

1、企业基本信息

附件 1:

企业基础信息情况表

企业名称	深圳市中安土木建设工程有限公司			企业曾用名 (如有)	/	
统一社会信用代码	91440300MA5EE2Y15A			企业类型	有限责任公司	
注册资金（万元）	5000			注册地址	深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场 13 号楼 B 单元 1106	
成立时间	2017-03-16			办公场所情况	(填写面积,并提供证明材料)	
法定代表人	李勉锐	联系方式	27815567	企业股东信息 (主要)	李勉锐	
主项资质	市政公用工程施工总承包二级				魏泽璇	
企业总人数	50					
企业总资产 (亿元)	(至 2023 年末) 1459. 52712					
负债总额（万元）	2021 年	348. 61595		资产总额（万元）	2021 年	348. 61595
	2022 年	1145. 316183			2022 年	1145. 316183
	2023 年	1459. 52712			2023 年	1459. 52712

备注:

- 1、近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）负债情况。
- 2、投标人应按本表所填负债总额和资产总额的年份顺序放置审计报告扫描件。

(1) 企业资质证书扫描件

	
建筑业企业资质证书	
证书编号: D244756903	
企 业 名 称: 深圳市中安土木建设工程有限公司	
统一社会信用代码: 91440300MA5EE2Y15A	
法 定 代 表 人: 李勉锐	
注 册 地 址: 深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场13号楼B单元1106	
有 效 期: 至 2025年06月07日	
资 质 等 级: 市政公用工程施工总承包二级 机电工程施工总承包二级 建筑工程施工总承包二级 *****	
	
先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验	发证机关: 广东省住房和城乡建设厅
	发证日期: 2024年06月07日

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址: <http://jzsc.mohurd.gov.cn>  
广东省建设行业数据开放平台查询网址: <https://skypgdcic.net>



# 建筑业企业资质证书

证书编号: D344195634

企业名称: 深圳市中安土木建设工程有限公司

统一社会信用代码: 91440300MA5EE2Y15A

法定代表人: 李勉锐

注册地址: 深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场13号楼B单元1106

有效期: 至 2028年12月28日

资质等级: 建筑装修装饰工程专业承包二级  
城市及道路照明工程专业承包二级  
地基基础工程专业承包二级  
钢结构工程专业承包二级

\*\*\*\*\*



先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验

发证机关: 深圳市住房和建设局

发证日期: 2024年06月07日







# 建筑业企业资质证书

证书编号: DL34418430

企业名称: 深圳市中安土木建设工程有限公司

统一社会信用代码: 91440300MA5EE2Y15A

法定代表人: 李勉锐

注册地址: 深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场13号楼B单元1106

有效期: 至 2028年06月06日

资质等级: 施工劳务不分等级

\*\*\*\*\*



先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验

发证机关: 深圳市龙岗区住房和建设局

发证日期: 2023年06月06日



(2) 财务审计报告  
2021 年

资 产 负 债 表					
编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司			2021年12月		单位：万元
资 产	年初数	期末数	负债及所有者权益	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	94,758.12	260,382.56	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据			应付账款	87,766.00	42,000.60
应收账款	14,196.85	551,977.09	预收账款		
减：坏账准备			应付内部单位款		
预付账款			其他应付款		
应收内部单位款			应付工资	31,900.00	38,980.91
备用金			其中：含量工资包干节余		
其他应收款	3,070,137.28	2,006,718.54	应付福利费		
待摊费用			未交税金	4,205.86	17,457.06
存货	281,514.40	667,081.31	未付利润		
其中：在建工程			其他未交款		
待处理流动资产净损失			预提费用		
一年内到期的长期债券投资			一年内到期的长期负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	3,460,606.65	3,486,159.50	流动负债合计	123,871.86	98,438.57
专项工程：			负债合计	123,871.86	98,438.57
			所有者权益：		
无形资产及递延资产合计			实收资本	3,300,000.00	3,300,000.00
临时设施清理			未分配利润	36,734.79	87,720.93
递延税款借项			所有者权益合计	3,336,734.79	3,387,720.93
资产总计	3,460,606.65	3,486,159.50	负债及所有者权益总计	3,460,606.65	3,486,159.50

## 利润表

单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

2021年12月 单位：万元

项 目	本月金额	本年累计金额
一, 工程结算收入	504, 819. 72	3, 540, 171. 49
减: 工程结算成本	826, 024. 05	3, 403, 364. 32
工程结算税金及附加		1, 563. 35
二, 工程结算利润	-321, 204. 33	135, 243. 82
加: 其他业务利润		
减: 管理费用	6, 610. 49	79, 377. 54
财务费用	-47. 86	1, 650. 15
三, 营业利润	-327, 766. 96	54, 216. 13
加: 投资收益		
营业外收入	800	3, 145. 37
减: 营业外支出		0. 03
四, 利润总额	-326, 966. 96	57, 361. 47
减: 所得税		6, 375. 33
五, 净利润	-326, 966. 96	50, 986. 14



2022 年

# 深圳市中安土木建设工程有限公司

2022 年度审计报告

中联深所审字[2023]第 0310 号

中联会计师事务所有限公司深圳分所



深圳市中安土木建设工程有限公司

2022 年

审计报告目录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3-4
三、利润表	5
四、现金流量表	6
五、股东权益变动表	7-8
六、会计报表附注	9-29

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: 粤23V5BBFE04





# CPA 中联会计师事务所有限公司深圳分所

电话:83547277 传真:83547718 地址:深圳市福田区北环大道 7043 号青海大厦 16 层 G 房

## 审计报告

中联深所审字[2023]第 0310 号

深圳市中安土木建设工程有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了深圳市中安土木建设工程有限公司（以下简称“中安土木工程公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中安土木工程公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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，我们独立于中安土木工程公司，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、管理层对财务报表的责任

中安土木工程公司管理层（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，管理层负责评估中安土木工程公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中安土木工程公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中安土木工程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，就可能导致对中安土木工程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安土木工程公司不能持续经营。

(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。

中联会计师事务所有限公司深圳分所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月六日





# 资产负债表

编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年 12月 31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	981,535.62	260,382.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五.2	7,904,096.35	551,977.09
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	五.3	1,163,124.22	2,006,718.54
存货	五.4	1,404,405.64	667,081.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,453,161.83	3,486,159.50
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		-	-
资产总计		11,453,161.83	3,486,159.50

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

魏泽璇

公司会计机构负责人：

侯志宇



资产负债表（续）

编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年 12月 31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五.5	6,555,488.22	42,000.60
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,097,765.85	38,980.91
应交税费	五.6	185,060.28	17,457.06
其他应付款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,838,314.35	98,438.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
租赁负债			
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		-	-
负债合计		7,838,314.35	98,438.57
所有者权益：			
实收资本	五.7	3,300,000.00	3,300,000.00
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		314,847.48	87,720.93
所有者权益合计		3,614,847.48	3,387,720.93
负债和所有者权益总计		11,453,161.83	3,486,159.50

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

魏泽璇

公司会计机构负责人：

侯在焉



# 利 润 表

编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	五.10	15,103,016.69	3,540,171.49
减：营业成本	五.10	14,781,116.42	3,403,364.32
税金及附加		3,148.84	1,563.35
销售费用			
管理费用		88,985.92	79,377.54
研发费用			
财务费用		1,244.29	1,650.15
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		228,521.22	54,216.13
加：营业外收入			3,145.37
减：营业外支出		0.07	0.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,521.15	57,361.47
减：所得税费用		1,394.60	6,375.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		227,126.55	50,986.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		227,126.55	50,986.14
（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			
（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			
六、综合收益总额		227,126.55	50,986.14

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：陈东

魏李璇



# 深圳市中安土木建设工程有限公司

## 财务报表附注

二〇二二年度

单位:人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市中安土木建设工程有限公司成立日期为 2017 年 3 月 16 日,业经深圳市市场监督管理局核准,统一社会信用代码:91440300MA5EE2Y15A;公司法定代表人:李勉锐,住所:深圳市宝安区西乡街道宝源路 1053 号资信达大厦 703。

一般项目:市政设施管理;建筑物清洁服务;劳务服务(不含劳务派遣)。

许可经营项目:房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基与基础工程专业承包、消防设施工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、钢结构工程专业承包、建筑幕墙工程专业承包、防水防腐保温工程、城市及道路照明工程、园林绿化工程施工、体育场地施工(按资质证书许可范围经营);河道疏浚施工专业作业;建筑劳务分包;施工专业作业;物业管理。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

根据企业会计准则的相关规定,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。

#### 2、持续经营

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

### 三、公司的主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间





本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价



确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项坏账计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计提预期信用损失
合并范围内关联方组合	组合核算内容包括:合并范围内关联方往来	本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,确定该组合预期信用损失率为0%

B. 本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对其他应收款坏账计提比例作出最佳估计,参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率,计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	组合核算内容包括:合并范围内关联方往来	本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率,确定该组合预期信用损失率为0%

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具,与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍



生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 7、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、商品和发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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。(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价



# 现金流量表

编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,103,016.69	3,540,171.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		-4,303,872.22	644,597.78
经营活动现金流入小计		10,799,144.47	4,184,769.27
购买商品、接受劳务支付的现金		9,004,953.13	3,834,696.63
支付给职工以及为职工支付的现金		70,924.39	70,924.32
支付的各项税费		911,883.68	32,496.19
支付其他与经营活动有关的现金		90,230.28	81,027.69
经营活动现金流出小计		10,077,991.48	4,019,144.83
经营活动产生的现金流量净额		721,152.99	165,624.44
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			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		721,152.99	165,624.44
加：期初现金及现金等价物余额		260,382.56	94,758.12
六、期末现金及现金等价物余额		981,535.55	260,382.56

公司法定代表人：

魏泽璇

主管会计工作的公司负责人：

魏泽璇

公司会计机构负责人：

黄志





值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的



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。

#### 8、合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

#### 9、固定资产及其累计折旧

##### (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	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5	5	19
运输工具	5	5	19



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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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。

#### 15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。



#### 16、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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，本公司在该时段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控制权时点确认收入。

#### 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。





定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁；本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。本公司对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，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人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；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立



第三方向本公司提供的担保余值。

本公司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。本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。

#### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### 21、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### ②其他会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 四、税项

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	应税收入	13%，9%， 6%， 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得	25%

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本



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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

#### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### 19、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有



期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1、货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31
现金	468,908.97	234,695.71
银行存款	512,626.65	25,686.85
其他货币资金	-	-
合计	981,535.62	260,382.56

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	7,904,096.35	-	7,904,096.35
合计	7,904,096.35	-	7,904,096.35

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	551,977.09	-	551,977.09
合计	551,977.09	-	551,977.09

3、其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,163,124.22	2,006,718.54
合计	1,163,124.22	2,006,718.54

其他应收款情况如下：

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,163,124.22	-	1,163,124.22
合计	1,163,124.22	-	1,163,124.22

(续)

项目	2021.12.31
----	------------





编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	2022年度		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			其他综合收益	其他综合收益				
一、上年期末余额	3,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87,720.93	3,387,720.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87,720.93	3,387,720.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	227,126.55	227,126.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	227,126.55	227,126.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	3,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,847.48	3,614,847.48

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

魏泽璇

公司会计机构负责人：陈立军



公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取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，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之



固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
其他	5	5	19

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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

### (3) 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。

### 10、在建工程

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

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

### 11、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。



所有者权益变动表

编制单位：深圳市中安土木建设工程有限公司

项目	2021年度						单位：人民币元			
	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
		优先股	永续债							
一、上年期末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额	3,300,000.00								36,734.79	36,734.79
（二）所有者投入和减少资本	3,300,000.00								50,986.14	3,350,986.14
1. 所有者投入的普通股									50,986.14	50,986.14
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他	3,300,000.00									3,300,000.00
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
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、本年期末余额	3,300,000.00								87,720.93	3,387,720.93

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

吴志军

魏李锐





间差额的现值:

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具, 每个资产负债表日, 考虑合理且有依据的信息(包括前瞻性信息), 评估其信用风险自初始确认后是否显著增加, 按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的, 处于第一阶段, 按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具, 按照其账面余额和实际利率计算利息收入; 处于第三阶段的金融工具, 按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 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, 其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回, 作为减值损失或利得, 计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据和应收账款单独确定其信用损失。

单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征, 将应收票据和应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1      商业承兑汇票

应收票据组合 2      银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况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。



(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。

### 12、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。

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。

本公司期末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。

### 13、长期待摊费用摊销方法

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，其摊余价值全部计入当期损益。

### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为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



关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

## 20、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格



	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,006,718.54	-	2,006,718.54
合计	2,006,718.54	-	2,006,718.54

#### 4、存货

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,404,405.64	-	1,404,405.64
合计	1,404,405.64	-	1,404,405.64

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	667,081.31	-	667,081.31
合计	667,081.31	-	667,081.31

#### 5、应付账款

应付账款列示

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付商品采购款	6,555,488.22	42,000.60
应付工程款		
应付设备款		
合计	6,555,488.22	42,000.60

#### 6、应交税费

税项	2022.12.31	2021.12.31-
增值税	185,027.05	17,425.43
个人所得税	33.23	31.63
城市维护建设税		
教育附加		
合计	185,060.28	17,457.06

#### 8、实收资本

出资方	认缴出资额 (RMB)	出资比例	实缴出资额 (RMB)	出资比例
李勉锐	3,300,000.00	100.00%	3,300,000.00-	100.00%
合计	10,000,000.00	100%	1,000,000.00	100%





及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利，本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确



9、营业收入及成本

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程结算收入	15,103,016.69	14,781,116.42	3,540,171.49	3,403,364.32
合计	15,103,016.69	14,781,116.42	3,540,171.49	3,403,364.32

10、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
净利润	227,126.55	50,986.14
加：信用减值损失		
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（减增加）	-737,324.33	-385,566.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,508,525.01	525,638.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,739,875.78	-25,433.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	721,153.06	165,624.44
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		



将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
现金的期末余额	981,535.62	260,382.56
减：现金的期初余额	260,382.56	94,758.12
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	721,153.06	165,624.44

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	981,535.62	260,382.56
其中：库存现金	468,908.97	234,695.71
可随时用于支付的银行存款	512,626.65	25,686.85
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

八、其他重大事项

本公司无其他重大事项。





# 营业执照

统一社会信用代码 91440300779879871P

名称 中联会计师事务所有限公司深圳分所  
主体类型 非国有独资有限责任公司分公司(私营)  
经营场所 深圳市福田区北环大道7043号青海大厦16K  
(仅限办公)  
负责人 刘德江  
成立日期 2005年09月22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事项及其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szcredit.com.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告，商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2016 年 03 月 30 日



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 5001656

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



会计师事务所分所  
执业证书



名称: 中联会计师事务所有限公司深圳分所  
负责人: 刘德江  
经营场所: 深圳市福田区北环大道7043号青海大厦16层 K

分所执业证书编号: 110003694701  
批准执业文号: 深财会[2005] 74号  
批准执业日期: 2005年09月13日

发证机关: 深圳市财政委员会  
二〇〇五年六月十五日

中华人民共和国财政部制

2023 年

深圳市中安土木建设工程有限公司

2023 年度

财务报表审计报告



深圳嘉达信会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年五月十三日

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（<https://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
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，  
报告编码：粤24VPM0246



## 目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、 公司资产负债表	3-4
2、 公司利润表	5
3、 公司现金流量表	6
4、 公司股东权益变动表	7-8
5、 财务报表附注	9-22
三、执业机构营业执照及执业许可证复印件	



# 深圳嘉达信会计师事务所（普通合伙）

地址：深圳市龙华区龙华街道清华社区龙华大道 4549 号卫东龙商务大厦 A 栋 416

电话：0755-82971865、29677596

邮政编码：518109

\*机密\*

深嘉达信年审字[2024]第 189 号

## 审计报告

深圳市中安土木建设工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了深圳市中安土木建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）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、股东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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、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。

### 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。

(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。

深圳嘉达信会计师事务所

(普通合伙)

中国·深圳



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年五月十三日



深圳市中安土木建设工程有限公司

资产负债表

2023 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产			
货币资金	注释 1	1,218,686.15	981,535.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2	11,156,309.86	7,904,096.35
预付款项	注释 3	693,858.33	
其他应收款	注释 4	789,516.00	1,163,124.22
存货	注释 5	736,900.86	1,404,405.64
合同资产			
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		14,595,271.20	11,453,161.83
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		14,595,271.20	11,453,161.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

魏本锐

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳市中安土木建设工程有限公司

资产负债表（续）

2023 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 6	9,005,012.09	6,555,488.22
预收款项	注释 7	34,469.23	
应付职工薪酬	注释 8	1,298,107.00	1,097,765.85
应交税费	注释 9	194,804.65	185,060.28
其他应付款			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>10,532,392.97</b>	<b>7,838,314.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>10,532,392.97</b>	<b>7,838,314.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（股本）	注释 10	3,300,000.00	3,300,000.00
其他权益工具			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		762,878.23	314,847.48
归属于母公司所有者权益合计		<b>4,062,878.23</b>	<b>3,614,847.48</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,062,878.23</b>	<b>3,614,847.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>14,595,271.20</b>	<b>11,453,161.83</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市中安土木建设工程有限公司

利润表

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 11	72,791,629.06	15,103,016.69
减：营业成本	注释 12	69,941,080.33	14,781,116.42
税金及附加		128,039.49	3,148.84
销售费用			
管理费用		2,210,965.89	88,985.92
研发费用			
财务费用		1,708.52	1,244.29
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		509,834.83	228,521.22
加：营业外收入		1.33	
减：营业外支出		2,047.61	0.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		507,788.55	228,521.15
减：所得税费用		54,532.79	1,394.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		453,255.76	227,126.55
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		453,255.76	227,126.55
2. 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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 现金流量套期损益的有效部分			
4. 外币财务报表折算差额			
5. 其他			
六、综合收益总额		453,255.76	227,126.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

勉本  
锐李

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 深圳市中安土木建设工程有限公司

### 2023 年度财务报表附注

#### 一、公司简介

本公司为 2017 年 3 月 16 日正式成立的有限责任公司，统一社会信用代码为 91440300MA5EE2Y15A，注册资本为人民币 5,000.00 万元，经营期限为永续经营，法定代表人：李勉锐。

地址：深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场 13 号楼 B 单元 1106。

经营范围：

一般经营项目：劳务服务（不含劳务派遣）；城市绿化管理；园艺产品销售；城市公园管理；建筑物清洁服务；市政设施管理；花卉绿植租借与代管理；林业有害生物防治服务；白蚁防治服务；水土流失防治服务；水环境污染防治服务；防洪除涝设施管理；安全系统监控服务；专业保洁、清洗、消毒服务；花卉种植；礼品花卉销售；化肥销售；城乡市容管理；建筑工程机械与设备租赁。（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）。

许可经营项目：房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基与基础工程专业承包、消防设施工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、钢结构工程专业承包、建筑幕墙工程专业承包、防水防腐保温工程、城市及道路照明工程、园林绿化工程施工、体育场地施工（按资质证许可范围经营）；河道疏浚施工专业作业；建筑劳务分包；施工专业作业；物业管理建设工程施工。（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）。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定，基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，真实完整的反映了公司财务状况、经营成果和现金流量有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 5、记账基础

会计核算以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

##### 6、外币业务核算方法

发生外币交易时，将外币金额折算为记账本位币金额。本公司发生的外币交易在初始确认时，采用交易发生当月 1 日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a.资产负债表日中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

b. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的即期汇率折算。

按照上述规定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单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 7、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### 8、金融资产的核算方法

##### 金融资产分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

##### 金融资产的计量

a.初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b.本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

（1）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

##### 金融资产公允价值的确定

a.存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b.金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

c.初始取得或源生的金融资产，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

##### 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a.发行方或债务人发生严重财务困难；

b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人做出让步；

d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

h.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

深圳市中安土木建设工程有限公司

现金流量表

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		69,573,884.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		24,440,490.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>94,014,374.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		67,517,910.01
支付给职工以及为职工支付的现金		2,845,849.18
支付的各项税费		3,285,196.85
支付其他与经营活动有关的现金		20,128,268.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>93,777,224.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>237,150.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>237,150.53</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		981,535.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,218,686.15</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

锐

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





#### 金融资产减值损失的计量

a.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益；

b.应收款项（应收款项和其他应收款）减值损失的计量：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，计入当期损益；单项金额不重大和经单独测试未减值的单项金融重大的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄确认减值损失，计提坏账准备，计入当期损益；

c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

d.可供出售的金融资产减值：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益；

e.在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### 金融资产减值损失的转回

a.对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本；

b.已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益；

c.可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回；

d.在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### 金融资产的转移

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时，终止确认该金融资产。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### **9、存货核算方法**

#### 存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料（包括辅助材料）、在产品、半成品、产成品、发出商品等。

#### 存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算。



a.外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

b.自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件规定后至达到预定用途前发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司将研究开发项目区分研究阶段与开发阶段，研究阶段的支出应当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确认为无形资产：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式；d、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；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

c.投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### 无形资产摊销

本公司于无形资产取得时分析判断其使用寿命，对使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内按直线法进行摊销。

#### 无形资产减值准备

资产负债表日检查各项无形资产，判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **15、长期待摊费用摊销方法**

其他长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

#### **16、借款费用**

本公司对已发生的借款费用，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，计入相关资本成本；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。

#### 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，应当予以资本化，计入相关资产成本。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a.资产支出已经发生；

b.借款费用已经发生；

c.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。

其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

a.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，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；

b.为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 暂停资本化

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### 停止资本化

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。

### **17、收入确认原则**

#### 商品销售

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a.企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b.企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c.收入的金额能够可靠地计量；
- d.相关的经济利益很可能流入企业；
- e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 提供劳务（不包括长期合同）

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a.收入的金额能够可靠地计量；
- b.相关的经济利益很可能流入企业；
- c.交易的完工进度能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 让渡资产使用权

包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a.相关的经济利益很可能流入企业；
- b.收入的金额能够可靠计量。

### **18、政府补助**

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

注释 7、预收款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	34,469.23	100.00%				
一至二年						
二至三年						
三年以上						
合 计	34,469.23	100.00%				

预收款项列示如下

单位名称	期末余额
深圳中埔信科技集团有限公司	12,573.38
深圳市元祺物业服务有限公司	10,000.00
深圳市罗湖区翠园初级中学	8,382.35
深圳市卓翼科技股份有限公司	3,513.50

注释 8、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
工资	1,097,765.85	3,046,190.33	2,845,849.18	1,298,107.00
合 计	1,097,765.85	3,046,190.33	2,845,849.18	1,298,107.00

注释 9、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	185,027.05	3,078,587.74	3,068,518.40	195,096.39
城市维护建设税		84,301.99	84,301.99	
教育费附加		36,496.55	36,496.55	
地方教育附加		24,331.06	24,331.06	
个人所得税	33.23	13,330.74	13,655.71	-291.74
企业所得税		57,893.14	57,893.14	
合计	185,060.28	3,294,941.22	3,285,196.85	194,804.65

以上税项以税务局核定为准。

注释 10、实收资本

股东名称	注册资本	比例	实收资本	比例
李勉锐	40,000,000.00	80.00%	3,300,000.00	100.00%
魏泽璇	10,000,000.00	20.00%		
合 计	50,000,000.00	100.00%	3,300,000.00	100.00%

注释 11、营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入(工程结算收入)	72,791,629.06	15,103,016.69
其他业务收入		
合计	72,791,629.06	15,103,016.69

注释 12、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本(工程结算成本)	69,941,080.33	14,781,116.42
其他业务成本		
合计	69,941,080.33	14,781,116.42

注释 13、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	453,255.76
加：资产减值准备	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
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）	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	
投资损失（收益以“-”号填列）	



19、所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的差额，为应纳税暂时性差异；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的差额，为可抵扣暂时性差异。期末和企业合并的购买日，按暂时性差异乘以适用所得税税率，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。确认递延所得税资产以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

三、 公司主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、财务报表主要项目注释

以下附注项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。

注释 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	889,884.50	468,908.97
银行存款	328,801.65	512,626.65
其他货币资金		
合 计	1,218,686.15	981,535.62

注：期末无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

注释 2、应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	11,087,280.97	99.38%		7,904,096.35	100.00%	
一至二年	69,028.89	0.62%				
二至三年						
三年以上						
合 计	11,156,309.86	100.00%		7,904,096.35	100.00%	

项目	本期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	
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）	667,504.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,572,463.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,694,078.62
其他	-5,225.01
经营活动产生的现金流量净额	237,150.53
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	1,218,686.15
减：现金的期初余额	981,535.62
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	237,150.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额
一、现金	1,218,686.15
其中：库存现金	889,884.50
可随时用于支付的银行存款	328,801.65
可随时用于支付的其他货币资金	
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	1,218,686.15
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	

注释 14、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

深圳市中安土木建设工程有限公司  
所有者权益变动表

2023 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	3,300,000.00								314,847.48	3,614,847.48
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,300,000.00								-5,225.01	-5,225.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									309,622.47	3,609,622.47
(一) 综合收益总额									453,255.76	453,255.76
(二) 所有者投入和减少资本									453,255.76	453,255.76
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者 (或股东) 的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	3,300,000.00								762,878.23	4,062,878.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

#### 存货跌价准备确认标准及计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备,并计入当期损益。若以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### **10、长期股权投资核算方法**

#### 初始计量

以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

#### 后续计量

a.本公司对下列长期股权投资采用成本法核算:

(1) 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整;

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。确认的投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

b.本公司对被投资单位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。

公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补为确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

#### 长期投资减值准备

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查,判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的,则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明,长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### **11、投资性房地产**

本公司的投资性房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。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权;
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权;
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用公允价值模式计量。



深圳市中安土木建设工程有限公司  
所有者权益变动表(续)

2023 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期				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	其他权益工具 优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,300,000.00									87,720.93	3,387,720.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,300,000.00									87,720.93	3,387,720.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										227,126.55	227,126.55
（一）综合收益总额										227,126.55	227,126.55
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．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	3,300,000.00									314,847.48	3,614,847.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



李锐

本公司的投资性房产资产负债日的公允价值于其账面余额的差额计入当期损益。

12、固定资产计价及其折旧方法

固定资产指定为销售商品、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。

固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、固定经济使用年限和预计残值确定其折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5-10	9-9.5
电子设备	直线法	5	5-10	18-19
运输设备	直线法	4	5-10	22.5-23.75
其他设备	直线法	5	5-10	18-19

固定资产的后续支出

固定资产有关的后续支出，符合前述固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产减值准备

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市场持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本计量，其中包括直接建造及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、无形资产计价和摊销的方法

初始计量

无形资产按照实际成本进行初始计量。

其中：大额应收账款列示如下

单位名称	期末余额
中电建水环境科技有限公司	3,025,311.80
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	1,789,680.12
中国华西企业有限公司	1,446,712.72
长江陆水枢纽工程局有限公司	1,200,000.00
中国电建市政建设集团有限公司	997,997.07

### 注释 3、预付款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	693,858.33	100.00%				
一至二年						
二至三年						
三年以上						
合 计	693,858.33	100.00%				

其中：大额预付款项列示如下

单位名称	期末余额
深圳市深供水务工程有限公司	331,000.00
深圳市达程实业有限公司	133,480.00
深圳市名雕装饰股份有限公司	51,204.00
深圳市鑫晖土石方工程有限公司	47,265.40
深圳市美家世邦建材有限公司	25,564.00

### 注释 4、其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	215,591.78	27.31%		1,163,124.22	100.00%	
一至二年	573,924.22	72.69%				
二至三年						
三年以上						
合 计	789,516.00	100.00%		1,163,124.22	100.00%	

**(二)资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**注释 15、资产负债表日后事项**

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

**注释 16、其他重要事项说明**

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他重要事项说明。

小  
数  
点  
后  
第  
三  
位  
四  
舍  
五  
入



其中：大额其他应收款列示如下

单位名称	期末余额
深圳市中三兴实业有限公司	641,919.01
深圳市业盛建筑有限公司	600,868.00
深圳交易集团有限公司	100,000.00
四川润联建筑工程有限公司	84,273.13
深圳市花漾创新商业经营管理有限公司	54,791.25

**注释 5、存货及跌价准备**

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	736,900.86		1,404,405.64	
库存商品				
在产品				
合 计	736,900.86		1,404,405.64	

注：以上存货由企业自行盘点，未经深圳嘉达信会计师事务所（普通合伙）抽查。

**注释 6、应付账款**

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	8,371,312.29	92.96%		6,555,488.22	100.00%	
一至二年	633,699.80	7.04%				
二至三年						
三年以上						
合 计	9,005,012.09	100.00%		6,555,488.22	100.00%	

其中：大额应付账款列示如下

单位名称	期末余额
林豪本	2,878,028.42
杨子嘉	2,708,491.75
林鸿基	1,473,474.37
黄邦亮	1,372,100.00
黄金坤	375,014.05



统一社会信用代码  
91440300770579705K

# 营业执照

(副本)



名称 深圳嘉达信会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙  
执行事务合伙人 钱石红

成立日期 2005年01月14日

主要经营场所 深圳市龙华区龙华街道清华社区龙华大道4549号卫  
东龙商务大厦A栋416



**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上方的二维码查询。

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。

登记机关



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

证书序号: 0016926

说明

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

深圳市财政局  
发证机关  
二〇〇五年九月十九日  
中华人民共和国财政部制



会计师事务所  
执业证书

名称: 深圳嘉达信会计师事务所  
(普通合伙)  
首席合伙人: 钱石红  
主任会计师: 深圳市龙华区龙华街道清华社区龙华大道  
经营场所: 4549 号卫东龙商务大厦 A 栋 416

组织形式: 普通合伙  
执业证书编号: 47470057  
批准执业文号: 深财会[2005]1 号  
批准执业日期: 2005 年 1 月 6 日



(3) 《建设工程不转包挂靠承诺书》、《拟投入项目经理不得更换承诺书》

附件 2:

建设工程不转包挂靠承诺书

建设工程名称	坪山区龙海路（龙田环路-龙迎路）市政工程（施工）		
建设单位	深圳市坪山区交通轨道管理中心		
投标单位	深圳市中安土木建设工程有限公司		
工程详细地址	深圳市坪山区		
不转包挂靠的承诺	我司承诺：我司严格遵守《深圳市制止建设工程转包、违法分包及挂靠规定》[市政府令（第 104 号）]及住建部《建筑工程施工转包违法分包等违法行为认定查处管理办法（试行）》（建市[2014]118 号）（上述办法及规定如有更新，则以更新后的办法及规定为准），本工程不得转包、挂靠、违法分包。若我司存在上述违法行为，招标人有权取消我司的中标资格或单方面解除合同。		
投标单位盖章	<div>单位公章 </div> <div>时间：2025.04.23</div>		
投标单位董事长//法定代表人签章	<div>本人作为投标单位的董事长//法定代表人郑重申明，本人已对本单位的上述承诺进行核实，本人确保该承诺真实、有效，如有虚假，本人愿意承担一切法律责任。</div> <div>董事长：  时间：2025.04.23</div> <div>法定代表人：  时间：2025.04.23</div>		

备注：

- 1、此表必须由投标单位的董事长和法定代表人共同签署（若董事长和法定代表人为同一人仍需在两处同时签署）；
- 2、投标单位的董事长和法定代表人应按相关规定在工商行政主管部门登记备案。



附件 3:

拟投入项目经理不得更换承诺书

建设项目名称	坪山区龙海路（龙田环路-龙迎路）市政工程（施工）		
建设单位	深圳市坪山区交通轨道管理中心		
投标单位	深圳市中安土木建设工程有限公司		
工程详细地址	深圳市坪山区		
拟投入项目经理不得更换的承诺	<p>我司承诺：</p> <p>1. 承包人应严格按照招标文件的要求配备项目负责人（项目经理）并及时任命，确保及时到岗到位。</p> <p>2. 原则上项目经理不得更换，如确需更换，则必须取得招标人的书面同意，且除死亡、刑拘等不能履行职责及招标人要求更换的情形外，还需要支付违约金，即每次支付中标价的 1%。</p>		
投标单位盖章	<div><p>单位公章</p><p>时间: 2025.04.23</p></div>		
投标单位董事长//法定代表人签章	<p>本人作为投标单位的董事长//法定代表人郑重申明，本人已对本单位的上述承诺进行核实，本人确保该承诺真实、有效，如有虚假，本人愿意承担一切法律责任。</p> <div><p>董事长:  时间: 2025.04.23</p><p>法定代表人:  时间: 2025.04.23</p></div>		

备注：

1、此表必须由投标单位的董事长和法定代表人共同签署（若董事长和法定代表人为同一人仍需两处同时签署）；

2、投标单位的董事长和法定代表人应按相关规定在工商行政主管部门登记备案。

(4) 投标人出具近三年无行贿犯罪记录承诺书

附件 4:

无行贿犯罪记录承诺书

致深圳市坪山区轨道交通管理中心:

我方承诺,近3年内(从招标公告发布之日起倒算),我公司法人:  
91440300MASEE2Y15A(统一社会信用代码或营业执照注册号),法定代表人:李  
勉锐,44051019920901081X(姓名,身份证号),均无行贿犯罪记录。

若贵方核查出我方存在行贿犯罪记录的,贵方有权取消我方中标资格。我方  
愿意承担一切法律责任。

单位(公章):

法定代表人(签署):



*(Handwritten signature)*

2、投标人市政工程施工业绩

投标人近五年（2020 年 1 月 1 日至截标之日）自认为最具代表性的

市政工程施工业绩表

（不超过 5 项，超过 5 项的取列表序号前 5 项）

序号	合同工程名称	合同金额（万元）	合同交（竣）工日期或签订日期	项目类别	项目所在地	备注：“在建”或“完工”
1	龙岗区坪地及宝龙街道十六座水库维护项目	136.125871	2023.08.29	市政	龙岗区	在建
2	大岭山镇梅林叶屋巷道升级工程（第二期）	114.202157	2024.10.10	市政	东莞市	完工
3						
4						
5						

备注：

1、提供的业绩信息越多，越有利于招标人对投标人的了解，但业绩数量上限为 5 项，若超过 5 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项；

2、时间以合同签订日期或交（竣）工验收报告时间为准；

3、需按表中的顺序提供每项业绩的证明资料：中标通知书（如有）、施工合同和（或）交（竣）工验收报告关键页扫描件【合同关键页是指含工程名称、规模、工程内容、合同造价、合同签字盖章页等页面；交（竣）工验收报告关键页是指交（竣）工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字盖章页，其它内容可不附。若未附证明材料或表格中填写的内容（如合同金额，交（竣）工验收时间等）与证明材料不一致，招标人有可能作出不利于投标人的判断。】；

4、市政工程业绩类型按《建筑业企业资质标准》（建市〔2014〕159 号）市政工程认定。

3、投标人市政工程施工获奖

4、安全生产管理水平及安全生产记录情况

## 1、龙岗区坪地及宝龙街道十六座水库维护项目

# 专业分包合同

发包方：深圳市中浦信建设集团有限公司（以下简称甲方）

承包方：深圳市中安土木建设工程有限公司（以下简称乙方）

依照《中华人民共和国民法典》和《建筑安装工程承包合同条例》及其他有关法律、行政法规的规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经甲、乙双方协商一致，订立本合同。

### 第一条：工程概况：

1. 工程名称：龙岗区坪地及宝龙街道十六座水库维护项目
2. 工程地点：深圳市龙岗区坪地、宝龙街道

### 第二条：承包内容

承包内容：沙背坳水库围网破损修复；白石塘水库、三棵松水库、上峯水库围网破损修复；宝龙街道五座水库防汛砂石料规整；黄竹坑水库主坝、1号副坝脚积、溢洪道下游清淤及消力池侧墙坍塌临时加固；坪地黄竹坑水库主坝坝后坡新建围网及破损围网修复；坪地街道黄竹坑、龙岗街道新生、田祖上水库防汛砂石料规整；坪地街道上峯水库坝顶防浪墙新建围网。

乙方承包后，不得借故推卸其中的任何一个施工点的工作内容，否则被视为自动违约，对之前所完成的一切工程量视为放弃，不予结算，甲方有权另行发包他人。

### 第三条：承包方式

#### 1. 承包方式：

固定总价包干模式：本合同采用包人工、包主材、包辅材、包设备机械、包小型施工机具、包安全、包质量、包工期、包文明施工及管理费、利润、保险等一切费用及工资及包含一定范围风险因素的价格的固定综合单价承包方式，单价包含材料及设备二次转运至施工地点、安全文明施工围挡及交通疏导、场地清理、完工后建筑垃圾清理至指定位置堆放、垃圾及弃土装车、配合甲方通过竣工验收所需的检修人工。

工序单价包含的内容：指完成合格的工程项目且合同规定应单独计量的工序单价费用，包括工程修建及其缺陷修复中所需的一切劳务（包括劳务的管理）、专业性施工机具、施工调遣、施工风险、成本节约形成的利润，工程结束后的现场清理以及他应支付的一切费用，均含完成本项工作所有的工作内容和缺陷修复，地下管线保护费、已完工程及设备保护费、冬雨季施工措施费、夜间施工措施费、赶工措施费、因气候季节、工序协



调以及实验检测等因素导致的施工停滞窝工费、以及合同明示或暗示与本工程有关的所有责任、义务和一切风险等的费用。除清单所列项目外，其他与本工程内容有关辅助工作，不另行计价。

2. 本合同价格税收费用：

乙方申请款项时，乙方需提供增值税发票（备注栏：个人代开发票需注明经营所得，材料或工程票需注明项目名称和项目地址），发票类型及税率详见报价表，如乙方不会办理或操作时，乙方可以到甲方公司财务室咨询协助办理。

3. 在施工过程中，乙方因人手严重不足，达三次未按项目部的进度计划如期完工，其工作量任由甲方指派，因此造成甲方额外支出的费用从乙方总工程款中扣除；乙方确实不能胜任施工，不能保证工期或施工质量达不到要求，甲方有权单方面决定随时增加、撤换施工班组并按已完成合格工程量的 80% 结算退场，乙方中途擅自停止施工超过 3 天的视为自动退场处理；结算时按已完成合格工程量的 80% 结算；

4. 如乙方班组人员未经甲方许可，擅自到政府及相关单位闹事，自愿按已完成合格工程量的 80% 结算，且承担相应经济损失。

#### 第四条：合同价款及付款方式

##### 1、合同价款：

固定总价包干模式：合同总价为¥1361258.71 元（人民币大写：壹佰叁拾陆万壹仟贰佰伍拾捌元柒角壹分），工程量须经验收合格的量，由甲、乙双方管理人员共同现场确认签字，经甲方公司成本与审计部门最终审核为准，未经验收合格或乙方擅自施工和扩大尺寸的工程量不得计算，且须赔偿甲方相关费用。项目单价及项目内容详见附表：

##### 2、付款方式：

1)、按进度付款 ☒：乙方按每月 25 日申报完成合格工程量，按 80 % 支付进度款；剩余 15 % 工程款，在工程完工经甲方及业主相关部门验收合格后两个月内支付；剩余 5 % 工程保修款，在工程保修期满验收合格后两个月内支付。

2)、按节点付款 ☐：\_\_\_\_\_

##### 3、付款申请手续：

乙方申请进度款时，对因乙方原因造成材料浪费及每月发生质量、安全、进度、罚款等将折价在当月进度款中扣除，款项申请表必须附有真实、齐全的工人签名按指纹的工资表、考勤表、款项计算过程表，按甲方支付款项流程办理及提交相应的其他付款

资料及票据，经甲方相关部门及人员审批后付款。

乙方须及时支付班组工人工资；如乙方未及时支付班组人员工资，发生班组人员聚众讨薪，甲方有权代乙方办理乙方班组人员结账、支付工资及相关费用，甲方支付乙方班组人员的工资、相关费用及甲方造成的损失，乙方自愿从班组款项中扣减，如款项不够扣减，乙方自愿一个月内支付甲方赔偿损失。

### 第五条：工 期

1、工期：\_\_\_\_天，计划开工：\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日 竣工：\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日；实际开工日期以甲方通知为准；实际最后完成工期按业主方移交的最后一个项目的施工场地的时间计算。

2、乙方必须按照甲方确定的月进度计划、周进度计划、日进度计划按期完成，超过半天时间罚款 500.00 元，超过一天时间罚款 1000.00 元；遇人力不可抗拒因素，及甲方诸多原因造成乙方无法施工，凭甲方书面签证作顺延工期；

3、因人手严重不足，乙方达三次未按项目部的进度计划如期完工，甲方有权单方面随时增加、撤换班组，其工作量任由甲方指派，因此造成甲方额外支出的费用从乙方总工程款中扣除。

### 第六条：双方权利和义务

#### 一、甲方权利和义务

1、负责提供图纸并进行技术交底，质量交底，安全文明施工交底，负责提供水准测量控制点。

2、提供施工场地及施工道路，将临时用水、用电线路接至施工场地旁边。

3、组织落实安全措施。在乙方人员进场后，甲方将进行安全文明施工及法制教育，搞好安全生产管理。

4、监督、考核乙方在施工中的质量、安全、文明施工、工期、合法用工及限额领料等工作。对乙方达不到要求时，随时提出限期整改，督促检查乙方整改。如乙方未做到工完场清，甲方有权利安排其他人员进行整改，所发生的费用由乙方承担，在工程结算中扣除，并将对乙方处以相应罚款。

5、实行限额领料制度，对乙方限额领料情况进行考核和奖惩。

6、甲方有权监督乙方工期与质量，如发现乙方工期慢、工人人数不满足甲方要求、质量差，甲方有权解除合同。按乙方完成实际工程量的 80% 结算。乙方必须立即退场，甲方另请其他班组施工，乙方不得干扰，如乙方自行退场甲方将不予结算，其工人工资由乙方班组长先自行负责，待甲方另行安排其他人员完成工程任务后方可与乙方完成的工程量进行结算。

## 二、乙方权利和义务

1、工人的一切食宿、来回路费自行解决。

2、乙方必须服从甲方监督，按照甲方的统一部署进行施工，服从甲方项目经理部的全面管理、协调安排，对于不服从甲方管理人员监督指挥的，按 200 元/人.次罚款，在工程款中扣除。

3、乙方工人必须满足施工进度、工程质量、材料管理及安全文明施工的要求。对特殊工种操作人员（如电工、电焊工等），必须持证上岗并向甲方提供有效复印件。

4、乙方应在合同签订后向甲方提供自有工人的花名册，签领进度款与结算款时乙方必须提供参建工人亲笔签名并附有盖指模印的工资表及工人身份证复印件，经甲方复核确认后方可领取。并为自己班组人员购买建筑工人意外伤害保险把保险单复印件送甲方备存。

5、乙方施工范围内的工作内容的施工安全防护工作由乙方负责解决。

6、乙方不得转包他人，如果转包他人造成不良后果，将由乙方承担全部责任，甲方保留进一步追诉的权利。

7、乙方范围内工程施工完毕，乙方必须做到工完场清，施工垃圾清运至甲方指定位置堆放，装车，费用包含在综合单价内，不得重复计费，然后在两天内撤离现场，包括所有施工人员、机具设备等，以便甲方与建设单位进行工程验收；验收时，乙方需派人配合工程验收，费用包含在综合单价内，不得重复计费。

8、乙方严禁带小孩和有传染病、高血压、癫痫病、急性病症等不适宜人员进入施工作业现场。

9、乙方应加强施工队伍的教育和管理，当与发包方发生任何意见分歧和其它问题时，均应通过乙方与甲方代表协商解决，不得采取过激的言论和行动，不得怂恿员工聚众闹事或以其它形式扰乱社会治安正常秩序，利用媒体干扰正常工作秩序等不良行为。如有上述不良行为发生，乙方负责对所辖人员监管不力责任，并对不良行为者以每人每次罚款 5000 元，从承包方的工程款中扣除。

10、凡在施工区域外发生的治安事件，均由乙方自行负责；乙方负责施工期间的乙方所有人员、车辆安全文明施工及安全事故的所有责任等。

## 第七条：安全、文明施工

1、乙方人员必须组织班组认真学习和掌握安全生产管理条例和操作规程，严格按照安全操作规程施工。如违反安全操作规程作业而造成安全事故，由违章者自负全部责任；

2、乙方人员须严格遵守国家法律法规，服从甲方、监理、业主等相关部门的指挥，自觉遵守和执行甲方的规章制度；

3、乙方进入施工现场前必须提供各种相关证件（身份证、特种作业证）等交证件复印件及人员花名册一份交甲方备案，无证件人员一律不得进入工地及宿舍。

4、乙方应对进场工人做好安全教育、提供安全防护用品（包括为所属人员自备个人防护用品），要为工人购买意外伤害保险，并把保险单复印件送甲方备存。

5、乙方必须保证安全、文明施工，发生安全事故，一切损失由乙方承担。乙方人员发生伤亡事故时，应立即抢救并负责保护好现场并及时通知甲方处理。

6、乙方如发生打架斗殴、与附近居民发生纠纷、无身份证、暂住证现象，损害甲方企业形象、不按合同约定，到区政府、业主方闹事等现象，甲方将根据情节严重程度给予每人每次 1000 元罚款，罚款在工程款结算时扣除。

7、乙方应按甲方的管理要求做好文明施工，材料堆放整齐，及时清运乙方施工产生的建筑垃圾，做到工完场清，保持现场的整洁。乙方达不到甲方的文明工地标准要求时，甲方有权令其整改，并将对其处以相应罚款。

#### **第八条：质量及有关要求**

1、本工程质量等级要求为 合格。

2、乙方所提供的材料及配件等的质量应符合国家相关规范要求。乙方需按甲方的质量要求施工，如乙方的质量要求不达标，甲方经第一次警告后，乙方仍不整改或不达标，甲方可以根据情况对乙方进行每次罚款 500-3000 元处理；若经甲方或建设质量安全主管部门检查不合格造成返工的费用，全部由乙方自负，并赔偿甲方耽误的工期损失每天 1000 元。

3、当乙方不能满足甲方的施工进度、质量要求时，甲方将有权终止合同并责令其退场，甲方不支付任何费用，并有权将剩余工程另行发包。

#### **第九条：工程验收及保修**

1、乙方应认真按照标准、规范和设计要求进行施工，随时接受业主、监理、设计和甲方代表及其委派人员的检查检验，为检查检验提供便利条件，如有质量问题，必须按甲方代表及其委派人员的要求返工、修改，并承担返工、修改费用。完工提交验收申请，甲方组织有关部门进行验收，达到甲方、业主、监理及有关单位验收 合格 为准。

2、质量缺陷保修期 2 年，在验收中或保修期内，发现质量不符合要求或出现质量缺陷时，乙方应按规定的时间内予以整改完成，如不按时完成或影响使用，要赔偿甲方



因此造成的损失，并且甲方有权另请其他班组代替乙方施工，所造成的返工一切费用及由此引起的一切经济损失、法律责任由乙方承担（包括工期延误）；甲方有权对现场进行抽检，如未达到验收要求，甲方有权责令乙方停工、整改、返工，并且按情况罚款，费用由乙方负责承担，整改经验收合格后，方可结算，如乙方不整改，甲方有权辞退乙方，按已完成合格工程款的 80% 结算，并且赔偿甲方有关损失，乙方不得有异议。

3、乙方对所建工程，由于乙方原因转包、再次分包、中途停工、中途退场、中途失联 3 天以上等行为，属于乙方单方违约，乙方自愿对已完成的产值放弃结算，且赔偿甲方 20% 合同价的违约金，乙方不得有异议。

### 第十条：补充条款及其它事宜

#### 1. 补充条款：

(1)、工期及开竣工时间以甲方现场通知为准。

(2)、工程量按甲方要求指定位置完成合格数量为准，工程量须经验收合格的量，由甲、乙双方管理人员共同现场确认签字，经甲方公司成本与审计部门最终审核为准。

(3)、食宿由乙方自行负责。

(4) 对未进行技术交底，因识图不清而导致的返工施工，所产生的额外费用，生产经理承担 20%，项目经理承担 40% 责任，管理人员（管理人员是施工员负责的就扣施工员的，是安全员负责的就扣安全员，即谁负责扣谁的）承担 10% 责任，公司承担 30% 责任。

(5) 对班组有技术交底，因识图不清而导致的返工施工，所产生的额外费用，班组承担 70% 责任，生产经理承担 10%，项目经理承担 10% 责任，管理人员承担 10% 责任，公司不承担责任。

2、合同履行过程中，违约方承担违约所造成的一切经济损失及法律责任。凡业主或监理对甲方有约束条件要求的，对乙方具有同等约束力，其要求视为本合同的补充，项目部各项管理制度为合同附件，与合同具有同等效力，乙方必须认真执行

3、本合同。共一式叁份，甲方贰份，乙方壹份，经双方签字后生效，工程竣工结算支付完成后自行废止。

4、其它未尽事宜，双方签订补充协议或协商解决，解决不了可通过法律途径解决。

甲方（盖章）：深圳市中浦信建设集团有限公司

乙方（盖章）：深圳市中安土木建设工程有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_  
或委托代理人：\_\_\_\_\_  
联系电话：\_\_\_\_\_  
日期：\_\_\_\_\_

法定代表人：\_\_\_\_\_  
或委托代理人：\_\_\_\_\_  
联系电话：\_\_\_\_\_  
收款人全称：\_\_\_\_\_  
账 号：\_\_\_\_\_  
收款银行：\_\_\_\_\_  
日期：2023年08月29日



附件 A: 工程量清单

附件 B: 附乙方营业执照、资质证书、及收款账户复印件。

2、大岭山镇梅林叶屋巷道升级工程（第二期）

东 莞 市 建 设 工 程  
中 标 通 知 书（第五联）

深圳市中安土木建设工程有限公司：

根据省、市有关招标投标规定，经 2024 年 7 月 9 日公开招标投标，你单位在 大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程（第二期） 项目（招标编号：DSADSC12400557）中标。

你单位收到中标通知书后，须在 2024 年 8 月 14 日 17 时 30 分前到 东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社 与招标单位签订合同。

工程具体情况如下表：

招标单位	东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社		
招标代理机构	莞睿建设项目管理（广东）有限公司		
承包工程项目及范围	大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程（第二期）（按招标施工图纸和工程量清单）所含内容包括但不限于：拆除路面、混凝土路面、铣刨路面、挖槽土方、回填方等；以上招标范围未尽事宜，请详见招标图纸及工程量清单，并满足设计文件的要求。		
中标报价	壹佰零玖万陆仟肆佰捌拾陆元肆角捌分（小写 1096486.48 元）	下浮率	18.55%
绿色施工安全防护措施单列费	肆万伍仟伍佰叁拾伍元零角玖分（小写 45535.09 元）		
定额工日工资总额	壹拾万零贰佰贰拾玖元陆角贰分（小写 100229.62 元）		
工程规模	本工程为投资金额约人民币 139 万的巷道升级工程。		
开、竣工日期	2024 年 7 月 22 日-2024 年 9 月 6 日	质量等级	合格
项目经理	黄备哲	资质证号	粤 2442021202127900
招标单位  (公章) 法定代表人或其委托代理人： 叶柏洋 (签名) 2024 年 7 月 16 日	招标代理机构：  (公章) 法定代表人或其委托代理人： (签名) 2024 年 7 月 16 日	交易场所：  (公章) 2024 年 7 月 16 日	

说明：本通知一式五份，第一联：行政主管部门、第二联：东莞市大岭山镇招投标服务所、第三联：招标单位、第四联：招标代理机构、第五联：中标单位各执一份，涂改、复印无效。

5678  
工程编号: DSADSC12400557

合同编号: DSADSC12400557

# 广东省建设工程 标准施工合同

2009 年版

工程名称: 大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程 (第二期)

工程地点: 东莞市大岭山镇

发 包 人: 东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社

承 包 人: 深圳市中安土木建设工程有限公司

广东省建设厅制



## 第一部分 协议书

发包人: (全称) 东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社

承包人: (全称) 深圳市中安土木建设工程有限公司

依照《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、公平和诚实信用的原则，合同双方当事人就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

## 一、工程概况

工程名称: 大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程(第二期)

工程地点: 东莞市大岭山镇

工程内容：大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程（第二期）（按招标施工图纸和工程量清单）所含内容包括但不限于：拆除路面、混凝土路面、铣刨路面、挖槽土方、回填方；以上招标范围未尽事宜，请详见招标图纸及工程量清单，并满足设计文件的要求。

工程规模：本工程为投资金额约人民币 139 万的巷道升级工程。

工程立项、规划批准文件号: \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

资金来源: 村集体自筹资金

## 二、工程承包范围

承包范围: 大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程(第二期)(按招标施工图纸和工程量清单) 所含

内容包括但不限于：拆除路面、混凝土路面、铣刨路面、挖槽土方、回填方；以上招标范围未尽事宜，请详见招标图纸及工程量清单，并满足设计文件的要求。

### 三、合同工期

工程合同工期总日历天数: 47 日历天。

拟从 2024年7月22 日开始施工, 至 2024年9月6 日竣工完成。(实际开工时间以招标人或监理公司的书面通知中所载明的时间为准)

#### 四、质量标准

1、工程质量标准: 达到现行国家或行业质量检验评定的合格标准;

## 五、合同价款

合同总价人民币（大写）：壹佰壹拾肆万贰仟零贰拾壹元伍角柒分，

人民币（小写）：1142021.57元。

项目单价：■详见承包人的投标报价书（招标工程）；

□详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

其中包含：定额工日工资总额为人民币（大写）：壹拾万零贰佰贰拾玖元陆角贰分，

人民币（小写）：100229.62元。

单列部分的：

安全防护、文明施工措施费人民币（大写）：肆万伍仟伍佰叁拾伍元零角玖分，

人民币（小写）：45535.09元。

施工升降机安全监控系统费人民币（大写）：    ，人民币（小写）：    元；

赶工措施费人民币（大写）：    ，人民币（小写）：    元；

额外增加的赶工措施费人民币（大写）：    ，人民币（小写）：    元。

## 六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同第二部分《通用条款》第2条赋予的规定一致。

## 七、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》中赋予它们的定义相同。

## 八、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，履行本合同所约定的全部义务。

## 九、发包人承诺

发包人向承包人承诺按本合同约定的期限和方式支付工程价款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2024年7月26日

本合同订立地点：东莞市大岭山镇

发包人承包人约定本合同自双方签字盖章于合同签订之日起生效。

发包人：东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社

(公章)

地址：东莞市大岭山镇梅林村村委会

法定代表人(盖章/签字)：叶梅科

委托代理人(盖章/签字)：

电话：0769-83353552

传真：

开户名称：

开户银行：

帐号：

邮政编码：523000

承包人：深圳市中安土木建设工程有限公司

(公章)

地址：深圳市龙岗区龙城街道回龙埔社区花样年乐年广场13号楼B单元1106

法定代表人(盖章/签字)：李锐

委托代理人(盖章/签字)：

电话：18818922289

传真：/

开户名称：深圳市中安土木建设工程有限公司

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行

帐号：44250100008600000945

邮政编码：518000

## 完工证明

深圳市中安土木建设工程有限公司承建的“大岭山镇梅林叶屋村巷道升级工程（第二期）”，项目编号：DSADSC12400557，工程地址：东莞市大岭山镇，现已完成设计及合同约定的工程内容。

特此证明

东莞市大岭山镇梅林叶屋股份经济合作社

2024年10月10日





3、投标人市政工程施工获奖

附件 6:

投标人近五年（2020 年 1 月 1 日至截标之日）所承接市政工程施工

获奖情况表

（不超过 5 项，超过 5 项的取列表序号前 5 项）

序号	工程名称	工程类别	工程造价（万元）	获奖情况						其他
				国家级奖项			省级奖项			
				奖项名称	评选奖项的组织机构	获奖时间	奖项名称	评选奖项的组织机构	获奖时间	
1	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
2										
3										
4										
5										

备注：

1、以工程项目为单位填报，一个工程项目的获奖情况应在一行填报完成，同个项目获奖多次只按最高奖项计取；

2、本表优先填报投标人市政工程获得以下奖项：中国建筑业协会评选的《中国建设工程鲁班奖》、中国土木工程学会评选的《詹天佑土木工程大奖》、中国市政工程协会评选的《全国市政金杯示范工程》、中国施工企业管理协会评选的《国家优质工程奖》、国家工程建设质量奖审定委员会评选的《国家优质工程金质奖、银质奖》、中国公路建设行业协会评选的《公路交通优质工程奖》、中国建筑学会评选的《梁思成建筑奖》、中国建筑设计研究院评选的《华夏建设科学技术奖》、中华人民共和国住房和城乡建设部评选的《全国绿色建筑创新奖》、中国建筑业协会建筑安全分会评选的《建设工程项目施工安全生产标准化建设工地》、中国勘察设计协会和中国工程咨询协会评选的《工程项目管理优秀奖》、《工程总承包金钥匙奖》、《工程总承包银钥匙奖》、《工程总承包优秀奖》、中国冶金协会评选的《全国冶金协会工程质量成果奖》；广东省建筑业协会评选的《广东省建设工程金匠奖》、《广东省建设工程优质奖》、《广东省建设工程优质结构奖》、《广东省建筑业绿色

施工示范工程》、广东省市政行业协会评选的《广东省市政优良样板工程奖》、《广东省市政工程安全文明施工示范工地》、广东省建筑安全协会评选的《安全生产文明施工示范工地奖》、《建设工程项目 AA 级安全文明标准化诚信工地奖》、广东省土木建筑学会颁发的《广东省土木工程詹天佑故乡杯》；

3、获奖时间以获奖证书载明时间为准；

4、在本表后附上表中所列奖项的获奖证书原件扫描件，若有必要，投标人须提供获奖证书原件供招标人核实；

5、数量上限为 5 项，若超过 5 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项；

6、必须按规定的格式和对应的奖项填报，证明材料应清晰可辨认，否则有可能作出不利于投标人的判断；

7、市政工程业绩类型按《建筑业企业资质标准》（建市〔2014〕159 号）市政工程认定。

4、安全生产管理水平及安全生产记录情况

（1）本工程招标公告期间，投标人的“深圳市住房和建设局|行政处罚及红色警示”查询截图

附件 7：根据深建市场【2017】13 号的规定，若投标人近半年内有发生不良安全生产记录的（受到建设行政主管部门的处罚、通报、扣分），需如实提供相关材料。

证明文件：本工程招标公告期间，投标人的“深圳市住房和建设局|建设工程诚信档案|行政处罚及红色警示”（网址：<http://zjj.sz.gov.cn/ztfw/gcjs/>）查询截图。

今天是2025年4月23日，星期三，欢迎您访问深圳市住房和建设局网站。 [IPv6]

无障碍 进入关怀版 繁體版 手机版

深圳市住房和建设局

首页 信息公开 政务服务 互动交流

请输入关键词

当前位置： 首页 > 工程建设服务 > 其他信息查询 > 红色警示 [返回主题](#)

红色警示

企业名称： 深圳市中安土木建设工程有限公司 [查询](#)

[导出xls](#) [导出json](#) [导出xml](#)

序号	责任主体	警示期限	警示事由	警示部门
没有找到你要查询的记录				

显示 1 到 0 共 0 记录

深圳市住房和建设局

首页 信息公开 政务服务 互动交流

请输入关键词

当前位置： 首页 > 信息公开 > 专题专栏 > 信用信息双公示

深圳市住房和建设局信用信息双公示专栏

行政处罚

行政许可

行政处罚信用修复流程

深圳市中安土木建设工程有限公司

[查询](#)

[异议申请](#) [查看事项目录](#) [数据下载：行政处罚基本信息.xls](#)

案件名称（行政相对人）	处罚决定日期	发布日期
没有找到你要查询的记录		

显示 1 到 0 共 0 记录

(2) 投标人提供加盖签章的《承诺书》

附件 8:

承诺书

致深圳市坪山区轨道交通管理中心:

一、我方承诺:因我方存在违反工程质量、安全生产管理规定,或者因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为,正在接受建设、交通或者财政部门立案调查情形的,若贵方核查出我方存在以上违法违规行为的,贵方有权取消我方投标或中标资格,我方愿意承担一切法律责任。

二、我方承诺:因我方存在近1年内(从截标之日起倒算)因违法违规排放建筑废弃物受到建设、交通、水务部门行政处罚情形的,若贵方核查出我方存在以上违法违规行为的,贵方有权取消我方投标或中标资格,我方愿意承担一切法律责任。



法定代表人(签署): 李伟斌



(3) 投标人提供加盖签章的《投标人企业性质承诺书》

附件 9:

投标人企业性质承诺书

致招标人：深圳市坪山区交通轨道管理中心

我单位参加深圳市坪山区交通轨道管理中心的招投标活动，

我方郑重作以下承诺：

我方承诺本公司企业性质为民营企业（填写：民营企业或国有企业或其他），且是（填写：是/否）为中小企业。

特此承诺！

承诺人（盖章）：

法定代表人（签字）：

日期：2025年4月23日

