

(三) 证明材料

1. 营业执照等证明文件

致：淮滨县发展和改革委员会、河南鑫辰工程管理有限公司

我司为法人（包括企业、事业单位和社会团体），现附上由（北京市市场监督管理局）签发的我方统一社会信用代码（营业执照 中国国际工程咨询有限公司）复印件，该证明材料真实有效，否则我方负全部责任。

投标人：中国国际工程咨询有限公司（盖单位章）

法定代表人及其委托代理人：刘星（签字或盖章）

日期：2025 年 5 月 19 日

统一社会信用代码
91110000100000825Q

营 业 执 照
(副本) (10-1)

扫描二维码
“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	中国国际工程咨询有限公司	注 册 资 本	120000万元
类 型	有限责任公司(国有独资)	成 立 日 期	1982年05月31日
法 定 代 表 人	苟护生	营 业 期 限	2017年12月29日至 长期
经 营 范 围	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；接受委托，承担基本建设项目、技术改造项目、地区经济发展和技术改造规划、工程项目的评估咨询服务和工程建设监理以及技术服务；国外各类工程项目的咨询、勘察和设计；承揽国外工程项目；承包工程所需的设备、材料出口；在海外举办非贸易性企业；各类土木工程、建筑工程及设备、材料采购的招标代理；工程造价咨询及与工程造价业务有关的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	住 所	北京市海淀区车公庄西路32号

登 记 机 关
北京市市场监督管理局
2021 年 10 月 27 日

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

2.财务状况报告

致：淮滨县发展和改革委员会、河南鑫辰工程管理有限公司

现附上我方（2023 年度财务审计报告）财务报告复印件，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及其附注（若有）、会计师事务所营业执照和注册会计师资格证书，上述证明材料真实有效，否则我方负全部责任。

投标人：中国际工程咨询有限公司（盖单位章）

法定代表人及其委托代理人：刘星辉（签字或盖章）

日期：2025 年 5 月 12 日

中国际工程咨询有限公司
审计报告
天职业字[2024]21452 号

目 录

审 计 报 告	1
2023 年度财务报表	4
2023 年度财务报表附注	11

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>）验证真伪
报告编号：京24HTECKAG8



中国国际工程咨询有限公司全体股东：



一、审计意见

我们审计了中国国际工程咨询有限公司（以下简称“中咨公司”）母公司财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照附注二所述的编制基础编制。

二、形成审计意见的基础

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

管理层负责按照附注二所述的规定编制财务报表，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中咨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、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中咨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：

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

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。



审计报告（续）

天职业字[2024]21452 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

2023年12月31日

金额单位：元

行次	期末余额	期初余额	附注编号
1	—	—	
2	1,517,758,004.29	1,739,426,894.11	七(一)
3	—	—	
4	—	—	
5	111,182,094.69	142,476,871.87	七(二)
6	—	—	
7	—	—	
8	5,377,732.80	2,239,490.00	七(三)
9	50,773,293.57	52,495,641.92	七(四)
10	—	—	
11	203,199.71	221,571,251.83	七(五)
12	—	—	
13	—	—	
14	—	—	
15	—	—	
16	51,828,924.02	46,981,535.36	七(六)
17	13,498,945.72	19,483,843.72	七(六)
18	—	—	
19	381,779,281.87	277,187,019.40	七(七)
20	—	—	
21	—	—	
22	1,110,189.25	—	七(八)
23	—	—	
24	—	—	
25	28,472,944.02	25,002,232.62	七(九)
26	2,181,776,265.53	2,811,531,629.90	
27	—	—	
28	—	—	
29	—	—	
30	—	—	
31	375,000.00	375,000.00	七(十)
32	—	—	
33	—	—	
34	310,206,554.30	302,181,211.27	七(十一)
35	3,500,000.00	1,000,000.00	七(十二)
36	—	—	
37	3,119,834.00	3,119,834.00	七(十三)
38	27,025,877.87	21,165,086.59	七(十四)
39	205,147,067.72	186,588,255.43	七(十四)
40	178,721,389.85	175,423,168.84	七(十四)
41	—	—	
42	—	9,062,584.40	七(十五)
43	—	—	
44	—	—	
45	—	871,216.14	七(十六)
46	28,609,047.57	28,518,786.58	七(十七)
47	—	—	
48	—	—	
49	160,621.06	138,902.45	七(十八)
50	5,723,661.79	5,165,809.71	七(十九)
51	2,039,323,486.35	—	七(二十)
52	—	—	
53	2,452,538,692.60	373,539,591.18	
54	—	—	
55	—	—	
56	—	—	
57	—	—	
58	—	—	
59	—	—	
60	—	—	
61	—	—	
62	—	—	
63	—	—	
64	—	—	
65	—	—	
66	—	—	
67	—	—	
68	—	—	
69	—	—	
70	—	—	
71	—	—	
72	—	—	
73	—	—	
74	4,431,945,146.12	3,196,191,221.58	

法定代表人：苟护生

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：王健





资产负债表(续)

编制单位: 广东国际工程咨询有限公司		2023年12月31日		金额单位: 元
项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	75			
货币资金	76			
△银行存款	77			
△现金	78			
交易性金融资产	79			
△应收票据及应收账款	80			
△应收款项融资	81			
△预付款项	82			
△其他应收款	83	63,827,585.39	46,888,326.93	七(二十一)
△其他流动资产	84			
△其他流动资产	85	1,158,928,094.24	851,314,514.05	七(二十二)
△其他流动资产	86			
△其他流动资产	87			
△其他流动资产	88			
△其他流动资产	89			
△其他流动资产	90	11,842,751.42	10,954,045.20	七(二十三)
△其他流动资产	91			
△其他流动资产	92			
△其他流动资产	93			
△其他流动资产	94	35,502,837.98	35,010,280.71	七(二十四)
△其他流动资产	95	34,854,789.71	34,506,552.16	七(二十五)
△其他流动资产	96	351,118,358.44	458,979,129.88	七(二十六)
△其他流动资产	97			
△其他流动资产	98			
△其他流动资产	99			
△其他流动资产	100			
△其他流动资产	101		449,133.91	七(二十七)
△其他流动资产	102	2,091,843.13	1,998,917.92	七(二十八)
流动资产合计	103	1,908,282,384.10	1,402,561,426.39	
非流动资产:	104			
△长期股权投资	105			
△长期股权投资	106	700,000,000.00		七(二十九)
△长期股权投资	107			
△长期股权投资	108			
△长期股权投资	109			
△长期股权投资	110		25,814.03	七(三十)
△长期股权投资	111	9,228,231.61	7,871,810.29	七(三十一)
△长期股权投资	112			
△长期股权投资	113	13,787,524.20		七(三十二)
△长期股权投资	114	158,863.66		七(三十三)
△长期股权投资	115	7,036,430.09	18,037,464.51	七(三十四)
△长期股权投资	116			
△长期股权投资	117			
△长期股权投资	118	730,211,061.35	25,935,149.22	
△长期股权投资	119	2,136,493,445.65	1,428,496,575.52	
△长期股权投资	120			
△长期股权投资	121	1,600,000,000.00	1,290,000,000.00	七(三十五)
△长期股权投资	122	1,500,000,000.00	1,290,000,000.00	七(三十六)
△长期股权投资	123			
△长期股权投资	124			
△长期股权投资	125			
△长期股权投资	126			
△长期股权投资	127			
△长期股权投资	128	1,500,000,000.00	1,290,000,000.00	七(三十七)
△长期股权投资	129			
△长期股权投资	130			
△长期股权投资	131			
△长期股权投资	132			
△长期股权投资	133			
△长期股权投资	134	1,742,690.31	1,193,942.08	七(三十八)
△长期股权投资	135	1,742,690.31	1,193,942.08	七(三十九)
△长期股权投资	136			
△长期股权投资	137			
△长期股权投资	138	71,913,375.80	47,581,423.38	七(四十)
△长期股权投资	139	71,553,375.80	47,581,423.38	七(四十一)
△长期股权投资	140			
△长期股权投资	141			
△长期股权投资	142			
△长期股权投资	143			
△长期股权投资	144			
△长期股权投资	145	722,143,635.34	510,747,184.86	七(四十二)
△长期股权投资	146	2,297,802,702.47	1,756,831,615.86	
△长期股权投资	147			
△长期股权投资	148			
△长期股权投资	149			
△长期股权投资	150			
△长期股权投资	151			
△长期股权投资	152			
△长期股权投资	153			
△长期股权投资	154			
△长期股权投资	155			
△长期股权投资	156			
△长期股权投资	157			
△长期股权投资	158			
△长期股权投资	159			
△长期股权投资	160			
△长期股权投资	161			
△长期股权投资	162			
△长期股权投资	163			
△长期股权投资	164			
△长期股权投资	165			
△长期股权投资	166			
△长期股权投资	167			
△长期股权投资	168			
△长期股权投资	169			
△长期股权投资	170			
△长期股权投资	171			
△长期股权投资	172			
△长期股权投资	173			
△长期股权投资	174			
△长期股权投资	175			
△长期股权投资	176			
△长期股权投资	177			
△长期股权投资	178			
△长期股权投资	179			
△长期股权投资	180			
△长期股权投资	181			
△长期股权投资	182			
△长期股权投资	183			
△长期股权投资	184			
△长期股权投资	185			
△长期股权投资	186			
△长期股权投资	187			
△长期股权投资	188			
△长期股权投资	189			
△长期股权投资	190			
△长期股权投资	191			
△长期股权投资	192			
△长期股权投资	193			
△长期股权投资	194			
△长期股权投资	195			
△长期股权投资	196			
△长期股权投资	197			
△长期股权投资	198			
△长期股权投资	199			
△长期股权投资	200			
△长期股权投资	201			
△长期股权投资	202			
△长期股权投资	203			
△长期股权投资	204			
△长期股权投资	205			
△长期股权投资	206			
△长期股权投资	207			
△长期股权投资	208			
△长期股权投资	209			
△长期股权投资	210			
△长期股权投资	211			
△长期股权投资	212			
△长期股权投资	213			
△长期股权投资	214			
△长期股权投资	215			
△长期股权投资	216			
△长期股权投资	217			
△长期股权投资	218			
△长期股权投资	219			
△长期股权投资	220			
△长期股权投资	221			
△长期股权投资	222			
△长期股权投资	223			
△长期股权投资	224			
△长期股权投资	225			
△长期股权投资	226			
△长期股权投资	227			
△长期股权投资	228			
△长期股权投资	229			
△长期股权投资	230			
△长期股权投资	231			
△长期股权投资	232			
△长期股权投资	233			
△长期股权投资	234			
△长期股权投资	235			
△长期股权投资	236			
△长期股权投资	237			
△长期股权投资	238			
△长期股权投资	239			
△长期股权投资	240			
△长期股权投资	241			
△长期股权投资	242			
△长期股权投资	243			
△长期股权投资	244			
△长期股权投资	245			
△长期股权投资	246			
△长期股权投资	247			
△长期股权投资	248			
△长期股权投资	249			
△长期股权投资	250			
△长期股权投资	251			
△长期股权投资	252			
△长期股权投资	253			
△长期股权投资	254			
△长期股权投资	255			
△长期股权投资	256			
△长期股权投资	257			
△长期股权投资	258			
△长期股权投资	259			
△长期股权投资	260			
△长期股权投资	261			
△长期股权投资	262			
△长期股权投资	263			
△长期股权投资	264			
△长期股权投资	265			
△长期股权投资	266			
△长期股权投资	267			
△长期股权投资	268			
△长期股权投资	269			
△长期股权投资	270			
△长期股权投资	271			
△长期股权投资	272			
△长期股权投资	273			
△长期股权投资	274			
△长期股权投资	275			
△长期股权投资	276			
△长期股权投资	277			
△长期股权投资	278			
△长期股权投资	279			
△长期股权投资	280			
△长期股权投资	281			
△长期股权投资	282			
△长期股权投资	283			
△长期股权投资	284			
△长期股权投资	285			
△长期股权投资	286			
△长期股权投资	287			
△长期股权投资	288			
△长期股权投资	289			
△长期股权投资	290			
△长期股权投资	291			
△长期股权投资	292			
△长期股权投资	293			
△长期股权投资	294			
△长期股权投资	295			
△长期股权投资	296			
△长期股权投资	297			
△长期股权投资	298			
△长期股权投资	299			
△长期股权投资	300			
△长期股权投资	301			
△长期股权投资	302			
△长期股权投资	303			
△长期股权投资	304			
△长期股权投资	305			
△长期股权投资	306			
△长期股权投资	307			
△长期股权投资	308			
△长期股权投资	309			
△长期股权投资	310			
△长期股权投资	311			
△长期股权投资	312			
△长期股权投资	313			
△长期股权投资	314			
△长期股权投资	315			
△长期股权投资	316			
△长期股权投资	317			
△长期股权投资	318			
△长期股权投资	319			
△长期股权投资	320			
△长期股权投资	321			
△长期股权投资	322			
△长期股权投资	323			
△长期股权投资	324			
△长期股权投资	325			
△长期股权投资	326			
△长期股权投资	327			
△长期股权投资	328			
△长期股权投资	329			
△长期股权投资	330			
△长期股权投资	331			
△长期股权投资	332			
△长期股权投资	333			
△长期股权投资	334			
△长期股权投资	335			
△长期股权投资	336			
△长期股权投资	337			
△长期股权投资	338			
△长期股权投资	339			
△长期股权投资	340			
△长期股权投资	341			
△长期股权投资	342			
△长期股权投资	343			
△长期股权投资	344			
△长期股权投资	345			
△长期股权投资	346			
△长期股权投资	347			
△长期股权投资	348			
△长期股权投资	349			
△长期股权投资	350			
△长期股权投资	351			
△长期股权投资	352			
△长期股权投资	353			
△长期股权投资	354			
△长期股权投资	355			
△长期股权投资	356			
△长期股权投资	357			
△长期股权投资	358			
△长期股权投资	359			
△长期股权投资	360			
△长期股权投资	361			
△长期股权投资	362			
△长期股权投资	363			
△长期股权投资	364			
△长期股权投资	365			
△长期股权投资	366			
△长期股权投资	367			
△长期股权投资	368			
△长期股权投资	369			
△长期股权投资	370			
△长期股权投资	371			
△长期股权投资	372			
△长期股权投资	373			
△长期股权投资	374			
△长期股权投资	375			
△长期股权投资	376			
△长期股权投资	377			
△长期股权投资	378			
△长期股权投资	379			
△长期股权投资	380			
△长期股权投资	381			
△长期股权投资	382			
△长期股权投资	383			
△长期股权投资	384			
△长期股权投资	385			
△长期股权投资	386			
△长期股权投资	387			
△长期股权投资	388			
△长期股权投资	389			
△长期股权投资	390			
△长期股权投资	391			
△长期股权投资	392			
△长期股权投资	393			
△长期股权投资	394			
△长期股权投资	395			
△长期股权投资	396			
△长期股权投资	397			
△长期股权投资	398			
△长期股权投资	399			
△长期股权投资	400			
△长期股权投资	401			
△长期股权投资	402			
△长期股权投资	403			
△长期股权投资	404			
△长期股权投资	405			
△长期股权投资	406			
△长期股权投资	407			
△长期股权投资	408			
△长期股权投资	409			
△长期股权投资	410			
△长期股权投资	411			
△长期股权投资	412			
△长期股权投资	413			
△长期股权投资	414			
△长期股权投资	415			
△长期股权投资	416			
△长期股权投资	417			
△长期股权投资	418			
△长期股权投资	419			
△长期股权投资	420			
△长期股权投资	421			
△长期股权投资	422			
△长期股权投资	423			
△长期股权投资	424			
△长期股权投资	425			
△长期股权投资	426			
△长期股权投资	427			
△长期股权投资	428			
△长期股权投资	42			



利润表

		2023年度		金额单位：元	
项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号	
一、营业收入	1	874,123,271.68	753,643,619.89		
其中：主营业务收入	2	934,123,271.68	753,643,619.88		七(二十六)
其他业务收入	3				
二、营业成本	4				
其中：营业成本	5	640,556,620.41	643,972,164.15		
营业税金及附加	6	100,213,995.23	506,721,374.05		七(二十六)
销售费用	7				
管理费用	8				
财务费用	9				
其中：利息费用	10				
利息收入	11				
资产减值损失	12				
公允价值变动收益	13				
其他收益	14				
投资收益	15	8,817,245.18	7,685,836.70		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16				
净损益	17	108,325,816.32	154,496,167.28		七(二十七)
其他综合收益	18	82,340,900.49	27,003,948.45		七(二十八)
其中：其他综合收益	19	82,340,900.49	27,003,948.45		七(二十九)
利润总额	20	10,965,333.69	9,810,310.51		七(二十九)
减：所得税费用	21	75,153,655.47	50,086,732.59		七(二十九)
净利润	22	-74,174,156.56	-40,276,422.08		七(二十九)
其他综合收益	23				
其中：其他综合收益	24	1,567,087.95	1,712,127.73		七(二十九)
综合收益总额	25	-72,607,068.61	-41,988,294.81		七(二十九)
归属于母公司所有者的综合收益总额	26	19,310.22	32,308.18		七(二十九)
归属于少数股东的综合收益总额	27				
净利润	28				
归属于母公司所有者的净利润	29				
归属于少数股东的净利润	30	7,933,160.89	24,841,249.28		七(三十)
其他综合收益	31	8,817,245.18	7,685,836.70		七(三十)
其中：其他综合收益	32	-7,794,475.31	-26,033,194.30		七(三十)
净利润	33				
归属于母公司所有者的净利润	34	329,431,782.37	81,703,876.27		七(三十)
其中：归属于母公司所有者的净利润	35	190,487.33	1,172,478.19		七(三十)
归属于少数股东的净利润	36	100,000.00			七(三十)
净利润	37	21,976,788.30	6,312,352.16		七(三十)
其中：归属于母公司所有者的净利润	38	213,871,059.22	19,331,060.30		七(三十)
归属于少数股东的净利润	39	20,321,267.12	19,112,852.08		七(三十)
归属于母公司所有者的净利润	40	288,839,123.20	88,340,387.41		七(三十)
归属于少数股东的净利润	41				
归属于母公司所有者的净利润	42	256,219,523.29	80,190,187.42		七(三十)
归属于少数股东的净利润	43				
归属于母公司所有者的净利润	44				
归属于少数股东的净利润	45	286,339,342.20	80,190,187.42		七(三十)
净利润	46				
归属于母公司所有者的净利润	47	845,832.41	129,676.67		七(三十)
归属于少数股东的净利润	48	646,632.17	129,676.67		七(三十)
净利润	49				
归属于母公司所有者的净利润	50				
归属于少数股东的净利润	51				
净利润	52				
归属于母公司所有者的净利润	53				
归属于少数股东的净利润	54				
净利润	55				
归属于母公司所有者的净利润	56	688,832.41	129,676.67		七(三十)
归属于少数股东的净利润	57				
净利润	58				
归属于母公司所有者的净利润	59				
归属于少数股东的净利润	60				
净利润	61				
归属于母公司所有者的净利润	62				
归属于少数股东的净利润	63	688,832.41	129,676.67		七(三十)
净利润	64				
归属于母公司所有者的净利润	65				
归属于少数股东的净利润	66				
净利润	67	287,338,474.61	80,320,215.09		七(三十)
归属于母公司所有者的净利润	68	287,338,474.61	80,320,215.09		七(三十)
归属于少数股东的净利润	69				
净利润	70				
归属于母公司所有者的净利润	71				
归属于少数股东的净利润	72				
净利润	73				
归属于母公司所有者的净利润	74				
归属于少数股东的净利润	75				

法定代表人：何护生

主管会计工作负责人：王静

审计机构负责人：王健



现金流量表

2023年度		金额单位: 元	
项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,705,410,889.15	836,953,472.32
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4		
其中: 收到银行承兑汇票贴现款	5		
收到利息、股利及投资收益	6		
收到其他与经营活动有关的现金	7		
支付购买商品、接受劳务支付的现金	8		
支付给职工以及为职工支付的现金	9		
支付的各项税费	10		
支付其他与经营活动有关的现金	11		
其中: 支付银行承兑汇票保证金	12		
支付利息、股利及投资收益	13		
支付其他与经营活动有关的现金	14		
经营活动现金流量净额	15	36,785,438.48	85,628,418.17
二、投资活动产生的现金流量:	16		
收回投资收到的现金	17	3,303,718,278.31	922,522,067.49
取得投资收益收到的现金	18	242,896,518.45	271,893,868.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20		
收到其他与投资活动有关的现金	21		
支付购买金融资产支付的现金	22		
支付其他与投资活动有关的现金	23		
投资活动现金流量净额	24	3,546,614,796.76	1,194,415,935.71
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26		
发行债券收到的现金	27		
取得借款收到的现金	28	153,072,942.95	9,134,000.18
收到其他与筹资活动有关的现金	29	10,773.56	13,652,000.00
偿还债务支付的现金	30		
发行债券支付的现金	31		
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流量净额	33	163,846,816.46	22,819,658.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34	1,529,511,876.79	318,352,965.10
五、现金及现金等价物净增加额	35	78,000,000.00	37,000,000.00
六、期初现金及现金等价物余额	36		
七、期末现金及现金等价物余额	37		

法定代表人: 苟护生

主管会计工作负责人: 王静

会计机构负责人: 王健



2023年度

金額單位：元



所有者权益变动表（续）

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	所有者权益							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	
			优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	15	15	16	17	18	19	20	21	22
二、会计政策变更	2								
三、前期差错更正	3								
四、其他	4								
五、本年年初余额	5	1,200,000,000.00							
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6								
（一）综合收益总额	7					-11,680,041.25		42,806,538.94	
（二）所有者投入和减少资本	8					10,386,098.17		4,760,844.44	
1.所有者投入的普通股	9					429,018.67			
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								
4.其他	12								
（三）专项储备增加和减少	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（四）利润分配	16								
1.提取盈余公积	17							5,796,546.49	
2.对所有者（或股东）的分配	18							8,016,008.14	
3.其他利润分配	19							9,016,099.24	
4.其他	20								
（五）所有者权益内部结转	21								
1.资本公积转增资本（或股本）	22								
2.盈余公积转增资本（或股本）	23								
3.盈余公积弥补亏损	24								
4.其他	25								
（六）所有者权益合计	26								
1.实收资本（或股本）	27								
2.其他权益工具	28								
3.资本公积	29								
4.减：库存股	30								
5.其他综合收益	31								
6.专项储备	32								
7.盈余公积	33								
8.未分配利润	34								
9.所有者权益合计	35								
七、本年年末余额	36	1,200,000,000.00				-11,680,041.25		47,563,077.38	1,235,319,956.13

生荷印



印

之王印



资产减值准备情况表

工程名称		建设单位		监理单位		施工单位		合同金额		实际发生额		备注	
序号	名称	单位	数量	单价	合价	数量	单价	合价	数量	单价	合价	数量	单价
1	土方开挖	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
2	土方回填	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
3	土方运输	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
4	土方装卸	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
5	土方堆放	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
6	土方平整	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
7	土方碾压	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
8	土方洒水	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
9	土方晾晒	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
10	土方过筛	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
11	土方筛分	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
12	土方筛网	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
13	土方筛孔	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
14	土方筛边	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
15	土方筛底	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
16	土方筛面	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
17	土方筛侧	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
18	土方筛后	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
19	土方筛前	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
20	土方筛中	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
21	土方筛末	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
22	土方筛初	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
23	土方筛细	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
24	土方筛粗	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
25	土方筛总	m ³	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00	1000.00	100	10.00
26	土方筛分	m ³											

荷生印



静王印



中国国际工程咨询有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

中国国际工程咨询有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名中国国际工程咨询公司，是经国务院批准设立的国有独资公司。1982 年 5 月 31 日在国家工商行政管理局登记注册，企业性质为全民所有制企业，注册资本人民币 52,720.20 万元，统一社会信用代码为 911100001000008250。公司注册登记地址：北京市海淀区车公庄西路 32 号，法定代表人苟护生（董事长、总经理）。

2017 年 11 月 9 日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资改革〔2017〕1180 号文件《关于中国国际工程咨询公司改制有关事项的批复》文件，本公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，公司名称变更为中国国际工程咨询有限公司。注册资本变更为 120,000.00 万元。本公司 2017 年 12 月 29 日完成工商变更。

2023 年 8 月，国务院国有资产监督管理委员会向本公司增资 30,000.00 万元，实收资本达到 150,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司纳入 2023 年度合并范围的企事业单位共有 27 家，除公司本部外，还包括二级企业 14 家，二级事业单位 1 家，三级企业 10 家，四级企业 1 家。公司本部下设 27 个部门（其中：职能部门 11 个，业务部门 16 个），6 家分公司（其中境外分公司 2 个）。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要经营范围：对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；接受委托，承担基本建设项目、技术改造项目、地区经济发展和技术改造规划、工程项目的评估咨询服务和工程建设监理以及技术服务；国外各类工程项目的咨询、勘察和设计；承揽国外工程项目；承包工程所需的设备、材料出口；在海外举办非贸易性企业；各类土木工程、建筑工程及设备、材料采购的招标代理；工程造价咨询及与工程造价业务有关的其他业务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出口。

本公司财务报告经本公司董事会于 2024 年 4 月 9 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

根据企业会计准则的规定，本公司应当编制合并财务报表。但基于管理需要，本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，仅根据企业会计准则中与编制个别财务报表相关的规定编制本财务报表，不包含合并财务报表。如果财务报表使用者需要了解本公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量，应阅读本公司的合并财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表遵循了附注二所述编制基础，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

人民币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

（五）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- 1) 各参与方均受到该安排的约束；
- 2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一

个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营的参与方应当按照其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(八) 金融工具

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(九) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 确定组合的依据及预期信用损失的计提方法——应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

账龄组合 按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合。 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收关联方往来组合 属同一实际控制人公司间往来款，一般不存在坏账风险。 一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。

无风险组合 主要包括应收政府部门的款项。 一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。



1) 账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	20
2-3年(含3年)	40
3-4年(含4年)	60
4-5年(含5年)	80
5年以上	100

2) 单项计提预期信用损失的应收账款

单项计提预期信用损失的判断依据 预期损失风险显著不符合上述组合部分的应收款项。

预期信用损失的计提方法 综合考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息确定减值比例

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

（1）确定组合的依据及预期信用损失的计提方法——其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合。	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，评估信用风险是否显著增加，并区分按照整个存续期预期信用损失金额还是12个月内预期信用损失金额计量损失准备。
应收关联方往来组合	属同一实际控制人公司间往来款，一般不存在坏账风险。	一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。
无风险组合	员工备用金、保证金及押金等。	一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。

1) 账龄组合

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	0
1-2年(含2年)	20
2-3年(含3年)	40
3-4年(含4年)	60
4-5年(含5年)	80
5年以上	100
2) 单项计提预期信用损失的其他应收款	
单项计提预期信用损失的依据	预期损失风险显著不符合上述组合部分的应收款项。
预期信用损失的计提方法	综合考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息确定减值比例
(十) 存货	
1. 存货的分类	

存货指未完工项目成本,即尚未符合收入确认条件的项目发生的直接成本,归集至合同履约成本,期末在存货项目进行披露。

2. 未完工项目成本(合同履约成本)的核算方法

公司按照单个项目为核算对象,分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前,按单个项目归集所发生的实际成本,项目达到收入确认时点,确认收入的同时结转该项目相对进度的项目成本。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于项目成本,年末按照预计项目总成本超过预计项目总收入(扣除相关税费)的部分,计提存货跌价准备,在项目完工时,转销存货跌价准备,计入当期损益。

(十一) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(除应收款项)列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用预期信用损失的简化模型,即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,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。

对于包含重大融资成分的合同资产,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,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。

（十二）长期股权投资

1. 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公允价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。

(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。

(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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	0	33.33
其他设备及家具	5	0	20.00

3. 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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. 无形资产包括软件等，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，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：
3. 使用寿命不确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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）长期待摊费用

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。

（十九）合同负债

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

（二十）职工薪酬

1. 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金

金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。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义务现值的增加或减少；

(2) 设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3) 重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

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。

(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. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本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，本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，本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。

如果本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）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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本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，应当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額。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十四) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(二十七) 租赁

1. 承租人

本公司在承租入时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十八）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十九）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行，不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，本公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是由相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率	备 注
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税	6%	
	额后，差额部分为应缴增值税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%	
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%	
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2%	

税 种	计 税 依 据	税 率	备 注
企业所得税	应纳税所得额	15%、30%	

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2023年12月20日被认定为高新技术企业；按照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定申请享受减至15.00%的税率征收企业所得税税收优惠政策。

七、财务报表重要项目的说明

期初系指2023年1月1日，期末系指2023年12月31日，上期系指2022年度，本期系指2023年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,700.86	154,576.97
银行存款	1,517,609,303.53	1,739,467,528.69
其他货币资金		4,578.45
合计	1,517,758,004.39	1,739,626,684.11

其中：存放境外的款项总额

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
资产变现专用外汇账户	5,226,104.41	5,138,962.09
住房基金	33,182,747.68	33,399,040.43
合计	38,408,852.09	38,538,002.52

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,482,694.69	142,436,675.97
其中：债务工具投资		
权益工具投资	144,482,694.69	142,436,675.97

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

其他

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

其中：债务工具投资

其他

合计	144,482,694.69	142,436,675.97
----	----------------	----------------

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	5,377,732.00		2,239,490.00	
商业承兑汇票				
合计	5,377,732.00		2,239,490.00	

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额 预期信用损失率 (%)
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	5,377,732.00	100.00	5,377,732.00
合计	5,377,732.00	—	5,377,732.00

类别	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额 预期信用损失率 (%)
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	2,239,490.00	100.00	2,239,490.00
合计	2,239,490.00	—	2,239,490.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	41,263,745.36	1,395,809.28	52,227,130.86	10,759,990.07
1至2年	19,152,086.89	11,399,705.05	9,378,397.86	2,883,078.27
2至3年	5,306,147.02	2,929,250.61	11,672,758.31	8,991,542.44
3至4年	882,180.04	8,296,138.83	6,647,731.19	5,337,780.35
4至5年	334,441.41	5,456,724.14	9,752,242.58	9,663,895.75
5年以上	929,705.91	10,118,385.15	9,694,929.22	9,240,261.22
合 计	90,368,306.63	39,596,013.06	99,373,190.02	46,876,548.10

2. 按坏账计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收 账款	28,032,092.45	31.02	28,032,092.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	62,336,214.18	68.98	11,563,920.61	18.55	50,772,293.57
其中：按预期信用损失 率计提坏账准备的应收款项	48,361,705.86	53.52	11,563,920.61	23.91	36,797,785.25
其他组合	13,974,508.32	15.46			13,974,508.32
合计	90,368,306.63	—	39,596,013.06	—	50,772,293.57

续上表

类别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收 账款	35,321,577.81	35.54	35,321,577.81	100.00	

类别	账面余额		期初数		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例(%)			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,051,612.21	64.46	11,554,970.29	18.04	52,496,641.92		
其中：按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款	51,938,524.69	52.27	11,554,970.29	22.25	40,383,554.40		
单项计提坏账准备的应收账款	12,113,087.52	12.19			12,113,087.52		
合计	76,164,699.73	—	46,876,548.10	—	52,496,641.92		

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
埃塞俄比亚铁路总公司 (ERC)	26,552,092.45	26,552,092.45	100.00	无法收回
武汉凯迪电力工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
贵州金州格能新能源开发有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00	无法收回
亿利资源集团有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	无法收回
重庆信威通信技术有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
合计	28,032,092.45	28,032,092.45	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 按预期信用损失率计提坏账准备的应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	27,256,239.76	56.36	1,362,812.00	32,314,292.92	62.22	1,615,714.65
1至2年	9,690,477.30	20.04	1,938,095.46	7,869,149.49	15.15	1,573,829.90
2至3年	3,961,494.02	8.19	1,584,597.61	4,468,693.11	8.60	1,787,477.24
3至4年	1,436,801.13	2.97	862,080.68	1,279,078.99	2.46	767,447.39
4至5年	1,001,793.93	2.07	801,435.14	984,045.37	1.89	787,236.30
5年以上	5,014,899.72	10.37	5,014,899.72	5,023,264.81	9.67	5,023,264.81
合计	48,361,705.86	—	11,563,920.61	51,938,524.69	—	11,554,970.29

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合				550,000.00		
无风险组合	13,934,508.52			11,563,087.52		
合计	13,934,508.52	—		12,113,087.52	—	

5. 按账龄归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
埃塞俄比亚铁路总公司 (E.C.R.C.)	26,552,092.45	29.38	26,552,092.45
北京维度创投科技有限公司	2,741,000.00	3.03	137,050.00
中国长江三峡集团有限公司	2,066,596.33	2.29	257,539.45
探月与航天工程中心	1,990,196.64	2.20	99,509.83
合计	35,038,885.43	38.77	27,130,641.73

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	203,199.71	100.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	203,199.71	—	

账龄	期初数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	515,784,090.87	98.89	
1 至 2 年	4,501,735.09	0.86	
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	520,285,825.96	99.75	

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
2 至 3 年	947,552.94	0.18	
3 年以上	337,872.92	0.06	
	<u>521,571,251.82</u>	—	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中海航	58,009.29	28.55	
林娜	48,851.57	24.04	
上海商务信息管理服务有限公司	38,975.59	19.18	
刘春勇	7,500.00	3.69	
陕西龙潮龙裕智慧物业管理有限公司	7,057.61	3.47	
合计	<u>160,394.06</u>	<u>78.93</u>	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,685,381.97	
应收股利	13,498,943.72	10,663,643.72
其他应收款项	20,644,598.33	36,297,892.64
合计	<u>51,828,924.02</u>	<u>46,961,536.36</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,685,381.97	
合计	<u>17,685,381.97</u>	

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	2,835,300.00		—	—
中咨工程有限公司	2,835,300.00		资金紧张	未发生减值/有偿还能力
账龄一年以上的应收股利	10,663,643.72	10,663,643.72	—	—
中咨工程有限公司	10,663,643.72	10,663,643.72	资金紧张	未发生减值/有偿还能力
合计	13,498,943.72	10,663,643.72	—	—

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	2,336,054.65		16,911,137.21	
1至2年	235,220.00		1,286,839.64	95,595.61
2至3年	999,068.17	51,213.10	1,010,957.34	74,050.27
3至4年	441,364.71	60,958.99	993,712.33	336,587.40
4至5年	533,823.45	98,538.75	537,933.30	16,000.00
5年以上	19,385,113.14	3,075,334.95	19,178,374.06	3,098,827.96
合计	23,930,644.12	3,286,045.79	39,918,953.88	3,621,061.24

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 /计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款项	3,110,534.95	13.00	3,110,534.95	94.66%	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	20,820,109.17	87.00	175,510.84	5.34%	20,644,598.33
合计	23,930,644.12	—	3,286,045.79	—	20,644,598.33

类别	期初余额		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 / 计提比 例 (%)	账面价值
	账面余额	坏账准备					
	金额	比例 (%)					
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,500,054.96	8.77	3,500,054.96	96.66%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	36,418,898.92	91.23	121,006.28	3.34%	36,297,892.64		
合计	39,918,953.88	—	3,621,061.24	—	36,297,892.64		

单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
北京厚盾科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
generaltradingPLC	1,726,327.43	1,726,327.43	100.00	预计无法收回
中国仪器进出口(集团)公司	261,635.00	261,635.00	100.00	预计无法收回
北京国脉互联信息顾问有限公司	233,372.52	233,372.52	100.00	预计无法收回
黄石市公共资源交易中心投标保证金专户	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
上海宝华国际招标有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
曹妃甸新区公共资源交易管理服务中心	32,000.00	32,000.00	100.00	预计无法收回
福建省翔晖招标有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00	预计无法收回
西安建设工程交易中心	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
公诚管理咨询有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
中国人民解放军陆军勤务学院训练基地	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
中技国际招标有限公司	7,200.00	7,200.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
天津市融达工程咨询有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
山东中钢集团工程技术有限公司日照市分公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
山东嘉信招标有限责任公	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
司聊城经济开发区分公司				
合计	14,000.00	14,000.00	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)						
1 至 2 年				86,978.04	29.73	17,395.61
2 至 3 年	85,032.75	29.73	34,013.10	98,808.18	33.77	39,523.27
3 至 4 年	96,598.32	33.77	57,958.99	106,812.33	36.50	64,087.40
4 至 5 年	104,423.44	36.50	83,538.75			
5 年以上						
合计	286,054.51	—	175,510.84	292,598.55	—	121,006.28

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	15,494,520.69			15,539,751.31		
无风险组合	5,039,533.97			20,586,549.06		
合计	20,534,054.66	—		36,126,300.37	—	

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	121,006.28		3,500,054.96	3,621,061.24
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第三阶段				
本期计提	58,752.23		-350,027.00	-291,274.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-4,247.67		-39,493.01	-43,740.68
期末余额	175,510.84		3,110,534.95	3,286,045.79

(4) 其他应收款期末余额情况

账面余额	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)	
期初余额	36,418,898.92		3,500,054.96	39,918,953.88
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-15,598,789.75		-389,520.01	-15,988,309.76
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	20,820,109.17		3,110,534.95	23,930,644.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合 计的比例 (%)	坏账准备
圆明园发展有限公司	子公司	15,483,330.69	5年以上	64.70	
general trading PLC	非关联方	1,726,327.43	5年以上	7.21	1,726,327.43
北京厚盾科技有限公司	非关联方	700,000.00	5年以上	2.93	700,000.00
埃塞俄比亚铁路总公司 (EDC)	非关联方	595,492.11	2-3年 269,584.17; 3-4年 325,907.94	2.49	
秦皇岛市津惠保障性安居 工程建设开发有限公司	非关联方	304,161.05	2-3年	1.27	
合计		18,809,311.28	—	78.60	2,426,327.43

(七) 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
合同履约成本	409,583,617.73	27,813,333.86	381,770,283.87	297,250,213.40	20,053,194.30	277,197,019.10
合计	409,583,617.73	27,813,333.86	381,770,283.87	297,250,213.40	20,053,194.30	277,197,019.10

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	1,144,525.00	34,335.75	1,110,189.25			
合计	1,144,525.00	34,335.75	1,110,189.25			

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
已完工未结算款		34,335.75				34,335.75	
合计		34,335.75				34,335.75	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税-年末借方余额重分类	199.72	
境外预缴税款	28,472,744.30	29,002,330.62
合计	28,472,944.02	29,002,330.62

(十) 其他债权投资情况

1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
中信信托有限责任公司	370,000.00	370,000.00
合计	370,000.00	370,000.00

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	299,620,303.30	48,000,000.00		347,620,303.30
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,566,937.97	19,310.23		2,586,248.20
小计	302,187,241.27	48,019,310.23		350,206,551.50
减:长期股权投资减值准备				
合计	302,187,241.27	48,019,310.23		350,206,551.50



2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资		减少投资		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
			投资	追 加	减 少	投 资			其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	1,700,000.00	2,566,937.97					19,310.23					2,586,248.20	
二、联营企业	1,700,000.00	2,566,937.97					19,310.23					2,586,248.20	
其中：西安中咨轨道交通有限公司	1,700,000.00	2,566,937.97					19,310.23					2,586,248.20	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	西安中客轨道交通有限公司	西安中客轨道交通有限公司
流动资产	14,115,221.13	10,094,318.76
非流动资产	193,549.87	302,135.37
资产合计	14,308,771.00	10,396,454.13
流动负债	6,708,557.00	2,853,035.02
非流动负债		
负债合计	6,708,557.00	2,853,035.02
净资产	7,600,214.00	7,543,419.11
按持股比例计算的净资产份额	2,584,072.76	2,564,762.50
调整事项	2,175.44	2,175.47
对联营企业权益投资的影响价值	2,586,248.20	2,566,937.97
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	14,331,799.51	9,763,438.22
净利润	56,794.78	36,201.41
其他综合收益		
综合收益总额	56,794.78	36,201.41
企业本年收到的来自联营企业的股利		

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

(十三) 投资性房地产

1. 以成本计量

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	<u>62,396,680.00</u>			<u>62,396,680.00</u>
其中：1. 房屋、建筑物	62,396,680.00			62,396,680.00
2. 土地使用权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧和累计摊销合计	59,276,846.00			59,276,846.00
其中：1. 房屋、建筑物	59,276,846.00			59,276,846.00
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,119,834.00	—	—	3,119,834.00
其中：1. 房屋、建筑物	3,119,834.00	—	—	3,119,834.00
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,119,834.00	—	—	3,119,834.00
其中：1. 房屋、建筑物	3,119,834.00	—	—	3,119,834.00
2. 土地使用权				

(十四) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	27,025,677.87	21,165,086.59
固定资产清理		
合计	27,025,677.87	21,165,086.59

1. 固定资产情况

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	196,588,255.43	11,947,352.26	2,788,539.97	205,747,067.72
其中：土地资产				
房屋及建筑物	146,771,500.22	9,201,512.13		155,973,012.35
机器设备				
运输工具	17,465,849.31	732,522.13	910,289.00	17,288,082.44
电子设备	23,279,490.31	723,226.19	83,686.56	23,919,029.94
其他	9,071,415.59	1,290,091.81	1,794,564.41	8,566,942.99
二、累计折旧合计	175,423,168.84	6,041,246.53	2,743,025.52	178,721,389.85
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	138,026,205.21	245,467.38		138,271,672.59
机器设备				
运输工具	14,088,422.81	1,266,737.20	864,774.55	14,490,385.46

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	17,546,873.99	3,319,222.33	83,686.56	20,782,409.76
其他	5,761,666.83	1,209,819.62	1,794,564.41	5,176,922.04
三、固定资产账面净值合计	<u>21,165,086.59</u>	—	—	<u>27,025,677.87</u>
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	8,745,295.01	—	—	17,701,339.76
机器设备	—	—	—	—
运输工具	3,377,426.50	—	—	2,797,696.98
电子设备	5,732,616.32	—	—	3,136,620.18
其他	3,309,748.76	—	—	3,390,020.95
四、固定资产减值准备合计	—	—	—	—
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	<u>21,165,086.59</u>	—	—	<u>27,025,677.87</u>
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	8,745,295.01	—	—	17,701,339.76
机器设备	—	—	—	—
运输工具	3,377,426.50	—	—	2,797,696.98
电子设备	5,732,616.32	—	—	3,136,620.18
其他	3,309,748.76	—	—	3,390,020.95

(十五) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼改造				9,062,684.43		9,062,684.43
合 计				<u>9,062,684.43</u>		<u>9,062,684.43</u>

(十六) 使用权资产

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	2,906,915.01	1,553.20	392,453.91	2,516,014.30
其中：土地				
房屋及建筑物	2,906,915.01	1,553.20	392,453.91	2,516,014.30
二、累计折旧合计	2,035,668.57	872,799.64	392,453.91	2,516,014.30
其中：土地				
房屋及建筑物	2,035,668.57	872,799.64	392,453.91	2,516,014.30
三、使用权资产减值准备合计	871,246.44	—	—	—
其中：土地				
房屋及建筑物	871,246.44	—	—	—
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	871,246.44	—	—	—
其中：土地				
房屋及建筑物	871,246.44	—	—	—

(十七) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	44,848,845.34	2,519,778.90		47,368,624.24
其中：软件	44,848,845.34	2,519,778.90		47,368,624.24
二、累计摊销额合计	16,330,058.76	4,429,517.51		20,759,576.27
其中：软件	16,330,058.76	4,429,517.51		20,759,576.27
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	28,518,786.58	—	—	26,609,047.97
其中：软件	28,518,786.58	—	—	26,609,047.97

(十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
办公室装修	48,058.24		48,058.24			
劳动保护费	75,660.18	99,110.00	75,660.18		99,110.00	
建设通	15,184.04		3,795.96		11,388.08	
2026办公室装修		60,150.00	10,025.00		50,125.00	
合计	138,902.46	159,260.00	137,539.38		160,623.08	

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税 暂时性差异
一、递延所得税资产	2,723,661.79	16,408,527.31	5,165,809.71	20,310,074.71
资产减值准备	2,690,701.39	16,188,791.31	4,322,047.34	16,935,025.24
其他权益工具投资公允价值变动			750,000.00	3,000,000.00
交易性金融资产公允价值变动	32,960.40	219,736.00	93,762.37	375,049.47
二、递延所得税负债	7,036,639.09	46,910,927.26	18,037,464.91	72,149,859.62
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,036,639.09	46,910,927.26	18,037,464.91	72,149,859.62

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	175,510.84	121,006.28
合计	175,510.84	121,006.28

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产款项	2,039,323,486.39	
合计	2,039,323,486.39	

(二十一) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,126,194.12	1,996,846.05
1-2年	343,000.00	180,932.14
2-3年	173,700.42	2,157,237.45
3年以上	41,184,400.85	42,520,360.29
合计	43,827,295.39	46,855,375.93

账龄超过1年的重要应付账款:



债权人单位名称

期末余额

未偿还原因

中咨工程咨询有限公司	31,609,591.21	未到结算点
TSDI	5,705,018.37	未到结算点
铁五院	4,043,491.70	未到结算点
合计	41,358,101.28	—

(二十二) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
服务款	1,158,928,094.74	851,314,544.05
合计	1,158,928,094.74	851,314,544.05

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,802,728.15	405,617,305.22	405,270,491.74	7,149,541.63
二、离职后福利-设定提存计划	4,151,317.05	52,998,216.43	52,485,320.69	4,664,212.79
三、辞退福利		114,399.21	114,399.21	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	10,954,045.20	458,729,920.86	457,870,211.64	11,813,754.42

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		323,202,295.24	323,202,295.24	
二、职工福利费		18,154,344.12	18,154,344.12	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	1,469,316.45	18,419,445.82	18,292,133.71	1,596,628.56
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	1,425,673.88	17,873,189.64	17,749,515.22	1,549,348.30
2. 工伤保险费	43,642.57	546,256.18	542,618.49	47,280.26
3. 其他				
四、住房公积金	1,752,035.00	21,752,645.00	21,611,249.00	1,893,431.00
五、工会经费和职工教育经费	3,581,376.70	10,125,644.29	10,047,538.92	3,659,482.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他长期福利		13,962,930.75	13,962,930.75	
合计	6,802,728.15	405,617,305.22	405,270,491.74	7,149,541.63

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,327,631.84	29,203,108.66	29,008,861.04	2,521,879.46
二、失业保险费	72,738.93	913,898.85	907,833.69	78,804.09
三、企业年金缴费	1,750,946.28	22,881,208.92	22,568,625.96	2,063,529.24
合计	4,151,317.05	52,998,216.43	52,485,320.69	4,664,212.79

4. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、因解除劳动关系给予的补偿		114,399.21	114,399.21	
合计		114,399.21	114,399.21	

(二十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	10,037,023.77	51,430,409.41	48,357,596.08	13,109,837.10
企业所得税	6,375,473.14	35,852,092.92	40,290,901.80	1,936,664.26
城市维护建设税	705,305.32	3,586,836.44	3,382,015.72	910,126.04
房产税		2,030,957.61	2,030,957.61	
土地使用税		196,751.28	196,751.28	
个人所得税	17,240,750.55	59,925,111.03	58,431,579.88	18,734,281.70

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加（含地方教育费附加）	501,727.93	2,562,026.01	2,415,725.50	648,028.44
其他税费	150,000.00	605,341.26	591,340.82	164,000.44
合计	35,010,280.71	156,189,525.96	155,696,868.69	35,502,937.98



项目	期末余额	期初余额
应付利息	620,277.78	
应付股利		
其他应付款项	353,498,080.66	455,979,128.58
合计	354,118,358.44	455,979,128.58

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	620,277.78	
合计	620,277.78	

2. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,981,458.25	15,850,158.25
职工房改房分期款	8,033,414.85	7,836,692.66
应付部门报销款	4,465,018.22	4,025,795.01
住房公共维修基金	18,415,899.03	18,884,329.65
应付暂收款（党委党费）	16,465.43	25,962.93
社保及公积金	4,291,022.94	3,797,159.40
待付驻地办伙食费（埃塞项目）	957,737.39	987,757.58
关联方往来款	10,745,593.49	10,835,612.62
售房款	745,926.26	745,926.26
资金管理	295,499,553.30	384,320,556.39
其他	4,345,991.50	8,669,177.83
合计	353,498,080.66	455,979,128.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中咨资本有限公司	86,228,950.19	资金归集
合计	86,228,950.19	--

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		449,133.91
合计		449,133.91

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,091,943.13	1,998,917.92
合计	2,091,943.13	1,998,917.92

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
信用借款	700,000,000.00		2.90%
合计	700,000,000.00		

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		482,377.97
减：未确认的融资费用		7,400.03
重分类至一年内到期的非流动负债		449,133.91
租赁负债净额		25,844.03

(三十) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项应付款	7,871,840.28	33,566,678.84	32,210,284.51	9,228,234.61
合计	7,871,840.28	33,566,678.84	32,210,284.51	9,228,234.61

1. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国家科技支撑计划课题	7,871,840.28	33,566,678.84	32,210,284.51	9,228,234.61
合计	<u>7,871,840.28</u>	<u>33,566,678.84</u>	<u>32,210,284.51</u>	<u>9,228,234.61</u>

(三十一) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
境外罚款	13,787,524.20	
合计	<u>13,787,524.20</u>	

注：亚吉铁路项目公司因开票汇率差，被埃塞俄比亚当地税务局开具罚单，目前13,787,524.20元尚未支付。

(三十二) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		26,750,000.00	26,591,336.35	158,663.65
合计		<u>26,750,000.00</u>	<u>26,591,336.35</u>	<u>158,663.65</u>

(三十三) 实收资本

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 (%)
合计	<u>1,200,000,000.00</u>	—	<u>300,000,000.00</u>		<u>1,500,000,000.00</u>	—
国务院国资委	1,200,000,000.00	100.00	300,000,000.00		1,500,000,000.00	100.00

(三十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	47,581,423.38	26,653,952.32	299,999.90	73,935,375.80
合计	<u>47,581,423.38</u>	<u>26,653,952.32</u>	<u>299,999.90</u>	<u>73,935,375.80</u>

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	510,247,164.56	488,830,204.58
期初调整金额		

项目	本期金额	上年金额
本期期初余额	510,247,164.56	488,830,204.58
本期增加额	266,539,523.20	60,190,597.42
其中：本期净利润转入	266,539,523.20	60,190,597.42
其他调整因素		
本期减少额	54,643,051.42	38,773,637.44
其中：本期提取盈余公积	26,653,952.32	6,019,059.74
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	25,289,100.00	21,341,000.00
转增资本		
其他减少	2,699,999.10	11,413,577.70
本期期末余额	722,143,636.34	510,247,164.56

(三十六) 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
1. 主营业务小计	829,482,029.70	503,820,655.22	749,090,447.30	504,969,085.20
其中：项目管理与咨询服务	829,482,029.70	503,820,655.22	749,090,447.30	504,969,085.20
2. 其他业务小计	4,641,241.98	1,392,440.01	4,553,168.59	1,752,289.35
其中：房屋租赁	4,638,977.83	1,392,440.01	4,550,904.44	1,752,289.35
其他	2,264.15		2,264.15	
合计	834,123,271.68	505,213,095.23	753,643,615.89	506,721,374.55

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,702,677.80	98,568,230.36
保险费	592,452.83	597,268.83
办公费	2,113,493.88	2,093,390.56
水电费	1,437,329.52	887,067.26
差旅费	1,865,220.47	464,218.08
业务招待费	285,157.22	21,072.26
会议费	183,030.84	66,916.79
中介机构费	1,679,975.56	2,009,049.64
其中：年度决算审计费用	792,452.83	872,169.81

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	6,576,835.83	7,211,169.87
修理费	1,872,377.60	2,109,571.21
租赁费	85,800.00	307,800.00
党建工作经费	1,016,561.28	4,450.35
折旧费	3,960,773.81	3,537,149.60
无形资产摊销	4,404,528.58	3,572,035.48
取暖费	35,017.80	200,141.82
物业管理费	2,127,302.88	2,703,653.09
离退休人员	12,867,706.95	10,908,035.12
劳务费	2,719,316.22	2,444,403.60
汽车费用支出	1,630,500.47	1,579,932.59
残疾人就业保证金	1,704,505.27	1,584,842.48
其他	14,465,251.49	13,627,768.26
合计	168,325,816.30	154,498,167.25

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,953,407.80	20,928,195.16
办公费	311,019.54	135,272.26
差旅费	547,202.73	56,107.50
会议费	191,641.22	296,667.96
修理费	7,306.18	5,104.43
租赁费	278,256.05	
折旧费	114,464.08	90,021.89
材料费	15,862.00	
国际合作与交流费	293,434.06	
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	657,780.84	1,521,161.48
劳务费	355,785.38	283,332.78
专家咨询费	2,157,454.29	2,115,812.98
其他	456,476.32	1,622,272.02
合计	62,340,090.49	27,053,948.46

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,965,333.69	9,613,330.51
减:利息收入	74,453,835.47	59,588,732.59
汇总损益	-781,716.56	-2,080,129.60
手续费	130,691.75	168,368.81
合计	-64,139,526.59	-51,887,162.87



(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费	879,754.61	761,432.23
稳岗补贴	29,172.42	14,238.00
增值税加计抵减	655,137.54	995,056.67
其他	1,023.42	1,400.83
合计	1,565,087.99	1,772,127.73

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,310.23	12,308.48
成本法核算的长期股权投资收益	153,073,942.95	9,131,223.72
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,536,753.96	4,389,508.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	-120,085.90	
持有其他权益工具期间取得的股利收入		45.47
其他债权投资持有期间的利息收益	123.60	
合计	156,510,044.84	13,533,086.52

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,933,460.09	-24,821,328.28
合计	7,933,460.09	-24,821,328.28

(四十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,050,523.69	-3,084,032.93

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	9,050,523.69	-3,084,032.93

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-34,335.75	
存货跌价损失	-7,760,139.56	-20,053,194.30
合计	-7,794,475.31	-20,053,194.30

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产	7,685,825.79		
合计	7,685,825.79		

(四十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	9,417.27	55,240.00	9,417.27
其中：固定资产毁损报废利得	9,417.27	55,240.00	9,417.27
与企业日常活动无关的政府补助	100,000.00		100,000.00
其他	86,070.06	1,117,186.19	86,070.06
合计	195,487.33	1,172,426.19	195,487.33

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
街道服务企业专项资金	100,000.00	
合计	100,000.00	

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	35,641.88	45,011.25	35,641.88
其中：固定资产毁损报废损失	35,641.88	45,011.25	35,641.88
对外捐赠支出	5,000,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00
赔偿金及违约金支出	10,000.00		10,000.00
罚没及滞纳金支出	14,161,590.13	517.98	14,161,590.13
其他	8,748,557.37	496,752.93	8,748,557.37
合计	27,955,789.38	6,542,282.16	27,955,789.38

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,852,092.92	26,273,430.55
递延所得税调整	-9,320,525.80	-7,129,947.67
合计	26,531,567.12	19,143,482.88

(四十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	686,632.41		686,632.41	129,678.67		129,678.67
外币财务报表折算差额	686,632.41		686,632.41	129,678.67		129,678.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	686,632.41		686,632.41	129,678.67		129,678.67
三、其他综合收益合计	686,632.41		686,632.41	129,678.67		129,678.67

59

(五十) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	266,539,523.20	60,190,597.42
加: 资产减值损失	7,794,475.31	20,053,194.30
信用减值损失	-9,050,523.69	3,084,032.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,047,517.06	5,761,326.67
使用权资产摊销	871,375.87	1,006,686.29
无形资产摊销	4,429,517.51	3,577,587.83
长期待摊费用摊销	137,539.38	1,339,417.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 处置收益)		-7,685,825.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	26,224.61	-10,228.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,933,460.09	24,821,328.28
财务费用(收益以“-”号填列)	327,115.47	-2,202,288.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-156,510,044.84	-13,533,085.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,692,147.92	-936,534.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-11,000,825.82	-6,188,579.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-112,333,404.33	1,255,868.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,163,251.40	-60,189,471.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	217,373,702.99	-6,753,903.87
其他	5,000,000.00	6,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	218,574,131.95	29,590,120.38
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	1,479,349,152.30	1,701,088,681.59
减: 现金的期初余额	1,701,088,681.59	2,224,410,237.80
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	-221,739,529.29	-523,321,556.21

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,479,349,152.30	1,701,088,681.59
其中：库存现金	148,700.86	154,576.97
可随时用于支付的银行存款	1,479,200,451.44	1,700,929,526.17
可随时用于支付的其他货币资金		4,578.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
三、期末现金及现金等价物余额	1,479,349,152.30	1,701,088,681.59

其中：母公司使用受限制的现金及现金等价物

(五十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,408,852.09	详见七、(一) 货币资金

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
中咨工程管理咨询有限公司	北京市	工程管理	15,479.88	53.75	51.00
苏州中咨工程咨询有限公司	苏州市	咨询评估	500.00	68.00	68.00
中咨资本有限公司	北京市	咨询评估	10,000.00	100.00	100.00
中咨海外咨询有限公司	北京市	咨询评估	12,500.00	40.00	40.00

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
中咨投资管理有限公司	北京市	咨询评估	5,000.00	100.00	100.00
中国国际工程咨询有限公司培训中心	北京市	技术培训	100.00	100.00	100.00
中咨高技术咨询有限公司	北京市	咨询评估	2,000.00	100.00	100.00
中咨工程有限公司	北京市	工程管理	8,000.00	62.50	62.50
福建中咨工程咨询有限公司	福州市	咨询评估	1,000.00	100.00	100.00
圆融发展集团有限公司	香港特别行政区	咨询评估	342.60	100.00	100.00
中咨集团生态技术有限公司（北京）有限公司	北京市	咨询评估	500.00	100.00	100.00
中国国际工程咨询公司（香港）有限公司	香港特别行政区	咨询评估	106.87	100.00	100.00
北京中咨多加工程顾问有限公司	北京市	工程管理	100.00	100.00	100.00
苏州工业园区中咨投资咨询有限公司	苏州市	咨询评估	10.00	100.00	100.00
中咨海外（北京）工程造价咨询有限公司	北京市	咨询评估	500.00	100.00	100.00
中咨江西工程有限公司	南昌市	咨询评估	1,462.02	51.00	51.00
国咨（北京）规划设计有限公司	北京市	规划设计	300.00	100.00	100.00
中咨规划设计研究有限公司	北京市	规划设计	5,000.00	100.00	100.00
北京中咨发展海绘数字技术有限公司	雄安新区	技术服务	200.00	100.00	100.00
海智数科（北京）信息技术有限公司	北京市	技术服务	200.00	100.00	100.00
中咨未来（上海）咨询管理有限公司	上海市	管理咨询	50.00	100.00	100.00
中咨发展（武汉）工程咨询有限公司	武汉市	咨询评估	800.00	100.00	100.00
中咨（北京）项目管理发展有限公司	北京市	工程管理	500.00	100.00	100.00
中咨（南京）工程咨询有限公司	南京市	咨询评估	500.00	100.00	100.00
中咨管理顾问有限责任公司	北京市	管理咨询	5,500.00	81.82	81.82
福建中咨规划设计研究集团有限公司	漳州市	规划设计	2,000.00	51.00	51.00

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注七、（十一）长期股权投资

（四）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金 额坏账准备金 额	定价政策
接受劳务	中国国际工程咨询有限 公司培训中心	子公司	4,447,375.30	0.88			市场价
接受劳务	中咨投资管理有限公司	子公司	5,053,363.14	1.00			市场价
接受劳务	中咨(北京)项目管理发 展有限公司	子公司	90,091.60	0.02			市场价
接受劳务	中咨工程管理咨询有限 公司	子公司	4,693,760.92	0.92			市场价
接受劳务	中咨发展(集团)工程咨 询有限公司	子公司	459,405.94	0.09			市场价
接受劳务	中咨海外咨询有限公司	子公司	4,657,464.89	0.92			市场价
接受劳务	中咨管理顾问有限责任 公司	子公司	94,339.62	0.02			市场价
接受劳务	中咨工程有限公司	子公司	6,454,683.69	1.27			市场价
接受劳务	中咨集团生态技术研究 所(北京)有限公司	子公司	689,024.93	0.14			市场价
接受劳务	中咨管理顾问有限责任 公司	子公司	1,320,754.69	0.26			市场价
接受劳务	中咨(北京)项目管理发 展有限公司	子公司	577,962.78	0.11			市场价
接受劳务	苏州中咨工程咨询有限 公司	子公司	3,782,508.30	0.75			市场价
接受劳务	中咨资本有限公司	子公司	2,310,660.29	0.46			市场价
接受劳务	中咨资本有限公司	子公司	6,417,169.80	1.26			市场价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
提供劳务	中咨投资管理有限公司	子公司	283,018.87	0.03			市场价
三、其他交易							
利息支出	中咨集团生态技术研究 所(北京)有限公司	子公司	105,559.82	0.98			市场价
利息支出	中咨高技术咨询中心有 限公司	子公司	678,901.23	6.29			市场价
利息支出	中国国际工程咨询有限 公司培训中心	子公司	7,829.17	0.07			市场价
利息支出	中咨工程管理咨询有限 公司	子公司	340,517.24	3.15			市场价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金 额坏账准备金	定价政策
利息支出	中咨海外咨询有限公司	子公司	1,943,280.52	18.00			市场价
利息支出	福建中咨工程咨询有限 公司	子公司	372,512.90	3.45			市场价
利息支出	中咨工程咨询有限公司	子公司	507,399.90	4.70			市场价
利息支出	苏州中咨工程咨询有限 公司	子公司	542,039.90	5.02			市场价
利息支出	中咨资本有限公司	子公司	4,621,206.12	42.80			市场价
利息支出	中咨投资管理有限公司	子公司	445,170.34	4.12			市场价

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中咨海外咨询有限公司	其他应收款	11,190.00	
圆明园发展有限公司	其他应收款	15,483,330.69	
中咨工程有限公司	应收股利	13,498,943.72	

关联方名称	应付项目	期末余额
苏州中咨管理咨询有限公司	其他应付款	27,327,963.51
中咨高技术中心有限公司	其他应付款	24,009,043.41
福建中咨工程咨询有限公司	其他应付款	24,097,304.17
中咨投资管理有限公司	其他应付款	18,949,729.99
中咨资本有限公司	其他应付款	98,400,829.38
中咨海外咨询有限公司	其他应付款	96,070,198.96
中国国际工程咨询有限公司培训中心	其他应付款	439,417.31
中咨集团生态技术研究所（北京）有限公司	其他应付款	6,205,066.57
西安中咨轨道交通工程有限公司	其他应付款	3,357.00
中咨工程管理咨询有限公司	其他应付款	211,625.00
中咨工程管理咨询有限公司	其他应付款	12,750.00
苏州中咨工程咨询有限公司	其他应付款	7,995.00
圆明园发展有限公司	其他应付款	6,699.52
中咨工程管理咨询有限公司	其他应付款	9,704,076.09
中咨工程管理咨询有限公司	其他应付款	799,090.88
中咨工程管理咨询有限公司	应付账款	25,179,726.31

关联方名称	应付项目	期末余额
中咨工程管理咨询有限公司	应付账款	6,429,864.90

十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的目标为：保障持续经营能力，从而持续地为股东提供回报及使其他利益相关者受益。

本公司管理资本结构并依据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整，不受外部强制性资本要求约束。本年资本管理目标、政策或程序未发生变化。

截至2022年12月31日、2023年12月31日，本公司按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率，分别为44.85%、50.42%。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十三、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准。

中华人民共和国
税收完税证明

25(0417)11 证明 00000653

税务机关	国家税务总局北京市海淀区税务局	填发日期	2025-04-17
纳税人名称	中国国旅工程咨询有限公司	纳税人识别号	91110000100000825Q
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
企业所得税	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-04-14	¥4027526.81
印花税	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-04-16	¥186156.81
车辆购置税	2025-01-06 至 2025-01-06	2025-01-07	¥28752.21
契税	2025-03-19 至 2025-03-19	2025-04-10	¥7299079.05

妥善
保管

手
写
无
效

金额合计(大写)	壹仟壹佰伍拾肆万壹仟伍佰壹拾肆元捌角捌分	¥11541514.88
税务机关(盖章)	国家税务总局北京市税务局 业务专用章	备注
	填票人 电子税务局	

第 1 页, 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

1月依法缴纳社会保障资金证明

电子缴税付款凭证

转账日期: 2025年02月13日 凭证字号: 30012025021302245958

纳税人全称及纳税人识别号(信用代码): 中国国际工程咨询有限公司911100001000008250

付款人全称: 中国国际工程咨询有限公司
付款人账号: 11001020500056046687
付款人开户银行: 建行北京市分行营运管理部
小写(合计)金额: ¥6,248,027.70
大写(合计)金额: 人民币陆佰贰拾肆万捌仟零贰拾柒元柒角

征收机关名称(委托方): 国家税务总局北京市海淀区税务局
收款国库(银行)名称: 国家金库北京市海淀区支库
缴款书交易流水号: 20250213104748628000009589712958
税票号码: 411016250200389328

咨询(投诉)电话: 12366

税(费)种名称	所属时期	实缴金额
基本医疗保险费	20250101~20250131	336733.22
失业保险费	20250101~20250131	168371.04
基本医疗保险费	20250101~20250131	169989.61
工伤保险费	20250101~20250131	50510.45
企业职工基本养老保险费	20250101~20250131	4040798.64
基本医疗保险费	20250101~20250131	1481624.74



此回单以客户真实交易为依据, 可通过建行网站(www.ccb.com)校验真伪。电子回单可重复打印, 请勿重复记账。

2月依法缴纳社会保障资金证明

电子缴税付款凭证

转账日期: 2025年03月11日 凭证字号: 30012025031104108603

纳税人全称及纳税人识别号(信用代码): 中国国际工程咨询有限公司91110000100000825Q

付款人全称: 中国国际工程咨询有限公司
付款人账号: 11001020500056046687
付款人开户银行: 建行北京市分行营运管理部
小写(合计)金额: ¥6,239,672.74
大写(合计)金额: 人民币陆佰贰拾叁万玖仟陆佰柒拾贰元柒角肆分

征收机关名称(委托方): 国家税务总局北京市海淀区税务局
收款国库(银行)名称: 国家金库北京市海淀区支库
缴款书交易流水号: 2025031114545984000009582382903
税票号码: 411016250300300150

咨询(投诉)电话: 12366

税(费)种名称	所属时期	实缴金额
企业职工基本养老保险费	20250201-20250228	4035395.76
基本医疗保险费	20250201-20250228	336282.98
失业保险费	20250201-20250228	168145.92
工伤保险费	20250201-20250228	50442.91
基本医疗保险费	20250201-20250228	1479643.68
基本医疗保险费	20250201-20250228	169761.49



此回单以客户真实交易为依据, 可通过建行网站(www.ccb.com)校验真伪。电子回单可重复打印, 请勿重复记账。

3月依法缴纳社会保障资金证明

电子缴税付款凭证

转账日期: 2025年04月21日 凭证字号: 30012025042100264110

纳税人全称及纳税人识别号(信用代码): 中国国际工程咨询有限公司91110000100000825Q

付款人全称: 中国国际工程咨询有限公司
付款人账号: 11001020500056046687
付款人开户银行: 建行北京市分行营运管理部
小写(合计)金额: ¥6,241,679.56
大写(合计)金额: 人民币陆佰贰拾肆万壹仟陆佰柒拾玖元伍角陆分

征收机关名称(委托方): 国家税务总局北京市海淀区税务局
收款国库(银行)名称: 国家金库北京市海淀区支库
缴款书交易流水号: 20250421091858843000009580264010
税票号码: 411016250400691209

咨询(投诉)电话: 12366

税(费)种名称	所属时期	实缴金额
工伤保险费	20250301-20250331	50459.09
基本医疗保险费	20250301-20250331	169821.42
基本医疗保险费	20250301-20250331	1480118.27
失业保险费	20250301-20250331	168199.86
基本医疗保险费	20250301-20250331	336390.84
企业职工基本养老保险费	20250301-20250331	4036690.08



此回单以客户真实交易为依据, 可通过建行网站(www.ccb.com)校验真伪。电子回单可重复打印, 请勿重复记账。

六、 近年完成的类似项目

序号	项目名称	业主
1	海南省重大项目谋划	海南省发展和改革委员会
2	京津冀协同发展重大项目谋划	河北省发展和改革委员会
3	编制《扎囊县国民经济和社会发展第十五个五年 规划纲要》和《扎囊县“十五五”规划重大项目库》	扎囊县发展和改革委员会
4	南城县2021年重大项目谋划储备咨询	南城县人民政府
5	鄂尔多斯市“十四五”重大项目研究咨询	鄂尔多斯市发展和改革委员会
6	新疆生产建设兵团重大项目谋划合同	新疆生产建设兵团第三师发展和改革委员会
7	青神县重大项目谋划咨询服务	青神县发展和改革委员会
8	沈阳市2021年度重大项目政策及投融资模式研究	沈阳市规划设计研究院有限公司
9	绥阳县重大项目及发展战略规划编制服务采购项目	绥阳县发展和改革局
10	文昌市重大项目谋划	文昌市发展和改革委员会
11	巫山县重大项目谋划研究服务	巫山县发展和改革委员会

备注：本表后附类似项目中标通知书或服务合同。

七、项目管理及技术人员配备

(一) 项目管理及技术人员组成表

职务	姓名	职称	执业或职业资格证明				备注
			证书名称	级别	证号	专业	
项目负责人	贾森	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235182	市政公用工程/其他（工程技术经济）	
团队成员	尤伯丰	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120231257200	市政公用工程/建筑	
团队成员	王才平	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235357	水利水电/农业、林业	
团队成员	王大卫	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235733	其他（工程技术经济）/建筑	
团队成员	郑立	正高级经济师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120240100842	其他（工程技术经济）	
团队成员	车璐	正高级经济师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235183	其他（工程技术经济）	
团队成员	张蓉	正高级经济师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221233779	其他（工程技术经济）	
团队成员	苏志欣	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221221788	民航/铁路、城市轨道交通	
团队成员	王春苗	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235099	公路/民航	
团队成员	杨永平	正高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235490	铁路、城市轨道交通/水运（含港口河海工程）	
团队成员	侯斌	高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120221235097	水运（含港口河海工程）/公路	
团队成员	李耀琨	高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120220901538	建筑/其他（工程技术经济）	
团队成员	李文倩	高级工程师	咨询工程师（投资）	/	咨登 0120220901107	其他（工程技术经济）/其他（城	

职务	姓名	职称	执业或职业资格证明				备注
			证书名称	级别	证号	专业	
						市规划)	
团队成员	赵志江	高级工程师	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012022122179 1	生态建设和 环境工程/ 建筑	
团队成员	戴海	高级工程师	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012022122178 9	机械(含智 能制造)	
团队成员	岳文	高级经济师	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012023125577 4	其他(工程 技术经济) /公路	
团队成员	钱益春	研究员	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012022123552 4	生态建设和 环境工程/ 农业、林业	
团队成员	关羽	研究员	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012022122178 6	民航/公路	
团队成员	吕琨	研究员	咨询工程师 (投资)	/	咨登 012023125466 9	机械(含智 能制造)	
团队成员	崔丽丽	高级工程师	/	/	/	/	

后附：管理和技术人员的职称证书等材料的扫面件。

（一）供应商实力

1. 资质资信证书-中国国际工程咨询有限公司

（1）工程咨询甲级综合资信



(2) 工程咨询甲级专业资信

工程咨询单位甲级资信证书	
单位名称：中国国际工程咨询有限公司	住所：北京市海淀区车公庄西路32号
统一社会信用代码：91110000100000825Q	法定代表人：苟护生
技术负责人：侯宇	资信等级：甲级
资信类别：专业资信	
业务：农业、林业、水利、水电、电力（含火电、水电、核电、新能源），煤炭，石油天然气，公路、铁路、城市轨道交通，民航，水运（含港口河海工程），电子、信息工程（含通信、广电信息化），冶金（含钢铁、有色），石化、化工、医药，核工业，机械（含智能制造），轻工、纺织，建材，建筑，市政公用工程，生态建设和环境工程，其他（城市规划）	
证书编号：甲012024010519	
有效期：2024年07月01日至2027年06月30日	
 证书查询	发证单位：中国工程咨询协会

2. 管理体系证书-中国国际工程咨询有限公司

(1) ISO14001环境管理体系认证

格式: TR07001R05

 **中国船级社质量认证有限公司**
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

环境管理体系认证证书
ENVIRONMENTAL MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. 00523E3437R5M

 **中国国际工程咨询有限公司**
(注册/运营地址: 北京市海淀区车公庄西路32号 邮编: 100048)

This is to certify that the Environmental Management System (EMS) of

CHINA INTERNATIONAL ENGINEERING CONSULTING CORPORATION
(Registered/Operation Add: No.32, CHEGONGZHUANG WEST ROAD, HAIDIAN DISTRICT, BEIJING, 100048, P.R.CHINA)

建立的环境管理体系符合标准: **GB/T24001-2016/ISO14001:2015.**
has been found to conform to standard: **GB/T24001-2016/ISO14001:2015.**

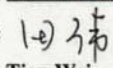
本证书对下述范围的环境管理体系有效: *政策研究, 规划咨询, 咨询评估, 工程管理咨询, 管理咨询, 后评价, 全过程工程咨询服务*。
This certificate is valid to the following scope for EMS: *POLICY RESEARCH, PLANNING CONSULTING, CONSULTING AND EVALUATION PROJECT MANAGEMENT CONSULTING, MANAGEMENT CONSULTING, POST-PROJECT EVALUATION, WHOLE-PROCESS ENGINEERING CONSULTING*.

上一认证周期截止时间: 2023年9月8日/Last cycle Deadline: 8 September 2023
再认证审核时间: 2023年8月2日-2023年8月4日/Recertification audit time: 2 August 2023-4 August 2023

本证书有效期至: **2026年9月8日。**
This certificate is valid until: **8 September 2026.**

   中国认可 国际认证 管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

发证日期: **2023年8月23日**
Issued on: **23 August 2023.**

签 发: 
Issued by: **Tian Wei**



EMS

本证书依据中国船级社质量认证有限公司认证规范及有关规定颁发, 获证组织应定期接受监督审核并符合证书条款方能继续有效。当本证书包括证书附件时, 附件必须与本证书同时使用。每一页证书(含附件)均需有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应篡改或伪造本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性负责。如有任何疑问, 可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related provisions. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendices, all the appendices together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be extracted or altered by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市东城区东直门南大街40号 100006 / No.40 Dong Zhimen Nangongmen Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话/Tel: +861056113466 网站/Website: www.ccs-c.com

(2) ISO45001职业健康安全体系认证

格式: TR07001R06



中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

职业健康安全管理体系认证证书
OCCUPATIONAL HEALTH AND SAFETY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. **00523S3438R5M**



中国国际工程咨询有限公司
(注册/运营地址: 北京市海淀区车公庄西路32号 邮编: 100048)

This is to certify that the Occupational Health and Safety Management System (OHSMS) of
CHINA INTERNATIONAL ENGINEERING CONSULTING CORPORATION
(Registered/Operation Add: No.32, CHEGONGZHUANG WEST ROAD HAIIDIAN DISTRICT, BEIJING, 100048, P.R.CHINA)

建立的职业健康安全管理体系符合标准: **GB/T45001-2020/ISO45001:2018**.
has been found to conform to standard: **GB/T45001-2020/ISO45001:2018**.

本证书对下述范围的职业健康安全管理体系有效: *政策研究, 规划咨询, 咨询评估, 工程管理咨询, 管理咨询, 后评价, 全过程工程咨询服务*。
This certificate is valid to the following scope for OHSMS: *POLICY RESEARCH, PLANNING CONSULTING, CONSULTING AND EVALUATION PROJECT MANAGEMENT CONSULTING, MANAGEMENT CONSULTING, POST-PROJECT EVALUATION, WHOLE-PROCESS ENGINEERING CONSULTING*.

上一认证周期截止时间: 2023年9月8日/Last cycle Deadline: 8 September 2023
再认证审核时间: 2023年9月2日-2023年8月4日/Recertification audit time: 2 August 2023-4 August 2023

本证书有效期至: **2026年9月8日**.
This certificate is valid until: **8 September 2026**.



中国认可
国际认可
管理体系
CNAS C005-M



发证日期: **2023年8月23日**.
Issued on: **23 August 2023**.
签发: 
Issued by: **Tian Wei**

本证书按照中国船级社质量认证有限公司认证规范及有关规定颁发。获证组织必须定期接受监督审核并符合认证标准的要求。当本证书到期时, 到期前必须与主证书同时使用。每一页证书(含附件)均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不得复制或篡改本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性负责。可以向本公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd.(CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendices, all the appendices together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市海淀区车公庄西路40号 100006 / No.40 Dong Huang Cheng Gong Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话/Tel: +861059313490 网址/Website: www.ccs-c.com

(3) ISO9001质量管理体系认证

格式: TR07001R01

 中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

质量管理体系认证证书

QUALITY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. 00523Q3435R8M

 中国国际工程咨询有限公司
(注册/运营地址: 北京市海淀区车公庄西路32号 邮编: 100048;
统一社会信用代码: 91110000100000825Q)

This is to certify that the Quality Management System (QMS) of

CHINA INTERNATIONAL ENGINEERING CONSULTING CORPORATION
(Registered/Operation Add: No.32, CHEGONGZHUANG WEST ROAD, HAIJIAN DISTRICT, BEIJING, 100048, P.R.CHINA; Uniform Code of Social Credit: 91110000100000825Q)

建立的质量管理体系符合标准: GB/T19001-2015/ISO9001:2015.
has been found to conform to standard: GB/T19001-2015/ISO9001:2015.

本证书对下述范围的质量管理体系有效: *政策研究, 规划咨询, 咨询评估, 工程管理咨询, 管理咨询, 后评价, 全过程工程咨询服务*。
This certificate is valid to the following scope for QMS: *POLICY RESEARCH, PLANNING CONSULTING, CONSULTING AND EVALUATION PROJECT MANAGEMENT CONSULTING, MANAGEMENT CONSULTING, POST-PROJECT EVALUATION, WHOLE-PROCESS ENGINEERING CONSULTING*.

上一认证周期截止时间: 2023年9月8日/Last cycle Deadline: 8 September 2023
再认证审核时间: 2023年8月2日-2023年8月4日/Recertification audit time: 2 August 2023-4 August 2023

本证书有效期至: 2026年9月8日.
This certificate is valid until: 8 September 2026.

   中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

发证日期: 2023年8月23日.
Issued on: 23 August 2023.
签 发: 田伟
Issued by: Tian Wei



本证书按照中国船级社质量认证有限公司认证规范及发布程序颁发, 获证组织必须定期接受监督审核并符合认证标准的要求, 当本证书到期复审时, 获证组织必须与认证机构保持联系, 每一获证组织(含附件)均须向本公司缴纳年审费。证书单位或个人均不得复制或伪造本证书内容, 有关各方对持此证书的真实性有疑问时, 可以向本公司查询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。
This certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate expires or approaches expiration, all the organizations together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be removed or altered by any unit or individual in any form. Related parties who doubt the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be queried through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市海淀区车公庄西路40号 100048 / No.40 Deng Zhong Chang Gao Tie Jie Rd, Beijing, 100048, China 电话 / Tel: +861078113600 网址 / Website: www.ccs-c.com

（二）企业获奖情况-国家级工程咨询成果奖

1.交流特高压系列课题成果评估——2018年度全国优秀工程咨询成果奖一等奖



2.新一轮东北振兴政策举措落实情况评估——2018年度全国优秀工程咨询成果奖一等奖



3.三峡后续工作规划实施情况评估——2018年度全国优秀工程
咨询成果奖一等奖



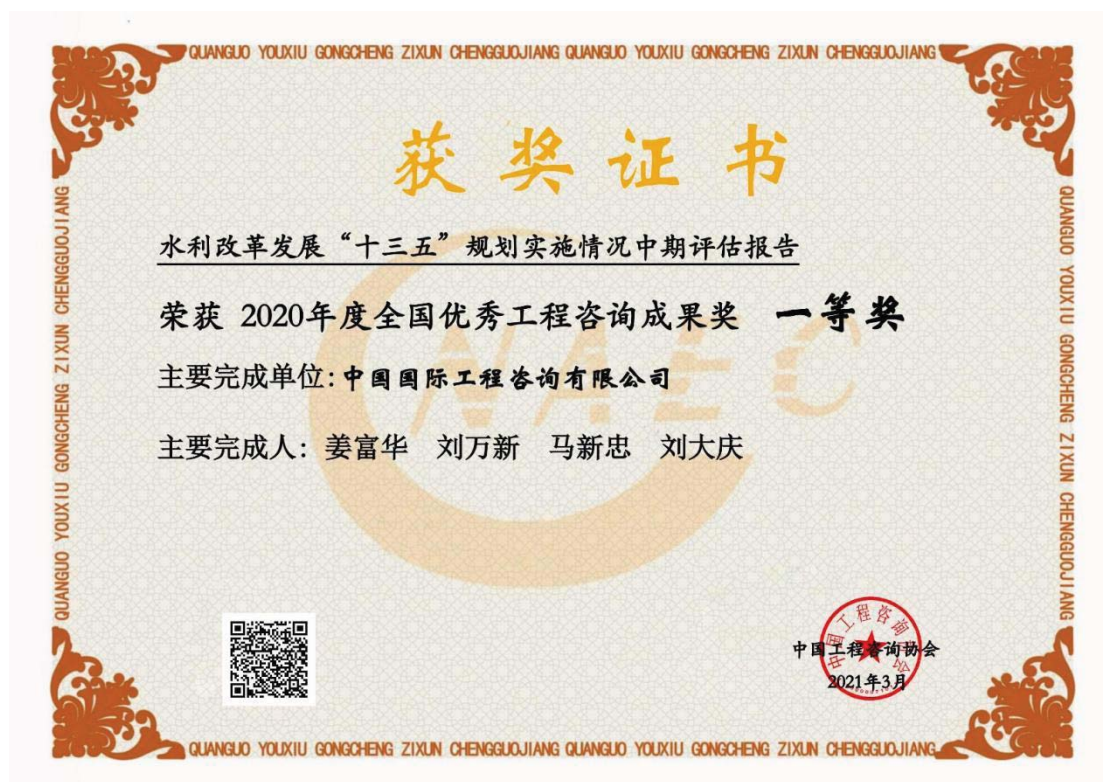
4.关于“十三五”现代综合交通运输体系发展规划实施情况得
到中期评估报告——2018年度全国优秀工程咨询成果奖二等奖



5.工业强基工程实施效果评价——2018年度全国优秀工程咨询成果奖二等奖



6.水利改革发展“十三五”规划实施情况中期评估报告——
2020年度全国优秀工程咨询成果奖一等奖



7.关于哈尔滨太平国际机场二期扩建工程预可行性研究报告的
咨询评估报告——2020年度全国优秀工程咨询成果奖二等奖



8.国家重大科技基础设施评估情况总结及相关政策措施建议报
告——2020年度全国优秀工程咨询成果奖二等奖



9.生态保护与建设示范区评估工作——2020年度全国优秀工程
咨询成果奖三等奖



(三) 非联合体投标声明

附件1:

中小企业声明函(工程、服务)

(属于中小微企业的填写,不属于的无需填写此项内容)

本公司(联合体)郑重声明,根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》(财库(2020)46号)的规定,本公司(联合体)参加(单位名称)的(项目名称)采购活动,工程的施工单位全部符合政策要求的中小企业(或者:服务全部由符合政策要求的中小企业承接)。相关企业(含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业)的具体情况如下:



1. (标的名称),属于(采购文件中明确的所属行业); 承建(承接)企业为(企业名称),从业人员 /人,营业收入为 /万元,资产总额为 /万元',属于(中型企业、小型企业、微型企业);

2. (标的名称),属于(采购文件中明确的所属行业); 承建(承接)企业为(企业名称),从业人员 /人,营业收入为 /万元,资产总额为 /万元,属于(中型企业、小型企业、微型企业);

.....

以上企业,不属于大企业的分支机构,不存在控股股东为大企业的情形,也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假,将依法承担相应责任。

企业名称(盖章):

日期: