

标段编号： 2107-440305-04-01-233433001001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 大学城绿道南山段项目（非示范段） I 标

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 深圳市西部城建工程有限公司

日期： 2024年11月11日

1、企业业绩

序号	建设单位 (及代建单位)	项目名称	建设 内容	合同签订 时间	竣工验收 时间	合同价格 (万元)	备注
1	深圳市宝安区新安街道办事处	新安街道2018“双宜小村”建设工程(一期)	招标范围包括但不限于:消防工程、燃气工程、电气工程、绿化提升、道路工程等	2019.03.07	2020.11.20	4120.215579	竣工
2	深圳招商房地产有限公司	招商·臻府项目周边市政道路(建进一巷、建进二巷、建进三巷)施工总承包	项目建设地点位于宝安区新安,其中建进一巷北与建进二巷相接,南与建进三巷相接,东临招商·臻府项目,建设规模为长度约212.424m,道路红线宽度13m,双向2车道,道路等级为城市支路:建进二巷东与前进路相接,西与建进一巷相接,南临招商·臻府项目,建设规模为长度约203.246m,道路红线宽度13m,双向2车道,道路等级为城市支路:建进三巷东与前进路相接,西与建进一巷相接,北临招商·臻府项目,建设规模为长度约209.96m,道路红线宽度13m,双向2车道,道路等级为城市支路:为满足交通组织,建进一巷开设一个地库出入口,车行道宽度为7.1m、建进巷开设一个车行道出入口车行道宽度为8.6m、建进三巷开设一个车行道出入口车行道宽度为	2021.07.25	2022.03.28	1232.283648	竣工

			7.5m:03 地块与文汇学校之间新增一条连廊通道。				
3	深圳市龙华区大浪街道办事处	片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区（施工）	片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区（施工）。项目处于龙华区大浪街道。主要内容包括(但不限于):道路工程、交通及交通疏解工程、电气工程、给排水工程、燃气工程、管线迁改工程等。	2020.04.01	2022.07.29	6335.860252	竣工
4	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	招商蛇口太子湾片区市政工程（二期）II 标	全长约 0.478 公里，主要包括商海路(汇海路-太子湾大道)、艺海路(沁海路南段-邮轮大道)、嘉海路(沁海路南段-高海路)，各道路均为支路，双向 2 车道，设计时速为 20km/h	2020.09.17	2022.07.19	1129.358021	竣工
5	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	招商蛇口太子湾片区市政工程三期一标段	太子湾大道(港湾大道-乐海路)段的道路工程、交通工程、给排水工程、电力及通信工程、燃气工程、水土保持工程，交叉口临时路等内容。	2022.08.10	/	3135.325845	在建

1、新安街道 2018 “双宜小村” 建设工程（一期）

1.1 中标通知书

中标通知书

标段编号：44030620180242002001

标段名称：新安街道2018年“双宜小村”建设工程（一期）

建设单位：深圳市宝安区新安街道办事处

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市西部城建工程有限公司

中标价：下浮率16.57%

中标工期：45

项目经理(总监)：周永杰



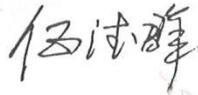
本工程于 2019-01-21 在深圳市建设工程交易服务中心宝安分中心进行招标，现已完成招标流程。

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：2019-03-11

查验码：1760495514243608

查验网址：www.szjsjy.com.cn

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: 新安街道 2018 年“双宜小村”建设工程(一期)

工程地点: 深圳市宝安区新安街道

发 包 人: 深圳市宝安区新安街道办事处

承 包 人: 深圳市西部城建工程有限公司

2015 年版

<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
■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	■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	■路灯照明工程_____座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	■绿化工程_____米
■交通安全设施工程_____米	■燃气工程_____米
■其它:消防工程、燃气工程、电气工程、绿化提升、道路工程等, 具体内容详见项目施工图及工程量清单内容。	

2.房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

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

3.二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

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

4.其他工程

三、合同工期

计划开工日期：_____年___月___日（以监理工程师开工令为准）；

计划竣工日期：_____年___月___日；

合同工期总日历天数 45 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：达到国家验收标准“合格”。

五、签约合同价

人民币(大写)肆仟壹佰贰拾万零贰仟壹佰伍拾伍元柒角玖分(¥41202155.79元)；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币(大写) _____ (¥ _____ 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) _____ (¥ _____ 元)。

项目单价：合同中的项目单价以本工程标底中各项目的综合单价下浮 16.57% 为准。不可竞争性费用不下浮。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1)本合同签订后双方新签订的补充协议;
- (2)本合同第一部分的协议书;
- (3)中标通知书及其附件;
- (4)本合同第四部分的补充条款;
- (5)本合同第三部分的专用条款;
- (6)本合同第二部分的通用条款;
- (7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人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。

七、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。

八、承诺

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

九、合同订立与生效

本合同订立时间：2019年3月7日；

订立地点：深圳市宝安区新安街道办事处

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后成立，并送行政主管部门备案后生效。

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执伍份。

发包人：(公章)

深圳市宝安区新安街道办事处

法定代表人：

或其授权委托人(签字)：

组织机构代码：

地址：

邮政编码：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

户名：

承包人：(公章)

深圳市西部城建工程有限公司

法定代表人：

或其授权委托人(签字)：

组织机构代码：

地址：

邮政编码：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

户名：

中标通知书

标段编号: 2103-440306-04-01-735333001001

标段名称: 招商·臻府项目周边市政道路(建进一巷、建进二巷、建进三巷)施工总承包

建设单位: 深圳招商房地产有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳市西部城建工程有限公司

中标价: 1232.283648万元

中标工期: 70天

项目经理(总监): 陈华良



本工程于 2021-06-22 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团宝安分公司)进行招标, 2021-07-21 已完成招标流程。

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: 2021-07-26



查验码: 9147229231022592

查验网址: zjj.sz.gov.cn/jsjy

合同编号: SZ.755108.qq-sg-0058

招商·臻府项目周边市政道路 施工总承包合同

项目名称: 招商·臻府项目周边市政道路(建进一巷、建进二巷、建进三巷)施工总承包

工程地点: 深圳市宝安区新安街道

发 包 人: 深圳招商房地产有限公司

承 包 人: 深圳市西部城建工程有限公司

签订时间: 【 2021 】年【 7 】月【 25 】日

第一部分 协议书

发包人（全称）：深圳招商房地产有限公司（以下简称发包人）

承包人（全称）：深圳市西部城建工程有限公司（以下简称承包人）

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及相关法律、行政法规，结合本工程具体情况，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就本工程建设施工事项协商一致，订立本协议。

一、工程概况

工程名称：招商·臻府项目周边市政道路（建进一巷、建进二巷、建进三巷）施工总承包

工程地点：深圳市宝安区新安

工程规模及特征：项目建设地点位于宝安区新安，其中建进一巷北与建进二巷相接，南与建进三巷相接，东临招商·臻府项目，建设规模为长度约 212.424m，道路红线宽度 13m，双向 2 车道，道路等级为城市支路；建进二巷东与前进路相接，西与建进一巷相接，南临招商·臻府项目，建设规模为长度约 203.246m，道路红线宽度 13m，双向 2 车道，道路等级为城市支路；建进三巷东与前进路相接，西与建进一巷相接，北临招商·臻府项目，建设规模为长度约 209.96m，道路红线宽度 13m，双向 2 车道，道路等级为城市支路；为满足交通组织，建进一巷开设一个地库出入口，车行道宽度为 7.1m、建进二巷开设一个车行道出入口，车行道宽度为 8.6m、建进三巷开设一个车行道出入口车行道宽度为 7.5m；03 地块与文汇学校之间新增一条连廊通道。

工程立项批准文号：深宝安发改备案（2021）0149 号、深宝安发改备案（2021）0150 号、深宝安发改备案（2021）0151 号

资金来源：自筹资金 100%

二、工程承包范围

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

承包方式：

[√]固定总价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）包干方式：按图纸、招标文件所要求的招标范围、技术规范进行总价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）包干，即包工、包料、包安全、包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生。除按本合同约定办理的设计变更或按本合同约定办理的有效工程现场签证外，结算时一律不予调整。

[]承包方式为：按工程量清单单价计价，但该工程量清单只作为进度款支付的参考依据，不作为结算依据，其中，措施费部分除模板外按整个项目包干，不再调整。工程量按施工图计算，在发包人提供施工图之前，承包人按模拟工程量清单投标报价并签订暂定总价合同，在下发施工图之后，双方对工程量进行核对，并签订总价包干补充协议，即包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生，包安全、包工包料、包施工和包协调管理；工程造价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）一次性包死。合同总价包干，除按本合同约定办理的工程变更或按本合同约定办理的有效现场签证外，结算时一律不予调整。

详细范围如下：

1、（1）建进一巷全长 212.424m，本次建进一巷招标范围主要为对建进一巷现状混凝土路面刨铣后加铺沥青，局部新建沥青路面，两侧新建人行道及新增照明工程等，具体详见招标施工图；（2）建进二巷全长约 203.246m，本次建进二巷招标范围主要对建进二巷现状混凝土路面刨铣后加铺沥青，局部新建沥青路面，破除原路面下敷设的给排水管、雨水管、污水管，重新敷设给排水管网，原建进二巷路面下敷设的电力、通讯、燃气等管道进行加固保护处理，新增交通工程、照明工程、海绵城市等，具体详见招标施工图；（3）建进三巷全长约 211.354m，本次建进三巷招标范围主要包括道路工程、交通工程、给排水工程、照明工程、电力通信、燃气工程等，具体详见招标施工图；（4）建进一巷与建进二巷交叉点至新安四路段（大约 180m）路面新增雨水管道工程、路面刨铣后加铺沥青，局部新建沥青路面，两侧新建人行道及新增照明工程等（5）为配合交通组织需要，建进一巷开设一个车库出入口，车行道宽度为 7.1m、建进二巷开设一个车库出入口，车行道宽度为 8.6m、建进三巷开设一个车库出入口，车行道宽度为 7.5m；（6）文汇学校与招商黄金台 03 地块连接连廊也在本次招标范围，具体详见招标图纸；（7）前进天虹南面内部路段大约 100 米新增给排水工程、新增路面恢复等；（8）：本工程施工范围内留有项目土建总包的临时建筑（办公室及工人宿舍），相关的临建拆除的沟通、协调工作（不含临建拆除）由投标人负责，产生的所有费用包含在投标报价内。

(9) 投标人负责办理本工程各项政府所需报建报批(含施工占道)及与周边关系(包含但不限于新安街道办、城管、交警、社区工作站、天虹商场、文汇学校及周边居民小区等)的协调工作,产生的所有相关费用包含在投标报价内。综上包括但不限于以招标人提供的相关设计文件、地质勘察报告、招标文件为依据,完成施工图纸中所有内容。按发包人提供的由深圳华粤城市建设工程有限公司出具的设计图纸(见图纸目录即附件3,出图日期 第 版)包括的全部内容和招标期间所发招标文件包括的全部内容及标前答疑会议纪要包括的全部内容等,以及专用条款第14条所列属于承包范围内的工程。承包范围不限于工程量清单。

2、如采用施工图和工程量清单进行招标(非模拟工程量清单招标),承包人承诺在招标投标过程中,已经确认工程量清单的工程量与招标书及招标图纸的工程量是一致的,并在此承诺。在履行合同过程中,如果发现工程量清单的工程量与招标书及招标图纸的工程量不一致的,工期和综合单价及总价均不作调整。

3、承包人须按图纸、合同及招标文件要求负责整个工程所有的施工任务,包括材料设备的采购、施工、保护及保修,不论是永久性质的或是临时性质的。

承包人承建的工程包括但不限于下列各项:

临建工程(工地大门、洗车槽、临时道路、下基坑坡道、环场道路、临时办公室、施工临电、施工临水、临设报建、临时卫生间);

其它:根据设计院提供专业图纸,完成道路工程、交通工程、给排水工程、燃气工程等施工图纸全部内容。

以上工程内容详见施工图纸及工程量清单,承包范围还包含附件界面划分及补充条款内容。

三、合同工期

开工日期: 2021年7月1日, 竣工日期: 2021年09月08日。合同工期总日历天数 70天。实际开工日期以开工报告为准; **该工期含专用条款第13、14、15条所列属于承包范围内的工程工期。**

四、质量标准

工程质量标准: 按照国家验收标准达到 合格。

五、合同价款

(小写) 不含税价人民币: 11305354.57元, 增值税人民币: 1017481.91元, 增值税率: 9%, 含税价人民币: 12322836.48元。

(大写): 不含税价人民币: 壹仟壹佰叁拾万零伍仟叁佰伍拾肆元伍角柒分, 增值税人民币: 壹佰零壹万柒仟肆佰捌拾壹元玖角壹分, 含税价人民币: 壹仟贰佰叁拾贰万贰仟捌佰叁拾陆元肆角捌分。

[] 暂定合同金额

(小写) 不含税价人民币: _____元, 增值税人民币: _____元, 增值税率: _____%, 含税价人民币: _____元。

(大写): 不含税价人民币: _____, 增值税人民币: _____, 含税价人民币: _____元。

扣除专用条款第 14、15、41 条(发包人指定和直接分包工程、发包人供应材料设备)所列属于承包范围内的工程价款后的合同金额(小写): 不含税价人民币: _____元, 增值税人民币: _____元, 增值税率: _____%, 含税价人民币: _____元;

(大写): 不含税价人民币: _____, 增值税人民币: _____, 含税价人民币: _____元。

其中: 工程安全防护、文明施工措施费金额(小写): 不含税价人民币: _____元, 增值税人民币: _____元, 增值税率: _____%, 含税价人民币: _____元;

(大写): 不含税价人民币: _____, 增值税人民币: _____, 含税价人民币: _____元。

本协议第二条所述的价格包干, 是指不含税价部分包干, 若增值税税率调整, 双方同意含税价为本条所述不含税价加上根据款项支付时实际增值税税率计算的增值税(可于结算时一并调整确认增值税)。

六、组成合同的文件

组成本协议的文件包括:

- 1、发包人、承包人双方法定代表人签字并加盖法人公章的补充合同、补充协议;
- 2、本合同协议书、补充条款;
- 3、本合同专用条款和附件(保修协议书、分包工程确认单和询标承诺函件等);
- 4、中标通知书;
- 5、招标书(包括招标答疑、招标会议纪要)及其附件;
- 6、本合同通用条款;
- 7、标准、规范及有关技术文件;
- 8、图纸;
- 9、投标书及其附件;

10、工程量清单和设备材料清单；

11、工程报价单或预算书；

12、发包人、承包人有关工程的洽商、变更等书面记录和文件，这些记录和文件主要包括合同履行过程中的有关通知、指令、工程会议纪要、信件等。

七、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

八、承包人向发包人承诺，按照合同约定进行施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同书中约定的全部义务。

九、发包人向承包人承诺，按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，并履行本合同书中约定的全部义务。

十、合同生效

合同订立时间：2021年7月25日

合同订立地点：深圳

发包人和承包人约定自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章后本合同生效。

发包人：深圳招商房地产有限公司 承包人：深圳市西部城建工程有限公司

(公章)

(4)

(公章)

住所：深圳市南山区招商

住所：深圳市南山区

街道太子路1号新

桃园西路南山市政大厦五楼

时代广场29楼

法定代表人：刘成

法定代表人：徐国雄

委托代理人：

委托代理人：曾志豪

电 话：0755-26818621

电 话：15218954131

传 真：

传 真：0755-86173007

开 户 银 行：招商银行深圳新时

开 户 银 行：中国银行深圳桥和支行

代支行

帐 号：812280779910001

帐 号：760171817969

邮 政 编 码：518000

邮 政 编 码：518000

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称：招商·臻府项目周边市政道路(建进一巷、建进二巷、建进三巷)施工总承包

建设单位(公章)：深圳招商房地产有限公司

竣工验收日期：2022年3月28日

发出日期：2022年3月28日

市政基础设施工程

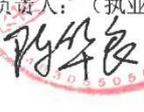
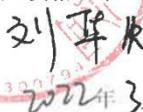
填写说明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

市政基础设施工程

工程名称	招商·臻府项目周边市政道路(建进一巷、建进二巷、建进三巷)施工总承包	工程地点	深圳市宝安区新安建安社区
工程规模(建筑面积、道路桥梁长度等)	627m	工程造价(万元)	1232.28
结构类型	市政道路—城市支路	开工日期	2021年7月26日
施工许可证号	/	竣工日期	2022年 月 日
监督单位	深圳市宝安区建设工程质量安全监督站	监督登记号	
建设单位	深圳招商房地产有限公司	总施工单位	深圳市西部城建工程有限公司
勘察单位	/	施工单位(土建)	深圳市西部城建工程有限公司
设计单位	深圳华粤城市建设工程设计有限公司	施工单位(设备安装)	/
监理单位	深圳现代建设监理有限公司	工程检测单位	深圳市勘察研究院有限公司 深圳市实瑞建筑技术有限公司
其他主要参建单位	/	其他主要参建单位	/
专项验收情况			
专项验收名称	证明文件发出日期	文件编号	对验收的意见
单位(子单位)工程质量竣工验收记录	年 月 日		验收合格
	年 月 日		
	年 月 日		
法律法规规定的其他验收文件	年 月 日		
	年 月 日		
	年 月 日		
	年 月 日		
	年 月 日		
附有关证明文件			
施工许可证			
施工图设计文件审查意见			
工程竣工报告			
工程质量评估报告			
勘查质量检查报告			
设计质量检查报告			
工程质量保修书			

市政基础设施工程

工程完成情况	本工程经过各方建设，已完成设计和合同约定的各项内容，工程质量符合设计和施工验收规范要求，工程质量合格		
工程质量情况	土建	合格	
	设备安装	无	
工程未达到使用功能的部位(范围)	无		
参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	 (公章) 项目负责人:  2022年3月28日	 (公章) 总监理工程师:   2022年3月28日	 (公章) 项目负责人: (执业资格证章)  2022年3月28日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 年 月 日	 (公章) 项目负责人: (执业资格证章)  2022年3月28日	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 年 月 日



3、片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区（施工）

3.1 中标通知书

中标通知书

标段编号：44031020190243001001

标段名称：片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区（施工）

建设单位：深圳市龙华区大浪街道办事处

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市西部城建工程有限公司

中标价：6335.860252万元

中标工期：90天

项目经理(总监)：郭伟家



本工程于 2019-09-12 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发包合同。

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)：



郭伟家

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2020-03-09

经办人：林伟



查验码：2146535217972540

查验网址：zjj.sz.gov.cn/jsjy

正本

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：片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区(施工)

工程地点：深圳市龙华区大浪街道

发 包 人：深圳市龙华区大浪街道办事处

承 包 人：深圳市西部城建工程有限公司

2015 年版



第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市龙华区大浪街道办事处

承包人(全称): 深圳市西部城建工程有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法(2011修正)》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例(2004修正)》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: 片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区(施工)

工程地点: 深圳市龙华区大浪街道

核准(备案)证编号:

工程规模及特征: 本次招标为片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区(施工)项目总概算为8904.88万元。

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、本次招标项目为: 片区路网综合整治工程第三批-大浪谭罗片区(施工)。项目处于龙华区大浪街道。主要内容包括(但不限于): 道路工程、交通及交通疏解工程、电气工程、给排水工程、燃气工程、管线迁改工程等。

2、具体内容详见招标施工图、工程量清单及合同条款,且不得拒绝执行为完成全部工程而须执行的可能遗漏的工作。

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 checked="" 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 checked="" 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 checked="" 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 checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程_____米
<input checked="" type="checkbox"/> 交通安全设施工程_____米	<input checked="" type="checkbox"/> 燃气工程_____米
<input checked="" 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"/> 钢管混凝土 <input type="checkbox"/> 型钢混凝土 <input type="checkbox"/> 其它);		
<input type="checkbox"/> 建筑装饰装修工程 (<input type="checkbox"/> 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、排水管网 <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: _____; 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"/> 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"/> 其它:

4. 其他工程

三、合同工期

计划开工日期: __年__月__日;

计划竣工日期: __年__月__日;

合同工期总日历天数 90 天。

招标工期总日历天数 / 天。

定额工期总日历天数 / 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 / % (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

四、质量标准

本工程质量标准: 合格

五、签约合同价

人民币 (大写) 陆仟叁佰叁拾伍万捌仟陆佰零贰元伍角贰分 (¥63358602.52元);

其中:

(1)安全文明施工费:

人民币 (大写) 壹佰捌拾贰万叁仟捌佰零贰元伍角 (¥1823802.5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) / (¥ / 元)。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致:

- (1)本合同签订后双方新签订的补充协议;
- (2)本合同第一部分的协议书;
- (3)中标通知书及其附件;
- (4)本合同第四部分的补充条款;
- (5)本合同第三部分的专用条款;
- (6)本合同第二部分的通用条款;
- (7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人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、询价书面文件及组成合同的其他文件。

七、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。

八、承诺

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

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。

九、合同订立与生效

本合同订立时间:2020年4月1日;

订立地点:深圳市龙华区大浪街道

发包人和承包人约定本合同自双方负责人、法定代表人签字及加盖公章后成立。

本合同一式拾份，其中正本贰份，副本捌份，均具有同等法律效力；发包人执陆份，正本壹份，副本伍份；承包人执肆份，正本壹份，副本叁份。

发包人：(公章)

承包人：深圳市西部城建工程有限公司

(公章)

法定代表人或其委托代理人：

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

(签字)

组织机构代码：

组织机构代码：91440300192410273N

地址：

地址：深圳市南山区桃园西路南山市政大厦

五楼

邮政编码：

邮政编码：

法定代表人：

法定代表人：

委托代理人：

委托代理人：

经办人：汪心黄 姜辉 姜伟

经办人：

电话：

电话：

传真：

传真：

电子信箱：

电子信箱：

开户银行：

开户银行：中国建设银行股份有限公司

大浪街道城市建设科

深圳前海支行

账号：

编号：DL-2020-4-05 账号：44201583900052502428

经办人：姜用新

2020年4月23日

市政基础设施工程
工程竣工验收报告

市政备-1

工程名称：片区路网综合整治工程第三批一大浪谭罗片区

验收日期： 年 月 日

建设单位（盖章） 深圳市龙华区大浪街道办事处



一、工程概况

3	片区路网综合整治工程第三批 —大浪潭罗片区	工程地点	龙华区大浪街道同胜社 区, 布龙路两侧
工程规模		工程造价	6335.860252万元
结构类型	市政工程	工程用途	道路、排水
施工许可证证号		开工日期	2019年5月1日
监督单位		监督登记号	
建设单位	深圳市龙华区大浪街道办事处		
勘察单位	深圳市长勘勘察设计有限公司	资 质 证 号	
设计单位	大连市市政设计研究院有限公司		
施工单位	深圳市西部城建工程有限公司		
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司		
施工图审查单位			

二、工程竣工验收实施情况

(一) 验收组织

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

1、验收组

组长	黄延军
副组长	刘圣忠 申佳
组员	李玉杰 李欣泽 罗旭君

2、专业组

专业组	组 长	组 员
道路工程	黄延军	申佳 李欣泽 郭伟家
给排水工程	刘圣忠	李玉杰 罗旭君
电气工程	刘圣忠	李玉杰 罗旭君
交通设施工程	黄延军	申佳 李欣泽 郭伟家
资料组	申佳	李欣泽 郭伟家 李玉洁

(二) 验收程序

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

五、工程竣工验收结论

竣工验收结论：

验收工作组查看了施工现场，听取了建设、设计、监理及施工单位的总结，查阅了工程档案资料，认为本工程具备合同工程完工验收条件，验收结论如下：

- 1、片区路网综合整治工程第三批一大浪谭罗片区已按设计及施工合同约定完成全部施工任务；
- 2、本工程评定资料齐全，施工过程中未发生质量、安全事故，质量评定为合格；
- 3、根据设计依据、合同约定及有关规定，验收工作组同意通过片区路网综合整治工程第三批一大浪谭罗片区竣工验收，并办理相关移交手续。

验收日期： 年 月 日

建设单位
(公章)

监理单位
(公章)

施工单位
(公章)

勘察单位
(公章)

设计单位
(公章)

项目负责人：

项目总监：

项目负责人：

项目负责人：

项目负责人：

法人代表

法人代表：



2020/9/8

招商局集团电子招投标平台

中标通知书

标段编号：G1100000175002983001001

标段名称：招商蛇口太子湾片区市政工程（二期）II
标方案采购

招标单位：招商局蛇口工业区控股股份有限公司

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市西部城建工程有限公司

中标价：11293580.21 元人民币



本项目于 2020-07-17 09:00 在招商局集团电子招标采购交易网发布招标公告，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项目合同。

备注：

/

招标单位（盖章）：招商局蛇口工业区控股股份有限公司

联合招标人：/

招标代理单位（盖章）：/

日期：2020-09-01

查验码：9810295124481409

查验网址：<https://dzzb.ciesco.com.cn>

02-ZS011-1

合同编号: SZ.003.001-sg-0013

建设工程施工合同 (2020 版)

工 程 名 称: 招商蛇口太子湾片区市政工程 (二期) II 标

工 程 地 点: 深圳市南山区蛇口太子湾片区

发 包 人: 招商局蛇口工业区控股股份有限公司

承 包 人: 深圳市西部城建工程有限公司

第一部分 协议书

发包人（全称）：招商局蛇口工业区控股股份有限公司（以下简称发包人）

承包人（全称）：深圳市西部城建工程有限公司（以下简称承包人）

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及相关法律、行政法规，结合本工程具体情况，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就本工程建设施工事项协商一致，订立本协议。

一、工程概况

工程名称：招商蛇口太子湾片区市政工程（二期）II标

工程地点：深圳市南山区蛇口太子湾片区

工程规模及特征：全长约 0.478 公里，主要包括商海路（汇海路-太子湾大道）、艺海路（沁海路南段-邮轮大道）、嘉海路（沁海路南段-商海路），各道路均为支路，双向 2 车道，设计时速为 20km/h。具体详见施工图纸。

工程立项批准文号：深自贸备案[2018]33 号

资金来源：企业自筹

二、工程承包范围

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

承包方式：

固定总价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）包干方式：按图纸、招标文件所要求的招标范围、技术规范进行总价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）包干，即包工、包料、包安全、包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生。除按本合同约定办理的设计变更或按本合同约定办理的有效工程现场签证外，结算时一律不予调整。

承包方式为：按工程量清单单价计价，但该工程量清单只作为进度款支付的参考依据，不作为结算依据，其中，措施费部分除模板外按整个项目包干，不再调整。工程量按施工图计算，在发包人提供施工图之前，承包人按模拟工程量清单投标报价并签订暂定总价合同，在下发施工图之后，双方对工程量进行核对，并签订总价包干补充协

况，即包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生，包安全、包工包料、包施工和包协调管理；工程造价（含增值税，具体根据实际增值税税率计算确定）一次性包死。合同总价包干，除按本合同约定办理的工程变更或按本合同约定办理的有效现场签证外，结算时一律不予调整。

详细范围如下：

1、按发包人提供的由广东省建筑设计研究院设计公司出具的设计图纸（见图纸目录即附件3，出图日期2020年3月第第版）包括的全部内容和招标期间所发招标文件包括的全部内容及标前答疑会议纪要包括的全部内容等，以及专用条款第14条所列属于承包范围内的工程。承包范围不限于工程量清单。

2、如采用施工图和工程量清单进行招标（非模拟工程量清单招标），承包人承诺在招标投标过程中，已经确认工程量清单的工程量与招标书及招标图纸的工程量是一致的，并在此承诺。在履行合同过程中，如果发现工程量清单的工程量与招标书及招标图纸的工程量不一致的，工期和综合单价及总价均不作调整。

3、承包人须按图纸、合同及招标文件要求负责整个工程所有的施工任务，包括材料设备的采购、施工、保护及保修，不论是永久性质的或是临时性质的。

承包人承建的工程包括但不限于下列各项：

临建工程（施工围墙、工地大门、洗车槽、临时道路、临时办公室、施工临电、施工临水、临时开路口、临设报建）；

土方工程（开挖回填、未开挖到位的基坑土方、基坑）；

给排水工程（生活给水、雨污水排水、冷凝水排水、热水、中水）；

电气工程（供配电、公共照明、防雷接地、户内配电箱/弱电箱、强电/对讲/电视/电话/网络线管预埋到位，包括桥架安装）；

所有预留预埋；

变压器房、高低压配电室、发电机房土建施工、电房照明

其它 道路工程、交通工程、给水工程、雨水工程（海绵城市相应措施）、污水工程、电力工程、通信工程、燃气工程、水土保持工程，以及路面修复。具体界面划分详见施工图纸及招标文件。

三、合同工期

开工日期：2020年10月1日（暂定），竣工日期：2021年6月30日（暂定）。合同工期总日历天数273天。该工期含专用条款第13、14、15条所列属于承包范围内的工程工期。

本工程采取分三个阶段实施，总工期为9个月，273个日历天。

(1) 嘉海路为第一阶段，工期为3个月，92个日历天。计划2020年10月1日开工，2020年12月31日完工。

(2) 商海路为第二阶段，工期为4个月，120个日历天。计划2021年1月1日开工，2021年4月30日完工。

(3) 艺海路为第三阶段，工期为2个月，61个日历天。计划2021年5月1日开工，2021年6月30日完工。

(4) 上述各阶段开工时间为暂定时间，具体开工时间以业主下发书面开工通知为准。

四、质量标准

工程质量标准：按照国家验收标准达到合格。

五、合同价款

合同金额

(小写) 不含税价人民币：10361082.76元，增值税人民币：932497.45元，增值税率：9%，含税价人民币：11293580.21元。

(大写)：不含税价人民币：壹仟零叁拾陆万壹仟零捌拾贰元柒角陆分，增值税人民币：玖拾叁万贰仟肆佰玖拾柒元肆角伍分，含税价人民币：壹仟壹佰贰拾玖万叁仟伍佰捌拾元贰角壹分。

暂定合同金额

(小写) 不含税价人民币： / 元，增值税人民币： / 元，增值税率： / %，含税价人民币： / 元。

(大写)：不含税价人民币： / ，增值税人民币： / ，含税价人民币： / 元。

扣除专用条款第14、15、41条（发包人指定和直接分包工程、发包人供应材料设备）所列属于承包范围内的工程价款后的合同金额（小写）：不含税价人民币： / 元，增值税人民币： / 元，增值税率： / %，含税价人民币： / 元；

(大写)：不含税价人民币： / ，增值税人民币： / ，含税价人民币： / 元。

其中：工程安全防护、文明施工措施费金额（小写）：不含税价人民币： / 元，增值税人民币： / 元，增值税率： / %，含税价人民币： / 元；

(大写)：不含税价人民币： / ，增值税人民币： / ，含税价人民币： / 元。

本协议第二条所述的价格包干，是指不含税价部分包干，若增值税税率调整，双方同意含税价为本条所述不含税价加上根据款项支付时实际增值税税率计算的增值税（可于结算时一并调整确认增值税）。

六、组成合同的文件

组成本协议的文件包括：

1. 发包人、承包人双方法定代表人签字并加盖法人公章的补充合同、补充协议；
2. 本合同协议书、补充条款；
3. 本合同专用条款和附件（保修协议书、分包工程确认单和询标承诺函件等）；
4. 中标通知书；
5. 招投标文件（包括招标答疑、招标会议纪要）及其附件；
6. 本合同通用条款；
7. 标准、规范及有关技术文件；
8. 图纸；
9. 投标文件及其附件；
10. 工程量清单和设备材料清单；
11. 工程报价单或预算书；
12. 发包人、承包人有关工程的洽商、变更等书面记录和文件，这些记录和文件主要包括合同履行过程中的有关通知、指令、工程会议纪要、信件等。

七、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

八、承包人向发包人承诺，按照合同约定进行施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同书中约定的全部义务。

九、发包人向承包人承诺，按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，并履行本合同书中约定的全部义务。

十、合同生效

合同订立时间：2020年9月17日

合同订立地点：深圳市南山区蛇口

发包人和承包人约定自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章后本合同生效。

发包人：（公章）



住所：广东省深圳市南山区蛇口太子路1号新时代广场29楼

法定代表人：

Handwritten signature of the contractor's legal representative.

委托代理人：

承包人：（公章）



住所：深圳市南山区桃园西路南山市政大厦五楼

法定代表人：

Handwritten signature of the contractor's legal representative.

委托代理人：

电 话：0755-26803687

电 话：0755-86173007

传 真：

传 真：

开 户 银 行：工行深圳蛇口支行

开 户 银 行：中国建设银行股份有限公司
深圳前海支行

帐 号：4000 0202 0900 4602 574

帐 号：44201583900052502428

邮政编码：

邮政编码：

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称： 招商蛇口太子湾片区市政工程（二期）II标

建设单位（公章）： 招商局蛇口工业区控股股份有限公司

竣工验收日期： 2022年 7月 19 日

发出日期： 2022年 7月 19 日



市政基础设施工程

工程名称	招商蛇口太子湾片区市政工程（二期）II标	工程地点	深圳市南山区蛇口太子湾片区
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	约0.478公里	工程造价（万元）	1129.36
结构类型	市政道路	开工日期	2020年11月1日
施工许可证号	/	竣工日期	2022年7月19日
监督单位	/	监督登记号	/
建设单位	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	总施工单位	深圳市西部城建工程有限公司
勘察单位	深圳市华力岩土工程有限公司	施工单位（土建）	/
设计单位	广东省建筑设计研究院有限公司	施工单位（设备安装）	/
监理单位	深圳海勤工程管理有限公司	工程检测单位	深圳市实瑞建筑技术有限公司
			/
其他主要参建单位	/	其他主要参建单位	/
	/		/
工程质量评定			
专业工程名称	质量保证资料评定	外观质量评定	实测实量评定
道路工程	合格	合格	合格
交通工程	合格	合格	合格
给排水工程	合格	合格	合格
电力及通信工程	合格	合格	合格
燃气工程			
/			

PROJECT MAN
工程管理有限公司

3553114

城建

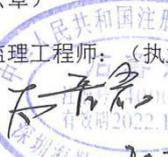
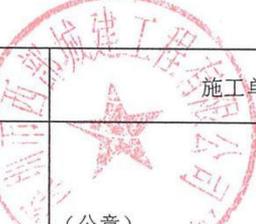


市政基础设施工程

工程完成情况
 嘉海路K0+011.624-K0+093.138、K0+147.638-K0+247.431、商海路K0+458.434-K0+691.924、艺海路K0+018.851-K0+082.130已完成各个分部分项的施工任务，符合设计和施工验收规范要求。
 备注：本项目燃气管道工程因未办理报建手续，导致燃气监理合同无法签订，施工未正常进行，正积极协调中。

工程质量情况
 工程质量符合设计及施工验收规范要求，验收合格

工程未达到使用功能的部位(范围)
 1> 燃气团验收未及，未施工。
 2> 挡墙团施工时，两侧已回填，未施工。

参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	 (公章) 项目负责人:  2022年7月19日	 (公章) 总监理工程师: (执业资格印章)  2022年7月19日	 (公章) 项目负责人: (执业资格印章)  2022年7月19日
	分包单位	设计单位	
	(公章) 项目负责人: (执业资格印章) 年 月 日	 (公章) 项目负责人: (执业资格印章)  2022年7月19日	

SHENZHEN PROJECT MANAGEMENT CO., LTD.
 工程管理有限公司
 工程管理有限公司

中标通知书

标段编号：44039120180053006001

标段名称：招商蛇口太子湾片区市政工程三期一标段

建设单位：招商局蛇口工业区控股股份有限公司

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市西部城建工程有限公司

中标价：3135.325845万元

中标工期：172天

项目经理(总监)：何嘉玲



本工程于 2022-06-17 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标, 2022-08-09 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):

何嘉玲

招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2022-08-10

查验码: 3011257192582455

查验网址: zjj.sz.gov.cn/jsjy

合同编号: SZ.003.001-sg-0023

建设工程施工两方分包合同（2021 版）

工 程 名 称: 招商蛇口太子湾片区市政工程三期一标段

工 程 地 点: 深圳市南山区蛇口太子湾片区

发 包 人: 招商局蛇口工业区控股股份有限公司

承 包 人: 深圳市西部城建工程有限公司



第一部分 协议书

发包人（全称）：招商局蛇口工业区控股股份有限公司（以下简称发包人）

承包人（全称）：深圳市西部城建工程有限公司（以下简称承包人）

依照《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，结合本工程具体情况，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，双方就招商蛇口太子湾片区市政工程三期一标段建设施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：招商蛇口太子湾片区市政工程三期一标段

工程地点：深圳市南山区蛇口太子湾片区

工程内容及特征：本次招标主要包括太子湾大道（港湾大道-乐海路）段，全长约666.878m，道路等级为城市次干路，双向4车道，设计时速30km/h，具体详见施工图纸。

二、工程承包范围及承包方式

一、工程承包范围

招标文件（包括招标补遗、标前答疑会议纪要、招标期间发放的全部相关文件）、招标范围内的全部图纸内容以及合同等文件所要求完成的一切工作，亦包括依据法律法规、规范及标准、政府文件所要求的或根据实际情况可推断出的为完成一个完整工程所需要的全部工作（适用于招标工程）。

发包人委托书和图纸（附件3）要求的全部内容以及合同等文件所要求完成的一切工作，亦包括依据法律法规、规范及标准、政府文件所要求的或根据实际情况可推断出的为完成一个完整工程所需要的全部工作（适用于非招标工程）。

具体包括但不限于以下内容：

太子湾大道（港湾大道-乐海路）段的道路工程、交通工程、给排水工程、电力及通信工程、燃气工程、水土保持工程，交叉口临时路等内容。

承包人承建的工程包括但不限于下列各项：

- 一、发包人提供的所有图纸、技术说明书、答疑文件等资料内所包含的所有工作；
- 2、临建工程，负责施工围墙、工地大门、临时办公室、施工临电、施工临水、临时开路口等必要的临时设施；
- 3、土石方工程，负责市政道路范围内的现状道路清表及市政管线安装过程中所需的混凝土、石方、钢筋混凝土等构筑物的破除及外运；

4、给排水工程，负责市政道路范围内给水、雨水、再生水、污水的管线安装及接驳；负责海绵城市相应的给排水措施；负责为构建完整具备市政管线功能的其他工作，如管道疏通、管线接驳等；

5、电气工程，负责市政道路电缆沟砌筑、管井砌筑及电缆沟过路管安装；负责通信管道安装；

6、交通工程，负责市政道路范围内交通标志指示牌、路面划线等；

7、燃气工程，负责市政道路范围内燃气管线敷设安装及碰口接驳，以及燃气监理代办等工作；

8、负责市政道路施工范围内电缆、燃气、光纤、通信、给排水、雨污水等管道保护，需与对应主管部门充分沟通确定施工保护方案，在征得相关部门同意后方可启动施工，针对不同管线和对应主管部门不同意见，施工保护方案不限就地保护或改迁，需充分考虑相关措施费用；

9、负责本项目市政道路及管线移交对应主管部门。本项目计划分南北两段施工，市政管线需分段移交，即在太子湾大道南段市政道路完成后2个月内完成对应的市政管线移交。相关费用均包含在本次报价范围内；

10、负责本项目的实施范围内与周边地块施工单位、监理、甲方等各单位的沟通协调，保证本项目正常施工；

、除太子湾大道周边地块所属临设外，负责所有道路范围内剩余临设的拆除，相关费用均包含在本次报价范围内；

12、负责本项目的报建及备案等手续及与边防、交警、交通路政、地铁、城管、街道办、环保、供电局、水务、通信、燃气等政府部门或单位的沟通，保证本项目正常施工；

13、因项目周边环境复杂多变、项目现场场地有限。需自行考虑包括但不限于交通运输、材料堆场、现场吊装等问题。

2、工程承包方式：

[]固定总价包干：即包工、包料、包安全、包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生，工程造价（不含增值税，含税总价根据实际增值税税率计算确定，下同）一次性包死。

[]承包方式为：按工程量清单单价计价，但该工程量清单只作为进度款支付的参考依据，不作为结算依据，合同总价包干，除按本合同约定办理的工程变更、

有效工程现场签证或其他可调整的情形外，工程结算价一律不予调整。其中，措施费部分除模板外按规划许可证载明的本项目建筑面积包干，不再调整。工程量按施工图计算，在发包人提供施工图之前，承包人按模拟工程量清单投标报价并签订暂定总价合同，在下发施工图之后，承包人在施工图下发之日起 15 日内向发包人报送施工图预算，双方对工程量进行核对，并自承包人施工图预算报送之日起 15 日内双方签订总价包干补充协议，即包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生等，包安全、包工包料、包施工和包协调管理等。工程造价（不含增值税）一次性包死。

[] 固定单价（不含增值税）包干，工程量按实结算，措施费按整个项目包干不再调整，包质量、包工期、包安全、包工包料、包施工和包协调管理等。

体积大于 1 立方的特大孤石或钢筋混凝土构筑物破除项目，工程量为暂定量，结算时按实际签证工程量，合同单价不因工程量变化而变化；不因开挖部位、物料种类不同（包括淤泥、垃圾土填埋物、树根及植被等）调整综合单价；结算时按实际签证工程量，合同单价不因工程量变化而变化。如本条与其它条款有冲突时，以本条为准。

三、合同价款

合同总金额：不含税价（单位为人民币，下同）：28,764,457.29 元（大写：贰仟捌佰柒拾陆万肆仟肆佰伍拾柒元贰角玖分），增值税：2,588,801.16 元（大写：贰佰伍拾捌万捌仟捌佰零壹元壹角陆分），增值税率：9%，含税价：31,353,258.45 元（大写：叁仟壹佰叁拾伍万叁仟贰佰伍拾捌元肆角伍分）。

如增值税税率调整，双方同意含税价为本条所述不含税价加上根据款项支付时实际增值税税率计算的增值税（可于结算时一并调整确认增值税）。

四、合同工期

计划开工日期：2022 年 9 月 1 日，计划竣工日期：2023 年 2 月 20 日，计划合同工期总日历天数（包括法定节假日，下同）172 天。具体开工日期以经甲方或监理单位下达的开工令或其他书面文件为准。如开工日期顺延，则竣工日期相应顺延。招标人不承担提前、延后开工的任何索赔。

五、质量标准

5.1 依国家颁发的“建筑安装工程质量检验评定标准”和合同约定的技术要求进行验收，本工程须达到合格标准。

5.2 若专业技术要求高于规范要求，应按专业技术要求施工。专业技术要求详见招标文件或发包人委托书。

六、组成合同的文件如下：

- () 补充合同、补充协议；
- (2) 本合同协议书、补充条款；
- (3) 本合同专用条款和附件；
- (4) 中标通知书（适用于招标工程）或发包人的委托书（适用于非招标工程）；
- (5) 招标书（包括招标答疑、招标会议纪要等）及其附件；
- (6) 本合同通用条款；
- (7) 标准、规范及有关技术文件；
- (8) 图纸；
- (9) 投标书及其附件（适用于招标工程）或发包人审核后确认的预算书及附件（适用于非招标工程）；
- (10) 工程量清单和设备材料清单；
- () 发包人、承包人有关工程的洽商、变更等书面记录和文件，包括但不限于合同履行过程中的有关通知、指令、工程会议纪要、签证、信件、数据电文等；
- (12) 双方约定的其他文件。

上述各项文件包括合同当事人就该文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件应当以最新签署的为准，除各方另有特别约定外。

七、承包人向发包人承诺：按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不得擅自转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、发包人向承包人承诺：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。

九、合同生效

本合同自发包人、承包人法定代表人或授权代表签字并加盖各方公章或合同专用章后生效。

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执捌份，承包人执贰份。

合同订立时间：2022年 月 日

合同订立地点：深圳市南山区邮轮大道招商积余大厦9楼

十、特别声明

发包人和承包人均已对本协议书、通用条款、专用条款、补充条款等全部内容，包括但不限于工程范围、材料设备、合同价款、工程进度款支付、工程质量保证金（质保金）、保修期等含义和法律后果作了全面、准确的理解，对各条款的理解不存在异议，且各方在签署前均已完成了各自内部审批程序。

附件：工程质量保修书

附件 2：保修期满工程验收及保修金支付管理办法

附件 3：图纸目录

附件 4：价格确认通知书

附件 5：工程现场签证单

附件 6：承包人供应材料设备品牌限定表

附件 7：无条件、不可撤销履约保函

附件 8：合规及廉洁交易承诺函

附件 9：安全文明施工管理协议

附件 10：安全生产责任承诺函

(此页无正文)



发包人：(公章)
招商局蛇口工业区控股股份有限公司

法定代表人或其授权代表：
(签字)

统一社会信用代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____



承包人：(公章)
深圳市西部城建工程有限公司

法定代表人或其授权代表：
(签字)

统一社会信用代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

2、拟派项目经理业绩

无

深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二一年度会计报表的
审 计 报 告



华楷会计师事务所
Hua Kai Certified Public Accountants

深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二一年度会计报表的
审计报告

目 录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1、资产负债表	3-4
2、利润表	5
3、现金流量表	6
4、所有者权益变动表	7-8
三、会计报表附注	9-37



Hua Kai Certified
Public Accountants

深圳市福田区泰然九路海松大厦 A 座 606

邮编: 518040 电话: (0755) 23981972 23981973 传真: (0755) 23981561 E-mail: zhcpa116-10@163.com

* 机密 *

审计报告

华楷会审字[2022]第 0401 号

深圳市西部城建工程有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了深圳市西部城建工程有限公司（以下简称“西部城建公司”）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（以下合称财务报表）。

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，公允反映了西部城建公司 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，我们独立于西部城建公司，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

西部城建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误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估西部城建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西部城建公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能导致对西部城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西部城建公司不能持续经营。

(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。

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



中国注册会计师



中国注册会计师



2022年04月19日

资产负债表(资产)

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	74,845,510.53	47,179,080.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	1,242,431.34	100,242,431.34
应收票据	六、3	6,625,447.02	4,041,968.32
应收账款	六、4	869,304,414.08	812,445,023.05
预付款项	六、5	62,610,566.92	65,714,465.27
其他应收款	六、6	410,387,259.04	274,115,420.62
存货	六、7	324,521,929.11	294,120,557.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,749,537,558.04	1,597,858,946.26
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	六、8	124,323,750.00	124,323,750.00
投资性房地产		-	
固定资产	六、9	13,362,002.33	12,167,334.12
在建工程		10,329,277.81	10,127,248.11
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	六、10	48,898.22	87,421.21
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		131,165.62	131,165.62
递延所得税资产		-	
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		148,195,093.98	146,836,919.06
资产总计		1,897,732,652.02	1,744,695,865.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(负债及股东权益)

编制单位: 深圳市西部城建工程有限公司

负债和股东权益	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债:			
短期借款	六、11	269,000,000.00	225,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
应付票据	六、12	17,627,146.25	
应付账款	六、13	27,652,573.76	31,594,476.92
预收款项		-	
应付职工薪酬	六、14	20,122.25	20,122.25
应交税费	六、15	1,584,977.98	9,318,569.63
其他应付款	六、16	29,614,783.56	28,160,849.15
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		345,499,603.80	294,094,017.95
非流动负债:			
长期借款	六、17	98,000,000.00	94,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,000,000.00	94,000,000.00
负债合计		443,499,603.80	388,094,017.95
股东权益:			
实收资本	六、18	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	六、19	122,464.00	122,464.00
减: 库存股			
其他综合收益			
盈余公积	六、20	81,702,898.12	81,702,898.12
未分配利润	六、21	1,212,407,686.10	1,114,776,485.25
股东权益合计		1,454,233,048.22	1,356,601,847.37
负债和股东权益总计		1,897,732,652.02	1,744,695,865.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入	六、22	1,311,500,931.23	1,213,768,729.54
减：营业成本	六、22	1,149,833,059.62	1,049,721,750.61
税金及附加		2,264,905.16	3,014,892.29
销售费用		-	
管理费用	六、23	13,744,534.25	12,135,861.24
研发费用			
财务费用	六、24	15,278,355.41	21,016,128.85
其中：利息费用			22,633,373.29
利息收入			1,650,062.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、25	124,533.72	527,940.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,504,610.51	128,408,037.10
加：营业外收入		1,044.37	161,988.99
减：营业外支出		182,981.52	102,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		130,322,673.36	128,468,026.09
减：所得税费用		32,691,472.51	32,128,471.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,631,200.85	96,339,554.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,631,200.85	96,339,554.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、综合收益总额		97,631,200.85	96,339,554.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,346,925,512.74	1,302,565,502.37
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		462,983,017.51	554,581,333.27
经营活动现金流入小计		1,809,908,530.25	1,857,146,835.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,279,824,067.93	1,223,953,753.61
支付给职工以及为职工支付的现金		18,482,923.98	17,745,383.84
支付的各项税费		24,645,501.25	16,720,212.31
支付的其他与经营活动有关的现金		587,619,834.75	552,288,829.55
经营活动现金流出小计		1,910,572,327.91	1,810,708,179.31
经营活动产生的现金流量净额		-100,663,797.66	46,438,656.33
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		180,709,979.32	182,420,403.56
取得投资收益所收到的现金		124,533.72	527,940.55
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180,834,513.04	182,948,344.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,515,950.28	3,142,310.89
投资所支付的现金		81,709,979.32	281,910,403.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,225,929.60	285,052,714.45
投资活动产生的现金流量净额		95,608,583.44	-102,104,370.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金		380,000,000.00	225,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		380,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务所支付的现金		332,000,000.00	290,111,111.12
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,278,355.41	22,633,373.29
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		347,278,355.41	312,744,484.41
筹资活动产生的现金流量净额		32,721,644.59	-87,744,484.41
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		27,666,430.37	-143,410,198.42
加：期初现金及现金等价物余额		47,179,080.16	190,589,278.58
六、期末现金及现金等价物余额		74,845,510.53	47,179,080.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,114,776,485.25	1,356,601,847.37
加：会计政策变更 前期差错更正 其他							
二、本年年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,114,776,485.25	1,356,601,847.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						97,631,200.85	97,631,200.85
（一）综合收益总额						97,631,200.85	97,631,200.85
（二）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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,212,407,686.10	1,454,233,048.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共37页第7页

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,018,436,930.29	1,260,262,292.41
加：会计政策变更 前期差错更正 其他							
二、本年年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,018,436,930.29	1,260,262,292.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						96,339,554.96	96,339,554.96
（一）综合收益总额						96,339,554.96	96,339,554.96
（二）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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,114,776,485.25	1,356,601,847.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共37页第8页

财务报表附注

(2021年1月1日至2021年12月31日)

(一) 公司的基本情况

深圳市西部城建工程有限公司(以下简称本公司或公司)系经深圳市市场监督管理局批准于1985年5月3日成立的有限责任公司,公司企业法人营业执照号为440301102917816号,公司组织机构代码证号为192410273号,公司注册资本为人民币16000万元,其中:股东深圳市西部城建投资控股集团有限公司出资14400万元,占注册资本的90%;股东深圳市奥瀚建筑设计有限公司出资1600万元,占注册资本的10%。

2016年6月6日经深圳市市场监督管理局核准,领取了统一社会信用代码为91440300192410273N三证合一的营业执照。

截至2021年12月31日止,本公司注册资本为人民币16000万元,实收资本为人民币16000万元,实收资本(股东)情况详见附注(六)16。

1、 本公司注册地、组织形式

本公司的组织形式:有限责任公司。

本公司注册地:深圳市南山区桃园西路南山市政大厦五楼

2、 本公司的业务性质和主要经营活动:

市政公用工程施工总承包壹级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的各类市政公用工程的施工;房屋建筑工程施工总承包壹级:可承担单项建安合同额不超过企业注册资本金5倍的下列房屋建筑工程的施工:(1)40层及以下、各类跨度的房屋建筑工程;(2)高度240米及以下的构筑物;(3)建筑面积20万平方米及以下的住宅小区或建筑群体。地基与基础工程专业承包壹级:可承担各类地基与基础工程的施工。土石方工程专业承包壹级:可承担各类土石方工程的施工。金属门窗工程专业承包贰级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的下列铝合金、塑钢等金属门窗工程的施工;1、28层及以下建筑物的金属门窗工程;2、面积8000平方米及以下的金属门窗工程。特种专业工程专业承包(限城市交通安全设施);可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的城市交通安全设施工程。承担园林绿化工程、施工;废水、废气和噪声治理;物业管理;兴办实业(具体项目另行申报);对建筑业投资。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月

15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

（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2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（四） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3、 现金及现金等价物的确定标准

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。

4、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外

币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

5、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与

公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日

对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原直接计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有

关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项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	期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在购进及领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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。

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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

9、 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
运输设备	10	5	9-9.5
机器设备	5-10	5	9-19
办公设备	5	5	18-19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

10、借款费用的核算方法

(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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

11、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

12、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。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(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。

13、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

14、政府补助的确认和计量

本公司的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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

16、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

17、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(五) 税项

主要税种及税率

(1) 增值税按应税收入的 9%、6%或 3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计缴增值税。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 本公司报告期内执行 25%的企业所得税税率。

(六) 会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	0.00	4,523.57
银行存款	70,167,714.43	44,218,047.39
其他货币资金	4,677,796.10	2,956,509.20
合计	74,845,510.53	47,179,080.16

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
交易性金融资产	1,242,431.34	100,242,431.34
其中：金融资产	1,242,431.34	100,242,431.34
合计	1,242,431.34	100,242,431.34

3、应收票据

种类	2021年12月31日	2020年12月31日
商业承兑汇票	6,625,447.02	4,041,968.32
银行承兑汇票		
合计	6,625,447.02	4,041,968.32

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08
组合小计	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08

种类	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	812,445,023.05	100.00			812,445,023.05
组合小计	812,445,023.05	100.00			812,445,023.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	812,445,023.05	100.00			812,445,023.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	733,595,374.57		
一至二年	97,808,914.75		
二至三年	32,270,487.35		
三年以上	5,629,637.41		
合计	869,304,414.08		

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	712,442,989.61		
一至二年	66,260,715.57		
二至三年	27,469,481.65		
三年以上	6,271,836.22		
合计	812,445,023.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

5、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	54,744,025.34	87.44	56,567,933.31	86.08
1年至2年	4,152,076.31	6.63	4,167,076.37	6.34
2年至3年	2,735,009.68	4.37	3,152,762.58	4.80
3年以上	979,455.59	1.56	1,826,693.01	2.78
合计	62,610,566.92	100.00	65,714,465.27	100.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04
组合小计	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	274,115,420.62	100.00			274,115,420.62
组合小计	274,115,420.62	100.00			274,115,420.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	274,115,420.62	100.00			274,115,420.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	336,582,657.34		
一至二年	26,684,763.29		
二至三年	6,872,655.48		
三年以上	40,247,182.93		
合计	410,387,259.04		

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	202,687,806.08		
一至二年	23,061,592.35		
二至三年	8,643,105.68		
三年以上	39,722,916.51		
合计	274,115,420.62		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

7、 存货

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料						
低值易耗品						
工程施工	324,521,929.11		324,521,929.11	294,120,557.50		294,120,557.50
合计	324,521,929.11		324,521,929.11	294,120,557.50		294,120,557.50

8、 长期股权投资

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
南昌市一建工程公司	323,750.00			323,750.00
赣州市西城节能科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
深圳市深商控股集团股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
合计	124,323,750.00			124,323,750.00

9、 固定资产

项 目	2021/12/31	2020/12/31
固定资产	13,362,002.33	12,167,334.12
固定资产清理		
合 计	13,362,002.33	12,167,334.12

固定资产情况

项 目	2020/12/31	本年增加	本年减少	2021/12/31
一、账面原值合计	50,953,627.56	3,313,920.58		54,267,548.14
其中：房屋及建筑物	18,026,078.00			18,026,078.00
机器设备	17,698,598.98	2,902,418.38		20,601,017.36
运输设备	10,859,440.25	366,666.63		11,226,106.88
办公设备	4,369,510.33	44,835.57		4,414,345.90
二、累计折旧合计	38,786,293.44	2,119,252.37		40,905,545.81
其中：房屋及建筑物	14,014,110.39	719,138.88		14,733,249.27
机器设备	12,551,522.54	819,386.71		13,370,909.25
运输设备	8,931,855.22	212,946.71		9,144,801.93
办公设备	3,288,805.29	367,780.07		3,656,585.36
三、账面净值合计	12,167,334.12	2,236,751.59	1,042,083.38	13,362,002.33
其中：房屋及建筑物	4,011,967.61		719,138.88	3,292,828.73
机器设备	5,147,076.44	2,083,031.67		7,230,108.11
运输设备	1,927,585.03	153,719.92		2,081,304.95
办公设备	1,080,705.04		322,944.50	757,760.54
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
五、账面价值合计	12,167,334.12	2,236,751.59	1,042,083.38	13,362,002.33
其中：房屋及建筑物	4,011,967.61		719,138.88	3,292,828.73
机器设备	5,147,076.44	2,083,031.67		7,230,108.11
运输设备	1,927,585.03	153,719.92		2,081,304.95
办公设备	1,080,705.04		322,944.50	757,760.54

10、无形资产

项 目	2020/12/31	本年增加	本年减少	2021/12/31
一、账面原值合计	216,864.88			216,864.88
其中：软件使用权	216,864.88			216,864.88
二、累计摊销合计	129,443.67	38,522.99		167,966.66
其中：软件使用权	129,443.67	38,522.99		167,966.66
三、账面净值合计	87,421.21			48,898.22
其中：软件使用权	87,421.21			48,898.22
四、减值准备合计				
其中：软件使用权				
五、账面价值合计	87,421.21			48,898.22
其中：软件使用权	87,421.21			48,898.22

11、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2021年12月31日	2020年12月31日
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
抵押加保证借款	119,000,000.00	75,000,000.00
合计	269,000,000.00	225,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

12、应付票据

种 类	2021年12月31日	2020年12月31日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	17,627,146.25	
合 计	17,627,146.25	

13、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,451,728.65	77.58	24,426,970.92	77.31
1-2年	3,791,673.47	13.71	4,382,193.41	13.87
2-3年	1,267,053.94	4.58	1,327,086.97	4.20
3年以上	1,142,117.70	4.13	1,458,225.62	4.62
合计	27,652,573.76	100.00	31,594,476.92	100.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	20,122.25	16,802,520.91	16,802,520.91	20,122.25
二、离职后福利—设定提存计划		1,528,825.08	1,528,825.08	
合计	20,122.25	18,331,345.99	18,331,345.99	20,122.25

(2) 短期薪酬列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,122.25	14,912,165.59	14,912,165.59	20,122.25
2、职工福利费		170,725.30	170,725.30	
3、社会保险费		694,436.26	694,436.26	
其中：医疗保险费		590,136.00	590,136.00	
工伤保险费		53,175.61	53,175.61	
生育保险费		51,124.65	51,124.65	
4、住房公积金		330,757.50	330,757.50	
合计	20,122.25	16,802,520.91	16,802,520.91	20,122.25

(3) 设定提存计划列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险费		1,487,149.60	1,487,149.60	
2、失业保险费		41,675.48	41,675.48	
合计		1,528,825.08	1,528,825.08	

15、应交税费

税费项目	2021年12月31日	2020年12月31日
企业所得税	335,400.66	678,468.69
增值税	1,459,204.27	7,749,793.66
城市维护建设税	-171,366.86	475,529.43
个人所得税	60,285.41	37,368.05
教育费附加	-59,147.26	226,425.92
地方教育附加	-39,398.24	150,983.88
合计	1,584,977.98	9,318,569.63

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
往来款	29,614,783.56	28,160,849.15
合计	29,614,783.56	28,160,849.15

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
往来款	9,877,961.92	保证金及押金
合计	9,877,961.92	

17、长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	2021年12月31日	2020年12月31日
抵押加保证借款	98,000,000.00	94,000,000.00
合计	98,000,000.00	94,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的长期借款

本期末无已逾期未偿还的长期借款。

18、实收资本（股本）

项目	2020年12月31日	本报告期变动增减(+,-)					2021年12月31日
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
深圳市西部城建投资 控股集团有限公司	144,000,000.00						144,000,000.00
深圳市奥瀚建筑设计 有限公司	16,000,000.00						16,000,000.00
合计	160,000,000.00						160,000,000.00

注：以上实收资本经深圳敬业会计师事务所敬会验字[2011]第 045 号验资报告验证。

19、资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
其他资本公积	122,464.00			122,464.00
合计	122,464.00			122,464.00

20、盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积金	81,702,898.12			81,702,898.12
合计	81,702,898.12			81,702,898.12

21、未分配利润

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,114,776,485.25	1,018,436,930.29	
加：年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,114,776,485.25	1,018,436,930.29	
加：本年归属于母公司所有者的 净利润	97,631,200.85	96,339,554.96	
减：提取法定盈余公积			
年末未分配利润	1,212,407,686.10	1,114,776,485.25	

22、营业收入和营业成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程收入	1,311,500,931.23	1,149,833,059.62	1,213,768,729.54	1,049,721,750.61
合计	1,311,500,931.23	1,149,833,059.62	1,213,768,729.54	1,049,721,750.61

23、管理费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资薪酬	4,597,311.92	5,122,629.62
办公费	80,872.82	97,375.86
业务招待费	418,265.41	194,291.71
差旅费	44,091.03	42,146.29
汽车费用	739,145.47	689,859.96
邮电费用	96,956.87	94,970.96
折旧	1,781,319.22	1,630,586.30
保险费	2,596,355.04	1,037,596.54
水电费	-7,792.98	426.85
其他	2,872,862.65	2,989,771.40
教育经费	23,664.00	9,350.00
住房公积金	330,757.50	226,855.75
福利费	170,725.30	
合计	13,744,534.25	12,135,861.24

24、财务费用

项目	2021 年度	2020 年度
利息支出	14,602,635.55	22,633,373.29
减：利息收入	212,422.06	1,650,062.80
银行手续费	888,141.92	32,818.36
合计	15,278,355.41	21,016,128.85

25、投资收益

(1) 明细情况

项目	2021 年度	2020 年度
理财收益	124,533.72	527,940.55
合计	124,533.72	527,940.55

26、现金流量表相关信息

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2021 年度	2020 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	97,631,200.85	96,339,554.96
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,119,252.37	1,987,445.86
无形资产摊销	38,522.99	45,527.17
长期待摊费用摊销		89,361.74
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)	15,278,355.41	22,633,373.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-124,533.72	-527,940.55
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)	-30,401,371.61	-59,131,337.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-192,610,809.80	21,065,704.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,405,585.85	-36,063,033.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,663,797.66	46,438,656.33
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	74,845,510.53	47,179,080.16
减：现金的期初余额	47,179,080.16	190,589,278.58

补充资料	2021 年度	2020 年度
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	27,666,430.37	-143,410,198.42

(2) 现金和现金等价物

项目	2021 年度	2020 年度
现金	74,845,510.53	47,179,080.16
其中：库存现金		4,523.57
可随时用于支付的银行存款	70,167,714.43	44,218,047.39
可随时用于支付的其他货币资金	4,677,796.1	2,956,509.20
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	74,845,510.53	47,179,080.16

(七) 承诺及或有事项

本报告期内，本公司无重大需披露的承诺及或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

本公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

本报告期内，本公司无重大需披露的其他重要事项。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称 深圳华楷会计师事务所（普通合伙）
 类型 普通合伙
 经营场所 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606
 执行事务合伙人 刘元涛
 成立日期 2001年08月31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

2019年01月21日





会计师事务所 执业证书

名称：深圳华楷会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：刘元涛

主任会计师：

经营场所：深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路海松大厦A座606

组织形式：普通合伙

执业证书编号：44030037

批准执业文号：（94）财会协字第96号

批准执业日期：1994年11月09日



证书序号：0006091

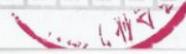
说明

- 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：深圳市财政局

二〇一九年三月 日

中华人民共和国财政部制



深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二二年度会计报表的
审计报告



华楷会计师事务所

Hua Kai Certified Public Accountants

深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二二年度会计报表的
审计报告

目 录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1、资产负债表	3-4
2、利润表	5
3、现金流量表	6
4、所有者权益变动表	7-8
三、会计报表附注	9-37



Hua Kai Certified
Public Accountants

深圳市福田区泰然九路海松大厦 A 座 606

邮编: 518040 电话: (0755) 23981972 23981973 传真: (0755) 23981561 E-mail: zhcpai16-10@163.com

* 机密 *

审计报告

华楷会审字[2023]第 0402 号

深圳市西部城建工程有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了深圳市西部城建工程有限公司（以下简称“西部城建公司”）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（以下合称财务报表）。

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，公允反映了西部城建公司 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，我们独立于西部城建公司，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

西部城建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误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估西部城建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西部城建公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能导致对西部城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西部城建公司不能持续经营。

(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。

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



中国注册会计师



中国注册会计师



2023年04月03日

资产负债表(资产)

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	137,162,294.88	74,845,510.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	1,342,431.34	1,242,431.34
应收票据			6,625,447.02
应收账款	六、3	835,979,131.09	869,304,414.08
预付款项	六、4	73,085,213.69	62,610,566.92
其他应收款	六、5	425,161,600.73	410,387,259.04
存货	六、6	348,978,576.87	324,521,929.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,821,709,248.60	1,749,537,558.04
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	六、7	124,323,750.00	124,323,750.00
投资性房地产			-
固定资产	六、8	11,859,659.93	13,362,002.33
在建工程		10,385,432.24	10,329,277.81
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	六、9	10,375.23	48,898.22
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		131,165.62	131,165.62
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
非流动资产合计		146,710,383.02	148,195,093.98
资产总计		1,968,419,631.62	1,897,732,652.02
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

资产负债表(负债及股东权益)

编制单位: 深圳市西部城建工程有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	注释	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债:			
短期借款	六、10	224,100,000.00	269,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
应付票据			17,627,146.25
应付账款	六、11	29,308,185.59	27,652,573.76
预收款项			-
应付职工薪酬	六、12	20,122.25	20,122.25
应交税费	六、13	5,971,351.95	1,584,977.98
其他应付款	六、14	28,051,476.83	29,614,783.56
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		287,451,136.62	345,499,603.80
非流动负债:			
长期借款	六、15	128,300,000.00	98,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		128,300,000.00	98,000,000.00
负债合计		415,751,136.62	443,499,603.80
股东权益:			
实收资本	六、16	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	六、17	122,464.00	122,464.00
减: 库存股			
其他综合收益			
盈余公积	六、18	81,702,898.12	81,702,898.12
未分配利润	六、19	1,310,843,132.88	1,212,407,686.10
股东权益合计		1,552,668,495.00	1,454,233,048.22
负债和股东权益总计		1,968,419,631.62	1,897,732,652.02

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	六、20	1,287,794,516.48	1,311,500,931.23
减：营业成本	六、20	1,127,261,947.13	1,149,833,059.62
税金及附加		2,452,040.44	2,264,905.16
销售费用			-
管理费用	六、21	12,226,262.55	13,744,534.25
研发费用			
财务费用	六、22	15,274,704.77	15,278,355.41
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、23	9,266.27	124,533.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,588,827.86	130,504,610.51
加：营业外收入		1,027,530.59	1,044.37
减：营业外支出		369,096.08	182,981.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,247,262.37	130,322,673.36
减：所得税费用		32,811,815.59	32,691,472.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,435,446.78	97,631,200.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,435,446.78	97,631,200.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、综合收益总额		98,435,446.78	97,631,200.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,410,172,465.91	1,346,925,512.74
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		487,628,227.58	462,983,017.51
经营活动现金流入小计		1,897,800,693.49	1,809,908,530.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,268,557,912.45	1,279,824,067.93
支付给职工以及为职工支付的现金		18,937,829.60	18,482,923.98
支付的各项税费		18,276,305.26	24,645,501.25
支付的其他与经营活动有关的现金		498,997,198.53	587,619,834.75
经营活动现金流出小计		1,804,769,245.84	1,910,572,327.91
经营活动产生的现金流量净额	六、24	93,031,447.65	-100,663,797.66
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,000,000.00	180,709,979.32
取得投资收益所收到的现金		9,266.27	124,533.72
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,009,266.27	180,834,513.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		749,224.80	3,515,950.28
投资所支付的现金		1,100,000.00	81,709,979.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,849,224.80	85,225,929.60
投资活动产生的现金流量净额		-839,958.53	95,608,583.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金		259,100,000.00	380,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		259,100,000.00	380,000,000.00
偿还债务所支付的现金		273,700,000.00	332,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,274,704.77	15,278,355.41
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		288,974,704.77	347,278,355.41
筹资活动产生的现金流量净额		-29,874,704.77	32,721,644.59
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			
加：期初现金及现金等价物余额		62,316,784.35	27,666,430.37
		74,845,510.53	47,179,080.16
六、期末现金及现金等价物余额			
		-12,528,726.18	74,845,510.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,356,601,847.37
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,356,601,847.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						97,631,200.85
（一）综合收益总额						97,631,200.85
（二）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						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,454,233,048.22

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,454,233,048.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,454,233,048.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额						1,212,407,686.10
（二）所有者投入和减少资本						98,435,446.78
1.所有者投入资本						98,435,446.78
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者的分配						
3.其他						
（四）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,552,668,495.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

(2022年1月1日至2022年12月31日)

(一) 公司的基本情况

深圳市西部城建工程有限公司(以下简称本公司或公司)系经深圳市市场监督管理局批准于1985年5月3日成立的有限责任公司,公司企业法人营业执照号为440301102917816号,公司组织机构代码证号为192410273号,公司注册资本为人民币16000万元,其中:股东深圳市西部城建投资控股集团有限公司出资14400万元,占注册资本的90%;股东深圳市奥瀚建筑设计有限公司出资1600万元,占注册资本的10%。

2016年6月6日经深圳市市场监督管理局核准,领取了统一社会信用代码为91440300192410273N三证合一的营业执照。

截至2022年12月31日止,本公司注册资本为人民币16000万元,实收资本为人民币16000万元,实收资本(股东)情况详见附注(六)16。

1、 本公司注册地、组织形式

本公司的组织形式:有限责任公司。

本公司注册地:深圳市南山区桃园西路南山市政大厦五楼

2、 本公司的业务性质和主要经营活动:

市政公用工程施工总承包壹级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的各类市政公用工程的施工;房屋建筑工程施工总承包壹级:可承担单项建安合同额不超过企业注册资本金5倍的下列房屋建筑工程的施工:(1)40层及以下、各类跨度的房屋建筑工程;(2)高度240米及以下的构筑物;(3)建筑面积20万平方米及以下的住宅小区或建筑群体。地基与基础工程专业承包壹级:可承担各类地基与基础工程的施工。土石方工程专业承包壹级:可承担各类土石方工程的施工。金属门窗工程专业承包贰级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的下列铝合金、塑钢等金属门窗工程的施工;1、28层及以下建筑物的金属门窗工程;2、面积8000平方米及以下的金属门窗工程。特种专业工程专业承包(限城市交通安全设施);可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的城市交通安全设施工程。承担园林绿化工程、施工;废水、废气和噪声治理;物业管理;兴办实业(具体项目另行申报);对建筑业投资。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月

15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

（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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（四） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3、 现金及现金等价物的确定标准

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。

4、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外

币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

5、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与

公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日

对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原直接计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有

关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项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	期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在购进及领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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。

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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

9、固定资产的确认和计量

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

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
运输设备	10	5	9-9.5
机器设备	5-10	5	9-19
办公设备	5	5	18-19

本公司在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(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。

(4) 固定资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

10、借款费用的核算方法

(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。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

11、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

12、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。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(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。

13、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

14、政府补助的确认和计量

本公司的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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

16、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

17、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(五) 税项

主要税种及税率

(1) 增值税按应税收入的 9%、6%或 3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计缴增值税。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 本公司报告期内执行 25%的企业所得税税率。

(六) 会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
库存现金	0,00	0,00
银行存款	134,147,212.83	70,167,714.43
其他货币资金	3,015,082.05	4,677,796.1
合计	137,162,294.88	74,845,510.53

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
交易性金融资产	1,342,431.34	1,242,431.34
其中: 金融资产	1,342,431.34	1,242,431.34
合计	1,342,431.34	1,242,431.34

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09
组合小计	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09

种类	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08
组合小计	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	869,304,414.08	100.00			869,304,414.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	688,049,054.89		
一至二年	88,976,433.25		
二至三年	31,053,518.19		
三年以上	27,900,124.76		
合计	835,979,131.09		

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	733,595,374.57		
一至二年	97,808,914.75		
二至三年	32,270,487.35		
三年以上	5,629,637.41		
合计	869,304,414.08		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

4、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	51,341,937.23	70.25%	54,744,025.34	87.44
1年至2年	18,876,734.88	25.83	4,152,076.31	6.63
2年至3年	2,152,076.31	2.94	2,735,009.68	4.37
3年以上	714,465.27	0.98	979,455.59	1.56
合计	73,085,213.69	100.00	62,610,566.92	100.00

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73
组合小计	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04
组合小计	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	410,387,259.04	100.00			410,387,259.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	351,611,097.99		
一至二年	24,873,245.56		
二至三年	8,557,418.77		
三年以上	40,119,838.41		
合计	425,161,600.73		

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	336,582,657.34		
一至二年	26,684,763.29		
二至三年	6,872,655.48		
三年以上	40,247,182.93		
合计	410,387,259.04		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

6、 存货

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料						
低值易耗品						
工程施工	348,978,576.87		348,978,576.87	324,521,929.11		324,521,929.11
合计	348,978,576.87		348,978,576.87	324,521,929.11		324,521,929.11

7、长期股权投资

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
南昌市一建工程公司	323,750.00			323,750.00
赣州市西城节能科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
深圳市深商控股集团股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
合计	124,323,750.00			124,323,750.00

8、固定资产

项目	2022/12/31	2021/12/31
固定资产	11,859,659.93	13,362,002.33
固定资产清理		
合计	11,859,659.93	13,362,002.33

固定资产情况

项目	2021/12/31	本年增加	本年减少	2022/12/31
一、账面原值合计	54,267,548.14	693,070.37		54,960,618.51
其中：房屋及建筑物	18,026,078.00			18,026,078.00
机器设备	20,601,017.36	138,495.57		20,739,512.93
运输设备	11,226,106.88	458,584.07		11,684,690.95
办公设备	4,414,345.90	95,990.73		4,510,336.63
二、累计折旧合计	40,905,545.81	2,195,412.77		43,100,958.58
其中：房屋及建筑物	14,733,249.27	719,138.88		15,452,388.15
机器设备	13,370,909.25	902,770.67		14,273,679.92
运输设备	9,144,801.93	233,348.02		9,378,149.95
办公设备	3,656,585.36	340,155.20		3,996,740.56
三、账面净值合计	13,362,002.33	225,236.05	1,727,578.45	11,859,659.93
其中：房屋及建筑物	3,292,828.73		719,138.88	2,573,689.85
机器设备	7,230,108.11		764,275.10	6,465,833.01
运输设备	2,081,304.95	225,236.05		2,306,541.00
办公设备	757,760.54		244,164.47	513,596.07
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

项 目	2021/12/31	本年增加	本年减少	2022/12/31
运输设备				
办公设备				
五、账面价值合计	13,362,002.33	225,236.05	1,727,578.45	11,859,659.93
其中：房屋及建筑物	3,292,828.73		719,138.88	2,573,689.85
机器设备	7,230,108.11		764,275.10	6,465,833.01
运输设备	2,081,304.95	225,236.05		2,306,541.00
办公设备	757,760.54		244,164.47	513,596.07

9、无形资产

项目	2021/12/31	本年增加	本年减少	2022/12/31
一、账面原值合计	216,864.88			216,864.88
其中：软件使用权	216,864.88			216,864.88
二、累计摊销合计	167,966.66	38,522.99		206,489.65
其中：软件使用权	167,966.66	38,522.99		206,489.65
三、账面净值合计	48,898.22			10,375.23
其中：软件使用权	48,898.22			10,375.23
四、减值准备合计				
其中：软件使用权				
五、账面价值合计	48,898.22			10,375.23
其中：软件使用权	48,898.22			10,375.23

10、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2022年12月31日	2021年12月31日
保证借款	119,500,000.00	150,000,000.00
抵押加保证借款	104,600,000.00	119,000,000.00
合计	224,100,000.00	269,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,174,126.82	58.60	21,451,728.65	77.58
1-2年	5,933,213.66	20.24	3,791,673.47	13.71
2-3年	3,791,673.47	12.94	1,267,053.94	4.58
3年以上	2,409,171.64	8.22	1,142,117.70	4.13
合计	29,308,185.59	100.00	27,652,573.76	100.00

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、短期薪酬	20,122.25	16,935,770.59	16,935,770.59	20,122.25
二、离职后福利—设定提存计划		1,487,444.83	1,487,444.83	
合计	20,122.25	18,423,215.42	18,423,215.42	20,122.25

(2) 短期薪酬列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,122.25	15,792,790.51	15,792,790.51	20,122.25
2、职工福利费				
3、社会保险费		776,990.08	776,990.08	
其中：医疗保险费		671,665.93	671,665.93	
工伤保险费		58,167.88	58,167.88	
生育保险费		47,156.27	47,156.27	
4、住房公积金		365,990.00	365,990.00	
合计	20,122.25	16,935,770.59	16,935,770.59	20,122.25

(3) 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、基本养老保险费		1,447,449.91	1,447,449.91	
2、失业保险费		39,994.92	39,994.92	
合计		1,487,444.83	1,487,444.83	

13、应交税费

税费项目	2021年12月31日	2021年12月31日
企业所得税	172,871.91	335,400.66
增值税	5,073,644.24	1,459,204.27
城市维护建设税	386,745.52	-171,366.86
个人所得税	72,695.25	60,285.41
教育费附加	159,217.05	-59,147.26
地方教育附加	106,177.98	-39,398.24
合计	5,971,351.95	1,584,977.98

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
往来款	28,051,476.83	29,614,783.56
合计	28,051,476.83	29,614,783.56

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2022年12月31日	未偿还或结转的原因
往来款	11,360,295.72	保证金及押金
合计	11,360,295.72	

15、长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	2022年12月31日	2021年12月31日
抵押加保证借款	128,300,000.00	98,000,000.00
合计	128,300,000.00	98,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的长期借款

本期末无已逾期未偿还的长期借款。

16、实收资本(股本)

项目	2021年12月31日	本报告期变动增减(+,-)					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市西部城建投资控股集团有限公司	144,000,000.00						144,000,000.00

项目	2021年12月31日	本报告期变动增减(+,-)					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市奥瀚建筑设计有限公司	16,000,000.00						16,000,000.00
合计	160,000,000.00						160,000,000.00

注：以上实收资本经深圳敬业会计师事务所敬会验字[2011]第045号验资报告验证。

17、资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
其他资本公积	122,464.00			122,464.00
合计	122,464.00			122,464.00

18、盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积金	81,702,898.12			81,702,898.12
合计	81,702,898.12			81,702,898.12

19、未分配利润

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,212,407,686.10	1,114,776,485.25	
加：年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,212,407,686.10	1,114,776,485.25	
加：本年归属于母公司所有者的 净利润	98,435,446.78	97,631,200.85	
减：提取法定盈余公积			
年末未分配利润	1,310,843,132.88	1,212,407,686.10	

20、营业收入和营业成本

项目	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
工程收入	1,287,794,516.48	1,127,261,947.13	1,311,500,931.23	1,149,833,059.62
合计	1,287,794,516.48	1,127,261,947.13	1,311,500,931.23	1,149,833,059.62

21、管理费用

项目	2022 年度	2021 年度
工资薪酬	3,491,395.92	4,597,311.92
办公费	63,454.90	80,872.82
业务招待费	1,159,194.76	418,265.41
差旅费	37,314.93	44,091.03
汽车费用	624,386.35	739,145.47
邮电费用	125,231.68	96,956.87
折旧	1,900,465.50	1,781,319.22
保险费	2,458,707.09	2,596,355.04
水电费	1,991.45	-7,792.98
其他	1,929,790.97	2,872,862.65
教育经费	68,339.00	23,664.00
住房公积金	365,990.00	330,757.50
福利费	0.00	170,725.30
合计	12,226,262.55	13,744,534.25

22、财务费用

项目	2022 年度	2021 年度
利息支出	15,355,505.85	14,602,635.55
减：利息收入	279,696.32	212,422.06
银行手续费	198,895.24	888,141.92
合计	15,274,704.77	15,278,355.41

23、投资收益

(1) 明细情况

项目	2022 年度	2021 年度
理财收益	9,266.27	124,533.72
合计	9,266.27	124,533.72

24、现金流量表相关信息

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2022 年度	2021 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,435,446.78	97,631,200.85

补充资料	2022 年度	2021 年度
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,195,412.77	2,119,252.37
无形资产摊销	38,522.99	38,522.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,274,704.77	15,278,355.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,266.27	-124,533.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-192,610,809.80
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)	-24,456,647.76	-30,401,371.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,701,741.55	-192,610,809.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,148,467.18	7,405,585.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,031,447.65	-100,663,797.66
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	137,162,294.88	74,845,510.53
减：现金的期初余额	74,845,510.53	47,179,080.16
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	62,316,784.35	27,666,430.37

(2) 现金和现金等价物

项目	2022 年度	2021 年度
现金	137,162,294.88	74,845,510.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	134,147,212.83	70,167,714.43
可随时用于支付的其他货币资金	3,015,082.05	4,677,796.1

项目	2022 年度	2021 年度
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	137,162,294.88	74,845,510.53

(七) 承诺及或有事项

本报告期内，本公司无重大需披露的承诺及或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

本公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

本报告期内，本公司无重大需披露的其他重要事项。

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称	深圳华楷会计师事务所(普通合伙)
类型	普通合伙
经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606
执行事务合伙人	刘元涛
成立日期	2001年08月31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

2019年01月24日





会计师事务所 执业证书

名称：深圳华楷会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：刘元涛

主任会计师：

经营场所：

深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路海松大厦A座606

组织形式：普通合伙

执业证书编号：440330037

批准执业文号：（94）财会协字第96号

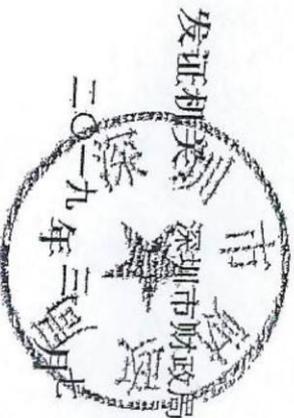
批准执业日期：1994年11月09日



证书序号：0006091

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》。



日

中华人民共和国财政部制

深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二三年度会计报表的
审计报告



华楷会计师事务所
Hua Kai Certified Public Accountants

深圳华楷会计师事务所
关于深圳市西部城建工程有限公司
二〇二三年度会计报表的
审计报告

目 录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1、资产负债表	3-4
2、利润表	5
3、现金流量表	6
4、所有者权益变动表	7-8
三、会计报表附注	9-37

重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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。

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



中国注册会计师



中国注册会计师



2024年3月28日

资产负债表(资产)

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	57,308,977.36	137,162,294.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	100,000.00	1,342,431.34
应收票据			
应收账款	六、3	913,070,378.75	835,979,131.09
预付款项	六、4	79,793,380.19	73,085,213.69
其他应收款	六、5	398,612,188.41	425,161,600.73
存货	六、6	366,821,892.43	348,978,576.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,815,706,817.14	1,821,709,248.60
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	六、7	124,323,750.00	124,323,750.00
投资性房地产			
固定资产	六、8	10,015,358.36	11,859,659.93
在建工程		10,651,175.06	10,385,432.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9		10,375.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		131,165.62	131,165.62
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		145,121,449.04	146,710,383.02
资产总计		1,960,828,266.18	1,968,419,631.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(负债及股东权益)

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

负债和股东权益	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、10	104,650,000.00	224,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	六、11	4,770,000.00	
应付账款	六、12	26,726,819.24	29,308,185.59
预收款项			
应付职工薪酬	六、13	20,122.25	20,122.25
应交税费	六、14	5,099,062.93	5,971,351.95
其他应付款	六、15	24,728,924.55	28,051,476.83
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		165,994,928.97	287,451,136.62
非流动负债：			
长期借款	六、16	143,300,000.00	128,300,000.00
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		143,300,000.00	128,300,000.00
负债合计		309,294,928.97	415,751,136.62
股东权益：			
实收资本	六、17	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	六、18	122,464.00	122,464.00
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	六、19	81,702,898.12	81,702,898.12
未分配利润	六、20	1,409,707,975.09	1,310,843,132.88
股东权益合计		1,651,533,337.21	1,552,668,495.00
负债和股东权益总计		1,960,828,266.18	1,968,419,631.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	六、21	1,351,983,362.59	1,287,794,516.48
减：营业成本	六、21	1,191,704,982.71	1,127,261,947.13
税金及附加		3,171,551.73	2,452,040.44
销售费用			
管理费用	六、22	10,747,680.02	12,226,262.55
研发费用			
财务费用	六、23	14,232,986.58	15,274,704.77
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、24	-291,975.39	9,266.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,834,186.16	130,588,827.86
加：营业外收入		5,683.83	1,027,530.59
减：营业外支出		20,080.37	369,096.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,819,789.62	131,247,262.37
减：所得税费用		32,954,947.41	32,811,815.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,864,842.21	98,435,446.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,864,842.21	98,435,446.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、综合收益总额		98,864,842.21	98,435,446.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,385,754,750.66	1,410,172,465.91
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		368,719,358.15	487,628,227.58
经营活动现金流入小计		1,754,474,108.81	1,897,800,693.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,225,401,436.28	1,268,557,912.45
支付给职工以及为职工支付的现金		18,557,169.37	18,937,829.60
支付的各项税费		28,769,872.63	18,276,305.26
支付的其他与经营活动有关的现金		443,557,090.72	498,997,198.53
经营活动现金流出小计		1,716,285,569.00	1,804,769,245.84
经营活动产生的现金流量净额	六、25	38,188,539.81	93,031,447.65
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		867,162.06	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		83,293.89	9,266.27
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		950,455.95	1,009,266.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		309,326.70	749,224.80
投资所支付的现金			1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		309,326.70	1,849,224.80
投资活动产生的现金流量净额		641,129.25	-839,958.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金		175,650,000.00	259,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		175,650,000.00	259,100,000.00
偿还债务所支付的现金		280,100,000.00	273,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,232,986.58	15,274,704.77
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		294,332,986.58	288,974,704.77
筹资活动产生的现金流量净额		-118,682,986.58	-29,874,704.77
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		-79,853,317.52	62,316,784.35
加：期初现金及现金等价物余额		137,162,294.88	74,845,510.53
六、期末现金及现金等价物余额		57,308,977.36	137,162,294.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	2023年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,310,843,132.88	1,552,668,495.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,310,843,132.88	1,552,668,495.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						98,864,842.21	98,864,842.21
（一）综合收益总额						98,864,842.21	98,864,842.21
（二）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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,409,707,975.09	1,651,533,337.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共37页第7页

所有者权益变动表

编制单位：深圳市西部城建工程有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,212,407,686.10	1,454,233,048.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,212,407,686.10	1,454,233,048.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						98,435,446.78	98,435,446.78
（一）综合收益总额						98,435,446.78	98,435,446.78
（二）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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	160,000,000.00	122,464.00			81,702,898.12	1,310,843,132.88	1,552,668,495.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共37页第8页

财务报表附注

(2023年1月1日至2023年12月31日)

(一) 公司的基本情况

深圳市西部城建工程有限公司(以下简称本公司或公司)系经深圳市市场监督管理局批准于1985年5月3日成立的有限责任公司,公司企业法人营业执照号为440301102917816号,公司组织机构代码证号为192410273号,公司注册资本为人民币16000万元,其中:股东深圳市西部城建投资控股集团有限公司出资14400万元,占注册资本的90%;股东深圳市奥瀚建筑设计有限公司出资1600万元,占注册资本的10%。

2016年6月6日经深圳市市场监督管理局核准,领取了统一社会信用代码为91440300192410273N三证合一的营业执照。

截至2023年12月31日止,本公司注册资本为人民币16000万元,实收资本为人民币16000万元,实收资本(股东)情况详见附注(六)17。

1、 本公司注册地、组织形式

本公司的组织形式:有限责任公司。

本公司注册地:深圳市南山区桃园西路南山市政大厦五楼

2、 本公司的业务性质和主要经营活动:

市政公用工程施工总承包壹级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的各类市政公用工程的施工;房屋建筑工程施工总承包壹级:可承担单项建安合同额不超过企业注册资本金5倍的下列房屋建筑工程的施工:(1)40层及以下、各类跨度的房屋建筑工程;(2)高度240米及以下的构筑物;(3)建筑面积20万平方米及以下的住宅小区或建筑群体。地基与基础工程专业承包壹级:可承担各类地基与基础工程的施工。土石方工程专业承包壹级:可承担各类土石方工程的施工。金属门窗工程专业承包贰级:可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的下列铝合金、塑钢等金属门窗工程的施工:1、28层及以下建筑物的金属门窗工程;2、面积8000平方米及以下的金属门窗工程。特种专业工程专业承包(限城市交通安全设施):可承担单项合同额不超过企业注册资本金5倍的城市交通安全设施工程。承担园林绿化工程、施工;废水、废气和噪声治理;物业管理;兴办实业(具体项目另行申报);对建筑业投资。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月

15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

（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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（四） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3、 现金及现金等价物的确定标准

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。

4、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外

币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

5、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

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。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与

公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日

对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原直接计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有

关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项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	期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在购进及领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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。

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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

9、 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
运输设备	10	5	9-9.5
机器设备	5-10	5	9-19
办公设备	5	5	18-19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（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。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

10、借款费用的核算方法

（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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

11、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

12、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。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(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。

13、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

14、政府补助的确认和计量

本公司的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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

16、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

17、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(五) 税项

主要税种及税率

(1) 增值税按应税收入的 9%、6%或 3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计缴增值税。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 本公司报告期内执行 25%的企业所得税税率。

(六) 会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	0.00	0.00
银行存款	53,916,895.31	134,147,212.83
其他货币资金	3,392,082.05	3,015,082.05
合计	57,308,977.36	137,162,294.88

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
交易性金融资产	100,000.00	1,342,431.34
其中：金融资产	100,000.00	1,342,431.34
合计	100,000.00	1,342,431.34

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	913,070,378.75	100.00			913,070,378.75
组合小计	913,070,378.75	100.00			913,070,378.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	913,070,378.75	100.00			913,070,378.75

种类	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09

种类	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
组合小计 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09
合计	835,979,131.09	100.00			835,979,131.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	751,498,677.16		
一至二年	79,984,857.75		
二至三年	62,971,140.24		
三年以上	18,615,703.60		
合计	913,070,378.75		

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	688,049,054.89		
一至二年	88,976,433.25		
二至三年	31,053,518.19		
三年以上	27,900,124.76		
合计	835,979,131.09		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

4、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	57,291,383.68	71.80	51,341,937.23	70.25
1年至2年	14,152,076.31	17.74	18,876,734.88	25.83
2年至3年	6,735,009.68	8.44	2,152,076.31	2.94
3年以上	1,614,910.52	2.02	714,465.27	0.98
合计	79,793,380.19	100.00	73,085,213.69	100.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	398,612,188.41	100.00			398,612,188.41
组合小计	398,612,188.41	100.00			398,612,188.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	398,612,188.41	100.00			398,612,188.41

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73
组合小计	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	425,161,600.73	100.00			425,161,600.73

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	329,654,580.75		
一至二年	21,320,024.26		
二至三年	8,023,046.81		
三年以上	39,614,536.59		
合计	398,612,188.41		

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	351,611,097.99		
一至二年	24,873,245.56		
二至三年	8,557,418.77		
三年以上	40,119,838.41		
合计	425,161,600.73		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

6、 存货

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料						
低值易耗品						
工程施工	366,821,892.43		366,821,892.43	348,978,576.87		348,978,576.87
合计	366,821,892.43		366,821,892.43	348,978,576.87		348,978,576.87

7、 长期股权投资

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
南昌市一建工程公司	323,750.00			323,750.00
赣州市西城节能科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
深圳市深商控股集团股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
合计	124,323,750.00			124,323,750.00

8、 固定资产

项 目	2023/12/31	2022/12/31
固定资产	10,015,358.36	11,859,659.93
固定资产清理		
合 计	10,015,358.36	11,859,659.93

固定资产情况

项 目	2022/12/31	本年增加	本年减少	2023/12/31
一、账面原值合计	54,960,618.51	43,583.88		55,004,202.39
其中：房屋及建筑物	18,026,078.00			18,026,078.00
机器设备	20,739,512.93			20,739,512.93
运输设备	11,684,690.95			11,684,690.95
办公设备	4,510,336.63	43,583.88		4,553,920.51
二、累计折旧合计	43,100,958.58	1,887,885.45		44,988,844.03
其中：房屋及建筑物	15,452,388.15	719,138.88		16,171,527.03
机器设备	14,273,679.92	837,182.86		15,110,862.78
运输设备	9,378,149.95	223,414.45		9,601,564.40
办公设备	3,996,740.56	108,149.26		4,104,889.82
三、账面净值合计	11,859,659.93		1,844,301.57	10,015,358.36
其中：房屋及建筑物	2,573,689.85		719,138.88	1,854,550.97
机器设备	6,465,833.01		837,182.86	5,628,650.15
运输设备	2,306,541.00		223,414.45	2,083,126.55
办公设备	513,596.07		64,565.38	449,030.69
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
五、账面价值合计	11,859,659.93		1,844,301.57	10,015,358.36
其中：房屋及建筑物	2,573,689.85		719,138.88	1,854,550.97
机器设备	6,465,833.01		837,182.86	5,628,650.15
运输设备	2,306,541.00		223,414.45	2,083,126.55
办公设备	513,596.07		64,565.38	449,030.69

9、无形资产

项 目	2022/12/31	本年增加	本年减少	2023/12/31
一、账面原值合计	216,864.88			216,864.88
其中：软件使用权	216,864.88			216,864.88
二、累计摊销合计	206,489.65	10,375.23		216,864.88
其中：软件使用权	206,489.65	10,375.23		216,864.88
三、账面净值合计	10,375.23			0.00
其中：软件使用权	10,375.23			0.00
四、减值准备合计				
其中：软件使用权				
五、账面价值合计	10,375.23			0.00
其中：软件使用权	10,375.23			0.00

10、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2023年12月31日	2022年12月31日
保证借款	69,650,000.00	119,500,000.00
抵押加保证借款	35,000,000.00	104,600,000.00
合计	104,650,000.00	224,100,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付票据

种 类	2023年12月31日	2022年12月31日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,770,000.00	
合 计	4,770,000.00	

12、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,920,219.61	74.53	17,174,126.82	58.60
1-2年	3,791,673.47	14.19	5,933,213.66	20.24
2-3年	1,367,053.94	5.11	3,791,673.47	12.94
3年以上	1,647,872.22	6.17	2,409,171.64	8.22
合计	26,726,819.24	100.00	29,308,185.59	100.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一、短期薪酬	20,122.25	17,109,332.23	17,109,332.23	20,122.25
二、离职后福利—设定提存计划		1,116,268.26	1,116,268.26	
合计	20,122.25	18,225,600.49	18,225,600.49	20,122.25

(2) 短期薪酬列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,122.25	15,555,535.54	15,555,535.54	20,122.25
2、职工福利费		543,111.32	543,111.32	
3、社会保险费		712,633.87	712,633.87	
其中：医疗保险费		610,273.03	610,273.03	
工伤保险费		53,874.78	53,874.78	
生育保险费		48,486.06	48,486.06	
4、住房公积金		298,051.50	298,051.50	
合计	20,122.25	17,109,332.23	17,109,332.23	20,122.25

(3) 设定提存计划列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、基本养老保险费		1,082,831.78	1,082,831.78	
2、失业保险费		33,436.48	33,436.48	
合计		1,116,268.26	1,116,268.26	

14、应交税费

税费项目	2023年12月31日	2022年12月31日
企业所得税	260,036.90	172,871.91
增值税	4,218,990.94	5,073,644.24
城市维护建设税	313,531.95	386,745.52
个人所得税	82,551.74	72,695.25
教育费附加	134,370.84	159,217.05
地方教育附加	89,580.56	106,177.98
合计	5,099,062.93	5,971,351.95

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
往来款	24,728,924.55	28,051,476.83
合计	24,728,924.55	28,051,476.83

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2023年12月31日	未偿还或结转的原因
往来款	10,014,727.47	保证金及押金
合计	10,014,727.47	

16、长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	2023年12月31日	2022年12月31日
抵押加保证借款	143,300,000.00	128,300,000.00
合计	143,300,000.00	128,300,000.00

(2) 已逾期未偿还的长期借款

本期末无已逾期未偿还的长期借款。

17、实收资本（股本）

项目	2022年12月31日	本报告期变动增减(+,-)					2023年12月31日
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
深圳市西部城建投资 控股集团有限公司	144,000,000.00						144,000,000.00
深圳市奥瀚建筑设计 有限公司	16,000,000.00						16,000,000.00
合计	160,000,000.00						160,000,000.00

注：以上实收资本经深圳敬业会计师事务所敬会验字[2011]第 045 号验资报告验证。

18、资本公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
其他资本公积	122,464.00			122,464.00
合计	122,464.00			122,464.00

19、盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积金	81,702,898.12			81,702,898.12
合计	81,702,898.12			81,702,898.12

20、未分配利润

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,310,843,132.88	1,212,407,686.10	
加：年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,310,843,132.88	1,212,407,686.10	
加：本年归属于母公司所有者的 净利润	98,864,842.21	98,435,446.78	
减：提取法定盈余公积			
年末未分配利润	1,409,707,975.09	1,310,843,132.88	

21、营业收入和营业成本

项目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程收入	1,351,983,362.59	1,191,704,982.71	1,287,794,516.48	1,127,261,947.13
合计	1,351,983,362.59	1,191,704,982.71	1,287,794,516.48	1,127,261,947.13

22、管理费用

项目	2023 年度	2022 年度
工资薪酬	3,825,830.77	3,491,395.92
办公费	41,405.30	63,454.90
业务招待费	215,553.10	1,159,194.76
差旅费	90,801.40	37,314.93
汽车费用	466,808.69	624,386.35
邮电费用	36,474.15	125,231.68
折旧	1,792,408.47	1,900,465.50
保险费	2,093,348.18	2,458,707.09
水电费	4,938.77	1,991.45
其他	1,295,938.37	1,929,790.97
教育经费	43,010.00	68,339.00
住房公积金	298,051.50	365,990.00
福利费	543,111.32	0.00
合计	10,747,680.02	12,226,262.55

23、财务费用

项目	2023 年度	2022 年度
利息支出	14,499,390.89	15,355,505.85
减：利息收入	409,861.20	279,696.32
银行手续费	143,456.89	198,895.24
合计	14,232,986.58	15,274,704.77

24、投资收益

(1) 明细情况

项目	2023 年度	2022 年度
理财收益	-291,975.39	9,266.27
合计	-291,975.39	9,266.27

25、现金流量表相关信息

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2023 年度	2022 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	98,864,842.21	98,435,446.78
加: 计提的资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,887,885.45	2,195,412.77
无形资产摊销	10,375.23	38,522.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,232,986.58	15,274,704.77
投资损失(收益以“-”号填列)	291,975.39	-9,266.27
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)	-17,843,315.56	-24,456,647.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,250,001.84	14,701,741.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,006,207.65	-13,148,467.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,188,539.81	93,031,447.65
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	57,308,977.36	137,162,294.88
减: 现金的期初余额	137,162,294.88	74,485,510.53

补充资料	2023 年度	2022 年度
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	-79,853,317.52	62,316,784.35

(2) 现金和现金等价物

项目	2023 年度	2022 年度
现金	57,308,977.36	137,162,294.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	53,916,895.31	134,147,212.83
可随时用于支付的其他货币资金	3,392,082.05	3,015,082.05
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	57,308,977.36	137,162,294.88

(七) 承诺及或有事项

本报告期内，本公司无重大需披露的承诺及或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

本公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

本报告期内，本公司无重大需披露的其他重要事项。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称	深圳华楷会计师事务所（普通合伙）
类型	普通合伙
经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606
执行事务合伙人	刘元涛
成立日期	2001年08月31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

2019年01月21日





会计师事务所 执业证书

名称: 深圳华楷会计师事务所(普通合伙)



首席合伙人: 刘元涛

主任会计师:

经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路海松大厦A座606

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030037

批准执业文号: (94) 财会协字第96号

批准执业日期: 1994年11月09日

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