

标段编号：2020-440306-84-01-016391014001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：宝安纯中医治疗医院（二期）变配电专业承包工程

投标文件内容：资信标文件

投标人：深圳市福睿能源发展有限公司

日期：2024年09月09日

1、企业近五年同类工程业绩

序号	项目名称	合同额（万元）	竣工验收报告时间
1	前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程	4098.073566	2023-11-17
2	创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程	3868.295022	2019-11-20
3	深港科技创新合作区深方园区首批项目（B105-0042、B105-0119）高低压变配电工程	3245.064937	2023-12-30

登记通知书

业务流程号:22309142423

深圳市福睿能源发展有限公司:

你单位提交的变更登记申请材料齐全,符合法定形式,我局予以登记。

变更前名称:深圳市福供供电服务有限公司

变更后名称:深圳市福睿能源发展有限公司



注:

1、本通知书适用于市场主体的设立、变更、注销登记;

2、名称变更登记的,各登记机关可依据市场主体需求在本通知书载明名称变更内容,但各登记机关应当鼓励市场主体自行查阅属于公示信息的登记(备案)内容。

3、公司因合并分立申请登记的,各登记机关可在本通知书载明公司合并分立内容。

前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程

中标通知书

标段编号: 2016-440305-72-03-700873009001
标段名称: 前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程
建设单位: 深圳市前海建设投资控股集团有限公司
招标方式: 公开招标
中标单位: 深圳市福供供电服务有限公司
中标价: 4098.073566万元
中标工期: 219天
项目经理(总监): 刘志刚



本工程于 2022-06-17 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标, 2022-08-15 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章):
法定代表人或其委托代理人
(签字或盖章):



招标人(盖章):
法定代表人或其委托代理人
(签字或盖章):



日期: 2022-08-16

查验码: 3716992114412679

查验网址: zjj.sz.gov.cn/jsjy

第一册 共二册

(QHKG -2022-414)



深圳前海建设工程施工合同 (适用于单价合同)

立项编号:

合同双方: 深圳市前海建设投资控股集团有限公司(甲方)

深圳市福供供电服务有限公司(乙方)

工程名称: 前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程

签署日期: 2022年9月15日

第一部分 协议书

甲方（发包人）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司

乙方（承包人）：深圳市福供电服务有限公司

鉴于甲方已于2022年8月16日向乙方发出前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程工程项目《中标通知书》，为明确双方的权利义务，经友好协商，现就本工程达成协议书，以共同遵守。

第一条 工程概况

1.1 工程名称：前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程

1.2 工程地点：深圳前海深港现代服务业合作区桂湾片区

1.3 工程立项批准文号：深自贸备案[2016]003 号

1.4 建设规模：总占地面积 30,322.47 平方米

总建筑面积 277,265.13 平方米

1.5 工程内容：具体内容详见合同范围及界面、工程图纸、工程量清单及合同条款，承包人不得拒绝实施为完成全部设计工程而不可或缺的附带工作。

1.6 资金来源： 财政资金 自有资金

第二条 工程承包范围

工程承包范围包括但不限于招标文件条款规定的内容、招标范围内全部图纸的内容、合同文件规定的内容所要求完成的一切工作，包括或不排除依据合同文件、法律法规、规范及标准、政府文件所要求的或根据实际情况可推断出的为完成一个完整工程所需要的全部工作。

前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程主要工作内容包括但不限于：

1、本项目 20kV 供电方案及高压开关房内配电方案由供电局负责设计、施工及管理。高低压变配电工程负责 20kV 专用高压开关柜、变压器、成套低压屏/柜、直流屏、电容补偿柜等设备的供货和安装；上述设备之间的母线连接或/和电缆

敷设、线槽/桥架供应安装；配电房/室内的所有设备的型钢基础、设备二次接地、变压器的外围栏；变配电室内的地坪漆、绝缘胶垫、防鼠板、标志牌、普通照明、通风等配套设施；智能配电监控（或电力监控）系统的供货和安装；本项目报建、报验、送电、移交等有关手续办理。

2、变配电室的防雷接地工程由高压外线及变配电工程专业承包单位完成，并负责接到总包预留的防雷接地接驳点；

3、柴油发电机组、启动屏/柜、并车柜，出线柜等的供应及安装，并预留 BA 监控系统接口/协议；

4、发电机房环保工程（消声降噪、烟气净化/废气治理等）的设计、供货、报建、安装、调试、验收、培训、售后服务、质量保证及其它相关服务，包括但不限于吸声墙体、吸声吊顶、隔声门等；

5、发电机房燃油系统（包括室外储油罐及相关的供/回油系统设备和管线、储油间内的油箱及相关的通气管等）的设计、制造、供货、安装、调试、试运行、验收、培训、售后服务、质量保证及其它相关服务。

6、柴油发电机组通风、排风系统的设计、安装、调试、验收及其它相关服务。

7、发电机排烟管道的设计、安装、调试、验收及其它相关服务；

8、柴油发电机房配套工程及机房内设备接地等需提供已进行优化设计之工程效果图；

9、100%满负荷调试所发生的一切费用；

10、竣工验收后，满注柴油发电机油箱及储油罐油料；

11、向供电部门办理公用开关房及变配电工程的报建、验收、送电等全过程相关手续；

12、配合供电部门的设备进场、安装、调试等相关工作；

13、备品备件提供。

第三条 合同工期

3.1 计划开工日期：暂定为：2022 年 7 月 25 日（最终以监理单位书面通知的进场日期为准，不包括承包人的施工准备时间）

3.2 计划送电时间：2023 年 3 月 31 日

3.3 计划竣工日期：2023 年 2 月 28 日。

3.4 合同工期总日历日数 219 日（包括法定节假日）。如开工时间有调整，相对工期不变。

第四条 质量标准

本工程质量标准：合格；

本工程创优目标：配合总包申报相应奖项；
(具体详见专用条款)

第五条 合同价款

5.1 合同价款为 暂定价 包干价：

人民币(大写) 肆仟零玖拾捌万零柒佰叁拾伍元陆角陆分

(¥ 40,980,735.66) (含增值税)。

其中不含增值税合同价款为¥ 37,597,005.19 ，按 9% 税率计算的增值税税金总额为¥ 3,383,730.47 。

本合同约定的价格为含增值税价格，不含税价不随增值税率变化而变化，如履行期间国家政策公布新适用增值税率，则增值税率、增值税额也作相应调整，即依据纳税义务期间适用税率变动相应调整增值税额。增值税发票类型为 增值税专用发票 增值税发票（普通、专用均可）。

其中：

(1) 施工现场安全文明措施费为（小写）¥ 690,245.54 ；

(2) 材料和工程设备暂估价金额为（小写）¥ 无 ；

(3) 专业工程暂估价金额为（小写）¥ 无 ；

(4) 暂列金额为（小写）¥ 4,000,000.00 。

5.2 项目单价：（详见承包人的投标报价书）

5.3 工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：深圳市福供供电服务有限公司农民工工资

工人工资款支付专用账户开户银行：中国工商银行股份有限公司深圳东门支行

工人工资款支付专用账户号：4000021129201584794

第六条 组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序：

- 6.1 本合同协议书
- 6.2 中标通知书、招标文件补遗
- 6.3 合同补充条款
- 6.4 合同专用条款
- 6.5 合同通用条款和附件
- 6.6 招标文件及其附件函件
- 6.7 投标文件及其附件函件；
- 6.8 标准、规范及有关技术文件
- 6.9 图纸
- 6.10 工程量清单
- 6.11 其他文件

双方有关的变更、补充合同、会议纪要、备忘录等在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。不同顺序的文件发生矛盾或产生不一致时，顺序在前的文件具有优先权。当采用以上优先顺序原则仍不能解决的应优先适用对发包人有利的解释，并先行遵照执行。对存有的争议，在不影响工程正常进行的情况下，由发包人和承包人协商解决，双方协商不成按本合同关于争议的约定处理。本合同未尽事宜，经双方协商一致后，可另行签订补充合同。

第七条 词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

第八条 承诺

8.1 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的

全部义务。

8.2 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

8.3 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

第九条 安全文明

安全、文明施工标准和要求：《中华人民共和国安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》、《建筑施工安全检查标准 JGJ59—2011》、《深圳市建设工程安全文明施工标准 SJG—46—2018》、《CJJT275-2018 市政工程施工安全检查标准》等法律法规，以及发包方安全文明施工管理制度。

第十条 合同生效

本合同订立时间：_____年_____月_____日

订立地点：深圳市前海深港现代服务业合作区。

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后生效。

本合同一式 11 份，发包人执 7 份，承包人执 4 份，均具有同等法律效力。

（以下无正文内容）

(续上页)

甲 方： (盖章) 乙

方： (盖章)

地 址： 地

深圳市福田区梅林街道
梅韦社区梅华路 171 号
美星厂房 2 栋 201

电 话： 电

话： 0755-83218282

传 真： 传

真：

开 户 银 行：

开 户 银 行：

中国工商银行股份有限

公司深圳东门支行

账 号：

账 号： 4000021119201300559

法 定 代 表 人

法 定 代 表 人

或

或

其 授 权 的 代 理 人：

其 授 权 的 代 理 人：

(签字)

(签字)

日 期： 2022 年 9 月 15 日 日

期： 2022 年 9 月 15 日

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914 0 0 1

工程名称：前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程

验收日期：2023年11月17日

建设单位（盖章）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司



单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-E1-914/1 0 0 1

- 1、工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
- 2、填写要求内容真实，语言简练，字迹清楚。
- 3、工程竣工验收报告一式七份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关各持一份。

工程竣工验收报告
403



* GD - E 1 - 9 1 4 / 1 *

一、工程概况

GD-E1-914/2 0 0 1

工程名称	前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程			
工程地点	前海桂湾片区桂湾四路与梦海大道交汇处西北侧	建筑面积	277265.13平方米	工程造价 4098.0 73566 万元
结构类型	框剪结构	层数	地上: 47、28、15、13、12 层 地下: 3 层	
施工许可证号	深前海施许字QH-2023-0785号	监理许可证号	E1440619	
开工日期	2023年05月30日	验收日期	2023年 11 月 17 日	
监督单位	/	监督编号	/	
建设单位	深圳市前海建设投资控股集团有限公司			
勘察单位	/			
设计单位	香港华艺设计顾问(深圳)有限公司			
总包单位	深圳市福供供电服务有限公司			
承建单位(土建)	/			
承建单位(设备安装)	/			
承建单位(装修)	/			
监理单位	深圳市恒浩建工程项目管理有限公司			
施工图审查单位	深圳市华森建筑工程咨询有限公司			



* GD - E 1 - 9 1 4 / 2 *

二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3 0 0 1

(一) 验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理单位和其他有关专家组成验收组,根据工程特点,下设若干个专业组。

1. 验收组

组长	王飞
副组长	赵嗣涵
组员	谢艳、吴勇、江安辉、魏湃、刘志刚

2. 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	/	/
建筑设备安装工程	赵嗣涵	吴勇、江安辉、魏湃、赵嗣涵、刘志刚、邹健雄
工程质控资料	谢艳	曾美兰

(二) 验收程序

1. 建设单位主持验收会议。
2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履行情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见,验收组形成工程竣工验收意见并签名。



* GD - E 1 - 9 1 4 / 3 *

三、工程质量评定

GD-E1-914/4 0 0 1

分部(系统、成套设备)工程	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
主体结构	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
建筑装饰装修	/	共 <u> 3 </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> 3 </u> 项 经核定符合要求 <u> 3 </u> 项	共 <u> 3 </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> 3 </u> 项 实体抽查符合要求 <u> 3 </u> 项	共 <u> 3 </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> 3 </u> 项 评价为“一般”的 <u> 0 </u> 项
屋面	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
建筑给水、排水及采暖	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
通风与空调	/	共 <u> 2 </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> 2 </u> 项 经核定符合要求 <u> 2 </u> 项	共 <u> 2 </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> 2 </u> 项 实体抽查符合要求 <u> 2 </u> 项	共 <u> 2 </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> 2 </u> 项 评价为“一般”的 <u> 0 </u> 项
建筑电气	同意验收	共 <u> 11 </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> 11 </u> 项 经核定符合要求 <u> 11 </u> 项	共 <u> 11 </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> 11 </u> 项 实体抽查符合要求 <u> 11 </u> 项	共 <u> 11 </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> 11 </u> 项 评价为“一般”的 <u> 0 </u> 项
智能建筑	/	共 <u> 1 </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> 1 </u> 项 经核定符合要求 <u> 1 </u> 项	共 <u> 1 </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> 1 </u> 项 实体抽查符合要求 <u> 1 </u> 项	共 <u> 1 </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> 1 </u> 项 评价为“一般”的 <u> 0 </u> 项
建筑节能	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
电梯	/	共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
		共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
		共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项
		共 <u> </u> 项, 其中: 经审查符合要求 <u> </u> 项 经核定符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 资料核查符合要求 <u> </u> 项 实体抽查符合要求 <u> </u> 项	共 <u> </u> 项, 其中: 评价为“好”的 <u> </u> 项 评价为“一般”的 <u> </u> 项



* GD - E1 - 914 / 4 *

四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 0 0 1

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	王飞	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	项目经理	高级工程师	王飞
2	赵嗣涵	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	项目工程师	工程师	赵嗣涵
3	谢艳	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	档案管理工程师	工程师	谢艳
4	吴勇	深圳市恒浩建工程项目管理有限公司	监理总监	高级工程师	吴勇
5	江安辉	深圳市恒浩建工程项目管理有限公司	监理工程师	工程师	江安辉
6	魏湃	深圳市恒浩建工程项目管理有限公司	监理工程师	工程师	魏湃
7	周戈	香港华艺设计顾问(深圳)有限公司	工程设计负责人	特授级工程师	周戈
8	马腾跃	香港华艺设计顾问(深圳)有限公司	项目设计负责人	高级工程师	马腾跃
9	刘志刚	深圳市福供供电服务有限公司	项目经理	工程师	刘志刚
10	邹健雄	深圳市福供供电服务有限公司	项目技术负责人	高级工程师	邹健雄
11	曾美兰	深圳市福供供电服务有限公司	档案管理	工程师	曾美兰
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					



* GD - E 1 - 9 1 4 / 5 *

GD-E1-914/5

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 0 0 1

验收结论:

本工程由建设单位组织勘察单位、设计单位、施工单位、监理单位成立竣工验收小组，对该工程进行竣工验收，对工程实体质量和竣工验收资料进行核查。施工单位能够认真按照设计文件、国家规范组织施工并完成合同全部内容，已达到设计文件和验收规范要求；监理单位能够按照管理规范和设计文件以及验收规范要求严格控制施工质量，满足合同要求。竣工验收小组一致认为本工程质量符合验收标准，监督小组认为验收程序符合法律、法规及规范要求，本工程质量评定为合格。



<p>建设单位:</p> <p>(公章)</p> <p>单位(项目)负责人:</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>2023年11月17日</p>	<p>监理单位:</p> <p>(公章)</p> <p>总监理工程师:</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>2023年11月17日</p>	<p>施工单位:</p> <p>(公章)</p> <p>单位(项目)负责人:</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>2023年11月17日</p>	<p>设计单位:</p> <p>(公章)</p> <p>单位(项目)负责人:</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>2023年11月17日</p>	<p>勘察单位:</p> <p>(公章)</p> <p>单位(项目)负责人:</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>2023年11月17日</p>
---	--	---	---	---



招标投标信息详情

×

项目名称	前海交易广场项目(南侧)		
工程名称	前海交易广场南区高低压变配电及发电机组工程		
中标通知书编号	4403051907030196-BD-008	省级中标通知书编号	4403051607139901-BD-008
招标类型	施工	招标方式	公开招标
中标日期	2022-08-10	中标金额(万元)	4098.07
建设规模	--		
面积(平方米)	--		
招标代理单位名称	深圳市航建工程造价咨询有限公司	统一社会信用代码	914403001923078076
中标单位名称	深圳市福供供电服务有限公司	统一社会信用代码	91440300733042953M
项目负责人	刘志刚	证件类型	身份证
身份证号码	432322*****10	记录登记时间	2022-08-10
数据来源	共享交换	数据等级	B

关闭

创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程

中标通知书

标段编号: 440300201302780016001

标段名称: 创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程

建设单位: 深圳市特区建设发展集团有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳市福供供电服务有限公司

中标价: 3868.295022万元

中标工期: 212

项目经理(总监): 陈定群



本工程于 2017-09-08 在深圳市建设工程交易服务中心进行招标, 现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后, 应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承包合同。

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2017-11-29



查验码: 1309545052104803

查验网址: www.szjsjy.com.cn

工程编号：_____

合同编号：LXD.01-2017060

深圳市建设工程

施工（单价）合同

（适用于招标工程固定单价施工合同）

工程名称：创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程

工程地点：深圳市南山区西丽片区留仙大道与创科路交汇处

发 包 人：深圳市特区建设发展集团有限公司

承 包 人：深圳市福供供电服务有限公司

2015 年版

<input type="checkbox"/> 给水管道工程 米	<input type="checkbox"/> 泵站工程
<input type="checkbox"/> 道路工程 长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程 长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程 座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程 长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程 长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程 座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input type="checkbox"/> 绿化工程 米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程 米	<input type="checkbox"/> 燃气工程 米
<input type="checkbox"/> 其它:	

2. 房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □基坑支护 □边坡 □土方 □其它_____)	
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □钢管混凝土 □型钢混凝土 □其它_____)	
<input type="checkbox"/> 建筑装饰装修工程 (□门窗 □幕墙: 平方米 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水管网 □其它_____)	
(建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 (其它 变配电及柴油发电机工	
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____)
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能 <input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (□室外设施 _____ □附属建筑 _____ □室外环境 _____)。	
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____; 庭院管: _____ 米)	

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

4. 其他工程

/

三、合同工期

计划开工日期：2017年12月1日（以中标通知书时间为准）；

计划竣工日期：2018年6月30日（以通过供电局验收通电之日为准）；

合同工期总日历天数 212 天。

标准工期总日历天数 / / 天（指按《深圳市建设工程施工工期标准》计算出的本工程工期）。

合同工期对比标准工期的压缩比例为 / %（压缩比例=1-合同工期/标准工期）。

四、质量标准

本工程质量标准：一次性验收合格，质量达到招标文件、施工图纸及相关规范要求。

五、签约合同价

人民币（大写）叁仟捌佰陆拾捌万贰仟玖佰伍拾元贰角贰分（¥ 38,682,950.22元）；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写）肆拾叁万贰仟伍佰陆拾壹元柒角整（¥ 432,561.70元）；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） / / （¥ / / 元）；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写） / / （¥ / / 元）；

(4) 暂列金额：

人民币（大写）叁佰叁拾贰万肆仟玖佰陆拾玖元零壹分（¥ 3,324,969.01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通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2) 本合同第一部分的协议书；
- (3) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；

(7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；

(8)投标文件（包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人的对有关问题的补充资料和澄清文件等）；

(9)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

(10)图纸和技术规格书；

(11)已标价工程量清单；

(12)发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭面文件及组成合同的其他文件。

七、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，履行本合同所约定的全部义务。

3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容背离的协议。

九、合同订立与生效

本合同订立时间：2017年12月29日；

订立地点：深圳市

发包人和承包人约定本合同自双方签字并盖章后成立，并送深圳市住房和建设局备案后生效。

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执肆份。

发包人：(盖章)
法定代表人或其委托代理人
(签字)
组织机构代码：5-82514705
地址：深圳市福田区梅林梅华路171号
3栋
邮政编码：518049
法定代表人：温传金
委托代理人：刘洪洋
电话：0755-83206312
传真：0755-83218282
电子信箱：fugong@163.com
开户银行：建行深圳梅林支行
账号：44201550900052507557



承包人：(盖章)
法定代表人或其委托代理人
(签字)
组织机构代码：73304295-3
地址：深圳市福田区上梅林梅华路171号
3栋
邮政编码：518049
法定代表人：温传金
委托代理人：刘洪洋
电话：0755-83206312
传真：0755-83218282
电子信箱：fugong@163.com
开户银行：建行深圳梅林支行
账号：44201550900052507557



单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-E1-914/1□□□

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写要求内容真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工验收报告一式七份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位监督站、备案机关各持一份。



* GD- E 1 - 9 1 4 / 1 *

一、工程概况

GD-E1-914/2

工程名称	创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程 (创智云城项目标段)				
工程地点	深圳市南山区西丽片区留仙大道南侧与创科路交汇处	建筑面积	414852.13m ²	工程造价	3868.295022万元
结构类型	框剪、框筒	层数	地上：十一层至四十层		
			地下：三层		
施工许可证号	4403002013027825	监理许可证号	E151003191-8/8		
开工日期	2019.04.30	验收日期	2019.11.20		
监督单位	深圳市建设工程质量安全监督总站	监督编号	20130249-03		
建设单位	深圳市特区建设发展集团有限公司				
勘察单位	深圳市长勘勘察设计有限公司				
设计单位	深圳市建筑设计研究总院有限公司				
总包单位	深圳市福供电服务有限公司				
承建单位 (土建)					
承建单位 (设备安装)					
承建单位 (装修)					
监理单位	四川省城市建设工程监理有限公司				
施工图审查单位	深圳市大正建设工程咨询有限公司				



GD-E1-914/2

二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3

(一) 验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组,根据工程特点,下设若干个专业组。

1. 验收组

组长	李翔
副组长	郭磊 杨艳林 万军 康巨人
组员	程凌志、陈定群、黄永忠、温东权、万军、谢娜、茹正健、莫雪英、叶秀航

2. 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程		
建筑设备安装工程	郭磊	程凌志、陈定群、黄永忠、温东权、万军、叶秀航
工程质控资料	杨艳林	谢娜、茹正健、莫雪英

(二) 验收程序

1. 建设单位主持验收会议。
2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履行情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见,验收组形成工程竣工验收意见并签名。



* GD - E 1 - 9 1 4 / 3 *

三、工程质量评定

GD-E1-914/4

分部(系统、成套设备)工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
主体结构		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
建筑装饰装修		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
屋面		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
建筑给水、排水及采暖		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
通风与空调		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
建筑电气	同意验收	15 项,其中: 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 15 项	共 8 项,其中: 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 10 项,其中: 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 / 项
智能建筑		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
建筑节能		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
电梯		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
		项,其中: 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项,其中: 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项,其中: 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项



GD-E1-914/4

四、验收人员签名

GD-E1-914/5

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	郭磊	深圳市特区建设发展集团有限公司	电气工程师		郭磊
2	杨艳林	深圳市特区建设发展集团有限公司	资料员		杨艳林
3	谢娜	深圳市特区建设发展集团有限公司	资料员		谢娜
4	程凌志	四川省城市建设工程监理有限公司	电气工程师		程凌志
5	莫雪英	四川省城市建设工程监理有限公司	资料员		莫雪英
6	万军	深圳市建筑设计研究总院有限公司	项目负责人		万军
7	陈定群	深圳市福供电服务有限公司	项目经理		陈定群
8	温东权	深圳市福供电服务有限公司	质检员		温东权
9	黄永忠	深圳市福供电服务有限公司	专业工长		黄永忠
10	茹正健	深圳市福供电服务有限公司	资料员		茹正健
11	叶秀航	深圳市福供电服务有限公司	技术负责人		叶秀航
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					

* GD- E1 - 914 / 5 *

五、工程验收结论及备注

GD-E1-914/6

经验收，该工程已按批准的设计文件完竣，工程质量合格，资料齐全完整，同意验收。

建设单位:	监理单位:	施工单位:	设计单位:	勘察单位:
 (公章) 单位(项目)负责人:  2019年11月20日	 (公章) 总监理工程师:  2019年11月20日	 (公章) 单位(项目)负责人:  2019年11月20日	 (公章) 单位(项目)负责人:  2019年11月20日	 (公章) 单位(项目)负责人:  2019年11月20日



* GD- E1- 914 / 6 *

项目名称	深圳市留仙洞总部基地1街坊项目		
工程名称	创智云城项目一期变配电及柴油发电机工程		
中标通知书编号	4403011308199901-BD-013	省级中标通知书编号	4403011308199902-BD-010
招标类型	施工	招标方式	公开招标
中标日期	2017-11-22	中标金额(万元)	3868.3
建设规模	--		
面积(平方米)	--		
招标代理单位名称	深圳市特区建设发展集团有限公司	统一社会信用代码	9144030058271693X9
中标单位名称	深圳市福供供电服务有限公司	统一社会信用代码	91440300733042953M
项目负责人	陈定群	证件类型	身份证
身份证号码	522701*****88	记录登记时间	2017-11-22
数据来源	共享交换	数据等级	B

关闭

深港科技创新合作区深方园区首批项目（B105-0042、B105-0119）高低压变配电工程

中标通知书

标段编号：44030020190085020001

标段名称：深港科技创新合作区深方园区首批项目
(B105-0042、B105-0119) 高低压变配电工程

建设单位：深圳深港科技创新合作区发展有限公司

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市福供供电服务有限公司

中标价：3245.064937万元

中标工期：215天

项目经理(总监)：林东文

本工程于 2022-04-14 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标
业务分公司)进行招标, 2022-05-31 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订
立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2022-06-14

查验码：6842952857854456

查验网址：zjj.sz.gov.cn/jsjy



工程编号：44030020190085020001

合同编号：220065ABGS

深圳市建设工程 施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称：深港科技创新合作区深方园区首批项目
(B105-0042、B105-0119) 高低压变配电工程

工程地点：深圳市福田区保税区 B105-0042、B105-0119 地
块

发 包 人：深圳深港科技创新合作区发展有限公司

承 包 人：深圳市福供供电服务有限公司

签订日期：2022 年 7 月

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳深港科技创新合作区发展有限公司

承包人(全称): 深圳市福供供电服务有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》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,发包人和承包人就本工程施工事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0042、B105-0119)高低压变配电工程

项目社会投资备案名称: 深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0042)深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0119)

工程地点: 深圳市福田区保税区深港科技创新合作区深圳园区 B105-0042、B105-0119 地块。

核准(备案)证编号: 深福田发改备案(2019)0166号,深福田发改备案(2019)0167号。

工程规模及特征:

1 土地用途为创新型产业用地。

2 土地利用要求:

(1) 主体建筑物的性质为:科研、办公、配套商业。

(2) 地块 B105-0042 占地 10,832.51 平方米,建筑面积 131,705.37 平方米,建筑容积率:≤9.91,建筑覆盖率:≤50%;地块 B105-0119 占地 15,335.53 平方米,建筑面积 78,214.16 平方米,建筑容积率:≤3.82,建筑覆盖率:≤50%;两地块中间通过地下车库通道及空中连廊进行连接。

(3) 建筑高度或层数:≤118.8 米,地下 3(2)层、地上 1-26 层。

(4) 计入容积率总建筑面积不超过 156,922.00 平方米,地下建筑面积估计为 43,820.25 平方米左右。

3 本宗地的建筑物应达到国家二星级绿色建筑标准或同等国际绿色建筑标

准。

4 其他应满足《深圳市城市规划标准与准则》及其他规范要求。

5 本工程位于深圳市福田区深港科技创新合作区深方园区 B105-0042、B105-0119 地块,南侧为市花路、北侧为红花路、西侧为紫荆道、东侧桃花路紧邻深圳河。西北侧为地铁 3 号线福保站。B105-0119 地块东侧紧临建设单位项目建设指挥部(处于使用状态),指挥部东侧为海关围网;西侧临海关围网、卡口;南侧临海关围网。B105-0042 地块东临海关围网、卡口;东、南侧临海关围网;北侧紧邻地铁 3 号线福保站,处于地铁运营安保区内。

资金来源:财政投入%;国有资本 100%;集体资本%;民营资本%;外商投资%;混合经济%;其他%。

二、工程承包范围

包括但不限于以下内容:

1. 高低压变配电工程

(1) 本项目变配电所所有的高、低压室变配电设备的供货及安装等。包括但不限于:本项目变配电所及之间的全封闭式密集绝缘铜母线槽、高压电缆及高压桥架等的接驳;所有的高压开关柜、环网柜、补偿柜、低压开关柜、滤波柜、直流屏柜及基础、10KV 干式变压器(变压器、基础、风冷、温控温显、外壳等)、高压开关柜至变压器间的高压电缆及桥架、变压器至低压开关柜间的母线槽及桥架、低压开关柜间的母线槽及桥架、及各变配电房的接地系统等;高低压柜,变压器等设备的槽钢(扁钢)基础;

(2) 各变配电所内的地面绝缘胶的铺设、柜内进出线孔洞的防火封堵、电缆标牌、各门\洞口防鼠网(栏板)的安装、各种标识(含上墙)及警示牌(灯)等消防器具、高压绝缘工具、绝缘手套、绝缘靴、临时接地线、放电棒、手电、警戒线等设备的供应、安装;同时提供一套完整的安全用电规章制度及配电房内一、二次配电系统图(上墙)供业主方使用,并且满足供电局标准;

(3) 负责所有电力监控系统的供应、安装及调试(包括智能仪表、软件等),并预留智能化集成接口;

(4) 高、低压变配电系统测试、与其他接口系统的联合调试、验收合格及符合送电要求。

2. 市政 10KV 外线设计、施工

项目市政 10KV 外线的设计、施工等均由供电局方投资并负责，不在本次招标范围内。与供电局投资分界在公共开关柜下端出线节点。

3. 发电机组

由施工总承包单位负责发电机出线柜至低压配电房应急负荷配电柜间的低压联络电缆或密闭式母线槽的供货及安装（含发电机房低压配电柜），以及安装敷设发电机自动启动信号线。

特别说明：

(1) 工程承包范围的描述，只是概括的，不应该认为是全面的、完整无缺的，也不仅限于工程量清单，应认为是本工程施工图纸、工程变更、招标文件和招标答疑补遗、技术要求、标准、规范等所包括的所有工程内容；

(2) 承包人被认为已详细阅读过构成本合同文件的所有组成文件及其附件，如合同文件、施工图纸、招标文件和招标答疑补遗等，完全了解本工程的实际范围。承包人须按设计图纸和本合同要求，负责完成整个工程所有的施工任务，包括材料设备采购、工程施工、成品或半成品保护及工程质量缺陷保修，不论是永久性质的和临时性质的。

(3) 项目市政 10KV 外线的设计、施工等均由供电局方投资并负责，不在本次招标范围内。与供电局投资分界在公共开关柜下端出线节点。

(4) 承包人负责完成与本工程施工必需的临时设施（包括但不限于临时用水、用电、用房、场内外临时道路硬化、场内砖渣或碎石硬化铺路、大型机械行走或施工所需硬化、及临时路口等），相关费用已包括在合同价款中，承包人综合考虑，结算时不予调整。

(5) 承包人应对现场条件进行踏勘，充分了解周边环境的复杂性，对周边居民环境、施工环境充分考虑，对场地内和红线周边可能存在的管线和障碍物等保护和迁移进行充分考虑，并在投标报价中综合考虑，结算时不予调整。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长： 米； 宽： 米； 高： 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d

<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程	长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长: 米 宽: 米 高: 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它:			

2. 房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (<input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土石方 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (<input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 网架 <input type="checkbox"/> 索膜结构 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 (<input type="checkbox"/> 金属门窗 <input type="checkbox"/> 幕墙: 平方米 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (<input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (<input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input checked="" type="checkbox"/> 建筑电气工程 (<input checked="" type="checkbox"/> 室外电气 <input checked="" type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它_____);		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(<input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (<input type="checkbox"/> 室外设施_____ <input type="checkbox"/> 附属建筑_____ <input type="checkbox"/> 室外环境_____) 。		
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____ 户; 庭院管: _____ 米)		

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (<input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (<input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (<input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);				
<input type="checkbox"/> 装饰装修 (<input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板 (砖) <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它_____);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

4. 其他工程

/

三、合同工期

总工期：暂定 226 天；

计划开工日期：暂定 2022 年 6 月 4 日（具体开工日期以发包人下达的开工令为准）；

计划竣工日期：暂定 2023 年 1 月 16 日，通过供电部门验收并完成 0042 地块、0119 地块正式送电。

0119 地块：

合同工期总日历天数：暂定 158 天；

计划开工日期：暂定 2022 年 6 月 4 日（具体开工日期以发包人下达的开工令为准）；

计划竣工日期：暂定 2022 年 11 月 9 日，通过供电部门验收并完成 0119 地块正式送电。

0042 地块：

合同工期总日历天数：暂定 120 天；

计划开工日期：暂定 2022 年 9 月 18 日（具体开工日期以发包人下达的开工令为准）；

计划竣工日期：暂定 2023 年 1 月 16 日，通过供电部门验收并完成 0042 地块正式送电。

节点工期：

地块	0042 地块	0119 地块
深化设计及报装完成	2022 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 01 日
土建条件移交	2022 年 09 月 18 日	2022 年 07 月 15 日
主要设备到货	2022 年 09 月 26 日	2022 年 08 月 04 日
安装调试完成	2022 年 12 月 26 日	2022 年 10 月 19 日
验收及送电	2023 年 01 月 16 日	2022 年 11 月 09 日

其他专业工期配合要求：

A、消防专项验收：2023年3月10日；

B、项目竣工验收：2023年3月31日。

上述具体时间节点，发包人有权利根据两地块进度情况进行调整，承包人不得因此提出费用补偿。

本工期要求为承包人实际进场开始施工，至全部完工通过专项验收，完成移交（交付）的时间。包括图纸深化、审图、样板检测、材料送检、安装、不合格的整改时间。上述时间承包人须提前策划，在施工组织过程中综合考虑，确保最终的完工节点符合发包人要求。

工期违约：

节点工期违约金：每延长一天发包人有权要求承包人支付违约金1万元。如承包人采取合理措施按期完成后续节点工期，违约金予以退还。

总工期违约金：每延长一天发包人有权要求承包人支付违约金2万元，与节点工期违约金条款同时适用。

工期违约金上限不超过签约合同价的3%。

延期竣工超过60个日历天，发包人有权没收承包人的履约保函全部金额并有权解除合同，承包人应承担由于未按时竣工给发包人造成的全部损失。承包人应在收到解除合同的通知后7个日历天内无条件将施工人员和施工机械设备全部撤离施工现场，否则每延期一天，承包人向发包人支付违约金2万元。

因委托人原因引起的工期延误，经委托人书面确认后，工期可以顺延，承包人不得因此提出其它索赔。

合同工期总日历天数暂定226天。

招标工期总日历天数/天。

定额工期总日历天数/天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为/%(压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

四、质量标准

本工程质量标准：合格，工程验收标准执行国家、广东省、深圳市、福田区以及行业有关施工及验收规范规定。

本工程质量目标：

承包人应无条件配合本项目施工总承包单位的创优目标,确保项目整体取得“广东省建设工程金匠奖”和“国家优质工程奖”,争创“中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)”。

质量目标违约:如因承包人原因未能获得“国家优质工程奖”的,发包人有权要求承包人支付最高 50 万元的违约金。

五、签约合同价

人民币(大写)叁仟贰佰肆拾伍万零陆佰肆拾玖元叁角柒分(¥32,450,649.37元);

其中:不含税价款(大写)贰仟玖佰柒拾柒万壹仟贰佰叁拾柒元玖角伍分(¥29,771,237.95元)

(1) 安全文明施工费:

人民币(大写)伍拾贰万贰仟伍佰伍拾肆元柒角叁分(¥522,554.73元);

(2) 材料和工程设备暂估价金额:

人民币(大写) / (¥/元);

(3) 专业工程暂估价金额:

人民币(大写) / (¥/元);

(4) 暂列金额:

人民币(大写)壹佰零伍万元整(¥1,050,000.00元)。

六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称: /。

工人工资款支付专用账户开户银行: /。

工人工资款支付专用账户号: /。

七、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通用条款 2.1 款的规定一致:

(1) 本合同签订后双方新签订的补充协议;

(2) 本合同第一部分的协议书;

(3) 中标通知书及其附件;

(4) 本合同第四部分的补充条款;

- (5)本合同第三部分的专用条款;
- (6)本合同第二部分的通用条款;
- (7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等);
- (9)现行的标准、规范、规定及有关技术文件;
- (10)图纸和技术规格书;
- (11)已标价工程量清单;
- (12)发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改,属于同一类内容的文件,应以最新签署的为准。

八、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

九、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

十、合同订立与生效

本合同订立时间: 2022年 7 月 19 日;

订立地点: 深圳市福田区福田保税区。

发包人和承包人约定本合同自发包人和承包人的法定代表人或其委托代理人签字或盖章,并加盖公司公章或合同章后成立。

本合同一式壹拾陆份，均具有同等法律效力，发包人执拾份，承包人执肆份。
合同其它保存单位及份数：建设行政主管部门保存壹份（发包人报建时提交建设行政主管部门）， 监理人保存壹份。

本合同附件：

- 附件 1: 《工程质量保修书》
- 附件 2: 《项目开发建设廉洁协议书》
- 附件 3: 《施工安全生产承诺书》
- 附件 4: 《不转包挂靠、拟投入项目管理班子人员不得更换承诺书》
- 附件 5: 《监督检查意见书》
- 附件 6: 《结算办理承诺函》
- 附件 7: 《单方结算联系函》
- 附件 8: 《单方结算通知函》
- 附件 9: 《项目管理团队》
- 附件 10: 《清单报价说明及合同价款的确定、调整及结算方式》
- 附件 11: 《中标通知书》
- 附件 12: 《主要材料设备品牌》
- 附件 13: 《安全管理协议书》
- 附件 14: 《建设工程材料设备询价定价办法》
- 附件 15: 《合同履行评价管理办法》
- 附件 16: 《工程预结算管理办法》
- 附件 17: 施工现场管理奖罚细则

合同附件与合同具有同等法律效力，无需另行签署。

招标文件及附件已在招标阶段挂网，为合同有效组成部分。

发包人：深圳深港科技创新合作区发展有限公司(公章/合同章) 	承包人：深圳市福供供电服务有限公司(公章/合同章) 
法定代表人或其委托代理人： (签字/盖章) 	法定代表人或其委托代理人： (签字/盖章) 
组织机构代码：91440300MA5FCY075K	组织机构代码：91440300733042953M
地址：深圳市福田区福保街道桃花路3号国电科技现代物流中心2栋7层	地址：深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路171号美星厂房2栋201
邮政编码：518048	邮政编码：518049
项目负责人：	项目负责人：林东文
法定代表人：王昱文	法定代表人：柯志凤
开户银行：建行福田保税区支行	开户银行：中国工商银行股份有限公司深圳东门支行
账号：44250100006600001817	账号：4000021119201300559



中国南方电网
CHINA SOUTHERN POWER GRID

深圳供电局有限公司

《客户受电工程竣工检验意见书》

客户名称：深圳深港科技创新合作区发展有限公司		工作单号：09000010000024416661			
用电地址：深圳市福田区福保街道深港科技创新合作区深方园区 B105-0119 地块（红花路与瑞香道交叉口东南侧）		报装容量：9500kVA			
客户联系人：陶源		联系电话：18820220101			
受理日期： 年 月 日		业务受理人员：任颖			
<p>声明： 本受电工程委托由国家颁发设计资质的设计单位设计，项目施工委托持承装（修）电力设施许可证单位施工。□线路、□变配电工程现已施工完毕，经过自检，工程质量符合国家及电力行业验收标准、技术规范的要求，现向供电部门报请竣工检验。 施工单位：<u>立高</u> 设计单位：<u>谢春红</u> 客户签名：<u>陶源</u></p>					
竣工检验项目		符合设计或标准	竣工检验项目	符合设计或标准	
1	高压进线开关设备布置和安装	断路器	□是 □否 □不涉及	9 配变（台架）、高压电机安装布置和容量核对	□是 □否 □不涉及
		负荷开关	□是 □否 □不涉及	10 电容补偿装置	□是 □否 □不涉及
		户外隔离开关	□是 □否 □不涉及	11 低压避雷器	□是 □否 □不涉及
		跌落式开关	□是 □否 □不涉及	12 低压出线开关	□是 □否 □不涉及
		高压避雷器	□是 □否 □不涉及	13 接地网接地电阻值	□是 □否 □不涉及
2	相线对地、相间安全距离	□是 □否 □不涉及	14 进线及其开关设备安健环标志	□是 □否 □不涉及	
3	户外高压设备带电金属绝缘	□是 □否 □不涉及	15 高低压配电一次模拟图	□是 □否 □不涉及	
4	高压电缆及其安装	□是 □否 □不涉及	16 安全工器具及其试验	□是 □否 □不涉及	
5	高压电源开关设备闭锁	□是 □否 □不涉及	17 消防设施配置	□是 □否 □不涉及	
6	高压进线柜与计量柜闭锁	□是 □否 □不涉及	18 操作规程及制度	□是 □否 □不涉及	
7	高压母线及其安装	□是 □否 □不涉及	19 其他（可另附页）	□是 □否 □不涉及	
8	继电保护定值设置	□是 □否 □不涉及			
供电企业竣工检验意见		客户确认检验意见			
检验意见： 现场计量人员签名： <u>周友杰</u> 生产运行人员签名： <u>杨青</u> 用电检验人员签名： <u>王新卫</u> 供电企业（盖章）： 检验时间： <u>2023</u> 年 <u>7</u> 月 <u>3</u> 日		客户意见： 客户（代表）签名： <u>陶源</u> 确认日期： <u>2023</u> 年 <u>7</u> 月 <u>3</u> 日 施工单位确认检验意见： 施工单位（代表）签名： <u>立高</u> 确认日期： <u>2023</u> 年 <u>7</u> 月 <u>3</u> 日			

《客户受电工程竣工检验意见书》

客户名称：深圳深港科技创新合作区发展有限公司		工作单号：09000010000024416661			
用电地址：深圳市福田区福保街道深港科技创新合作区深方园区 B105-0119 地块（红花路与瑞香道交叉口东南侧）		报装容量：9500kVA			
客户联系人：陶源		联系电话：18820220101			
受理日期： 年 月 日		业务受理人员：任颖			
声明： 本受电工程委托由国家颁发设计资质的设计单位设计，项目施工委托持承装（修）电力设施许可证单位施工。□线路、□变配电工程现已施工完毕，经过自检，工程质量符合国家及电力行业验收标准、技术规范的要求，现向供电部门报请竣工检验。 施工单位： 设计单位：谢清江 客户签名：陶源					
竣工检验项目		符合设计或标准	竣工检验项目	符合设计或标准	
1	高压进线开关设备布置和安装	断路器	□是 □否 □不涉及	9 配变（台架）、高压电机安装布置和容量核对	□是 □否 □不涉及
		负荷开关	□是 □否 □不涉及	10 电容补偿装置	□是 □否 □不涉及
		户外隔离开关	□是 □否 □不涉及	11 低压避雷器	□是 □否 □不涉及
		跌落式开关	□是 □否 □不涉及	12 低压出线开关	□是 □否 □不涉及
		高压避雷器	□是 □否 □不涉及	13 接地网接地电阻值	□是 □否 □不涉及
2	相线对地、相间安全距离	□是 □否 □不涉及	14 进线及其开关设备安健环标志	□是 □否 □不涉及	
3	户外高压设备带电金属绝缘	□是 □否 □不涉及	15 高低压配电一次模拟图	□是 □否 □不涉及	
4	高压电缆及其安装	□是 □否 □不涉及	16 安全工具及其试验	□是 □否 □不涉及	
5	高压电源开关设备闭锁	□是 □否 □不涉及	17 消防设施配置	□是 □否 □不涉及	
6	高压进线柜与计量柜闭锁	□是 □否 □不涉及	18 操作规程及制度	□是 □否 □不涉及	
7	高压母线及其安装	□是 □否 □不涉及	19 其他（可另附页）	□是 □否 □不涉及	
8	继电保护定值设置	□是 □否 □不涉及			
供电企业竣工检验意见		客户确认检验意见			
检验意见： 现场计量人员签名： 周文杰 生产运行人员签名： 杨睿 用电检验人员签名： 王新卫 供电企业（盖章）： 检验时间： 年 月 日		客户意见：  客户（代表）签名： 陶源 确认日期： 年 月 日 施工单位确认检验意见： 施工单位（代表）签名： 确认日期： 年 月 日			

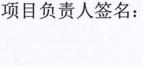
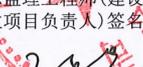
变配电室 子分部(系统、子系统)工程质量验收记录

GD-C5-7311

单位(子单位)工程名称		深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0119)高低压变配电工程						
施工单位		中国建筑第八工程局有限公司	项目技术负责人	孙涵	项目负责人	周一凡	单位技术(质量)负责人	刘梓鹏
分包单位		深圳市福供电服务有限公司	项目技术负责人	邹建雄	项目负责人	林东文	单位技术(质量)负责人	陈妙先
序号	隶属的分项工程名称		检验批数	施工单位检查评定结果		监理(建设)单位验收结论		
1	变压器、箱式变电所安装		2	符合要求		合格		
2	成套配电柜、控制柜(屏、台)和动力、照明配电箱(盘)安装		2	符合要求		合格		
3	母线槽安装		2	符合要求		合格		
4	电缆敷设		2	符合要求		合格		
5	电缆头制作、导线连接和线路绝缘测试		2	符合要求		合格		
6	接地装置安装		2	符合要求		合格		
7	接地干线敷设		2	符合要求		合格		
汇总		本子分部共计分项数: <u>7</u> , 检验批数: <u>14</u>		符合要求		齐全完整		
子分部(系统、子系统)、分项质量控制资料				符合要求		齐全		
子分部(系统、子系统)、分项安全和功能检验				符合要求		正常		
子分部(系统、子系统)、分项观感质量				符合要求		好		
验收综合结论及备注		<p style="text-align: center;">符合规范要求</p> <p style="text-align: center;">设计单位: 4400030-062 有效期: 至2025年12月</p>						
分包单位		施工单位		勘察单位		设计单位		
项目负责人签名:		项目负责人签名:		项目负责人签名:		项目负责人签名:		
2023年7月4日		2023年7月4日		2023年7月4日		2023年7月4日		

变配电室 子分部(系统、子系统)工程质量验收记录

GD-C5-7311

单位(子单位)工程名称		深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0042)高低压变配电工程					
施工单位	中国建筑第八工程局有限公司	项目技术负责人	孙涵	项目负责人	周一凡	单位技术(质量)负责人	刘梓鹏
分包单位	深圳市福睿能源发展有限公司	项目技术负责人	邹建雄	项目负责人	林东文	单位技术(质量)负责人	陈妙先
序号	隶属的分项工程名称	检验批数	施工单位检查评定结果		监理(建设)单位验收结论		
1	变压器、箱式变电所安装	2	符合要求		合格		
2	成套配电柜、控制柜(屏、台)和动力、照明配电箱(盘)安装	2	符合要求		合格		
3	母线槽安装	2	符合要求		合格		
4	电缆敷设	2	符合要求		合格		
5	电缆头制作、导线连接和线路绝缘测试	2	符合要求		合格		
6	接地装置安装	2	符合要求		合格		
7	接地干线敷设	2	符合要求		合格		
8	梯架、托盘和槽盒安装	2	符合要求		合格		
汇总		本分部(系统、子系统)共划分项数: 8	检验批数: 16	符合要求		合格	
分部(系统、子系统)、分项质量控制资料				符合要求		合格	
分部(系统、子系统)、分项安全和功能检验				符合要求		合格	
分部(系统、子系统)、分项观感质量				好		好	
验收综合结论及备注		验收合格					
分包单位	施工单位	勘察单位	设计单位	监理(建设)单位			
项目负责人签名: 	项目负责人签名: 	项目负责人签名: 	项目负责人签名: 	总监理工程师(建设单位项目负责人)签名: 			
林东文 粤144181905325(00) 机电 2023年12月30日 深圳市福睿能源发展有限公司	周一凡 粤1312015202002247(00) 建筑 2026.05.07 中国建筑第八工程局有限公司		周一凡 2023年12月30日 (盖章)	孟朝华 注册号44008389 有效期2026.04.01 中海监理有限公司			

* GD-C5-7311



关于开放创新中心项目 2023 年第一季度 建设工程供应商履约评价结果的通知

深圳市福供供电服务有限公司：

为提高我司建设工程参建单位合同履约意识，提升履约质量，通过奖优罚劣严控工程质量，根据《深圳深港科技创新合作区合同履约评价管理办法》，我司组织开展了 2023 年一季度建设工程供应商履约评价工作，主要包括：人员配备、履约质量、履约进度、工期控制、协调配合与服务等。经评价，你司承担的《深港科技创新合作区深方园区首批项目（B105-0042、B105-0119）高低压变配电工程合同》得分为 85.33 分，评价结果为良好。

请你司重视合同履约工作，按时完成 0119 地块电通目标。
专此通知。

深圳深港科技创新合作区发展有限公司

2023 年 4 月 18 日



（联系人：刘卫星，联系电话：13530553969）

招标投标信息详情

×

项目名称	深港科技创新合作区深方园区首批项目(B105-0042、B105-0119)		
工程名称	深港科技创新合作区深方园区首批项目 (B105-0042、B105-0119) 高低压变配电工程		
中标通知书编号	4403011907030001-BD-008	省级中标通知书编号	4403011905300101-BD-008
招标类型	施工	招标方式	公开招标
中标日期	2022-05-26	中标金额(万元)	3245.06
建设规模	--		
面积(平方米)	--		
招标代理单位名称	深圳深港科技创新合作区发展有限公司	统一社会信用代码	91440300MA5FCY075K
中标单位名称	深圳市福供电服务有限公司	统一社会信用代码	91440300733042953M
项目负责人	林东文	证件类型	身份证
身份证号码	372923*****35	记录登记时间	2022-05-26
数据来源	共享交换	数据等级	B

关闭

2、项目经理近五年同类工程业绩

无

近三年审计报告

登记通知书

业务流程号:22309142423

深圳市福睿能源发展有限公司:

你单位提交的变更登记申请材料齐全,符合法定形式,我局予以登记。

变更前名称:深圳市福供供电服务有限公司

变更后名称:深圳市福睿能源发展有限公司



注:

- 1、本通知书适用于市场主体的设立、变更、注销登记;
- 2、名称变更登记的,各登记机关可依据市场主体需求在本通知书载明名称变更内容,但各登记机关应当鼓励市场主体自行查阅属于公示信息的登记(备案)内容。
- 3、公司因合并分立申请登记的,各登记机关可在本通知书载明公司合并分立内容。

深圳市福供供电服务有限公司

审计报告

天职业字[2022]42273 号

目 录

审计报告	1
2021 年度财务报表	3
2021 年度财务报表附注	9

您可使用手机“扫一扫”或进入
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，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：粤22063HFHJ8



审计报告

天职业字[2022]42273号

深圳市福供供电服务有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市福供供电服务有限公司（以下简称“福供公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福供公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于福供公司，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

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，管理层负责评估福供公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福供公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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。



审计报告（续）

天职业字[2022]42273号

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，就可能对福供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福供公司不能持续经营。

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

编制单位：深圳市福供供电服务有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	17,130,598.13	11,103,831.59	七、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,803,491.78		七、(二)
应收账款	97,913,047.71	25,635,998.39	七、(三)
应收款项融资			
预付款项	9,029,813.65	10,665,219.01	七、(四)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	212,624,893.63	136,684,919.67	七、(五)
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	50,890,115.04	46,628,875.34	七、(六)
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	221,591.61	591,796.78	七、(七)
流动资产合计	394,713,551.55	231,310,640.78	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	7,911,859.83	4,857,518.80	七、(八)
在建工程	31,097.35	2,710,085.72	七、(九)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6,534,657.26	8,502,252.12	七、(十)
无形资产		3,760.70	七、(十一)
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,436,908.02	1,914,944.59	七、(十二)
递延所得税资产	3,268,959.09	69,392.13	七、(十三)
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,183,781.55	18,057,954.06	
资产总计	413,897,333.10	249,368,594.84	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表(续)

编制单位: 福州市福供供电服务有限公司

2021年12月31日

金额单位: 元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	181,541,804.34	114,558,058.02	七、(十四)
预收款项			
合同负债	127,442,394.28	44,179,573.16	七、(十五)
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,922,293.78	7,390,642.70	七、(十六)
应交税费	7,118,116.62	2,457,589.74	七、(十七)
其他应付款	2,331,637.22	1,699,398.30	七、(十八)
其中: 应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,100,254.82	1,682,680.00	七、(十九)
其他流动负债	16,567,511.26	5,743,344.51	七、(二十)
流动负债合计	345,024,012.32	177,711,286.43	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	4,719,317.30	6,819,572.12	七、(二十一)
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	4,719,317.30	6,819,572.12	
负 债 合 计	349,743,329.62	184,530,858.55	
所有者权益			
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	七、(二十二)
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,765,395.29	8,221,909.87	七、(二十三)
△一般风险准备			
未分配利润	5,388,608.19	6,615,826.42	七、(二十四)
所有者权益合计	64,154,003.48	64,837,736.29	
负债及所有者权益合计	413,897,333.10	249,368,594.84	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





利润表

编制单位：深圳市供电服务有限公司

2021年度

金额单位：元

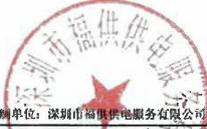
项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入			
其中：营业收入	289,633,862.69	277,898,560.76	
△利息收入	289,633,862.69	277,898,560.76	七、(二十五)
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	282,188,150.58	268,082,524.89	
△利息支出	262,267,892.35	255,207,944.94	七、(二十五)
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	977,916.49	493,579.49	七、(二十六)
销售费用	7,348,598.06	7,395,087.72	七、(二十七)
管理费用	13,327,880.17	5,261,776.62	七、(二十八)
研发费用			
财务费用	-1,734,138.49	-275,863.88	七、(二十九)
其中：利息费用	352,639.50		
利息收入	2,090,351.48	347,486.20	
加：其他收益	406,964.63	46,145.88	七、(三十)
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）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,852,676.74	9,862,181.75	
加：营业外收入	0.52	19,752.73	七、(三十一)
减：营业外支出	262,604.14		七、(三十二)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,590,073.12	9,881,934.48	
减：所得税费用	2,155,218.91	2,546,374.74	七、(三十三)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,434,854.21	7,335,559.74	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,434,854.21	7,335,559.74	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额	5,434,854.21	7,335,559.74	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：深圳市福供供电服务有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	326,559,713.81	252,626,928.13	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,208,240.03	2,143,150.94	
经营活动现金流入小计	329,767,953.84	254,770,079.07	
购买商品、接受劳务支付的现金	170,346,081.25	173,275,586.28	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	58,260,236.72	35,196,527.66	
支付的各项税费	8,033,351.18	3,202,136.49	
支付其他与经营活动有关的现金	79,850,308.85	100,122,860.35	
经营活动现金流出小计	316,489,978.00	311,797,110.78	
经营活动产生的现金流量净额	13,277,975.84	-57,027,031.71	
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	2,765,786.87	8,022,134.82	
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,765,786.87	8,022,134.82	
投资活动产生的现金流量净额	-2,765,786.87	-8,022,134.82	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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			
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	6,615,826.42	2,073,879.07	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,035,305.00		
筹资活动现金流出小计	8,651,131.42	2,073,879.07	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,651,131.42	-2,073,879.07	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,861,057.55	-67,123,045.60	七、(三十四)
加：期初现金及现金等价物的余额	7,281.59	67,130,327.19	七、(三十四)
六、期末现金及现金等价物余额	1,868,339.14	7,281.59	七、(三十四)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表

编制单位：深圳市量供电设备有限公司

2021年度

金额单位：元

	本年金额						所有者权益合计					
	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	△一般风险准备	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	50,000,000.00							8,221,009.87		6,615,826.42	64,837,736.29	
加：会计政策变更												
前期差错更正										497,239.40	497,239.40	
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00							8,221,009.87		7,113,065.82	65,334,975.69	
三、本年年末余额								543,485.42		-1,224,437.63	-1,180,972.21	
(一) 综合收益总额										5,434,854.21	5,434,854.21	
(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								543,485.42		-7,129,311.84	-6,615,826.42	
2.提取一般风险准备								543,485.42		-543,485.42		
3.对所有者(或股东)的分配										-6,615,826.42	-6,615,826.42	
4.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) 专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00							8,765,395.29		5,388,608.19	64,154,003.48	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Signature)

(Signature)



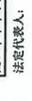
所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

项目	上年金额				减: 库存股	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		其他								
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	50,000,000.00								7,502,176.55		2,073,879.07	59,576,055.62
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-13,822.65		13,822.65	0.00
二、本年年初余额	50,000,000.00								7,488,353.90		2,087,701.72	59,576,055.62
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)									733,555.97		4,528,124.70	5,261,680.67
(一) 综合收益总额											7,385,565.74	7,385,565.74
(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									733,555.97		-2,807,455.04	-2,073,879.07
2. 提取一般风险准备									733,555.97		-733,555.97	
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00								8,221,909.87		6,615,825.42	64,837,735.29

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



深圳市福供供电服务有限公司

2021 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。

深圳市福供供电服务有限公司(以下简称“本公司”), 系于 2001 年 10 月经深圳市市场监督管理局批准成立的有限责任公司, 成立于 2001 年 10 月 18 日。企业统一社会信用代码为: 91440300733042953M。公司的初始注册资本为人民币 2,100.00 万元, 2015 年 11 月, 由深圳市鹏能投资控股有限公司增资 2,900.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司注册资本为 5,000.00 万元。

注册地址: 深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 171 号美星厂房 2 栋 201。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

一般经营项目是: 机电设备、冷气设备及其技术服务项目的开发、咨询(以上不含法律、法规限制的项目)。输变电工程专业承包叁级; 城市及道路照明工程专业承包叁级(取得《建筑业企业资质证书》后方可开业); 电器设备材料的购销; 兴办实业(具体项目另行申报); 汽车租赁; 机械设备的租赁; 水费、电费、燃气费缴付通知配送服务;(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 许可经营项目是: 快递业务。

(三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司母公司为深圳市鹏能投资控股有限公司, 集团总部为深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本年度财务报表已经本公司董事会于 2022 年 6 月 30 日决议批准。

(五) 营业期限。

营业期限五十年, 自 2001 年 10 月 18 日至 2051 年 10 月 18 日。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本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于 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

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）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

共同经营参与方应当确认其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。

(五) 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。

(六) 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币；对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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或交易发生当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(七) 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，是指本公司承诺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。

当且仅当本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本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，并在本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，是指公司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预期信用损失的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。本公司对信用风险的具体评估。

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) 应收款项

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损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本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及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，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。

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。

（八）应收票据

本公司对应收票据采用预期信用损失的一般模型详见本节之“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（九）应收账款

本公司对应收账款采用预期信用损失的一般模型详见本节之“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十）应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型“详见附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括主要包括原材料、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 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。

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小，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本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，以及适用本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本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。

（十五）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十六）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十七）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“四、（三十一）”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，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。

对于租赁应收款的减值，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。

(十八) 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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，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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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。

(十九) 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。

(二十) 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
机器设备	15-30	5	3.16-6.33
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、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。

4. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

（二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向本公司提供的优惠，包括出租人向本公司支付的与租赁有关的款项、出租人为本公司偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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。

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。
3. 使用寿命确定的无形资产，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。

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

(二十九) 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。

(三十) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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:

1. 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;
2. 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;
3. 购买选择权的行权价格,前提是本公司合理确定将行使该选择权;
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权;
5. 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的,本公司采用增量借款利率作为折现率。

(三十一) 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额。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。

（三十二）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. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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。

（三十三）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. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(三十四) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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或其他系统合理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。

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

1. 经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定。根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

3. 经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2,017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2,017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2,017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2,017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

4. 经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

5. 经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

以上会计政策变更执行影响详见本节之“附注五、（四）首次执行新租赁准则、新金融工

具准则、企业会计准则解释 15 号对当年年初财务报表相关项目情况”。

以上会计政策变更执行影响详见“本节之“附注五、（四）首次执行新租赁准则对当年年初财务报表相关项目情况”。

（二）会计估计变更情况

报告期内无重大前期会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

报告期内无重大前期会计差错更正。

（四）首次执行新租赁准则、企业会计准则 14 号、企业会计准则解释 15 号对当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		8,502,252.12	8,502,252.12
一年内到期的非流动负债		1,682,680.00	1,682,680.00
租赁负债		6,819,572.12	6,819,572.12
其他应收款	50,155,630.79	136,684,919.67	86,529,288.88
货币资金	97,633,120.47	11,103,831.59	-86,529,288.88
合同负债		44,179,573.16	44,179,573.16
其他流动负债		5,743,344.51	5,743,344.51
预收款项	49,922,917.67		-49,922,917.67

调整情况的说明：

首次执行新租赁准则后，本公司财务报表相应于 2021 年 1 月 1 日调增使用权资产 8,502,252.12 元、调增一年内到期的非流动负债 1,682,680.00 元、调增租赁负债 6,819,572.12 元。

首次执行企业会计准则 14 号后，本公司财务报表相应于 2021 年 1 月 1 日调增合同负债 44,179,573.16 元、调增其他流动负债 5,743,344.51 元。调减预收款项 49,922,917.67 元。

首次执行企业会计准则解释 15 号后，本公司财务报表相应于 2021 年 1 月 1 日调增其他应收款 86,529,288.88 元、调减货币资金-86,529,288.88 元。

六、税项

税项	计税依据	税率
增值税	流转过程中增值额	按应税收入的适用税率计算增值税，扣除进项税后缴纳
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

七、财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,868,339.14	7,281.59
其他货币资金	15,262,258.99	11,096,550.00
合计	<u>17,130,598.13</u>	<u>11,103,831.59</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	15,262,258.99	11,096,550.00
合计	<u>15,262,258.99</u>	<u>11,096,550.00</u>

（二）应收票据

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额
银行承兑汇票	112,387.86		112,387.86	
商业承兑汇票	6,691,103.92		6,691,103.92	
合计	<u>6,803,491.78</u>		<u>6,803,491.78</u>	

（三）应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	97,913,047.71	100.00			97,913,047.71
合计	97,913,047.71	100.00			97,913,047.71

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	25,635,998.39	100.00			25,635,998.39
合计	25,635,998.39	100.00			25,635,998.39

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	96,048,025.63	20,608,291.41
1至2年	510,557.66	3,651,782.53
2至3年	32,763.86	38,935.82
3至4年	1,321,700.56	1,336,988.83
合计	97,913,047.71	25,635,998.39

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	96,048,025.63	98.10	20,608,291.41	80.39	
1至2年	510,557.66	0.52	3,651,782.53	14.24	
2至3年	32,763.86	0.03	38,935.82	0.15	
3至4年	1,321,700.56	1.35	1,336,988.83	5.22	
合计	97,913,047.71	100.00	25,635,998.39	100.00	

(四) 预付款项

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,031,957.90	22.50	4,334,983.27	40.65
1 至 2 年	604,866.08	6.70	1,882,644.58	17.65
2 至 3 年	1,974,424.78	21.87	230,229.04	2.16
3 年以上	4,418,564.89	48.93	4,217,362.12	39.54
合计	<u>9,029,813.65</u>	<u>100.00</u>	<u>10,665,219.01</u>	<u>100.00</u>

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	212,624,893.63	136,684,919.67
合计	<u>212,624,893.63</u>	<u>136,684,919.67</u>

1. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	212,624,893.63	100.00			212,624,893.63
坏账准备的应收账款					
合计	<u>212,624,893.63</u>	<u>100.00</u>			<u>212,624,893.63</u>

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	136,684,919.67	100.00			136,684,919.67
坏账准备的应收账款					
合计	<u>136,684,919.67</u>	<u>100.00</u>			<u>136,684,919.67</u>

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	162,816,168.76	87,019,198.88
1至2年	145,220.00	453,452.00
2至3年	453,452.00	255,773.55
3至4年	49,210,052.87	48,956,495.24
合计	<u>212,624,893.63</u>	<u>136,684,919.67</u>

(3) 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		坏账准备
	账面余额		账面余额		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	162,816,168.76	76.58	87,019,198.88	63.66	
1至2年	145,220.00	0.07	453,452.00	0.33	
2至3年	453,452.00	0.21	255,773.55	0.19	
3至4年	49,210,052.87	23.14	48,956,495.24	35.82	
合计	<u>212,624,893.63</u>	<u>100.00</u>	<u>136,684,919.67</u>	<u>100.00</u>	

(六) 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 减值准则		账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准则	
		合同履约成本	账面价值		合同履约成本	账面价值
原材料	1,758,902.25		1,758,902.25	1,807,739.03		1,807,739.03
合同履约成本	49,231,212.79		49,231,212.79	44,821,136.31		44,821,136.31
合计	<u>50,990,115.04</u>		<u>50,990,115.04</u>	<u>46,628,875.34</u>		<u>46,628,875.34</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		576,203.91
预缴税金	221,591.61	15,592.87
合计	<u>221,591.61</u>	<u>591,796.78</u>

(八) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	7,911,859.83	4,857,518.80
固定资产清理		
合计	<u>7,911,859.83</u>	<u>4,857,518.80</u>

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	<u>15,422,825.44</u>	<u>5,162,227.07</u>		<u>20,585,052.51</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	3,404,145.19			3,404,145.19
运输工具	5,138,343.38			5,138,343.38
电子设备及其他	6,880,336.87	5,162,227.07		12,042,563.94
二、累计折旧合计	<u>10,565,306.64</u>	<u>2,107,886.04</u>		<u>12,673,192.68</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	2,817,476.58	125,643.01		2,943,119.59
运输工具	4,382,134.88	283,384.49		4,665,519.37
电子设备及其他	3,365,695.18	1,698,858.54		5,064,553.72
三、固定资产账面净值合计	<u>4,857,518.80</u>			<u>7,911,859.83</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	586,668.61			461,025.60
运输工具	756,208.50			472,824.01
电子设备及其他	3,514,641.69			6,978,010.22
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				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	<u>4,857,518.80</u>			<u>7,911,859.83</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	586,668.61			461,025.60
运输工具	756,208.50			472,824.01
电子设备及其他	3,514,641.69			6,978,010.22

(九) 在建工程

项目	期末余额		期初余额		账面值
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	
在建工程	31,097.35		31,097.35	2,710,085.72	2,710,085.72
工程物资					
合计	<u>31,097.35</u>		<u>31,097.35</u>	<u>2,710,085.72</u>	<u>2,710,085.72</u>

(十) 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	<u>8,502,252.12</u>			<u>8,502,252.12</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	8,502,252.12			8,502,252.12
二、累计折旧合计		<u>1,967,294.86</u>		<u>1,967,294.86</u>
其中：土地				
房屋及建筑物		1,967,294.86		1,967,294.86
三、使用权资产账面净值合计	<u>8,502,252.12</u>			<u>6,534,957.26</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	8,502,252.12			6,534,957.26
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	<u>8,502,252.12</u>			<u>6,534,957.26</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	8,502,252.12			6,534,957.26

(十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	89,390.16			89,390.16
其中：软件	89,390.16			89,390.16
二、累计摊销额合计	85,629.46	3,760.70		89,390.16
其中：软件	85,629.46	3,760.70		89,390.16
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	3,760.70			
其中：软件	3,760.70			

(十二) 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
装修及修缮工程	1,914,944.59	4,625.87	482,662.44		1,436,908.02	
合计	1,914,944.59	4,625.87	482,662.44		1,436,908.02	

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	3,268,959.09	13,075,836.37	69,392.13	277,568.52
其他	3,268,959.09	13,075,836.37	69,392.13	277,568.52

(十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	125,997,570.18	65,893,950.29
1年以上	55,544,234.16	48,664,107.73
合计	181,541,804.34	114,558,058.02

(十五) 合同负债

账龄	期末余额	期初余额
预收工程款	31,795,947.28	42,336,731.83
预收抄维款	88,189,152.32	
预收运维款	7,110,907.07	1,714,500.18
其他	346,387.61	128,341.15
合计	127,442,394.28	44,179,573.16

(十六) 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	7,390,642.70	52,865,886.12	52,334,235.04	7,922,293.78
二、离职后福利-设定提存计划		5,801,222.60	5,801,222.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	<u>7,390,642.70</u>	<u>58,667,108.72</u>	<u>58,135,457.64</u>	<u>7,922,293.78</u>

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	7,056,952.70	44,290,718.26	44,923,339.63	6,424,331.33
二、职工福利费	333,690.00	2,830,876.38	2,391,026.38	773,540.00
三、社会保险费		2,362,079.31	2,362,079.31	
其中：1. 医疗保险费及生育保险费		2,333,460.68	2,333,460.68	
2. 工伤保险费		28,618.63	28,618.63	
3. 其他				
四、住房公积金		1,906,623.55	1,906,623.55	
五、工会经费和职工教育经费		769,471.60	678,699.15	90,772.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		706,117.02	72,467.02	633,650.00
合计	<u>7,390,642.70</u>	<u>52,865,886.12</u>	<u>52,334,235.04</u>	<u>7,922,293.78</u>

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		5,723,751.36	5,723,751.36	
二、失业保险费		77,471.24	77,471.24	
三、企业年金缴费				
合计		<u>5,801,222.60</u>	<u>5,801,222.60</u>	

(十七) 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	162,870.36	6,273,420.49	4,467,855.92	1,968,434.93
营业税	561,227.56			561,227.56
企业所得税	1,418,521.98	5,567,318.16	2,827,156.01	4,158,684.13
城市维护建设税	143,508.74	439,139.45	299,384.90	283,263.29
车船使用税		434.40	434.40	
个人所得税	124,779.08	1,660,617.98	1,785,397.06	
教育费附加(含地方教育费附加)	46,682.02	313,671.04	213,846.35	146,506.71
其他税费		224,673.60	224,673.60	
合计	<u>2,457,589.74</u>	<u>14,479,275.12</u>	<u>9,818,748.24</u>	<u>7,118,116.62</u>

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,331,637.22	1,699,398.30
合计	<u>2,331,637.22</u>	<u>1,699,398.30</u>

1. 其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,040,051.59	514,662.77
1-2年(含2年)	1,291,585.63	1,184,735.53
合计	<u>2,331,637.22</u>	<u>1,699,398.30</u>

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	2,100,254.82	1,682,680.00
合计	<u>2,100,254.82</u>	<u>1,682,680.00</u>

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,567,511.26	5,743,344.51
合计	<u>16,567,511.26</u>	<u>5,743,344.51</u>

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,383,798.10	9,419,103.10
减：未确认的融资费用	564,225.98	916,850.98
重分类至一年内到期的非流动负债	2,100,254.82	1,682,680.00
租赁负债净额	<u>4,719,317.30</u>	<u>6,819,572.12</u>

(二十二) 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>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
其中：深圳市						
鹏能投资控股 有限公司	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

(二十三) 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	8,221,909.87	543,485.42		8,765,395.29
合计	<u>8,221,909.87</u>	<u>543,485.42</u>		<u>8,765,395.29</u>

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	6,615,826.42	2,073,879.07
期初调整金额	497,239.40	13,822.65
本期期初余额	7,113,065.82	2,087,701.72
本期增加额	<u>5,434,854.21</u>	<u>7,335,559.74</u>
其中：本期净利润转入	5,434,854.21	7,335,559.74
其他调整因素		
本期减少额	<u>7,159,311.84</u>	<u>2,807,435.04</u>
其中：本期提取盈余公积	543,485.42	733,555.97
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	6,615,826.42	2,073,879.07
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	<u>5,388,608.19</u>	<u>6,615,826.42</u>

(二十五) 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	<u>284,846,374.10</u>	<u>257,403,982.44</u>	<u>273,035,271.80</u>	<u>252,019,354.25</u>
其中：工程施工	230,731,278.29	218,162,940.51	245,140,152.79	223,038,836.64
抄维	53,811,891.09	38,172,869.85	23,775,716.25	25,129,466.72
试验	303,204.72	1,068,172.08	151,128.23	26,449.17
销售商品			3,968,272.53	3,824,601.72
2. 其他业务小计	<u>4,787,488.59</u>	<u>4,863,909.91</u>	<u>4,863,288.96</u>	<u>3,188,590.69</u>
其中：运维收入	4,787,488.59	4,863,909.91	4,577,633.45	3,091,457.54
其他			285,655.51	97,133.15
合计	<u>289,633,862.69</u>	<u>262,267,892.35</u>	<u>277,898,560.76</u>	<u>255,207,944.94</u>

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	439,139.45	161,073.18
教育费附加(含地方)	313,671.04	115,052.26
车船使用税	434.40	12,102.88
印花税	224,673.60	205,381.40
营业税		-30.23
合计	<u>977,918.49</u>	<u>493,579.49</u>

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,139,204.02	5,695,506.66
折旧	311,496.30	131,965.59
业务费	218,838.60	272,363.91
办公费	77,914.82	113,851.25
运输费及物料消耗	61,470.69	107,641.86
差旅费	7,773.80	16,012.84
其他	1,531,899.83	1,057,745.61
合计	<u>7,348,598.06</u>	<u>7,395,087.72</u>

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,028,623.53	4,322,698.77
折旧与摊销	585,481.48	341,874.37
办公费	252,469.27	125,806.54
保险费	170,736.14	12,114.30
中介机构费	119,477.81	57,715.01
业务费	48,190.60	10,710.95
差旅费	25,243.77	47,163.69
其他费用	1,097,657.57	343,692.99
合计	<u>13,327,880.17</u>	<u>5,261,776.62</u>

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	352,639.50	
减:利息收入	2,090,351.48	347,486.20
金融机构手续费	3,573.49	71,622.32
合计	<u>-1,734,138.49</u>	<u>-275,863.88</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	378,211.80	46,145.88
个税返还	28,752.83	
合计	<u>406,964.63</u>	<u>46,145.88</u>

(三十一) 营业外收入

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		9,286.73	
其他	0.52	10,468.00	0.52
合计	<u>0.52</u>	<u>19,752.73</u>	<u>0.52</u>

(三十二) 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			
对外捐赠支出			
其他	262,604.14		262,604.14
合计	262,604.14		262,604.14

(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,354,785.87	1,582,219.60
递延所得税调整	-3,199,566.96	964,155.14
合计	2,155,218.91	2,546,374.74

(三十四) 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	5,434,854.21	7,335,559.74
加: 资产减值损失		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,107,886.04	1,287,755.97
使用权资产折旧	1,967,294.86	
无形资产摊销	3,760.70	4,102.56
长期待摊费用摊销	482,662.44	357,056.13
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)		16,200.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	352,639.50	
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)	-3,199,566.96	964,155.14
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)	-4,361,239.70	18,615,846.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-151,279,110.33	-81,789,314.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	161,768,795.08	-3,818,392.75

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,277,975.84	-57,027,031.71
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	1,868,339.14	7,281.59
减：现金的期初余额	7,281.59	67,130,327.19
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	1,861,057.55	-67,123,045.60

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	1,868,339.14	7,281.59
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,868,339.14	7,281.59
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
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	1,868,339.14	7,281.59
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		

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无重大未决诉讼或仲裁事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
深圳市鹏能投资控股有限公司	深圳市	商务服务业	18,522	100.00	100.00

(二) 关联方

1. 关联方交易

采购商品/接受劳务情况表

交易类型	企业名称	交易金额
工程施工	深圳供电规划设计院有限公司	268,992.00
资金池利息	深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)	29,729.17
资金池利息	深圳市鹏能投资控股有限公司	1,177.70

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
深圳供电规划设计院有限公司	应收账款	435,278.58
深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)	其他应收款	162,552,687.71
深圳市鹏能投资控股有限公司	其他应收款	48,370,908.56

关联方名称	应付项目	期末余额
深圳市鹏能投资控股有限公司	应付账款	1,217,908.41
深圳市电网通信有限公司	应付账款	560,209.40
深圳市深鹏达科技有限公司	应付账款	186,729.89
深圳供电规划设计院有限公司	应付账款	13,066.59
深圳市华睿丰盛培训学校	其他应付款	4,019.40

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

截至资产负债表日，本公司无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。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无需要披露的有关财务会计制度的其他内容。

十三、财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司董事会于2022年6月30日决议批准。

深圳市福供电服务有限公司

二〇二二年六月三十日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 15654万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

经营范围

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统集成服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(CXY)



登记机关

2022年 09 月 18 日

证书序号: 0000175

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》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所:

特殊普通合伙
11010150
京财会许可[2011]0105号
2011年11月14日

组织形式:
执业证书编号:
批准执业文号:
批准执业日期:

天职国际会计师事务所
THE CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名: 魏艳飞
Sex: 女
出生日期: 1977-09-16
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司湖南分公司
身份证号: 432502197709161128

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证自注册之日起, 长期有效。
This certificate is valid for working year after this renewal.



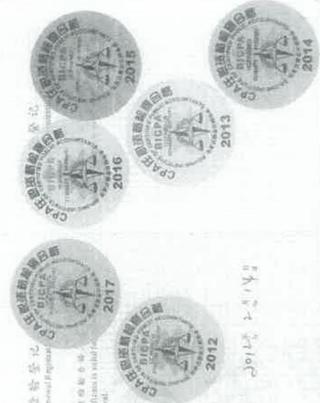
注册号: 110001810194
发证日期: 2018-09-21

天职国际会计师事务所
The China Institute of Certified Public Accountants

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证自注册之日起, 长期有效。
This certificate is valid for working year after this renewal.



2018年2月14日

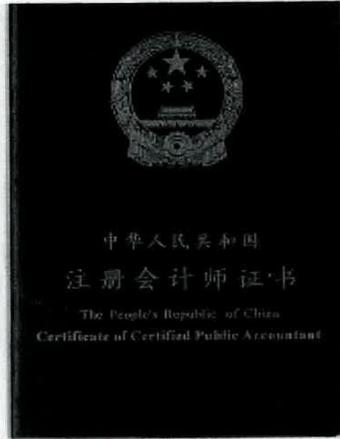
天职国际会计师事务所
The China Institute of Certified Public Accountants

注册税务师事务所
Registration of the Change of Working Year for CPA

天职国际会计师事务所
The China Institute of Certified Public Accountants

注册税务师事务所
Registration of the Change of Working Year for CPA

2017年12月13日



姓 Full name	何宇斌
性 Sex	男
出生日期 Date of Birth	1972-11-13
工作单位 Work unit	天职国际会计师事务所
身份证号码 Identity card No.	44142119721113001X

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110100500778
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03 月 03 日
Date of issuance y m d

年 月 日
y m d

2022 年度

深圳市福供供电服务有限公司

审计报告

天职业字[2023]42213 号

目 录

审 计 报 告	1
2022 年度财务报表	3
2022 年度财务报表附注	9

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。
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：京23K3YVZHTP



深圳市福供电服务有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市福供电服务有限公司（以下简称“福供电公司”）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，公允反映了福供电公司 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，我们独立于福供电公司，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

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，管理层负责评估福供电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福供电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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。



审计报告（续）

天职业字[2023]42213号

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，就可能对福供电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福供电公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

编制单位：深圳市循合供电服务有限公司

2022年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	14,032,847.25	17,130,598.13	七、（一）
结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8		6,803,491.78	七、（二）
应收账款	9	70,555,739.11	96,167,280.82	七、（三）
应收款项融资	10			
预付款项	11	10,262,718.43	8,564,973.65	七、（四）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15	241,341,855.50	162,552,687.71	七、（五）
其他应收款	16	1,005,301.36	49,054,534.44	七、（六）
其中：应收股利	17			
△买入返售金融资产	18			
存货	19	1,706,936.91	50,646,036.99	七、（七）
其中：原材料	20	1,574,595.66	1,789,999.60	七、（七）
库存商品(产成品)	21	128,641.25		七、（七）
合同资产	22	5,923,055.29		七、（八）
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25	547,130.19	221,591.61	七、（九）
流动资产合计	26	345,375,584.04	391,141,195.13	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29			
△可供出售金融资产	30			
其他股权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33			
长期股权投资	34			
其他权益工具投资	35			
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37			
固定资产	38	7,791,358.82	7,911,859.83	七、（十）
其中：固定资产原价	39	23,148,629.24	20,585,052.51	七、（十）
累计折旧	40	15,357,270.42	12,673,192.68	七、（十）
固定资产减值准备	41			
在建工程	42			
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	4,566,581.62	6,524,957.26	七、（十一）
无形资产	46	75,398.29		七、（十二）
开发支出	47			
商誉	48			
长期待摊费用	49	1,162,233.80	1,436,908.02	七、（十三）
递延所得税资产	50	3,012,308.45	3,959,818.68	七、（十四）
其他非流动资产	51			
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	16,607,880.98	19,843,543.79	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
资产总计	72	361,983,465.02	410,984,738.92	

法定代表人：曾庆学

主管会计工作负责人：曾庆学

会计机构负责人：王玲



资产负债表（续）

编制单位：深圳市福供电服务有限公司		2022年12月31日		单位：元	
项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号	
流动资产：	73				
短期借款	74				
△向中央银行借款	75				
△拆入资金	76				
交易性金融负债	77				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78				
衍生金融负债	79				
应付票据	80				
应付账款	81	191,393,482.51	181,760,110.18		七、（十五）
预收款项	82				
合同负债	83	97,691,725.06	127,442,394.28		七、（十六）
△卖出回购金融资产款	84				
△吸收存款及同业存放	85				
△代理买卖证券款	86				
△代理承销证券款	87				
应付职工薪酬	88	6,331,952.88	7,551,980.77		七、（十七）
其中：应付工资	89	4,337,925.30	6,054,018.32		七、（十七）
应付福利费	90	1,937,000.00	773,540.00		七、（十七）
其中：职工奖励及福利基金	91				
应交税费	92	345,462.22	6,556,889.06		七、（十八）
其中：应交税金	93	313,836.02	6,425,975.22		七、（十八）
其他应付款	94	3,218,633.89	2,659,213.68		七、（十九）
其中：应付股利	95				
△应付手续费及佣金	96				
△应付分保账款	97				
持有待售负债	98				
一年内到期的非流动负债	99	1,855,823.98	2,100,254.82		七、（二十）
其他流动负债	100	30,319.83	16,567,511.26		七、（二十一）
流动资产合计	101	300,867,400.37	344,638,353.95		
非流动资产：	102				
△保险合同准备金	103				
长期借款	104				
应付债券	105				
其中：优先股	106				
永续债	107				
租赁负债	108	3,081,992.35	4,719,317.30		七、（二十二）
长期应付款	109				
长期应付职工薪酬	110				
预计负债	111				
递延收益	112				
递延所得税负债	113				七、（二十四）
其他非流动负债	114				
其中：特准储备基金	115				
非流动资产合计	116	3,081,992.35	4,719,317.30		
负 债 合 计	117	303,949,392.72	349,357,671.25		
所有者权益（或股东权益）：	118				
实收资本（或股本）	119	50,000,000.00	50,000,000.00		七、（二十三）
国家资本	120				
国有法人资本	121				
集体资本	122	50,000,000.00	50,000,000.00		七、（二十三）
民营资本	123				
外商资本	124				
#减：已回购投资	125				
实收资本（或股本）净额	126	50,000,000.00	50,000,000.00		七、（二十三）
其他权益工具	127				
其中：优先股	128				
永续债	129				
资本公积	130				
减：库存股	131				
其他综合收益	132				
其中：外币报表折算差额	133				
专项储备	134				
盈余公积	135	8,641,794.16	8,641,794.16		七、（二十四）
其中：法定公积金	136	8,641,794.16	8,641,794.16		七、（二十四）
任意公积金	137				
#储备基金	138				
#企业发展基金	139				
#利润归还投资	140				
△一般风险准备	141				
未分配利润	142	-607,721.86	3,085,573.51		七、（二十五）
所有者权益（或股东权益）合计	143	58,034,072.30	61,727,067.67		
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	361,983,465.02	410,984,738.92		

法定代表人：曾庆学

主管会计工作负责人：曾庆学

会计机构负责人：王玲





利润表

编制单位：深圳市福供电服务有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	409,013,270.98	289,633,862.69	
其中：营业收入	2	409,013,270.98	289,633,862.69	七、(二十六)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	409,670,614.21	282,188,150.58	
其中：营业成本	7	380,412,395.59	262,267,892.35	七、(二十六)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	810,615.45	977,918.49	
销售费用	16	6,765,211.41	7,348,598.08	七、(二十七)
管理费用	17	23,762,747.46	15,327,889.17	七、(二十八)
研发费用	18			
财务费用	19	-2,080,355.70	-1,734,138.49	七、(二十九)
其中：利息费用	20	269,177.85	352,639.50	七、(二十九)
利息收入	21	2,349,533.55	2,090,351.48	七、(二十九)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
其他	23			
加：其他收益	24	443,836.33	406,964.63	七、(三十)
投资收益(损失以“-”号填列)	25			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	542,854.66	-1,694,430.23	七、(三十一)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	329,347.76	6,158,246.51	
加：营业外收入	35	2,315,775.29	0.52	七、(三十二)
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37		262,604.14	七、(三十三)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	2,645,123.05	5,895,642.89	
减：所得税费用	39	947,510.23	1,464,359.32	七、(三十四)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	1,697,612.82	4,431,283.57	
持续经营净利润	41	1,697,612.82	4,431,283.57	
终止经营净利润	42			
六、其他综合收益的税后净额	43			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	44			
1.重新计量设定受益计划变动额	45			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46			
3.其他权益工具投资公允价值变动	47			
4.企业自身信用风险公允价值变动	48			
5.其他	49			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	50			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51			
2.其他债权投资公允价值变动	52			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			
6.其他债权投资信用减值准备	56			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	57			
8.外币财务报表折算差额	58			
9.其他	59			
七、综合收益总额	60	1,697,612.82	4,431,283.57	

法定代表人：曾庆学

主管会计工作负责人：曾庆学

会计机构负责人：王玲





现金流量表

编制单位：深圳市福供电服务有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
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	414,755,565.95	326,559,713.81	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到再保险分保费用取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,536,521.67	3,208,240.03	
经营活动现金流入小计	16	416,292,087.62	329,767,953.84	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	289,852,149.24	170,346,081.25	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	76,544,671.54	58,260,236.72	
支付的各项税费	25	12,314,297.08	8,033,351.18	
支付其他与经营活动有关的现金	26	78,483,612.00	79,850,308.85	
经营活动现金流出小计	27	457,194,729.86	316,489,978.00	
经营活动产生的现金流量净额	28	-40,902,642.24	13,277,975.84	七、(三十五)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30			
取得投资收益收到的现金	31			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	50,209,003.09		
投资活动现金流入小计	35	50,209,003.09		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	3,319,116.57	2,765,786.87	
投资支付的现金	37			
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	3,319,116.57	2,765,786.87	
投资活动产生的现金流量净额	42	46,889,886.52	-2,765,786.87	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款收到的现金	46			
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48			
偿还债务所支付的现金	49			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	6,388,608.19	6,615,826.42	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	2,466,860.74	2,035,305.00	
筹资活动现金流出小计	53	7,855,468.93	8,651,131.42	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-7,855,468.93	-8,651,131.42	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,868,224.65	1,861,057.65	七、(三十五)
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,868,339.14	7,281.59	七、(三十五)
六、期末现金及现金等价物余额	58	114.49	1,868,339.14	七、(三十五)

法定代表人：曾庆学

主管会计工作负责人：曾庆学

会计机构负责人：王玲





所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

编制单位：深圳市鼎信服务服务有限公司

项目	行次	本 年 金 额													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
一、上年年末余额	1	50,000,000.00								8,661,794.16					
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	50,000,000.00								8,661,794.16					
三、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）	6														
（一）综合收益总额	7														
1. 所有者投入的普通股	8														
2. 其他权益工具持有者投入资本	9														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10														
4. 其他	11														
（三）专项储备计提和使用	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														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
储备基金	20														
盈余及储备基金	21														
专项应付款	22														
其他综合收益	23														
3. 对所有者（或股东）的分配	24														
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27														
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28														
3. 盈余公积弥补亏损	29														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5. 其他综合收益结转留存收益	31														
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	50,000,000.00								8,661,794.16					

法定代表人：曾兵学

主管会计工作负责人：曾兵学

会计机构负责人：王辉

深圳市福供供电服务有限公司

2022 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

深圳市福供供电服务有限公司(以下简称“本公司”), 系于 2001 年 10 月经深圳市市场监督管理局批准成立的有限责任公司, 成立于 2001 年 10 月 18 日。企业统一社会信用代码为:91440300733042953M。公司的初始注册资本为人民币 2,100.00 万元, 2015 年 11 月, 由深圳市鹏能投资控股有限公司增资 2,900.00 万元。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司注册资本为 5,000.00 万元。

注册地址:深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 171 号美星厂房 2 栋 201。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

一般经营项目是: 机电设备、冷气设备及其技术服务项目的开发、咨询(以上不含法律、法规限制的项目)。输变电工程专业承包叁级; 城市及道路照明工程专业承包叁级(取得《建筑业企业资质证书》后方可开业); 电器设备材料的购销; 兴办实业(具体项目另行申报); 汽车租赁; 机械设备的租赁; 水费、电费、燃气费缴付通知配送服务; (法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 许可经营项目是: 快递业务。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为深圳市鹏能投资控股有限公司, 集团总部为深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报表已经本公司总经理办公会于 2023 年 6 月 30 日决议批准。

(五) 营业期限

营业期限五十年, 自 2001 年 10 月 18 日至 2051 年 10 月 18 日。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本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于 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等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始

确认金额。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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)合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策,对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

(六)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

共同经营参与方应当确认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。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的

即期汇率或交易发生当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或交易发生当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据、应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
无风险组合	本组合为集团内关联方的应收款项	对合并范围内关联方债务单位测试预期信用损失，经测试未发生预期信用损失的合并范围内关联方，分类为无风险组合不计提信用减值损失。
账龄组合	本组合为集团外的应收款项	参照历史信用损失经验，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。

对于划分为组合的应收票据和应收账款，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，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。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量的义务能力很强，本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如有客观证据表明应收票据已经发生了信用减值，本公司通过单项认定对其确认预期信用损失。

单项认定组合。本公司将全部客户纳入信用管理，定期进行信用风险评估，对出现信用减值迹象的应收账款统一单项认定进行单独测试并单独计提预期信用损失。该单项认定的预期信用损失为整个存续期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入账龄组合计提预期信用损失。

集团外账龄组合。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。

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1.00
1-2 年	30.00
2-3 年	40.00
3-4 年	70.00

账龄	预期信用损失率 (%)
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
无风险组合	本组合为集团内关联方的应收款项	对合并范围内关联方债务单位测试预期信用损失，经测试未发生预期信用损失的合并范围内关联方，分类为无风险组合不计提信用减值损失。
账龄组合	本组合为集团外的应收款项	参照历史信用损失经验，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。

集团外账龄组合。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。

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	9.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3-4 年	80.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

③债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 应收票据

本公司对应收票据采用预期信用损失的一般模型详见本节之“附注四、(九) 金融工具”进行处理。

(十一) 应收账款

本公司对应收账款采用预期信用损失的一般模型详见本节之“附注四、(九) 金融工具”进行处理。

(十二) 应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十三) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型“详见附注四、(九) 金融工具”进行处理。

(十四) 存货

1. 存货的分类

存货包括主要包括原材料、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(十五) 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。

(十六) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小，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本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，以及适用本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本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。

（十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型“附注四、（七）金融工具”进行处理。

（十九）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“四、（三十一）”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，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。

对于租赁应收款的减值，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。

（二十）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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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，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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本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，本公司负有承担额外损失义务

的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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
机器设备	15-30	5	3.16-6.33
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、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。

4. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

（二十五）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向本公司提供的优惠，包括出租人向本公司支付的与租赁有关的款项、出租人为本公司偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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。

(二十六)无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。
3. 使用寿命确定的无形资产，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。

(二十七)长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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，同时计提相应的资产减值准备。

(二十八) 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。

(二十九) 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。

(三十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(三十一) 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。

(三十二) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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：

1. 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；
2. 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；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 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的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

(三十三) 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额。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。

（三十四）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. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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。

（三十五）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. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(三十六) 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。

(三十七) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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或其他系统合理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。

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2022年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

(二) 会计估计变更情况

报告期内无重大前期会计估计变更。

(三) 前期重大会计差错更正情况

报告期内，本公司采用存在的重要前期差错进行了更正，影响年初未分配利润-331,112.96元，年初盈余公积-23,244.07元，主要为以前年度应付职工薪酬、应交税费、应付账款的调整。

六、税项

税项	计税依据	税率
增值税	流转过程中增值额	按应税收入的适用税率计算增值税，扣除进项税后缴纳
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

七、财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	114.49	1,868,339.14
其他货币资金	14,032,732.76	15,262,258.99
合计	14,032,847.25	17,130,598.13

受限制的货币资金明细如下：

项目	币种	期末余额	期初余额	使用受限制原因
其他货币资金	人民币	14,032,732.76	15,262,258.99	保函保证金
合计		14,032,732.76	15,262,258.99	

(二) 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				112,387.86		112,387.86
商业承兑汇票				6,691,103.92		6,691,103.92
合计				6,803,491.78		6,803,491.78

(三) 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)	70,623,086.28	705,690.08	96,053,006.72	960,492.99
1-2年(含2年)	903,435.31	271,030.59	505,576.57	151,672.97
2-3年(含3年)	9,784.11	3,913.64	32,763.86	13,105.54
3-4年(含4年)	225.73	158.01	1,321,700.56	620,495.39
合计	<u>71,536,531.43</u>	<u>980,792.32</u>	<u>97,913,047.71</u>	<u>1,745,766.89</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的					
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>71,536,531.43</u>	<u>100.00</u>	<u>980,792.32</u>		<u>70,555,739.11</u>
其中：账龄组合	71,482,453.31	99.92	980,792.32	1.37	70,501,660.99
无风险组合	54,078.12	0.08			54,078.12
合计	<u>71,536,531.43</u>	<u>100.00</u>	<u>980,792.32</u>		<u>70,555,739.11</u>

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的					
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>97,913,047.71</u>	<u>100.00</u>	<u>1,745,766.89</u>		<u>96,167,280.82</u>
其中：账龄组合	97,474,060.93	99.55	1,745,766.89	1.79	95,728,294.04
无风险组合	438,986.78	0.45			438,986.78
合计	<u>97,913,047.71</u>	<u>100.00</u>	<u>1,745,766.89</u>		<u>96,167,280.82</u>

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1年)	70,569,008.16	705,690.08	1.00
1-2年 (含 2年)	903,435.31	271,030.59	30.00
2-3年 (含 3年)	9,784.11	3,913.64	40.00
3-4年 (含 4年)	225.73	158.01	70.00
合计	<u>71,482,453.31</u>	<u>980,792.32</u>	

(续)

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1年)	96,049,298.52	960,492.99	1.00
1-2年 (含 2年)	505,576.57	151,672.97	30.00
2-3年 (含 3年)	32,763.86	13,105.54	40.00
3-4年 (含 4年)	886,421.98	620,495.39	70.00
合计	<u>97,474,060.93</u>	<u>1,745,766.89</u>	

(2) 无风险组合

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳供电规划设计院有限公司	54,078.12		1年以内		合并范围内关联方
合计	<u>54,078.12</u>				

4. 收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回坏账准备情况。

5. 按欠款方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
深圳供电局有限公司	38,619,878.30	53.99	521,323.61
深圳市地铁集团有限公司	9,430,909.55	13.18	156,841.21
深圳市龙华区建筑工务署	4,134,473.40	5.78	41,344.73
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	3,239,254.76	4.53	32,392.55
中建四局 (深圳) 投资建设有限公司	1,873,156.35	2.62	18,731.56
合计	<u>57,297,672.36</u>	<u>80.10</u>	<u>770,633.66</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,026,076.57	58.72	2,031,957.90	23.73
1至2年	21,682.41	0.21	604,866.08	7.06
2至3年	8,203.39	0.08	1,974,424.78	23.05
3年以上	4,206,756.06	40.99	3,953,724.89	46.16
合计	<u>10,262,718.43</u>	<u>100.00</u>	<u>8,564,973.65</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还原因
广东安信电力工程有限公司	3,673,928.00	3年以上	预付工程款	工程未完工
合计	3,673,928.00	--	--	--

(五) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
归集资金	241,341,855.50	162,552,687.71
合计	<u>241,341,855.50</u>	<u>162,552,687.71</u>

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,005,301.36	49,054,534.44
合计	<u>1,005,301.36</u>	<u>49,054,534.44</u>

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	850,708.69	11,735.15	263,481.05	23,713.29
1至2年	54,867.75	16,460.33	145,220.00	43,566.00
2至3年	92,820.00	46,410.00	453,452.00	226,726.00
3至4年	407,552.00	326,041.60	48,948,299.14	461,912.46
4至5年	577,390.58	577,390.58		

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
5年以上	261,753.73	261,753.73	261,753.73	261,753.73
合计	<u>2,245,092.75</u>	<u>1,239,791.39</u>	<u>50,072,205.92</u>	<u>1,017,671.48</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额			
	金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备的其 他应收账款				
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收账款	<u>2,245,092.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,239,791.39</u>	<u>1,005,301.36</u>
其中：账龄组合	1,524,774.64	67.92	1,239,791.39	81.31
无风险组合	720,318.11	32.08		720,318.11
合计	<u>2,245,092.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,239,791.39</u>	<u>1,005,301.36</u>

(续)

类别	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额			
	金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备的其 他应收账款				
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 账款	<u>50,072,205.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,017,671.48</u>	<u>49,054,534.44</u>
其中：账龄组合	1,701,297.36	3.40	1,017,671.48	59.82
无风险组合	48,370,908.56	96.60		48,370,908.56
合计	<u>50,072,205.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,017,671.48</u>	<u>49,054,534.44</u>

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

① 账龄组合

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)	130,390.58	8.55	11,735.15	263,481.05	15.49	23,713.29
1至2年	54,867.75	3.60	16,460.33	145,220.00	8.54	43,566.00
2至3年	92,820.00	6.09	46,410.00	453,452.00	26.65	226,726.00
3至4年	407,552.00	26.73	326,041.60	577,390.58	33.94	461,912.46
4至5年	577,390.58	37.87	577,390.58			
5年以上	261,753.73	17.16	261,753.73	261,753.73	15.38	261,753.73
合计	1,524,774.64	100.00	1,239,791.39	1,701,297.36	100.00	1,017,671.48

②无风险组合

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
深圳市深电供电新能源有限公司	399,386.27		1年以内		集团内关联方
深圳市罗供供电服务有限公司	320,931.84		1年以内		集团内关联方
合计	720,318.11				

(4) 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	1,017,671.48			<u>1,017,671.48</u>
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				
本期计提				
本期转回	222,119.91			<u>222,119.91</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,239,791.39			<u>1,239,791.39</u>

(5) 收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回坏账准备情况。

(6) 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
				(%)	
深圳市地铁集团有限公司	押金	631,960.00	2至5年	28.15	582,346.00
深圳市深电供电新能源有限公司	代垫款项	399,386.27	1年以内	17.79	
深圳市罗供供电服务有限公司	代垫款项	320,931.84	1年以内	14.29	
深圳市美星科技发展有限公司	押金	117,975.00	3至5年	5.25	96,980.00
深圳三零一物业管理有限公司	押金	108,000.00	3至4年	4.81	108,000.00
合计		1,578,253.11		42.15	787,326.00

(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 减值准则		账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准则	
		合同履约成本	账面价值		合同履约成本	账面价值
原材料	1,574,595.66		1,574,595.66	1,789,999.60		1,789,999.60
库存商品	128,641.25		128,641.25			
合同履约成本	3,700.00		3,700.00	48,856,037.39		48,856,037.39
合计	1,706,936.91		1,706,936.91	50,646,036.99		50,646,036.99

(八) 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质量保证金	5,735,821.75		5,735,821.75
工程结算款	187,233.54		187,233.54
合计	5,923,055.29		5,923,055.29

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴、待转及可抵扣增值税	317,180.59	
预缴税金	229,949.60	221,591.61
合计	547,130.19	221,591.61

(十) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	7,791,358.82	7,911,859.83
合计	<u>7,791,358.82</u>	<u>7,911,859.83</u>

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	<u>20,585,052.51</u>	<u>2,563,576.73</u>		<u>23,148,629.24</u>
其中：机器设备	12,268,549.10	2,373,207.87		14,641,756.97
运输工具	5,138,343.38			5,138,343.38
电子设备	1,961,466.44			1,961,466.44
办公设备	981,736.56	187,988.86		1,169,725.42
其他	234,957.03	2,380.00		237,337.03
二、累计折旧合计	<u>12,673,192.68</u>	<u>2,684,077.74</u>		<u>15,357,270.42</u>
其中：机器设备	5,599,647.62	2,203,166.04		7,802,813.66
运输工具	4,665,519.37	133,010.84		4,798,530.21
电子设备	1,573,417.74	238,928.28		1,812,346.02
办公设备	631,176.52	99,097.97		730,274.49
其他	203,431.43	9,874.61		213,306.04
三、固定资产账面净值合计	<u>7,911,859.83</u>			<u>7,791,358.82</u>
其中：机器设备	6,668,901.48			6,838,943.31
运输工具	472,824.01			339,813.17
电子设备	388,048.70			149,120.42
办公设备	350,560.04			439,450.93
其他	31,525.60			24,030.99
四、固定资产减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	<u>7,911,859.83</u>			<u>7,791,358.82</u>
其中：机器设备	6,668,901.48			6,838,943.31
运输工具	472,824.01			339,813.17
电子设备	388,048.70			149,120.42
办公设备	350,560.04			439,450.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	31,525.60			24,030.99

(十一) 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	<u>8,502,252.12</u>			<u>8,502,252.12</u>
其中：房屋及建筑物	8,502,252.12			8,502,252.12
二、累计折旧合计	<u>1,967,294.86</u>	<u>1,968,375.64</u>		<u>3,935,670.50</u>
其中：房屋及建筑物	1,967,294.86	1,968,375.64		3,935,670.50
三、使用权资产账面净值合计	<u>6,534,957.26</u>			<u>4,566,581.62</u>
其中：房屋及建筑物	6,534,957.26			4,566,581.62
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	<u>6,534,957.26</u>			<u>4,566,581.62</u>
其中：房屋及建筑物	6,534,957.26			4,566,581.62

(十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>89,390.16</u>	<u>84,955.75</u>		<u>174,345.91</u>
其中：软件	89,390.16	84,955.75		174,345.91
二、累计摊销额合计	<u>89,390.16</u>	<u>9,557.46</u>		<u>98,947.62</u>
其中：软件	89,390.16	9,557.46		98,947.62
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计				<u>75,398.29</u>
其中：软件				75,398.29

(十三) 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
装修及修缮工程	1,436,908.02	4,979.13	486,937.17		954,949.98	
梅林基地漏水维修		230,749.76	23,465.94		207,283.82	
合计	<u>1,436,908.02</u>	<u>235,728.89</u>	<u>510,403.11</u>		<u>1,162,233.80</u>	

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>3,012,308.45</u>	<u>12,049,233.81</u>	<u>3,959,818.68</u>	<u>15,839,274.73</u>
其中：可抵扣亏损	2,413,916.06	9,655,664.25		
信用减值损失	555,145.93	2,220,583.72	690,859.59	2,763,438.36
其他	43,246.46	172,985.84	3,268,959.09	13,075,836.37

(十五) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	131,608,709.62	125,997,570.18
1—2年(含2年)	25,434,649.85	27,936,651.59
2—3年(含3年)	17,277,682.87	6,900,393.55
3年以上	17,072,440.17	20,925,494.86
合计	<u>191,393,482.51</u>	<u>181,760,110.18</u>

(十六) 合同负债

账龄	期末余额	期初余额
预收工程款	89,185,968.26	91,666,039.48
预收抄运维维款	6,556,199.51	18,901,911.14
暂收款	1,852,236.86	16,874,443.66
其他	97,320.43	346,387.61
合计	<u>97,691,725.06</u>	<u>127,442,394.28</u>

(十七) 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	7,551,980.77	67,143,606.92	68,363,634.81	6,331,952.88
二、离职后福利设定提存计划		8,181,036.73	8,181,036.73	
合计	<u>7,551,980.77</u>	<u>75,324,643.65</u>	<u>76,544,671.54</u>	<u>6,331,952.88</u>

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	6,054,018.32	53,706,458.39	55,422,551.41	4,337,925.30
二、职工福利费	773,540.00	5,145,167.38	3,981,707.38	1,937,000.00
三、社会保险费		3,798,220.16	3,798,220.16	
其中：1. 医疗保险费及生育保险费		3,481,240.91	3,481,240.91	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2. 工伤保险费		56,201.13	56,201.13	
3. 其他		260,778.12	260,778.12	
四、住房公积金		3,073,881.74	3,073,881.74	
五、工会经费和职工教育经费	90,772.45	1,400,847.25	1,434,592.12	57,027.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	633,650.00	19,032.00	652,682.00	
合计	7,551,980.77	67,143,606.92	68,363,634.81	6,331,952.88

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		8,085,698.69	8,085,698.69	
二、失业保险费		95,338.04	95,338.04	
合计		8,181,036.73	8,181,036.73	

(十八) 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	1,984,027.80	5,292,254.79	7,132,991.14	143,291.45
企业所得税	4,158,684.13		4,150,751.66	7,932.47
城市维护建设税	283,263.29	360,306.68	499,309.37	144,260.60
个人所得税		1,802,107.04	1,802,107.04	
教育费附加(含地方教育费附加)	130,913.84	257,361.92	356,649.56	31,626.20
其他税费		169,291.89	150,940.39	18,351.50
车船使用税		23,654.96	23,654.96	
合计	6,556,889.06	7,904,977.28	14,116,404.12	345,462.22

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,218,633.89	2,559,213.58
合计	3,218,633.89	2,559,213.58

1. 按账龄列示的其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,681,343.45	1,269,067.95

账龄	期末余额	期初余额
1-2年(含2年)	21,814.38	121,376.94
2-3年(含3年)	37,142.37	282,604.43
3年以上	478,333.69	886,164.26
合计	<u>3,218,633.89</u>	<u>2,559,213.58</u>

2. 按性质列示的其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额
往来款	1,784,526.81	734,456.27
暂收款	1,108,718.71	1,239,877.28
保证金	12,763.76	89,893.24
其他	312,624.61	494,986.79
合计	<u>3,218,633.89</u>	<u>2,559,213.58</u>

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,855,823.98	2,100,254.82
合计	<u>1,855,823.98</u>	<u>2,100,254.82</u>

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	30,319.83	16,567,511.26
合计	<u>30,319.83</u>	<u>16,567,511.26</u>

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,232,516.56	7,383,798.10
减：未确认的融资费用	294,700.23	564,225.98
重分类至一年内到期的非流动负债	1,855,823.98	2,100,254.82
租赁负债净额	<u>3,081,992.35</u>	<u>4,719,317.30</u>

(二十三) 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	比例(%)			投资金额	比例(%)
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

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	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
深圳市鹏能投资控股有限公司	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

(二十四) 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	8,641,794.16			8,641,794.16
合计	8,641,794.16			8,641,794.16

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	3,416,386.47	6,615,826.42
期初调整金额	-331,112.96	-571,768.74
本期期初余额	3,085,273.51	6,044,057.68
本期增加额	<u>-718,303.24</u>	<u>4,431,283.57</u>
其中：本期净利润转入	-718,303.24	4,431,283.57
本期减少额	5,388,608.19	7,058,954.78
其中：本期提取盈余公积数		443,128.36
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	5,388,608.19	6,615,826.42
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	<u>-3,021,637.92</u>	<u>3,416,386.47</u>

(二十六) 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	<u>395,114,488.33</u>	<u>372,086,193.64</u>	<u>284,846,374.10</u>	<u>257,403,982.44</u>
其中：工程施工	326,524,512.24	317,995,089.65	231,034,483.01	219,231,112.59
抄维	67,427,140.65	52,933,332.71	53,811,891.09	38,172,869.85
销售商品	1,162,835.44	1,157,771.28		
2. 其他业务小计	<u>13,898,782.65</u>	<u>8,326,201.95</u>	<u>4,787,488.59</u>	<u>4,863,909.91</u>
其中：运维收入	13,898,782.65	8,326,201.95	4,787,488.59	4,863,909.91
合计	<u>409,013,270.98</u>	<u>380,412,395.59</u>	<u>289,633,862.69</u>	<u>262,267,892.35</u>

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,847,113.18	5,139,204.02
办公费	329,354.48	1,616,118.44
场地使用费	244,128.60	19,886.07
业务招待费	142,934.90	203,931.42
折旧摊销	82,241.06	311,496.30
房屋租赁费	42,381.08	366.73
宣传活动费	27,877.36	14,907.18
其他	22,042.63	2,762.38
修理费	21,725.38	39,925.52
中介服务费	5,412.74	
<u>合计</u>	<u>6,765,211.41</u>	<u>7,348,598.06</u>

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,479,024.87	11,028,623.53
财务共享中心服务费	1,514,237.39	690,208.56
办公费	1,164,318.29	668,849.64
场地使用费	580,039.94	94,224.41
业务招待费	340,930.26	48,190.60
其他	332,983.31	169,489.52
折旧摊销	272,561.19	585,481.48
党建工作经费	59,655.37	9,772.00
宣传费	18,996.84	33,040.43
<u>合计</u>	<u>23,762,747.46</u>	<u>13,327,880.17</u>

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	269,177.85	352,639.50
减:利息收入	2,349,533.55	2,090,351.48
金融机构手续费		3,573.49
<u>合计</u>	<u>-2,080,355.70</u>	<u>-1,734,138.49</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	358,509.44	378,211.80
个税手续费返还	32,826.89	28,752.83
其他补助	52,500.00	
合计	<u>443,836.33</u>	<u>406,964.63</u>

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	764,974.57	-1,376,313.17
其他应收款坏账损失	-222,119.91	-318,117.06
合计	<u>542,854.66</u>	<u>-1,694,430.23</u>

(三十二) 营业外收入

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
往来清理损益款	2,313,775.29	0.52	2,313,775.29
合计	<u>2,313,775.29</u>	<u>0.52</u>	<u>2,313,775.29</u>

(三十三) 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
其他		262,604.14	
合计		<u>262,604.14</u>	

(三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		5,354,785.87
递延所得税调整	947,510.23	-3,890,426.55
合计	<u>947,510.23</u>	<u>1,464,359.32</u>

(三十五) 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	1,695,612.82	4,431,283.57
加: 资产减值损失		

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用资产减值损失	-542,854.66	1,694,430.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,684,077.74	2,107,886.04
使用权资产折旧	1,968,375.64	1,967,294.86
无形资产摊销	9,557.46	3,760.70
长期待摊费用摊销	510,403.11	482,662.44
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)	269,177.85	352,639.50
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)	947,510.23	-3,890,426.55
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)	48,939,100.08	-4,361,239.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-55,937,388.30	-151,279,110.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-41,446,214.21	161,768,795.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-40,902,642.24</u>	<u>13,277,975.84</u>
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	<u>114.49</u>	<u>1,868,339.14</u>
减: 现金的期初余额	1,868,339.14	7,281.59
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	-1,868,224.65	1,861,057.55
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	114.49	1,868,339.14
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	114.49	1,868,339.14

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
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	114.49	1,868,339.14
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		

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无重大未决诉讼或仲裁事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
深圳市鹏能投资控股有限公司	深圳市	电力、热力生产和供应业	18,522	100.00	100.00

(二) 关联方

1. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	交易类型	交易金额
深圳市鹏能投资控股有限公司	采购商品	472,987.45
深圳市深鹏达电网科技有限公司	接受劳务	60,000.00
深圳市鹏能投资控股有限公司物流分公司	接受劳务	39,000.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	交易类型	本期发生额
深圳供电规划设计院有限公司	工程施工收入	1,281,588.99

2. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收项目

关联方名称	应收项目	期末余额
深圳供电规划设计院有限公司	合同资产	435,278.58
深圳市深电供电新能源有限公司	其他应收款	399,386.27
深圳市罗供供电服务有限公司	其他应收款	320,931.84
深圳供电规划设计院有限公司	应收账款	54,078.12

(2) 应付项目

关联方名称	应付项目	期末余额
深圳市鹏能投资控股有限公司	其他应付款	1,604,813.63
深圳市深电供电新能源有限公司	其他应付款	119,000.00
深圳市罗供供电服务有限公司	其他应付款	57,600.00
深圳市深供供电服务有限公司	其他应付款	3,113.18

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无需要披露的有关财务会计制度的其他内容。

十二、财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司总经理办公会于 2023 年 6 月 30 日决议批准。

深圳市福供供电服务有限公司

二〇二三年六月三十日

证书序号:0000175

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》。

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

组织形式：

执业证书编号：

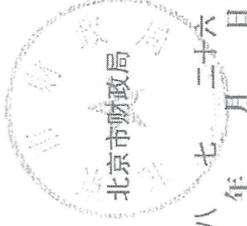
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XV)



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



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



姓名 甄抱飞
 Title name 财务总监
 Sex 女
 Date of birth 1977-09-16
 Working unit 立信会计师事务所有限公司
 Working post 立信会计师事务所有限公司
 Membership No. 432502197109167128

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效。如过期，请速来办理续期。
This certificate is valid for one year after this renewal.



身份证号 110001810184
 注册编号 2010705314



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内有效。如过期，请速来办理续期。
This certificate is valid for one year after this renewal.

2012年2月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调离
Agree to be withdrawn

同意调入
Agree to be accepted










注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调离
Agree to be withdrawn

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
2011年11月24日

同意调入
Agree to be accepted

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
2011年12月13日

赵定周



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



姓名	赵定周
Full name	ZHAO DINGZHOU
性别	男
Sex	M
出生日期	1979-01-29
Date of birth	1979-01-29
工作单位	天津瑞泰会计师事务所
Working unit	Tianjin Ruotai Accounting Firm
身份证号码	120102197901290011
Identity card No.	120102197901290011

天津瑞泰会计师事务所
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101501024
No. of Certificate

批准注册协会: 天津注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年01月29日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

2023 年度

深圳市福睿能源发展有限公司
2023 年度财务报表审计报告

您可使用手机“扫一扫”或进入
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，
在注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 上进行查验。
报告编号：粤2477G03F79



目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	1-2
2. 利润表	3
3. 现金流量表	4
4. 所有者权益变动表	5-6
三、财务报表附注	1-50





广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

审 计 报 告

报告文号：中 职 信 审 字 (2024) 第 1516 号

深圳市福睿能源发展有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市福睿能源发展有限公司（以下简称深圳福睿公司）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，公允反映了深圳福睿公司 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，我们独立于深圳福睿公司，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

深圳福睿公司管理层（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，管理层负责评估深圳福睿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深

中 职 信 审 字 (2024) 第 1516 号



圳福睿公司、终止运营或别无其他现实的选择。

深圳福睿公司治理层（以下简称治理层）负责监督深圳福睿公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳福睿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深圳福睿公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，



包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·广州

二〇二四年六月二十六日





资产负债表
2023年12月31日

编制单位：深圳市福睿能源发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	28,341,331.92	14,032,847.25
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、（二）	85,724,767.91	70,555,739.11
应收款项融资			
预付款项	七、（三）	4,311,059.08	10,262,718.43
应收资金集中管理款	七、（四）	161,028,237.71	241,341,855.50
其他应收款	七、（五）	1,159,469.94	1,005,301.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、（六）	11,549,908.67	1,706,936.91
合同资产	七、（七）	130,373,105.84	5,923,055.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（八）	9,149,095.85	547,130.19
流动资产合计		431,636,976.92	345,375,584.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	七、（九）	9,950,465.89	7,791,358.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、（十）	19,075,667.72	4,566,581.62
无形资产	七、（十一）	60,354.13	75,398.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、（十二）	772,167.30	1,162,233.80
递延所得税资产	七、（十三）	6,887,188.31	4,153,953.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,745,843.35	17,749,526.39
资产总计		468,382,820.27	363,125,110.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳市福睿能源发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、（十四）	230,373,369.02	191,393,482.51
预收款项	七、（十五）	1,062,695.56	
合同负债	七、（十六）	124,067,907.01	97,691,725.06
应付职工薪酬	七、（十七）	8,780,720.73	6,331,952.88
应交税费	七、（十八）	696,261.30	345,462.22
其他应付款	七、（十九）	15,629,627.56	3,218,633.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（二十）	5,125,449.24	1,855,823.98
其他流动负债	七、（二十一）		30,319.83
流动负债合计		385,736,030.42	300,867,400.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、（二十二）	15,858,108.00	3,081,992.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、（十三）	4,768,916.93	1,141,645.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,627,024.93	4,223,637.76
负债合计		406,363,055.35	305,091,038.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、（二十三）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、（二十四）	962,355.94	
盈余公积	七、（二十五）	8,963,334.99	8,641,794.16
未分配利润	七、（二十六）	2,094,073.99	-607,721.86
所有者权益（或股东权益）合计		62,019,764.92	58,034,072.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		468,382,820.27	363,125,110.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表
2023年1-12月

编制单位：深圳市福睿能源发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、(二十七)	488,365,954.63	409,013,270.98
减：营业成本	七、(二十七)	450,437,818.16	380,412,395.59
税金及附加	七、(二十八)	1,226,087.19	810,615.45
销售费用	七、(二十九)	9,825,829.63	6,765,211.41
管理费用	七、(三十)	22,704,914.77	23,762,747.46
研发费用			
财务费用	七、(三十一)	330,532.00	-2,080,355.70
其中：利息费用		762,883.08	269,177.85
利息收入		473,021.09	2,349,533.55
加：其他收益	七、(三十二)	34,002.02	443,836.33
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）	七、(三十三)	60,842.51	542,854.66
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）		3,935,617.41	329,347.76
加：营业外收入	七、(三十四)	247,652.04	2,313,775.29
减：营业外支出	七、(三十五)	73,824.05	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,109,445.40	2,643,123.05
减：所得税费用	七、(三十六)	894,037.07	947,510.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,215,408.33	1,695,612.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,215,408.33	1,695,612.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		3,215,408.33	1,695,612.82
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

2023年1-12月

编制单位：深圳市福春能源发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		405,219,352.82	414,755,565.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,737,096.42	1,536,521.67
经营活动现金流入小计		488,956,449.24	416,292,087.62
购买商品、接受劳务支付的现金		378,182,513.04	289,852,149.24
支付给职工以及为职工支付的现金		73,130,410.75	76,544,671.54
支付的各项税费		9,345,557.36	12,314,297.08
支付其他与经营活动有关的现金		7,830,132.63	78,483,612.00
经营活动现金流出小计		468,488,613.78	457,194,729.86
经营活动产生的现金流量净额		20,467,835.46	-40,902,642.24
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			50,209,003.09
投资活动现金流入小计		-	50,209,003.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,716,960.74	3,319,116.57
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		6,716,960.74	3,319,116.57
投资活动产生的现金流量净额		-6,716,960.74	46,889,886.52
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			5,388,608.19
支付其他与筹资活动有关的现金		3,369,256.70	2,466,860.74
筹资活动现金流出小计		3,369,256.70	7,855,468.93
筹资活动产生的现金流量净额		-3,369,256.70	-7,855,468.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,381,618.02	-1,868,224.65
加：期初现金及现金等价物余额		114.49	1,868,339.14
六、期末现金及现金等价物余额		10,381,732.51	114.49

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表
2023年1-12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						所有者权益合计				
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年期末余额	50,000,000.00								8,641,794.16	-607,721.86	58,034,072.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00								8,641,794.16	-192,071.65	57,842,000.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									321,540.83	2,893,867.50	4,177,764.27
(一) 综合收益总额										3,215,408.33	3,215,408.33
(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									321,540.83	-321,540.83	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取									862,355.94		862,355.94
2.本期使用									862,355.94		862,355.94
(六) 其他											
四、本期末余额	50,000,000.00								8,963,334.99	2,094,073.99	62,019,764.92



编制单位：深圳市浦普能源股份有限公司

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表
2023年1-12月

编制单位：深圳中恒普能发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额				所有者权益合计
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	
一、上期期末余额	50,000,000.00				62,081,424.70
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	50,000,000.00				61,727,067.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,692,995.37
(一)综合收益总额					1,695,612.82
(二)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入的普通股					
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入所有者权益的金额					
4.其他					
(三)利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者(或股东)的分配					
3.其他					
(四)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本(或股本)					
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
4.设定受益计划变动额结转留存收益					
5.其他综合收益结转留存收益					
6.其他					
(五)专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
(六)其他					
四、本期期末余额	50,000,000.00				58,034,072.30

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市福睿能源发展有限公司

财务报表附注

2023 年度

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

深圳市福睿能源发展有限公司(以下简称“本公司”),系于 2001 年 10 月经深圳市市场监督管理局批准成立的有限责任公司,成立于 2001 年 10 月 18 日。企业统一社会信用代码为:91440300733042953M。公司的初始注册资本为人民币 2,100.00 万元,2015 年 11 月,由深圳市鹏能投资控股有限公司增资 2,900.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日,公司注册资本为 5,000.00 万元。注册地址:深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 171 号美星厂房 2 栋 201。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

一般经营项目是:机电设备、冷气设备及其技术服务项目的开发、咨询(以上不含法律、法规限制的项目)。输变电工程专业承包叁级;城市及道路照明工程专业承包叁级(取得《建筑业企业资质证书》后方可开业);电器设备材料的购销;兴办实业(具体项目另行申报);汽车租赁;机械设备的租赁;水费、电费、燃气费缴付通知配送服务;(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);许可经营项目是:快递业务。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为深圳市鹏能投资控股有限公司,集团总部为深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报表已经本公司总经理办公会决议批准。

(五) 营业期限

营业期限五十年,自 2001 年 10 月 18 日至 2051 年 10 月 18 日。

二、 财务报表的编制基础

本公司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



准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 本公司采用的重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融工具的分类



(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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



综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转



移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类



似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高



于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据、应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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



无风险组合	本组合为集团内关联方的应收款项	对合并范围内关联方债务单位测试预期信用损失，经测试未发生预期信用损失的合并范围内关联方，分类为无风险组合不计提信用减值损失。
账龄组合	本组合为集团外的应收款项	参照历史信用损失经验，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。

对于划分为组合的应收票据和应收账款，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，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。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量的义务能力很强，本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认以后未显著增加的假定。如有客观证据表明应收票据已经发生了信用减值，本公司通过单项认定对其确认预期信用损失。

单项认定组合。本公司将全部客户纳入信用管理，定期进行信用风险评估，对出现信用减值迹象的应收账款统一单项认定进行单独测试并单独计提预期信用损失。该单项认定的预期信用损失为整个存续期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入账龄组合计提预期信用损失。

集团外账龄组合。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。

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1.00
1-2 年	30.00
2-3 年	40.00
3-4 年	70.00



账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1.00
1-2 年	30.00
2-3 年	40.00
3-4 年	70.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
无风险组合	本组合为集团内关联方的应收款项	对合并范围内关联方债务单位测试预期信用损失,经测试未发生预期信用损失的合并范围内关联方,分类为无风险组合不计提信用减值损失。
账龄组合	本组合为集团外的应收款项	参照历史信用损失经验,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。

集团外账龄组合。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债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	9.00



1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3-4 年	80.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

④其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

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

(七) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本、出租开发产品、周转房等。

2. 存货的盘存制度及入账价值的确认方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；

3. 存货的结转计价、低值易耗品、周转材料、周转房的摊销方法

(1) 存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。主要原材料采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本。其他原材料和低值易耗品均采用实际成本核算；低值易耗品于领用时一次摊销；



(2) 纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本；

(3) 公共配套设施费用不能有偿转让的按受益比例确定标准分配计入商品房成本，能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本；

(4) 开发成本转为开发产品后，当期结转的已销开发产品的成本，按当期已实现销售的可售面积和可售面积单位工程成本确认。可售面积单位工程成本和已销开发产品的成本按下列公式计算确定：

可售面积单位工程成本=成本对象总成本÷总可售面积

已销开发产品的成本=已实现销售的可售面积×可售面积单位工程成本；

(5) 周转房比照房屋与建筑物折旧年限摊销；

(6) 合同履行成本

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

工程项目施工成本首先在按项目在工程施工科目归集，期末按完工进度结转业务成本；

(7) 周转材料的摊销：对于易腐、易糟的周转材料采用一次转销法，于领用时一次计入成本、费用；其他周转材料采用定额摊销的方法，根据实际完成的实物工作量和预算定额规定的周转材料消耗定额，计算确认本期摊入成本、费用的金额按一次性法摊销；

(8) 通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值；

(9) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本；

(10) 通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方的账面



价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货，按公允价值确定入账价值。

4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

（八）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照附注四、（八）应收票据及应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，



根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

(九) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

注：如果相关业务涉及到一揽子交易，则补充披露一揽子交易的处理方法。

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位



净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行



调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
2	机器设备	10.00	5.00	9.50
3	运输设备	5.00	5.00	19.00



序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	电子设备及其他	5.00	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十二) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、著作权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1.源于合同性权利或其他法定权利；2.能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进



行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十三）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

（十四）资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相



应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬的范围

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

2. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3. 离职后福利

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

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负



债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

4. 辞退福利

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

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

5. 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 政府补助



政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

（十八）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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



税所得额；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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。

(十九) 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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别对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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。



1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，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。本公司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。

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。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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本公司采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。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。

（二十）公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。假定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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（二十一）收入

1. 一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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



迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、（九）、5）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

具体方法

本公司各项业务收入确认的具体方法如下：

A、销售电力及热能收入

当电力、热能供应至电网公司或客户，电网公司或客户取得电力的控制权时，本公司确认销售收入。

B、副产品销售收入

本公司按照协议合同规定将发电产生的粉煤灰等副产品运至约定交货地点并由相关资源利用企业确认接收后，相关资源利用企业取得副产品控制权，此时本公司确认收入。

C、提供电力交易服务

本公司对外提供的电力交易服务，于用电方接受电力服务时，依据采购的电价与销售电价之差额，确认电力交易服务收入。



D、提供劳务

本公司对外提供运输服务、运维服务、装卸服务、货物在港堆存劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

五、 本年度重要会计政策、会计估计变更、和重要前期差错及其影响

(一) 重要会计政策变更的性质、内容和影响

因执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”导致的会计政策变更。

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	变更前金额 2022.12.31	执行 16 号解释影响额	变更后金额 2022.12.31
《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的	递延所得税资产		1,141,645.41	4,153,953.86



会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	变更前金额 2022.12.31	执行 16 号解释影响额	变更后金额 2022.12.31
资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	递延所得税负债		1,141,645.41	1,141,645.41

(二) 会计估计变更的内容和影响

本年度本公司无此事项。

(三) 重要前期差错的性质、内容和影响

本年度本公司无此事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税项	税率	备注
企业所得税	25%	按应纳税所得额
增值税	6%、9%、13%	一般计税项目为 6%、9%、13%
城市维护建设税	7%	按应纳流转税计缴
教育费附加	3%	按应纳流转税计缴
地方教育费附加	2%	按应纳流转税计缴

(二) 税收优惠及批文

本年度本公司无此事项。

七、 财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	10,381,732.51	114.49
其他货币资金	17,959,599.41	14,032,732.76
合计	28,341,331.92	14,032,847.25

2. 受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
其他（定期存款）	17,959,599.41	14,032,732.76
合计	17,959,599.41	14,032,732.76

(二) 应收账款

1. 应收账款情况



(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

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/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,796,708.84	100.00	1,071,940.93	1.24	85,724,767.91
其中：账龄组合	86,796,708.84	100.00	1,071,940.93	1.24	85,724,767.91
其他组合					
合计	86,796,708.84	-	1,071,940.93	-	85,724,767.91

续表：

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/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,536,531.43	100.00	980,792.32	1.37	70,555,739.11
其中：账龄组合	71,482,453.31	99.92	980,792.32	1.37	70,501,660.99
其他组合	54,078.12	0.08			54,078.12
合计	71,536,531.43	-	980,792.32	-	70,555,739.11

(2) 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)	86,122,191.10	861,221.91	70,623,086.28	705,690.08
1 至 2 年	603,840.48	181,152.14	903,435.31	271,030.59
2 至 3 年	66,357.35	26,542.94	9,784.11	3,913.64
3 至 4 年	4,319.91	3,023.94	225.73	158.01
4 至 5 年				
5 年以上				



账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	86,796,708.84	1,071,940.93	71,536,531.43	980,792.32

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	86,122,191.10	1.00	861,221.91	70,569,008.16	1.00	705,690.08
1至2年	603,840.48	30.00	181,152.14	903,435.31	30.00	271,030.59
2至3年	66,357.35	40.00	26,542.94	9,784.11	40.00	3,913.64
3至4年	4,319.91	70.00	3,023.94	225.73	70.00	158.01
4至5年						
5年以上						
合计	86,796,708.84	100.00	1,071,940.93	71,482,453.31	100.00	980,792.32

(2) 其他组合(按无风险组合)

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)				54,078.12	100.00	
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计				54,078.12	100.00	

4.应收账款余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳供电局有限公司	64,330,498.97	74.12	680,841.92
深圳市地铁集团有限公司	11,241,794.01	12.95	215,686.60



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市福田产业投资服务有限公司	1,496,154.28	1.72	14,961.54
深圳市交通公用设施建设中心	1,090,054.90	1.26	20,107.81
杭州华电华源环境工程有限公司	978,139.21	1.13	9,781.39
合计	79,136,641.37	91.18	941,379.26

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

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)	3,786,613.24	87.83		6,026,076.57	58.72	
1 至 2 年	290,704.08	6.74		21,682.41	0.21	
2 至 3 年	25,145.94	0.58		8,203.39	0.08	
3 年以上	208,595.82	4.84		4,206,756.06	40.99	
合计	4,311,059.08	100.00		10,262,718.43	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
南方电网供应链集团有限公司	1,537,011.45	35.65	
深圳供电局有限公司	794,576.28	18.43	
中国工商银行深圳东门支行	374,691.30	8.69	
南方电网物资有限公司	328,360.00	7.62	
中国石化销售股份有限公司广东深圳石油分公司	277,875.88	6.45	
合计	3,312,514.91	76.84	

(四) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
深圳市华睿丰盛投资合伙企业 (有限合伙)	161,028,237.71	241,341,855.50
合计	161,028,237.71	241,341,855.50

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		



项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	1,159,469.94	1,005,301.36
合计	1,159,469.94	1,005,301.36

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项情况

1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,247,270.21	100.00	1,087,800.27	48.41	1,159,469.94
其中：账龄组合	1,522,219.18	67.74	1,087,800.27	71.46	434,418.91
其他组合	725,051.03	32.26			725,051.03
合计	2,247,270.21	100.00	1,087,800.27	—	1,159,469.94

续表：

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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,245,092.75	100.00	1,239,791.39	55.22	1,005,301.36
其中：账龄组合	1,524,774.64	67.92	1,239,791.39	81.31	284,983.25
其他组合	720,318.11	32.08			720,318.11
合计	2,245,092.75	100.00	1,239,791.39	—	1,005,301.36

2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含一年）	758,590.34	31,902.40	850,708.69	11,735.15
1 至 2 年	415,006.54	28,222.41	54,867.75	16,460.33
2 至 3 年	54,867.75	27,433.88	92,820.00	46,410.00
3 至 4 年	92,820.00	74,256.00	407,552.00	326,041.60
4 至 5 年	398,595.00	398,595.00	577,390.58	577,390.58
5 年以上	527,390.58	527,390.58	261,753.73	261,753.73
合计	2,247,270.21	1,087,800.27	2,245,092.75	1,239,791.39

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	354,471.15	9.00	31,902.40	130,390.58	9.00	11,735.15
1 至 2 年	94,074.70	30.00	28,222.41	54,867.75	30.00	16,460.33
2 至 3 年	54,867.75	50.00	27,433.88	92,820.00	50.00	46,410.00
3 至 4 年	92,820.00	80.00	74,256.00	407552	80.00	326041.6
4 至 5 年	398,595.00	100.00	398,595.00	577390.58	100.00	577390.58
5 年以上	527,390.58	100.00	527,390.58	261,753.73	100.00	261,753.73
合计	1,522,219.18		1,087,800.27	1,524,774.64		1,239,791.39

2) 其他组合（无风险组合）

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)	404,119.19	55.74		720,318.11	100.00	
1 至 2 年	320,931.84	44.26				
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	725,051.03	100.00		720,318.11	100.00	



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	1,239,791.39			1,239,791.39
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				
本期计提				
本期转回	151,991.12			151,991.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,087,800.27			1,087,800.27

(4) 其他应收款余额大额列示如下

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市地铁集团有限公司	押金	631,960.00	3 至 5 年	28.12	622,036.00
深圳市深电供电新能源有限公司	关联方代垫款	404,119.19	1 年内	17.98	
深圳市罗供供电服务有限公司	关联方代垫款	320,931.84	1 至 2 年	14.28	
深圳市美星科技发展有限公司	押金	227,556.08	1 至 5 年	10.13	127,837.30
深圳市宝达辉机电设备有限公司	押金	177,052.13	1 年内	7.88	15,934.69
合计	——	1,761,619.24	——	78.39	765,807.99

(六) 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,025,214.80		3,025,214.80	1,574,595.66		1,574,595.66



项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品 (产成品)	128,641.25		128,641.25	128,641.25		128,641.25
合同履约成本	8,396,052.62		8,396,052.62	3,700.00		3,700.00
合计	11,549,908.67		11,549,908.67	1,706,936.91		1,706,936.91

(七) 合同资产

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
工程质量保证金	6,155,154.28		6,155,154.28	5,735,821.75		5,735,821.75
工程结算款	124,217,951.56		124,217,951.56	187,233.54		187,233.54
合计	130,373,105.84		130,373,105.84	5,923,055.29		5,923,055.29

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	193,226.58	229,949.60
预缴、待转及可抵扣增值税	8,955,869.27	317,180.59
合计	9,149,095.85	547,130.19

(九) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	9,950,465.89	7,791,358.82
固定资产清理		
合计	9,950,465.89	7,791,358.82

1. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	23,148,629.24	6,196,254.02	1,646,859.30	27,698,023.96
其中：机器设备	14,641,756.97	6,101,057.05	613,720.00	20,129,094.02
运输工具	5,138,343.38		486,500.00	4,651,843.38
电子设备	1,961,466.44		284,243.45	1,677,222.99
办公设备	1,169,725.42	65,956.97	246,983.17	988,699.22
其他	237,337.03	29,240.00	15,412.68	251,164.35
二、累计折旧合计	15,357,270.42	3,947,978.67	1,557,691.02	17,747,558.07



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：机器设备	7,802,813.66	3,626,368.07	583,034.00	10,846,147.73
运输工具	4,798,530.21	99,485.88	462,175.00	4,435,841.09
电子设备	1,812,346.02	87,772.43	270,031.28	1,630,087.17
办公设备	730,274.49	124,685.02	227,808.69	627,150.82
其他	213,306.04	9,667.27	14,642.05	208,331.26
三、固定资产账面净值合计	7,791,358.82	—	—	9,950,465.89
其中：土地资产		—	—	
其中：机器设备	6,838,943.31	—	—	9,282,946.29
运输工具	339,813.17	—	—	216,002.29
电子设备	149,120.42	—	—	47,135.82
办公设备	439,450.93	—	—	361,548.40
其他	24,030.99	—	—	42,833.09
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	7,791,358.82	—	—	9,950,465.89
其中：机器设备	6,838,943.31	—	—	9,282,946.29
运输工具	339,813.17	—	—	216,002.29
电子设备	149,120.42	—	—	47,135.82
办公设备	439,450.93	—	—	361,548.40
其他	24,030.99	—	—	42,833.09

(十) 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	8,502,252.12	19,394,940.52	415,639.58	27,481,553.06
其中：房屋及建筑物	8,502,252.12	19,394,940.52	415,639.58	27,481,553.06
二、累计折旧合计	3,935,670.50	4,885,854.42	415,639.58	8,405,885.34
其中：房屋及建筑物	3,935,670.50	4,885,854.42	415,639.58	8,405,885.34
三、使用权资产账面净值合计	4,566,581.62			19,075,667.72
其中：房屋及建筑物	4,566,581.62			19,075,667.72



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	4,566,581.62			19,075,667.72
其中：房屋及建筑物	4,566,581.62			19,075,667.72

(十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	174,345.91			174,345.91
其中：软件	174,345.91			174,345.91
二、累计摊销合计	98,947.62	15,044.16		113,991.78
其中：软件	98,947.62	15,044.16		113,991.78
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	75,398.29			60,354.13
其中：软件	75,398.29			60,354.13

(十二) 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
装修工程	954,949.98	78,250.83	421,385.45		611,815.36	
梅林基地漏水维修	207,283.82		46,931.88		160,351.94	
合计	1,162,233.80	78,250.83	468,317.33		772,167.30	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	6,887,188.31	27,548,753.25	4,153,953.86	16,615,815.45
信用减值损失	539,935.30	2,159,741.20	555,145.93	2,220,583.72
预收账款（已预缴所得税，不符合收入确认条件）			43,246.46	172,985.84
可抵扣亏损	514,370.64	2,057,482.57	2,413,916.07	9,655,664.27
应付工资	586,993.06	2,347,972.24		
使用权资产	5,245,889.31	20,983,557.24	1,141,645.41	4,566,581.62
二、递延所得税负债	4,768,916.93	19,075,667.72	1,141,645.41	4,566,581.64



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
使用权资产	4,768,916.93	19,075,667.72	1,141,645.41	4,566,581.64

(十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	168,903,338.19	131,608,709.62
1-2 年	25,815,083.19	25,434,649.85
2-3 年	13,314,546.27	17,277,682.87
3 年以上	22,340,401.37	17,072,440.17
合计	230,373,369.02	191,393,482.51

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
待确认款项	1,062,695.56	
合计	1,062,695.56	

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	114,668,425.60	89,185,968.26
暂收款	88,435.28	1,852,236.86
预收抄维运维款	8,950,468.02	6,556,199.51
其他	360,578.11	97,320.43
合计	124,067,907.01	97,691,725.06

(十七) 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	6,331,952.88	68,291,024.32	65,842,256.47	8,780,720.73
二、离职后福利-设定提存计划		7,288,154.28	7,288,154.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	6,331,952.88	75,579,178.60	73,130,410.75	8,780,720.73

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	4,337,925.30	54,374,891.14	51,165,493.44	7,547,323.00
二、职工福利费	1,937,000.00	4,484,029.57	5,275,754.14	1,145,275.43
三、社会保险费		3,491,743.54	3,491,743.54	
其中：医疗保险费及生育保险费		3,367,386.51	3,367,386.51	
工伤保险费		124,357.03	124,357.03	
其他				
四、住房公积金		3,947,601.28	3,947,601.28	
五、工会经费和职工教育经费	57,027.58	1,552,966.88	1,521,872.16	88,122.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		439,791.91	439,791.91	
合计	6,331,952.88	68,291,024.32	65,842,256.47	8,780,720.73

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		7,203,628.52	7,203,628.52	
二、失业保险费		84,525.76	84,525.76	
三、企业年金缴费				
合计		7,288,154.28	7,288,154.28	

(十八) 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	143,291.45	12,282,009.14	11,966,513.90	458,786.69
企业所得税	7,932.47	38,614.58	38,614.58	7,932.47
城市维护建设税	144,260.60	577,029.27	571,414.90	149,874.97
教育费附加（含地方教育费附加）	31,626.20	417,080.30	408,153.49	40,553.01
其他税费（含印花税、车辆税）	18,351.50	236,894.17	216,131.51	39,114.16
合计	345,462.22	13,551,627.46	13,200,828.38	696,261.30

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	15,629,627.56	3,218,633.89



项目	期末余额	期初余额
合计	15,629,627.56	3,218,633.89

1.其他应付款项

(1) 按账龄列示其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	15,049,856.31	2,681,343.45
1-2年(含2年)	432,716.71	21,814.38
2-3年(含3年)		37,142.37
3年以上	147,054.54	478,333.69
合计	15,629,627.56	3,218,633.89

(2) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	15,414,214.87	1,784,526.81
其他	30,505.00	312,624.61
保证金	17,028.43	12,763.76
暂收款	167,879.26	1,108,718.71
合计	15,629,627.56	3,218,633.89

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	5,125,449.24	1,855,823.98
合计	5,125,449.24	1,855,823.98

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待确认销项税		30,319.83
合计		30,319.83

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,999,331.43	5,232,516.56
未确认的融资费用	2,015,774.19	294,700.23
减：一年内到期的租赁负债	5,125,449.24	1,855,823.98
租赁负债净额	15,858,108.00	3,081,992.35

(二十三) 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 (%)
深圳市鹏能投资控股有限公司	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

(二十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		962,355.94		962,355.94
合计		962,355.94		962,355.94

(二十五) 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	8,641,794.16	321,540.83		8,963,334.99
合计	8,641,794.16	321,540.83		8,963,334.99

(二十六) 未分配利润

1.未分配利润情况

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-607,721.86	3,416,386.47
期初调整金额	-192,071.65	-331,112.96
本期期初余额	-799,793.51	3,085,273.51
本期增加额	3,215,408.33	1,695,612.82
其中：本期净利润转入	3,215,408.33	1,695,612.82
其他调整因素		
本期减少额	321,540.83	5,388,608.19
其中：本期提取盈余公积数	321,540.83	
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		5,388,608.19
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	2,094,073.99	-607,721.86

(二十七) 营业收入、营业成本

1.收入成本情况

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	488,365,954.63	450,437,818.16	395,114,488.33	372,086,193.64
其中：工程施工	406,922,716.64	367,462,597.84	326,524,512.24	317,995,089.65
试验检测	201,055.59	3,144,688.15		
抄维业务	80,565,833.68	79,456,508.55	67,427,140.65	52,933,332.71
其他	676,348.72	374,023.62	1,162,835.44	1,157,771.28
2. 其他业务小计			13,898,782.65	8,326,201.95
其中：运维收入			13,898,782.65	8,326,201.95
合计	488,365,954.63	450,437,818.16	409,013,270.98	380,412,395.59

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	577,029.27	360,306.68
教育费附加	247,298.24	154,417.16
地方教育费附加	164,865.51	102,944.76
印花税	212,805.69	169,291.89
车船使用税	24,088.48	23,654.96
合计	1,226,087.19	810,615.45

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,463,468.10	5,847,113.18
场地使用费	606,683.85	244,128.60
绿化清洁费及保安费	193,639.51	
折旧与摊销	84,198.84	82,241.06
业务招待费	89,249.92	142,934.90
设备租赁费	109,080.25	
招投标费	102,159.67	
通讯费	45,018.21	
办公费	10,101.60	329,354.48
差旅费	54,042.44	
修理费	13,997.93	21,725.38
宣传活动费	3,207.92	27,877.36
其他	50,981.39	22,042.63
房屋租赁费		42,381.08



项目	本期金额	上期金额
中介服务费		5,412.74
合计	9,825,829.63	6,765,211.41

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,549,202.86	19,479,024.87
场地使用费	671,935.21	580,039.94
业务招待费	235,639.59	340,930.26
折旧与摊销	193,799.73	272,561.19
车辆使用费	267,363.65	
通讯费	141,211.85	
劳动保护费	93,398.60	
办公费	77,429.65	1,164,318.29
中介机构费	110,234.46	
差旅费	117,478.07	
宣传费	40,771.71	18,996.84
其他	826,255.99	332,983.31
财务共享中心服务费	2,380,193.40	1,514,237.39
党建工作经费		59,655.37
合计	22,704,914.77	23,762,747.46

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	762,883.08	269,177.85
减：利息收入	473,021.09	2,349,533.55
手续费	40,670.01	
合计	330,532.00	-2,080,355.70

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税返还	34,002.02	32,826.89
其他		52,500.00
稳岗补贴		358,509.44
合计	34,002.02	443,836.33

(三十三) 信用减值损失



项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-91,148.61	764,974.57
其他应收款坏账损失	151,991.12	-222,119.91
合计	60,842.51	542,854.66

(三十四) 营业外收入

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
往来款清理收入	247,631.00	2,313,775.29	247,631.00
其他	21.04		21.04
合计	247,652.04	2,313,775.29	247,652.04

(三十五) 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
非流动资产处置损失	73,824.05		73,824.05
合计	73,824.05		73,824.05

(三十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	894,037.07	947,510.23
合计	894,037.07	947,510.23

(三十七) 现金流量表

1. 采用间接法编制的现金流量

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	3,215,408.33	1,695,612.82
加: 资产减值准备		
信用减值损失	-60,842.51	-542,854.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,947,978.67	2,684,077.74
使用权资产折旧	4,885,854.42	1,968,375.64
无形资产摊销	15,044.16	9,557.46
长期待摊费用摊销	468,317.33	510,403.11
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)	73,824.05	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		



补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	762,883.08	269,177.85
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）	-4,045,786.81	947,510.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,627,271.52	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,599,477.48	48,939,100.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,662,757.74	-55,937,388.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,485,634.57	-41,446,214.21
其他	354,483.87	
经营活动产生的现金流量净额	20,467,835.46	-40,902,642.24
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	10,381,732.51	114.49
减：现金的期初余额	114.49	1,868,339.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,381,618.02	-1,868,224.65

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	10,381,732.51	114.49
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,381,732.51	114.49
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
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	10,381,732.51	114.49
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		



八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司母公司的基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比 例 (%)
深圳市鹏能投资控 股有限公司	深圳市	商务服 务业	18,522.00	100.00	100.00

2. 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市华睿丰盛投资合伙企业(有限合伙)	受同一最终控制人控制
深圳市输变电工程有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市深电供电新能源有限公司	受同一最终控制人控制
深圳供电规划设计院有限公司	受同一最终控制人控制
深圳新能电力开发设计院有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市电网通信有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市罗供供电服务有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市华睿丰盛电气技术有限公司	受同一最终控制人控制
深圳带电科技发展有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市鹏能电力职业培训学校	受同一最终控制人控制
深圳电网能源科技有限公司	受同一最终控制人控制
深圳深宝电器仪表有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市鹏能投资控股有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市鹏能投资控股有限公司试验分公司	受同一最终控制人控制
深圳市鹏能投资控股有限公司物流分公司	受同一最终控制人控制
深圳市宝睿能源发展有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市宝供供电服务有限公司智慧能源运 营分公司	受同一最终控制人控制
深圳市龙睿能源发展有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市威彦达工程监理有限公司	受同一最终控制人控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市鹏电工程咨询有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市深鹏达科技有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市深鹏达电网科技有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市电达实业股份有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市电达实业股份有限公司物流分公司	受同一最终控制人控制
深圳市威源达实业有限公司	受同一最终控制人控制
大埔县深埔电力有限公司	受同一最终控制人控制
深圳深宝仪表电器有限公司	受同一最终控制人控制
大埔县深埔梅潭电力有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市电达科技发展有限公司	受同一最终控制人控制
深圳市鹏能投资控股有限公司龙华供电服务分公司	受同一最终控制人控制
深圳市龙睿能源发展有限公司深汕分公司	受同一最终控制人控制
深圳市深汕特别合作区华睿丰盛智能科技有限公司	受同一最终控制人控制

(二) 关联方交易

1. 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。

本公司向关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

2. 向关联方采购货物/接受劳务等

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
深圳市鹏能投资控股有限公司	采购商品			472,987.45	
深圳市深鹏达电网科技有限公司	接受劳务	972,875.85		60,000.00	
深圳市鹏能投资控股有限公司物流分公司	接受劳务			39,000.00	



公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
深圳市鹏能投资控股有限公司	采购商品			472,987.45	
深圳市深鹏达电网科技有限公司	接受劳务	972,875.85		60,000.00	
深圳市鹏能投资控股有限公司物流分公司	接受劳务			39,000.00	
深圳市电网通信有限公司	接受劳务	29,400.67		176,112.35	
合计	——	1,002,276.52		176,112.35	

3. 向关联方销售货物/提供劳务等

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
深圳供电规划设计院有限公司	其他工程施工收入	843,034.27		1,281,588.99	
深圳新能电力开发设计院有限公司	其他工程施工收入	733,078.84			
合计	——	1,576,113.11		1,281,588.99	

4. 关联方往来余额

公司名称	期末余额		期初余额		备注
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
应收账款					
深圳供电规划设计院有限公司			54,078.12		
其他应收款					
深圳市罗供供电服务有限公司	320,931.84		320,931.84		
深圳市深电供电新能源有限公司	404,119.19		399,386.27		
合同资产					
深圳市输变电工程有限公司					
深圳供电规划设计院有限公司	435,278.58		435,278.58		
深圳市电网通信有限公司					
深圳新能电力开发设计院有限	78,763.24				



公司名称	期末余额		期初余额		备注
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
公司					
应付账款					
深圳新能电力开发设计院有限公司	63,889.49				
深圳市深鹏达电网科技有限公司	477,129.89				
深圳带电科技发展有限公司	3,011,250.00				
深圳深宝电器仪表有限公司	28,405.00				
深圳市电网通信有限公司	30,282.69				
深圳市鹏能投资控股有限公司	380,107.56				
深圳市深电供电新能源有限公司	48,456.58				
其他应付款					
深圳市鹏能投资控股有限公司	2,522,727.00		1,604,813.63		
深圳市罗供电服务有限公司	12,038,730.00		57,600.00		
深圳市深鹏达科技有限公司	3,485.91				
深圳市深电供电新能源有限公司			119,000.00		
深圳市深供供电服务有限公司			3,113.18		
合同负债					
深圳市宝睿能源发展有限公司	2,000.00				
预付款项					
深圳市威彦达工程监理有限公司	1,840.00				

十一、重要资产转让及其出售的说明

截止资产负债表日，本公司未发生需要披露的重要资产转让及其出售事项。

十二、企业合并、分立等事项说明

截止资产负债表日，本公司未发生需要披露的企业新设、收购、兼并、破产、转让等重大资产重组事项。

十三、其他需说明的重大事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。



(二) 其他事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、 财务报表的批准

本公司 2023 年度财务报表经公司董事会（总经理办公会）批准报出。

深圳市福睿能源发展有限公司

二〇二四年六月二十六日



编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3Y781



营业执照

(副本)



扫描二维码登录
国家企业信用
信息公示系统
了解更多登记、
监管信息。

名称 广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 袁铁良

经营范围

商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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)



成立日期 2020年06月28日

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)

登记机关

2024年 05月 28日



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

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

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：广东中联信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：聂铁良

主任会计师：

经营场所：

广州市天河区珠江东路11号1001室（部位：自编01-04、06单元）（仅限办公）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010157

批准执业文号：粤财会[2008]04号

批准执业日期：2008年4月21日



证书序号：0012934



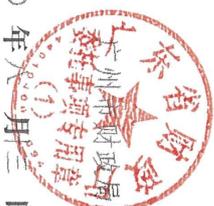
说明

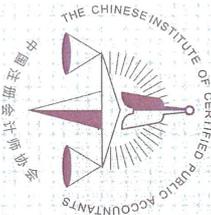
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇二〇年九月二日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



姓名 李震震
 F.I.R. name 李震震
 性别 男
 出生日期 1980-02-20
 Date of birth 1980-02-20
 工作单位 (广东)有限公司
 Working unit (广东)有限公司
 身份证号码 410426198002204559
 Identity card No. 410426198002204559



注册编号: 440100210042
 No. of Certificate
 注册日期: 2017年9月26日
 Date of issuance: 2017年9月26日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this review.
 李振泽(440100210042) 已通过广东省注册会计师协会2021年度检验合格登记。通过文号: 粤注协(2022)152号



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this review.
 李振泽(440100210042) 已通过广东省注册会计师协会2021年度检验合格登记。通过文号: 粤注协(2022)152号



李振泽(440100210042) 已通过广东省注册会计师协会2021年度检验合格登记。通过文号: 粤注协(2022)152号



李振泽(440100210042) 已通过广东省注册会计师协会2021年度检验合格登记。通过文号: 粤注协(2022)152号





姓名 Full name 龙前锋
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1983-11-06
 工作单位 Working unit 广东中联信会计师事务所
 身份证号 Identity card No. (特殊普通合伙) 511324198311061295



仅限报告附件使用

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年检历史查询

年检凭证
 注册会计师协会

龙前锋
 会员编号 440101570096

领证审核时间 2023年07月
 审核结果 年检通过

证书编号: 440101570096
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年06月26日
Date of Issuance

