、综合管廊、排水、绿化、景观亮化、交通设施以及相应的市政配套设施的施工准备阶段、施工阶段、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、安全文明施工监理等全过程监理。

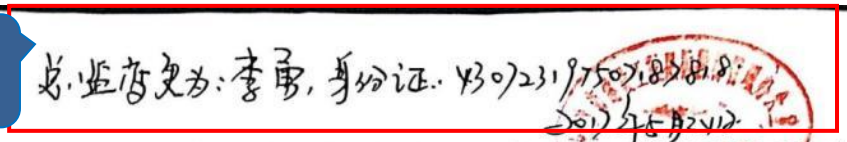
中标总价格：取费基数 38403.97 万元，取费率 1.366%

监理服务期：从施工准备阶段开始，经施工阶段至缺陷责任期结束。

打印日期：2016 年 1 月 12 日

第二联：中标单位

总监理工程师



招标人保留施工阶段工期调整的权利，施工阶段工期调整后投标人不得以任何理由增加费用，投标人应充分考虑并承诺承担因施工阶段工期调整所发生的相关费用；

质量标准：（1）永久性工程：必须符合建设部发（92）《市政工程质量等级评定标准》及补充规定，质量等级达到优良。

（2）临时性工程：必须符合建设部发（92）《市政工程质量等级评定标准》及补充规定，质量等级达到合格。

总监理工程师：肖碧华，注册证号：33008981，身份证号码：430529197709162261

专业监理工程师 1：吴再民，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：432326196905240471

专业监理工程师 2：刘大勇，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：432622197005184078

专业监理工程师 3：杜恩华，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：411424198412025412

专业监理工程师 4：曹洁，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：430902198103285028

专业监理工程师 5：刘勇佐，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：430703198104040773

专业监理工程师 6：肖洪鸣，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：432301197703081510

专业监理工程师 7：周国军，负责岗位：专业监理工程师，身份证号码：43042619780128091X

监理员 1：潘富国，负责岗位：监理员，身份证号码：430181199208048818

监理员 2：罗知武，负责岗位：监理员，身份证号码：430181199111122655

打印日期：2016 年 1 月 12 日

监理员 3：熊友晴，负责岗位：监理员，身份证号码：43068219900314472X

监理员 4：邓新苗，负责岗位：监理员，身份证号码：430922198111270913

监理员 5：周薇，负责岗位：监理员，身份证号码：430124198905154622

监理员 6：李治村，负责岗位：监理员，身份证号码：430111198701200314

监理员 7：陈明杨，负责岗位：监理员，身份证号码：430121198306132211

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。

履约保证金金额：合同总价的 10%，形式：履约保函的形式，提交截止时间：2016 年 2 月 15 日。

付款方式：按合同约定付款。

特此通知。

招标人:（法人签字或盖章）　　招标代理机构:（法人签字或盖章）

招标人：（公章）　　招标代理机构：（公章）

招投标监管机构备案（签章）：

招投标项目备案编号
长建招 2016 — 066C
2016 年 2 月 25 日

注：本中标通知书一式五份，建设单位、中标单位、招标代理机构、建委市场处、招标办各一份。

打印日期：2016 年 1 月 12 日

合同

副本

监理合同备案号为20160300[illegible]号。

合同编号：CD-C-【2016】005号

建设工程监理合同

工程名称：长沙市高铁新城东片区（长东片区）高塘坪路（黄江大道-中轴大道）、螺塘湾东路（东六线一滨河东路）道路工程

工程地点：高铁新城东片区（长东片区）

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：2016 年 2 月

第一部分　合同协议书

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，双方就长沙市高铁新城东片区（长东片区）高塘坪路（黄江大道-中轴大道）、螺塘湾东路（东六线一滨河东路）道路工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

规模、造价

一、工程概况

1. 工程名称：长沙市高铁新城东片区（长东片区）高塘坪路（黄江大道-中轴大道）、螺塘湾东路（东六线一滨河东路）道路工程

2. 工程地点：长沙市高铁新城东片区（长东片区）

3. 工程规模：高塘坪路（黄江大道-中轴大道）道路工程全长约 1460m，道路等级为城市主干道，设计路幅宽为 46m。螺塘湾东路（东六线-滨河东路）道路工程全长 4270m，道路等级为城市次干道，设计路幅宽度为 30m。

4. 工程概算投资额：38403.97 万元

二、词语限定

合同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. 合同协议书；
2. 中标通知书；
3. 专用条件；
4. 通用条件；
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。

合同额
524.6 万元

五、签约酬金

签约酬金（人民币大写）：伍佰贰拾肆万伍仟玖佰捌拾贰元（¥5245982.00 元，其中取费基数为 38403.97 万元），监理固定费率为 1.366%。

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，其中施工阶段工期与本项目的施工中标工期相同。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。

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：2016 年 02 月 ___ 日。

2. 订立地点：长沙市。

3. 本合同一式十份，其中正本二份，正副本具有同等法律效力；但当正副本内容不一致时以正本为准，委托人执一份正本，六份副本、监理人执一份正本，二份副本。

委托人：（签章）

法定代表人：

或委托代理人：

开户银行：

账号：

邮编：

电话：

监理人：（签章）

法定代表人：

或委托代理人：

开户银行：长沙开福农村合作银行新港支行

账号：80081110002764961012

邮编：

电话：0731-88700000

竣工验收证明



竣 工 验 收 证 书

施管表2

工程名称	长沙市高铁新城东片区市政基础设施一期工程投资施工总承包项目螺塘湾东路（东六线-滨河东路）道路工程	开工日期	2016 年4月15日
施工单位	中国建筑第五工程局有限公司	竣工日期	2019年5月28日
工程造价（万元）		施工决算（万元）	

验收范围及数量：

1、螺塘湾东路（东六线-滨河东路）道路工程全长[illegible]管道3551m，箱涵518m。
2、照明工程包含259盏9m双臂路灯，7盏9m双叉路灯。
3、交通工程包含全线标志、标线、交通信号灯及电子警察。
4、景观工程包含1102棵香樟、1244棵栾树、816棵紫薇、1208棵碧桃、834棵木槿、696.78平米酒金枫叶珊瑚，2839.65平米红继木、2663.8平米小叶女贞、1275.85平米小叶栀子以及马尼拉草。

存在问题及处理意见：

外观检查合格，未发现其他明显缺陷，量测项目全部合格，质量保证资料真实、完整，工程施工过程中未出现过安全与质量事故。

对工程的质量评定：

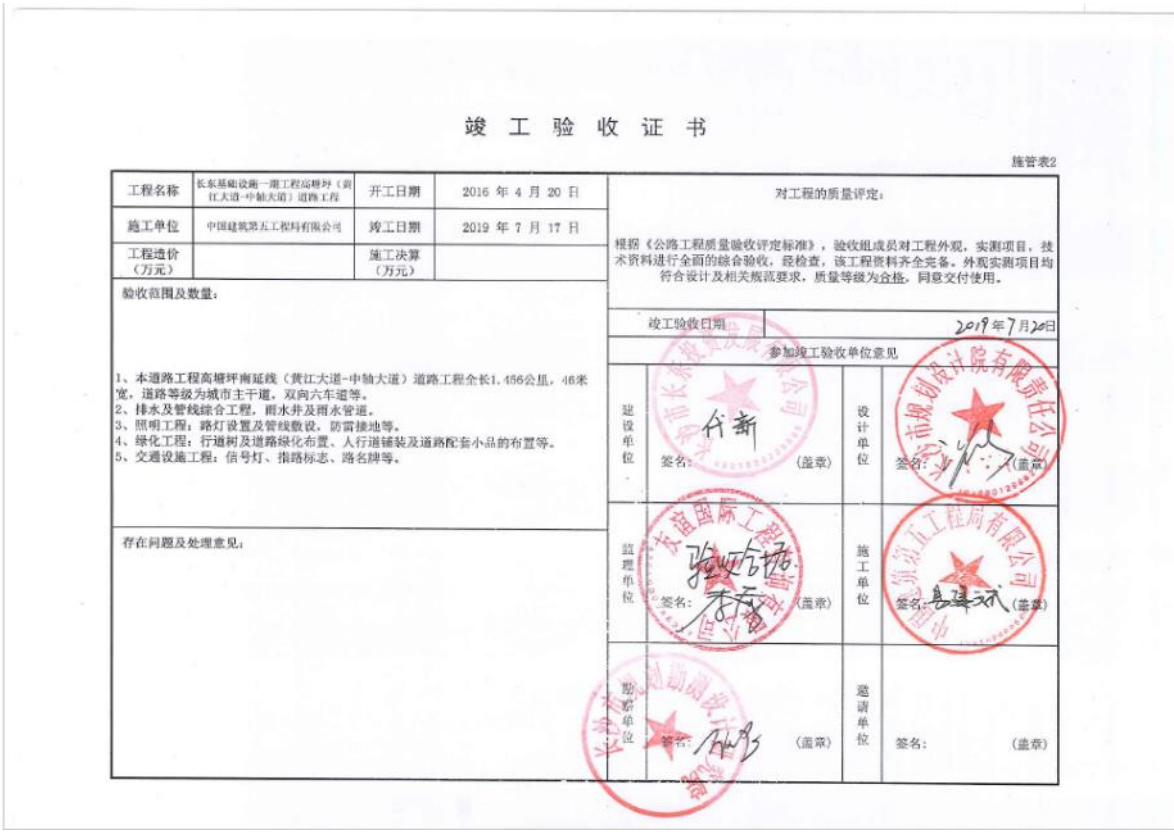
工程已按合同要求完成，经验收检查，外观项目、量测项目及资料核查均符合有关标准的规定，全部达到合格，同意验收。

竣工验收时间
2019.5.28

竣工验收日期：2019年5月28日

参加竣工验收单位意见

建设单位	签名：（盖章）	设计单位	签名：（盖章）
监理单位	签名：（盖章）	施工单位	签名：（盖章）
勘察单位	签名：（盖章）	邀请单位	签名：（盖章）



竣 工 验 收 证 书

施管表2

工程名称	长东基础设施一期工程高塘坪（黄江大道-中轴大道）道路工程	开工日期	2016 年 4 月 20 日
施工单位	中国建筑第五工程局有限公司	竣工日期	2019 年 7 月 17 日
工程造价（万元）		施工决算（万元）	

验收范围及数量：

1、本道路工程高塘坪南延线（黄江大道-中轴大道）道路工程全长1.456公里，46米宽，道路等级为城市主干道，双向六车道等。
2、排水及管线综合工程，雨水井及雨水管道。
3、照明工程：路灯设置及管线敷设，防雷接地等。
4、绿化工程：行道树及道路绿化布置、人行道铺装及道路配套小品的布置等。
5、交通设施工程：信号灯、指路标志、路名牌等。

存在问题及处理意见：

对工程的质量评定：

根据《公路工程质量验收评定标准》，验收组成员对工程外观，实测项目，技术资料进行全面的综合验收，经检查，该工程资料齐全完备。外观实测项目均符合设计及相关规范要求，质量等级为合格，同意交付使用。

竣工验收日期：2019年7月20日

参加竣工验收单位意见

建设单位	签名：（盖章）	设计单位	签名：（盖章）
监理单位	签名：（盖章）	施工单位	签名：（盖章）
勘察单位	签名：（盖章）	邀请单位	签名：（盖章）

长沙高铁会展新城定向商品房源配套建设道路工程

合同

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。

项目概况

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。

总监证明

合同额

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。

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。

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。

会签页

（此页无正文）

委托人：（盖章）
住所：长沙县黄兴镇光达社区国展路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：

监理人：（盖章）
住所：长沙市开福区兴联路339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）刘军
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

3

竣工验收证明



竣工验收证书

工程名称	长沙高铁会展新城上湾中路（金桂路-螺塘湾东路）天网工程	开工日期	2020 年 7 月 30 日	对工程的质量评价 本工程已进入竣工验收阶段，经验收检查，各分部分项工程质量控制资料核查、工程安全和功能检验资料核查及主要功能抽查、工程观感质量检查均符合设计要求及规范规定，达到合格标准，同意验收。
施工单位	湖南力唯中天科技发展有限公司	竣工日期	2021 年 7 月 30 日	
验收范围及数量： 本工程由长沙市长东投资发展有限公司代建，湖南力唯中天科技发展有限公司施工。工程地点：长沙县黄兴片区。 本次验收范围包括： 道路前端监控点位建设，传输光缆建设，后端存储建设。				验收日期
				参加竣工验收单位意见
				建设单位 签名：（盖章）
				设计单位 签名：（盖章）
存在问题及处理意见： 工程施工过程中未出现安全与质量事故。				监理单位 签名：（盖章）
				施工单位 签名：（盖章）

雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目

中标通知书

中标通知书

中标通知书编号：430192202203240089-BE-001　　项目编号：430192202203240089

友谊国际工程咨询股份有限公司：

很高兴地通知您，长沙麓谷建设发展有限公司（招标人名称）雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目监理项目于 2022 年 04 月 21 日在长沙公共资源交易中心开标评标，现评标工作已经结束，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：本电力隧道工程分为两段，第一段起于枫林路在建电力隧道的终点（袁家冲路东侧），途径枫林西路—汇智路—山杏路—绕西路，终点至绕城高速西侧架空线路的终端塔旁，总长度约 3.52km。第二段起于长沙绕城高速 J4 电缆终端，终点至岳麓大道 J5 电缆终端，总长度约 0.63km；隧道最大断面面积为 14.62 平方米（最大断面尺寸为 3.4 米*4.3 米），本项目电力隧道主体采用装配式技术建造，局部现浇。

中标范围：包括但不限于雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目从施工准备阶段到保修阶段全过程监理服务，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、配套工程安装监理等。

中标金额：（大写）贰佰玖拾伍万叁仟玖佰伍拾壹元叁分

（小写）2953951.03 元

监理服务期限：包括从施工准备阶段至保修阶段全过程监理服务。

质量标准：符合国家有关工程施工验收规范合格标准

总监理工程师：李勇，注册证号：43003983，身份证号码：430723197507187818

专业监理工程师：段莉，注册证号/岗位证书编号：XS20-S0063，身份证号码：430602198603187428

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。

其他补充：1、付款方式：按合同约定支付。2、中标价格：取费率1.066%，取费基数27710.61万元。

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）：

2022年04月27日

监理合同

（GF－2012－0202）

建设工程监理合同

合同编号：建 S-JF[2022]251 号
工程名称：雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目监理
工程地点：长沙高新区内，雷锋-延农 220 千伏线路沿线
委 托 人：长沙麓谷建设发展有限公司
监 理 人：友谊国际工程咨询股份有限公司
签订时间：2022 年 05 月

住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

1

第一部分 协议书

委托人（全称）：长沙麓谷建设发展有限公司

监理人（全称）：友谊国际工程咨询股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《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，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目监理
2. 工程地点：长沙高新区内，雷锋-延农 220 千伏线路沿线
3. 工程规模：本电力隧道工程分为两段，第一段起于枫林路在建电力隧道的终点（袁家冲路东侧），途径枫林西路—汇智路—山杏路—绕西路，终点至绕城高速西侧架空线路的终端塔旁，总长度约 3.52km。第二段起于长沙绕城高速 J4 电缆终端，终点至岳麓大道 J5 电缆终端，总长度约 0.63km；隧道最大断面面积为 14.62 平方米(最大断面尺寸为 3.4 米*4.3 米)，本项目电力隧道主体采用装配式技术建造，局部现浇；
4. 建筑安装工程费：约 27710.61 万元

二、词语限定

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）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；
4. 专用条件；
5. 通用条件；
6. 附录，即：

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录 C 履约承诺书

合同附件一：工程建设项目廉政责任书

合同附件二：监理工作内容

合同附件三：监理单位违约责任追究和处理条款

合同附件四：工程监理部人员一览表

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

五、签约酬金

签约酬金人民币（大写）：暂定价为贰佰玖拾伍万叁仟玖佰伍拾壹元零叁分（￥2953951.03元），最终酬金以监理范围内所监理工程的中标价（或合同价）的建安费为取费基数乘以费率（1.066%）进行结算。若监理范围内所有工程的施工单位结算的建安费金额在中标价（或合同价）的建安费金额的10%幅度内变化时，监理取费基数不作调整，超过±10%时，工程监理费以所监理工程的实际终审造价的建安费为取费基数。

包括：

1. 监理酬金：2953951.03元。
2. 相关服务酬金：/元。

其中：

（1）勘察阶段服务酬金：/元。

（2）设计阶段服务酬金：/元。

（3）保修阶段服务酬金：/元。

（4）其他相关服务酬金：/元。

六、期限

1. 监理期限：

本工程施工阶段监理服务期为：从施工准备阶段开始经施工阶段至保修阶段全过程监理服务，其中施工准备期/个月，施工期/，缺陷责任期24个月。委托人书面通知进场的时间与上述约定的起始日期不一致的，以委托人通知进场时间为服务期起始时间，完成日期相应顺延。

2. 相关服务期限：

（1）勘察阶段服务期限自/年/月/日始，至/年/月/日止。

（2）设计阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

（3）保修阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

（4）其他相关服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

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委托人代表，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2022 年 05 月 13 日。

2. 订立地点：长沙市岳麓区岳麓大道与许龙路交汇处东南角环创企业广场 B1 栋 14 楼。

3. 本合同自双方法定代表人或其授权代表签署并加盖双方公章或合同专用章之日起生效，本合同一式 陆 份，具有同等法律效力，其中委托人 肆 份，监理人 贰 份。

委托人：（盖章）

住　所：

电　话：

邮政编码：

法定代表人或

其授权代理人：

开户银行：

监理人：（盖章）

住　所：

电　话：

邮政编码：

法定代表人或

授权代理人：

开户银行：华融湘江银行长沙湘春路支行

开户帐号：8112 0309 0000 29860

竣工验收资料

竣 工 验 收 证 书

施管表2

工程名称	雷锋-延农220千伏电力隧道工程项目	开工日期	2023 年 2 月 15 日
施工单位	湖南东方红建设集团有限公司	竣工日期	2024 年 1 月 12日
工程造价（万元）	23065.4084	施工决算（万元）	

验收范围及数量：

本工程为电力隧道工程，总长4.14km，隧道最大断面面积为14.62平方米(最大断面尺寸为3.4米*4.3米)。具体施工内容为沟槽土方开挖、基坑旋挖桩支护工程、钢板桩支护工程、边坡喷锚护坡工程、基坑砂砾及土方回填工程、装配式加现浇组合钢筋混凝土管廊、顶管工程、沥青路面恢复、通风、配电和照明、10kV外接电源、消防、槽盒、接地、电缆支架工程。

存在问题及处理意见：

/

对工程的质量评定：

优

竣工验收日期：　　年　月　日

参加竣工验收单位意见

建设单位	同意竣工验收 签名：胡勇 （盖章）	设计单位	同意竣工验收 签名：王洋 （盖章）
监理单位	同意竣工验收 签名：李 （盖章）	施工单位	同意竣工验收 签名：（盖章）
勘察单位	同意竣工验收 签名：（盖章）	邀请单位	签名：（盖章）

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	李勇	建账时间	200610	身份证号码	430723197507187818
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 10:22
			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	投标				

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

个人姓名：李勇　　第1页共1页　　个人编号：431200000000103605321

202509	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	92	14.72	7.36	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：李勇　　第2页,共3页　　个人编号：43120000000103605321

202501	企业职工基本养老保险	208	33.28	16.64	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	92	14.72	7.36	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	36.9	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	92	0.83	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	208	1.87	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	208	1.46	0.62	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	92	0.64	0.28	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构免费提供,参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系



个人姓名：李勇　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000103605321

六、安全总监简历表

安全总监简历表

姓名	胡振杰	性　别	男	年　龄	59 岁
职务	安全总监	职　称	高级	学　历	本科
从事专业工作年限		30 年	专业	安全	
执（职）业证书名称		注册安全工程师	注册证书编号	43110113206	
参加过的同类工程业绩					
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话		
已完工业绩					
/	/	/	/		
/	/	/	/		
/	/	/	/		
/	/	/	/		
未完工业绩					
/	/	/	/		
/	/	/	/		

备注：

1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现安全总监身份的合同协议书）等证明材料、近 1 年（含）内的本单位社保缴费记录。

2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书



姓 名 胡振杰
性 别 男 民 族 汉
出 生 1966 年 3 月 18 日
住 址 长沙市开福区德雅路825号附12栋1门102房
公民身份号码 430105196603181010

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 长沙市公安局开福分局
有效期限 2006.07.13-2026.07.13



普通高等学校

毕业证书

学生 胡振杰 性别 男，一九六六年 三 月 十八 日生，于二〇一七年 九 月至 二〇二〇年 一 月在本校 土木工程 专业网络教育学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西南大学 校 长：张卫国

证书编号：106357202005006589 二〇二〇年一月八日

No: 104220108756

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　胡振杰
性　　别　男
身份证号　430105196603181010
职称名称　高级工程师
级　　别　副高级
专　　业　建筑工程
评审机构　省土建工程专业高级职称评审委员会
备案时间　2021年12月29日
备案文号　湘职改备〔2022〕73号
证书编号　A08211980000002675

"智慧人社"微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：
1、登录"湖南省人力资源和社会保障厅"官网查询，网址：http://222.240.173.82:8088/position/query/；
2、下载"智慧人社"APP或关注"智慧人社"微信公众号扫码验证。

15



姓　　名　胡振杰

性　　别　男

执业资格证书编号　0131907

持证人签名 _____

执 业 证 号　43110113206

发证日期　2011年11月21日

注 册 记 录

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：长沙华星建设监理有限公司

有效期至：2014年11月20日

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：长沙华星建设监理有限公司

有效期至：2017年11月20日

注 册 记 录

胡振杰　43110113206

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：长沙华星建设监理有限公司

有效期至：2021年10月31日

B0230 胡振杰　430105196603181010

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：友谊国际工程咨询有限公司

有效期：2020年10月9日 至 2021年10月31日

注 册 记 录

B0277 胡振杰 430105196603181010

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：友谊国际工程咨询股份有限公司

有效期： 2021年2月1日 至 2026年10月31日

注 册 记 录

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、国家安全生产监督管理总局批准颁发，它表明持证人通过国家统一组织的考试，取得注册安全工程师的执业资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Certified Safety Engineer.

approved & authorized
by
Ministry of Human Resources and Social Security
The People's Republic of China

approved & authorized
by
State Administration of Work safety

编号：
No.： 0131907



持证人签名：
Signature of the Bearer

管理号：10334343309431254
File No.：

姓名：胡振杰
Full Name

性别：男
Sex

出生年月：1966年3月
Date of Birth

专业类别：
Professional Type

批准日期：2010年9月5日
Approval Date

签发单位盖章：
Issued by

签发日期：2011 年 1 月 21 日
Issued on

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	胡振杰	建账时间	199504	身份证号码	430105196603181010
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 10:23
			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	投标				

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

湖南省社会保险业务专用章 证明专用章

个人姓名：胡振杰　　第1页/共3页　　个人编号：43120000000103447152

202509	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
202501	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：胡振杰　　第2页,共3页　　个人编号：431200000000103447152

202501	企业职工基本养老保险	255	40.8	20.4	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	36.48	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	255	2.29	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	255	1.79	0.76	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构提供,仅供参考;参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系

盖章处：

湖南省社会保险 证明专用章

个人姓名：胡振杰　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000103447152

七、其他人员简历表

专业监理工程师其他人员简历表

负培东 测量专业监理工程师

姓名	负培东	性　别	男	年　龄	48 岁
职务	测量专业监理工程师	职　称	中级	学　历	研究生
工作年限		18 年	专业	测绘	
执（职）业证书名称		注册测绘师	注册证书编号	204300798	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现**专业监理工程师其他人员**身份的合同协议书）等证明材料附后（原件扫描件）、近 6 个月（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书





系列名称:
Category 工程系列

专业名称:
Specialty 路 桥

资格名称:
Competent for 工程师

评审时间:
Date of Appraisal 2007.12

专业技术资格
评审委员会
(章)

APPRAISING AND APPROVAL COMMITEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国公路工程咨询总公司制发

Designed and Issued by CHECSC

使用须知

Instructions to Holder

1. 该证书表明持证人通过中国公路工程咨询总公司专业技术职务任职资格评审委员会评审，具备相应的专业技术水平。

1. The holder of the certificate has been duly approved by the Appraisal committee of CHECSC and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.

2. 证书限本人使用，有效期为评审日期之后。

2. This certificate is only valid for the holder after the date of appraisal.

3. 证书无中国公路工程咨询总公司钢印或涂改均无效。

3. The certificate shall be invalid once being corrected or without steel seal of CHECSC.



姓 名: 贠培东
Name

性 别: 男
Sex

出生年月: 1977.03.21
Date of Birth

工作单位: 中国公路工程咨询集团有限公司
Company Served

证书编号: 070200083
No. of Certificate

测绘工作经验 10 年

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、国家测绘地理信息局批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试，取得注册测绘师资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Registered Surveyor.

approved & authorized by
Ministry of Human Resources and Social Security
The People's Republic of China

approved & authorized by
National Administration of Surveying, Mapping and Geoinformation

编号: CH 00010326
No.


01002998

持证人签名:
Signature of the Bearer

管理号20150724307220154300060004O7
File No.

姓名: 负培东
Full Name

性别: 男
Sex

出生年月: 1977年3月
Date of Birth

专业类别:
Professional Type

批准日期: 2015年9月19日
Approval Date

签发单位盖章:
Issued by

签发日期: 2016 年 2 月 26 日
Issued on

01002998

中华人民共和国注册测绘师

注　册　证

本证书是中华人民共和国注册测绘师的执业凭证，准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。



姓　　名：贠培东

证书编号：204300798(00)

中华人民共和国自然资源部

证书流水号：78007　　有效期至：2026-03-04

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	贠培东	建账时间	200108	身份证号码	152632197703211219
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 10:24
			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	投标				

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

个人姓名：贠培东　　第1页/共1页　　个人编号：43120000000100615237

202509	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
202501	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：
湖南省社会保险事业管理局 证明专用章

个人姓名：贾培东　　第2页,共3页　　个人编号：43120000000100615237

202501	企业职工基本养老保险	255	40.8	20.4	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	36.48	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	255	2.29	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	255	1.79	0.76	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构出具,[illegible]:参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系

盖章处：

湖南省社会保险 证明专用章

个人姓名：贺培东　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000100615237

董曙光 造价专业监理工程师

姓名	董曙光	性　别	男	年　龄	43 岁
职务	造价专业监理工程师	职　称	高级	学　历	本科
工作年限		20 年	专业	造价	
执（职）业证书名称		注册一级造价师	注册证书编号	建[造]11114300011905	
参加过的同类工程业绩					
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话		
/	/	/	/		
/	/	/	/		
/	/	/	/		
/	/	/	/		

备注：1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现**专业监理工程师其他人员**身份的合同协议书）等证明材料附后（原件扫描件）、近 6 个月（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

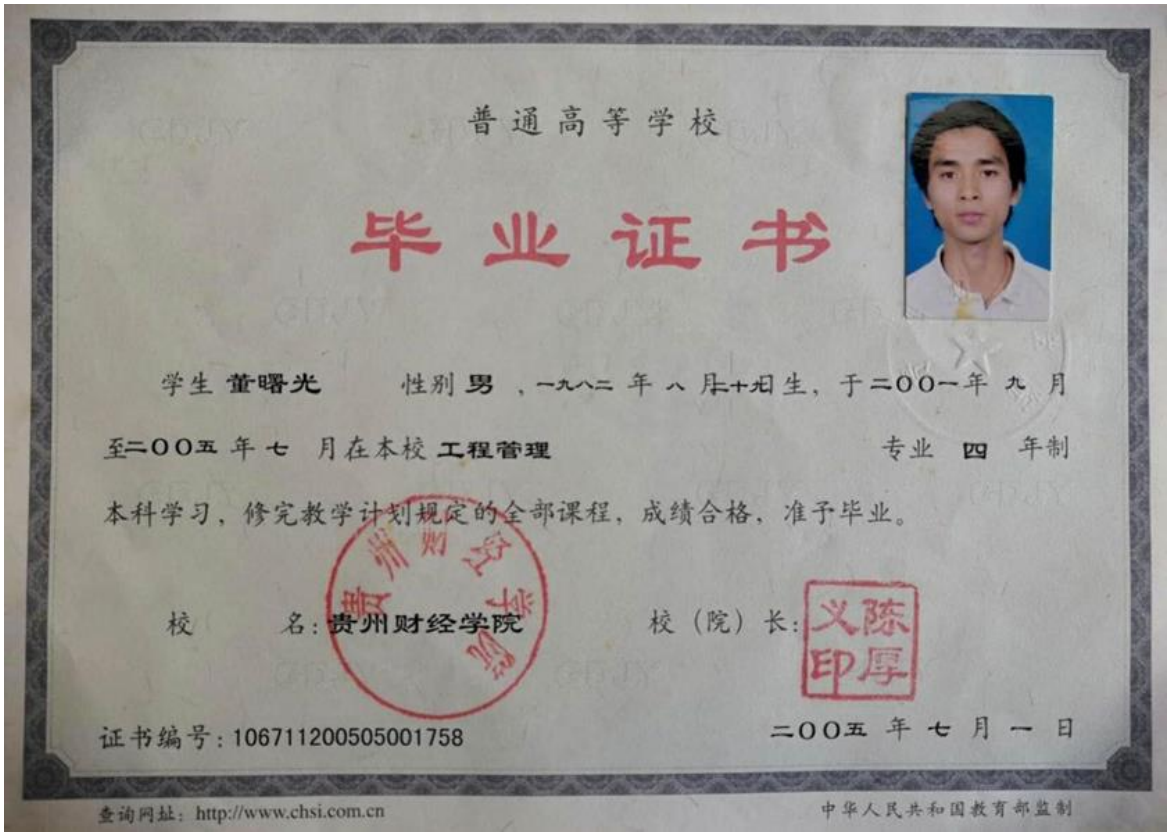
2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书


姓名 董曙光
性别 男 民族 汉
出生 1982 年 8 月 29 日
住址 湖南省长沙县湘龙街道湘滨社区万家丽北路68号山水湾H05栋1009号
公民身份号码 430681198208292918


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 长沙县公安局
有效期限 2021.07.22-2041.07.22


普通高等学校
毕业证书
学生 董曙光 性别 男 ，一九八二 年 八 月十九日生，于二〇〇一年 九 月
至二〇〇五 年 七 月在本校 工程管理 专业 四 年制
本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：贵州财经学院 校（院）长：
证书编号：106711200505001758 二〇〇五 年 七 月 一 日
查询网址：http://www.chsi.com.cn 中华人民共和国教育部监制

职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　董曙光
性　　别　男
身份证号　43068119820829291X
职称名称　高级工程师
级　　别　副高级
专　　业　工程造价
评审机构　省土建工程专业高级职称评审委员会
备案时间　2022年12月12日
备案文号　湘人社职称〔2023〕31号
证书编号　A08221000000005465

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：

1、登录“湖南省人力资源和社会保障厅”官网查询，网址：http://222.240.173.82:8088/position/query/；

2、下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号扫码验证。

使用有效期：2025年09月08日
- 2025年12月07日

中华人民共和国
一级造价工程师注册证书

The People's Republic of China
Class1 Cost Engineer Certificate of Registration



姓　　名：董曙光

性　　别：男

出 生 日 期：1982年08月29日

专　　业：土木建筑工程

证 书 编 号：建[造]11114300011905

有 效 期：2024年01月01日-2027年12月31日

聘 用 单 位：友谊国际工程咨询股份有限公司

个人签名：董曙光

签名日期：2025.9.8

中华人民共和国
住房和城乡建设部

发证日期：2023年12月20日

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试，取得造价工程师的执业资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Cost Engineer.

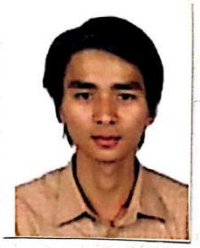
中华人民共和国人力资源和社会保障部

approved & authorized
by
Ministry of Human Resources and Social Security
The People's Republic of China

中华人民共和国住房和城乡建设部

approved & authorized
by
Ministry of Housing and Urban-Rural Development
The People's Republic of China

编号：
No.： 0091696



持证人签名：
Signature of the Bearer

董曙光

管理号：
File No.： 08235242306520632

姓名：董曙光
Full Name

性别：男
Sex

出生年月：1982年08月
Date of Birth

专业类别：土建
Professional Type

批准日期：2008年10月19日
Approval Date

签发单位盖章：
Issued by

河南省人事厅 证书专用章

签发日期：2009 年 2 月 3 日
Issued on

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	董曙光	建账时间	200908	身份证号码	430681198208292911X
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 10:24

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	投标

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

长沙市社会保险经办机构 证明专用章

个人姓名：董曙光　　个人编号：43120000000100418197

202509	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4400	704	352	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	92	14.72	7.36	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4400	39.6	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4400	30.8	13.2	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：董曙光　　第2页,共3页　　个人编号：431200000000100418197

202501	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	208	33.28	16.64	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	企业职工基本养老保险	92	14.72	7.36	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	36.9	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	92	0.83	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	208	1.87	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	208	1.46	0.62	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	92	0.64	0.28	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4100	656	328	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4100	29.52	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4100	28.7	12.3	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构出具[illegible]:参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系

盖章处：

湖南省社会保险 证明专用章

个人姓名：[illegible]光　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000100418197

阎勇 市政专业监理工程师

姓名	阎勇	性　别	男	年　龄	49 岁
职务	市政专业监理工程师	职　称	中级	学　历	本科
工作年限		27 年	专业	市政	
执（职）业证书名称		广东省专业监理工程师	注册证书编号	B24110308	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现**专业监理工程师其他人员**身份的合同协议书）等证明材料附后（原件扫描件）、近 6 个月（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书





普通高等学校

毕业证书



中华人民共和国国家教育委员会印制

No. 00372919

学生 阎勇 性别 男，一九七六年五月 日生，于一九九四年 九 月至 一九九八年 六 月在本校 测量工程 专业四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：何继善

校 名：中南工业大学

一九九八年 七 月 一 日

学校编号：980719

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：阎勇
性　　别：男
身份证号：430122197605215238
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2027 年 11 月 11 日

广东省建设监理协会
2024 年 11 月 12 日

证书编号：B24110308

F1Q2S3B9

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	阎勇	建账时间	201002	身份证号码	430122197605215238
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 10:24
			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	投标				

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

个人姓名：阎勇　　第1页，共1页　　个人编号：43120000000100449460

202509	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
202501	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：闫勇　　第2页,共3页　　个人编号：43120000000100449460

202501	企业职工基本养老保险	255	40.8	20.4	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	36.48	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	255	2.29	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	255	1.79	0.76	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构负责解释,参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系

盖章处：

湖南省社会保险 证明专用章

个人姓名：阎勇　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000100449460

叶宗武 岩土专业监理工程师

姓名	叶宗武	性　别	男	年　龄	50 岁
职务	岩土专业监理工程师	职　称	中级	学　历	专科
工作年限		29 年	专业	岩土	
执（职）业证书名称		广东省专业监理工程师	注册证书编号	B25081210	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

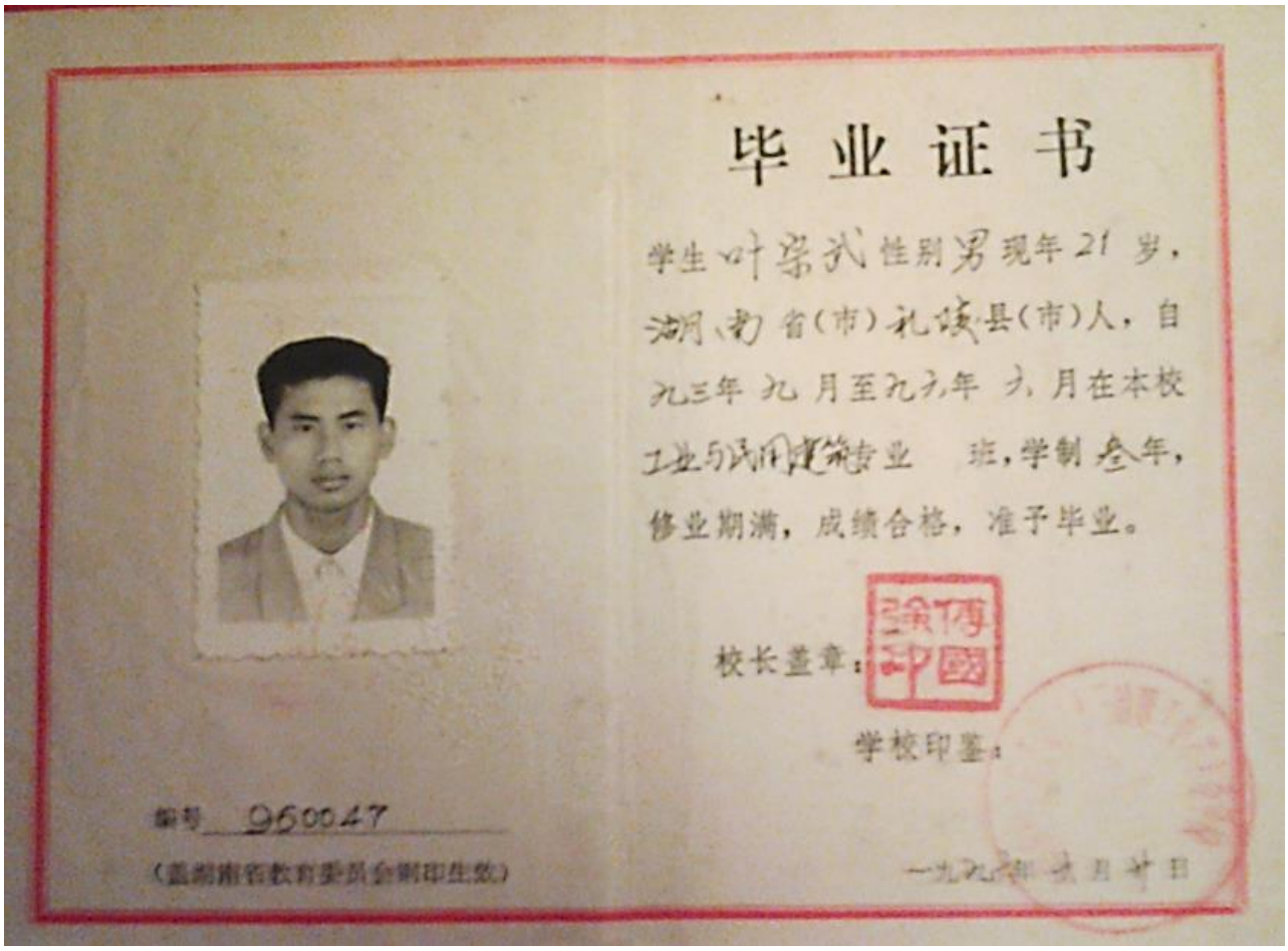
备注：1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现**专业监理工程师其他人员**身份的合同协议书）等证明材料附后（原件扫描件）、近 6 个月（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书





职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　叶宗武
性　　别　男
身份证号　430281197512107831
级　　别　中级
专　　业　建筑工程
发证时间　2021年12月26日
证书编号　B08213010100004384

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：

1、登录“湖南建设人力资源网”官网查询，网址：
http://113.247.238.148:8083/webapp/zjt/cert/tjcert.jsp；
2、下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号扫码验证。

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：叶宗武
性　　别：男
身份证号：430281197512107831
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2028 年 07 月 29 日

广东省建设监理协会
2025 年 08 月 10 日

证书编号：B25081210

P8N4G2C9

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	叶宗武	建账时间	201108	身份证号码	430281197512107831
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 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	投标				

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

个人姓名：叶宗武　　第1页/共1页　　个人编号：431200000001013807O3

202509	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
202501	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：叶宗武　　第2页,共3页　　个人编号：43120000000101380703

202501	企业职工基本养老保险	255	40.8	20.4	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	36.48	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	255	2.29	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	255	1.79	0.76	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构负责解释,参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系



个人姓名：叶宗武　　第3页,共3页　　个人编号：431200000000101380703

胡小石 土建专业监理工程师

姓名	胡小石	性　别	男	年　龄	59 岁
职务	土建专业监理工程师	职　称	中级	学　历	专科
工作年限		37 年	专业	土建	
执（职）业证书名称		/	注册证书编号	/	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：1、附拟派人员的身份证、职称、学历、执（职）业资格、注册证书、业绩（能够体现**专业监理工程师其他人员**身份的合同协议书）等证明材料附后（原件扫描件）、近 6 个月（含）内的本单位社保缴费记录（原件扫描件）。

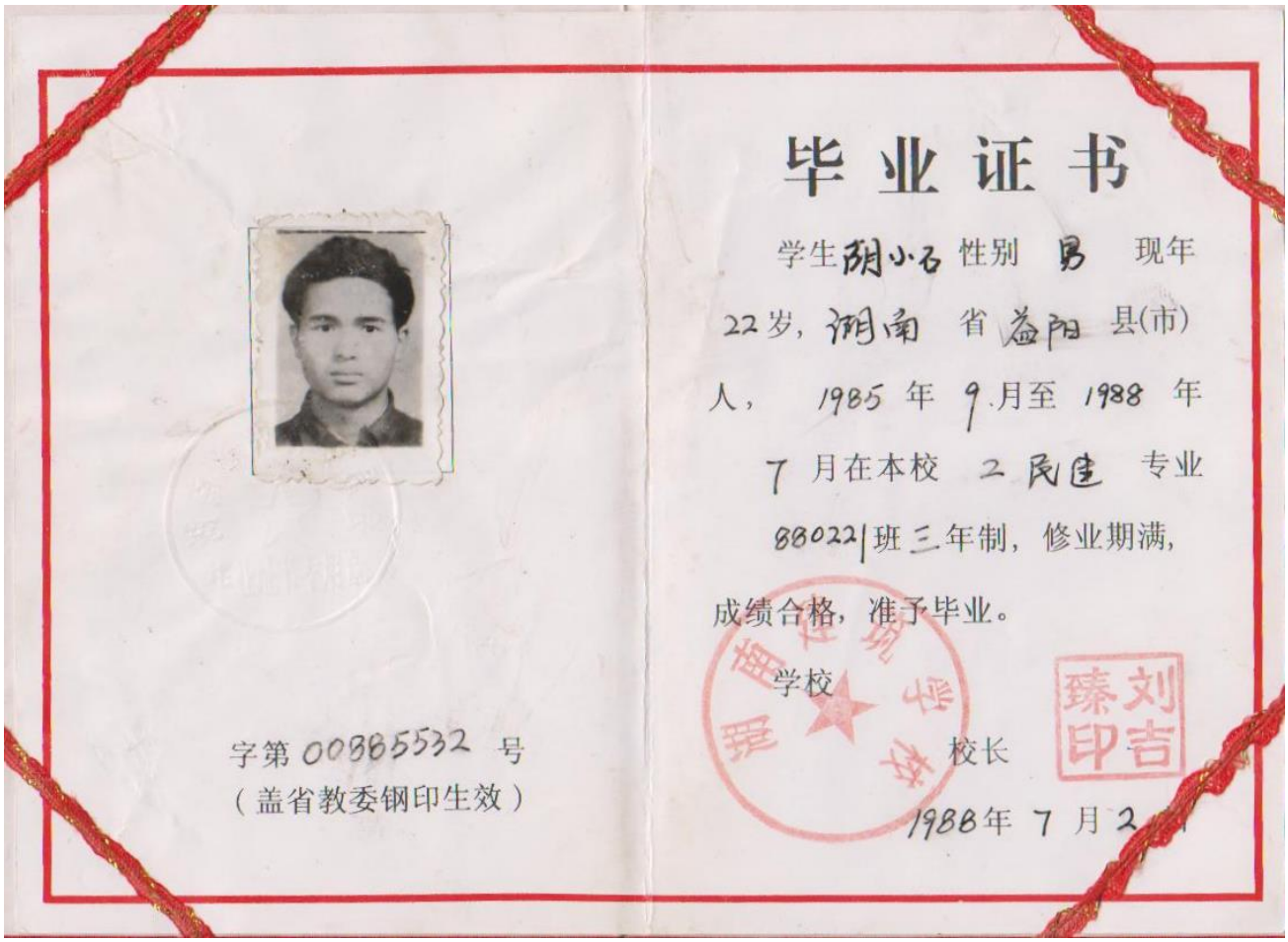
2、业绩证明资料为能够满足评审细则的相关信息。

3、以上均为原件扫描件。

身份证、职称、学历


姓名 胡小石
性别 男 民族 汉
出生 1966 年 12 月 31 日
住址 湖南省益阳市赫山区泉交河镇胜阳洲村杨家村民组
公民身份号码 432321196612311772
中华人民共和国
居民身份证
签发机关 益阳市公安局赫山分局
有效期限 2008.08.06-2028.08.06


任职资格：工程师
专业名称：建筑工程
评审通过时间：1995.10.16
姓名：胡小石
性别：男
出生年月：1966.12.31
工作单位：湖南国锋建筑公司



毕业证书

学生胡小石 性别 男 现年22岁，湖南 省 益阳 县(市)人， 1985 年 9 月至 1988 年 7 月在本校 二 民生 专业 88022 班三年制，修业期满，成绩合格，准予毕业。

学校

校长

1988年 7 月 2 日

字第 00885532 号
（盖省教委钢印生效）

社保

个人参保信息（实缴明细）

当前单位名称	友谊国际工程咨询股份有限公司			当前单位编号	43110000000011004718
姓名	胡小石	建账时间	200912	身份证号码	432321196612311772
性别	男	经办机构名称	长沙市社会保险经办机构	有效期至	2026-01-29 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	投标

参保关系

统一社会信用代码	单位名称	险种	起止时间
91430000616804162R	友谊国际工程咨询股份有限公司	企业职工基本养老保险	202409-202510
		工伤保险	202409-202510
		失业保险	202409-202510

劳务派遣关系

统一社会信用代码	单位名称	用工形式	实际用工单位	起止时间

缴费明细

费款所属期	险种类型	缴费基数	单位应缴	个人应缴	缴费标志	到账日期	缴费类型	经办机构
202510	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20251024	正常应缴	长沙市市本级
202509	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：胡小石　　第1证明专用　　个人编号：43120000000100466327

202509	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250922	正常应缴	长沙市市本级
202508	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250822	正常应缴	长沙市市本级
202507	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250722	正常应缴	长沙市市本级
202506	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250623	正常应缴	长沙市市本级
202505	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250522	正常应缴	长沙市市本级
202504	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250425	正常应缴	长沙市市本级
202503	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250325	正常应缴	长沙市市本级
202502	企业职工基本养老保险	4308	689.28	344.64	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4308	38.77	0	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4308	30.16	12.92	正常	20250221	正常应缴	长沙市市本级
202501	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级

盖章处：

证明专用章

个人姓名：胡小石　　第2页,共3页　　个人编号：43120000000100466327

202501	企业职工基本养老保险	255	40.8	20.4	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	36.48	0	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	255	2.29	0	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20250122	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	255	1.79	0.76	正常	20250221	缴费基数调整补缴	长沙市市本级
202412	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241224	正常应缴	长沙市市本级
202411	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241125	正常应缴	长沙市市本级
202410	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20241023	正常应缴	长沙市市本级
202409	企业职工基本养老保险	4053	648.48	324.24	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	工伤保险	4053	29.18	0	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级
	失业保险	4053	28.37	12.16	正常	20240925	正常应缴	长沙市市本级

说明:本信息由参保地社保经办机构负责解释,参保人如有疑问，请与参保地社保经办机构联系

盖章处：

湖南省社会保险 证明专用章

个人姓名：胡小石　　第3页,共3页　　个人编号：43120000000100466327

安全员简历表

袁华平

姓名	袁华平	性　别	女	年　龄	34 岁
职务	安全员	职　称	中级	学　历	专科
工作年限		9 年	专业	安全	
执（职）业证书名称		广东省安全监理员	注册证书编号	A24020220	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：附拟派安全员的安全员证书、身份证、职称证书、学历原件扫描件。

安全员证书、身份证、职称证书、学历原件扫描件



广东省建设监理协会

广东省安全监理员证书

本证书由广东省建设监理协会与广东省建筑安全协会联合颁发。它表明持证人通过安全监理员培训并考试合格。

姓　　名：袁华平
性　　别：男
身份证号：431028199104032436
专　业 1：机电安装工程
专　业 2：房屋建筑工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2027 年 02 月 21 日

广东省建设监理协会
广东省建筑安全协会
2024 年 02 月 22 日

证书编号：A24020220

H7K2B9S8



姓名 袁华平
性别 男 民族 汉
出生 1991 年 4 月 3 日
住址 湖南省安仁县安平镇坪上村厅上组
公民身份号码 431028199104032436



中华人民共和国
居民身份证
签发机关 安仁县公安局
有效期限 2021.01.26-2041.01.26



（发证单位钢印）

发证单位 （公章）

发证时间 2016.11.23

证书编号 201610973

姓　　名 袁华平

性　　别 男　出生年月 1991.04

工作单位 贵州基泰建筑工程有限公司

系　　列 工程　专　　业 工程管理

中级职务任职资格 工程师

评审组织 贵州省工程系列中级职务任职资格评审委员会

任职资格时　　间 2016 年 09 月 20 日

审批单位 贵州省人力资源和社会保障厅

国家开放大学
THE OPEN UNIVERSITY OF CHINA

毕业证书



（无国家开放大学钢印无效）

学生　袁华平　，性别　男　，

生于　一九九一　年　四　月　三　日，

于　二〇二二　年　七　月在本校修完

专　　科　机电一体化技术

专业教学计划规定的全部课程，成绩合格，符合毕业规定，准予毕业。

批准文号：（78）教工农字089号

注册证号：511618202206498 77K

校长：

学校：国家开放大学

二〇二二年　七　月二十日

Y000352637

陈强

姓名	陈强	性　别	男	年　龄	41 岁
职务	安全员	职　称	中级	学　历	大专
工作年限		16 年	专业	安全	
执（职）业证书名称		广东省安全监理员	注册证书编号	A23110613	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：附拟派安全员的安全员证书、身份证、职称证书、学历原件扫描件。

安全员证书、身份证、职称证书、学历原件扫描件



广东省建设监理协会

广东省安全监理员证书

本证书由广东省建设监理协会与广东省建筑安全协会联合颁发。它表明持证人通过安全监理员培训并考试合格。

姓　　名：陈强
性　　别：男
身份证号：430703198409212011
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2026 年 11 月 20 日

广东省建设监理协会
广东省建筑安全协会
2023 年 11 月 21 日

证书编号：A23110613

J1J6O4B2



姓名 陈强
性别 男　民族 汉
出生 1984 年 9 月 21 日
住址 湖南省常德市鼎城区韩公渡镇黄家铺村2组
公民身份号码 430703198409212011



中华人民共和国
居民身份证
签发机关 常德市公安局鼎城分局
有效期限 2018.07.25-2038.07.25

本证书由湖南省人力资源和社会保障厅批准颁发，它表明持证人通过全省专业技术统一考试具有的资格水平。

湖南省人力资源和社会保障厅

证书编号：B08173010700000010



持证人签名：

姓　　名：陈强

性　　别：男

身份证号：430703198409212011

专　　业：建筑工程

资格级别：工程师

授予时间：2017 年 9 月 9 日



成人高等教育

毕业证书

学生 陈强 性别 男，一九八四 年 六 月 六 日生，于二〇〇六 年 三 月至二〇〇九 年 一 月在本校 建筑工程技术 专业 函授 学习，修完 专 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名 湖南文理学院 校 长：

批准文号：教育部（83）教成字002号

证书编号：10549920290600355O

二〇〇九 年 一 月 一 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

监理员简历表

肖运峰

姓名	肖运峰	性　别	男	年　龄	41 岁
职务	监理员	职　称	/	学　历	专科
工作年限		19 年	专业	市政	
执（职）业证书名称		广东省安全监理员	注册证书编号	A23090366	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：附拟派监理员的身份证、职称证书、学历原件扫描件。

身份证、学历原件扫描件


姓名 肖运峰
性别 男 民族 汉
出生 1984 年 4 月 14 日
住址 湖南省祁阳县黎家坪镇铁脚湾村17组
公民身份号码 431121198404147311


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 祁阳县公安局
有效期限 2019.01.02-2039.01.02


广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省安全监理员证书

本证书由广东省建设监理协会与广东省建筑安全协会联合颁发。它表明持证人通过安全监理员培训并考试合格。

姓　　名：肖运峰
性　　别：男
身份证号：431121198404147311
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2026 年 09 月 10 日

广东省建设监理协会
广东省建筑安全协会
2023 年 09 月 11 日

证书编号：A23090366

O8E0D6D4



普通高等学校

毕业证书

学生 肖运峰 性别 男，一九八四 年四 月 十四 日生，于二〇〇四 年 九 月至二〇〇六年 六 月在本校 室内设计与装饰 专业 二 年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：湖南环境生物职业技术学院 校（院）长：

证书编号：127391200606001501 二〇〇六年 六 月 三十 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.c

龙芝求

姓名	龙芝求	性　别	男	年　龄	27 岁
职务	监理员	职　称	/	学　历	专科
工作年限		7 年	专业	市政	
执（职）业证书名称		广东省专业监理工程师	注册证书编号	B23080908	

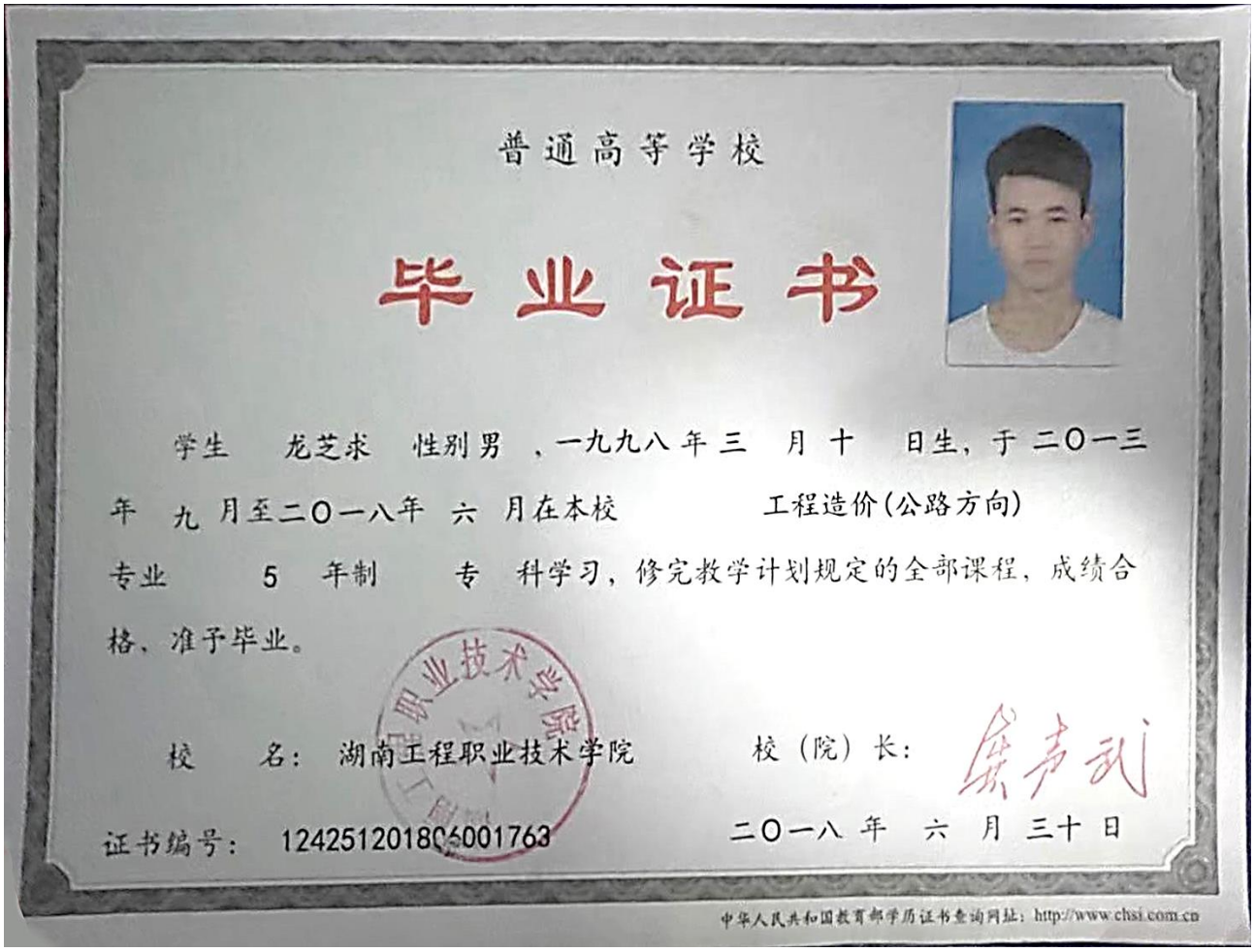
参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：附拟派监理员的身份证、职称证书、学历原件扫描件。

身份证、学历原件扫描件


姓名 龙芝求
性别 男 民族 汉
出生 1998 年 3 月 10 日
住址 湖南省安乡县黄山头镇虎山村10009号
公民身份号码 430721199803101317


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 安乡县公安局
有效期限 2019.10.29-2029.10.29


普通高等学校
毕业证书
学生 龙芝求 性别男 ，一九九八 年三 月 十 日生，于 二〇一三 年 九 月至二〇一八年 六 月在本校 工程造价(公路方向) 专业 5 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名： 湖南工程职业技术学院 校（院）长：
证书编号： 124251201805001763
二〇一八 年 六 月 三十 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：龙芝求
性　　别：男
身份证号：430721199803101317
专　业 1：市政公用工程
专　业 2：房屋建筑工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2028 年 09 月 20 日

广东省建设监理协会
2022 年 09 月 21 日

证书编号：B23080908

W2T7S8R9

朱涛

姓名	朱涛	性　别	男	年　龄	22 岁
职务	监理员	职　称	/	学　历	大专
工作年限		1 年	专业	市政	
执（职）业证书名称		广东省监理员	注册证书编号	C25020034	
参加过的同类工程业绩					
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话		
/	/	/	/		
/	/	/	/		
/	/	/	/		

备注：附拟派监理员的身份证、职称证书、学历原件扫描件。

身份证、学历原件扫描件




普通高等学校

毕业证书

学生 朱涛 性别男，二00三 年 八 月二十五日生，于二0二一年 九 月至二0二四 年 六 月在本校 建筑工程技术 专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：湖南国防工业职业技术学院 校（院）长：

证书编号：141821202406000703 二0二四 年 六 月 三十 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省监理员证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过监理员培训并考试合格。

姓　　名：朱涛
性　　别：男
身份证号：430181200308252256
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2028 年 02 月 10 日

广东省建设监理协会
2025 年 02 月 11 日

证书编号：C25020034

J7D8N4A0

张智

姓名	张智	性　别	男	年　龄	23 岁
职务	监理员	职　称	/	学　历	专科
工作年限		2 年	专业	市政	
执（职）业证书名称		广东省监理员	注册证书编号	C23090565	

参加过的同类工程业绩			
时间	项目名称	项目工作内容	发包人及联系电话
/	/	/	/
/	/	/	/
/	/	/	/

备注：附拟派监理员的身份证、职称证书、学历原件扫描件。

身份证、学历原件扫描件


姓名 张智
性别 男 民族 汉
出生 2002 年 8 月 24 日
住址 湖南省安化县仙溪镇圳中村长冲村民组238号
公民身份号码 430923200208241736


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 安化县公安局
有效期限 2022.02.23-2032.02.23


普通高等学校
毕业证书
学生 张智 性别 男，二〇〇二年 八 月 廿四 日生，于二〇二〇年 九 月至二〇二三年 六 月在本校 建筑工程技术 专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：湖南城建职业技术学院 校（院）长：
证书编号：130441202306001466
二〇二三 年 六 月 二十 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省监理员证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过监理员培训并考试合格。

姓　　名：张智
性　　别：男
身份证号：430923200208241736
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：友谊国际工程咨询股份有限公司
有效期至：2026 年 11 月 30 日

广东省建设监理协会
2023 年 09 月 21 日

证书编号：C23090565

G8H5K8A4

八、投标人获奖情况

相关获奖证书原件扫描件。

（一）我公司未参加贵方履约评价

我公司未参加贵方履约评价。

（二）其他获奖

序号	奖项名称	获奖时间	所属工程内容
1	2022-2023 年度第一批国家优质工程奖	2023.1	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
2	2023—2024 年度第一批湖南省优质工程	2024.5	雷锋-延农 220 千伏电力隧道工程项目
3	2023—2024 年度第一批湖南省优质工程	2024.5	长托公园建设工程
4	2023—2024 年度第一批湖南省优质工程	2024.5	清风路（石门塘路-联江路）道路工程
5	2023 年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地项目	2024.1	九龙山数字城重大项目场平工程

市政类-2022-2023 年度第一批国家优质工程奖

获奖文件扫描件



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

中国施工企业管理协会

2023年1月7日

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

北京东方华太建设监理有限公司

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研究院有限公司

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

网页截图

https://www.cacem.com.cn/index.php?m=content&c=index&a=show&catid=126&id=4409



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滨湖北路堤防三期

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研究院有限公司

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

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

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

湖南省建筑业协会

2024年5月30日

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		

5	湘城名庭学校项目1#-7#栋、地下室	宏林建设工程集团有限公司	夏晏青	湖南安泰工程项目管理有限公司	陈　旺
6	金阳新城人才公寓建设项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）	湖南柏加建筑园林（集团）有限公司	喻　阳	湖南方圆工程咨询监理有限公司	谢光启
	参建（建筑装修装饰工程）	天韵建设集团有限公司	易芳琼		
	参建（建筑机电安装工程）	浩天建工集团有限公司	邓晓云		
7	浏阳市翠园公园二期建设项目	湖南柏加建筑园林（集团）有限公司	廖　健	湖南城乡建设项目管理有限公司	周奇俊
8	国家林木种质资源设施保存库湖南分库建安工程	湖南北山建设集团股份有限公司	蒋武军	湖南省工程建设监理有限公司	王　芬
9	高新区东方红·梅溪枫林项目1-6#、8#、垃圾站及地下室一期	湖南东方红建设集团有限公司	张楚彝	湖南省工程建设监理有限公司	聂　标
10	东方红路提质改造工程项目设计、采购、施工（EPC）总承包（第二标段）	湖南东方红建设集团有限公司	蒋　路	湖南长顺项目管理有限公司	王先知
11	雷锋-延农220千伏电力隧道工程项目	湖南东方红建设集团有限公司	童　新	友谊国际工程咨询股份有限公司	李　勇
12	高新区长郡麓谷中学新建项目	湖南东方红建设集团有限公司	雷　维	湖南长顺项目管理有限公司	廖建国
	参建(建筑装修装饰工程)	长沙广大建筑装饰有限公司	邓　洁		
	参建(建筑机电安装工程)	湖南皓熠机电工程有限公司	李大友		
13	秀峰悦府10#栋、商业地下室建安工程	湖南高岭建设集团股份有限公司	廖钰国	湖南明泰项目管理有限公司	邹　希
14	新城新世界·国悦府B区11#、15#栋及三区地下室	湖南高岭建设集团股份有限公司	熊光辉	湖南楚嘉工程咨询有限公司	孙柏强
15	长房·云尚公馆一期	湖南红星建设有限公司	谢明华	长沙天诚建设项目管理有限公司	陈文晟
16	红星冷链直供中心（A冷库）项目	湖南红星建设有限公司	龙　毅	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	李军利
	参建(消防防腐保温工程)	湖南警安消防股份有限公司	谭　智		
17	湘北威尔曼制药股份有限公司新药研发生产基地建设项目（二标段）	湖南建工集团有限公司	陈　勇	中铁一院集团南方工程咨询监理有限公司	陈泽阳

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

广东省市政行业协会

粤市协〔2024〕1号

关于公布2023年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地获奖名单的通知

各有关单位：

根据《广东省市政工程安全文明施工示范工地评审办法》，我会组织专家组对申报项目进行了检查审核。经公示，未收到任何异议，现将2023年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地获奖名单予以公布。

联系人：陆国云

联系电话：020-83373351

联系邮箱：2172345172@qq.com

附件：1.2023年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地获奖名单

2.领取证书注意事项

广东省市政行业协会

2024年1月8日

2023年下半年广东省市政工程安全文明施工示范工地项目名单

序号	备案号	工程名称	工程造价（万元）	建设单位	代建单位	监理单位	施工单位	参建单位	项目经理	安全员	总监理工程师
125	2022-152	东莞市塘厦白泥湖水质净化厂改造项目	13902.59	东莞市石鼓污水处理有限公司	/	北京中协成工程管理有限公司	广东省水利水电第三工程局有限公司	/	王德泽	梁强、彭金先、郭送辉	商爱雄
126	2021-124	九龙山数字城重大项目场平工程	25661.417436	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	深圳市市政工程总公司	/	周汉琛	陈伟	肖平理
127	2022-66	广州白云（棠溪）站综合交通枢纽一体化建设工程施工总承包项目土建5标	72160.724249	广州铁路投资建设集团有限公司	/	广州轨道交通建设监理有限公司	广东华隧建设集团股份有限公司	/	陈耀波	李绪畅，王震，张俊斌，王元楷	刘献忠
128	2023-24	凤凰路（丽江路～明湖北路）建设工程设计施工总承包	20621.75	佛山市高明西江新城投资开发有限公司	/	广东德正工程管理有限公司	中国葛洲坝集团电力有限责任公司	/	李晓晖	陈晨、王飞飞	陈善文
129	2022-151	惠城辖区排水管网改造工程（三期）	4734.03	惠州市碧水工程项目管理有限公司	/	惠州市水电建筑工程有限公司	惠州市建设集团工程建设监理有限公司	/	张敏	卢平辉、徐正国	黄惠鹏
130	2022-129	珠海市金湾生物医药园（含航空产业）工业水质净化厂项目EPC+O（勘察设计、采购、施工+运营）	29228.19	珠海汇华水务投资有限公司	/	珠海市城市开发监理有限公司	广东省水利水电第三工程局有限公司	广东金亨泰建设工程有限公司	赖敏	杨成乐、梁坚度、黄礼顺、温佩文	王远华
131	2023-43	居家用品园北部路网工程横一路、横二路、横三路、纵一路（EK0+125～EK0+610）和居家路北延段	14687	广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会	广州市白云城市建设投资有限公司	广州市云兴建设工程监理有限公司	中铁二局集团有限公司	中铁二局（广州）工程有限公司	杨了	钟毅	王祖陵
132	2023-120	曲江城区供水旧管网改造与新城区扩网工程--城东片区施工	6461.1	韶关市曲江区水务投资有限责任公司	/	广东科能工程管理有限公司	韶关市住宅建筑工程有限公司	广东钜能建设有限公司	徐金梅	朱新国、黄小味	潘琦

九、其他

无。