

标段编号： 2101-440307-04-01-409649068001

# 深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗区支流及湖库碧道园建I标段

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 中城交建（深圳）建设有限公司、深圳凯林建设工程有限公司

日期： 2024年10月05日

## 资信标要求一览表（如有）

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	企业业绩（不评审）	<p>提供近五年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（不超过 3 项，若所提供业绩超过 3 项，统计时只计取前 3 项）。对于打包招标、框架协议、集中采购或一个项目签署多份合同等业绩，只认可其中合同额（或规模）最大的一项业绩，投标人应提供具体的合同（或订单），否则不予认可。注：1. 提供合同签订日期为近五年的同类业绩（在建或竣工均可），要求提供中标通知书（若有）、合同关键页（含项目名称、合同范围、合同金额、双方签字盖章页（公章/合同专用章）等）、竣工验收证明（若有）。2、若提供业绩为总包或多专业业绩，须提供与本次招标工程对应的预算单或结算证明文件。3、若提供业绩为联合体业绩的，合同证明文件未体现分工内容及费用占比的，须额外补充提供提供联合体业绩分工协议或建设单位出具的盖公章证明文件以证明分工内容及合同金额。4、若为联合体投标，由牵头单位提供同类业</p>

		绩。
2	拟派项目经理业绩（不评审）	提供近五年内（从2019年1月1日起至截标）投标人拟派项目经理自认为最具代表性的同类工程业绩（不超过1项业绩，若所提供业绩超过1项，统计时只计取前1项业绩）。注：1.业绩为已竣工业绩，要求提供合同关键页（含项目名称、合同范围、合同金额、双方签字盖章页（公章/合同专用章）等）、此外必须提供规范的竣工验收证明（各方公章、签字齐全），时限以竣工验收日期为准。2.若业绩为总包或多专业业绩，须提供与本次招标工程对应的预算单或结算证明文件。3.若竣工验收证明无法体现为项目经理业绩，可提供建设单位出具的盖公章担任项目经理任职证明、施工许可证明文件或其他证明文件等。
3	投标人企业性质告知书（不评审）	提供《企业性质告知书》格式自拟（企业性质为民营企业或国有企业或其他）。注：如为联合体投标，联合体各成员单位均提供《企业性质告知书》，提供《企业性质告知书》原件扫描件。

备注：资信要素不进行评审，真实性通过公示予以监督。

### 1、企业业绩

近五年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）投标人自认为最具代表性的同类工程业绩

序号	项目名称	建设单位	建设地点	建设规模	合同签订时间	合同金额	备注
1	龙华文化广场及周边景观提升工程—勘察、设计、施工项目总承包（EPC）	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	深圳市	龙华文化广场及周边景观提升工程项目位于龙华区行政中心，东环二路与梅龙路交叉口，龙华文化广场现状景观粗糙，仅有简单的健身设施，利用率低，无法满足龙华区城市品质要求，本项目主要对龙华文化广场及周边景观进行提升改造，改造场地范围面积约 103410 平方米，项目估算投资额 14081.01 万元，其中建安工程费 11994.86 万元。	2020.1.7	11200.75 6754 万元	已竣工
2	东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	深圳市	依据上位规划《深圳市城市绿化发展规划纲要（2012-2020）》，建立与现代化、国际化先进城市相适应的具有国际水准和深圳风格的城市绿化新格局，打造具有龙华特色的国际一流城市环境。依据规划纲要打造一个科技、生态绿化、精品绿化、人文绿化景观道路及休闲街区景观。	2021.12.31	4000.229 6 万元	已竣工
3	白松公园（民塘路西侧）	深圳市龙华区民治街道办事处	深圳市	项目位于民治街道北站社区的民塘路西侧，白松路一路南侧，白松路二路北侧，建设用地面积 16022.93 平方米。主要建设内容包括：园建、绿化、安装、电气、园路和给排水等工程。项目投资总概算为 1653.30 万元，其中建安费约 1414.45 万元。	2023.3.13	1226.084 224 万元	在建

龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

## 中标通知书

标段编号：44031020190281001001

标段名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司//中城交建（深圳）建设有限公司//深圳市嘉隆达市政工程有限公司//深圳市工勘岩土集团有限公司

中标价：11200.756754万元

中标工期：总工期为530日历天 其中勘察、设计不超过80日历天 施工工期不超过450日历天

项目经理(总监)：曹翔

本工程于 2019-09-29 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：2019-12-12



查验码：7026622639666057

查验网址：[zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

正本

工程编号：\_\_\_\_\_

合同编号：\_\_\_\_\_

# 建设项目工程总承包合同

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工

项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

合同编号：

（由承包人编填）

勘察、设计、施工证书等级：风景园林设计专项甲级、工程设计建筑行业（建筑工程）丙级、工程勘察综合类甲级、建筑工程施工总承包三级

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承包人：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司/深圳市工勘岩土集团有限公司/中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市嘉隆达市政工程有限公司

签订日期：2020.1.7

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承包人（全称）深圳市造源景观旅游规划设计有限公司/深圳市工勘岩土集团有限公司/中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市嘉隆达市政工程有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

工程规模及特征：龙华文化广场及周边景观提升工程项目位于龙华区行政中心，东环二路与梅龙路交叉口，龙华文化广场现状景观粗糙，仅有简单的健身设施，利用率低，无法满足龙华区城市品质要求，本项目主要对龙华文化广场及周边景观进行提升改造，改造场地范围面积约103410平方米，项目估算投资额14081.01万元，其中建安工程费11994.86万元。

资金来源：100%政府投资

### 二、工程总承包范围

承包范围：对本项目的勘察、设计、施工、并对项目实施的管理、协助审批及工程的质量、安全、工期和造价等全面负责，以及应由总承包单位完成的其他工作。

其中包括：初勘、详勘、地形测量、管线探测、方案设计（含方案优化及估算编制）、初步设计（含设计调整、概算编制）、详细蓝图设计、施工图设计、竣工图绘制、提供相应成果文件和技术资料、施工总承包及项目实施过程中全部报批工作以及应由总承包单位完成的其他工作。

### 三、合同工期

合同工期总日历天数：不超过 530 日历天

勘察、设计工期：不超过 80 日历天

（勘察、设计阶段工期不含报行政审批时间）

（方案优化 20 日历天，初步设计 30 日历天，施工图设计 30 日历天，勘察与设计可同步开展，勘察工期不超过 30 日历天）。

方案优化工期为发包人提出意见之后且合同签订之后 20 个日历天，初步设计工期为方案优化成果确认后且发包人提供相应的水土保持批复、环保批复、地质灾害评估等行政审批后 30 个日历天，施工图设计工期为初步设计成果确认且收到发包人提供的概算批复后 30 个日历天。

施工工期：不超过 450 日历天。

（待概算批复后，承包人根据本工程的具体量化指标计算标准工期，报发包人批准后，方为最终的合同工期；施工开工日期以监理工程师发布的施工开工令为准，且相应的施工许可等相关政府审批已全部完成。）

工程开始工作日期：（开工日期以监理工程师发布开工令为准）

工程竣工日期：

#### 四、工程质量标准

工程设计质量标准：本设计技术及成果符合中华人民共和国现行的技术规定，设计合理使用年限应高于（或等于）国家规定年限。

工程施工质量标准：合格

#### 五、签约合同价

合同价格为（暂定）人民币（大写）壹亿壹仟贰佰万柒仟伍佰陆拾柒元伍角肆分（小写金额：¥112007567.54 元）

其中：

1、勘察合同价（暂定）：人民币壹佰贰拾捌万伍仟零伍拾元整（大写）整（¥：128.5050 万元），下浮率：0%（中标报价下浮率）；

2、设计合同价（暂定）：人民币肆佰贰拾捌万叁仟伍佰元整（大写）整（¥：428.35 万元），下浮率：0%（中标报价下浮率）；

3、建安合同价（暂定）：人民币壹亿零陆佰肆拾叁万玖仟零壹拾柒元伍角肆分（大写）整（¥：10643.901754 万元），下浮率：5.73%（中标报价下浮率）；

其中不可竞争性费用不下浮。

#### 六、定义与解释

本协议书有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

#### 七、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定进行工程总承包管理、勘察、设计、施工，在质量缺陷保修期内承担工程质量缺陷保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

#### 八、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本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。

#### 九、仲裁

一方当事人不愿调解或调解不成的，向工程项目所在地的人民法院提起诉讼。

#### 十、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：

- 1、发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后；
- 2、承包人提交履约担保函给发包人后；
- 3、建设行政主管部门备案后。（若有）

#### 十一、合同份数

本合同正本一式伍份，具有同等法律效力，双方各执壹份。副本壹拾陆份，发包人肆份，承包人共壹拾贰份。

(以下两页为签署页)

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：

开户银行：

皇岗支行

账 号：

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（勘察人）：深圳市工勘岩土集团有限公司（联合体成员单位）

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：0755-83695849

开户银行：兴业银行股份有限公司深圳

账 号：338050100100014729

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（设计人）：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司（联合体牵头单位）

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：0755-83500158

开户银行：中国建行深圳天健世纪支行

账 号：4425 0100 0100 0000 1145

电子邮箱：zyeen@zyeen.com

邮政编码：518000

承包人（园林施工人）：中城交建（深圳）建设有限公司（联合体成员单位）

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：0755-21059540

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳

新城支行

账 号：44250100012000001139

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（建筑工人）：深圳市嘉隆达市政工程有限公司

（联合体成员单位）

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：0755-26513555

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳天健世纪支行

账 号：44250100010000001118

电子邮箱：

邮政编码：

合同订立时间：2020年1月7日

合同订立地点：

市政基础设施工程  
工程项目管理人员变更通知书

市政管-26

单位（子单位）工程名称		龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）		
<p>致 <u>深圳市合创建设工程顾问有限公司</u></p> <p>因工作需要，对本项目有关人员作如下变更（调整）；现通知贵方，以便今后开展工作。</p> <p>附件：变更（调整）人员资格证明文件</p> <p>抄送单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局</p> <p>发文单位：<u>深圳市嘉隆达市政工程有限公司</u></p> <p>（盖章）</p> <p>林思奇 项目经理（签名）：<u>林思奇</u></p> <p>2023年3月2日</p>				
变更 (调整) 前	姓名	业务（专业）范围（分工）	岗位职务	本人签名
	曹翔	建筑工程	项目经理	/
变更 (调整) 后	林思奇	建筑工程	项目经理	林思奇

市政基础设施工程  
工程项目管理人员变更通知书

市政管-26

单位（子单位）工程名称		龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）		
<p>致 深圳市合创建设工程顾问有限公司</p> <p>因工作需要，对本项目有关人员作如下变更（调整）；现通知贵方，以便今后开展工作。</p> <p>附件：变更（调整）人员资格证明文件</p> <p>抄送单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局</p>				
		<p>发文单位：中城交建（深圳）建设有限公司</p> <p>（盖章）</p> <p>项目负责人（签名）：吕伟帆</p> <p>2023年3月6日</p>		
变更 (调整) 前	姓名	业务（专业）范围（分工）	岗位职务	本人签名
	孙晓聪	园林工程	项目负责人	/
	马兵	园林绿化	技术负责人	/
	罗爱慈	给排水工程师	给排水工程师	/
	兰莉	安全员	安全员	/
	谢石英	安全员	安全员	/
	叶思婷	市政工程	质检员	/
	郑苏银	材料员	材料员	/
	陈维英	资料员	资料员	/
	吕伟帆	园林工程	项目负责人	吕伟帆
变更 (调整) 后	马兵	园林绿化	技术负责人	马兵
	付闯	给排水工程师	施工员	付闯
	张平生	安全员	安全员	张平生
	廖芳	安全员	安全员	廖芳
	王琳	市政工程	质检员	王琳
	贾晓光	材料员	材料员	贾晓光
	钟丽端	资料员	资料员	钟丽端

深园绿竣-3

## 园林绿化工程

# 竣工验收证书

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

验收日期：2023年12月25日



## 竣工验收证书

第1页 共3页

续深园绿竣-3

工程名称	龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）	工程地点	深圳市龙华区
建设规模	103410平方米	工程类别	园建工程、绿化工程、给排水工程、电气工程、建筑工程、智慧化工程等
建设单位	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	开工日期	2023年 3 月 24 日
勘察单位	深圳市工勘岩土集团有限公司	竣工日期	2023年 12 月 25 日
设计单位	深圳市造源景观旅游规划设计有限公司	工期	276(天)
承包单位	中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市中城市政工程有限公司	合同造价	10643.901754(万元)
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司	施工造价	9916.49(万元)
质监机构	/	安监机构	/
<p>验收范围及数量：</p> <p>一、园建工程 铺设石材铺装30142平方米、黑色改良沥青3131平方米、龙马精神区文字铺装11套、石材台阶189平方米、EPDM现浇地垫289平方米，铺贴塑料板1625平方米，安砌侧（平、缘）石1385米，安装采光天棚1449平方米、成品车挡113套、导视牌25套、户外垃圾桶29套、标杆1组、乒乓球台3个、爬网 30平方米、井盖64套，新建花池156米、儿童游乐设施9组、艺术中心休闲坐墙99米，新建涉水广场600平方米，滑板乐园748平方米，新建演绎看台374平方米、车库入口廊架120平方米平战廊架954平方米，龙马雕塑翻新202平方米，警务室翻新175平方米，新建龙马精神水景1008平方米、艺术中心水景141平方米、LOGO标识墙344平方米等。</p> <p>二、绿化工程 栽植南洋楹、小叶榕、子母树等乔木440株，栽植狐尾椰子、大王椰子、高杆蒲葵等棕榈80株，栽植麻楝、香樟红花玉蕊等乔灌木165株，栽植粉叶金英、梦幻朱蕉、珍珠狗牙花等灌木地被7499.5平方米，铺种草皮26268平方米，栽植胡椒木、龟甲冬青、米兰等立体绿化植被47.2平方米。</p> <p>三、给排水工程 敷设给水管4834米、排水管1392米，砌筑井51座、阀门井11座，安装线性排水沟检查井119座，新建线性排水沟2206米、盖板截水沟4188米、盲沟899米、砾石排水沟366米、雨水口122座，新建涉水广场音乐互动早喷1项(包含直喷早喷装置64台、塑料管3150米、早喷冷雾喷嘴868台等)，龙马精神水景1项(包含塑料管776米、早喷内置灯涌泉40个、早喷冷雾喷嘴290台等)，艺术中心水景1项(包含内置灯涌泉25个，塑料管138米等)，安装人工取水器86个、旋转喷头160个等。</p> <p>四、电气工程 安装落地式配电箱9台、开关电源设备37台，新建手孔井43座、敷设电力电缆29083米、配管25130米、配线219米，安装电力电缆头1594个、多功能庭院灯220套、喷嘴灯208套涌泉灯 16 套等。</p> <p>五、建筑单体工程 新建管理中心56平方米，新建卫生间116平方米，新建茶吧 128 平方米等。</p> <p>六、建筑单体安装工程 敷设给水管246米、排水管230米，安装便器71组、洗手盆32组，敷设电力电缆419米、配线2522米、配管1549米安装配电箱4台、家居配电箱2个、吸顶灯39套、照明开关23个、插座 46个，安装冷媒管72米、镀锌钢板风管44米、吊顶式换气扇41个、分体空调7台、壁挂式多联机室内机7台，安装一体化除臭设备2台等。</p> <p>七、智慧化工程 安装智慧监控工程摄像机144台、LED屏4台、紧急求助按钮128个、背景音乐主机1台、户外地面艺术水泥装置2套、马赛克地面装置1套、互动屏装置3套、平台接入12套等。</p>			
<p>存在问题及处理意见：</p> <p style="text-align: center;">无</p>			

深圳市城市管理和综合执法局监制



竣工验收结论：

2023年12月25日，经建设单位组织勘察、设计、施工、监理单位对该工程进行竣工验收，工程完成了设计和合同约定的各项内容，符合国家和地方颁布的有关工程质量法规、规范、标准的要求，竣工资料齐全，建设、勘察、设计、施工、监理单位一致评定该工程为合格工程，同意通过竣工验收。

参加竣工验收人员及单位意见	
承包单位 1 参加验收人员（签名）：  2023年12月25日	承包单位 2 参加验收人员（签名）：  2023年12月25日
勘察单位 参加验收人员（签名）：  2023年12月25日	设计单位 参加验收人员（签名）：  2023年12月25日
监理单位 参加验收人员（签名）：   2023年12月25日	建设单位 参加验收人员（签名）：  2023年12月25日

深圳市城市管理和综合执法局监制

经审查，工程符合有关规定要求，同意办理工程移交手续。

深圳市龙华区城市管理和综合执法局

2013年12月15日

深圳市城市管理和综合执法局监制

## 联合体共同投标协议

致深圳市龙华区城市管理和综合执法局：

我方决定组成联合体共同参加龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）的投标，若中标，联合体各成员向招标人承担连带责任。我方授权委托本协议牵头人，代表所有联合体成员参加投标、提交投标文件，以及与招标人签订合同，负责整个合同实施阶段的工程总承包管理协调工作。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。

投标牵头人（盖章）：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司

法定代表人（签字或盖章）：信如洋

授权委托人（签字或盖章）：洪伟志

单位地址：深圳市南山区南山大道3838号设计产业园木栋五层501-522 邮编：518000

联系电话：0755-83500158 传真：0755-83500158

分工内容：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司在华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）负责设计范围内工作

联合体成员（盖章）：中城交建（深圳）建设有限公司

法定代表人（签字或盖章）：马洪明

授权委托人（签字或盖章）：马洪明

单位地址：深圳市龙华区龙华街道清华社区梅龙大道2113号卫东龙商务大厦B座1101 邮编：518000

联系电话：0755-21059540 传真：0755-21059540

分工内容：中城交建（深圳）建设有限公司在龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）负责园林施工范围内工作

联合体成员（盖章）：深圳市嘉隆达市政工程有限公司

法定代表人（签字或盖章）：林总吉

授权委托人（签字或盖章）：林总吉

单位地址：深圳市龙华区大浪街道同胜社区繁华路110号嘉安达大厦1808

邮编：518109

联系电话：0755-26513555 传真：0755-26513444

分工内容：深圳市嘉隆达市政工程有限公司在龙华文化广场及周边景观提升工程-勘



# 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室文件

深龙华环提办〔2023〕13号

## 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室关于批复龙华文化广场及周边景观提升工程项目总概算的通知

区市政园林服务中心：

你单位报送的龙华文化广场及周边景观提升工程项目初步设计方案、工程概算书及相关文件收悉。经第一百三十次环提办会议审定，现就有关事项批复如下：

### 一、项目概况及主要建设内容

项目位于龙华街道龙华大道与东环二路交汇处北侧，星河100东侧，清泉路南侧，建设面积约为76433平方米。项目主要建设内容包括：

#### （一）园建工程

铺设石材铺装 30142 平方米、黑色改良沥青 3131 平方米、龙马精神区文字铺装 11 套、石材台阶 189 平方米、EPDM 现浇地垫 289 平方米，铺贴塑料板 1625 平方米，安砌侧（平、缘）石 1385 米，安装采光天棚 1449 平方米、成品车挡 113 套、导视牌 25 套、户外垃圾桶 29 套、标杆 1 组、乒乓球台 3 个、爬网 30 平方米、井盖 64 套，新建花池 156 米、儿童游乐设施 9 组、艺术中心休闲坐墙 99 米，新建涉水广场 600 平方米，滑板乐园 748 平方米，新建演绎看台 374 平方米、车库入口廊架 120 平方米、平战廊架 954 平方米，龙马雕塑翻新 202 平方米，警务室翻新 175 平方米，新建龙马精神水景 1008 平方米、艺术中心水景 141 平方米、LOGO 标识墙 344 平方米等。

### （二）绿化工程

栽植麻楝、大腹木棉、无忧树等乔木 758 株，栽植狐尾椰子、大王椰子、高杆蒲葵等棕榈 75 株，栽植牛乳树等灌木 12 株，栽植粉叶金花、朱蕉、珍珠狗牙花等地被 6591 平方米，铺种草皮 21538 平方米，栽植彩叶万年青、鸭脚木、凤尾蕨等立体绿化植被 120 平方米，铺设碎石 1390 平方米等。

### （三）给排水工程

敷设给水管 4834 米、排水管 1392 米，砌筑井 51 座、阀门井 11 座，安装线性排水沟检查井 119 座，新建线性排水沟 2206 米、盖板截水沟 4188 米、盲沟 899 米、砾石排水沟 366 米、雨水口 122 座，新建涉水广场音乐互动旱喷 1 项（包含直喷旱喷装置 64 台、塑料管 3150 米、旱喷冷雾喷嘴 868 台等），龙马精神水景 1 项（包含塑料管 776 米、旱喷内置灯涌泉 40 个、旱喷冷

雾喷嘴 290 台等），艺术中心水景 1 项（包含内置灯涌泉 25 个、塑料管 138 米等），安装人工取水器 86 个、旋转喷头 160 个等。

#### （四）电气工程

安装落地式配电箱 9 台、开关电源设备 37 台，新建手孔井 43 座、敷设电力电缆 29083 米、配管 25130 米、配线 219 米，安装电力电缆头 1594 个、多功能庭院灯 220 套、喷嘴灯 208 套、涌泉灯 16 套等。

#### （五）建筑单体工程

新建管理中心 56 平方米，新建卫生间 116 平方米，新建茶吧 128 平方米等。

#### （六）建筑单体安装工程

敷设给水管 246 米、排水管 230 米，安装便器 71 组、洗手盆 32 组，敷设电力电缆 419 米、配线 2522 米、配管 1549 米，安装配电箱 4 台、家居配线箱 2 个、吸顶灯 39 套、照明开关 23 个、插座 46 个，安装冷媒管 72 米、镀锌钢板风管 44 米、吊顶式换气扇 41 个、分体空调 7 台、壁挂式多联机室内机 7 台，安装一体化除臭设备 2 台等。

#### （七）智慧化工程

安装智慧监控工程摄像机 144 台、LED 屏 4 台、紧急求助按钮 128 个、背景音乐主机 1 台、户外地面艺术水泥装置 2 套、马赛克地面装置 1 套、互动屏装置 3 套、平台接入 12 套等。

## 二、项目总概算及资金来源

项目总概算 11118.81 万元，其中建安工程费 9916.49 万元，工程建设其他费 1092.23 万元，预备费 110.09 万元。项目建设资

金由区级财政统筹。

### 三、下一步工作要求

根据《深圳市龙华区政府投资项目管理办法》《龙华区关于深化改革推进政府投资项目建设提质提效的实施意见》《龙华区加快推进市容环境提升项目管理办法（试行）》等有关规定要求，请抓紧开展施工图设计编制工作，施工图设计应严格按照经批准的初步设计内容、建设标准及概算进行限额设计。智慧化工程的方案、内容和投资应进一步按程序报智慧化工程主管部门审核同意后方可实施。项目预算不得突破概算建筑安装工程费用。

特此通知。

附件：龙华文化广场及周边景观提升工程项目总概算汇总表

深圳市龙华区加快推进市容环境提升  
项目领导小组办公室  
领导小组办公室  
2023年2月28日

（联系人：吴苏君，电话：23336737）

---

抄送：张智同志，区发展和改革委员会，区财政局，区审计局。

深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室 2023年2月28日印发

附件



## 龙华文化广场及周边景观提升工程 项目总概算汇总表

单位：万元

序号	项目费用名称及计费标准			概算金额 (万元)	总投资 比重%
一	建筑安装工程费	建设规模 (平方米)	单位造价 (元/平方米)	9916.49	89.19
1	龙华文化广场及周边景观提升工程	76432.67	1297.42	9916.49	
1.1	园建工程	41983.41	1396.96	5864.9	
1.2	绿化工程	34149.9	381.71	1303.55	
1.3	给排水工程	76432.67	133.32	1018.97	
1.4	电气工程	76432.67	90.44	691.27	
1.5	建筑单体工程	299.36	5975.75	178.89	
1.6	建筑单体安装工程	299.36	4427.78	132.55	
1.7	智慧化工程	76432.67	95.03	726.36	
二	工程建设其他费	计费依据及标准		1092.23	9.82
1	项目建设管理费	财建[2016]504号		139.00	

2	监理费	深价规[2009]1号	191.42	
3	设计费	计价格[2002]10号	382.66	
4	勘察费	设计费×30%	114.80	
5	竣工图编制费	设计费×8%	30.61	
6	全过程造价咨询费	粤价函[2011]742号文	85.93	
7	招标代理服务	计价格[2002]1980号	30.38	
8	招投标交易服务费	深发改[2016]1066号	9.92	
9	工程保险费	深圳市建设工程造价管理站推荐费率	9.92	
10	弃土费	深龙华发改[2019]186号	62.95	
11	前期工作咨询费	按合同价	22.82	
12	水土保持咨询费	按合同价	11.82	
<b>三</b>	<b>预备费</b>		<b>110.09</b>	<b>0.99</b>
1	基本预备费	(一+二)×1%	110.09	
	<b>建设项目总投资</b>	<b>(一+二+三)</b>	<b>11118.81</b>	<b>100.00</b>

东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）

## 中标通知书

标段编号：44031020210151001001

标段名称：东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市朗程师地域规划设计有限公司//中城交建（深圳）建设有限公司

中标价：4000.2296万元（设计部分投标报价：152.1300万元，下浮率0.00%；建安工程部分投标报价：3848.0996万元，下浮率7.23%；合计报价：4000.2296万元。）

中标工期：项目总工期：不超过270日历天；方案设计、初步设计及概算：不超过45日历天；施工图设计：不超过30日历天；设计进度必须符合工程建设总体进度要求，满足工程建设需要。施工工期：不超过195日历天。

项目经理（总监）：

本工程于 2021-09-30 在深圳公共资源交易中心（深圳交易集团建设工程招标业务分公司）进行招标，2021-11-15 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：2021-12-12





工程编号：\_\_\_\_\_

合同编号：\_\_\_\_\_

## 建设项目工程总承包合同

工程名称：东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

合同编号：\_\_\_\_\_（由承包人编填）

设计、施工证书等级：风景园林工程设计专项甲级或以上资质、

市政公用工程施工总承包二级

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承包人：深圳市朗程师地域规划设计有限公司//中城交建（深圳）

建设有限公司

签订日期：2021.12.31

## 第一部分合同协议书

发包人（全称）：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

统一社会信用代码：11440300053983602N

法定代表人：陈启梦

地址：深圳市龙华区龙华街道梅龙大道 2283 号国鸿工业园 1 栋 4、5 楼

承包人（设计）：深圳市朗程师地域规划设计有限公司

统一社会信用代码：91440300789210485H

法定代表人：陈侃

地址：深圳市福田区福保街道保税区桃花路腾飞工业大厦 B 座一层

联系人：王萍 联系方式：0755-22276677

承包人（施工）：中城交建（深圳）建设有限公司

统一社会信用代码：91440300MA5EKL2C6J

法定代表人：白林东

地址：深圳市龙华区大浪街道同胜社区华繁路 110 号嘉安达大厦 2306

联系人：白林东 联系方式：0755-21059540

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同，达成协议如下：

### 一、工程概况

工程名称：东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

核准（备案）证编号：                    

工程规模及特征：依据上位规划《深圳市城市绿化发展规划纲要（2012-2020）》，建立与现代化、国际化先进城市相适应的具有国际水准和深圳风格的城市绿化新格局，打造具有龙华特色的国际一流城市环境。

依据规划纲要打造一个科技、生态绿化、精品绿化、人文绿化景观道路及休闲街区景观。

东环二路综合整治工程位于深圳市龙华区内，起于布龙路，终点接龙观大道，规划为城市次干道。道路全长 5.3 公里，红线宽 33.7-60 米，双向 6 车道，绿化面积 27478 平方米，总投资 4880 万元。

建设内容主要包括：①复绿工程(场地复绿)；②园建工程(含铺装改造、休闲设施、景观小品)；③灯光亮化(含景观亮化)；④给排水工程。

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

## 二、工程总承包范围

承包范围：包括设计、施工总承包以及其它与项目建设相关的所有服务及配合工作。具体招标范围包括但不限于以下内容：

1、设计：工作内容包括但不限于方案设计、初步设计（含概算编制、多媒体制作）、施工图设计、提供施工阶段设计配合、以及竣工图编制配合、按国家有关规定和相关规范要求应由设计单位完成的工作。

2、施工：工作内容包括但不限于设计图纸范围的所有施工内容，含材料设备采购。

3、其它与工程建设相关的所有服务及配合工作（包括但不限于）：牵头办理施工许可证；牵头办理施工图消防设计审查、环境影响评价、地震安全性评估、节能及绿色建筑报审、用水用电手续（含临水临电）、用水节水评估、排水许可（若有）等报批报建工作；配合概算的申报、工程验收等。

4、所有的细目详见本合同条款，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。

## 三、合同工期

合同总工期：不超过 270 日历天

方案设计、初步设计及概算：不超过 45 日历天

施工图设计：不超过 30 日历天

设计进度必须符合工程建设总体进度要求，满足工程建设需要。

（设计阶段工期不含报行政审批时间）

方案设计工期为合同签订之后 20 个日历天，初步设计工期为方案设计成果确认后且发包人提供相应的水土保持批复、环保批复、地质灾害评估等行政审批后 15 个日历天，概算编制工期为初步设计成果确认后 10 个日历天，施工图设计工期为初步设计成果确认且收到发包人提供的概算批复后 30 个日历天。

施工工期：不超过 195 日历天。

（承包人根据本工程的具体量化指标计算标准工期，报发包人批准后，方为最终的合同工期；施工开工日期以监理工程师发布的施工开工令为准。）

工程开始工作日期：（开工日期以监理工程师发布开工令为准）

工程竣工日期：

#### 四、工程质量标准

工程设计质量标准：本设计技术及成果符合中华人民共和国、广东省、深圳市现行的技术规定（如有不一致的，执行较严格的规定和标准），设计合理使用年限应高于（或等于）规定年限。

工程施工质量标准：合格

#### 五、签约合同价

合同价格为（暂定）人民币（大写）肆仟万零贰仟贰佰玖拾陆元整（小写金额：¥ 40002296 元）其中：

1、设计合同价（暂定）：人民币（大写）壹佰伍拾贰万壹仟叁佰元整（小写金额：¥ 1521300 元），下浮率：0 %（设计部分中标报价下浮率）；

2、建安合同价（暂定）：人民币（大写）叁仟捌佰肆拾捌万零玖佰玖拾陆元整（小写金额：¥ 38480996 元），下浮率：7.23 %（施工部分中标报价下浮率）；

其中不可竞争性费用不下浮。

#### 六、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

#### 七、承包人承诺

承包人向发包人承诺其在本合同履行期内有有效的企业资质文件及其承接本合同约定的工程项目应具备的相应企业资质；按照本合同约定进行设计、施工、竣工，在质量缺陷保修期内承担工程质量缺陷保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

#### 八、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本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。

#### 九、工人工资专用账户信息

根据《工程建设领域农民工工资专用账户管理暂行办法》的规定，承包人应当在工程施工合同签订之日起 30 日内开立专用账户，并与发包人、开户银行签订资金管理三方协议。承包人应当在专用账户开立后的 30 日内报项目所在地专用账户监管部门备案。

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：\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

#### 十、争议解决

一方当事人不愿调解或调解不成的，向发包人所在地的人民法院提起诉讼。

#### 十一、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：

- 1、发包人和承包人约定本合同自双方代表签字盖章后；
- 2、承包人提交履约担保函给发包人后。

#### 十二、合同份数

本合同正本一式叁份，具有同等法律效力，经合同各方签字盖章后生效，发包人及联合体各执壹份。副本拾份，发包人贰份，承包人捌份，每个承包人各肆份。

（以下无正文，为合同签署页）

(若为联合体)

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：

开户银行：

账 号：

电子邮箱：

邮政编码：

承包方（施工人）中城交建（深圳）建设有限公司

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：0755-21059540

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳新城支行

账 号：44250100012000001139

电子邮箱：958009746@qq.com

邮政编码：518000

承包人（设计人）：深圳市朗程师地域规划设计有限公司

(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：

(签字)

电 话：0755-22276677

开户银行：招商银行深圳泰然金谷支行

账 号：755915621710901

电子邮箱：szlcc@126.com

邮政编码：518038

合同订立时间：2011年12月31日

合同订立地点：深圳市龙华区

## 园林绿化工程

# 竣工验收证书

工程名称： 东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点： 深圳市龙华区龙华街道东环二路

建设单位： 深圳市龙华区城市管理和综合执法局

验收日期： 2023.4.28

## 竣工验收证书

第1页 共3页

续深园绿竣-3

工程名称	东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）	工程地点	深圳市龙华区龙华街道东环二路
建设规模	道路全长5.3公里，红线宽33.7-60米，双向6车道，绿化面积26024.1平方米，乔木种植约1269棵。	工程类别	
建设单位	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	开工日期	2022年06月06日
勘察单位	深圳市盛鹏勘测技术有限公司	竣工日期	2023年04月28日
设计单位	深圳市朗程师地域规划设计有限公司	合同工期	270（天）
承包单位	中城交建（深圳）建设有限公司	合同造价	3926.32014（万元）
监理单位	中昕国际项目管理有限公司	施工造价	3778.653585（万元）
质监机构	/	安监机构	/
<p>验收范围及数量：</p> <p>本次验收范围为东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）位于深圳市龙华区龙华街道，本次验收范围为东环二路（龙观大道至布龙路）绿化工程：乔木、灌木、地被等，园建工程：设备围挡、德式护栏、防撞柱、挡墙立面改造等，给排水工程：给排水管道、过路PE管等，电气工程：配电箱、电线电缆等。具体工程量详见竣工图纸。</p>			
<p>存在问题及处理意见：</p> <p style="text-align: center;">无。</p>			

深圳市城市管理局监制 深圳市绿化工程质量监督站制

竣工验收结论:

2023年4月28日,经组织建设、勘察设计、施工、监理、接管等单位对该工程进行竣工验收,工程完成了设计和合同约定的各项内容,符合国家和地方颁布的有关工程质量法规、规范、标准的要求,竣工资料齐全,建设、勘察设计、施工、监理、接管等单位一致评定该工程为合格工程,同意通过竣工验收。



2023参加竣工验收人员及单位意见

承包单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 蔡炳鑫 2023年4月28日	勘察单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 孙保军 2023年4月28日
设计单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 杜奕飞 2023年4月28日	建设单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 宋明涛 2023年4月28日
监理单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 戎泽军 2023年4月28日	接管单位	(盖章) 参加验收人员(签名): 年 月 日

深圳市城市管理局监制

深圳市绿化工程质量监督站制

依据国家、省、市有关法律、法规及工程建设验收规范、标准，经  
我站对工程质量验收工作进行监督，该工程质量验收组织形式、验收程  
序、执行标准等符合工程质量验收有关规定，同意竣工验收结论。

监督人员：

深圳市绿化工程质量监督站

年 月 日

经审查，工程符合有关规定要求，同意办理工程移交手续。

深圳市城市管理局

年 月 日

深圳市城市管理局监制 深圳市绿化工程质量监督站制

附件

东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）验收人员签到表

姓名	工作单位	职称	职务
宋国辉	城管局		
孙冰	林业		
倪浩	城管局		
李杨	城管局		
王迪	城管局		
戎泽军	中创国际项目管理 有限公司		
蔡炳鑫	中城交建	工程师	项目经理
马兵	中城交建	高级工程师	技术负责人

## 联合体共同投标协议书

深圳市朗程师地域规划设计有限公司、中城交建（深圳）建设有限公司（所有成员单位名称）自愿组成联合体，共同参加东环二路综合整治工程设计、施工项目总承包（EPC）（项目名称）的投标。现就联合体投标事宜订立如下协议：

1、深圳市朗程师地域规划设计有限公司（某成员单位名称）为本工程投标联合体主体单位（联合体牵头单位、联合体代表）。

2、联合体主体单位合法代表联合体各成员单位：接收及提交投标相关资料、信息或指令，并处理与之相关事务；负责本工程投标文件编制；负责合同谈判、签订及实施阶段的主导、组织和协调工作。

3、联合体严格按照招标文件要求，准时递交投标文件，切实履行合同，并对外承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部职责分工如下：

(1)联合体主体单位深圳市朗程师地域规划设计有限公司，承担设计及相关配合工作；

(2)联合体成员1中城交建（深圳）建设有限公司，承担施工及相关配合工作；

5、本协议书自签署之日起生效，未中标或者中标后合同履行完毕后，自动失效。

6、本协议书一式叁份，联合体成员和招标人各执一份。

主体单位

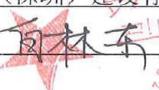
单位名称（盖单位公章）：深圳市朗程师地域规划设计有限公司

法定代表人或授权委托人（签章）：



成员1

单位名称（盖单位公章）：中城交建（深圳）建设有限公司

法定代表人或授权委托人（签章）：



签订日期：2021年10月09日

# 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室文件

深龙华环提办〔2022〕24号

## 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室关于批复东环二路综合整治工程项目总概算的通知

区市政园林服务中心：

你单位报送的东环二路综合整治工程项目初步设计方案、工程概算书及相关文件收悉，经第一百二十次环提办会议审定，现就有关事项批复如下：

### 一、项目概况及主要建设内容

项目位于龙华街道东环二路，起于龙观大道，终于布龙路，建设规模约 35882 平方米。项目主要建设内容包括：

#### （一）园建工程

修复挡墙 5385 平方米，铺设人行道 3746 平方米、道牙 1466 米、透水混凝土路面 186 平方米、竹木复合地板 58 平方米，新建挡车柱 872 根、金属栏杆 5795 米、艺术标语 8 平方米、休憩座凳 4 米、金属字 160 个、装饰井盖 3 套、条石座凳 16 米，边坡美化 793 平方米等。

#### （二）绿化工程

栽植麻楝、腊肠树、凤凰木等乔木 1286 株，栽植鹤望兰、小叶紫薇等灌木 53 株，栽植鸳鸯茉莉、矮生红花朱槿、樱花勒杜鹃等地被 15543 平方米，铺种草皮 11917 平方米，铺设灰色砾石 297 平方米等。

#### （三）照明工程

安装配电箱 17 台、景观照明灯 2160 套、灯带 169 米、电力电缆 14448 米、配线 103 米、配管 15022 米，砌筑手孔井 11 个等。

#### （四）排水工程

敷设排水管 11367 米，安装地漏 2 个，砌筑雨水口 381 座等。

#### （五）灌溉工程

安装灌溉管线 24920 米、顶管 310 米、灌溉配件 394 个、水表组 20 组、地埋式散射喷头 4485 个等。

#### （六）管线迁改工程

敷设电力电缆 630 米、配管 640 米、双绞线缆 1500 米等。

### 二、项目总概算及资金来源

项目总概算 4740 万元，其中建安工程费 4028.39 万元，工程建设其他费 485.90 万元，预备费 225.71 万元。项目建设资金由区级财政统筹。

### 三、下一步工作要求

根据《深圳市龙华区政府投资项目管理办法》、《龙华区关于深化改革推进政府投资项目建设提质提效的实施意见》、《龙华区加快推进市容环境提升项目管理办法（试行）》等有关规定要求，请抓紧开展施工图设计编制工作，施工图设计应严格按照经批准的初步设计内容、建设标准及概算进行限额设计。项目预算不得突破概算建筑安装工程费用。

特此通知。

附件：东环二路综合整治工程项目总概算汇总表

深圳市龙华区加快推进市容环境提升

项目领导小组办公室

领导小组办公室  
2022 年 4 月 27 日

（联系人：李晓琼，联系电话：23336737）



中城交建（深圳）建设有限公司

ZHONG CHENG JIAO JIAN (SHEN ZHEN) CONSTRUCTION CO.,LTD.

中城交建  
ZHONGCHENGJIAOJIAN

---

抄送：商澎涛、张智同志，区发展和改革局、区财政局、区审计局。

深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室 2022年4月27日印发

---

- 4 -

创建精品工程

贡献建筑行业

附件



## 东环二路综合整治工程项目总概算汇总表

单位：万元

序号	项目费用名称及计费标准			概算金额 (万元)	总投资比 重%
一	建筑安装工程费	建设规模 (平方米)	单位造价 (元/平方米)	4028.39	84.99
1	东环二路综合整治工程	35882.39	1122.66	4028.39	
1.1	园建工程	8125.49	1492.32	1212.58	
1.2	绿化工程	27756.90	647.75	1797.94	
1.3	照明工程	35882.39	111.41	399.75	
1.4	排水工程	35882.39	48.40	173.68	
1.5	灌溉工程	35882.39	101.12	362.84	
1.6	管线迁改工程	35882.39	22.74	81.60	
二	工程建设其他费	计费依据及标准		485.90	10.25
1	项目建设管理费	财建[2016]504号		65.43	
2	监理费	深价规[2009]1号		84.05	
3	设计费	计价格[2002]10号		162.99	

4	勘察费	设计费 × 30 %	48.90	
5	竣工图编制费	设计费 × 8 %	13.04	
6	全过程造价咨询费	参照粤价函[2011]742号文中的“施工阶段全过程造价控制”费用计取	37.86	
7	招标代理服务费	计价格[2002]1980号	17.15	
8	招投标交易服务费	深发改[2016]1066号	4.03	
9	工程保险费	深圳市建设工程造价管理站推荐费率	4.03	
10	弃土费	深龙华发改[2019]186号	45.89	
11	环境影响咨询费	计价格[2002]125号	2.53	
三	预备费		225.71	4.76
1	基本预备费	(一+二) × 5 %	225.71	
建设项目总投资		(一+二+三)	4740.00	100.00

## 东环二路综合整治工程 结算审核报告

ZQZXXM-2022065034

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

送审金额：39381650.88元

审定金额：37678012.01元

（大写）：叁仟柒佰陆拾柒万捌仟零壹拾贰元零壹分

编制人（签字）：

审核人（签章）：



复核人（签章）：



单位负责人：



深圳卓乾工程顾问有限公司

二〇二三年六月十三日

# 深圳卓乾工程顾问有限公司

## 关于东环二路综合整治工程结算审核的报告

ZQZXXM-2022065034

深圳市龙华区城市管理和综合执法局：

我司接受贵局的委托，遵循客观公正、实事求是的原则，对东环二路综合整治工程结算进行了审核，现将审核情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目内容：

东环二路综合整治工程建设内容为：园建工程、绿化工程、拆改工程、灌溉工程、排水工程及照明工程等。

#### （二）实施地点：深圳市。

#### （三）实施单位：

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

施工单位：中城交建（深圳）建设有限公司

### 二、审核依据

#### （一）送审文件依据

1. 中城交建（深圳）建设有限公司编制的竣工结算书（2023年5月）、施工图、竣工图、竣工验收报告、施工合同、工程变更、工程联系单、变更通知单、移交单等资料。

#### （二）执行规范及定额

1. 《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）；
2. 《建设工程工程量计算规范》（GB50854-862-2013）；

3. 《深圳市建筑工程消耗量定额》（2016）；
4. 《深圳市安装工程消耗量定额》（2020）；
5. 《深圳市装饰工程消耗量定额》（2020）；
6. 《深圳市房屋修缮工程消耗量定额》（2011）（2014 机械）；
7. 深圳市造价站管理站发布的有关文件。

### （三）取费标准

取费：按照《深圳市建设工程计价费率标准》（2018），推荐费率计取。

### （四）材料价格

1. 人工、材料价格执行《深圳市建设工程造价信息》2022 年 5 期信息价，信息价没有的材料价格参考市场询价、三方询价。

## 三、审核情况说明

采用全面审查法进行审核，本工程送审金额39381650.88元，审核金额37678012.01元，核减额1703638.87元，审核具体情况（核减的内容、金额及事由）如下：

### （一）园建部分

1. 挖一般土方，根据设计提供的竣工图中的土方方格网计算，调整该部分工程量，该部分核减金额为 820.62 元。

2. 余方弃置，根据设计提供的竣工图中的土方方格网计算，调整该部分工程量，该部分核减金额为 10012.41 元。

3. 拆除绿化部分混凝土板，根据土方工程量平面图纸，调整该部分工程量，该部分核减金额为 3925.07 元。

4. 拆除砖石结构，根据现状梳理平面图，调整拆除围墙的工程量，

该部分核减金额为 934.66 元。

5. 拆除现场水景，合同单价是按立方米计算的，送审单位报送的工程量是按面积计算，调整该部分的工程量，该部分核减金额为 3769.5 元。

6. 道牙，送审单位按平道牙、立道牙【与铺装交接】、立道牙【与绿化交接】考虑，但是根据平面图的索引只涉及平道牙、立道牙【与铺装交接】两种做法，调整该部分的工程量，该部分核减金额为 14294.7 元。

7. 拆除防撞柱，送审单位报送的拆除防撞柱的余方弃置的量未考虑拆除厚度，调整该部分的工程量，该部分核减金额为 12248.93 元。

## （二）绿化部分

1. 栽植乔木麻楝，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 33350.4 元。

2. 栽植乔木仁面子，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 9494.94 元。

3. 栽植乔木香樟，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 5139.1 元。

4. 栽植乔木乌桕，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 51985.8 元。

5. 栽植乔木腊肠树，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 356684.35 元。

6. 栽植乔木凤凰木，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 162492.36 元。

7. 栽植乔木小叶紫薇 A，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 14152.77 元。

8. 栽植乔木红花鸡蛋花，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 1654.61 元。

9. 栽植灌木鹤望兰，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 383.59 元。

10. 栽植色带彩霞变叶木，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 188.76 元。

11. 栽植色带鸳鸯茉莉，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 5104.80 元。

12. 栽植色带珍珠狗牙，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 1953.71 元。

13. 栽植色带白雪木，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 10218.57 元。

14. 栽植色带矮生粉花朱槿，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 7207.13 元。

15. 栽植色带蓝雪花，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 35070.77 元。

16. 栽植色带麦冬，根据图纸、结合现场及移交书，调整工程量，该部分核减金额为 4722.68 元。

17. 碎石，因乔木工程量改变而调整，该部分核减金额为 7057.15 元。

18. 铺设土工合成材料土工布，因乔木工程量改变而调整，该部

分核减金额为 942 元。

19. 铺设土工合成材料格栅，因乔木工程量改变而调整，该部分核减金额为 1376.62 元。

20. 塑料管，因乔木工程量改变而调整，该部分核减金额为 2148.43 元。

21. 清除地被植物，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 1490.43 元。

22. 余方弃置（清除地被植物外运），根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 3769.7 元。

23. 回填方（树穴土方部分），因乔木工程量改变而调整，该部分核减金额为 17526.6 元。

24. 回填方，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 388551.5 元。

25. 余方弃置（挖树穴土方外运），因乔木工程量改变而调整，该部分核减金额为 6918.82 元。

26. 绿地起坡造型，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 64588.32 元。

### （三）迁改部分

1. 照明管线迁移，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 10256.92 元。

2. 绿化内提升井盖，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为 26246.92 元。

3. 人行道块料铺设，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分

核减金额为41276.76元。

#### （四）灌溉部分

1. HDPE给水管DN80，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为35037.01元。

2. HDPE给水管DN50，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为11094.18元。

3. 钢套管SC100，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为18218.89元。

4. 水泥混凝土，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为15143.82元。

5. 水泥稳定碎(砾)石，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为10148.74元。

6. 回填砂砾，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为26133.29元。

#### （五）景观排水部分

1. 生态草沟，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为61978.93元。

2. 挖沟槽土方，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为10994.79元。

3. 回填砂砾，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为66268.80元。

4. 土方弃置，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为16307.26元。

#### （六）照明部分

1. 回填中砂，根据图纸情况，调整该部分工程量，该部分核减金额为21832.89元。

#### 四、其他说明

1. 措施费按中标净下浮率下浮后总价包干，当变更发生后，由发包人认可的工程变更引起的措施项目，按实际发生计取。

2. 挡车柱的工程量结合会议纪要，按设计要求以现场实际地形调整安装位置，总工程量按现场实际发生为准，不超原设计工程量。

3. 工程保险费根据施工单位提供的保险发票调整。

#### 五、审核结果

送审金额：39381650.88元

审定金额：37678012.01元

核减额：1703638.87元

核减率：4.33%

工程造价汇总表

单位：元

序号	项目名称	送审金额	审定金额	核(增)减额	备注
一	工程费用				
1	东环二路综合整治工程-园建工程	10378692.84	10312750.01	-65942.83	
2	东环二路综合整治工程-绿化工程	18159493.06	16990378.97	-1169114.09	
3	东环二路综合整治工程-拆改工程	3668578.16	3562778.78	-105799.38	
4	东环二路综合整治工程-灌溉工程	4795433.15	4660824.87	-134608.28	
5	东环二路综合整治工程-排水工程	2195858.54	2028261.55	-167596.99	
6	东环二路综合整治工程-照明工程	283507.12	250146.91	-33360.21	

7	东环二路综合整治工程-园建工程（变更通知单001）	-761395.02	-761395.02	0.00	
8	东环二路综合整治工程-绿化工程（变更通知单001）	125996.01	125996.01	0.00	
9	东环二路综合整治工程-灌溉工程（变更通知单001）	3935.53	3935.53	0.00	
10	东环二路综合整治工程-排水工程（变更通知单001）	9522.63	9522.63	0.00	
11	东环二路综合整治工程-照明工程（变更通知单001）	-15518.32	-15518.32	0.00	
12	工程保险费	40875.68	32001.84	-8873.84	
13	弃土场受纳处置费	496671.5	478328.25	-18343.25	
二	合计	39381650.88	37678012.01	-1703638.87	

## 六、审核报告附件

（一）《东环二路综合整治工程结算书》。

深圳卓乾工程顾问有限公司

二〇二三年六月十三日

白松公园（民塘路西侧）

## 中标通知书

标段编号：44031020220139001001

标段名称：白松公园（民塘路西侧）

建设单位：深圳市龙华区民治街道办事处

招标方式：公开招标

中标单位：中城交建（深圳）建设有限公司

中标价：1226.084224万元

中标工期：110天

项目经理(总监)：



本工程于 2022-12-28 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，2023-02-13 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)：

子陆

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2023-03-03

查验码：4598387340613080 查验网址：<https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc>

民治街道办事处合同备案专用章  
合同编码: MZ-2023-SZGLFWZX - 43

副本

SFD-2015-05

工程编号: \_\_\_\_\_

合同编号: \_\_\_\_\_

## 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: 白松公园(民塘路西侧)

工程地点: 深圳市龙华区民治街道

发 包 人: 深圳市龙华区民治街道办事处

承 包 人: 中城交建(深圳)建设有限公司

2015 年版

## 第一部分 协议书

发包人（全称）：深圳市龙华区民治街道办事处\_\_\_\_\_

承包人（全称）：中城交建(深圳)建设有限公司\_\_\_\_\_

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：白松公园（民塘路西侧）\_\_\_\_\_

工程地点：龙华区民治街道\_\_\_\_\_

核准（备案）证编号：/\_\_\_\_\_

工程规模及特征：项目位于民治街道北站社区的民塘路西侧，白松路一路南侧，白松路二路北侧，建设用地面积 16022.93 平方米。主要建设内容包括：园建、绿化、安装、电气、园路和给排水等工程。项目投资总概算为 1653.30 万元，其中建安费约 1414.45 万元。

资金来源：财政投入 100%；国有资本 / %；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

（1）包括但不限于园建、绿化、安装、园路、电气和给排水等工程，具体以施工图纸及工程量清单所载明的工程施工内容为准。（2）承包人不能拒绝执行，为完成本项目工程而需执行的可能遗漏的工程项目。

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"/> 污泥处理厂及配套工程	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"/> 建筑给水排水及供暖（ <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"/> 建筑电气工程（ <input type="checkbox"/> 室外电气 <input 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

计划开工日期：2023年3月13日（具体以开工令为准）；

计划竣工日期：2023年6月30日；

合同工期总日历天数 110 天。

招标工期总日历天数 110 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：满足国家、行业及地方建设工程验收合格标准

#### 五、签约合同价

人民币（大写）壹仟贰佰贰拾陆万零捌佰肆拾贰元贰角肆分（¥ 12260842.24 元）。

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）肆拾壹万肆仟贰佰陆拾肆元陆角玖分（¥ 414264.69 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）壹拾万元整（¥ 100000.00 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。

## 八、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。

## 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：2023年3月13日；

订立地点：深圳市龙华民治街道

发包人和承包人约定本合同自双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章后成立。

本合同一式肆份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执壹份。



黄雄

发包人：深圳市龙华区民治街道办事处  
(公章)

法定代表人或其委托代理人：  
(签字)

统一社会信用代码：\_\_\_\_\_

地址：\_\_\_\_\_

邮政编码：\_\_\_\_\_

法定代表人：\_\_\_\_\_

委托代理人：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

传真：\_\_\_\_\_

电子信箱：\_\_\_\_\_

开户银行：\_\_\_\_\_

账号：\_\_\_\_\_

承包人：中城交建（深圳）建设有限公司  
(公章)

法定代表人或其委托代理人：  
(签字) 白林东

统一社会信用代码：91440300MA5EKL2C6J

地址：深圳市龙华区观湖街道麓湖社区观  
盛二路5号捷顺科技中心 B1702-1703

邮政编码：518000

法定代表人：白林东

委托代理人：\_\_\_\_\_

电话：0755-21059540

传真：/

电子信箱：/

开户银行：中国建设银行股份有限公司深  
圳新城支行

账号：44250100012000001139

2、拟派项目经理业绩

近五年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）投标人拟派项目经理自认为最具代表性的同类工程业绩

序号	项目名称	建设单位	建设规模	合同签订时间	合同金额	备注
1	龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	龙华文化广场及周边景观提升工程项目位于龙华区行政中心，东环二路与梅龙路交叉口，龙华文化广场现状景观粗糙，仅有简单的健身设施，利用率低，无法满足龙华区城市品质要求，本项目主要对龙华文化广场及周边景观进行提升改造，改造场地范围面积约 103410 平方米，项目估算投资额 14081.01 万元，其中建安工程费 11994.86 万元。	2020.1.7	11200.756754 万元	已竣工



姓名	吕伟帆	资格名称	园林工程
性别	男	资格级别	高级工程师
出生年月	1966年05月	评审时间	2017年11月13日
出生地点	广东省海丰县	评委会名称	天水市工程技术高级职务任职资格评审委员会

  
甘肃省职称改革办公室

	<h1>毕业证书</h1>
	吕伟帆同志于1988年3月至1991年3月在本校第三期干部函授大专班经济专业学习，完成三年制大专学业，各科考试成绩合格，准予毕业。
 毕证函字第 31951 号	校长 <b>梁木</b>
	1991年3月





龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

## 中标通知书

标段编号：44031020190281001001

标段名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司//中城交建（深圳）建设有限公司//深圳市嘉隆达市政工程有限公司//深圳市工勘岩土集团有限公司

中标价：11200.756754万元

中标工期：总工期为530日历天 其中勘察、设计不超过80日历天 施工工期不超过450日历天

项目经理(总监)：曹翔

本工程于 2019-09-29 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：2019-12-12



查验码：7026622639666057

查验网址：[zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

正本

工程编号：\_\_\_\_\_

合同编号：\_\_\_\_\_

# 建设项目工程总承包合同

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工

项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

合同编号：

（由承包人编填）

勘察、设计、施工证书等级：风景园林设计专项甲级、工程设计建筑行业（建筑工程）丙级、工程勘察综合类甲级、建筑工程施工总承包三级

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承包人：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司/深圳市工勘岩土集团有限公司/中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市嘉隆达市政工程有限公司

签订日期：2020.1.7

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承包人（全称）深圳市造源景观旅游规划设计有限公司/深圳市工勘岩土集团有限公司/中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市嘉隆达市政工程有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

工程规模及特征：龙华文化广场及周边景观提升工程项目位于龙华区行政中心，东环二路与梅龙路交叉口，龙华文化广场现状景观粗糙，仅有简单的健身设施，利用率低，无法满足龙华区城市品质要求，本项目主要对龙华文化广场及周边景观进行提升改造，改造场地范围面积约103410平方米，项目估算投资额14081.01万元，其中建安工程费11994.86万元。

资金来源：100%政府投资

### 二、工程总承包范围

承包范围：对本项目的勘察、设计、施工、并对项目实施的管理、协助审批及工程的质量、安全、工期和造价等全面负责，以及应由总承包单位完成的其他工作。

其中包括：初勘、详勘、地形测量、管线探测、方案设计（含方案优化及估算编制）、初步设计（含设计调整、概算编制）、详细蓝图设计、施工图设计、竣工图绘制、提供相应成果文件和技术资料、施工总承包及项目实施过程中全部报批工作以及应由总承包单位完成的其他工作。

### 三、合同工期

合同工期总日历天数：不超过530日历天

勘察、设计工期：不超过80日历天

（勘察、设计阶段工期不含报行政审批时间）

（方案优化 20 日历天，初步设计 30 日历天，施工图设计 30 日历天，勘察与设计可同步开展，勘察工期不超过 30 日历天）。

方案优化工期为发包人提出意见之后且合同签订之后 20 个日历天，初步设计工期为方案优化成果确认后且发包人提供相应的水土保持批复、环保批复、地质灾害评估等行政审批后 30 个日历天，施工图设计工期为初步设计成果确认且收到发包人提供的概算批复后 30 个日历天。

施工工期：不超过 450 日历天。

（待概算批复后，承包人根据本工程的具体量化指标计算标准工期，报发包人批准后，方为最终的合同工期；施工开工日期以监理工程师发布的施工开工令为准，且相应的施工许可等相关政府审批已全部完成。）

工程开始工作日期：（开工日期以监理工程师发布开工令为准）

工程竣工日期：

#### 四、工程质量标准

工程设计质量标准：本设计技术及成果符合中华人民共和国现行的技术规定，设计合理使用年限应高于（或等于）国家规定年限。

工程施工质量标准：合格

#### 五、签约合同价

合同价格为（暂定）人民币（大写）壹亿壹仟贰佰万柒仟伍佰陆拾柒元伍角肆分（小写金额：¥112007567.54 元）

其中：

1、勘察合同价（暂定）：人民币壹佰贰拾捌万伍仟零伍拾元整（大写）整（¥：128.5050 万元），下浮率：0%（中标报价下浮率）；

2、设计合同价（暂定）：人民币肆佰贰拾捌万叁仟伍佰元整（大写）整（¥：428.35 万元），下浮率：0%（中标报价下浮率）；

3、建安合同价（暂定）：人民币壹亿零陆佰肆拾叁万玖仟零壹拾柒元伍角肆分（大写）整（¥：10643.901754 万元），下浮率：5.73%（中标报价下浮率）；

其中不可竞争性费用不下浮。

#### 六、定义与解释

本协议书有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

#### 七、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定进行工程总承包管理、勘察、设计、施工，在质量缺陷保修期内承担工程质量缺陷保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

#### 八、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本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。

#### 九、仲裁

一方当事人不愿调解或调解不成的，向工程项目所在地的人民法院提起诉讼。

#### 十、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：

- 1、发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后；
- 2、承包人提交履约担保函给发包人后；
- 3、建设行政主管部门备案后。（若有）

#### 十一、合同份数

本合同正本一式伍份，具有同等法律效力，双方各执壹份。副本壹拾陆份，发包人肆份，承包人共壹拾贰份。

（以下两页为签署页）

发包人：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：

开户银行：

皇岗支行

账 号：

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（勘察人）：深圳市工勘岩土集团有限公司（联合体成员单位）

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：0755-83695849

开户银行：兴业银行股份有限公司深圳

账 号：338050100100014729

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（设计人）：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司（联合体牵头单位）

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：0755-83500158

开户银行：中国建行深圳天健世纪支行

账 号：4425 0100 0100 0000 1145

电子邮箱：zyeen@zyeen.com

邮政编码：518000

承包人（园林施工人）：中城交建（深圳）建设有限公司（联合体成员单位）

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：0755-21059540

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳

新城支行

账 号：44250100012000001139

电子邮箱：

邮政编码：

承包人（建筑工人）：深圳市嘉隆达市政工程有限公司

（联合体成员单位）

（公章或合同专用章）

法定代表人或其授权代表：

（签字）

电 话：0755-26513555

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳天健世纪支行

账 号：44250100010000001118

电子邮箱：

邮政编码：

合同订立时间：2020年1月7日

合同订立地点：

市政基础设施工程  
工程项目管理人员变更通知书



单位（子单位）工程名称		龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）		
<p>致 <u>深圳市合创建设工程顾问有限公司</u></p> <p>因工作需要，对本项目有关人员作如下变更（调整）；现通知贵方，以便今后开展工作。</p> <p>附件：变更（调整）人员资格证明文件</p> <p>抄送单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局</p> <p style="text-align: right;">发文单位：<u>深圳市嘉隆达市政工程有限公司</u> (盖章)</p> <p style="text-align: right;">项目经理（签名）：<u>林思奇</u></p> <p style="text-align: right;">2023年3月2日</p>				
变更 (调整) 前	姓名	业务（专业）范围（分工）	岗位职务	本人签名
	曹翔	建筑工程	项目经理	/
变更 (调整) 后	林思奇	建筑工程	项目经理	<u>林思奇</u>



市政基础设施工程  
工程项目管理人员变更通知书

市政管-26

单位（子单位）工程名称		龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）		
致 深圳市合创建设工程顾问有限公司				
因工作需要，对本项目有关人员作如下变更（调整）；现通知贵方，以便今后开展工作。				
附件：变更（调整）人员资格证明文件				
抄送单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局				
发文单位：中城交建（深圳）建设有限公司 （盖章） 项目负责人（签名）：吕伟帆 2023年3月6日				
变更 (调整) 前	姓名	业务（专业）范围（分工）	岗位职务	本人签名
	孙晓聪	园林工程	项目负责人	/
	马兵	园林绿化	技术负责人	/
	罗爱慈	给排水工程师	给排水工程师	/
	兰莉	安全员	安全员	/
	谢石英	安全员	安全员	/
	叶思婷	市政工程	质检员	/
	郑苏银	材料员	材料员	/
	陈维英	资料员	资料员	/
变更 (调整) 后	吕伟帆	园林工程	项目负责人	吕伟帆
	马兵	园林绿化	技术负责人	马兵
	付闯	给排水工程师	施工员	付闯
	张平生	安全员	安全员	张平生
	廖芳	安全员	安全员	廖芳
	王琳	市政工程	质检员	王琳
	贾晓光	材料员	材料员	贾晓光
	钟丽端	资料员	资料员	钟丽端

深园绿竣-3

## 园林绿化工程

# 竣工验收证书

工程名称：龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）

工程地点：深圳市龙华区

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

验收日期：2023年12月25日



## 竣工验收证书

第1页 共3页

续深园绿竣-3

工程名称	龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）	工程地点	深圳市龙华区
建设规模	103410平方米	工程类别	园建工程、绿化工程、给排水工程、电气工程、建筑工程、智慧化工程等
建设单位	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	开工日期	2023年 3 月 24 日
勘察单位	深圳市工勘岩土集团有限公司	竣工日期	2023年 12 月 25 日
设计单位	深圳市造源景观旅游规划设计有限公司	工期	276(天)
承包单位	中城交建（深圳）建设有限公司/深圳市中城市政工程有限公司	合同造价	10643.901754(万元)
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司	施工造价	9916.49(万元)
质监机构	/	安监机构	/
<p>验收范围及数量：</p> <p>一、园建工程 铺设石材铺装30142平方米、黑色改良沥青3131平方米、龙马精神区文字铺装11套、石材台阶189平方米、EPDM现浇地垫289平方米，铺贴塑料板1625平方米，安砌侧（平、缘）石1385米，安装采光天棚1449平方米、成品车挡113套、导视牌25套、户外垃圾桶29套、标杆1组、乒乓球台3个、爬网 30平方米、井盖64套，新建花池156米、儿童游乐设施9组、艺术中心休闲坐墙99米，新建涉水广场600平方米，滑板乐园748平方米，新建演绎看台374平方米、车库入口廊架120平方米平战廊架954平方米，龙马雕塑翻新202平方米，警务室翻新175平方米，新建龙马精神水景1008平方米、艺术中心水景141平方米、LOGO标识墙344平方米等。</p> <p>二、绿化工程 栽植南洋楹、小叶榕、子母树等乔木440株，栽植狐尾椰子、大王椰子、高杆蒲葵等棕榈80株，栽植麻楝、香樟红花玉蕊等乔灌木165株，栽植粉叶金英、梦幻朱蕉、珍珠狗牙花等灌木地被7499.5平方米，铺种草皮26268平方米，栽植胡椒木、龟甲冬青、米兰等立体绿化植被47.2平方米。</p> <p>三、给排水工程 敷设给水管4834米、排水管1392米，砌筑井51座、阀门井11座，安装线性排水沟检查井119座，新建线性排水沟2206米、盖板截水沟4188米、盲沟899米、砾石排水沟366米、雨水口122座，新建涉水广场音乐互动早喷1项(包含直喷早喷装置64台、塑料管3150米、早喷冷雾喷嘴868台等)，龙马精神水景1项(包含塑料管776米、早喷内置灯涌泉40个、早喷冷雾喷嘴290台等)，艺术中心水景1项(包含内置灯涌泉25个，塑料管138米等)，安装人工取水器86个、旋转喷头160个等。</p> <p>四、电气工程 安装落地式配电箱9台、开关电源设备37台，新建手孔井43座、敷设电力电缆29083米、配管25130米、配线219米，安装电力电缆头1594个、多功能庭院灯220套、喷嘴灯208套涌泉灯 16 套等。</p> <p>五、建筑单体工程 新建管理中心56平方米，新建卫生间116平方米，新建茶吧 128 平方米等。</p> <p>六、建筑单体安装工程 敷设给水管246米、排水管230米，安装便器71组、洗手盆32组，敷设电力电缆419米、配线2522米、配管1549米安装配电箱4台、家居配电箱2个、吸顶灯39套、照明开关23个、插座 46个，安装冷媒管72米、镀锌钢板风管44米、吊顶式换气扇41个、分体空调7台、壁挂式多联机室内机7台，安装一体化除臭设备2台等。</p> <p>七、智慧化工程 安装智慧监控工程摄像机144台、LED屏4台、紧急求助按钮128个、背景音乐主机1台、户外地面艺术水泥装置2套、马赛克地面装置1套、互动屏装置3套、平台接入12套等。</p>			
<p>存在问题及处理意见：</p> <p style="text-align: center;">无</p>			

深圳市城市管理和综合执法局监制



竣工验收结论:

2023年12月25日，经建设单位组织勘察、设计、施工、监理单位对该工程进行竣工验收，工程完成了设计和合同约定的各项内容，符合国家和地方颁布的有关工程质量法规、规范、标准的要求，竣工资料齐全，建设、勘察、设计、施工、监理单位一致评定该工程为合格工程，同意通过竣工验收。

参加竣工验收人员及单位意见

承包单位 1	 (盖章) 参加验收人员(签名): 2023年12月25日	承包单位 2	 (盖章) 参加验收人员(签名): 2023年12月25日
勘察单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 2023年12月25日	设计单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 2023年12月25日
监理单位	  参加验收人员(签名): 2023年12月25日	建设单位	 (盖章) 参加验收人员(签名): 2023年12月25日

深圳市城市管理和综合执法局监制

经审查，工程符合有关规定要求，同意办理工程移交手续。

深圳市龙华区城市管理和综合执法局

2023年12月15日

深圳市城市管理和综合执法局监制

## 联合体共同投标协议

致深圳市龙华区城市管理和综合执法局：

我方决定组成联合体共同参加龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）的投标，若中标，联合体各成员向招标人承担连带责任。我方授权委托本协议牵头人，代表所有联合体成员参加投标、提交投标文件，以及与招标人签订合同，负责整个合同实施阶段的工程总承包管理协调工作。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。

投标牵头人（盖章）：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司

法定代表人（签字或盖章）：信如洋

授权委托人（签字或盖章）：洪伟志

单位地址：深圳市南山区南山大道3838号设计产业园木栋五层501-522 邮编：518000

联系电话：0755-83500158 传真：0755-83500158

分工内容：深圳市造源景观旅游规划设计有限公司在华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）负责设计范围内工作

联合体成员（盖章）：中城交建（深圳）建设有限公司

法定代表人（签字或盖章）：马洪明

授权委托人（签字或盖章）：马洪明

单位地址：深圳市龙华区龙华街道清华社区梅龙大道2113号卫东龙商务大厦B座1101 邮编：518000

联系电话：0755-21059540 传真：0755-21059540

分工内容：中城交建（深圳）建设有限公司在龙华文化广场及周边景观提升工程-勘察、设计、施工项目总承包（EPC）负责园林施工范围内工作

联合体成员（盖章）：深圳市嘉隆达市政工程有限公司

法定代表人（签字或盖章）：林总吉

授权委托人（签字或盖章）：林总吉

单位地址：深圳市龙华区大浪街道同胜社区繁华路110号嘉安达大厦1808

邮编：518109

联系电话：0755-26513555 传真：0755-26513444

分工内容：深圳市嘉隆达市政工程有限公司在龙华文化广场及周边景观提升工程-勘



# 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室文件

深龙华环提办〔2023〕13号

## 深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室关于批复龙华文化广场及周边景观提升工程项目总概算的通知

区市政园林服务中心：

你单位报送的龙华文化广场及周边景观提升工程项目初步设计方案、工程概算书及相关文件收悉。经第一百三十次环提办会议审定，现就有关事项批复如下：

### 一、项目概况及主要建设内容

项目位于龙华街道龙华大道与东环二路交汇处北侧，星河100东侧，清泉路南侧，建设面积约为76433平方米。项目主要建设内容包括：

#### （一）园建工程

铺设石材铺装 30142 平方米、黑色改良沥青 3131 平方米、龙马精神区文字铺装 11 套、石材台阶 189 平方米、EPDM 现浇地垫 289 平方米，铺贴塑料板 1625 平方米，安砌侧（平、缘）石 1385 米，安装采光天棚 1449 平方米、成品车挡 113 套、导视牌 25 套、户外垃圾桶 29 套、标杆 1 组、乒乓球台 3 个、爬网 30 平方米、井盖 64 套，新建花池 156 米、儿童游乐设施 9 组、艺术中心休闲坐墙 99 米，新建涉水广场 600 平方米，滑板乐园 748 平方米，新建演绎看台 374 平方米、车库入口廊架 120 平方米、平战廊架 954 平方米，龙马雕塑翻新 202 平方米，警务室翻新 175 平方米，新建龙马精神水景 1008 平方米、艺术中心水景 141 平方米、LOGO 标识墙 344 平方米等。

### （二）绿化工程

栽植麻楝、大腹木棉、无忧树等乔木 758 株，栽植狐尾椰子、大王椰子、高杆蒲葵等棕榈 75 株，栽植牛乳树等灌木 12 株，栽植粉叶金花、朱蕉、珍珠狗牙花等地被 6591 平方米，铺种草皮 21538 平方米，栽植彩叶万年青、鸭脚木、凤尾蕨等立体绿化植被 120 平方米，铺设碎石 1390 平方米等。

### （三）给排水工程

敷设给水管 4834 米、排水管 1392 米，砌筑井 51 座、阀门井 11 座，安装线性排水沟检查井 119 座，新建线性排水沟 2206 米、盖板截水沟 4188 米、盲沟 899 米、砾石排水沟 366 米、雨水口 122 座，新建涉水广场音乐互动旱喷 1 项（包含直喷旱喷装置 64 台、塑料管 3150 米、旱喷冷雾喷嘴 868 台等），龙马精神水景 1 项（包含塑料管 776 米、旱喷内置灯涌泉 40 个、旱喷冷

雾喷嘴 290 台等），艺术中心水景 1 项（包含内置灯涌泉 25 个、塑料管 138 米等），安装人工取水器 86 个、旋转喷头 160 个等。

#### （四）电气工程

安装落地式配电箱 9 台、开关电源设备 37 台，新建手孔井 43 座、敷设电力电缆 29083 米、配管 25130 米、配线 219 米，安装电力电缆头 1594 个、多功能庭院灯 220 套、喷嘴灯 208 套、涌泉灯 16 套等。

#### （五）建筑单体工程

新建管理中心 56 平方米，新建卫生间 116 平方米，新建茶吧 128 平方米等。

#### （六）建筑单体安装工程

敷设给水管 246 米、排水管 230 米，安装便器 71 组、洗手盆 32 组，敷设电力电缆 419 米、配线 2522 米、配管 1549 米，安装配电箱 4 台、家居配线箱 2 个、吸顶灯 39 套、照明开关 23 个、插座 46 个，安装冷媒管 72 米、镀锌钢板风管 44 米、吊顶式换气扇 41 个、分体空调 7 台、壁挂式多联机室内机 7 台，安装一体化除臭设备 2 台等。

#### （七）智慧化工程

安装智慧监控工程摄像机 144 台、LED 屏 4 台、紧急求助按钮 128 个、背景音乐主机 1 台、户外地面艺术水泥装置 2 套、马赛克地面装置 1 套、互动屏装置 3 套、平台接入 12 套等。

## 二、项目总概算及资金来源

项目总概算 11118.81 万元，其中建安工程费 9916.49 万元，工程建设其他费 1092.23 万元，预备费 110.09 万元。项目建设资

金由区级财政统筹。

### 三、下一步工作要求

根据《深圳市龙华区政府投资项目管理办法》《龙华区关于深化改革推进政府投资项目建设提质提效的实施意见》《龙华区加快推进市容环境提升项目管理办法（试行）》等有关规定要求，请抓紧开展施工图设计编制工作，施工图设计应严格按照经批准的初步设计内容、建设标准及概算进行限额设计。智慧化工程的方案、内容和投资应进一步按程序报智慧化工程主管部门审核同意后方可实施。项目预算不得突破概算建筑安装工程费用。

特此通知。

附件：龙华文化广场及周边景观提升工程项目总概算汇总表

深圳市龙华区加快推进市容环境提升  
项目领导小组办公室  
领导小组办公室  
2023年2月28日

（联系人：吴苏君，电话：23336737）

---

抄送：张智同志，区发展和改革局，区财政局，区审计局。

深圳市龙华区加快推进市容环境提升项目领导小组办公室 2023年2月28日印发

---

附件



## 龙华文化广场及周边景观提升工程 项目总概算汇总表

单位：万元

序号	项目费用名称及计费标准			概算金额 (万元)	总投资 比重%
一	建筑安装工程费	建设规模 (平方米)	单位造价 (元/平方米)	9916.49	89.19
1	龙华文化广场及周边景观提升工程	76432.67	1297.42	9916.49	
1.1	园建工程	41983.41	1396.96	5864.9	
1.2	绿化工程	34149.9	381.71	1303.55	
1.3	给排水工程	76432.67	133.32	1018.97	
1.4	电气工程	76432.67	90.44	691.27	
1.5	建筑单体工程	299.36	5975.75	178.89	
1.6	建筑单体安装工程	299.36	4427.78	132.55	
1.7	智慧化工程	76432.67	95.03	726.36	
二	工程建设其他费	计费依据及标准		1092.23	9.82
1	项目建设管理费	财建[2016]504号		139.00	

2	监理费	深价规[2009]1号	191.42	
3	设计费	计价格[2002]10号	382.66	
4	勘察费	设计费×30%	114.80	
5	竣工图编制费	设计费×8%	30.61	
6	全过程造价咨询费	粤价函[2011]742号文	85.93	
7	招标代理服务	计价格[2002]1980号	30.38	
8	招投标交易服务费	深发改[2016]1066号	9.92	
9	工程保险费	深圳市建设工程造价管理站推荐费率	9.92	
10	弃土费	深龙华发改[2019]186号	62.95	
11	前期工作咨询费	按合同价	22.82	
12	水土保持咨询费	按合同价	11.82	
<b>三</b>	<b>预备费</b>		<b>110.09</b>	<b>0.99</b>
1	基本预备费	(一+二)×1%	110.09	
	<b>建设项目总投资</b>	<b>(一+二+三)</b>	<b>11118.81</b>	<b>100.00</b>

### 3、投标人企业性质告知书

牵头单位

#### 企业性质告知书

致招标人：华润（深圳）有限公司

我单位参加 2021 年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗区支流及湖库碧道园建 I 标段 的招投标活动，我方郑重作以下承诺：

我方承诺本公司企业性质为 民营企业（填写：民营企业或国有企业或其他）。

特此承诺！

承诺人（盖章）：中城交建（深圳）建设有限公司

法定代表人（签字或盖章）：

日期：2024 年 10 月 5 日



联合体单位

企业性质告知书

致招标人：华润（深圳）有限公司

我单位参加 2021 年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗区支流及湖库碧道园建 I 标段 的招投标活动，我方郑重作以下承诺：

我方承诺本公司企业性质为 民营企业（填写：民营企业或国有企业或其他）。

特此承诺！

承诺人（盖章）：深圳凯林建设工程有限公司

法定代表人（签字或盖章）：惠林

日期：2024 年 10 月 5 日

## 4、审计报告

牵头单位

2021 年审计报告

### 深圳市通略会计师事务所（普通合伙）

#### 关于中城交建（深圳）建设有限公司的 审计报告

（二〇二一年度）

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

#### 目 录

项 目	页 码
一. 审计报告	1-2
二. 财务报表	3-7
三. 会计报表附注	8-19
四. 会计师事务所营业执照、执业许可证复印件	



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234030EVEZ



## 深圳市通略会计师事务所（普通合伙）

地址：深圳市龙华区民治街道民治社区1970科技园3栋607

深通略年审字[2023]第B732号

### 审计报告

中城交建（深圳）建设有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的中城交建（深圳）建设有限公司（以下简称贵公司）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、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日财务状况以及2021年度经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

贵公司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报导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

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

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

深圳市通略会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师

高劭

中国注册会计师

袁颖



二〇二三年九月十八日



中城交建(深圳)建设有限公司

资产负债表

2021年12月31日

单位:人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	2,688,228.93	1,870,257.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	11,346,046.52	5,943,725.22
应收款项融资			
预付款项	3	1,700,043.55	2,844,035.66
其他应收款	4	465,497.05	3,245,388.92
存货	5	5,228,877.33	4,759,756.23
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>21,428,693.38</b>	<b>18,663,163.31</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	8,348.80	615.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,348.80</b>	<b>615.06</b>
<b>资产合计</b>		<b>21,437,042.18</b>	<b>18,663,778.37</b>

深圳通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





中城交建(深圳)建设有限公司

资产负债表(续)

2021年12月31日

单位:人民币元

项目	注释四	年末数	年初数
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7	3,771,531.98	4,788,636.39
预收款项	8	12,766,542.60	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		35,406.43	352,117.87
其他应付款	9	4,771,553.06	2,448,711.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>21,345,034.07</b>	<b>7,589,465.85</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>21,345,034.07</b>	<b>7,589,465.85</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本			5,000,000.00
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			
盈余公积			
未分配利润	10	92,008.11	6,074,312.52
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>92,008.11</b>	<b>11,074,312.52</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>21,437,042.18</b>	<b>18,663,778.37</b>



公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



中城交建（深圳）建设有限公司



单位：人民币元

项目	注释	本年累计数
<b>一、营业收入</b>	11	47,356,533.90
减：营业成本	12	44,283,925.11
税金及附加	13	26,362.82
销售费用	14	5,147.41
管理费用	15	2,064,887.29
研发费用		
财务费用	16	5,287.43
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	17	3,674.88
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）		
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>974,598.72</b>
加：营业外收入		
减：营业外支出	18	47,291.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>927,307.04</b>
减：所得税费用		-226.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>927,533.20</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		927,533.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、其他		
<b>六、综合收益总额</b>		<b>927,533.20</b>
<b>七、每股收益</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中城交建（深圳）建设有限公司  
现金流量表  
2021年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年度
<b>一、经营活动产生现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	54,817,368.84
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	864,659.25
现金流入小计	5	55,682,028.09
购买商品、接受劳务支付的现金	6	52,437,805.52
支付给职工以及为职工支付现金	7	1,154,760.11
支付的各项税款	8	459,165.85
支付的其他与经营活动有关的现金	9	804,126.89
现金流出小计	10	54,855,858.37
经营活动产生的现金流量净额	11	826,169.72
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	12	
收回投资所收到的现金	13	
取得投资收益所收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	8,198.02
投资所支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	8,198.02
投资活动产生的现金流量净额	24	-8,198.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	25	
吸收投资所收到的现金	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还债务所支付的现金	30	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	35	
<b>五、现金及现金等价物净额增加</b>	36	817,971.70
加：期初现金及现金等价物余额	37	1,870,257.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	2,688,228.98

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中城交建（深圳）建设有限公司  
所有者权益变动表

2021年度

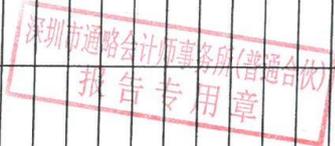
单位：人民币元

项 目	行次	金 额					所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	减：库存股	盈余公积	
一、上年年末余额	01	5,000,000.00					11,074,312.52
加：会计政策变更	02						6,074,312.52
前期差错更正	03						
二、本年初余额	04	5,000,000.00					-6,909,837.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	05	-5,000,000.00					-835,525.09
（一）净利润	06						927,533.20
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	07						927,533.20
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	08						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	09						
3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响	10						
4.其他	11						
（三）所有者投入和减少资本	12	-5,000,000.00					
1.所有者投入资本	13	-5,000,000.00					-5,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	14						-5,000,000.00
3.其他	15						
（四）利润分配	16						
1.提取盈余公积	17						
2.对所有者（或股东）的分配	18						
3.其他	19						
（五）所有者权益内部结转	20						
1.资本公积转增资本（或股本）	21						
2.盈余公积转增资本（或股本）	22						
3.盈余公积弥补亏损	23						
4.其他	24						
四、本年年末余额	25						92,008.11

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中城交建（深圳）建设有限公司

## 会计报表附注

（二〇二一年度）

单位：人民币元

### 一、公司基本情况：

公司名称：中城交建（深圳）建设有限公司

注册地址：深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛二路5号捷顺科技中心B1702-1703

注册资本：人民币11,700.00万元

统一社会信用代码：91440300MA5EKL2C6J

本公司系经深圳市市场监督管理局批准，于2017年6月16日正式成立的有限责任公司。

本公司经营范围：一般经营项目是：装饰装潢；机电设备上门安装；压力管道上门安装；交通信号灯上门安装；热熔标线施划；常温标线施划；；交通护栏上门安装及维修；建筑技术信息咨询服务；招标代理甲级；机械租赁；园林绿化技术咨询，园林绿化的养护，清洁服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） 许可经营项目：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工。特种设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工；普通货运；从事城市生活垃圾经营性清扫、搜集、运输服务；建筑垃圾、工程弃土的运输。

### 二、主要会计政策

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

#### (1)会计制度及会计准则：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

#### (2)会计期间：

本公司采用公历年度，即每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

#### (3)记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

#### (4)记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账原则，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### (5)外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。年末各货币性资产和负债项目的外币余额按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，计入固定资产成本。

#### (6)金融工具

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。



本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

#### (7) 现金及现金等价物：

本公司的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资。

#### (8) 信用减值计提方法：

##### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### (2) 应收款项、应收票据、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项或合同资产。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将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，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄分析

应收票据组合：账龄分析

合同资产组合：账龄分析

对于划分为组合的应收账款和应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄、应收票据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。

#### (9) 存货核算方法：

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章



A、存货包括在途物资、原材料、包装物、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

B、各类存货按实际成本计价；领用和发出按加权平均法进行核算。

C、存货的可变现净值等于其预计销售价格减去在销售过程中可能发生的销售费用和相关税费，以及为达到预定可使用状态所发生的加工成本等相关支出。

D、当出现以下情况时，全额提取存货跌价准备：a、霉烂变质的存货；b、已过期且无转让价值的存货；c、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

一般存货根据分类法计提存货跌价准备。

#### (10) 长期股权投资的核算方法：

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (11) 投资性房地产的核算

A、投资性房地产核算的内容为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

B、投资性房地产的后续计量：在成本模式下按照固定资产的计价、摊销对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。

C、投资性房地产转换的计价：转换日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换日的公允价值大于原账面价值的，其差额作为资本公积（其他），计入所有者权益。处置该项投资性房地产时，原计入所有者权益的部分转入处置当期损益。

#### (12) 固定资产计价及折旧方法：

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章



固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：A、为生产商品，提供劳务，出租或经营管理而持有的；B、使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指企业使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4.75%
机器设备	10年	9.50%
运输设备	4年	23.75%
办公设备	5年	19.00%
电子及其他设备	3年	31.67%

当固定资产市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等情况出现，导致固定资产可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于其账面价值的差额单项计提固定资产减值准备。固定资产损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(13) 在建工程的核算方法：

在建工程按实际成本计价，自交付使用之日起结转固定资产，相关的借款利息和汇兑损益在项目完工交付使用前计入在建工程成本，之后计入当期损益。

公司在期末按以下方法对在建工程计提减值准备，如长期停建并且在可预计的未来不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他有证据表明在建工程已发生了减值，按可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(14) 无形资产、长期待摊费用、其他长期资产的核算方法

A、无形资产按实际成本核算，在受益期内平均摊销。

B、长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销；其他长期资产按5年平均摊销。

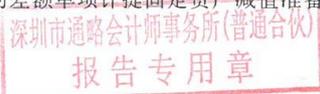
C、公司无形资产减值准备按单项计提，对于有确凿证据表明该项无形资产已被其他新技术所替代或不再受法律保护，不能给企业带来经济利益且无使用价值和转让价值，应将其账面价值全部转入损益。

(15) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括企业为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利，包括工资、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费等。企业因获得职工提供劳务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围。

(16) 收入确认原则：

A、商品销售：本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了各类因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。



B、提供劳务：本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

C、建造合同：本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(17) 所得税的会计处理方法：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售或劳务收入/增值额	9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%



#### 四、财务报表项目注释

##### 1:货币资金

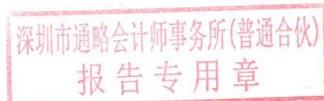
项 目	期末余额
现 金	1,646.34
银行存款	2,686,582.59
合 计	<u>2,688,228.93</u>

##### 2:应收账款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	11,346,046.52	100.00%
合 计	<u>11,346,046.52</u>	<u>100.00%</u>

主要债务人	期末余额
深圳市龙华区大浪街道办事处	8,800,000.00
中国十九冶集团有限公司	750,295.00
汕头市龙湖区外砂街道办事处	591,253.80
深圳市龙华区观澜街道大富社区工作站	391,629.55
深圳市龙华区龙华街道办事处	268,673.12



##### 3:预付款项

账 龄	期末余额	比例
1年以内	1,700,043.55	100.00%
合 计	<u>1,700,043.55</u>	<u>100.00%</u>

##### 4:其他应收款

账 龄	期末余额	比例
1年以内	465,497.05	100.00%
合 计	<u>465,497.05</u>	<u>100.00%</u>
坏账准备		
净 值	<u>465,497.05</u>	

主要债务人	期末余额
东莞市公共资源交易中心	240,000.00



东莞市麻涌镇招标投标服务所	110,000.00
中交第三公路工程局有限公司	50,000.00
东莞市黄江镇招标投标服务所	40,000.00
东莞市横沥镇招标投标服务所	24,996.05

**5: 存货**

项 目	期末余额	期初余额
存 货	5,228,877.33	4,759,756.23
合 计	<u>5,228,877.33</u>	<u>4,759,756.23</u>

**6: 固定资产**

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原值合计	<u>1,466.24</u>	<u>8,198.02</u>		<u>9,664.26</u>
二、累计折旧合计	<u>851.18</u>	<u>464.28</u>		<u>1,315.46</u>
固定资产账面净值	<u>615.06</u>			<u>8,348.80</u>

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

**7: 应付账款**

账 龄	期末余额	比例
1年以内	3,771,531.98	100.00%
合 计	<u>3,771,531.98</u>	<u>100.00%</u>

**主要债权人**

主要债权人	期末余额
深圳市华铭劳务工程有限公司	491,398.75
深圳市裕丰沥青材料制品有限公司	319,455.00
深圳市恒运路面工程有限公司	300,000.00
深圳市万成混凝土有限公司	269,910.51
深圳市联丰泰电器有限公司	199,685.00

**8: 预收款项**

账 龄	期末余额	比例
1年以内	12,766,542.60	100.00%
合 计	<u>12,766,542.60</u>	<u>100.00%</u>

**9: 其他应付款**

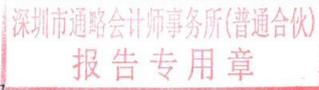


账 龄	期末余额	比例
1年以内	4,771,553.06	100.00%
合 计	<u>4,771,553.06</u>	<u>100.00%</u>

主要债权人	期末余额
吕喆羽	4,174,803.96

**10:未分配利润**

项 目	金 额
上年期末余额	6,074,312.52
加: 会计政策变更	
其他因素调整	-6,909,837.61
本期年初余额	-835,525.09
加: 本期净利润转入	927,533.20
减: 本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	92,008.11



**11:营业收入**

项 目	本年发生额
营业收入	47,356,533.90
合 计	<u>47,356,533.90</u>

**12:营业成本**

项 目	本年发生额
营业成本	44,283,925.11
合 计	<u>44,283,925.11</u>

**13:税金及附加**

项 目	本年发生额
税金及附加	26,362.82



合 计	26,362.82
<b>14:销售费用</b>	
<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>
广告费	5,147.41
合 计	5,147.41
<b>15:管理费用</b>	
<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>
管理费用	2,064,887.29
工资	593,893.28
折旧费	464.28
办公费	36,632.58
水电费	5,506.22
业务招待费	61,747.00
差旅费	6,422.00
印花税	877.60
住房公积金（公司负担）	21,560.00
社保（公司负担）	125,746.83
房租	270,598.11
服务费	78,705.06
福利费	36,746.40
交通费	44.00
物业管理费	38,767.35
停车费	885.00
住宿费	931.13
快递费	3,419.65
继续教育培训费	500.00
保险费	30,333.64
的士费	4,346.09

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章



电信费	4,712.00
咨询服务费	8,910.89
维修费	482.65
其他（社保）	404,405.05
其他（公积金）	5,280.00
本体维修基金	68.95
汽油费	20,696.14
担保费	9,547.17
保函费	292,658.22
合 计	<u>2,064,887.29</u>
<b>16: 财务费用</b>	
项 目	本年发生额
利息费	-4,132.15
手续费	9,419.58
合 计	<u>5,287.43</u>
<b>17: 投资收益（损失以“-”号填列）</b>	
项 目	本年发生额
投资收益	3,674.88
合 计	<u>3,674.88</u>
<b>18: 营业外支出</b>	
项 目	本年发生额
违约金罚款	15,053.64
保险费	32,238.04
合 计	<u>47,291.68</u>
<b>19: 现金流量情况</b>	
补充资料	本年度
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>	
净利润	<u>927,533.20</u>



加: 计提的资产减值准备	
固定资产折旧	464.28
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	
固定资产报废损失	
公允价值变动损失(减: 收益)	
财务费用	
投资损失(减: 收益)	-3,674.88
递延所得税资产减少(减: 增加)	
递延所得税负债增加(减: 减少)	
存货的减少(减: 增加)	-469,121.10
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-1,478,437.32
经营性应付项目的增加(减: 减少)	13,755,568.22
其他	-6,909,837.61
经营活动产生的现金流量净额	<u>826,634.00</u>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>	
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	
<b>3、现金及现金等价物增加情况</b>	
现金的期末余额	2,688,228.93
减: 现金的期初余额	1,870,257.28
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的净增加额	<u>817,971.70</u>

深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
报告专用章

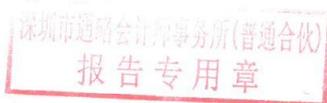


20: 或有事项

本公司无需要关注的或有事项。

21: 资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91440300MA5F9GRE9Q



名称 深圳市通略会计师事务所(普通合伙)  
类型 普通合伙  
执行事务合伙人 胡凤香

成立日期 2018年08月20日

主要经营场所 深圳市龙华区民治街道民治社区1970科技园B栋607



**重要提示**

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

登记机关



2022年 09月 19日

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

国家市场监督管理总局监制

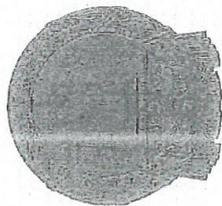
证书序号: 0016953

### 说明

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

深圳市财政局  
发证机关：  
二〇二〇年十二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称：深圳市通略会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：胡凤香  
主任会计师：深圳市龙华区民治街道民治社区 1970 科技园 3 栋 607  
经营场所：  
组织形式：普通合伙  
执业证书编号：47470286  
批准执业文号：深财会[2019]10 号  
批准执业日期：2019 年 1 月 14 日





深圳市注册会计师协会  
Shenzhen Institute of Certified Public Accountants

### 注册会计师任职资格检查详情



姓名: 高勉

证书编号: 110001770032

110001770032  
深圳注册会计师协会



姓名 高勉  
性别 男  
出生日期 1971-11-22  
工作单位 深圳科华会计师事务所有限公司  
身份证号码 232622711122011  
Identity card No.

任职资格检查年度	检查结果	日期
2022	年检通过	2022-01-27



地址: 深圳市深南大道6008号特区报业大厦12DEF 邮编:

电话: 0755-83515412、传真: 0755-83515379、电子邮箱: szzx@szicpa.org

深圳市注册会计师协会粤ICP备11051942号





袁宇红  
女  
1971-05-04  
重庆优源会计师事务所(普通合伙)  
510202197105042625

姓 Full name  
性 Sex  
出生 Date of birth  
工作 Working unit  
身份证 Identity card No.



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: 500100750001  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 04 日  
Date of Issuance

2019 年 3 月 31 日



## 2022 年审计报告



深圳市宝龙会计师事务所有限公司  
SHENZHEN BAOLONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

地址：深圳市龙岗区中心城清林中路愉园新苑 A 座 502 号  
电话：0755-89919913、89919912

传真：0755-89919910  
邮箱：blcpa@163.com

### 关于中城交建（深圳）建设有限公司 二零二二年度会计报表的 审计报告

目 录	页 次
一、审计报告书	1
二、资产负债表	2-3
三、利润表	4
四、现金流量表	5-6
五、所有者权益（股东权益）变动表	7
六、财务报表附注	8-28
七、财务情况说明书	29

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
报告编码：粤23C0CYB7E3





深圳市宝龙会计师事务所有限公司  
SHENZHEN BAOLONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

地址：深圳市龙岗区中心城清林中路愉园新苑 A 座 502 号  
电话：0755-89919913、89919912

传真：0755-89919910  
邮箱：blcpa@163.com

审计报告

深宝龙会审报字[2023]第 351 号

中城交建（深圳）建设有限公司：

我们审计了后附的中城交建（深圳）建设有限公司（以下简称贵公司）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、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和相关会计制度的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，除债权债务未能取得函证和预付款项-25,280,699.14 元未及时清理结算结转，可能造成相关影响外，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和相关会计制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 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情况。

深圳市宝龙会计师事务所有限公司

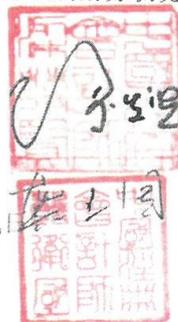
中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国

深圳

二〇二三年五月二十九日



## 资产负债表（一）

2022年12月31日

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司

单位：元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	7,144,931.43	2,688,228.93
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			
应收票据及应收账款	2	54,428,491.10	11,346,046.52
预付款项	3	-25,280,699.14	1,700,043.55
其他应收款	4	2,623,737.25	465,497.05
存货	5	8,035,377.62	5,228,877.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产			
流动资产合计		46,951,838.26	21,428,693.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6	107,963.70	8,348.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7	736,697.27	
递延所得税资产			
其他非流动资产		511.38	
非流动资产合计		845,172.35	8,348.80
资产总计		47,797,010.61	21,437,042.18

（所附注释是财务报表的组成部分）



## 资产负债表（二）

2022年12月31日

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	8	7,590,999.90	
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			
应付票据及应付账款	9	28,399,964.79	3,771,531.98
预收款项	10	521,332.97	12,766,542.60
应付职工薪酬	11	327,120.30	
应交税费	12	532,005.28	35,406.43
其他应付款	13	5,505,823.47	4,771,553.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,877,246.71	21,345,034.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		42,877,246.71	21,345,034.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	14	1,990,000.00	
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			
盈余公积			
未分配利润	15	2,929,763.90	92,008.11
所有者权益（或股东权益）合计		4,919,763.90	92,008.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计		47,797,010.61	21,437,042.18

（所附注释是财务报表的组成部分）



## 利润表

2022年度

编制单位: 中城交建(深圳)建设有限公司

单位: 元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	16	207,418,623.80	47,356,533.90
减: 营业成本	16	199,695,707.79	44,283,925.11
税金及附加	17	152,454.02	26,362.82
销售费用	18		5,147.41
管理费用	19	4,271,095.40	2,064,887.29
研发费用			
财务费用	20	315,331.50	5,287.43
其中: 利息费用		319,740.09	
利息收入		15,762.18	4,132.15
资产减值损失			
加: 其他收益			3,674.88
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业与合营企业的投资收益			
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,984,035.09	974,598.72
加: 营业外收入			
减: 营业外支出	21	86,996.00	47,291.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,897,039.09	927,307.04
减: 所得税费用		48,484.08	-226.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,848,555.01	927,533.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		2,848,555.01	927,533.20
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

补充资料:

项 目	本期金额	上期金额
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

(所附注释是财务报表的组成部分)



## 现金流量表(一)

2022年12月

编制单位: 中城交建(深圳)建设有限公司

单位: 元

项目	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	152,090,969.59	54,817,368.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	734,270.41	864,659.25
经营活动现金流入小计	152,090,969.59	55,682,028.09
购买商品、接受劳务支付的现金	148,086,532.29	51,450,305.57
支付给职工以及为职工支付的现金	3,812,162.56	1,154,760.11
支付的各项税费	1,160,697.32	459,165.85
支付其他与经营活动有关的现金	3,369,177.57	804,126.89
经营活动现金流出小计	156,428,569.74	53,868,358.42
经营活动产生的现金流量净额	-4,337,600.15	1,813,669.67
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	786,697.25	8,198.02
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	786,697.25	8,198.02
投资活动产生的现金流量净额	-786,697.25	-8,198.02
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,990,000.00	
取得借款收到的现金	7,590,999.90	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,580,999.90	-
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	9,580,999.90	-
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	4,456,702.50	1,805,471.65
加: 期初现金及现金等价物余额	2,688,228.93	882,757.28
六、期末现金及现金等价物余额	7,144,931.43	2,688,228.93

(所附注释是财务报表的组成部分)



## 现金流量表（二）

2022年12月

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,848,555.01	927,533.20
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,531.50	464.28
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	49,999.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,806,500.29	-5,228,877.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,259,942.09	-9,654,487.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,941,212.74	15,769,037.26
其他	-123,457.00	
经营活动产生的现金流量净额	-4,337,600.15	1,813,669.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	7,144,931.43	2,688,228.93
减：现金的期初余额	2,688,228.93	882,757.28
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	4,456,702.50	1,805,471.65

（所附注释是财务报表的组成部分）



所有者权益(股东权益)变动表

2022年12月

项目	本币金额										外币金额						
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	所有者权益合计	
		优先股	永续债							其他	优先股	永续债					其他
一、上年年末余额								92,008.11	92,008.11								
加:会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额																	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,990,000.00																
(一)综合收益总额																	
(二)所有者投入的普通股	1,990,000.00																
1.取得权益工具持有人投入资本	1,990,000.00																
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益金额																	
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																	
四、本年年末余额	1,990,000.00								4,919,763.90	2,929,763.90						4,919,763.90	92,008.11



## 中城交建（深圳）有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### 一、 公司基本情况

中城交建（深圳）建设有限公司（以下简称“公司”）于2017年6月16日在深圳市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91440300MA5EKL2C6J的营业执照；法定代表人：白林东；认缴注册资本：人民币11,700.00万元；经济性质：有限责任公司；营业期限：永续经营；住所：深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛二路5号捷顺科技中心B1702-1703；经营范围：一般经营项目：装饰装潢；机电设备上门安装；压力管道上门安装；交通信号灯上门安装；热熔标线施划；常温标线施划；交通护栏上门安装及维修；建筑技术信息咨询服务；招标代理甲级；机械租赁；园林绿化技术咨询，园林绿化的养护，清洁服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）许可经营项目：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工。许可经营项目：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工；普通货运；从事城市生活垃圾经营性清扫、搜集、运输服务；建筑垃圾、工程弃土的运输。

### 二、 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第33号）及《财政部关于印发<企业会计准则第1号-存货>等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）和2006年10月30日颁布的《财政部关于印发<企业会计准则-应用指南>的通知》（财会[2006]18号）（以下简称“新企业会计准则”）等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报告符合企业会计准则的规定和要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策、会计估计的说明

#### 1、 公司执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则和《企业会计准则—应用指南》。

## 2、会计年度

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。  
处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分

和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4)金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### 8、应收款项坏账准备

(1)单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

对于单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入信用风险组合计提坏账准备。

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	与关联方往来为基础确定信用风险特征组合

按信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方往来	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	20	20
5 年以上	100	100

(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法

存货的分类：公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品和包装物的摊销：采用一次转销法进行摊销。

#### 10、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。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，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。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③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，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 11、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### 12、固定资产计价和折旧方法

##### （1）固定资产的确认标准

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类：电子设备。

（3）固定资产计价：按实际的成本或确定的价值计价。

（4）固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20	4.75%
机器设备	5%	10	9.5%
电子设备	5%	5	19%
运输设备	5%	5	19%
其他设备	5%	5	19%

### 13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### 14、无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、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，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

### 15、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期内平均摊销。

#### 17、借款费用

##### (1)借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 21、收入确认原则

(1)销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

(1)政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (2) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 23、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1)确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### (2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法/应付税款法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### 25、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

##### （2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

## 五、 税项

公司主要税项及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	货物销售收入或应税服务收入 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
个人所得税	个人所得额	3-45%

依据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号）：对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 六、 财务报表主要项目注释：

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。

### 1、 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现 金	18,539.35	1,646.34
银行存款	7,126,392.08	2,686,582.59
其他货币资金	0	0
合 计	7,144,931.43	2,688,228.93

### 2、 应收票据及应收账款

(1) 期末应收票据及应收账款账面净额为 54,428,491.10 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	54,080,067.27	99.36%	11,307,511.70	99.66%
一至二年	348,423.83	0.64%	38,534.82	0.34%
合 计	54,428,491.10	100%	11,346,046.52	100%

(2) 期末应收票据及应收账款金额前五列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市龙华区城市管理和综合执法局	31,239,802.53	一年以内	工程款
深圳市龙华区大浪街道办事处	13,899,923.84	一年以内	工程款
中国建筑第二工程局有限公司	19,177,412.72	一年以内	工程款
深圳市龙华区龙华街道办事处	4,054,973.61	一年以内	工程款
陆丰市河东镇人民政府	3,338,400.00	一年以内	工程款

### 3、 预付款项

(1) 期末预付款项账面净额为-25,280,699.14 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	-25,280,699.14	100%		
一至二年				
合 计	-25,280,699.14	100%		

(2) 期末预付款项金额前五列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市利皓达建材有限公司	840,000.00	一年以内	货款
深圳市天丽普风园林建设有限公司	776,306.73	一年以内	货款
深圳中缆电缆集团有限公司	650,000.00	一年以内	货款
深圳市铭翔石材有限公司	455,800.00	一年以内	货款
深圳市七剑建设工程有限公司	400,000.00	一年以内	货款

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款期末余额 2,623,737.25 元, 具体情况列示如下:

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,513,236.25	95.79%	385,500.00	100%
一至二年	110,501.00	4.21%		
合计	2,623,737.25	100%	385,500.00	100%

(2) 期末其他应收款金额前五列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
吕喆羽	1,479,776.11	一年以内	往来
东莞市麻涌镇招投标服务所	110,000.00	一至二年	押金
东莞市大岭山镇招投标服务所	70,000.00	一至二年	押金
罗雨星	666,813.66	一年以内	社保
揭西县塔头人民政府	63,110.40	一年以内	押金

#### 5、存货

项目	期末余额		上年年末余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	8,035,377.62		5,228,877.33	
在产品				
库存商品				
合计	8,035,377.62		5,228,877.33	

## 6、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产	9,664.26	112,657.78	9,664.26	112,657.78
合计	9,664.26	112,657.78	9,664.26	112,657.78
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产	1,315.46	12,531.50	9,152.88	4,694.08
合计	1,315.46	12,531.50	9,152.88	4,694.08
净值	8,348.80			107,963.

## 7、长期待摊费用

项目名称	上年年末余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	0.00	650,000.00	49,999.98	600,000.02
空调费	0.00	136,697.25	0.00	136,697.25
合计	0.00	786,697.25	49,999.98	736,697.27

## 8、短期借款

贷款银行	贷款日期	年利率	期末余额
厦门国际银行珠海高新支行	2022-03-08	6%	999,999.90
厦门国际银行珠海高新支行	2022-03-10	6%	2,000,000.00
徽商银行深圳宝安支行	2022-03-25	5.6%	1,700,000.00
建设银行深圳新城支行	2022-04-15	4.05%	891,000.00
中国邮政储蓄银行深圳吉华支行	2022-04-24	5.95%	2,000,000.00
合计			7,590,999.90

## 9、应付票据及应付账款

(1) 公司应付票据及应付账款期末余额 28,399,964.79 元，具体情况列示如下：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	27,287,762.45	96.08%	2,071,488.43	100%
一至二年	1,112,202.34	3.92%		
合计	28,399,964.79	100%	2,071,488.43	100%

(2) 期末应付票据及应付账款前五名列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市鼎森农业科技有限公司	3333872.49	一年以内	货款
贵港市鼎顺木业有限公司	2,500,016.00	一年以内	货款
广西贵港由蓝木业有限公司	2,500,000.00	一年以内	货款
深圳市公明区公明街道办事处	2,086,471.20	一年以内	往来
湖南渡边石业有限公司	2,050,099.80	一年以内	货款

#### 10、 预收账款

(1) 预收账款期末余额 521,332.97 元，具体情况列示如下：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	521,332.97	100%		
一至二年				
合计	521,332.97	100%		

(2) 期末预收账款具体情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳绿巢生态资源有限公司	521,332.97	一年以内	工程款

#### 11、 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
工资	0.00	3,647,051.98	3,319,931.68	327,120.30
社保	0.00	452,370.88	452,370.88	0.00
住房公积金	0.00	39,860.00	39,860.00	0.00
合计	0.00	4,139,282.86	3,812,162.56	327,120.30

#### 12、 应交税费

税种	税率	期末余额	上年年末余额
增值税	9%	523,330.59	51,487.39
城建税	7%	5,498.29	-9,328.80
教育费附加	3%	2,356.39	-3,998.05
地方教育费附加	2%	1,570.92	-2,665.37
企业所得税	25%	0.00	0.00

税 种	税 率	期末余额	上年年末余额
个人所得税	3-45%	0.00	-88.74
环境保护税	1.8-2.8 元	249.09	0.00
印花税	0.03%、0.05%、	0.00	0.00
合 计		532,005.28	35,406.43

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

### 13、 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 5,505,823.47 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,505,823.47	100%	1,804,000.00	37.81%
一至二年			2,967,553.06	62.19%
合 计	5,505,823.47	100%	4,771,553.06	100%

(2) 期末其他应付款前五名列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
吕喆羽	2,678,803.96	一年以内	往来
罗雨星	2,172,015.49	一年以内	往来
刘智勇	4,46480	一年以内	往来
白林东	211,354.92	一年以内	往来
AEC 项目 1816 地块 7#9#10#工程	6,639.53	一年以内	预缴税金

### 14、 实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例	实缴出资额	占认缴出资总额比例
罗星雨	57,330,000.00	49.00%	1,000,000.00	0.854%
吕喆羽	59,670,000.00	51.00%	990,000.00	0.846%
合 计	117,000,000.00	100.00%	1,990,000.00	1.70%

### 15、 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	92,008.11
加：会计政策变更	
前期差错更正	

项 目	金 额
其他(前期审计调整)	-10,799.22
本期年初余额	81,208.89
加：本期净利润转入	2,848,555.01
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	2,929,763.90
其中：董事会已批准的现金股利数	

#### 16、 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示：

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	207,418,623.80	47,322,589.97
其他业务收入		33,943.93
合 计	207,418,623.80	47,356,533.90
主营业务成本	199,695,707.79	44,283,925.11
其他业务成本		
合 计	199,695,707.79	44,283,925.11

#### 17、 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
税金及附加	152,404.02	26,362.82
合 计	152,404.02	26,362.82

#### 18、 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	0.00	5,147.41
合 计	0.00	5,147.41

#### 19、 管理费用

项 目	本期金额
公积金	53,576.00
社保费	583,771.82
工资	1,792,676.97
办公费	184,161.90
差旅费	18,303.61
福利费	170,413.84

项 目	本期金额
水电费	18,499.53
残疾人保障金	22,188.31
服务费	88,975.93
折旧费	12,531.50
租赁费	427,304.61
业务招待费	231,825.20
律师费	94,339.62
其他	572,526.56
合 计	4,271,095.40

20、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	319,740.09	
减：利息收入	15,762.18	4,132.15
加：手续费	10,840.59	9,419.58
其他	513.00	
汇兑损益		
合 计	315,331.50	5,287.43

21、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
违约金、罚款、滞纳金	3,131.04	15,053.64
保险费	1,387.09	32,238.04
捐赠	82,477.87	
合 计	86,996.00	47,291.68

七、 或有事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

八、 承诺事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后非调整事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无资产负债表日后事项。

中城交建（深圳）建设有限公司  
财务情况说明书

一、企业基本情况

中城交建（深圳）建设有限公司（以下简称“公司”）于2017年6月16日在深圳市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91440300MA5EKL2C6J的营业执照；法定代表人：白林东；认缴注册资本：人民币11,700.00万元；经济性质：有限责任公司；营业期限：永续经营；住所：深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛二路5号捷顺科技中心B1702-1703；经营范围：一般经营项目：装饰装潢；机电设备上门安装；压力管道上门安装；交通信号灯上门安装；热熔标线施划；常温标线施划；；交通护栏上门安装及维修；建筑技术信息咨询服务；招标代理甲级；机械租赁；园林绿化技术咨询，园林绿化的养护，清洁服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）许可经营项目：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工。许可经营项目：房屋建筑施工；水利工程施工；市政工程施工；园林绿化工程施工；公路道路施工；钢结构施工；管道工程施工；智能化工程施工；古建筑施工；土石方工程施工；路灯亮化工程施工；道路交通设施施工；普通货运；从事城市生活垃圾经营性清扫、搜集、运输服务；建筑垃圾、工程弃土的运输。

二、资产状况

2022年12月31日公司账面资产总额为47,797,010.61元，其中：账面流动资产为46,951,838.26元，固定资产净值为107,963.70元

三、负债状况

2022年12月31日公司账面负债总额为42,877,246.71元，其中：账面流动负债为42,877,246.71元，非流动负债为0.00元

四、所有者权益

2022年12月31日公司账面所有者权益4,919,763.90元，其中：账面实收资本为1,990,000.00元，资本公积0.00元，账面未分配利润2,929,763.90元。

五、本年度经营情况

（一）收入与成本

本年度账面实现主营业务收入207,418,623.80元；营业成本为199,695,707.79元。

（二）费用及税金

本年度账面发生税金及附加152,454.02元，销售费用为0.00元，管理费用为4,271,095.40元，研发费用为0.00元，财务费用为315,331.50元。

六、所有者权益变动

公司账面实收资本为1,990,000.00元，其中：本年度股东新增投入资本金1,990,000.00元。

七、各项财务指标（根据公式计算，×100%，填写）

序号	财务指标名称	计算公式	比率
1	流动比率	流动资产/流动负债*100%	109.50%
2	资产负债率	负债总额/资产总额*100%	89.71%
3	应收账款周转率	销售收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2*100%	630.70%
4	流动资产周转率	销售收入/（期初流动资产+期末流动资产）/2*100%	606.66%
5	主营业务利润率	（主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金）/主营业务收入*100%	3.65%
6	成本费用利润率	利润总额/成本费用总额*100%	1.42%
7	净资产收益率	净利润/平均净资产*100%	113.67%
8	销售增长率	（本年销售额-上年销售额）/上年销售额*100%	337.99%
9	总资产增长率	（年末资产总额-年初资产总额）/年初资产总额*100%	122.96%

八、所得税纳税申报表与账面差异情况说明

公司资产负债表、损益表与公司2022年所得税申报数不存在差异。





# 营业执照

统一社会信用代码 91440300455835119P

名称 深圳市宝龙会计师事务所有限公司  
主体类型 有限责任公司  
住所 深圳市龙岗区中心城愉园新苑A座502号(办公地址)  
法定代表人 梁发贤  
成立日期 2001年03月06日



### 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台(网址<http://www.szcredit.org.cn>)或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2017年05月08日



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号:0005962

### 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

名称:深圳市宝龙会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师:梁发贤

经营场所:深圳市龙岗区中心城愉园新苑A座502号

组织形式:有限责任

执业证书编号:44030055

批准执业文号:深注协字[1997]138号

批准执业日期:1997年12月31日



中华人民共和国财政部制



姓名 梁发贤  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1961年02月10日  
Date of birth  
工作单位 深圳宝龙会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 440321610210001  
Identity card No.



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.

2011年5月28日

2013.6.15

证书编号: 440300550741  
No. of Certificate 4403A0741

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月01日  
Date of Issuance /y /m /d





姓名 龚卫国  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1963年12月25日  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 深圳宝龙会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 432423631225305  
Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 440300550748  
No. of Certificate 4403A0748

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 10月 01日  
Date of Issuance /y /m /d

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.

2012.6.28

2013.6.15



## 2023 年审计报告

### 深圳市顺为会计师事务所（普通合伙）

### 中城交建（深圳）建设有限公司 2023 年度财务报表审计报告

#### 目 录

项 目	起始页码
一、审计报告	1-3
二、财务报表	
资产负债表	4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8-23
三、附件	
审计机构营业执照	
审计机构执业许可证复印件	

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编号：粤24LGV73R0T



## 深圳市顺为会计师事务所（普通合伙）

地址：深圳市龙华区民治街道上芬社区龙胜路与景龙建设路交汇处融创智汇大厦C座1216

\*机密\*

### 审计报告

审计报告文号：深顺为年审字[2023]第079号

中城交建（深圳）建设有限公司：

#### 一、 审计意见

我们审计了中城交建（深圳）建设有限（以下简称“中城交建公司”）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财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中城交建公司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，我们独立于中城交建公司，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

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

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

治理层负责监督中城交建公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内



部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

深圳市顺为会计师事务所（普通合伙）



中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年五月二十九日





资产负债表

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司 2023-12-31 单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者（或股东）权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	10,309,761.63	7,144,931.43	短期借款	31	5,949,999.90	7,590,999.90
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	14,540,174.58	28,399,964.79
应收账款	4	39,352,937.96	54,428,491.10	预收账款	34	521,332.97	521,332.97
预付账款	5	-9,727,054.15	-25,280,699.14	应付职工薪酬	35	451,154.24	327,120.30
应收股利	6			应交税费	36	1,760,984.04	532,005.28
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	4,702,829.01	2,623,737.25	应付利润	38		
存货	9	15,274,659.49	8,035,377.62	其他应付款	39	6,971,882.87	5,505,823.47
其中：原材料	10	8,511,243.65	8,035,377.62	其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计：	41	30,195,528.60	42,877,246.71
库存商品	12	1,504,424.80		非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	59,913,133.94	46,951,838.26	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	30,195,528.60	42,877,246.71
固定资产原价	18	157,657.78	112,657.78				
减：累计折旧	19	131,040.39	4,694.08				
固定资产账面价值	20	26,617.39	107,963.70				
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23	511.38	511.38				
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48	25,390,000.00	1,990,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27	470,000.03	736,697.27	盈余公积	50	189,497.02	
其他非流动资产	28			未分配利润	51	4,635,237.12	2,929,763.90
非流动资产合计	29	497,128.80	845,172.35	所有者权益（或股东权益）合计	52	30,214,734.14	4,919,763.90
资产总计	30	60,410,262.74	47,797,010.61	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	60,410,262.74	47,797,010.61

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



### 利润表

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司

2023年度

单位：元

项目	行次	本年累计金额	上年金额
一、营业收入	1	208,190,985.53	207,418,623.80
减：营业成本	2	196,605,960.87	199,695,707.79
税金及附加	3	120,440.92	152,454.02
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6	51,203.14	
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	24,092.70	
教育费附加、矿产资源补偿税、排污费	10	39,341.83	
销售费用	11	37,903.50	
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13	37,743.50	
管理费用	14	10,927,964.19	4,271,095.40
其中：开办费	15		
业务招待费	16	192,683.61	
研究费用	17	2,476,050.85	
财务费用	18	322,593.88	315,331.50
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	-27,646.53	
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	176,122.17	2,984,035.09
加：营业外收入	22	2,001,500.00	
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	22,000.00	86,996.00
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	2,155,622.17	2,897,039.09
减：所得税费用	31	260,651.93	48,484.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	1,894,970.24	2,848,555.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



所有者权益(股东权益)变动表

编制单位: 中城交建(深圳)建设有限公司

2023年度

单位: 元

	实收资本(或股本)	其他权益工具			本年金额						上年金额										
		优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额	1,990,000.00										2,929,763.96	4,919,763.96								92,008.11	92,008.11
加:会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	1,990,000.00										2,929,763.96	4,919,763.96								-10,799.22	-10,799.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,400,000.00							189,497.02		1,705,473.22	25,294,970.24	1,990,000.00								81,208.89	81,208.89
(一)综合收益总额										1,894,970.24	1,894,970.24									2,898,555.01	1,839,555.01
1.所有者投入和减少资本	21,400,000.00											1,990,000.00									2,898,555.01
2.所有者投入的普通股	21,400,000.00											1,990,000.00									2,898,555.01
3.其他权益工具持有者投入资本																					
4.股份支付计入所有者权益的金额																					
5.其他																					
(二)利润分配								189,497.02		-189,497.02											
1.提取盈余公积								189,497.02		-189,497.02											
2.对所有者(或股东)的分配																					
3.其他																					
(三)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																					
四、本年年末余额	25,390,000.00							189,497.02		1,635,237.12	30,214,734.14	1,990,000.00								2,929,763.96	1,919,763.96

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



### 现金流量表

编制单位：中城交建（深圳）建设有限公司

2023年度

单位：元

项 目	行次	本年累计金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1	217,979,420.17	152,090,969.59
收到其他与经营活动有关的现金	2		
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3	221,384,894.23	148,086,532.29
支付的职工薪酬	4	13,076,990.28	3,812,162.56
支付的税费	5	1,118,820.01	1,160,697.32
支付其他与经营活动有关的现金	6	613,032.36	3,369,177.57
经营活动产生的现金流量净额	7	-18,214,316.71	-4,337,600.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8		
取得投资收益收到的现金	9		
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收到的现金	10		
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12	45,000.00	786,697.25
投资活动产生的现金流量净额	13	-45,000.00	-786,697.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	14	5,058,999.00	7,590,999.90
吸收投资者投资收到的现金	15	23,400,000.00	1,990,000.00
偿还借款本金支付的现金	16	6,699,999.00	
偿还借款利息支付的现金	17	334,853.09	
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19	21,424,146.91	9,580,999.90
四、现金净增加额	20	3,164,830.20	4,456,702.50
加：期初现金余额	21	7,144,931.43	2,688,228.93
五、期末现金余额	22	10,309,761.63	7,144,931.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 中城交建(深圳)建设有限公司

### 2023 年度财务报表附注

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

#### 一、企业基本情况

中城交建(深圳)建设有限公司(以下简称“公司”)于 2017 年 6 月 16 日在深圳市市场监督管理局登记注册, 现持有统一社会信用代码为 91440300MA5EKL2C6J 的营业执照; 法定代表人: 庞哲; 认缴注册资本: 人民币 11,700.00 万元; 经济性质: 有限责任公司; 营业期限: 永续经营; 住所: 深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛二路 5 号捷顺科技中心 B1702-1703。

经营范围: 一般经营项目是: 装饰装潢; 机电设备上门安装; 压力管道上门安装; 交通信号灯上门安装; 热熔标线施划; 常温标线施划; 交通护栏上门安装及维修; 建筑技术信息咨询; 招标代理甲级; 机械租赁; 园林绿化技术咨询, 园林绿化的养护, 清洁服务。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。许可经营项目: 房屋建筑施工; 水利工程施工; 市政工程施工; 园林绿化工程施工; 公路道路施工; 钢结构施工; 管道工程施工; 智能化工程施工; 古建筑施工; 土石方工程施工; 路灯亮化工程施工; 道路交通设施施工。特种设备销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动), 许可经营项目是: 房屋建筑施工; 水利工程施工; 市政工程施工; 园林绿化工程施工; 公路道路施工; 钢结构施工; 管道工程施工; 智能化工程施工; 古建筑施工; 土石方工程施工; 路灯亮化工程施工; 道路交通设施施工; 普通货运; 从事城市生活垃圾经营性清扫、搜集、运输服务; 建筑垃圾、工程弃土的运输。

#### 二、遵循小企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《小企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了小企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 三、财务报表的编制基础和持续经营

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照中华人民共和国财政部颁布的《小企业会计准则》及相关规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制截至 2023 年 12 月 31 日止的财务报表。



#### 四、主要会计政策、会计估计

##### （一）会计年度

自公历1月1日至当年12月31日为一个会计年度。

##### （二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### （三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### （四）外币业务的计量方法

1、小企业对于发生的外币交易，应当将外币金额折算为记账本位币金额。

2、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；也可以采用交易当期平均汇率折算。

3、小企业收到投资者以外币投入的资本，应当采用交易发生日即期汇率折算，不得采用合同约定汇率和交易当期平均汇率折算。

对各种外币账户的外币期末余额，按即期汇率（中间价）进行调整，发生的差额，作为汇兑损益，计入当期损益。其中：汇兑损失记入财务费用，汇兑收益记入营业外收入。

##### （五）短期投资的计量方法

###### 1、定义：

短期投资，是指本公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年，下同）的投资，如以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

###### 2、计量方法：

取得时按成本进行计量：（1）以支付现金取得的短期投资，按照购买价款和相关税费作为成本；（2）实际支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息，不计入短期投资的成本。

后续计量：（1）持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或在债务人应付利息日按照分期付息、一次还本债券投资的票面利率计算的利息收入，计入投资收益。（2）出售时，以出售价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，计入投资收益。

##### （六）应收及预付款项的计量方法

###### 1、定义：

应收及预付款项，是指本公司在日常生产经营活动中发生的各项债权。包括：应收票据、应收账款、应收股利、应收利息、其他应收款等应收款项和预付账款。

###### 2、计量方法：

取得时计量：应收及预付款项按照发生额入账。



后续计量：确定无法全部或部分收回的应收及预付款项，在减除可收回的金额后作为坏账损失；坏账损失于实际发生时计入营业外支出，同时冲减应收及预付款项。

#### （七）存货的计量方法

##### 1、定义：

存货，是指本公司在日常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。（以及为出售而持有的、或在将来收获为农产品的消耗性生物资产。）包括：原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、委托加工物资、消耗性生物资产。

##### 2、计量方法：

取得时按成本进行计量：（1）外购存货的成本包括：购买价款、相关税费，但不含按照税法规定可以抵扣的增值税进项税额；（2）通过进一步加工取得存货的成本包括：直接材料、直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；（3）经过1年期以上的制造才能达到预定可销售状态的存货发生的借款费用，也计入存货的成本；（4）投资者投入存货的成本，应当按照评估价值确定；（5）通过非货币性资产交换取得的存货，按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量；（6）盘盈存货的成本，应当按照同类或类似存货的市场价格或评估价值确定。

发出计量：采用移动加权平均法确定发出存货的实际成本。对于周转材料，采用一次摊销法进行会计处理，在领用时按其成本计入生产成本或当期损益；（金额较大的周转材料，也可以采用分次摊销法进行会计处理）。

存货发生毁损，处置收入、可收回的责任人赔偿和保险赔款，扣除其成本、相关税费后的净额，计入营业外支出或营业外收入；盘盈存货实现的收益计入营业外收入；盘亏存货发生的损失计入营业外支出。

#### （八）长期股权投资的计量方法

##### 1、定义：

长期股权投资，是指本公司准备长期持有的权益性投资。

##### 2、计量方法：

取得时按成本进行计量：（1）以支付现金取得的长期股权投资，按照购买价款和相关税费作为成本进行计量，实际支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收股利，不计入长期股权投资的成本；（2）通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量。

后续计量：（1）持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应分得的金额确认为投资收益；（2）处置时，处置价款扣除其成本、相关税费后的净额，计入投资收



益；（3）对于确实无法收回的长期股权投资，确认为长期股权投资损失，该项损失于实际发生时计入营业外支出，同时冲减长期股权投资账面余额。

#### （九）固定资产的计量方法

##### 1、定义：

固定资产，是指本公司为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过1年的有形资产，包括：房屋建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等。

##### 2、计量方法：

取得时按成本进行计量：（1）外购固定资产的成本包括：购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费、安装费等，但不含按照税法规定可以抵扣的增值税进项税额；（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产在竣工决算前发生的支出（含相关的借款费用）构成。在建工程在试运转过程中形成的产品、副产品或试车收入冲减在建工程成本；（3）投资者投入固定资产的成本，按照评估价值和相关税费确定；（4）融资租入的固定资产成本，按照租赁合同约定的付款总额和在签订租赁合同过程中发生的相关税费等确定；（5）通过非货币性资产交换取得的固定资产，按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量。（6）以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，应当按照各项固定资产或类似资产的市场价格或评估价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

##### 3、固定资产折旧：

（1）固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	折旧率
电子设备	2-5 年	20.00%-33.33%

（2）对所有固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。（3）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不计提折旧；（4）折旧费、日常修理费根据固定资产的受益对象计入相关资产成本或者当期损益；（5）固定资产的改建支出，计入固定资产的成本，但已提足折旧的固定资产和经营租入的固定资产发生的改建支出计入长期待摊费用。（6）盘盈固定资产的成本，按照同类或者类似固定资产的市场价格或评估价值，扣除按照该项固定资产新旧程度估计的折旧后的余额确定；（7）盘亏固定资产发生的损失计入营业外支出；（8）处置固定资产，处置收入扣除其账面价值、相关税费和清理费用后的净额，计入营业外收入或营业外支出。

#### （十）无形资产的计量方法



#### 1、定义：

无形资产，是指本公司为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括：土地使用权、专利权、商标权、著作权、非专利技术等。

#### 2、计量方法：

取得时按成本进行计量：（1）外购无形资产的成本包括：购买价款、相关税费和相关的其他支出（含相关的借款费用）；（2）投资者投入的无形资产成本，按照评估价值和相关税费确定；（3）自行开发的无形资产的成本，由符合资本化条件后至达到预定用途前发生的支出（含相关的借款费用）构成；自行开发无形资产发生的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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；（4）通过非货币性资产交换取得的无形资产，按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量。

后续计量：（1）对所有的无形资产，在其使用寿命内采用年限平均法进行摊销，根据其受益对象计入相关资产成本或者当期损益；（2）无形资产的摊销期自其可供使用时开始至停止使用或出售时止。有关法律规定或合同约定了使用年限的，可以按照规定或约定的使用年限分期摊销。不能可靠估计无形资产使用寿命的，摊销期按 10 年计算；（3）自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产；（4）处置无形资产，处置收入扣除其账面价值、相关税费等后的净额，计入营业外收入或营业外支出。

#### （十一）长期待摊费用的计量方法

##### 1、定义：

长期待摊费用包括：已提足折旧的固定资产的改建支出、经营租入固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等。

固定资产的大修理支出，是指同时符合下列条件的支出：（1）修理支出达到取得固定资产时的计税基础 50%以上；（2）修理后固定资产的使用寿命延长 2 年以上。

##### 2、计量方法：

长期待摊费用在其摊销期限内采用年限平均法进行摊销，根据其受益对象计入相关资产的成本或者管理费用，并冲减长期待摊费用。

- （1）已提足折旧的固定资产的改建支出，按照固定资产预计尚可使用年限分期摊销；
- （2）经营租入固定资产的改建支出，按照合同约定的剩余租赁期限分期摊销；（3）固定资



产的大修理支出，按照固定资产尚可使用年限分期摊销；（4）其他长期待摊费用，自支出发生月份的下月起分期摊销，摊销期不低于3年。

#### （十二）各项流动负债的计量方法

##### 1、定义：

流动负债，是指本公司预计在1年内或者超过1年的一个正常营业周期内清偿的债务。包括：短期借款、应付及预收款项、应付职工薪酬、应交税费、应付利息等。

##### 2、计量方法：

各项流动负债按照其实际发生额入账。对于确实无法偿付的应付款项，计入营业外收入。

#### （十三）各项非流动负债的计量方法

##### 1、定义：

非流动负债，是指本公司流动负债以外的负债。包括：长期借款、长期应付款等。

##### 2、计量方法：

各项非流动负债按照其实际发生额入账。长期借款按照借款本金和借款合同利率在应付利息日计提利息费用，计入相关资产成本或财务费用。

#### （十四）实收资本的计量方法

##### 1、定义：

实收资本，是指本公司投资者按照合同协议约定或相关规定投入的、构成公司注册资本的部分。

##### 2、计量方法：

（1）收到投资者以现金或非货币性资产投入的资本，按照其在本企业注册资本中所占的份额计入实收资本，超出的部分，计入资本公积；（2）投资者根据有关规定对公司进行增资或减资时，增加或减少实收资本。

#### （十五）资本公积的计量方法

##### 1、定义：

资本公积，是指本公司收到的投资者出资额超过其在注册资本或股本中所占份额的部分。

##### 2、计量方法：

（1）用资本公积转增资本时，冲减资本公积；（2）资本公积不得用于弥补亏损。

#### （十六）盈余公积的计量方法

##### 1、定义：

盈余公积，是指本公司按照国家法律规定，在税后利润中按10%提取的法定公积金和按5%提取的任意公积金。



## 2、计量方法：

(1) 用盈余公积弥补亏损或者转增资本时，冲减盈余公积；(2) 盈余公积可以用于扩大生产经营。

### (十七) 未分配利润的计量

未分配利润，是指本公司实现的净利润，经过弥补亏损、提取 10% 的法定公积金和 5% 的任意公积金、并按投资比例向投资者分配利润后，留存在本公司的、历年结存的利润。

### (十八) 销售商品收入的计量方法

#### 1、定义：

销售商品收入，是指销售商品（或产成品、材料）取得的收入。

#### 2、计量方法：

本公司在发出商品且收到货款或取得收款权利时，确认销售商品收入；按照从购买方已收或应收的合同或协议价款，确定销售商品收入金额；销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额，现金折扣应当在实际发生时，计入当期损益；销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。

(1) 销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入；(2) 销售商品采取预收款方式的，在发出商品时确认收入；(3) 销售商品采用分期收款方式的，在合同约定的收款日期确认收入；(4) 销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕时确认收入。安装程序比较简单的，可在发出商品时确认收入；(5) 销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入；(6) 销售商品以旧换新的，销售的商品作为商品销售处理，回收的商品作为购进商品处理；(7) 采取产品分成方式取得的收入，在分得产品之日按照产品的市场价格或评估价值确定销售商品收入金额。

本公司对已经确认销售商品收入的售出商品发生的销售退回（不论属于本年度还是属于以前年度的销售），均在发生时冲减当期销售商品收入。

本公司对已经确认销售商品收入的售出商品发生的销售折让，均在发生时冲减当期销售商品收入。

### (十九) 提供劳务收入的计量方法

#### 1、定义：

提供劳务的收入，是指本公司从事建筑安装、修理修配、交通运输、仓储租赁、邮电通信、咨询经纪、文化体育、科学研究、技术服务、教育培训、餐饮住宿、中介代理、卫生保健、社区服务、旅游、娱乐、加工以及其他劳务服务活动取得的收入。

#### 2、计量方法：

本公司对同一会计年度内开始并完成的劳务，在提供劳务交易完成且收到款项或取得收



款权利时，确认提供劳务收入。提供劳务收入的金额为从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款；对于劳务的开始和完成分属不同会计年度的，则按照完工进度确认提供劳务收入。年度资产负债表日，按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计年度累计已确认提供劳务收入后的金额，确认本年度的提供劳务收入；同时，按照估计的提供劳务成本总额乘以完工进度扣除以前会计年度累计已确认营业成本后的金额，结转本年度营业成本。

本公司在与其他企业签订的合同或协议包含销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，则将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理；不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，作为销售商品处理。

#### （二十）费用的计量方法

##### 1、定义：

费用，是指本公司在日常生产经营活动中发生的、会导致所有者权益减少、与向所有者分配利润无关的经济利益的总流出。包括：营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用等。

##### 2、计量方法：

（1）本公司对发生的各项费用，在发生时按其发生额计入当期损益；（2）销售商品收入和提供劳务收入已予确认的，则将已销售商品和已提供劳务的成本作为营业成本结转至当期损益。

#### （二十一）营业外收入的计量方法

##### 1、定义：

营业外收入，是指本公司在非日常生产经营活动中形成的、计入当期损益、会导致所有者权益增加、与所有者投入资本无关的经济利益的净流入。包括：非流动资产处置净收益、政府补助、捐赠收益、盘盈收益、汇兑收益、出租包装物和商品的租金收入、逾期未退包装物押金收益、确实无法偿付的应付款项、已作坏账损失处理后又收回的应收款项、违约金收益等。

##### 2、计量方法：

本公司的营业外收入在实现时，按照其实现金额计入当期损益。

#### （二十二）营业外支出的计量方法

##### 1、定义：

营业外支出，是指本公司在非日常生产经营活动中发生的、应当计入当期损益、会导致所有者权益减少、与向所有者分配利润无关的经济利益的净流出。包括：存货的盘亏、毁损、报废损失，非流动资产处置净损失，坏账损失，无法收回的长期债券投资损失，无法收回的



长期股权投资损失，自然灾害等不可抗力因素造成的损失，税收滞纳金，罚金，罚款，被没收财物的损失，捐赠支出，赞助支出等。

2、计量方法：

本公司的营业外支出在发生时，按照其发生额计入当期损益。

（二十三）政府补助的计量方法

1、定义：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产（不含政府作为所有者投入的资本）。

2、计量方法：

（1）本公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配，计入营业外收入；收到的其他政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或亏损的，确认为递延收益，并在确认相关费用或发生亏损的期间，计入营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或亏损的，直接计入营业外收入；（2）政府补助为货币性资产的，按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，政府提供了有关凭据的，则按照凭据上标明的金额计量，政府没有提供有关凭据的，则按照同类或类似资产的市场价格或评估价值计量；（3）本公司按照规定（实行企业所得税、增值税、消费税、营业税等先征后返），在实际收到返还的（企业所得税、增值税（不含出口退税）、消费税、营业税）时，计入营业外收入。

（二十四）所得税的计量方法

本公司采用应付税款法，以按税法规定调整后的应纳税所得额乘以适用的所得税率计量所得税。

五、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税种	税(费)率	说明
1	增值税	9%	货物销售收入或应税服务收入
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴



## 六、会计报表重要项目的说明

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	18,539.35	18,539.35
银行存款	10,291,222.28	7,126,392.08
合计	10,309,761.63	7,144,931.43

### 2、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	年初余额	比例
1年以内	30,593,408.46	77.74%	54,080,067.27	99.36%
1年至2年	8,759,529.50	22.26%	348,423.83	0.64%
账面余额合计	39,352,937.96	100.00%	54,428,491.10	100.00%

#### (2) 期末应收账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
中国建筑第二工程局有限公司	12,283,668.28	31.21%
深圳市龙华区龙华街道办事处	7,756,923.33	19.71%
陆丰市内湖镇人民政府	7,371,468.76	18.73%

### 3、预付账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	年初余额	比例
1年以内	-9,727,054.15	100.00%	-25,280,699.14	100.00%
账面余额合计	-9,727,054.15	100.00%	-25,280,699.14	100.00%

#### (2) 期末预付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	款型性质
庐山市盛荣石材有限公司	2,649,115.05	货款
广东港源金属实业有限公司	2,505,480.30	货款
奥的斯电梯(中国)有限公司	1,128,400.00	货款

### 4、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	年初余额	比例
1年以内	4,239,467.11	90.15%	2,513,236.25	95.79%
1年至2年	463,361.90	9.85%	110,501.00	4.21%
账面余额合计	4,702,829.01	100.00%	2,623,737.25	100.00%

#### (2) 期末其他应收款金额较大的单位如下:



单位名称	期末余额	比例
中翰建筑材料批发（深圳）有限公司	2,838,100.00	60.35%
郑泽胡	1,500,000.00	31.90%
东莞市麻涌镇招标投标服务所	110,000.00	2.34%

5、存货

项目	期末余额	年初余额
原材料	8,511,243.65	8,035,377.62
低值易耗品	400.43	
库存商品	1,504,424.80	
工程施工	5,258,590.61	
账面余额合计	15,274,659.49	8,035,377.62

6、固定资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	112,657.78	45,000.00		157,657.78
电子设备	112,657.78	45,000.00		157,657.78
二、累计折旧合计	4,694.08	126,346.31		131,040.39
电子设备	4,694.08	126,346.31		131,040.39
三、账面价值合计	107,963.70			26,617.39
电子设备	107,963.70			26,617.39

7、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
装修费	736,697.27		266,697.24	470,000.03
合计	736,697.27		266,697.24	470,000.03

8、短期借款

项目	期末余额	年初余额
厦门国际银行珠海高新支行	2,949,999.90	2,999,999.90
建设银行深圳新城支行	3,000,000.00	891,000.00
徽商银行深圳宝安支行		1,700,000.00
中国邮政储蓄银行深圳吉华支行		2,000,000.00
合计	5,949,999.90	7,590,999.90

9、应付账款

(1) 账龄分析



账龄	期末余额	比例	年初余额	比例
1年以内	13,976,743.86	96.13%	27,287,762.45	96.08%
1年至2年	563,430.72	3.87%	1,112,202.34	3.92%
合计	14,540,174.58	100.00%	28,399,964.79	100.00%

(2) 期末应付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
深圳市华理建筑工程有限公司	6,187,079.97	42.55%
福建中光景华绿化管理有限公司	4,581,092.39	31.51%
深圳市鑫建工程劳务有限公司	2,186,617.67	15.04%

#### 10、预收账款

项目	期末余额	比例	年初余额	比例
1年以内			521,332.97	100.00%
1年至2年	521,332.97	100.00%		
合计	521,332.97	100.00%	521,332.97	100.00%

(2) 期末预收账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
深圳绿巢生态资源有限公司	521,332.97	100.00%

#### 11、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年支付额	期末余额
职工工资	327,120.30	12,255,294.19	12,131,260.25	451,154.24
合计	327,120.30	12,255,294.19	12,131,260.25	451,154.24

#### 12、应交税费

单位名称	期末余额	年初余额
应交增值税	1,762,274.57	522,330.59
城市维护建设税	704.85	5,498.29
教育费附加	302.08	2,356.39
地方教育费附加	201.38	1,570.92
环境保护税		249.09
印花税	-2,498.84	
合计	1,760,984.04	532,005.28

#### 13、其他应付款

(1) 账龄分析



账龄	期末余额	比例	年初余额	比例
1 年以内	6,762,688.95	97.00%	5,505,823.47	100.00%
1 年至 2 年	209,193.92	3.00%		
合计	6,971,882.87	100.00%	5,505,823.47	100.00%

#### 14、实收资本

股东名称	年初余额	本期增减变动	期末余额	比例
罗雨星	1,000,000.00	7,800,000.00	8,800,000.00	34.66%
吕喆羽	990,000.00	7,800,000.00	8,790,000.00	34.62%
郑泽胡		7,800,000.00	7,800,000.00	30.72%
合计	1,990,000.00	23,400,000.00	25,390,000.00	100.00%

#### 15、盈余公积

项目	年初余额	本期增减变动	期末余额
法定盈余公积		189,497.02	189,497.02
合计		189,497.02	189,497.02

#### 16、未分配利润

项目	本期金额
年初余额	2,929,763.90
加：本期净利润	1,894,970.24
减：提取法定盈余公积	189,497.02
年末余额	4,635,237.12

#### 17、营业收入

项目	本期发生额
主营业务收入	208,190,985.53
合计	208,190,985.53

#### 18、营业成本

项目	本期发生额
主营业务成本	196,605,960.87
合计	196,605,960.87

#### 19、税金及附加

项目	本期发生额
城市维护建设税	51,203.14
教育费附加	23,154.35



项目	本期发生额
地方教育费附加	16,187.48
印花税	24,092.70
环境保护税	4,347.04
其他	1,456.21
合计	120,440.92

20、销售费用

项目	本期金额
运输费	160.00
广告费	37,743.50
合计	37,903.50

21、管理费用（含研发费用）

项目	本期金额
职工薪酬	5,575,330.01
研究费用	2,476,050.85
咨询顾问费	498,805.00
租赁费	363,591.20
办公费	313,138.11
资产折旧摊销费	272,061.14
业务招待费	192,683.61
差旅费	87,629.10
保险费	38,231.28
各项税费	6,125.26
修理费	2,648.00
其他	1,101,670.63
合计	10,927,964.19

22、财务费用

项目	本期发生额
减：利息收入	27,646.53
利息费用	334,853.09
手续费	15,387.32
合计	377,886.94



23、营业外收入

项目	本期发生额
政府补助	2,001,500.00
合计	2,001,500.00

24、营业外支出

项目	本期发生额
捐赠支出	22,000.00
合计	22,000.00

25、所得税费用

项目	本期发生额
当期所得税	260,651.93
合计	260,651.93

七、其他重要事项说明

1、用于对外担保的资产名称、账面余额及形成的原因；未决诉讼、未决仲裁以及对外提供担保所涉及金额。

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

2、发生严重亏损及持续经营的计划、未来经营的方案

本公司未发生严重亏损。

3、对已在资产负债表和利润表中列示项目与企业所得税法规定存在差异的纳税调整过程

具体调整内容与要求可参见《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表》

4、其他需要在附注中说明的事项

(1) 关联方关系

关联方名称	与公司关系
罗雨星	股东
吕喆羽	股东
郑泽胡	股东



(2) 关联方往来

项目名称	关联方	期末余额
其他应收款	郑泽胡	1,500,000.00
其他应付款	罗雨星	4,000,000.00

中城交建(深圳)建设有限公司

2024年5月29日





**营 业 执 照**

统一社会信用代码  
91440300MA5HL9NWX

名 称 深圳市顺为会计师事务所（普通合伙）

类 型 普通合伙

执行事务合伙人 张玉玲

成立日期 2022年12月05日

主要经营场所 深圳市龙华区民治街道上芬社区龙胜路与景龙建设路交汇处融创智汇大厦C座1216

**重要提示**

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

登记机关   
2023年11月13日

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

国家市场监督管理总局监制





**会 计 师 事 务 所  
执 业 证 书**

名 称： 深圳市顺为会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人： 张玉玲

主任会计师： 张玉玲

经营场所： 深圳市龙华区民治街道上芬社区龙胜路与景龙建设路交汇处融创智汇大厦C座1216

组织形式： 普通合伙

执业证书编号： 47470392

批准执业文号： 深财会〔2023〕9号

批准执业日期： 2023年2月23日

证书序号：0020720

**说 明**

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：深圳市财政局 

2023年11月28日

中华人民共和国财政部制





联合体单位

## 2021 年审计报告

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

深圳凯林建设工程有限公司

2021 年度财务报表审计报告

合瑞君华审字（2022）第 T1474 号



### 目 录

- 一、审计报告
- 二、审计报告附件
  - 1、资产负债表
  - 2、利润表
  - 3、现金流量表
  - 4、股东权益变动表
  - 5、财务报表附注
- 三、会计师事务所营业执照及相关资质

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

# 审计报告

瑞君华审字[2022]第 T1474 号

深圳凯林建设工程有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了深圳凯林建设工程有限公司的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳凯林建设工程有限公司 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，我们独立于深圳凯林建设工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳凯林建设工程有限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圳凯林建设工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳凯林建设工程有限公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深圳凯林建设工程有限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凯林建设工程有限公司不能持续经营。

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

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



北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：

2022年05月31日

### 资产负债表

编制单位: 深圳凯林建设工程有限公司

2021年12月31日

单位: 人民币元

资产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	序号	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	1,738,773.22	3,251,426.27	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	689,079.56	131,699.62	预收款项	6	-651,787.31	1,193,345.88
预付款项				应付职工薪酬	7	153,866.98	181,942.58
应收利息				应交税费	8	-51,461.20	177,208.40
应收股利	3	3,000,587.05	3,878,793.73	其他应付款	9	-1,014,336.06	-941,415.99
其他应收款	4	17,520.00	17,520.00	一年内到期的非流动负债			
存货				其他流动负债			
一年内到期的非流动资产				其他流动资产			
其他流动资产				流动负债合计		-1,563,717.59	611,080.87
流动资产合计		5,445,959.83	7,279,439.62	非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	5	449,873.59	465,293.59	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计			
工程物资				负债合计		-1,563,717.59	611,080.87
固定资产清理				所有者权益:			
生产性生物资产				实收资本	10	10,000,000.00	10,000,000.00
无形资产				资本公积			
研发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积			
递延所得税资产				未分配利润	11	-2,540,448.99	-2,866,347.66
其他非流动资产				所有者权益合计		7,459,551.01	7,133,652.34
				非流动资产合计			
				资产总计		5,895,833.42	7,444,733.21
非流动资产合计		449,873.59	465,293.59	负债和所有者权益合计		5,895,833.42	7,444,733.21
资产总计		5,895,833.42	7,744,733.21				

单位负责人:

财务负责人:

制表人:

## 利润表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2021年度

单位：人民币元

项目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	12	11,266,057.59	11,266,057.59
减：营业成本	13	8,620,339.56	8,620,339.56
税金及附加	14	20,451.37	20,451.37
销售费用			-
管理费用	15	2,141,180.35	2,141,180.35
财务费用	16	1,629.65	1,629.65
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
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			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		482,456.66	482,456.66
加：营业外收入	17	45,224.65	45,224.65
减：营业外支出	18	-9,224.90	-9,224.90
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		536,906.21	536,906.21
减：所得税费用	19	-4,036.70	-4,036.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		540,942.91	540,942.91
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		540,942.91	540,942.91

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

## 现金流量表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2021年度

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	11,722,622.76
收到的税费返还	2	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	5,364,519.54
<b>现金流入小计</b>		17,087,142.30
购买商品、接受劳务支付的现金	4	24,270,516.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5	2,126,106.15
支付的各项税费	6	434,559.14
支付的其他与经营活动有关的现金	7	4,768,614.06
<b>现金流出小计</b>		18,599,795.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,512,653.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	8	-
取得投资收益所收到的现金	9	-
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	10	-
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-
<b>现金流入小计</b>		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	-
投资所支付的现金	13	-
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-
<b>现金流出小计</b>		-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	15	-
借款所收到的现金	16	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-
<b>现金流入小计</b>		-
偿还债务所支付的现金	18	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	-
<b>现金流出小计</b>		-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,512,653.05

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

### 所有者权益变动表

编制单位: 深圳凯林建设工程有限公司

2021年度

单位: 人民币元

项 目	本 年				所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-2,866,347.66	7,133,652.34
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-2,866,347.66	7,133,652.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				325,988.67	755,987.15
(一) 净利润				540,942.91	540,942.91
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益项目有关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				540,942.91	540,942.91
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配				-215,044.24	-215,044.24
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者(或股东)的分配					
3. 其他				-215,044.24	-215,044.24
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-2,540,448.99	7,459,551.01

单位负责人:

财务负责人:

制表人:

## 深圳凯林建设工程有限公司 会计报表附注

2021年12月31日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、 公司基本情况

深圳凯林建设工程有限公司（以下简称“本公司”），于2010-06-25成立，并领取统一社会信用代码为91440300557178340L的《营业执照》；注册资金为5000万元人民币。

注册地址：深圳市龙岗区南湾街道丹竹头社区中兴路19号金盛大厦716

法定代表人：林武鑫

主要经营范围：一般经营项目是：市政公用工程、房屋建筑工程、地基基础工程、建筑装饰装修工程、城市及道路照明工程、建筑物拆除工程、城市园林绿化工程的设计与施工；投资兴办实业（具体项目另行申报）；机械租赁；五金、建材、石材的销售。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；体育场地设施工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：土石方运输。

### 二、 财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则》。该《准则》分总则、资产、负债、所有者权益、收入、费用、利润及利润分配、外币业务、财务报表、附则，自2013年1月1日起施行。以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

#### 2、持续经营

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

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

#### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### （一） 会计年度

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### （二） 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

##### （三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### （四） 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

##### （五） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其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。

对单项金额重大应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，根据可收回性计提坏账准备。

##### （六） 存货

###### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

###### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；
- ②包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）；
- ③其他周转材料采用一次转销法（提示：或分次摊销法）。

### （七） 长期股权投资

#### （1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

- ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （八）投资性房地产

1. 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

##### 2. 投资性房地产的计价：

投资性房地产按其成本作为入账价值。

外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，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。

3. 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。4. 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （九）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

##### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

##### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期

届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十） 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十一） 借款费用

##### （1） 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### （2） 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## （十二） 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## （十三） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十四） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

##### （1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### （2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

##### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

#### （十五） 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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

##### （3）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。

#### （4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十六） 所得税的会计处理方法

1. 本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。
2. 递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。递延所得税资产仅限于未来可能有足够的应纳税所得额的范围确认。

#### （十七） 终止经营

指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 五、 主要会计政策、会计估计变更、前期会计差错更正

#### （一） 会计政策变更

会计政策变更的内容、原因和审批程序。包括对会计政策变更的简要阐述、变更的日期、变更前后所采用的会计政策、变更的原因等。

当期和各个列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

无法进行追溯调整的，说明该事实和原因，以及开始应用变更后的会计政策的时点、具体应用情况。

#### （二） 会计估计变更

会计估计变更的内容、原因和审批程序。

对当期和未来期间的影响数。

会计估计变更影响数不能确定的，披露这一事实和原因。

对减值准备、固定资产折旧等重要会计政策和会计估计的变更情况应详细披露。

(三) 前期会计差错更正

1. 前期重大会计差错的内容、形成原因。
2. 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。
3. 无法进行追溯重述的，说明该事实和原因，以及对差错开始进行更正的时点、具体更正情况。

北京合瑞君华会计师事务所(普通合伙)

六、 会计报表重要项目的说明（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	年 末 数	年 初 数
货币资金	1,738,773.22	3,251,426.27
合 计	1,738,773.22	3,251,426.27

2、应收账款

项目	年 末 数	年 初 数
应收账款	689,079.56	131,699.62
合 计	689,079.56	131,699.62

3、其他应收款

项 目	年 末 数	年 初 数
其他应收款	3,000,587.05	3,878,793.73
合 计	3,000,587.05	3,878,793.73

4、存货

项 目	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

存货	17,520.00	17,520.00
合计	17,520.00	17,520.00

#### 5、固定资产

项 目	年 末 数	年 初 数
固定资产	449,873.59	465,293.59
合计	449,873.59	465,293.59

#### 6、应付账款

项 目	年 末 数	年 初 数
应付账款	-651,787.31	1,193,345.88
合计	-651,787.31	1,193,345.88

#### 7、应付职工薪酬

项 目	年 末 数	年 初 数
应付职工薪酬	153,866.98	181,942.58
合计	153,866.98	181,942.58

#### 8、应交税费

项 目	年 末 数	年 初 数
应交税费	-51,461.20	177,208.40
合计	-51,461.20	177,208.40

### 9、其他应付款

项 目	年 末 数	年 初 数
其他应付款	-1,014,336.06	-941,415.99
合计	-1,014,336.06	-941,415.99

### 10、实收资本

项 目	年 末 数	年 初 数
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

### 11、未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
未分配利润	-2,540,448.99	-2,866,347.66
合计	-2,540,448.99	-2,866,347.66

### 12、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	11,266,057.59
合计	11,266,057.59

### 13、营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	8,620,339.56

合计	8,620,339.56
----	--------------

#### 14、税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	20,451.37
合计	20,451.37

#### 15、管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	2,141,180.35
合计	2,141,180.35

#### 16、财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	1,629.65
合计	1,629.65

#### 17、营业外收入

项 目	本年累计数
营业外收入	45,224.65
合计	45,224.65

#### 18、营业外支出

项 目	本年累计数

营业外支出	-9,224.90
合计	-9,224.90

#### 19、所得税费用

项 目	本年累计数
所得税费用	-4,036.70
合计	-4,036.70

#### 七、重要资产转让及其出售的说明

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的资产转让及出售情况。

#### 八、企业合并、分立等事项说明

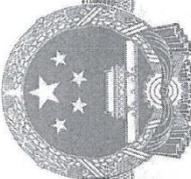
截至 2021 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

#### 九、非货币性资产交换和债务重组的说明

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的债务重组事项。

#### 十、其他需说明的重大事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91110106MA01N4T09N

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



成立日期 2019年10月15日

合伙期限 2019年10月15日 至 长期

主要经营场所 北京市丰台区南三环中路70号1幢3层B24号

名称 北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王海

经营范围 从事会计师事务所业务；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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。）

登记机关

2020年12月28日




国家市场监督管理总局监制

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

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

证书序号: 0012095

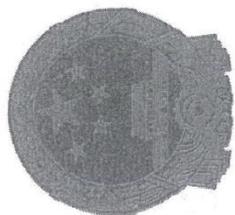
## 说明

- 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》。



二〇二〇年三月二十六日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 北京合瑞君华会计师事务所(普通合伙)  
首席合伙人: 王海  
主任会计师: 王海  
经营场所: 北京市丰台区汽车博物馆东路1号院2号楼8层北座910

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010354

批准执业文号: 京财会许可[2020]0098号

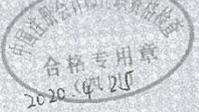
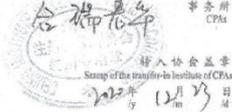
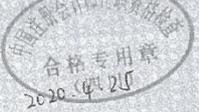
批准执业日期: 2020年03月26日

每页复印无效



	姓名	王昆明
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1968-7-29
	Date of birth	
工作单位	乐山设信会计师事务所	
Working unit		
身份证号码	510623196807290032	
Identity card No.		

	姓名: 王昆明
	证书编号: 511102342270
证书编号: No. of Certificate	511102342270
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	四川省注册会计师协会
发证日期: Date of issuance	2008年10月21日
<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA	
同意调出 Agree the holder to be transferred from	
	
同意调入 Agree the holder to be transferred to	
	

	姓名	王海
	Full name	王海
	性别	男
	Sex	男
	出生日期	1969-05-25
	Date of birth	1969-05-25
	工作单位	大连天合联合会计师事务所
Working unit	大连天合联合会计师事务所	
身份证号码	222421690525081	
Identity card No.	222421690525081	

<p>年度检 Annual Renewal</p> <p>本证书经 This certificate this renewal</p> <p>姓名: 王海 证书编号: 210201580013</p> <p>年检通过</p> <p>2020年5月28日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Register</p> <p>姓名: 王海 证书编号: 210201580013</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>年检通过</p>
--	--

<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>转所日期 2020年8月3日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2020年8月5日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2019年12月23日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2020年4月16日</p>
--	--



## 2022 年审计报告

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

深圳凯林建设工程有限公司

2022 年度财务报表审计报告

合瑞君华审字（2023）第 L3831 号



### 目 录

- 一、审计报告
- 二、审计报告附件
  - 1、资产负债表
  - 2、利润表
  - 3、现金流量表
  - 4、股东权益变动表
  - 5、财务报表附注
- 三、会计师事务所营业执照及相关资质

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

# 审计报告

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）  
合瑞君华审字[2023]第 L3831 号

深圳凯林建设工程有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了深圳凯林建设工程有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳凯林建设工程有限公司 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，我们独立于深圳凯林建设工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳凯林建设工程有限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圳凯林建设工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳凯林建设工程有限公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深圳凯林建设工程有限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凯林建设工程有限公司不能持续经营。

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

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

北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年06月30日

## 资产负债表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司		2022年12月31日		单位：人民币元			
资产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	682,758.47	1,738,773.22	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	-94,192.28	689,079.56	应付账款	6	16,029.68	-651,787.31
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬	7	111,601.57	153,866.98
应收股利				应交税费	8	24,209.43	-51,461.20
其他应收款	3	3,017,880.44	3,000,587.05	应付利息			
存货	4	17,520.00	17,520.00	其他应付款	9	-1,332,001.06	-1,014,336.06
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>3,623,966.63</b>	<b>5,445,959.83</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>-1,180,160.38</b>	<b>-1,563,717.59</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	5	449,873.59	449,873.59	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>-1,180,160.38</b>	<b>-1,563,717.59</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>-1,180,160.38</b>	<b>-1,563,717.59</b>
生产性生物资产				所有者权益：			
无形资产				实收资本	10	10,000,000.00	10,000,000.00
研发支出				资本公积			
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积			
其他非流动资产				未分配利润	11	-4,745,909.40	-2,540,448.99
				<b>所有者权益合计</b>		<b>5,254,090.60</b>	<b>7,459,551.01</b>
<b>非流动资产合计</b>		<b>449,873.59</b>	<b>449,873.59</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>4,073,840.22</b>	<b>5,895,833.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,073,840.22</b>	<b>5,895,833.42</b>				

制表人：

财务负责人：

单位负责人：

## 利润表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2022年度

单位：人民币元

项目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	12	8,780,883.61	8,780,883.61
减：营业成本	13	8,614,258.20	8,614,258.20
税金及附加	14	6,792.55	6,792.55
销售费用			-
管理费用	15	2,417,725.51	2,417,725.51
财务费用	16	886.35	886.35
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
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			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,258,779.00	-2,258,779.00
加：营业外收入	17	53,228.59	53,228.59
减：营业外支出			-
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,205,550.41	-2,205,550.41
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,205,550.41	-2,205,550.41
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		-2,205,550.41	-2,205,550.41

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

## 现金流量表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2022年度

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	10,338,075.13
收到的税费返还	2	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	801,392.65
<b>现金流入小计</b>		11,139,467.78
购买商品、接受劳务支付的现金	4	8,567,647.29
支付给职工以及为职工支付的现金	5	1,711,441.47
支付的各项税费	6	90,044.22
支付的其他与经营活动有关的现金	7	1,826,349.55
<b>现金流出小计</b>		12,195,482.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,056,014.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	8	-
取得投资收益所收到的现金	9	-
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	10	-
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-
<b>现金流入小计</b>		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	-
投资所支付的现金	13	-
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-
<b>现金流出小计</b>		-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	15	-
借款所收到的现金	16	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-
<b>现金流入小计</b>		-
偿还债务所支付的现金	18	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	-
<b>现金流出小计</b>		-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
		-1,056,014.75

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

项 目	2022年度				所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-2,540,448.99	7,459,551.01
加:会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年年初余额	10,000,000.00	-	-	-2,540,448.99	7,459,551.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-2,205,550.41	-2,205,550.41
(一)净利润				-2,205,550.41	-2,205,550.41
(二)直接计入所有者权益的利得和损失					
1.可供出售金融资产公允价值变动净额					
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响					
4.其他					
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-2,205,550.41	-2,205,550.41
(三)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)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					
(五)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本(或股本)					
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-4,745,999.40	5,254,000.60

单位:人民币元

2022年度

编制单位:深圳凯林建设工程有限公司

制表人:

财务负责人:

单位负责人:

北京台瑞君平会计师事务所(普通合伙)

深圳凯林建设工程有限公司  
会计报表附注

2022年12月31日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、 公司基本情况

深圳凯林建设工程有限公司(以下简称“本公司”),于2010-06-25成立,并领取统一社会信用代码为91440300557178340L的《营业执照》;注册资金为5000万元人民币。

注册地址:深圳市龙岗区南湾街道丹竹头社区中兴路19号金盛大厦716

法定代表人:林武鑫

主要经营范围:一般经营项目是:市政公用工程、房屋建筑工程、地基基础工程、建筑装饰装修工程、城市及道路照明工程、建筑物拆除工程、城市园林绿化工程的设计与施工;投资兴办实业(具体项目另行申报);机械租赁;五金、建材、石材的销售。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外);体育场地设施工程施工。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动),许可经营项目是:土石方运输。

### 二、 财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则》。该《准则》分总则、资产、负债、所有者权益、收入、费用、利润及利润分配、外币业务、财务报表、附则,自2013年1月1日起施行。以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

#### 2、持续经营

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

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

#### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### （一） 会计年度

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### （二） 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

##### （三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### （四） 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

##### （五） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其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。

对单项金额重大应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，根据可收回性计提坏账准备。

##### （六） 存货

###### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

###### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；
- ②包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）；
- ③其他周转材料采用一次转销法（提示：或分次摊销法）。

### （七） 长期股权投资

#### （1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

- ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的对被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （八）投资性房地产

1. 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

### 2. 投资性房地产的计价：

投资性房地产按其成本作为入账价值。

外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，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。

3. 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。4. 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （九）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

##### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

##### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期

届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十） 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十一） 借款费用

##### （1） 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### （2） 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## （十二） 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## （十三） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十四） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

##### （1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### （2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

##### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

#### （十五） 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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

##### （3）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。

#### （4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十六） 所得税的会计处理方法

1. 本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。
2. 递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。递延所得税资产仅限于未来可能有足够的应纳税所得额的范围内确认。

#### （十七） 终止经营

指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 五、 主要会计政策、会计估计变更、前期会计差错更正

#### （一） 会计政策变更

会计政策变更的内容、原因和审批程序。包括对会计政策变更的简要阐述、变更的日期、变更前后所采用的会计政策、变更的原因等。

当期和各个列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

无法进行追溯调整的，说明该事实和原因，以及开始应用变更后的会计政策的时点、具体应用情况。

#### （二） 会计估计变更

会计估计变更的内容、原因和审批程序。

对当期和未来期间的影响数。

会计估计变更影响数不能确定的，披露这一事实和原因。

对减值准备、固定资产折旧等重要会计政策和会计估计的变更情况应详细披露。

(三) 前期会计差错更正

1. 前期重大会计差错的内容、形成原因。
2. 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。
3. 无法进行追溯重述的，说明该事实和原因，以及对差错开始进行更正的时点、具体更正情况。

六、 会计报表重要项目的说明（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	年 末 数	年 初 数
货币资金	682,758.47	1,738,773.22
合 计	682,758.47	1,738,773.22

2、应收账款

项目	年 末 数	年 初 数
应收账款	-94,192.28	689,079.56
合 计	-94,192.28	689,079.56

3、其他应收款

项 目	年 末 数	年 初 数
其他应收款	3,017,880.44	3,000,587.05
合 计	3,017,880.44	3,000,587.05

4、存货

项 目	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

存货	17,520.00	17,520.00
合计	17,520.00	17,520.00

#### 5、固定资产

项 目	年 末 数	年 初 数
固定资产	449,873.59	449,873.59
合计	449,873.59	449,873.59

#### 6、应付账款

项 目	年 末 数	年 初 数
应付账款	16,029.68	-651,787.31
合计	16,029.68	-651,787.31

#### 7、应付职工薪酬

项 目	年 末 数	年 初 数
应付职工薪酬	111,601.57	153,866.98
合计	111,601.57	153,866.98

#### 8、应交税费

项 目	年 末 数	年 初 数
应交税费	24,209.43	-51,461.20
合计	24,209.43	-51,461.20

### 9、其他应付款

项 目	年 末 数	年 初 数
其他应付款	-1,332,001.06	-1,014,336.06
合计	-1,332,001.06	-1,014,336.06

### 10、实收资本

项 目	年 末 数	年 初 数
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

### 11、未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
未分配利润	-4,745,999.40	-2,540,448.99
合计	-4,745,999.40	-2,540,448.99

### 12、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	8,780,883.61
合计	8,780,883.61

### 13、营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	8,614,258.20

合计	8,614,258.20
----	--------------

#### 14、税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	6,792.55
合计	6,792.55

#### 15、管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	2,417,725.51
合计	2,417,725.51

#### 16、财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	886.35
合计	886.35

#### 17、营业外收入

项 目	本年累计数
营业外收入	53,228.59
合计	53,228.59

#### 七、重要资产转让及其出售的说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的资产转让及出售情况。

#### 八、企业合并、分立等事项说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

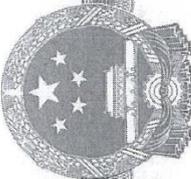
#### 九、非货币性资产交换和债务重组的说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的债务重组事项。

#### 十、其他需说明的重大事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

北京台瑞君华会计师事务所（普通合伙）



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91110106MA01N4T09N

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



成立日期 2019年10月15日

合伙期限 2019年10月15日 至 长期

主要经营场所 北京市丰台区南三环中路70号1幢3层B24号

名称 北京合瑞君华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王海

经营范围 从事会计师事务所业务；企业管理咨询。（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。）

登记机关




2020年12月28日

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

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012095

### 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》。



中华人民共和国财政部制

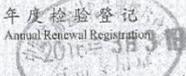
## 会计师事务所 执业证书

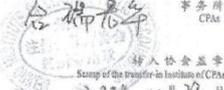
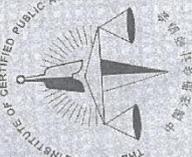
每页复印无效

名称: 北京合瑞君华会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 王海  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市丰台区汽车博物馆东路1号院2号楼8层北座910  
 组织形式: 普通合伙  
 执业证书编号: 11010354  
 批准执业文号: 京财会许可[2020]0098号  
 批准执业日期: 2020年03月26日



	姓名	王昆明
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1968-7-29
	Date of birth	
工作单位	乐山设信会计师事务所	
Working unit		
身份证号码	510623196807290032	
Identity card No.		

 姓名: 王昆明 证书编号: 511102342270	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: 511102342270 No. of Certificate	再次复印无效 
	批准注册协会: 四川省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会	
	发证日期: 2008年10月21日 Date of issuance	

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from  四川省注册会计师协会 注册会计师 出协会盖章 转出时间 2010年12月21日 同意调入 Agree the holder to be transferred to  合瑞君华 转入协会盖章 转入时间 2010年12月23日	 2010.12.21 合格专用章 (四川)  2010.12.21 合格专用章
---	--

	姓名	王海
	Full name	_____
	性别	男
	Sex	_____
	出生日期	1969-05-25
	Date of birth	_____
	工作单位	大连天合联合会计师事务所
	Working unit	_____
身份证号码	222421690525081	
Identity card No.	_____	

<p>年度检验 Annual Renewal Register</p> <p>本证书经此 renewal This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>姓名: 王海 证书编号: 210201580013</p> <p>年检通过</p> <p>2020年5月28日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Register</p> <p>姓名: 王海 证书编号: 210201580013</p> <p>本证书经检验合格, 解解有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>年检通过</p>
--	--



<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>辽宁省注册会计师协会 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2020年8月3日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>信审 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2020年8月5日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>信审 事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2020年12月23日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>合瑞君华 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2020年4月16日</p>
---	--

2023 年审计报告

深圳凯林建设工程有限公司

2023 年度

审计报告

甘元审字（2024）第 GY-W3520 号



北京甘元会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

## 目 录

### 一、审计报告

### 二、审计报告附件

#### 1、资产负债表

#### 2、利润表

#### 3、现金流量表

#### 4、所有者权益变动表

#### 5、财务报表附注

### 三、会计师事务所营业执照及相关资质

## 审计报告

甘元审字[2024]第 GY-W3520 号

深圳凯林建设工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了深圳凯林建设工程有限公司的财务报表，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，后附的深圳凯林建设工程有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了深圳凯林建设工程有限公司 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，我们独立于深圳凯林建设工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

深圳凯林建设工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳凯林建设工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳凯林建设工程有限公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深圳凯林建设工程有限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凯林建设工程有限公司不能持续经营。

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

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

北京甘元会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



北京甘元会计师事务所(普通合伙)

中国注册会计师：



2024年06月18日

资产负债表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

资产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	893,862.03	682,758.47	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	272,842.10	-94,192.28	应付账款	6	-1,236,648.34	16,029.68
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬	7	118,115.60	111,601.57
应收股利				应交税费	8	39,477.24	24,209.43
其他应收款	3	2,056,319.66	3,017,880.44	应付利息			
存货	4	-	17,520.00	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	9	-1,732,351.06	-1,332,001.06
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>3,223,023.79</b>	<b>3,623,966.63</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>-2,811,406.56</b>	<b>-1,180,160.38</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	5	449,873.59	449,873.59	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>-2,811,406.56</b>	<b>-1,180,160.38</b>
生产性生物资产							
无形资产				所有者权益：			
研发支出				实收资本	10	10,000,000.00	10,000,000.00
商誉				资本公积			
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产				专项储备			
其他非流动资产				盈余公积			
				未分配利润	11	-3,515,696.06	-4,745,999.40
				<b>所有者权益合计</b>		<b>6,484,303.94</b>	<b>5,254,000.60</b>
<b>非流动资产合计</b>		<b>449,873.59</b>	<b>449,873.59</b>				
<b>资产总计</b>		<b>3,672,897.38</b>	<b>4,073,840.22</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>3,672,897.38</b>	<b>4,073,840.22</b>

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

## 利润表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2023年度

单位：人民币元

项目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	12	18,292,811.89	18,292,811.89
减：营业成本	13	14,795,896.84	14,795,896.84
税金及附加	14	21,542.96	21,542.96
销售费用	15	883.00	883.00
管理费用	16	2,229,353.01	2,229,353.01
财务费用	17	1,464.23	1,464.23
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
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			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,243,671.85	1,243,671.85
加：营业外收入	18	545.33	545.33
减：营业外支出	19	13,913.84	13,913.84
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,230,303.34	1,230,303.34
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,230,303.34	1,230,303.34
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		1,230,303.34	1,230,303.34

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

## 现金流量表

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	19,329,936.80
收到的税费返还	2	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,473,699.53
<b>现金流入小计</b>		<b>20,803,636.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4	17,058,983.35
支付给职工以及为职工支付的现金	5	1,396,171.50
支付的各项税费	6	393,513.42
支付的其他与经营活动有关的现金	7	1,743,864.50
<b>现金流出小计</b>		<b>20,592,532.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>211,103.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	8	-
取得投资收益所收到的现金	9	-
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	10	-
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-
<b>现金流入小计</b>		<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	-
投资所支付的现金	13	-
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-
<b>现金流出小计</b>		<b>-</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	15	-
借款所收到的现金	16	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-
<b>现金流入小计</b>		<b>-</b>
偿还债务所支付的现金	18	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	-
<b>现金流出小计</b>		<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>211,103.56</b>

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

### 所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年度

编制单位：深圳凯林建设工程有限公司

项 目	本 年 金 额				所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	5,254,000.60
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	5,254,000.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,230,303.34
（一）净利润					1,230,303.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额					-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-
3.与计入所有者权益项目有关的所有者权益影响					-
4.其他					-
上述（一）和（二）小计					1,230,303.34
（三）所有者投入和减少资本					-
1.所有者投入资本					-
2.股份支付计入所有者权益的金额					-
3.其他					-
（四）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					-
（五）所有者权益内部结转					-
1.资本公积转增资本（或股本）					-
2.盈余公积转增资本（或股本）					-
3.盈余公积弥补亏损					-
4.其他					-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,484,303.94

北京世元会计师事务所(普通合伙)

制表人：

财务负责人：

单位负责人：

## 深圳凯林建设工程有限公司 会计报表附注

2023年12月31日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、 公司基本情况

深圳凯林建设工程有限公司(以下简称“本公司”),于2010-06-25成立,并领取统一社会信用代码为91440300557178340L的《营业执照》;注册资金为5000万元人民币。

注册地址:深圳市龙岗区南湾街道丹竹头社区中兴路19号金盛大厦716

法定代表人:林武鑫

主要经营范围:一般经营项目是:市政公用工程、房屋建筑工程、地基基础工程、建筑装饰装修工程、城市及道路照明工程、建筑物拆除工程、城市园林绿化工程的设计与施工;投资兴办实业(具体项目另行申报);机械租赁;五金、建材、石材的销售。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外);体育场地设施工程施工。园艺产品销售;礼品花卉销售;日用陶瓷制品销售;木制容器销售;金属制品销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动),许可经营项目是:土石方运输。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

### 二、 财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则》。该《准则》分总则、资产、负债、所有者权益、收入、费用、利润及利润分配、外币业务、财务报表、附则,自2013年1月1日起施行。以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

#### 2、持续经营

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

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

### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 会计年度

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### （二） 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

#### （三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### （四） 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

#### （五） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其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。

对单项金额重大应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，根据可收回性计提坏账准备。

#### （六） 存货

##### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

#### （2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

#### （3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### （4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；
- ②包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）；
- ③其他周转材料采用一次转销法（提示：或分次摊销法）。

### （七）长期股权投资

#### （1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

##### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （八）投资性房地产

1. 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计价：

投资性房地产按其成本作为入账价值。

外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，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。

3. 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

4. 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （九）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

##### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

##### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十） 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房及设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十一） 借款费用

##### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## （十二） 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### （十三） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十四） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### （1） 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### （2） 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

#### （3） 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### （十五） 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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### （2） 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指

本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

### （3）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。

### （4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （十六） 所得税的会计处理方法

1. 本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

2. 递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。递延所得税资产仅限于未来可能有足够的应纳税所得额的范围内确认。

## （十七） 终止经营

指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 五、 主要会计政策、会计估计变更、前期会计差错更正

### （一） 会计政策变更

会计政策变更的内容、原因和审批程序。包括对会计政策变更的简要阐述、变更的日期、变更前后所采用的会计政策、变更的原因等。

当期和各个列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

无法进行追溯调整的，说明该事实和原因，以及开始应用变更后的会计政策的时点、具体应用情况。

（二）会计估计变更

会计估计变更的内容、原因和审批程序。

对当期和未来期间的影响数。

会计估计变更影响数不能确定的，披露这一事实和原因。

对减值准备、固定资产折旧等重要会计政策和会计估计的变更情况应详细披露。

（三）前期会计差错更正

1. 前期重大会计差错的内容、形成原因。

2. 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。

3. 无法进行追溯重述的，说明该事实和原因，以及对差错开始进行更正的时点、具体更正情况。

六、 会计报表重要项目的说明（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	年 末 数	年 初 数
货币资金	893,862.03	682,758.47
合 计	893,862.03	682,758.47

2、应收账款

项目	年 末 数	年 初 数
应收账款	272,842.10	-94,192.28
合 计	272,842.10	-94,192.28

3、其他应收款

项目	年 末 数	年 初 数
其他应收款	2,056,319.66	3,017,880.44
合 计	2,056,319.66	3,017,880.44

#### 4、存货

项目	年 末 数	年 初 数
存货	-	17,520.00
合 计	-	17,520.00

#### 5、固定资产

项 目	年 末 数	年 初 数
固定资产	449,873.59	449,873.59
合 计	449,873.59	449,873.59

#### 6、应付账款

项 目	年 末 数	年 初 数
应付账款	-1,236,648.34	16,029.68
合 计	-1,236,648.34	16,029.68

#### 7、应付职工薪酬

项 目	年 末 数	年 初 数
应付职工薪酬	118,115.60	111,601.57
合 计	118,115.60	111,601.57

#### 8、应交税费

项 目	年 末 数	年 初 数

应交税费	39,477.24	24,209.43
合计	39,477.24	24,209.43

#### 9、其他应付款

项 目	年 末 数	年 初 数
其他应付款	-1,732,351.06	-1,332,001.06
合计	-1,732,351.06	-1,332,001.06

#### 10、实收资本

项 目	年 末 数	年 初 数
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

#### 11、未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
未分配利润	-3,515,696.06	-4,745,999.40
合计	-3,515,696.06	-4,745,999.40

#### 12、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	18,292,811.89
合计	18,292,811.89

### 13、营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	14,795,896.84
合计	14,795,896.84

### 14、税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	21,542.96
合计	21,542.96

### 15、销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	883.00
合计	883.00

### 16、管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	2,229,353.01
合计	2,229,353.01

### 17、财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	1,464.23
合计	1,464.23

#### 18、营业外收入

项 目	本年累计数
营业外收入	545.33
合计	545.33

#### 19、营业外支出

项 目	本年累计数
营业外支出	13,913.84
合计	13,913.84

#### 七、重要资产转让及其出售的说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的资产转让及出售情况。

#### 八、企业合并、分立等事项说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

#### 九、非货币性资产交换和债务重组的说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的债务重组事项。

#### 十、其他需说明的重大事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

北京信元会计师事务所(普通合伙)



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105MA04DFH94G



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

(副本) (1-1)

名称 北京甘元会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

法定代表人 丁艳

经营范围 从事会计师事务所业务;代理记账;税务代理;税务咨询;税务代办;企业管理咨询;经济贸易咨询;税务咨询;从事市场调查;企业管理咨询;开展经营服务项目;开展经营服务项目;依法从事代理记账以及依法须经批准的项目;根据国家和本市产业政策批准和内容限制类项目的经营活动;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。

出资额 100万元

成立日期 2021年07月30日

住所 北京市朝阳区广顺北大街33号院1号楼(五、十一层)单元5251号



登记机关

2022年12月01日

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

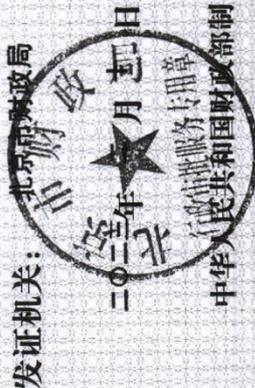
国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017398

### 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: 北京市财政局  
  
 二〇二一年十月二十日  
 北京市财政局批服务专用章  
 中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京甘元会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 丁艳  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区广顺北大街33号院1号楼(五、十、十一层) 1单元5251号  
 组织形式: 普通合伙  
 执业证书编号: 11010404  
 批准执业文号: 京财会许可[2021]0159号  
 批准执业日期: 2021年10月20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 renewal.



年    月    日  
ly    /m    /d

### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to







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

姓名	Full name	丁艳
性别	Sex	女
出生日期	Date of birth	1981-07-05
工作单位	Working unit	江苏公证天业会计师事务所(普通合伙)徐州分所
身份证号码	Identity card No.	32038219810705452X



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

事务所 CPAs

转注协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年12月22日  
/y /m /d

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022-12月27日  
/y /m /d

**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.

2022年7月14日  
/y /m /d



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

姓名 Full name: 高艳勤

性别 Sex: 女

出生日期 Date of birth: 1972-04-30

工作单位 Working unit: 黑龙江杰奥工程造价事务所有限公司

身份证号码 Identity card No.: 230202197204301604