

标段编号：2019-440305-70-03-103679037001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：前海综合交通枢纽上盖项目深铁前海国际枢纽中心集中供
冷冷站工程

投标文件内容：资信标文件

投标人：深圳达实智能股份有限公司

日期：2025年03月18日

目录

1、投标人同类工程业绩	5
1.1 经开区光伏新能源产业园(一期)项目高效机房系统设备采购及安装 ...	7
1.1.1 合同关键页	7
1.1.2 其他证明材料	12
1.2 铜川新能源产业园基础设施建设项目-机电安装工程高效机房设备采购 安装（高效机房工程）	13
1.2.1 合同关键页	13
1.2.2 其他证明材料	16
1.3 湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程	17
1.3.1 合同关键页	17
1.3.2 竣工验收证明	23
1.3.3 完工照片	26
1.4 交互智能显控产品智能制造基地建设项目-暖通（高效机房制冷设备） 采购安装工程	28
1.4.1 合同关键页	28
1.4.2 竣工验收证明	35
1.4.3 完工照片	36
1.5 湖北荆门六区高效机房及水蓄冷工程	38
1.5.1 合同关键页	38
1.5.2 竣工验收证明	43
1.5.3 完工照片	45
1.6 亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程	47
1.6.1 合同关键页	47
1.6.2 竣工验收证明	54
1.6.3 完工照片	55
1.7 桃江县人民医院南院院区项目机电工程采购安装	57
1.7.1 合同关键页	57
1.7.2 竣工验收证明	62

1.7.3	完工照片	67
1.8	万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程	69
1.8.1	合同关键页	69
1.8.2	竣工验收证明	73
1.8.3	完工照片	76
1.9	宿州市立医院新区门急诊医技楼机电一体化项目	78
1.9.1	合同关键页	78
1.9.2	竣工验收证明	84
1.9.3	完工照片	87
1.10	深圳市报合大数据中心 EPC 项目	89
1.10.1	合同关键页	89
1.10.2	竣工验收证明	96
1.10.3	完工照片	98
1.11	眉山市中医医院一期工程空调、电梯等设备采购	100
1.11.1	合同关键页	100
1.11.2	竣工验收证明	104
1.11.3	完工照片	108
1.12	西安特发西港数据中心项目 (EPC)	110
1.12.1	合同关键页	110
1.12.2	竣工验收证明	116
1.12.3	完工照片	118
1.13	国能商贸云计算中心-一期工程	120
1.13.1	合同关键页	120
1.13.2	竣工验收证明	124
1.13.3	完工照片	127
1.14	欣旺达新能源南昌一期项目高效机房	129
1.14.1	合同关键页	129
1.14.2	竣工验收证明	136
1.14.3	完工照片	142

2、项目经理(建造师)业绩	144
2.1 万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程	145
2.1.1 合同关键页	145
2.1.2 竣工验收证明	149
2.1.3 完工照片	152
2.2 世纪互联新建太仓国际车联网大数据产业园项目机电承包工程（标段三）	154
2.2.1 合同关键页	154
2.2.3 竣工验收证明	161
2.2.4 完工照片	162
2.3 深圳应急保障中心改造提升工程	164
2.3.1 合同关键页	164
2.3.2 竣工验收证明	168
2.3.3 完工照片	173
2.4 广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房1、4、屋面层暖通工程	175
2.4.1 合同关键页	175
2.4.2 竣工验收证明	179
2.4.3 完工照片	180
3、项目技术负责人业绩	182
3.1 深圳市报合大数据中心 EPC 项目	183
3.1.1 合同关键页	183
3.1.2 竣工验收证明	190
3.1.3 完工照片	193
3.2 西安特发西港数据中心项目(EPC)	195
3.2.1 合同关键页	195
3.2.2 竣工验收证明	201
3.2.3 完工照片	204
3.3 前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程	206

3.3.1	合同关键页	206
3.3.2	竣工验收证明	213
3.3.3	完工照片	217
4	投标人近两年财务报表	219
4.1	投标人 2022 年财务报表	220
4.2	投标人 2023 年财务报表	331

1、投标人同类工程业绩

序号	项目名称	项目规模	项目所在地	施工面积	状态	签约/竣工时间
1	经开区光伏新能源产业园(一期)项目高效机房系统设备采购及安装	合同金额: 10000 万元 集中冷站装机量 43600RT 系统能效 6.25	西安市	1.4 万m ²	在建	2024.12.19
2	铜川新能源产业园基础设施建设项目-机电安装工程高效机房设备采购安装(高效机房工程)	合同金额: 5200 万元 集中冷站装机量 39260RT 系统能效 6.10	铜川市	1.7 万m ²	在建	2024.11.14
3	湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程	合同金额: 3602 万元 集中冷站装机量 22600RT 蓄冷容量 63781RTh 系统能效 6.83 冷单价≤0.078 元/kWh	荆门市	0.7 万m ²	已完工	2023.1.13
4	交互智能显控产品智能制造基地建设-暖通(高效机房制冷设备)采购安装工程	合同金额: 3800 万元 集中冷站装机量 11032RT 蓄冷容量 14880RTh 系统能效 5.2	广州市	1.8 万m ²	已完工	2023.11.15
5	湖北荆门六区高效机房及水蓄冷工程	合同金额: 2018 万元 集中冷站装机量 19000RT 蓄冷容量 48048RTh 系统能效 6.16 冷单价≤0.078 元/kWh	荆门市	0.7 万m ²	已完工	2023.5.15
6	亿纬锂能成都33C工厂高效机房工程	合同金额: 1390 万元 集中冷站装机量 9000RT 系统能效 5.70 冷单价≤0.100 元/kWh	成都市	0.7 万m ²	已完工	2024.12.3
7	桃江县人民医院南院院区项目机电工程采购安装	合同金额: 33812 万元 集中冷站装机量 3384RT 系统能效 5.26	益阳市	12.0 万m ²	已完工	2022.5.31

序号	项目名称	项目规模	项目所在地	施工面积	状态	签约/竣工时间
8	万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程	合同金额：12300 万元 集中冷站装机量 12200RT	惠州市	4.1 万m ²	已完工	2021.6.20
9	宿州市立医院新区门急诊医技楼机电一体化项目	合同金额：45856 万元 集中冷站装机量 4815RT	宿州市	47.0 万m ²	已完工	2021.10.15
10	深圳市报合大数据中心 EPC 项目	合同金额：35330 万元 集中冷站装机量 3070RT	深圳市	1.6 万m ²	已完工	2020.12.25
11	眉山市中医医院一期工程空调、电梯等设备采购	合同金额：19392 万元 集中冷站装机量 6498RT	眉山市	21.0 万m ²	已完工	2020.12.15
12	西安特发西港数据中心项目(EPC)	合同金额：13080 万元 集中冷站装机量 3600RT	西安市	1.4 万m ²	已完工	2022.8.30
13	国能商贸云计算中心一期工程	合同金额：10597 万元 集中冷站装机量 5250RT	深圳市	1.7 万m ²	已完工	2023.6.29
14	欣旺达新能源南昌一期项目高效机房	合同金额：1640 万元 集中冷站装机量 6800RT 系统能效 6.05	南昌市	1.1 万m ²	已完工	2022.5.12

1.1 经开区光伏新能源产业园(一期)项目高效机房系统设备采购及安装

1.1.1 合同关键页

经开区光伏新能源产业园(一期)项目
高效机房系统设备采购及安装合同

合同编号: XAJKGFYY(AZ)-WZ-2024-020

甲方: 中国建筑第八工程局有限公司

乙方: 深圳达实智能股份有限公司

四、合同价款

1、本合同含税总价为（大写）人民币：壹亿元整，即¥：100000000.00元。

序号	名称	单位	数量	含税单价	含税总额	备注
1	高效机房系统设备供应	项	1	75700328.30	75700328.30	税率 13%
2	高效机房系统设备安装	项	1	24299671.70	24299671.70	税率 9%
合计：含税人民币大写：壹亿元整，小写：¥100000000.00元						

2、本合同上述价格必须包含但不限于设备送达交货地点、经验收合格（包括质量监督部门和甲方验收合格）并交付使用所发生的一切费用和支出，包括并不限于设备的制造、运输、采购保管（含货到现场后的保管费）、系统安装、调试、方案深化（含BIM排布）、二次运输、竣工移交之前成品保护等所有费用。包含招标文件中技术要求的全部内容。

3、本项目采用固定综合单价合同，技术要求范围内总价包干。不受国家政策性调价或原材料价格变化的影响；并作为最终结算的唯一依据。除甲方确认的设计变更外，今后本合同总价不作调整，因乙方自身原因导致的设计及报价漏项、缺项、错误等由乙方自行承担，否则，视为乙方对此项的优惠。

五、质量要求

1、本合同所供应设备（材料）的技术规格应符合国家、地方及行业有关部门最新颁布的相应技术验收标准，达到合格工程对设备（材料）要求的全新产品。本合同的技术要求见招标文件第五章技术标准及采购需求，若上述标准之间出现差异，须遵循最严格的标准执行，且乙方不得因此提出任何增加费用或延长工期等要求。

六、付款结算方式

高效机房系统设备供应：

1、本合同生效后 30个工作日内，乙方向甲方提交合同设备供应价格 20% 的预付款保函（见索即付保函）及金额为合同设备供应价格20%的正式财务收据后，甲方向乙方支付合同设备供应价格20%的款项作为预付款。

2、待乙方将设备运送就位至甲方指定地点，向甲方提供深化设计图纸、设备清单、质量检验合格证明、货物检验接受单等技术资料并经甲方及监理验收合格后，乙方向甲方提交金额为设备供应到货结算金额30%的正式财务收据，并向甲方提供到货全额发票，甲方将向乙方支付至设备供应到货结算金额50%（现金或银行承兑）。

附件 1: 高效机房系统设备组成明细

高效机房系统设备供应清单							
序号	名称	型号及规格	单位	数量	含税单价(元)	含税合价(元)	备注
(一) 低温冷冻水系统							
1	低温离心式冷水机组 (变频)	1. 名称: 低温离心式冷水机组 (变频) 2. 制冷量: 9283KW (2640RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 6/13℃, 冷却水温 32/38℃ 5. 10kV 高压变频器	台	1.00			
2	低温离心式冷水机组 (工频)	1. 名称: 低温离心式冷水机组 (工频) 2. 制冷量: 10548KW (3000RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 6/13℃, 冷却水温 32/38℃ 5. 10kV 高压软启装置	台	5.00			
3	全热回收低温离心式冷水机组 (变频)	1. 名称: 全热回收低温离心式冷水机组 (变频) 2. 制冷量: 9353KW (2660RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 6/13℃, 冷却水温 32/38℃, 5. 制热量: 9824kw, 冷却水温: 6/13℃, 热回收水温: 42/32℃ 6. 10kV 高压变频器	台	1.00			
1	中温全热回收离心式冷水机组 (变频)	1. 名称: 中温全热回收离心式冷水机组 (变频) 2. 制冷量: 10549KW (3000RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 13/20℃, 冷却水温 32/38℃, 5. 制热量: 11804kw, 冷却水温: 13/20℃, 热回收水温: 42/32℃ 6. 10kV 高压变频器	台	1.00			
2	中温全热回收离心式冷水机组 (工频)	1. 名称: 中温全热回收离心式冷水机组 (工频) 2. 制冷量: 10549KW (3000RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 13/20℃, 冷却水温 32/38℃, 5. 制热量: 11818kw, 冷却水温: 13/20℃, 热回收水温: 42/32℃ 6. 10kV 高压软启装置	台	2.00			
3	中温全热回收离心式冷水机组 (变频)	1. 名称: 中温全热回收离心式冷水机组 (变频) 2. 制冷量: 8087KW (2300RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 13/20℃, 冷却水温 32/38℃, 5. 制热量: 9202kw, 冷却水温: 13/20℃, 热回收水温: 42/32℃ 6. 10kV 高压变频器	台	1.00			
4	中温离心式冷水机组 (变频)	1. 名称: 中温离心式冷水机组 (变频) 2. 制冷量: 10549KW (3000RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 13/20℃, 冷却水温 32/38℃ 5. 10kV 高压变频器	台	1.00			
5	中温离心式冷水机组 (工频)	1. 名称: 中温离心式冷水机组 (工频) 2. 制冷量: 10549KW (3000RT) 3. 供电电压 10kV 4. 设计工况: 冷冻水温 13/20℃, 冷却水温 32/38℃ 5. 10kV 高压软启装置	台	3.00			
6							
7							

乙方未遵守上述约定的，每发生一次，应向甲方支付违约金规定如下：合同额大于等于100万元，乙方向甲方支付违约金20万元/次；合同额小于100万元，乙方向甲方支付违约金10万元/次。如因乙方原因导致中建集团、中建八局、八局下属公司或项目部名誉受损的，除应支付违约金外，还应赔偿甲方因此而遭受的损失，以及甲方为恢复名誉而支付的差旅费、诉讼费、律师费等，并应在事件发生后 24 小时内通过具有全国影响力的主流媒体公开向甲方道歉并澄清相关事实。

上述违约金及赔偿金，甲方有权从乙方缴纳的全部履约保证金中直接扣除，也可从任何一笔应支付乙方的工程款中直接扣除，乙方对此知悉并同意，且甲方有权解除合同，解除合同造成的损失由乙方承担。

(四) 合同生效和份数


1. 本合同经甲方、乙方双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章后即生效。
2. 合同正本 贰 份，甲方、乙方各执 壹 份；副本 肆 份，甲方执 叁 份，乙方执 壹 份；双方合同正副本具有同等法律效力。

3. 本合同签订地：西安市雁塔区丈八二路与锦业路交汇处绿地中心A座。

以下无正文

甲方：(公章)

项目经理：



分公司总经济师：



法定地址：西安市雁塔区丈八二路与锦业路交汇处绿地中心A座

收货人及联系电话：张宇东 15769273921



乙方：深圳达实智能股份有限公司 (公章)

法定代表人或委托代理人：



地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路28号达实大厦1201

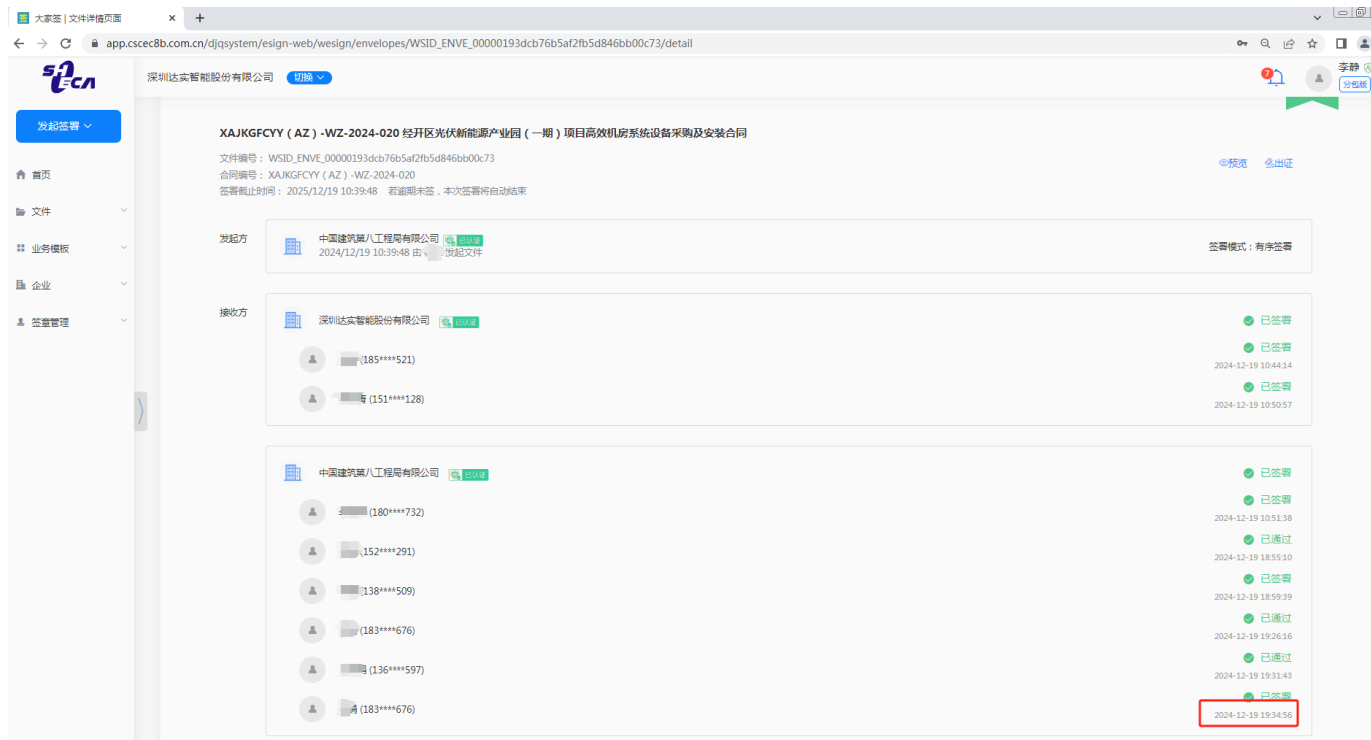
联系电话：0755-26639961

账号：0092 1000 84635

税号：914403006188861815

开户银行：平安银行深圳常兴支行

中建八局电子签署平台界面：合同签署日期 2024 年 12 月 19 日，网址：https://app.cscec8b.com.cn/djqsystem/esign-web



1.1.2 其他证明材料

一、工程内容

本工程位于陕西省西安市，工程名称为经开区光伏新能源产业园（一期）项目。

本子项为B102号建筑（动力站），本子项建筑面积13,737.04 m²，建筑占地面积6,397.02 m²，地上两层，地下一层，建筑高度18.85m；建筑耐火等级二级，火灾危险性属于丁类。

8 技术方案

8.1 工程概况

项目位于西安市经开区渭北新城秦王一路中段。拟在西安经开区渭北新城渭水九路、渭水十路之间，秦王一路以东建设经开区光伏新能源产业园（一期）项目。项目占地面积约430亩，总建筑面积约22万平（最终以资源规划部门审定面积为准）。园区包含生产车间、成品仓库、微型消防站、废水站、化学品仓库、变电站、动力站、空分站等。

8.2 技术方案综述

经开区光伏新能源产业园（一期）项目高效机房系统属新建工程，采用水冷式冷水中央空调集中供冷系统，具体参数如下：

- 冷冻水温：低温 6/13℃；中温 13/20℃
- 冷却水温：32/38℃；
- 热回收温度：42/32℃
- 总装机制冷量：低温 20300RT；中温 23300RT
- 低温装机：2640RT 变频机组×1+3000RT 定频机组×5+2660RT 全热回收变频机组×1；
- 中温装机：3000RT 变频机组×1+3000RT 定频机组×3+3000RT 全热回收定频机组×2+3000RT 全热回收变频机组×1+2300RT 全热回收变频机组×1；
- 总热回能力：54414kW
- 冷冻\冷却水泵：水泵变频控制，均采用卧式双吸离心泵，与主机“一对一”配置连接；
- 冷却塔：开式方形横流冷却塔 1000m³/h*33，设计工况进出水温 38/32℃，湿球温度 28℃；

1.1.2.6 初步验收系统后，系统运行一年时间，经使用方依据国家相关标准进行检测，冷源系统全年能效比达到投标承诺值及以上（≥6.25），系统可进行竣工验收；如果未能达到保证的指标（包含但不限于因安装、其它因素达不到指标责任也属于乙方），乙方须对高效制冷机房系统进行整改优化，使用方向乙方索赔运行一年的电费损失，

索赔金额=（全年实际累计制冷量÷全年实际平均能效比 EERa - 全年实际累计制冷量÷投标承诺值）×1年×项目所在地全年平均电价。

1.2 铜川新能源产业园基础设施建设项目-机电安装工程高效 机房设备采购安装（高效机房工程）

1.2.1 合同关键页



建设工程买卖合同

买受人（以下简称甲方）：陕西建工安装集团有限公司

出卖人（以下简称乙方）：深圳达实智能股份有限公司

甲方因铜川新能源产业园基础设施建设项目-机电安装工程设备及安装采购需要，根据《中华人民共和国民法典》等有关法律、法规之规定，遵循平等、自愿、公平、诚实信用和绿色原则，经双方协商一致，签订本合同，双方共同遵照执行。

第一条 概况

1.1 工程概况

工程名称：铜川新能源产业园基础设施建设项目-机电安装工程；

工程施工地点：陕西省铜川市铜川新材料产业园区；

项目计税方式：一般计税方法 简易计税方法。

1.2 乙方概况

营业执照注册号、有效期：914403006188861815 长期；

增值税一般纳税人资格：一般纳税人 小规模纳税人。

第二条 货物名称、规格型号、材质、单价及计划数量等

货物名称	规格型号	单位	数量	含税单价（元）	不含税单价（元）	增值税税率	含税合计（元）	备注
高效机房设备	系统包	套	1	19907339.39	17617114.50442	13%	19907339.39	
高效机房设备安装		项	1	32095082.49	29445029.80733	9%	32095082.49	
备注	1、合同暂定含税总价为 <u>52002421.88</u> 元（大写：伍仟贰佰万贰仟肆佰贰拾壹元捌角捌分）；其中，设备不含税价 <u>17617114.50</u> 元，增值税金为 <u>2290224.89</u> 元，增值税率 13%；安装调试费不含税价 <u>29445029.81</u> 元，增值税金为 <u>2650052.68</u> 元，增值税率 9%。 2、本项目包范围以投标文件中的工程量清单为准，超出范围部分按实际情况变更增补。其他未尽事宜以甲方现场具体要求为准，以甲方招标文件、招标图纸、招标澄清、招标答疑确定的乙方投标的工程量清单为准，清单范围外的部分，按甲方实际需求另行增补。 3、当国家法定增值税税率发生变更，甲乙双方约定以本合同约定的相关货物的不含税价格作为基数，调整增值税税额。 4、货物需换算成其他计量单位计量的，换算比例以甲方现场确认为准。 5、除非本合同有特别约定，否则，所有税费均已包含在本合同价款中。如遇税务政策变化导致增值税税率/征收率变动、纳税人资格变更等情况发生的，甲乙双方根据最新政策调整合同价款。							

1. 此材料单价为含税含运费。2. 材料规格，材质，严格按照合同约定供货。3. 乙方必须保证所供货物为国标产品，如出现与合同不符的情况和质量问题由乙方承担所有责任。4. 双方从业人员应做到知法知纪，遵纪守法，坚持做好防腐和反腐工作。若乙方违反廉洁约定，发现行贿行为，甲方将直接从合同款中扣除合同总额的10%作为廉洁违约金。

第十八条 合同的生效及份数

本合同一式肆份，甲方执贰份，乙方执贰份，自双方签名且盖章之日起生效。

甲方：（公章）
 陕西建工安装集团有限公司
 住所：
 西安市碑林区朱雀大街北段 158 号

乙方：（公章）
 深圳达实智能股份有限公司
 住所：
 深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路
 28 号达实大厦 1201

法定代表人：
 罗宝利
 开户银行：
 光大银行西安友谊路支行
 账号：
 0878 5612 0100 3010 2392 1
 税 号：
 9161000022052325X7

法定代表人：
 刘磅
 开户银行：
 平安银行深圳常兴支行
 银行账号：
 0092 1000 84635
 联行号：
 307584021099

委托代理人： 李静

委托代理人： 李静

联系电话：

联系电话：
 18566758521

2024 年 11 月 14 日

2024 年 11 月 14 日

后附开票信息

1.2.2 其他证明材料

1. 多层厂房,火灾危险性分类为丁类,耐火等级为地下一级地上二级共3个防火分区。
2. 建筑占地面积5721.68mm,总建筑面积 12401.61m²,
建筑计容面积17305.29m²,建筑高度17.08m
4. 电气设备间门口需装防洪挡鼠板。
5. 除注明者外,墙体定位均为轴线居中或齐柱边。
6. 除注明者外,门定位均为墙体居中或墙垛00宽(门边距墙边或柱边00mm)。
7. 剖面图中基础仅为示意,具体详见结构专业图纸。
8. 除注明者外,室外坡道宽度=门洞尺寸+100(两侧各500)
9. 注所有设备基础待设备定标后施工,施工前需与设计确认。

13. 暖通技术方案

13.1 项目概况

项目名称: 铜川新能源产业园基础设施建设项目高效机房系统设备采购及安装

项目地点: 陕西省铜川市

招标范围: 包含铜川新能源产业园基础设施建设项目高效机房系统设备采购及安装; 乙方所提供的设备为全新的、先进的、成熟的、完整的和安全可靠的,且满足技术经济性能要求的设备。

铜川新能源产业园基础设施建设项目高效机房系统设备采购及安装项目总用地面积335976平方米(约503.93亩),总建筑面积为217381.25平方米,新建电池车间,固废及废仓,动力站,化学品库,硅烷站,笑气氨气站,成品仓库,高效机房站(制氮站)。同时配套建设附属用房、相关水、电、暖以及道路硬化、配套管网等工程。

项目装机容量: 39260RT, 其中,中温系统22600RT,低温系统16660RT。

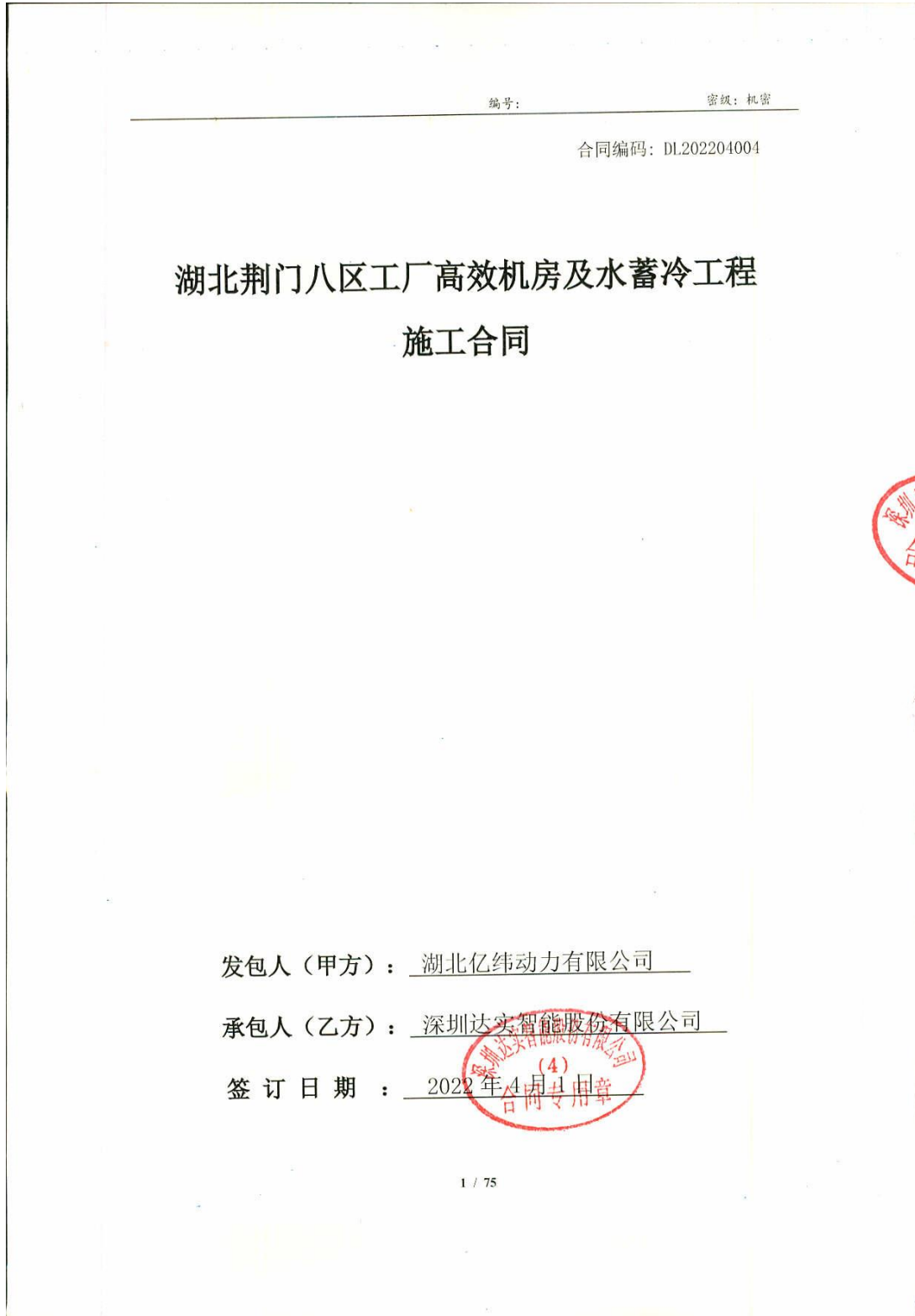
全年能效比达到投标承诺值(6.1)及以上,系统可进行竣工验收;如果未能达到保证的指标(包含但不限于因安装、其它因素达不到指标责任也属于乙方),乙方须对高效制冷机房系统进行整改优化,业主方向乙方索赔运行一年的电费损失,

索赔金额=(全年实际累计制冷量÷全年实际平均能效比 EERa - 全年实际累计制冷量÷投标承诺值)×1年×项目所在地全年平均电价。

在业主方规定的时间范围内,乙方对高效制冷机房系统进行整改优化后,系统运行一年时间,经业主方依据国家相关标准进行检测,冷源系统全年能效比(EERa),达到投标承诺值(6.1)及以上,系统可进行竣工验收;若仍未能达到保证的指标(包含但不限于因安装、其它因素达不到指标责任也属于乙方),业主方向乙方索赔运行三年的电费损失,

1.3 湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程

1.3.1 合同关键页



编号:

密级: 机密

1.2 说明: 发包人支付的预付款为一般性付款, 不代表特定用于材料、设备采购用途, 承包人应充分考虑本工程施工所需的自备资金需求, 不得以发包人未支付预付款为由推迟、延缓材料、设备采购及人员雇佣等工作。

2 第二次付款(进度款): 主要材料设备(蓄冷罐除外)到货, 经发包人验收合格后支付合同暂定总价款的【25%】作为工程进度款;

3 第三次付款(完工款): 承包人按照合同要求及双方确认的图纸完成全部工程施工并于 15 天内提交竣工图纸, 经发包人签字确认后支付合同暂定总价款的【30%】作为工程完工款;

4 第四次付款(结算款): 工程竣工验收合格、提交项目备案所需的所有工程档案资料、经承包双方完成竣工结算并签订完结算补充协议后, 发包人支付至合同结算总价款的【90%】。

4.1 结算款支付公式: 结算款应支付金额=结算总价款的 90%-已支付价款。(如发包人累计已支付价款超出结算总价款 90%的, 承包人应在 7 天内无条件退还超出合同结算总价款 90%的金额)。

5 第五次付款(能效验收款): 工程竣工验收合格满一年并通过甲方能效验收合格, 经发包人签字确认后支付合同暂定总价款的【7%】作为工程验收款;

5.1 能效验收标准: 全年平均制冷能效比 EER \geq 5.42kW/kW, 全年平均制冷单价 \leq 0.078 元/KWh;

6 第六次付款(质保金款): 全部工程在验收合格【3】年后, 全部工程未出现质量问题或乙方按照甲方要求及时修复了质量问题, 则甲方应在质保期满后, 支付结算金额的【3】%的质保金; 7 承包人应确保提交的请款资料和开具的增值税专用发票是真实有效的, 增值税专用发票需与合同主体和税务机关的登记信息保持一致, 发包人在支付工程款项前有权要求承包人向发包人开具等额的合法增值税专用发票。如发票不符合国家税务和发包人要求或承包人未能及时开具发票的, 发包人有权拒绝支付, 直至承包人重新提交符合国家税务和发包人要求的发票。因承包人原因(包含拒绝确认支付金额)导致的延误支付或错误支付, 由此引起的一切经济损失均由承包人承担, 对发包人造成品牌形象和公司声誉损害的, 发包人有权进一步追究。

质保金及罚款说明

10 承包人有如下情形之一的, 发包人有权拒付质保金:

10.1 承包人工程存在重大安全问题;

10.2 承包人工程存在重大质量问题, 弄虚作假、以次充好、以假充真; 未经发包人批准擅自变更材料、设备型号规格或者偷工减料数量;

10.3 承包人违反拒不配合发包人安全文明施工要求、管理制度;

10.4 承包人未按照发包人要求提供质保期期间的维修更换、售后及培训服务;

10.5 本合同约定的其他拒付质保金的情形;

11 承包人严格按照《施工扬尘控制措施》实施(详见附件 3), 如因施工作业产生的扬尘、粉尘影响车间生产, 发包人有权对承包人处予【1000-5000】元/次的罚款。因承包人原因, 项目所在地的建设行政主管部门以扬尘治理不达标责令发包人停工停产的, 由此造成的一切损失均由承包人承担, 不允许承包人向发包人索赔。

编号:

密级: 机密

- 8. 附件 8: 廉政协议【固定】
- 9. 附件 9: 知识产权协议【固定】
- 10. 附件 10: 贸易安全协议【固定】
- 11. 附件 11: 基建部施工安全管理细则【固定】
- 12. 附件 12: 施工安全文明处罚单
- 13. 附件 13: 工程量清单及计价表【固定】
- 14. 附件 14: 能效承诺书

(二十二) 合同生效

- 1 双方签字盖章后本合同生效。
- 2 合同份数【肆份】，发包人、承包人各保存【贰份】。

发包人(盖章):	湖北亿纬动力有限公司	承包人(盖章):	深圳达实智能股份有限公司
住 所:		住 所:	
法定代表人:		法定代表人:	
委托代理人:		委托代理人:	
开户银行:		开户银行:	
账 号:		账 号:	
签订日期:	2022 年 4 月 1 日	签订日期:	2022 年 4 月 1 日

(Note: The image contains several red circular and square seals. One circular seal for the contractor contains the text '达实智能股份有限公司 (4) 合同专用章'. Another circular seal for the contractor contains the text '湖北亿纬动力有限公司 合同专用章 4208041000722'. A square seal for the contractor contains the text '成刘印金'. There are also handwritten initials and signatures over the contractor's fields.)

湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程项目 施工合同之补充协议（一）

编号：DL202204004-1

甲方（发包方）：湖北亿纬动力有限公司

乙方（施工方）：深圳达实智能股份有限公司

鉴于：

甲乙双方曾于 2022 年 4 月 1 日签订了编号为 DL202204004 的《湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程工程项目施工合同》（以下简称：原合同），约定乙方承包甲方湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程，承包方式为包工包料，原合同造价为包工包料、包税费。

一、原合同工程含税总造价为 34,999,793.42 元（大写：叁仟肆佰玖拾玖万玖仟柒佰玖拾叁元肆角贰分），税率 9%。

二、变更依据及内容

1、现场工程因实际情况增加工程内容，导致增加工程造价，故对原合同约定的内容及价款予以变更，具体达成补充协议（简称“本补充协议”）如下：

(1)、《湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程工程项目施工合同》，编号 DL202204004，应增加含税总价金额 1,020,374.42 元（下称“增加含税固定价款”）。

三、工程价款变更

原合同约定的暂定含税总造价：

（大写）：人民币：叁仟肆佰玖拾玖万玖仟柒佰玖拾叁元肆角贰分；

（小写）：¥ 34,999,793.42 元。

本协议增加金额：

（大写）：人民币：壹佰零贰万零叁佰柒拾肆元肆角贰分；

（小写）：¥ 1,020,374.42 元。【详见本协议附件 1】

现原合同总金额变更为：

(大写)：人民币：叁仟陆佰零贰万零壹佰陆拾柒元捌角肆分；

(小写)：¥ 36,020,167.84 元。

四、由于工程含税总造价调整，故双方同意按如下方式支付工程款项：

原合同金额 34,999,793.42 元按主合同付款方式支付，增补金额 1,020,374.42 元，补充协议签订后一次性支付。

五、因现场实际工程量变更而增加的施工工程的施工标准、验收标准、工期延误等事项，未在本补充协议中明确约定的，双方同意按照原合同的标准执行。

六、本补充协议与原合同具有同等效力。原合同与本补充协议不一致的，以本补充协议为准。

七、除本补充协议变更的内容外，原合同的其他内容对双方仍具有法律约束力，双方均应严格遵守。任何一方违反原合同的约定，应向对方承担相应的违约责任。

八、本协议未尽事宜，以原合同为准。与本协议有关的一切争议，均由甲方所在地有管辖权的人民法院诉讼管辖。

九、本补充协议经甲乙双方签字盖章之日起生效，协议一式肆份，甲乙双方各执贰份，具有同等法律效力。

甲方：湖北亿纬动力有限公司

代表：

日期：



乙方：深圳达实智能股份有限公司

代表：

日期：2020.7.30.



编号:

密级: 机密

附件 2:

湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程技术协议书

甲方(需方): 湖北亿纬动力有限公司

乙方(供方): 深圳达实智能股份有限公司

乙方郑重承诺,其承建的荆门八区高效机房及水蓄冷工程(以下简称:工程),将达到如下技术指标与要求:

一、工程项目概况及范围

1. 工程概况:

1.1 工程名称: 湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程

1.2 工程地点: 荆门市高新区科荟路以南、官堰湖以北、天乐小区以东

1.3 工程简介:

8区15J工厂动力站厂房2楼(楼面标高8米)新建22600RT高效冷水机房,主要设备包含4台2150RT冷水机组(10kv工频),4台2950RT冷水机组(10kv工频),1台2300RT冷水机组(10kv变频),24台冷却塔,24台冷冻水泵,9台冷却水泵,2个12055m³水蓄冷罐及其它附属设备的搬运定位(其中甲供设备由甲方负责搬运定位),管道系统连接、配电系统以及自控系统安装调试。

2. 工程范围:

本工程包括高效机房设备材料采购、安装及调试等全部工作内容(包括但不限于以下各项):

2.1 施工图纸深化设计,包括:冷冻水系统、冷却水系统、配电系统、自控系统、接地系统,设备基础。(投标报价时提供深化图供甲方评审)

2.2 高效机房设备包括:冷水机组(甲供设备)、水泵、冷却塔(甲供设备)、冷冻/却水全自动加药装置、砂滤清洗设备、冷凝器在线清洗装置等设备的采购与安装调试。

备注:冷水机组、冷却塔由甲供。甲供设备的卸货、搬运、吊装、就位不在本工程范围内。甲供设备的基础制作及安装不包含在本工程范围内(具体以清单要求为准)。

2.3 高效机房施工包括:冷冻水系统、冷却水系统、水蓄冷系统、板换系统、冷冻/却水补水系统、排水/排污系统的管道、阀门、保温等材料的采购与制作安装。

2.4 配电系统,包括:冷水机组、水泵、冷却塔、水处理系统、自控系统等配电控制柜、电缆、电缆等材料、10kv冷水机自动柜至冷水机控制箱屏的380V配电及通讯电缆等的采购与制作安装调试。

2.5 自控系统,包括:自动控制柜(控制器)、传感器、精准冷量计量单元、自动控制阀门、自动控制平台及软件、自动控制线路等材料的采购与制作安装调试。

2.6 乙供设备搬运造成的门、窗、墙洞拆除及修复在本工程范围内。

3. 与各专业界面划分:

3.1 与给排水的界面:

1) 给水: 高效机房补水管道以给水专业补水管道至高效机房内的预留阀门为界。

2) 排水: 高效机房排水管道以排水管道接至排水专业的主管道、排水箱、污水井、地漏或地沟等为界;机房周围的挡水围堰施工包含在本工程范围内。

3.2 与强电专业界面:

1) 冷水机组、水泵、冷却塔等附属设备配电控制柜至相应设备的电源线路安装在本工程范围内,包含配电控制柜、桥架、电线电缆、通信控制线等采购与安装调试。



3.3 与土建专业界面:

1) 设备钢筋混凝土基础、管道孔洞槽开孔/修补在本工程范围内(本工程承包方提供设备基础图纸及相关参数供甲方和土建单位审核通过后,乙方方可施工);

1.3.2 竣工验收证明



工程竣工验收报告

工程名称	湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程		
施工单位	深圳达实智能股份有限公司		
建设单位	湖北亿纬动力有限公司		
施工日期	2022年5月	工程地点	湖北省荆门市
竣工日期	2023年1月		
工程内容及检验情况	1、制冷主机、水泵、冷却塔、阀门等设备安装检验合格； 2、管道安装、焊接检验合格； 3、管道试压、冲洗检验合格； 4、管道防腐、保温检验合格； 5、桥架安装工程检验合格； 6、电缆敷设安装工程检验合格； 7、控制电柜安装检验合格； 8、蓄冷水罐及保温安装检验合格； 9、工程观感良好；		
验收意见	1、各分部分项工程安装完毕，符合设计和规范要求； 2、设备运行正常，满足使用要求；		
建设单位	工程负责人（签字并盖章）：  2023.3.17	施工单位	工程负责人（签字并盖章）：  深圳达实智能股份有限公司 湖北荆门八区工厂高效机房及水蓄冷工程 项目专用章 (有效期2023.3.17-2023.9.17)





中国认可
国际互认
检验
INSPECTION
CNAS IB0222

检 验 报 告

TEST REPORT

EET-2024JCKT-0009

工程名称: 荆门亿纬锂能八区制冷机房性能现场检验
Name of engineering

委托单位: 深圳达实智能股份有限公司
Client

检验类别: 委托检验
Test Category



建科环能科技有限公司建筑环境与能源检测院
Testing Institute of Building Environment and Energy, Jianke EET Co., Ltd.





建科环能科技有限公司建筑环境与能源检测院

Testing Institute of Building Environment and Energy, Jianke EET Co., Ltd.

报告编号 (No.): EET-2024JCKT-0009

第1页 共9页 (Page 1 of 9)

委托单位 (Client)		深圳达实智能股份有限公司
地址 (ADD)		广东省深圳市南山区科技南一路达实大厦
工程名称 (Name of engineering)		荆门亿纬锂能八区制冷机房性能现场检验
工程地点 (Place of engineering)		湖北荆门市掇刀区亿纬锂能八区
检验 (Testing)	日期 (Date)	2023-08-01~2024-07-31
	项目 (Items)	综合性能、效果检查 (冷源系统供冷量、冷源系统耗电量、冷源系统全年运行能效比)
	依据 (References)	GB/T 17981-2000 《空气调节系统经济运行》 JGJ/T 177-2009 《公共建筑节能检测标准》 EET-3327A-1 《制冷机房性能现场检验方案》
	仪器 (Equipments)	电能质量分析仪 (GH-25)、温度自记录仪 (GH-112-1、3、4)、超声波流量计 (GH-115)
检验结论 (Conclusion)		
<p>通过对荆门亿纬锂能八区高效机房性能进行检验, 得到如下检验结论:</p> <p>1) 2023年8月7日~2023年8月13日, 现场仪表准确性满足《制冷机房性能现场检验方案》中的要求;</p> <p>2) 2023年8月1日~2024年7月31日期间历史数据的核验结果为: 冷源系统全年累计供冷量 79343535.2 kWh, 冷源系统全年累计耗电量 11617021.3 kWh, 冷源系统全年运行能效比为 6.83。</p>		
批准: Approval	一曹内	审核: Verification
		王明超
		主检: Chief tester
		赵之元



签发日期: 11010210101077

1.3.3 完工照片



达实智能 荆门亿纬八区高效机房及水蓄冷工程

施工区域: 动力站屋面
施工内容: 冷却水系统安装完成
拍摄时间: 2023.03.18 15:22
天气: 小雨 7°C
地点: 荆门市·昌晓一路
施工单位: 深圳达实智能股份有限公司

今日水印
—相机—
真实时间

防伪 GU2NXE1T62GMXR



1.4 交互智能显控产品智能制造基地建设项目-暖通（高效机房制冷设备）采购安装工程

1.4.1 合同关键页

LY-ZTDE2002

交互智能显控产品智能制造基地建设项目
暖通（高效机房制冷设备）采购安装

建设工程施工合同

合同编号：WF20220926073

发包人：广州视源创新科技有限公司

承包人：深圳达实智能股份有限公司

二〇二二年九月



五、质量标准

1. 工程质量标准：符合国家及行业、【广东省及广州市】等工程所在地的各级政府部门最新发布的规范、规定、技术标准文件等，达到国家或行业质量检验评定的合格标准。

六、合同价款

1. 本工程涉及到的金额均以人民币为单位。

2. 本合同价款暂定为人民币（大写）【叁仟捌佰万】元（¥【38,000,000.00】元），
税额为：3137614.68，不含税金额为：34862385.32；其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）【/】元（¥【/】元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）【/】元（¥【/】元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）【/】元（¥【/】元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）【/】元（¥【/】元）。

3. 合同价格形式：**【固定单价合同】**。

七、组成合同的文件

1. 组成本合同的文件包括：

（1）本合同履行期间发包人与承包人双方签订的补充合同（协议）或修正文件；

（2）本合同协议书；

（3）国家、【广东省】和【广州市】等工程所在地省市、关于本工程施工的有关文件；

（4）发包人针对本工程建设管理的各项制度、规定；

（5）中标通知书；

（6）合同专用条款及其附件；

（7）经发包人审定的《工程量清单》《预算书》；

（8）招标/磋商文件及附件（包括补充、修改、澄清文件及答疑纪要等）；

（9）合同通用条款；

- 冷冻水供/回水温度
- 冷却水供/回水温度
- 蒸发器/冷凝器内制冷剂压力、油压差
- 电动机电流值百分率
- 蒸发器/冷凝器饱和温度
- 油温及油压
- 压缩机运行小时数
- 压缩机启动次数
- 压缩机排气温度

(15) 满足安全法规规定的有关安全保护或控制设备：制冷剂高压保护、油压过低保护（或轴承温度高温保护）、主电动机异常保护、冷水防冻结（冷水低温、制冷剂低温和制冷剂低压等）保护、冷水泵连锁或冷水断水（或流量不足）保护、冷却水泵（或冷凝用风机或喷淋水泵）连锁或冷却水断水（或流量不足）保护、进出口水温极限保护、压缩机过载保护、压缩机启动三分钟延时保护、测头头故障保护、通讯故障保护、手动操作密码设定保护、系统故障停机保护、单机温差保护、压缩机频繁启停保护、防喘振保护、防止新循环启动计时功能等。

(16) 冷冻水、冷却水及热水流量与规定值的偏差不应大于±5%。

(17) 机组的噪音声压等级应依照ARI575测试条件测试须满足国内环保部门的有关要求。

(18) 每台机组应有商标，并在明显而平整部位固定上铭牌。铭牌应符合 GB/T 13306的规定机组铭牌上应标出的内容。

(19) 每台机组出厂前均应做出厂检验，出厂时应随带下列文件：产品合格证、产品说明书、装箱单及第三方出具的蒸发器、冷凝器的压力容器检测报告。

1.2 机组参数及要求

1.2.1 主要参数要求

序号	设备名称	技术参数	数量
1	离心式冷水机组	设备编号：01-B1-CHW-CH-1~4 设计工况：制冷量Q=1700RT（5979kW） 冷冻水供回水温度：8/15℃；	4台

序号	设备名称	技术参数	数量
		冷冻水供回水温度(蓄冷模式): 5/15℃; 冷却水供回水温度: 32/40℃; 输入功率:N=1091kW, 10kV, COP≥6.00, 不低于国标一级能效; 机组许可流量变化范围: 下限<45%/上限>120%; 机组许可冷冻水流量变化率>30%每分钟; 蒸发器水侧压力降≤60kPa, 承压1.6MPa; 冷凝器水侧压力降≤60kPa, 承压1.6MPa 变频启动	
2	离心式热回收冷水机组	设备编号: 01-B1-CHW-RCH-1~2 设计工况: 制冷量Q=800RT (2814kW) 制热量Q _r =3223 kW 冷冻水供回水温度: 8/15℃; 冷却水供回水温度: 32/40℃; 热水供回水温度: 39/33℃; 输入功率:N=430kW, 10kV, COP≥6.00, 不低于国标一级能效; 蒸发器水侧压力降≤60kPa, 承压1.6MPa; 冷凝器水侧压力降≤60kPa, 承压1.6MPa 变频启动	2台
3	超高效风冷螺杆热泵机组	设备编号: 01-RF-CHW-HCH-1~6 制冷量Q=1543kW, N=445kW 8/15℃ (环境干球温度35℃), COP≥3.00 制冷量Q=1580kW, N=430kW 39/33℃ (环境温度6℃), COP≥2.70 换热器承压1.0MPa	6台

1.2.2其他要求

(1) 机组应能满足: 在设计工况(冷冻水出水温度8℃)下, 较大的冷却水温范围内(冷却水进机组水温14~32℃)运行;

运行。投标方需提供蓄能水池安装所需的图纸、配备和附件。提供蓄能水池及其进水管路、出水管路的接口参数，以及蓄能水池对土建的接口条件（基础布置平面图、预埋件等要求）。

(2) 投标方应交付完整成套的蓄能水池，包括但不限于：布水器、水池保温材料、水池安装维修扶梯等。

(3) 投标方应具备蓄能水池的调试能力。

(4) 蓄冷水池土建及结构部分由业主负责，不在本包范围内；

(5) 蓄冷水池的排水管、补水管（包括浮球阀或水位控制阀）、溢流水管以及由此所需的设备、阀门、配件等相关工程内容均由业主负责，但须由投标方或设计院深化设计确定具体的安装位置；

(6) 蓄冷水池所有检修口、检修门、穿墙孔洞、以及管道套管预埋及相应的防水均由业主负责，不在本包范围内；

(7) 蓄冷水池液位计（液位开关）、垂直温度系统由投标人负责，垂直温度测温点间距不得大于500mm。

10.4 主要技术要求

10.4.1 蓄能水池的主要设计参数要求

根据设计参数填写。

序号	名称	参数	备注
1	蓄冷兼生产、消防水池体积 (m ³)	5000	
2	水池液位 (m)	4.2m	
3	蓄冷工作温度 (°C)	5°C	
4	释冷工作温度	15°C	
5	采用的保温材料	B1级聚氨酯现场发泡	
6	布水器制作材料	碳钢材质	
7	保温性能	满足9.4.3要求	环境温度40°C、相对湿度85%的条件下外表面不结露，24小时的冷损耗不大于总有效释冷量的

序号	名称	单位	技术参数	备注
2	单罐蓄冷流量	m ³ /h		
3	单罐释冷流量	m ³ /h		
4	蓄冷温度	℃		
5	释冷终了温度	℃		
6	斜温层厚度	mm		
7	温度传感器布置间距	mm		
8	保温性能	℃/d		
9	主罐体使用寿命	年		
10			

11、 高效制冷机房的能效验收及检测

11.1能效目标

本项目高效机房保证制冷站系统年综合运行能效 $EER \geq 5.2$ (kW/kW)。

年综合能效 $EER=总供冷量KW/机房总耗电量KW$;

※注：1、总供冷量仅含中、低温系统供冷量；

2、机房总耗电量包含中、低温系统的冷水机组、冷冻水泵、冷却水泵、蓄冷/释冷水泵、冷却塔及辅机（如：加药装置、在线清洗装置等）；

11.2能效检测

当合同约定高效机房实施单位负责委托寻找第三方检测单位对实施成果实际运行能效进行检测验证的，应选择具备CNAS和CMA资质的检测单位实施，未做特殊说明的则指定如下单位：

- 1) 中国建科院-国家空调设备质量监督检验中心
- 2) 国家压缩机制冷设备质量监督检验中心
- 3) 广东省建科院
- 4) 合肥通用机电产品检测院有限公司
- 5) 广州能源检测研究院

合同编号：232-TY-建筑工程施工合同-rev1.0

- (10) 投标函/响应函及其附录/附件；
- (11) 技术标准/规范/要求和其他有关技术文件；
- (12) 图纸；
- (13) 合同附件（工程质量保修责任书等）。

2. 双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

八、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。

九、承包人向发包人承诺按照法律规定及合同约定进行施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担工程质量保修责任。

十、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。

十一、合同生效

- 1. 合同订立时间：【2022】年【09】月【20】日。
- 2. 合同订立地点：【广东省广州市】。

3. 本合同在双方法定代表人或委托代理人签名/签章及加盖双方有效印章并在承包人提交履约担保相关文件后正式生效。但双方在本合同中明确约定承包人无需提交履约担保的，则自双方有权签字人签名/签章并加盖双方有效印章后正式生效。

十二、合同份数

本合同正本共一式【2】份，发包人、承包人各执【1】份；副本一式共【6】份，发包人执【3】份，承包人执【2】份，监理人执【1】份。正副本合同均具有同等法律效力。

(以下无正文，下一页为协议书的签署页)

(本页为协议书的签署页)

发包人：广州视源创新科技有限公司

承包人：深圳达实智能股份有限公司

住所：
 邮政编码：
 法定代表人：
 委托代理人：
 电话：
 工作邮箱：
 开户银行：
 银行账号：

住所：
 邮政编码：
 法定代表人：
 委托代理人：
 电话：
 工作邮箱：
 开户银行：
 银行账号：

1.4.2 竣工验收证明

项目竣工验收单

施工单位名称:	深圳达实智能股份有限公司	合同编号:	WF20220926073
工程名称:	广州视源交互智能显控产品智能制造基地建设项目	验收日期:	2023.11.15
验收地点:	项目现场	甲方验收代表:	毛伟兴
施工区域:	负一层及屋面高效机房	乙方:	王映辉
	单价	/	总金额 (元) 38000000.0 0

尊敬的广州视源创新科技有限公司：

我方已按与贵司签订的《交互智能显控产品智能制造基地建设项目暖通（高效机房制冷设备）采购安装工程》合同要求完成了该项目工程施工，经自检合格。诚请贵司代表予以检查和验收，请在审查意见栏中注明“验收合格”，按合同及图纸的要求制作施工完毕，质量符合双方协议规定，同意验收使用。谢谢合作！

审查意见：

验收合格！

增补项目：

1. 冷卻塔增加电动机
2. 冷卻塔增加补水阀

(甲方)

验收人签署:

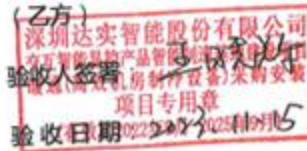
验收日期: 2023.11.15



(乙方)

验收人签署:

验收日期: 2023.11.15



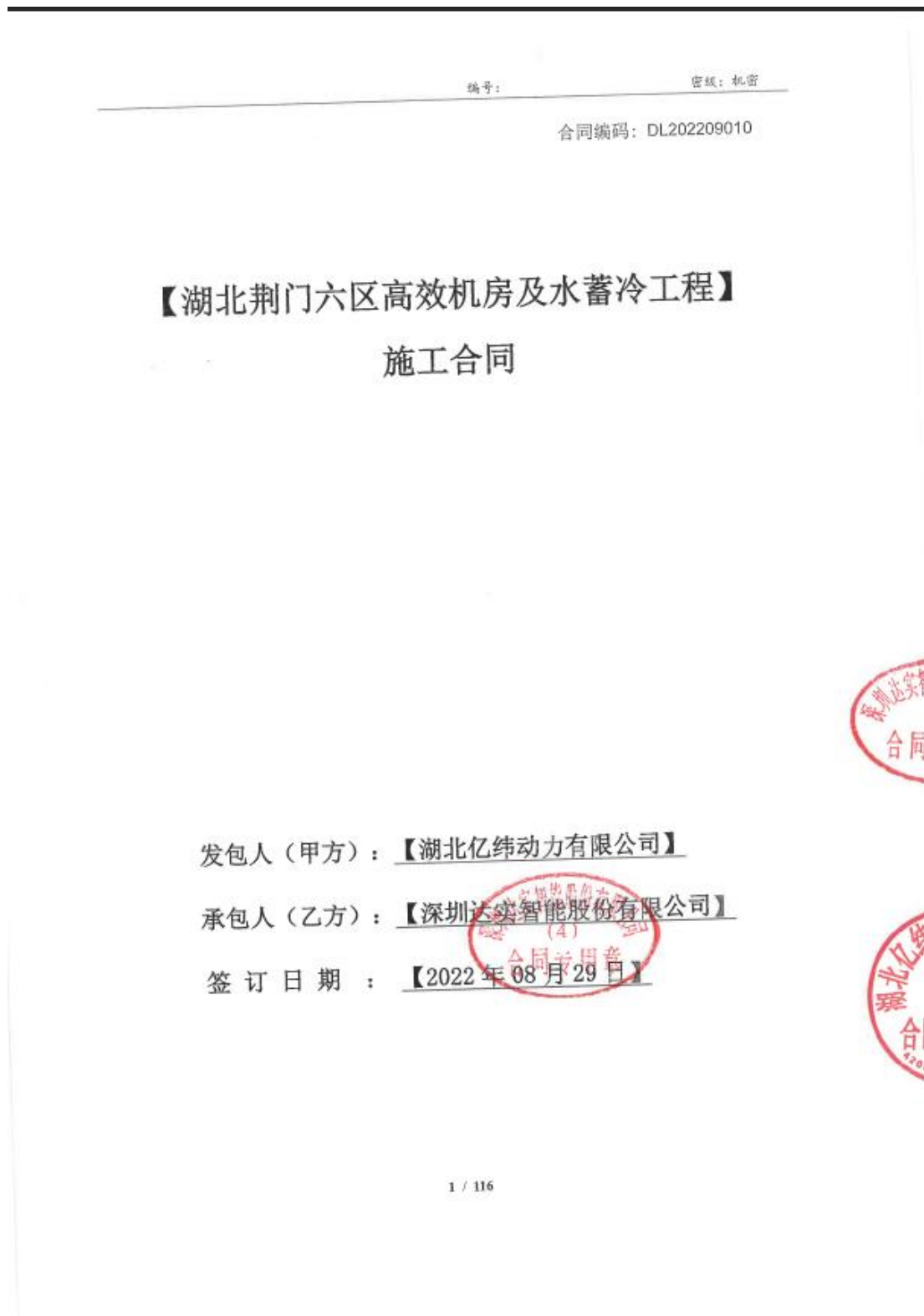
1.4.3 完工照片





1.5 湖北荆门六区高效机房及水蓄冷工程

1.5.1 合同关键页



编号:

密级: 秘密

1 工程质量标准包含工程设计质量标准、工程施工质量标准以及为达到发包人要求的工程性能和功能的要求,能确保工程稳定、安全和有效运行所需的与工程质量相关的其他要求。

2 工程质量标准应符合国家、行业及工程所在地地方标准、规范的要求,其中工程建设强制性标准应无条件达标,满足《建筑工程施工质量验收统一标准》,最终达到发包人要求的可正常运行的满足约定质量标准的工程。如不同规范、标准间存在冲突的,应以对发包人工程适用标准最高的为准。

3 本工程竣工验收合格。

(十) 合同价款及承包管理

1 本工程合同为固定综合单价合同,合同含税总造价暂定为人民币【20,179,361.18元】(大写:【贰仟零壹拾柒万玖仟叁佰陆拾壹元壹角捌分】),其中不含税总价为人民币【18,513,175.39元】。承包人应负责开具【9%】增值税专用发票,其中国家财政部或税务总局规定的对应增值税税率有变动的应以国家最新的规定或变动为准,不含税总价不变,承包人不得因人工机械、材料设备等市场价格波动和施工措施调整等因素要求调整单价。合同有调差约定的,另按照调差约定执行。

2 发、承包人双方共同约定本项目的安全文明施工费含税金额为本合同工程费用的5%,暂定为人民币【435,152.35元】。安全文明施工费是本合同含税总造价的一部分,不直接体现在合同清单项目中,相应的工程竣工结算中也不得直接体现在合同清单项目中。

3 承包方式:包工包料(甲供材除外(如有))、包质量合格、包合同工期、包安全及文明施工、包通过工程验收和整体交付使用;还包括但不限于为完成合同履行所需的材料设备采购运输及装卸保管、材料设备(送)检测试、安装及系统调试试验、工程保险、临水临电接入及临建道路施工(如有)、安保投入、为交叉作业提供正常所需的工作面及工程配合、增值税费,以及作为承包人对安全施工监督与管理、卫生清洁及施工垃圾管理、基础协调等。

4 承包范围:本合同包括的工程内容由经发包人确认有效的施工图纸(含变更图纸,包括由发包人出具的通知单、联系单等增补内容)、合同清单价格、技术协议及合同明确的其他附件组成。发包人与承包人双方确认,合同清单不是合同范围内的唯一体现,最终的清单内容和数量以经发包人确认的竣工图数量为准,承包人不得以无清单内容为由拒绝施工承包范围内的内容。

(十一) 付款方式及说明

主要付款

经双方协商一致,乙方承诺在进度款支付阶段(进度款、完工款)自愿接收合同总金额【/】%额度的银行承兑,具体支付节点与支付额度由双方在支付中予以确认。

1 第一次付款(预付款):本合同签订完成后,经承包人提交盖章版的材料、设备订货计划由发包人确认后,发包人支付合同暂定总价款的【30%】作为预付款,其中预付款中已明确包含【安全文明施工费435,152.35元】。

编号：

密级：机密

1.1 说明：发包人支付的安全文明施工费包含项目所需的所有安全文明施工费，承包人应按照发包人要求在进场后组织完成项目所需的安全文明施工建设，须确保专款专用。

1.2 说明：发包人支付的预付款为一般性付款，不代表特定用于材料、设备采购用途。承包人应充分考虑本工程施工所需的自备资金需求，不得以发包人未支付预付款为由推迟、延缓材料、设备采购及人员雇佣等工作。

2 第二次付款（进度款）：主要材料设备（蓄冷罐除外）到货，经发包人验收合格后支付合同暂定总价款的【25%】作为工程进度款；

3 第三次付款（完工款）：承包人按照合同要求及双方确认的图纸完成全部工程施工并于 15 天内提交竣工图纸，经发包人签字确认后支付合同暂定总价款的【30%】作为工程完工款；

4 第四次付款（竣工结算款）：工程竣工验收合格、提交项目备案所需的所有工程档案资料、经承包双方完成竣工结算并签订完结算补充协议后，发包人支付至合同结算总价款的【90%】。

4.1 结算款支付公式：结算款应支付金额=结算总价款的 90%-已支付价款。（如发包人累计已支付价款超出结算总价款 90%的，承包人应在 7 天内无条件退还超出合同结算总价款 90%的金额）。

5 第五次付款（能效验收款）：在满足合同附件 14 相应条件下，工程竣工验收合格满一年能效及冷单价与承诺值一致，经发包人签字确认后支付合同结算总价款的【7%】作为能效验收款；

5.1 能效验收标准：在满足合同附件 14 相应条件下，全年平均制冷能效比 EER ≥ 5.51kW/kW 全
年平均制冷单价 ≤ 0.078 元/KWh；

5.2 若 COP 无法达成，甲方有权扣除 7%的验收款，同时乙方须赔偿甲方因此额外增加的电费的 3 倍罚金；承诺 COP 以年为单位计算，年承诺 COP=年制冷总量/年总用电量，年制冷总量可通过冷量计等计量仪表统计，年总用电量可通过电表统计；COP 无法达成导致额外增加的用电量=年实际用电量-（年实际制冷总量/年承诺 COP），额外增加的用电量的电费=年平均电价*额外增加的用电量（年平均电价=年总电费/年总用电量）；计算期限为工程竣工验收合格满一年。（甲方有权在工程款中扣除，如工程款不足以扣除时，乙方须退同等金额的已付款项）。

工程竣工结算总价款剩余的 3%为质量缺陷责任期的工程质量保证金。发包人与承包人在合同中约定从应付的款项中预留，用以保证承包人在缺陷责任期内对工程出现的缺陷进行维修的资金，是承包人用于保证其在缺陷责任期内履行缺陷修复义务的担保。

6 第六次付款（质保金款）：发包人预留工程的工程质量保证金【3%】用以保证承包人履行工程质量保证期内的质量缺陷责任的期限，承包人应当在缺陷责任期内按照合同约定承担缺陷修补义务。质量保证金（简称质保金）支付方式如下：

6.1 本工程的全部工程竣工验收合格后 1 年内，如未出现质量问题，或在发包人要求的时间内免费修复了质量问题，发包人应在 1 年届满后的 30 日内支付第一笔质保金，即合同结算总价款的 1%；

6.2 本工程的全部工程竣工验收合格后 2 年内，如未出现质量问题，或在发包人要求的时间内免费修复了质量问题，发包人应在 2 年届满后的 30 日内支付第二笔质保金，即结算总价款的 1%；

6.3 本工程的全部工程竣工验收合格后 3 年内，如未出现质量问题，或在发包人要求的时间内免费

编号:

密级: 机密

附件 1: 【湖北亿纬荆门六区项目高效机房及水蓄冷工程】技术协议书

湖北亿纬荆门六区项目高效机房及水蓄冷工程 技术协议书

甲方(需方): 湖北亿纬动力有限公司

乙方(供方): 深圳达实智能股份有限公司

乙方郑重承诺, 其承建的湖北亿纬荆门六区项目高效机房及水蓄冷工程(以下简称: 工程), 将达到如下技术指标与要求:

一、工程项目概况及范围

1. 工程概况:

1.1 工程名称: 湖北亿纬荆门六区项目高效机房及水蓄冷工程

1.2 工程地点: 荆门市高新区高新路湖北亿纬动力六区项目部

1.3 工程简介:

湖北亿纬荆门六区项目制冷站位于动力站三层(层高 8 米) 制冷站为总制冷量 19000RT 高效冷水机房, 主要设备包含 2 台 3000RT 蓄冷机组(10kv 工频, 双工况), 3 台 3000RT 直供冷机组(10kv 工频, 单工况), 1 台 2000RT 直供冷机组(10kv 工频, 单工况), 1 台 2000RT 直供冷机组(10kv 变频, 单工况), 14 台冷却水塔, 21 台冷冻水泵, 7 台冷却水泵, 1 个有效容积 14530m³ 水蓄冷罐以及其它附属设备的搬运定位(其中甲供设备由甲方负责搬运定位)、管道系统连接、配电系统以及自控系统安装调试。

2. 工程范围:

本工程包括高效机房设备材料采购、安装及调试等全部工作内容(包括但不限于以下各项):

2.1 施工图纸深化设计, 包括: 冷冻水系统、冷却水系统、配电系统、自控系统、接地系统、设备基础。(投标报价时提供深化图供甲方评审)

2.2 高效机房设备包括: 冷水机组(甲供设备)、水泵、冷却水塔(甲供设备)、冷冻/却水全自动加药装置、砂滤清洗设备、冷凝器在线清洗装置等设备的采购与安装调试。

备注: 冷水机组、冷却塔由甲供。甲供设备的卸货、搬运、吊装、就位不在本工程范

黄晓勇

编号:

密级: 机密

1、乙方承诺:因乙方原因造成的任何财产损失或人员伤亡,均由乙方负责处理,并承担全部责任,如因此给甲方造成损失的,乙方也应负责赔偿。

2、本协议作为甲乙双方工程施工合同的补充,是工程施工合同不可分割的一部分,与工程施工合同具有同等法律效力。

3、与本协议有关的一切争议均由甲方所在地人民法院诉讼管辖。

4、本协议经甲乙双方盖章之日起生效,协议一式四份,甲执二份,乙方执二份,工程施工完工且通过验收后,本协议自动终止。

甲方:湖北亿纬动力电池有限公司

授权代表:

日期:



乙方:深圳达实智能股份有限公司

授权代表:

日期:



1.5.2 竣工验收证明



工程竣工验收报告

工程名称	湖北荆门六区工厂高效机房及水蓄冷工程		
施工单位	深圳达实智能股份有限公司		
建设单位	湖北亿纬动力有限公司		
施工日期	2022年10月	工程地点	湖北省荆门市
竣工日期	2023年5月		
工程内容及检验情况	1、制冷主机、水泵、冷却塔、阀门等设备安装检验合格； 2、管道安装、焊接检验合格； 3、管道试压、冲洗检验合格； 4、管道防腐、保温检验合格； 5、桥架安装工程检验合格； 6、电缆敷设安装工程检验合格； 7、控制电柜安装检验合格； 8、蓄冷水罐安装检验合格； 9、各设备及系统联动调试完成； 10、工程观感良好；		
验收意见	1、各分部分项工程安装完毕，符合设计和规范要求； 2、设备运行正常，满足使用要求；		
建设单位	工程负责人（签字并盖章）： 	施工单位	 



能效验收报验表

工程名称：湖北荆门六区高效机房及水蓄冷工程

致：湖北亿纬动力有限公司（建设单位）；江峡建设（湖北）有限公司（监理单位）

我方已完成 能效验收标准 工作，经自检合格，请予以审查或验收。

附件：

- 能效承诺书
- 荆门六区能效统计
- 荆门六区运行能效统计（电子版）
- 荆门六区数据报告（电子版）

验收意见：

验收意见：

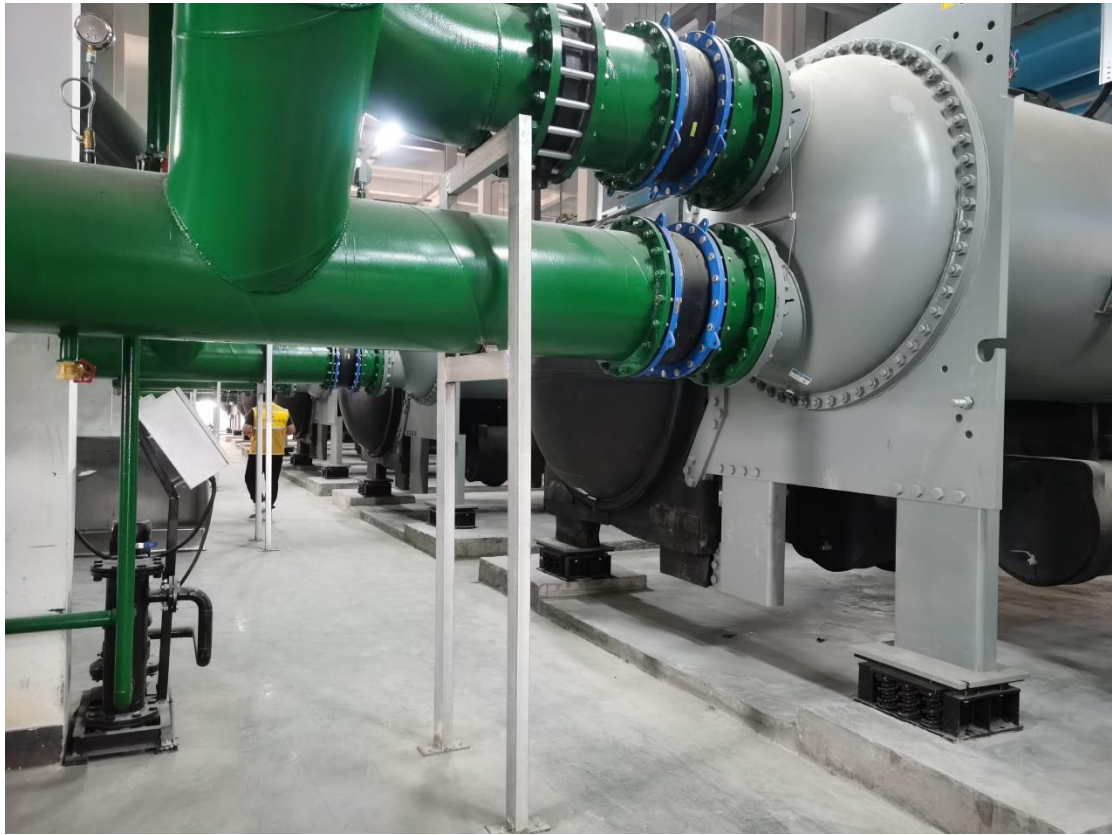
23年6月-24年10月，usb次12个月为年周期统计平均COP=6.16

拉军 2024.11.22
 周剑廷 2024.11.18
 任海峰
 龙航山 5/31

黄建勇 2024.5.30 建设单位（签字盖章）
 巴福 2024.9.10 年月日

注：本表一式四份，项目监理机构、建设单位、施工单位、城建档案管理机构各一份。

1.5.3 完工照片





1.6 亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程

1.6.1 合同关键页

编号:

密级: 商业机密

合同编码: GB20240719006

【亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程】

施工合同



发包人（甲方）：【成都亿纬锂能有限公司】

承包人（乙方）：【深圳达实智能股份有限公司】

签订日期：【2024年7月18日】

编号：

密级：商业秘密

2 工程质量标准应符合国家、行业及工程所在地地方标准、规范的要求，其中工程建设强制性标准应无条件达标，满足《建筑工程施工质量验收统一标准》，最终达到发包人要求的可正常运行的满足约定质量标准的工程。如不同规范、标准间存在冲突的，应以对发包人工程适用标准最高的为准。

3 本工程竣工验收合格。工程在产能、功能、用途、质量、环境、安全等方面均达到发包人使用要求。

4 承包人应严格遵照图纸、变更通知（设计变更）、技术交底及规范完成工程施工，其施工质量应符合规范及协议书中规定的工程质量标准，承包人有义务针对发包人提供的图纸、变更通知进行审核，如发现与相关规范冲突，承包人有义务指出冲突并提供合理的解决方案。

5 因承包人原因造成工程质量未达到设计、现行施工验收规范要求、合同约定标准的，发包人有权要求承包人停工、返工，返工费用由承包人承担，工期不顺延。

（十一）合同价款及承包管理

1 本工程合同为固定单价合同，合同含税总造价（签约合同价）暂定为【人民币 13906421.40】元（大写：【壹仟叁佰玖拾万零陆仟肆佰贰拾壹元肆角整】元，其中不含税总价为【人民币 12758184.77】元。承包人应负责开具【9%】增值税专用发票，其中国家财政部或税务总局规定的对应增值税率有变动的应以国家最新的规定或变动为准，不含税总价不变。承包人不得因人工机械、材料设备等市场价格波动和施工措施调整等因素要求调整综合单价。合同有调差约定的，另按照调差约定执行。

1.1 如承包人在价格清单中适用的税率低于法定税率的，应以价格清单中该项构成的含税价为基数适用正确税率重新计算税金（即不含税价减少），签约合同价不做调整。如承包人在价格清单中适用的税率高于法定税率的，应以价格清单中该项构成的不含税价为基数适用正确税率重新计算税金，签约合同价作相应调整。

1.2 在合同约定的承包人承包内容中，如有部分项目或内容在分项包干单价表、工程取费表中未明确列明，应认为其所需的完成费用已由其它计价项目所包含，承包人不得以此为由向发包人提出增加支付合同价的请求。

1.3 承包人对协议书中所写明的合同价和相关费率的正确性及完备程度不存在异议，承包人履行合同约定范围内的义务时，不得以任何理由要求发包人支付合同价以外的费用，更不得以发包人未确定相关合同价和费率为由延误工程进度或拒绝施工。

2 发、承包人双方共同约定本项目的安全文明施工费暂定含税金额为本合同工程费用的 5%，暂定为【675069.00】元。安全文明施工费是本合同含税总造价的一部分，不直接体现在合同清单项目中，相应的工程竣工结算中也不得直接体现在合同清单项目中。

3 承包方式：包工包料（甲供材除外（如有））、包质量合格、包合同工期、包安全及文明施工、包通过节点验收、工程竣工验收和整体交付使用；还包括但不限于为完成合同履约所需的劳力班组投入、

编号:

密级: 商业机密

- 1 双方盖章后本合同成立并生效。
- 2 合同份数【肆份】，发包人、承包人各保存【贰份】。

发包人(盖章):	成都亿纬锂电有限公司	承包人(盖章):	深圳达实智能股份有限公司
合同专用章		法定代表人:	
法定代表人:	成刘印金	委托代理人:	
委托代理人:		签订日期:	【2024年7月18日】
签订日期:	【2024年7月18日】	签订日期:	【2024年7月18日】

亿纬公司项目工程亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程

技术协议书

甲方（需方）：成都亿纬锂能有限公司

乙方（供方）：深圳达实智能股份有限公司

乙方郑重承诺，其承建的亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程（以下简称：工程），将达到如下技术指标与要求：

一、工程项目概况及范围

1. 工程概况

1.1 工程名称：亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程

1.2 工程地点：四川省成都市龙泉驿区旅游环线以西、合德街以南、侧柏路以东

1.3 工程简介：

成都亿纬锂能高效机房项目位于厂区动力站厂房 2 楼（楼面标高 7.95 米）**新建** 9000RT 制冷机房，主要设备包含 2 台 3000RT 低温水冷水机组（10kv 工频），1 台 3000RT 低温水冷水机组（10kv 变频），9 台冷冻水塔（1000m³/h），13 台冷冻水泵，3 台冷却水泵，2 台板换设备以及其它附属设备的搬运定位（其中甲供设备由甲方负责搬运定位）、管道系统连接、配电系统以及自控系统安装调试。

2. 工程范围

本工程包括制冷机房设备材料采购、安装及调试等全部工作内容（包括但不限于以下各项）：

2.1 施工图纸深化设计，包括：冷冻水系统、冷却水系统、配电系统、自控系统、接地系统、设备基础。（投标报价时提供深化图供甲方评审）

2.2 高效机房设备包括：冷水机组（甲供设备）、水泵、冷却水塔（甲供设备）、冷冻/却水全自动加药装置、砂滤清洗设备、冷凝器在线清洗装置、ECT 电化学水处理装置等设备的采购与安装调试。

备注：冷水机组、冷却塔由甲供。甲供设备的卸货、搬运、吊装、就位不在本工程范围内。部分设备基础制作及安装包含在本工程范围内（具体以清单要求为准）。

2.3 高效机房施工包括：冷冻水系统、冷却水系统、水蓄冷系统、冷冻/却水补水系统、排水/排污系统的管道、阀门、保温等材料的采购与制作安装。

六、系统能耗及经济性分析报告

制定制冷站运行能效指标（含二次泵能耗）（EER），项目竣工时不仅要进行功能性验收，还要进行能效指标验收。制冷站全年平均能效比 EER ≥ 5.7；（按实际填写，我司要求 > 5.0）

备注：

- (1) 制冷站能效比 EER=总冷量 (KW) / 制冷站总电耗 (KW)；（不包含自由冷却冷量）
- (2) 制冷站总电耗=制冷主机电耗+冷冻水泵电耗（一次/二次）+冷却水泵电耗+冷却塔电耗

七、其他条款：

- 1、甲乙双方因本协议的解释或履行发生争议时，双方应当本着友好、互利、合作的

第 27 页 共 28 页

精神协商解决，如协商解决不成的，任何一方均有权向甲方所在地有管辖权的人民法院提起诉讼。

2、本协议经双方签字盖章之日起生效，协议一式肆份，甲乙双方各执贰份，具有同等效力。

甲方：成都亿纬锂电有限公司

代表：

日期：2024年7月18日

乙方：深圳达实智能股份有限公司

代表：

日期：2024年7月18日

能效承诺函

致：成都亿纬锂能有限公司

本公司自愿承接亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程并对贵方承诺如下：

备注：请按以下描述格式对应本项目设计工况修正后盖章上传。

在满足如下系统运行条件下，制冷站全年平均能效比(EER≥5.70)，全年平均单位冷量单

价(≤0.100 元/KWH)。系统运行条件：

冷冻水实际供回水温差不小于 5°C（设计为 6°C）。

冷冻水系统：

(1) 设计工况下（冷冻水供回水温度 6/12°C，冷却水供回水温度 32/37°C），3000RT 高压变频主机 EER≥5.675，1 台；

(2) 设计工况下（冷冻水供回水温度 6/12°C，冷却水供回水温度 32/37°C），3000RT 高压定频主机 EER≥5.791，2 台；

2. 制冷主机部分负荷下性能不低于招标文件、答疑澄清及补充答疑澄清提供的资料；

3. 冷却塔设计工况下，总处理水量≥9000m³/h。进水温度 37°C，出水温度 32°C，在湿球温度 28°C 工况下，逼近度≤4°C，冷却塔风机数量共 18 台，变频运行；

4. 冷冻水泵、冷却水泵、冷却塔均变频运行；

5. 制冷站能效比 EER=总冷量 (KW) /制冷站总电耗 (KW)；

6. 制冷站总电耗=制冷主机电耗+冷冻水泵电耗+冷却水泵电耗+冷却塔电耗；

7. 空调水系统运行能效实际运行中会受到系统运维、气候参数、实际运行工况等不可控因素的影响；

8. 若因我方原因导致能效无法达到承诺值，我司同意按照以下约定执行相关罚则。

能效承诺约定：若 EER 无法达成，发包人有权扣除 7% 的验收款，同时承包人须赔偿发包人因此额外增加的电费的 3 倍罚金；承诺 EER 以年为单位计算，年承诺 EER=年制冷总量/年总用电量，年制冷总量可通过冷量计等计量仪表统计，年总用电量可通过电表统计；EER 无法达成导致额外增加的用电量=年实际用电量-（年实际制冷总量/年承诺 EER），额外增加的用电量的电费=年平均电价*额外增加的用电量（年平均电价=年总电费/年总用电量）；计算期限为

工程竣工验收合格满一年。(发包人有权在工程款中扣除,如工程款不足以扣除时,承包人须退同等金额的已付款项)。

承诺人(盖章): 深圳达实智能股份有限公司

法定代表人或委托人: 王人海

日期: 2024年7月18日



1.6.2 竣工验收证明

密级：A No. 1

工程完工验收记录表二

合同名称：亿纬锂能成都 33C 工厂高效机房工程

日期：2024.12.3

验收检查内容	高效机房安装工程。	
初步验收意见：	已完成初步验收，“工程完工验收记录表一”已填写完成。	
验收意见：		
同意验收		
检查人员	深圳达实智能股份有限公司 亿纬锂能成都33C工厂高效机房工程 项目专用章(签订合同无效)	
施工单位	黄文强 2024年12月29日 06:11 罗增耀 2024.12.3 16:16	
监理单位	廖 2024.12.3	
工程执行部门	刘峰 2024.12.16 卷一内卷已完成 田瑞 2024.12.7	
使用部门	王新军 2024.12.17 何爽 2024.12.17	
安环部门	胡飞 2024.12.20	
财务中心		



备注：施工单位、监理单位、工程执行部门、使用部门、安环部门、财务中心联合检查。以检查外观质量、功能性质量为主。1式6份

制表/日期：

审核/日期：

批准/日期：

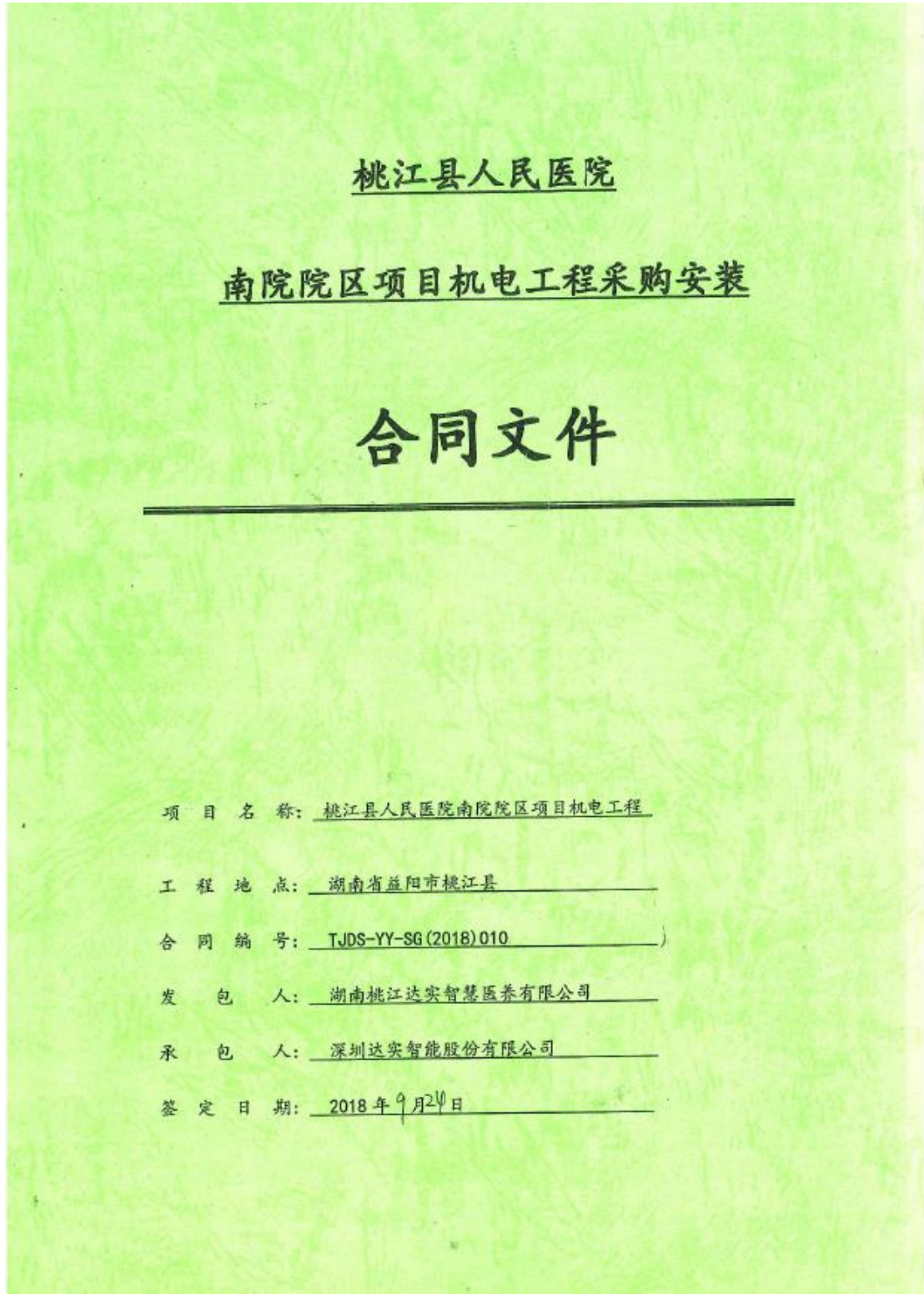
1.6.3 完工照片





1.7 桃江县人民医院南院院区项目机电工程采购安装

1.7.1 合同关键页



第一部分 合同协议书

发包人(全称): 湖南桃江达实智慧医养有限公司 (以下称发包人/甲方)

承包人(全称): 深圳达实智能股份有限公司 (以下称机电总承包方/乙方)

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就 桃江县人民医院南院院区建设项目 机电工程施工及有关事宜协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 桃江县人民医院南院院区建设项目

2. 工程地点: 湖南省益阳市桃江县

3. 工程立项批准文号: /

4. 资金来源: 自筹

5. 项目概况: 本项目总用地面积147亩,总建筑面积:119797m²,其中地上:98116m²、地下:21681m²,项目包含主要建设单体内容:门急诊医技楼、住院楼、感染楼、高压氧、污水处理站及地下车库等。

6. 工程承包方式: 根据招标文件、招标图纸、国家施工规范和验收标准的要求及其它有关资料,并结合施工现场环境状况,按实际工程量结算。包括但不限于包工包料、包质量、包机械、包管理费、包工期、包安全、包文明施工措施、包环境保护、包设备调试、包与其他施工单位的沟通和协调、包与土建总承包配合管理、包措施费、包施工组织设计(各专项方案)中采取的技术措施、工艺方法等费用、包税金、包利润、包风险及包完工后的场地清理与余渣、废弃物、余泥外运费用及垃圾清运、包竣工验收合格、并综合考虑材料设备采保与运输、装卸费用等一切风险因素。

7. 承包范围:

招标文件、附件及发包人要求完成的项目内容,包括但不限于电梯工程、通风空调工程、供配电工程、消防工程、智能化及信息化工程、医疗专项工程及其他特殊专项工程。包括上述工程的二次深化、系统调试与验收工作,包括合同范围内的报建、验收及归档备案工作、施工许可的按期申报及验收合格证的获取,包括供货设备的技术交底及现场交货移交工作。具体工作范围、技术

要求详见附件及补充特殊说明等要求文件，如有更新则以协调沟通后的更新文件为准。除包括上述内容外，不限于以下工作：

7.1 因工程设计变更、修改的增减部分及发包人要求承包人完成的其它相关工作等：

(1) 所有变更需发包人同意并办理签证，办理了相关签证在结算时方能被认可。

(2) 发包人以书面通知形式要求增加属于承包人施工能力范围的工作内容，亦被视作本承包工程范围内的工作，承包人不得拒绝，且必须在通知规定的合理期限内完成，承包人需按时上报增加工作所需费用。

(3) 承包人拒绝或在通知规定的合理期限内不完成，则发包人有权对承包人处以增加工程部分金额2倍的违约金，由此造成的工期延误责任由承包人承担。

7.2 乙供材料和设备、供货工程管理：

(1) 本工程所需材料、设备均采取发包人控制由承包人采购的方式。主要材料和设备的品牌按发包人确认的材料品牌清单，品牌清单待深化设计完成后，补充作为合同附件。

(2) 冷水机组等主材、设备，由承包人根据工程进度，提前三个月报材料\设备进场计划。

(3) 发包人采购材料、设备运至施工现场后，承包人负责材料、设备的验收、卸货、二次搬运、保管、材料检测、安装、调试、工程资料的搜集整理及归档；承包人负责供货给土建施工总承包的，承包人负责材料、设备的采购、验收、卸货到指定现场地点经多方验收后办理书面移交，后续设备、材料工地照管义务由土建总承包单位负责，但不免除承包人所供应设备质量缺陷的责任。土建总承包单位验收后，该材料\设备的保管及安全由土建总承包单位负责，责任划分时间以验收签字时间为准。

二、合同工期

计划开工日期：以监理开工令为准。

计划竣工日期： / 。

工期总日历天数： 970 天（含节假日）。具体以开工令为准。

三、质量标准

工程质量标准： 合格 。

安全文明施工标准： 市级安全文明工地 。

四、签约合同价

序 号	内 容	合同暂估金额（万元）	备 注
1	医气工程	1195.35	
2	排烟通风、空调	5737.68	
3	变配电、照明(含应急智能照明)	4781.4	
4	消防工程	2905.3	
5	智能化工程	8726.05	
6	电梯工程	1434.42	
7	特殊专项工程	9032.09	
8	其它工程		
9	合 计	33812.29	

五、项目经理

承包人项目经理： _____。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函及其附录；
- (3) 专用合同条款及其附件；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 技术标准和要求；
- (6) 图纸；
- (7) 已标价工程量清单或预算书；
- (8) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、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。

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，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. 发包人和承包人通过招标投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2018 年 9 月 24 日签订。

十、签订地点

本合同在 湖南省益阳市桃江县 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 签订之日起 生效。

十三、合同份数

本合同一式 捌 份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 贰 份。



发包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)



承包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

1.7.2 竣工验收证明


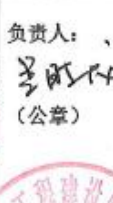


桃江县人民医院南院建设项目 机电工程各专业竣工验收报告（一）

填写日期:2022年5月31日

业主单位	桃江县人民医院	监理单位	湖南省工程建设监理有限公司
交工工程名称	桃江县人民医院南院 建设项目机电工程	合同号	TJDS-YY-SG(2018)010
交工日期	2022年5月31日	施工单位	深圳达实智能股份有限公司
工程 简要 内容	<p>桃江县人民医院南院院区建设项目，位于肖家湾、胜利西路、七星路及桃花江大道的合围区域，由住院楼、门急诊医技楼、地下室、感染楼、污水处理站及高压氧舱组成，总建筑面积118804.97㎡，框架结构，地下1层、地上19层。</p> <p>本工程由湖南省建筑设计院集团股份有限公司进行勘察、设计，由湖南省工程建设监理有限公司进行监理，由湖南省第六工程有限公司施工总承包，深圳达实智能股份有限公司机电安装总承包。</p> <p>我司承包的机电安装工程分别设置了暖通、消防、电梯、电气、信息化、净化、智能化、成品综合支架、污水处理、医疗专项（含防护、医气、实验室、纯水）、标示标牌等专业工程。各系统进行了相应的压力试验和检测，承压蒸汽锅炉、电梯已通过市场监督管理局检验，并取得了使用许可证，均达到合格要求。</p>		
自检 结果	<p>暖通、智能化、电梯、电气、信息化、成品综合支架、医疗专项（含防护、医气、实验室、纯水）、标示标牌等专业工程均符合设计规范要求，所有分项系统运行正常，施工质量满足有关质量验收规范和标准要求，自检合格。</p>		
验收 意见	<p>合格</p>		
施工单位	负责人： 尹清辉 (公章)	监理单位	负责人： 尹清辉 (公章)
建设单位	负责人： 李理 (公章)	设计单位	负责人： 李理 (公章)
院方	负责人： 洪平 (公章)		

桃江县人民医院南院建设项目 机电工程各专业竣工验收报告（二）

填写日期:2022年5月31日

业主单位	桃江县人民医院	监理单位	湖南省工程建设监理有限公司
交工工程名称	桃江县人民医院南院建设项目机电工程	合同号	TJDS-YY-SG(2018)010
交工日期	2022年5月31日	施工单位	深圳达实智能股份有限公司
工程简要内容	<p>桃江县人民医院南院院区建设项目，位于肖家湾、胜利西路、七星路及桃花江大道的合围区域，由住院楼、门急诊医技楼、地下室、感染楼、污水处理站及高压氧舱组成，总建筑面积118804.97㎡，框架结构，地下1层、地上19层。</p> <p>本工程由湖南省建筑设计院集团股份有限公司进行勘察、设计，由湖南省工程建设监理有限公司进行监理，由湖南省第六工程有限公司施工总承包，深圳达实智能股份有限公司机电安装总承包。</p> <p>我司承包的机电安装工程分别设置了空调、消防、电梯、电气、信息化、净化、智能化、成品综合支架、污水处理、医疗专项（含防护、医气、实验室、纯水）、标示标牌等专业工程。各系统进行了相应的压力试验和检测，承压蒸汽锅炉、电梯已通过市场监督管理局检验，并取得了使用许可证，已达到合格要求。</p>		
自检结果	<p>消防、净化、污水处理等专业工程均符合设计规范要求，所有分项系统运行正常，施工质量满足有关质量验收规范和标准要求，自检合格。</p>		
验收意见	<p>合格</p>		
施工单位	监理单位	建设单位	设计单位
负责人：  (公章)	负责人：  (公章)	负责人：  (公章)	负责人：  (公章)

No: 2023LK1544



中国认可
国际互认
检测
TESTING
CNAS L1598

检 验 报 告

Inspection Report

检验对象: 桃江县人民医院南院高效冷站
Inspection Object:
委托单位: 深圳达实智能股份有限公司
Client:
使用单位: 桃江县人民医院
User:
检验类别: 委托检验
Inspection Type:

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

检 验 报 告

Inspection Report

No: 2023LK1544

共 8 页 第 1 页 Page 1 of 8 pages

检验对象 Inspection Object	桃江县人民医院南院高效冷站	建筑面积 Floor Area	/
		功能 Function	公共建筑
		检验类别 Inspection Type	委托检验
委托单位 Client	深圳达实智能股份有限公司	使用单位 User	桃江县人民医院
项目所在地 Location of the project	湖南省益阳市	所属气候分区 Climatic Division	夏热冬冷地区
检验日期 Date of Reconnaissance	2023年7月11日~2023年7月17日	样品编号 Sample Number	2023 冷字1480
检验依据 Inspection Basis	GB/T 10870-2014 《蒸气压缩循环冷水(热泵)机组性能试验方法》 T/CRAAS 1039-2023 (T/CECA 20026-2023) 《高效空调制冷机房系统能效 监测与分级标准》		
检验项目 Inspection Items	空调制冷机房系统能效比、空调制冷机房节能率		
检验结论 Inspection Conclusion	经检验,深圳达实智能股份有限公司委托检验的桃江县人民医院南院 高效冷站按照 GB/T 10870-2014 《蒸气压缩循环冷水(热泵)机组性能 试验方法》、T/CRAAS 1039-2023 (T/CECA 20026-2023) 《高效空调制冷机 房系统能效监测与分级标准》进行测试,经测试空调制冷机房系统能效比 为 5.26 (kW·h) / (kW·h)、空调制冷机房节能率为 34.94%。		
备注 Remarks	/		

签发日期: 2023 年 7 月 25 日
Date of Issue:

批准: 于晓洲
Approver:

审核: [Signature]
Reviewer:

主检: [Signature]
Chief Inspect

TR01-708B7-00-2021

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

检 验 报 告

Inspection Report

No: 2023LK1544

共 8 页 第 2 页 Page 2 of 8 pages

<p>一、概况</p>	<p>桃江县人民医院南院项目由达实智能负责建设与运营，项目概算总投资为 8.06 亿元，合同约定建设期为 3 年，运营期为 12 年。2019 年 5 月正式开工，2022 年 5 月项目竣工验收，于 10 月投入使用。</p> <p>桃江县人民医院南院总建筑面积 11.8 万多平方米，包括地下 1 层和地上 19 层，新增床位 1500 张，车位数约 1200 个。高效冷站集中设置 4 台冷水机组、6 台变频冷冻水泵、6 台变频冷却水泵和 4 组（共 7 台）冷却塔。</p> <p>达实智能应用自主研发的节能控制系统及解决方案，为医院建设了高效冷站，助力打造智慧节能医院。达实中央空调节能控制系统(EMC007)根据医院环境及负荷变化，遵循按需供冷和系统寻优两大基本原理，实现制冷机房的自动高效运行。</p>
<p>二、系统检查</p>	<p>1、桃江县人民医院南院高效冷站主要配置</p> <p>本项目采用 4 台冷水机组（3 台 3517kW，1 台 1351kW）。设置 6 台冷冻水泵，6 台冷却泵。7 台冷却塔。制冷机房系统流程见图 1，制冷空调系统主要设备清单见表 1。</p> <div data-bbox="555 1151 1222 1527" data-label="Diagram"> </div> <p>图 1 空调制冷机房系统流程图</p>

TR01-708B7-00-2021

1.7.3 完工照片





1.8 万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程

1.8.1 合同关键页

万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程

合同编号：20C792

发 包 人：惠州嘉承信通科技有限公司

承 包 人：深圳达实智能股份有限公司

签订日期： 2020 年 12 月 1 日

第一部分 协议书

发包人：惠州嘉承信通科技有限公司

承包人：深圳达实智能股份有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规包括工程所在地的法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程

工程地点：惠州新圩镇长布村工业园区

工程现状：在建

资金来源：业主自筹

二、工程承包范围

承包范围：详见标准、规范和技术要求、附件19、20。

三、合同工期

开工日期：以发包人通知为准

竣工日期：2021年3月30日

工程质量标准：合格

承包人对本项目情况和本条款关于工期的约定，已充分了解并做出安排，承诺不会因为工期约定问题，向发包人提出任何索赔等权利主张。

四、工程质量

工程质量标准：合格（达到国家和行业现行施工质量验收规范的要求及定期更新的技术要求，满足招标文件中的技术要求及验收标准、发包人的设计及使用要求、企业标准和巡检要求等，一次验收合格。）

五、合同价款

本合同价款金额（大写）：壹亿贰仟叁佰万圆整（人民币）¥：123000000.00元（其中：不含税金额¥112844036.70元，税金¥10155963.30元，税率：9%）本合同总金额含【9%】增值税。

合同执行期间，如法律法规对适用税率进行调整，不含税价格不变，价税合计则以款项支付时法律法规规定的适用税率为准。

六、组成合同的文件

发包人：（公章）

法定代表人：



开户银行：

招商银行股份有限公司惠州华贸支行

帐号：

752900608910119

联系人：

联系地址：

惠州市惠阳区新圩镇长布村长布小组

电子邮件：

签署日期：

承包人：（公章）

法定代表人：



开户银行：

平安银行深圳常兴支行

帐号：

0092100084635

联系人：

刘栋坤

联系地址：

深圳市南山区高新技术村W1 栋A座五楼

电子邮件：

签署日期：

分部分项工程和单价措施项目清单与计价表

工程名称: 第三章-通风空调

标段:

第 28 页 共 58 页

序号	项目编码	项目名称	项目特征描述	计量单位	工程量	金额(元)			
						综合单价	综合合价	其中 暂估价	
		制冷站部分							
120	030113001001	快速变频离心式冷水机组(CH1~5)	1. 名称:快速变频离心式冷水机组(CH1~5) 2. 型号:制冷量:1210(4256)(kW), 进水温度/出水温度:21/15℃, 水流量:610m3/h, 工作压力:1.0MPa; 3. 安装位置:FR101冷冻机房 4. 备注:机载变频启动柜。每台冷机控制柜配双路U电, 每控制柜5kw; 5. 包含设备支架及配件、基础灌浆、单机试运转与系统联合试运转 6. 设备甲供	台	5				
121	030113001002	快速变频离心式冷水机组(CH6~10)	1. 名称:快速变频离心式冷水机组(CH6~10) 2. 型号:制冷量:1250(4396)(kW), 进水温度/出水温度:21/15℃, 水流量:630m3/h, 工作压力:1.0MPa; 3. 安装位置:FR102冷冻机房 4. 备注:机载变频启动柜。每台冷机控制柜配双路U电, 每控制柜5kw; 5. 包含设备支架及配件、基础灌浆、单机试运转与系统联合试运转 6. 设备甲供	台	5				
本页小计									

注:为计取规费等的使用,可在表中增设其中:“定额人工费”。

表—08

1.8.2 竣工验收证明

一、工程概况

 GD-E1-914/2

工程名称	万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程				
工程地点	广东省惠州市新圩镇长布村工业园区	建筑面积	41016.8平方米	工程造价	13199.9万元
结构类型	混凝土框架结构	层数	地上：5层 地下：1层		
施工许可证号	44130320190621219	监理许可证号			
开工日期	2020年12月2日	验收日期	2021年6月20日		
监督单位		监督编号			
建设单位	惠州嘉承信通科技有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (土建)	深建工程集团有限公司				
承建单位 (设备安装)	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (装修)	深圳达实智能股份有限公司				
监理单位	中达安股份有限公司				
施工图 审查单位	广东建工审图咨询有限公司				



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

三、工程质量评定

 GD-E1-914/4

分部(系统、成套设备)工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础		共 28 项, 其中: 经审查符合要求 28 项 经核定符合要求 28 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 0 项, 其中: 评价为“好”的 0 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑装饰装修		共 2 项, 其中: 经审查符合要求 2 项 经核定符合要求 2 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 3 项, 其中: 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项
屋面		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑给水、排水及采暖		共 8 项, 其中: 经审查符合要求 8 项 经核定符合要求 8 项	共 8 项, 其中: 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 10 项, 其中: 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调		共 9 项, 其中: 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 9 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 13 项, 其中: 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气		共 9 项, 其中: 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 9 项	共 4 项, 其中: 资料核查符合要求 4 项 实体抽查符合要求 4 项	共 13 项, 其中: 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑节能		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
电梯		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项



(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6

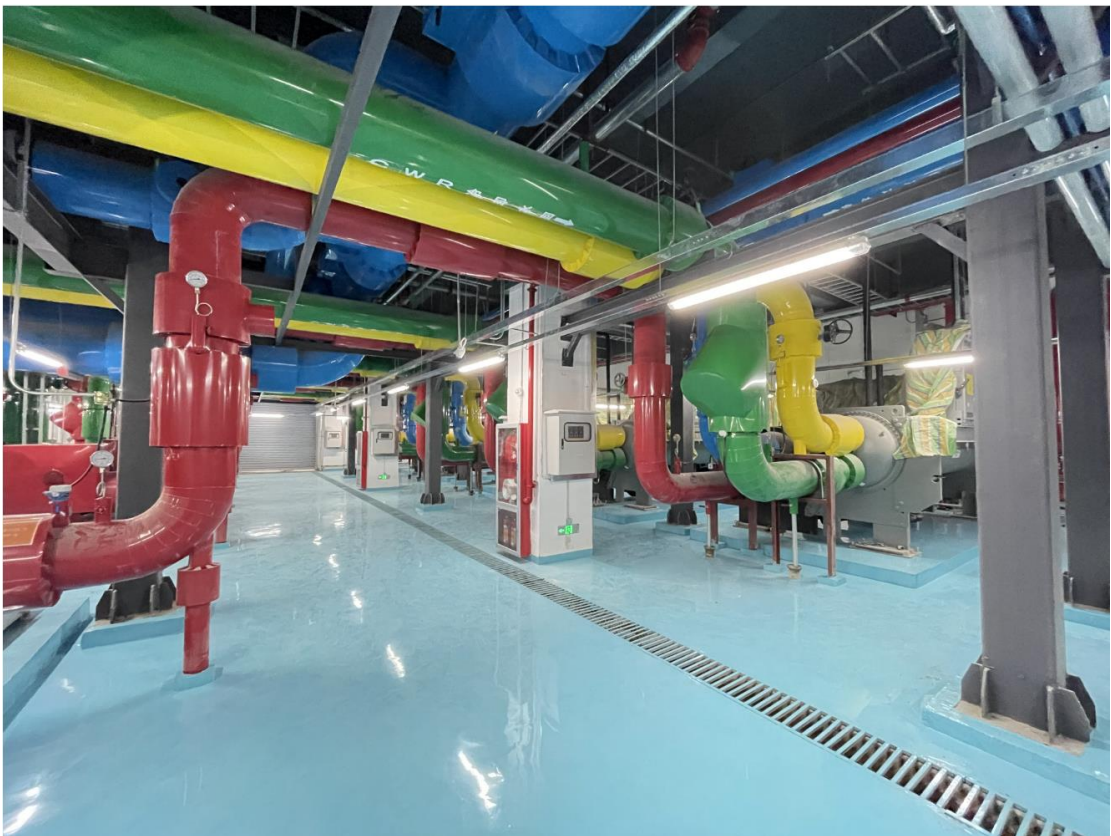
本项目“万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程”经建设单位、设计单位、监理单位、运维单位、施工单位共同对工程项目进行竣工验收，各大系统工程中，含装饰装修系统工程、空调及通风系统工程、高低压配电及照明系统工程等各项工程均符合规范、合同及设计要求，达到建设单位使用条件，验收合格。

建设单位:  注册号 4402009326 有效期 2022.02.13 中达安股份有限公司 (公章)		施工单位:  (公章)		设计单位:  (公章)		勘察单位:  (公章)	
单位(项目)负责人:  2021年6月20日	总监理工程师:  2021年6月20日	单位(项目)负责人:  2021年6月26日	单位(项目)负责人:  2021年6月29日	单位(项目)负责人: _____ _____年 月 日			



* GD- E1- 914 / 6 *

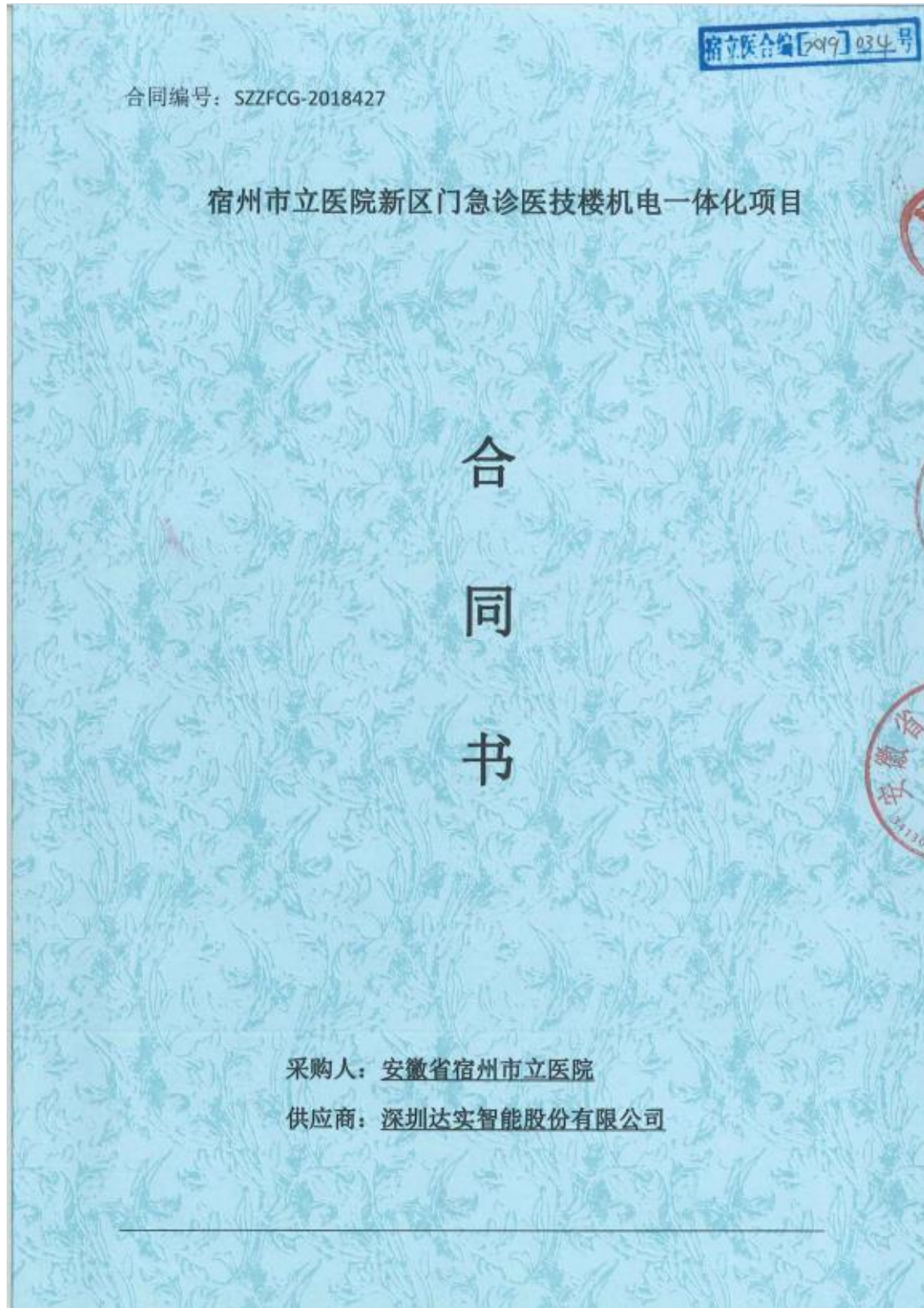
1.8.3 完工照片





1.9 宿州市立医院新区门急诊医技楼机电一体化项目

1.9.1 合同关键页



第一部分 合同协议书

采 购 人（甲方）：安徽省宿州市立医院

成交供应商（乙方）：深圳达实智能股份有限公司

采购代理机构：安徽拂晓建设工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，鉴于本项目单一来源采购合法性论证已经完成，结合本项目具体情况为明确双方在后期深化设计及安装过程中的权利、义务和责任，双方本着平等互利原则，双方就 宿州市立医院新区门急诊医技楼机电一体化项目 施工有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

工程名称：宿州市立医院新区门急诊医技楼机电一体化项目

工程地点：宿州市立医院新区

工程内容：宿州市立医院新区门急诊医技楼医疗建筑的智能化系统、暖通空调系统、低压供配电及医疗专用系统（工程量清单及施工图纸的全部内容）

工程立项批准文号： /

资金来源：医院自筹

二、工程承包范围

承包范围：宿州市立医院新区门急诊医技楼医疗建筑的智能化系统、暖通空调系统、低压供配电及医疗专用系统（工程量清单及施工图纸的全部内容）

三、合同工期：

开工日期：接到甲方开工令后 14 个工作日内

竣工日期：开工后 365 天内

合同工期总日历天数 365 天（具体各专业施工过程中工期根据采购人

要求合理安排)。

四、质量标准

工程质量标准：工程质量满足国家及行业现行的相关项目建设标准、设计规范和甲方提出的设计深度，施工质量达到国家相关规范标准合格要求；确保达到省优工程“黄山杯”的标准。

五、合同价款

金额(大写)：肆亿伍仟捌佰伍拾陆万元 (人民币) ¥：458560000 元。

六、组成合同的文件

- 1、本合同书
- 2、本合同专用条款
- 3、本合同通用条款
- 4、标准、规范及有关技术文件
- 5、图纸。
- 6、投标响应技术方案（智能化技术方案、暖通技术方案、供配电技术方案、医疗专项技术方案）。
- 7、谈判小组确定最终谈判成交总价。
- 8、谈判确定工程量清单报价（智能化服务报价表、暖通服务报价表、供配电服务报价表、医疗专项服务报价表）
- 9、谈判过程文件（最终报价文件、报价优惠说明、承诺函、各类响应书）
- 10、补充条款

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分

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

八、供应商向采购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质量保修责任。

九、采购人向供应商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。

十、合同生效

合同订立时间： 2019年 3月 11日

合同订立地点： 宿州市

本合同约定： 签字盖章 后生效



采购人（甲方）：
单位盖章：
法人或法人
授权人（签字）：
联系电话： 

成交供应商（乙方）：
单位盖章：
法人或法人
授 权 人（签字）：
联系电话：

日期：2019年 3月 11日

日期：2019年 3月 8日

见证方：
单位盖章：
负责人（签字）：
日期：2019年 3月 11日

见证方：
单位盖章：
负责人（签字）：
日期：2019年 3月 11日

采购代理机构：
单位盖章：
负责人（签字）：
日期：2019年 3月 8日

合同编号: SZZFCG-2018427

技术方案

(通风空调)

项目名称: 宿州市立医院新区门诊医技楼机电一体化项目

采购人: 安徽省宿州市立医院

供应商: 深圳达实智能股份有限公司

(4)
合同专用章


2.8.4 具体设置

根据以上冷机配置原则及本建筑负荷情况，门诊医技病房楼空调冷源采用 3 台制冷量为 3867kW 的离心式冷水机组和 1 台制冷量为 1251kW 的螺杆式冷水机组，总制冷量为 12852kW；内外科楼空调冷源采用 1 台制冷量为 2148kW 的双工况螺杆式冷水机组和 1 台制冷量为 1934kW 的基载离心式冷水机组，总制冷量为 4082kW。核磁共振等特殊房间采用 VRV 多联机独立冷热源，手术部供应中心医疗专项区域过的季节采用风冷模块作为冷热源，空调季节共用冷热源。战时医院独立设施风冷模块作为冷热源，平时使用可共用冷热源。

2.8.5 空调热源

空调热源采用真空热水锅炉，不要要经过中间换热机组直接对室内进行热交换，增加了热效率；蒸汽系统采用蒸汽锅炉，蒸汽发生器内部由单根无缝钢管盘绕而成，水在盘管中迅速加热汽化产生蒸汽。

1.9.2 竣工验收证明


编号: FM10

宿州市立医院新区门急诊医技楼


专项工程竣工验收报告

填写日期: 2021年10月15日


业 主 单 位	宿州市立医院	监 理 单 位	宿州市峙恒建设监理事务所
交工工程名称	门急诊医技楼暖通空调分部工程	合 同 号	SZZFCG-2018427
交 工 日 期	2021年10月15日	施 工 单 位	深圳达实智能股份有限公司

工程 简 要 内 容	门急诊医技楼暖通空调系统包含空调送、排风系统、空调水系统、制冷机房系统的安装调试工作。
自 检 结 果	暖通各系统符合设计规范要求,所有分项系统工作正常,施工质量均满足有关质量验收规范和标准要求,自检合格。
验 收 意 见	各系统基本符合设计需求,验收合格 司杨


施工单位

负责人:  (公章)


监理单位

负责人:  (公章)


设计单位

负责人:  (公章)

建设单位

负责人:  (公章)

建设管理单位

负责人:  (公章)

Ver 3.0 启用日期 2003/01/01



编号: FM10

宿州市立医院新区门急诊医技楼
专项工程竣工验收报告

填写日期: 2021年10月15日

业 主 单 位	宿州市立医院	监理单位	宿州市峙恒建设监理事务所
交工工程名称	门急诊医技楼 A 变电所、门急诊医技楼 B 变电所、地库变电所	合同号	SZZFCG-2018427
交工日期	2021年10月15日	施工单位	深圳达实智能股份有限公司
工程简要内容	按照图纸及合同清单规定的品名、数量和材料, 实施门急诊医技楼供电系统工程 3 个变电所 (A 所、B 所、地库所) 及 2 个柴油发电机房的房内装饰、设备采购、安装、调试及试运行。		
自检结果	供电系统符合规范要求, 设备及控制、保护、信号、切换试验等系统工作正常, 施工质量均满足有关质量验收规范和标准要求, 自检合格。		
验收意见	验收合格, 符合设计图纸及相关规范 郭明		
施工单位	负责人: 王... (公章)	监理单位	负责人: 刘... (公章)
		建设单位	负责人: 柳... (公章)

Ver 3.0 启用日期 2003/01/01



编号: FM10

宿州市立医院新区门急诊医技楼

专项工程竣工验收报告

填写日期: 2021年10月15日

业主单位	宿州市立医院	监理单位	宿州市峙恒建设监理事务所
交工工程名称	门急诊医技楼弱电智能化分部工程	合同号	SZZFCG-2018427
交工日期	2021年10月15日	施工单位	深圳达实智能股份有限公司

工程简要内容
综合布线系统、计算机网络系统、楼宇自控系统、安全防范系统、公共广播系统、机房工程、会议会诊系统、信息发布系统、排队叫号系统、智能照明系统、时钟系统、有线电视工程、能耗计量系统、病房呼叫系统、一卡通系统、手术呼叫系统、基础信息化、数字化手术室、手术部智能行为管理系统、手术麻醉临床信息系统、ICU重症监护信息系统、麻醉药品管理系统、医学装备智能管理系统

自检结果
弱电智能化系统符合设计规范要求,所有分项系统工作正常,施工质量均满足有关质量验收规范和标准要求,自检合格。
弱电节点,设备数量等漏项此类存在数量差异问题,希达实公司尽快予以说明、解决。 王某 于阿龙

验收意见
*现场查看了各系统工程,能够按照设计至本完成安装调试,各子系统测试运行正常,建议:麻醉药品信息进一步与HIS系统对接,能耗计量系统进一步做好系统维护管理,楼宇自控系统进一步确定控制台,安装控制柜,机房线路进一步整理清晰,各系统按照医院应用方案调试完成,满足应用要求。
验收意见:合格。通过 陆训奇 2021-10-15*

 负责人: <i>李斌</i> (公章)	 负责人: <i>李斌</i> (公章)	 负责人: <i>李斌</i> (公章)	 负责人: <i>李斌</i> (公章)
----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

1.9.3 完工照片





1.10 深圳市报合大数据中心 EPC 项目

1.10.1 合同关键页

工程编号：44030020190091001001

合同编号：_____

深圳市建设工程 设计采购施工总承包合同

工程名称：深圳市报合大数据中心 EPC 项目

工程地点：深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦

发 包 人：深圳力合报业大数据中心有限公司

承 包 人：深圳达实智能股份有限公司(牵头人)

广东省电信规划设计院有限公司(联合体成员)

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳力合报业大数据中心有限公司

承包人(全称): 深圳达实智能股份有限公司(牵头人)
广东省电信规划设计院有限公司(联合体成员)

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)》、《中华人民共和国招标投标法》、《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项目采用设计-采购-施工一体化总承包(EPC)实施等相关事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 深圳市报合大数据中心 EPC 项目

工程地点: 深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦

核准(备案)证编号: _____

工程规模及特征: 地面共 12 层(建筑面积约 36605.3 m², 高度 54.3m), 另有 2 层地下停车库(建筑面积约 15609 m²)。拟规划负 1 层部分面积、1 层部分面积(一层必须预留 1500 平方米以上作其它商业用途)以及 2 至 5 层全部面积、以及屋面大部分面积为招标人数据中心机房建设使用区域, 6 至 12 层规划做创新产业园基地。地上机房规划使用面积共五层合计约 16404.1 平方米。通过对原建筑结构改造完成项目建设, 建设内容包括加固、土建、供配电系统建设、空调系统建设、安全防范系统建设、消防系统建设、机柜安装等。

工程特征: 本工程采用设计采购施工总承包模式。由总承包单位负责设计、采购、施工和调试验收等全过程工作内容, 对总承包工程的质量、工期、安全等国家规定的专项验收工作等全面工作负责。

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

二、工程承包范围

工程承包范围，包括以下：

根据发包人要求，负责项目设计、采购、施工、调试等工作内容，协助业主完成项目相关的报批报建工作；负责项目实施阶段全过程总承包建设管理，按规范及政府规定完成所有专项验收所需要的工作，直至工程竣工验收备案合格、项目移交；负责工程缺陷整改、协助业主办理所有政府相关证件，完成并配合业主及建设工程造价主管部门结（决）算审计，负责工程保修等工作；根据档案管理的有关规定，按深圳市档案馆及发包人各类相关资料归档的要求，整理并分别完整移交档案馆和发包人，取得相应的移交证明书；除招标文件及合同明确约定系发包人工作之外的其他一切与项目建设有关工作，均由承包人负责。负责与项目周边建筑物的业主的协调、维稳工作。

按发包人要求，EPC 工程总承包单位负责在本项目设计阶段、施工准备阶段、材料设备采购阶段、施工阶段、调试阶段、与项目相关检验检测、验收移交阶段、保修阶段等项目全过程的投资、工期、质量、安全、合同、信息等范围内的管理工作。

具体合同范围包括但不限于以下内容：

1、设计部分（广东省电信规划设计院有限公司）：包括但不限于方案设计、初步设计和施工图设计，详见《设计任务书》的设计内容。

2、设备材料采购部分（深圳达实智能股份有限公司）：承包范围内的所有设备、材料的采购及安装、调试。

3、施工总承包部分（深圳达实智能股份有限公司）：

（1）包括但不限于装饰装修工程、给排水、供配电系统、智能弱电、消防、暖通、节能、门窗工程、加固工程，以及与主体建筑相配套的附属设施和构筑物等工程；满足数据中心工艺要求对应的基本机电配套工程，包括高低压变配电、发电机、楼层交流配电柜、制冷系统（包括但不限于冷水机组、管网、水泵、冷却塔及动环监控系统

统等)；满足服务器装机调试的末端机电设备工程，包括服务器机柜、空调末端及走线架、机房内部装饰装修、照明、UPS 电源、交流配电屏、蓄电池组等。

(2) 协助业主办理完成设计报建(包括但不限于：初步设计审查、施工图设计报批报建、建设工程规划许可证办理等)、开工许可报建(包括但不限于施工许可证办理等)、工程验收报批报建(包括但不限于：电力计划审批、消防、节能、燃气、电梯、人防、档案验收移交、竣工验收备案等)及节能审查复查和验收等其他一切本项目建设所需的所有报批报建手续的办理。负责前述所有相关手续的办理费用。承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。

(3) 负责施工期间所有检测(包括但不限于材料设备、氨浓度、室内环境、消防设施等)并承担上述相关工作所有费用。承包人不得拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，并配合发包人完成由发包人另行发包工程的相关工作。上述相关工作所产生的费用视为含在合同报价中，结算时不予增加。

(4) 发包人有权另行委托第三方机构进行机柜带负载测试验证，承包人应配合有关测试验证工作，上述配合工作所发生的费用包含在联合调试费内(包括但不限于水电费、所需设备、损耗等)，发包人不再另行支付。测试验证中发现的问题，承包人应及时进行整改，否则承包人按合同约定承担违约责任。

(5) 负责与周边居民联络协调，维护周边业主及企事业单位关系，避免施工扰民及侵害周边业主利益等情况发生，防止发生周边居民投诉或群访事件，负责处理所有因工程建设引起的投诉或其他群体性事件等并承担上述相关工作所有费用。上述相关工作所产生的费用视为含在合同报价中，结算时不予增加。

三、项目设计方案来源

四、合同暂定中标价

暂定中标价人民币（大写） 叁亿伍仟叁佰叁拾叁万元整 （¥ 35330 万 元）。

其中：

（一）设计费：

1、设计费暂定中标价人民币（大写 肆佰伍拾万 元整）（450 万元）；设计费中标净下浮率为 3.85 %，中标净下浮率固定不变。

1.1、本工程采用限额设计，工程费用以不突破投标报价上限为原则，在此前提下按相关规定开展工作。

1.2、设计费暂定中标价，仅作为支付设计进度款的计算依据。

1.3、设计费合同价确定：依据经第三方审定的最终建安工程费结算价、设计费占比及投标承诺的中标净下浮率进行下浮后确定。

设计费=设计费占比×（1-中标净下浮率）×最终建安工程费结算价。（设计费占比=1.3%）

（二）建安工程费：

1、建安工程费暂定中标价人民币大写 叁亿肆仟捌佰捌拾万 元整（¥ 34880 万元）；中标费净下浮率为 1.83 %，中标净下浮率固定不变。

2、建安工程费用中间支付依据：施工图设计完成且通过施工图审查后，由承包人编制施工图预算，报发包人及第三方审核，以审定的施工图预算为基数，并按照中标净下浮率进行下浮确定，下浮后总价为合同进度款中间支付依据。

3、最终建安工程费结算价=第三方的审定结算价×（1-中标净下浮率）（且不超概算中的建安工程费），最终建安工程费第三方审定结算价不得超过合同价，如发包人提出超出招投标范围的工作内容、机柜数量的调整、机柜用电负荷调整及发包人的赶工指令则为变更。

五、合同工期

合同工期总日历天数：180 天。合同工期总日历天数与根据下述计划开竣工日

于
约
质
修
可
份。

发包人：深圳力合报业大数据中心有限公司	承包人（牵头人）：深圳达实智能股份有限公司（4）
法定代表人或其委托代理人： (签字)	法定代表人或其委托代理人： (签字)
统一社会信用代码： 91440300MA5FFXDX41	统一社会信用代码： 914403006188861815
地址：深圳市龙华区龙华街道清湖社区深圳报业集团书刊大厦 12 层	地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼
邮政编码： 518129	邮政编码： 518029
法定代表人： 稽世山	法定代表人： 刘磅
电话： 0755-23053333	电话： 0755-26639961
传真： _____	传真： 0755-26639599
电子信箱： _____	电子信箱： _____
开户银行： 中信银行股份有限公司深圳华侨城支行	开户银行： 平安银行深圳常兴支行
账号： 8110301013300414382	账号： 0092100084635

承包人(联合体成员)：广东省电信规划设计院有限公司
 法定代表人或其委托代理人：
 (签字) 合同专用章
 统一社会信用代码： 91440000190337244A
 地址：广东省天河区中山大道华景路 1 号 1-19 层
 邮政编码： 510630

工程名称: 深圳市报合大数据中心-暖通工程

标段:

第1页 共45页

序号	项目编码	项目名称	项目特征描述	计量单位	工程量	金额(元)		
						综合单价	合价	材料设备暂估合价
主要设备								
1	030113001001	水冷磁悬浮变频离心式冷水机组	1. 设备编号: CH-1-1 2. 制冷量: 2700KW, 功率: 366KW (380V), COP: >8.3, 承压: 1.0MPa, 冷冻水温度: 15/21℃, 流量: 400M3/H, 压降<60KPa, 污垢系数: 0.018M2·℃/KW, 冷却水温度: 32/37℃, 流量: 550M3/H, 压降<60KPa, 污垢系数 0.044M2·℃/KW, 来电自启动, 带橡胶减振器、水流开关 3. 其他: 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	4			
2	030225003001	板式换热器	1. 设备编号: BH1 2. 换热量: 2700KW, 一次侧水温: 7/12℃, 二次侧水温: 15/21℃, 工作压力: 1.6MPa, 压降: <60KPa, 材质: SUS316 3. 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	1			
3	030109001001	卧式端吸离心水泵	1. 冷冻水泵CHWP-1~5 (变频); 2. 流量: 450M3/H, 扬程: 36M, 电机转速: 1450RPM, 水泵效率≥82%, 功率: 75KW (380V), 承压: 1.6MPa; 3. 隔振做法: 隔振台座1个, 钢牛腿6个, 弹簧隔振器6个, 台座限位器8个; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	5			
本页小计								

1.10.2 竣工验收证明

一、工程概况

GD-E1-914/2001

工程名称	深圳市报合大数据中心EPC项目				
工程地点	深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦	建筑面积	15915.9m ²	工程造价	
结构类型	钢筋混凝土结构	层数	地上：5层 地下：1层		
施工许可证号	2018-440326-64-03-71787001	监理许可证号			
开工日期	2020年05月15日	验收日期	2020年12月25日		
监督单位		监督编号			
建设单位	深圳力合报业大数据中心有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	广东省电信规划设计院有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (土建)	/				
承建单位 (设备安装)	/				
承建单位 (装修)	/				
监理单位	深圳市都信建设监理有限公司				
施工图 审查单位	广东广玉源工程技术设计咨询有限公司				



(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 0 0 1

竣工验收结论:
本工程已按照合同约定和审核合格的设计内容施工完毕,经联合建设、监理、设计、施工等单位联合验收测试,工程施工符合工程建设法律、法规,满足设计和规范要求,达到使用功能要求,工程质量合格,同意通过竣工验收。

建设单位: (公章)	监理单位: (公章)	施工单位: (公章)	设计单位: (公章)	勘察单位: (公章)
单位(项目)负责人: 年月日	总监理工程师: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日



1.10.3 完工照片





1.11 眉山市中医医院一期工程空调、电梯等设备采购

1.11.1 合同关键页

迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购合同编号（2018077）

眉山市中医医院迁建项目一期工程

中央空调、电梯等设备采购

合同编号（2018077）

合 同 书

项目编号：DPCG2018017

项目名称：迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购

项目地点：眉山市岷东新区岷东大道与植

物园路交汇处东南角

采购人：眉山市中医医院

供应商：深圳达实智能股份有限公司

迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购合同编号（2018077）

政府采购合同

合同编号：2018077

签订地点：眉山市中医医院内

签订时间：2018年5月24日。

采购人（甲方）：眉山市中医医院

供应商（乙方）：深圳达实智能股份有限公司

根据《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国合同法》及迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购项目（项目编号：DPCG2018017）的《招标文件》、乙方的《投标文件》及《中标通知书》，甲、乙双方同意签订本合同。详细技术说明及其他有关合同项目的特定信息由合同附件予以说明，合同附件及本项目的招标文件、投标文件、《中标通知书》等均为本合同不可分割的部分。双方同意共同遵守如下条款：

一、合同设备

详见附件：合同清单

二、合同总价

合同总价为人民币大写：壹亿玖仟叁佰玖拾贰万叁仟捌佰元，即人民币¥193,923,800.00元；该合同总价已包括设备设计、材料、制造、包装、运输、安装、调试、检测、总承包服务费、验收合格交付使用之前及保修期内保修服务与备用物件等等所有其他有关各项的含税费用。本合同执行期间合同总价不变，甲方无须另向乙方支付本合同规定之外的其他任何费用。

三、质量要求

- 1、乙方须提供全新的设备（含零部件、配件等），表面无划伤、无碰撞痕迹，且权属清楚，不得侵害他人的知识产权。
- 2、设备必须符合或优于国家（行业）标准，以及达到本项目招标文件的技术要求、主要性能、采购清单、施工图纸。

迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购合同编号(2018077)

(6) 乙方偿付的违约金不足以弥补甲方损失的, 还应按甲方损失尚未弥补的部分, 支付赔偿金给甲方。

九、争议解决办法

1、因设备的质量问题发生的争议, 由质量技术监督部门或其指定的质量鉴定机构进行质量鉴定。设备符合标准的, 鉴定费由甲方承担; 设备不符合质量标准的, 鉴定费由乙方承担。

2、合同履行期间, 若双方发生争议, 可协商或由有关部门调解解决, 协商或调解不成的, 由当事人依法维护其合法权益。

十、其他

1、如有未尽事宜, 由双方依法订立补充合同。

2、本合同一式玖份, 自双方签章之日起生效。甲方执伍份、乙方贰份、财政部门、采购代理机构各壹份。

甲方: (盖章)

法定代表人 (授权代表):

地址:

开户银行:

账号:

电话: 028-38221990

传真: 028-38221990

签约日期: 2018年05月24日

乙方: (盖章)

法定代表人 (授权代表):

地址: 深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

开户银行: 江苏银行深圳分行

账号: 1920 0188 0000 23822

电话: 0755-26639961

传真: 0755-26639599

签约日期: 2018年05月24日

迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购合同编号（2018077）

序号	货物名称	货物的规格型号/版本号	货物品牌	单位	数量	单价（元）	金额（元）	是否属于节能、环保产品、无线局域网产品	备注
655	水冷离心式冷水机组 Q=3809KW	1. 制冷量：3809KW 2. 电机功率：629.4KW 3. 冷冻水进出水温度：12/7℃ 4. 冷却水进出水温度：32/37℃ 5. 耐压级别：1.6MPa 6. 带通讯接口 7. 电源：380V/50Hz，定频 8. 国标工况二级能效 9. 减震方式：橡胶减震垫	特灵	台	6	秘	秘	节能产品	CVHG-1100-718-298-I-080L-1210-I-142L-980
656	低噪音方形横流冷却塔 Q=2400m ³ /h	1. 流量：2400m ³ /h 2. 电机功率：7.5KW*8 3. 冷却水进出水温度：32/37℃ 4. 湿球温度：28℃	上风	台	2	秘	秘	否	SFB-300L*8
657	冷冻水泵 Q=730m ³ /h	1. 流量：730m ³ /h 2. 扬程：40m 3. 功率：110KW 4. 减震方式：橡胶减震垫	连成	台	7	秘	秘	否	SLW300-450A
658	冷冻补水泵 Q=25m ³ /h	1. 流量：25m ³ /h 2. 扬程：80m 3. 功率：11KW 4. 减震方式：橡胶减震垫	连成	台	2	秘	秘	否	SLW50-250(I)

1.11.2 竣工验收证明

SG-023



通风与空调分部工程质量验收报告

建设单位	眉山市中医医院	工程名称	眉山市中医医院迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购
分部工程设计单位	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	资质等级	
分部工程施工单位	深圳达实智能股份有限公司	资质等级	
验收项目名称	通风与空调	工程量(造价)	
施工周期		验收日期	
实体质量检查情况	严格按照审查通过的施工图设计图纸施工,经抽查各分系统合格,未发现全部合格,一般项目符合规范。		
质量文件核查情况	质量文件基本齐全。		
分部工程施工单位评定意见:	总包或交接单位验收意见:	监理单位验收意见:	
经检查验收,符合审查批准的设计图纸和施工规范,各分系统抽查合格,一般项目合格,一般项目符合规范要求,质量合格。	经检查验收,符合规范要求,一般项目合格,一般项目符合规范要求,质量合格。 注册建造师(技术负责人): 2020年12月15日	经检查验收,符合规范要求,一般项目合格,一般项目符合规范要求,质量合格。 总监工程师: 2020年12月15日	
单位负责人: 企业技术负责人:	设计单位验收意见:	建设单位验收结果:	
经检查验收,符合规范要求。 2020年12月15日	经检查验收,符合规范要求。 设计负责人: 2020年12月15日	经检查验收,质量合格。 项目负责人: 2020年12月15日	

注: 1. 此表用于钢结构、预应力结构、幕墙、装饰、建筑设备安装等分部工程的质量验收。
2. 单项工程完成设计和合同约定的内容后,监理单位(建设单位)应组织有关单位进行质量验收,并按规定的填写内容和签署意见,工程建设参与各方按规定承担相应质量责任。
3. 各子分部工程有关质量文件应填写汇总表,并整理成册,作为单位工程质量文件的组成部分。

四川省建设厅制

SG-023



智能建筑分部工程质量验收报告

建设单位	眉山市中医医院	工程名称	眉山市中医医院迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购
分部工程设计单位	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	资质等级	
分部工程施工单位	深圳达实智能股份有限公司	资质等级	
验收项目名称	智能建筑	工程量(造价)	
施工周期		验收日期	

实体质量检查情况
 严格按照审查批准的设计图纸施工,经抽测各分项合格,主控项目全部合格,一般项目符合要求。

质量文件核查情况
 质量文件基本齐全

分部工程施工单位评定意见: 经检查验收,符合审查批准的设计图和施工规范各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格。	总包或交接单位验收意见: 经检查验收,各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格,同意验收。 注册建造师(技术负责人): 2020年12月15日	监理单位验收意见: 经旁站检查验收,各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格。 总监理工程师: 2020年12月15日
---	--	--

单位负责人: 企业技术负责人: 2020年12月15日	设计单位验收意见: 经检查验收,符合要求。 设计负责人: 2020年12月15日	建设单位验收结果: 经检查验收,质量合格。 项目负责人: 2020年12月13日
-----------------------------------	---	---

- 注: 1. 此表用于钢结构、预应力结构、幕墙、装饰、建筑设备安装等分包工程的质量验收。
 2. 单项工程完成设计和合同约定的内容后,监理单位(建设单位)应组织有关单位进行质量验收,并按规定的内容填写和签署意见,工程建设参与各方按规定承担相应质量责任。
 3. 各子分部工程有关质量文件应填写汇总表,并整理成册附后,作为单位工程质量文件的组成部分。

四川省建设厅制

SG-023



电梯分部工程质量验收报告

建设单位	眉山市中医医院	工程名称	眉山市中医医院迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购
分部工程设计单位		资质等级	
分部工程施工单位	深圳达实智能股份有限公司	资质等级	
验收项目名称	电梯	工程量(造价)	
施工周期		验收日期	
实体质量检查情况	严格按照审查批准的设计图施工,经抽样各分项合格,主控项目全部合格,一般项目符合要求。		
质量文件核查情况	质量文件基本齐全。		
分部工程施工单位评定意见:	总包单位接收单位验收意见:	监理单位验收意见:	
经检查验收,符合审查批准的设计图和施工规范,符合设计,经检查主控项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格。	经检查验收,各分项合格,主控项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格,同意接收。	经检查验收,符合设计,主控项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格,一般项目合格。	
注册建造师(技术负责人):	注册建造师(技术负责人):	注册建造师(技术负责人):	
2020年12月15日	2020年12月15日	2020年12月15日	
设计单位验收意见:	建设单位验收结果:		
经检查验收,符合要求。	经检查验收,符合要求。		
单位负责人:	设计负责人:	项目负责人:	
企业技术负责人:	设计负责人:	项目负责人:	
2020年12月15日	2020年12月15日	2020年12月15日	

注: 1. 此表用于钢结构、预应力结构、幕墙、装修、建筑设备安装等分包工程的质量验收。
 2. 单项工程完成设计和合同约定的内容后,监理单位(建设单位)应组织有关单位进行质量验收,并按规定的填写和签署意见,工程建设参与各方按规定承担相应质量责任。
 3. 各子分部工程有关质量文件应填写汇总表,并整理成册附后,作为单位工程质量文件的组成部分。

四川省建设厅制

SG-023



手术室分部工程质量验收报告

建设单位	眉山市中医医院	工程名称	眉山市中医医院迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购
分部工程设计单位		资质等级	
分部工程施工单位		资质等级	
验收项目名称	手术室	工程量(造价)	
施工周期		验收日期	
实体质量检查情况	严格按照审查批准的设计图纸施工,经抽测各分项合格,主控项目全部合格,一般项目符合要求。		
质量文件核查情况	质量文件基本齐全。		
分部工程施工单位评定意见:	监理单位验收意见:	监理单位验收意见:	
经检查验收,符合审查批准的设计图纸及施工规范,各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格。	经检查验收,各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格。 注册建造师(技术负责人): 2020年12月15日	经检查验收,各分项合格,主控项目合格,一般项目符合要求,质量合格。 总监监理工程师: 2020年12月15日	
设计单位验收意见:	建设单位验收结果:		
经检查验收,符合要求。 单位负责人: 企业技术负责人: 2020年12月15日	经检查验收,质量合格。 项目负责人: 2020年12月15日		

注: 1. 此表用于钢结构、预应力结构、幕墙、装修、建筑设备安装等分工程的质量验收。
2. 单项工程完成设计和合同约定的内容后,监理单位(或建设单位)应组织有关单位进行质量验收,并按规定的填写内容和签署意见,工程建设参与各方按规定承担相应质量责任。
3. 各子分部工程有关质量文件应填写汇总表,并整理成册,作为单位工程质量文件的组成部分。

1.11.3 完工照片





1.12 西安特发西港数据中心项目 (EPC)

1.12.1 合同关键页

工程编号: _____

合同编号: _____

建设项目工程总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部国家
市场监督管理总局制定

工程名称: 西安特发西港数据中心项目 (EPC)

发包人: 西安特发千喜信息产业发展有限公司

承包人 (联合体各方):

牵头单位: 深圳市特发信息技术服务有限公司

施工单位: 深圳达实智能股份有限公司

设计单位: 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

第一部分 合同协议书

发包人（简称“甲方”）：西安特发千喜信息产业发展有限公司

承包人（联合体各方）：

牵头单位（简称“乙方”）：深圳市特发信息技术服务有限公司

施工单位（简称“丙方”）：深圳达实智能股份有限公司

设计单位（简称“丁方”）：中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就西安特发西港数据中心项目（EPC）项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、项目概况

1. 项目名称：西安特发西港数据中心项目（EPC）。

2. 项目地点：西安市长安区西安市高新区纬三十二路 699 号。

3. 项目审批、核准或备案文号：西安高新区行政审批政务服
务局。

4. 资金来源：企业自筹资金。

5. 项目规模：本项目装修改造空间为一层建筑面积约 13644.54 m²的场地，用于数据机房建设，4.4KW 的机架不少于 1200 个，PUE 小于等于 1.3，须满足国家 A 级数据中心标准。

水、供配电系统（不包含外市电，以公用电房环网柜为分界线，环网柜以下含环网柜输出高压电缆属于丙方。）智能照明系统、智能弱电、消防（包含气体消防系统及预作用系统）、暖通、节能保温、门窗工程，以及与主体建筑相配套的附属设施和构筑物等工程；满足数据中心工艺要求对应的基本机电配套工程，包括高低压变配电、发电机、交流配电柜、制冷系统（包括但不限于冷水机组、管网、水泵、冷却塔、板换、BA 群控系统）、DCIM 系统及动环监控系统等；满足服务器装机调试的末端机电设备工程，包括服务器机柜、空调末端及走线架、机房内部装饰装修、照明、UPS 电源、列头柜、交流配电屏、蓄电池组等。

(2) 协助发包人办理完成设计报建（包括但不限于：初步设计审查、施工图设计报批报建、建设工程规划许可证办理等）、开工许可报建（包括但不限于施工许可证办理等）、工程验收报批报建（包括但不限于：消防、节能、电梯、档案验收移交、竣工验收备案等）及节能审查复查和验收等其他一切本项目建设所需的所有报批报建手续的办理。负责前述所有相关手续的办理费用。

联合体各方不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，联合体各方不得提出异议。

(3) 负责施工期间所有检测（包括但不限于材料设备、室内环境、消防设施等并承担上述相关工作所有费用）。

联合体各方不得拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，并配合发包人完成由发包人另行发包工程的相关工作。上

三、质量标准

1、设计质量标准：设计质量符合国家有关现行设计规范、标准的要求，同时满足国家绿色建筑一星标准和建设工程所在地海绵城市建设标准，设计深度需满足《建筑工程设计文件编制深度规定（2016版）》要求及达到指导现场施工要求，且达到当地建设管理部门对施工图审查的要求。

2、施工质量标准：工程质量标准必须达到现行国家有关工程施工质量验收规范和标准“合格”的要求，安全文明施工管理达到西安市安全文明工地要求。

3、材料设备采购要求的质量标准：符合设计参数要求、发包人品牌要求、材料设备国家/行业质量规范及检验检测标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）壹亿叁仟零捌拾万元（¥130800000.00元）；

税金为人民币（大写）壹仟壹佰伍拾陆万陆仟伍佰元（¥11566500.00元）。

其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）捌拾伍万元（¥850000.00元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）伍万壹仟元（¥51000.00元）；

（2）建筑安装工程费（含税）：

人民币（大写）壹仟伍佰贰拾肆万元（¥15240000.00元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）壹佰叁拾柒万壹仟陆佰元（¥1371600.00元）；

（3）设备材料费（含税）：

人民币（大写）壹亿壹仟贰佰柒拾壹万元（¥112710000.00元）

西安特发千喜信息产业发展有限公司

丙方（施工单位）：深圳达实智能股份有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：

914403006188861815

地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

邮政编码：518029

法定代表人：刘磅

委托代理人：

电话：0755-26639961

传真：0755-26639599

电子信箱：

开户银行：平安银行深圳常兴支行

账号：0092100084635

丁方（设计单位）：中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：

91440000455857967J

地址：广东省广州市黄埔区广州科学城天丰路1号

邮政编码：510663

法定代表人：黄志秋

委托代理人：

电话：020-32118237

传真：020-32119555-8237

电子信箱：

开户银行：中国建设银行广州经济技术开发区支行

账号：4401471001059009966

		[工程内容] 1. 本体安装 2. 泵拆装检查 3. 电动机安装 4. 二次灌浆				
4	030113001001	水冷变频离心式冷水机组 LJ-1~3 [项目特征] 1. 水冷变频离心式冷水机组 LJ-1~3 2. 制冷量: 3165.3kW (900RT), 负载率范围: 15%~100%;	台	3		
		本页合计				

分部分项工程量清单计价表

工程名称: 西安特发西港数据中心项目 (EPC) - 暖通工程

专业: 通风 空调工程

第 2 页 共 51 页

序号	项目编码	项目名称	计量单位	工程数量	金额 (元)	
					综合单价	合价
		压缩机: 额定功率: 452.2kW (380V), COP: 7.80; 蒸发器: 冷冻水温度: 18/24℃, 流量: 454.8m ³ /h, 压降: 120kPa, 污垢系数: 0.0176m ² ·℃/kW, 承压: 1.0MPa; 冷凝器: 冷却水温度: 32/37℃, 流量: 626.3m ³ /h, 压降: 100kPa, 污垢系数: 0.044m ² ·℃/kW, 承压: 1.0MPa; 外形尺寸 (LWH): L×W×Hmm, 运行重量: Xkg; 3. 减震垫和垫铁制作, 设备就位到基础, 调平对正, 安装; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求。 [工程内容] 1. 本体安装 2. 附件安装				
5	030113016001	方形开式冷却塔 [项目特征] 1. 方形开式冷却塔 LQT-1~3 2. 流量: 700m ³ /h, 风机功率: 45kW (380V), 电机工作频率: 25Hz~50Hz, 塔体扬程: 6.5m, 外形尺寸 (LWH): L×W×Hmm, 运行重量: 25t, 漂水率: 0.005%; 夏季工况: 散热量: 4044kW, 进/出水温度: 37/32℃, 湿球温度: 29.7℃; 冬季工况: 散热量: 3538kW, 进/出水温度: 20.9/16.5℃, 湿球温度: 11℃, 水盘电加热功率: 2×15kW; CTI认证, 超低噪声型, 全钢结构, 含爬梯和护笼、顶部护栏、平衡口、浮球阀等; 3. 隔振、垫铁等制作, 设备就位到基础, 调平对正, 安装; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求 [工程内容] 1. 本体安装	台	3		

1.12.2 竣工验收证明

一、工程概况

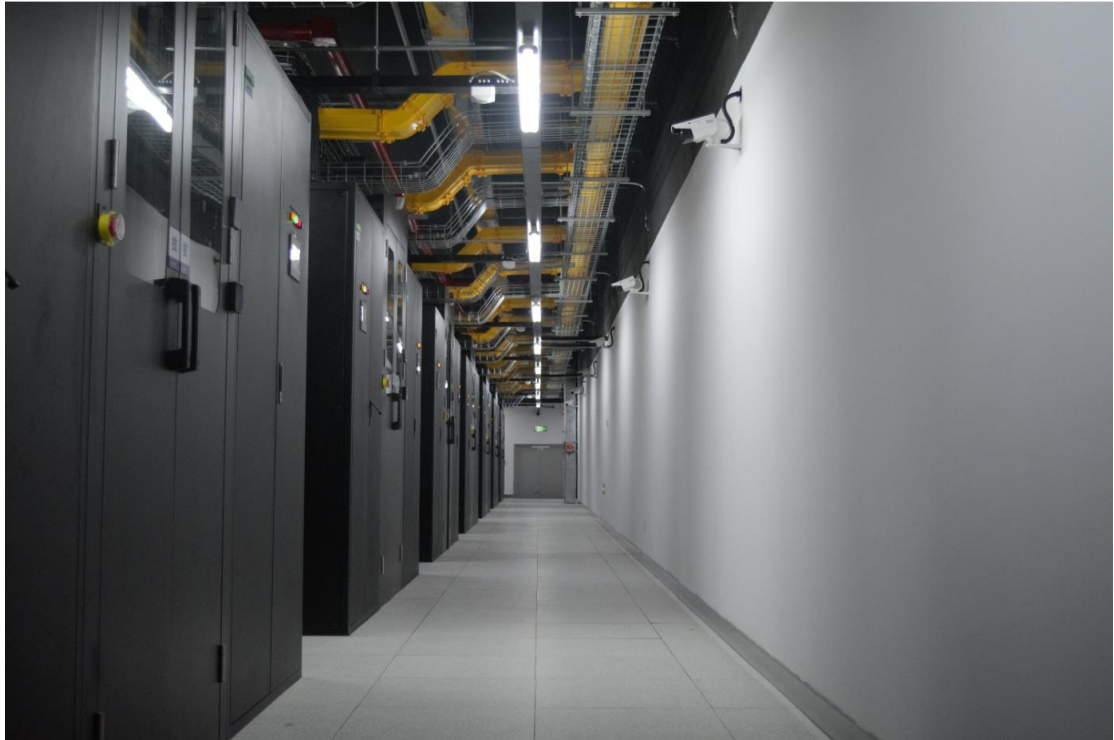
单位(子单位)工程名称		西安特发西港数据中心项目 (EPC)			
工程地点	陕西省西安市长安区细柳街道苏宁云仓6#仓库	建筑面积	10450平方米	工程造价	130800000元
结构类型	单层仓库	层数	地上:	1	层
			地下:	0	层
施工许可证号		监理许可证号			
开工日期	2021年8月5日	验收日期	2022年8月30日		
监督单位		监督编号			
建设单位	西安特发西港信息产业发展有限公司				
勘察单位					
设计单位	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (土建)					
承建单位 (设备安装)					
承建单位 (装核)					
监理单位	深圳市特发工程管理有限责任公司				
施工图审查单位	西安特发西港数据中心项目 (EPC) 项目 监理部				

二、工程验收结论及备注

已按要求完成设计图纸和合同约定范围内的工程, 验收程序有效符合规定要求, 同意验收, 本项目工程综合评定“合格”。

建设单位:  (公章) 单位(项目)负责人: 年 月 日	监理单位:  (公章) 总监理工程师:  年 月 日	总承包施工单位:  王涛涛 身份证号: 144070805897(00) 机电 2022.03.09 深圳达实智能股份有限公司 (公章) 单位(项目)负责人: 年 月 日
---	---	---

1.12.3 完工照片





1.13 国能商贸云计算中心-一期工程

1.13.1 合同关键页

国能商贸云计算中心-一期工程合同

合同编号:

中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人(全称): 深圳市国能紫荆云计算有限公司

承包人(全称): 深圳达实智能股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就国能商贸云计算中心-一期工程项目的施工总承包工程及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 国能商贸云计算中心-一期工程。
2. 工程地点: 深圳市福田区保税区市花路6号德宝物流大厦。
3. 工程审批、核准或备案文号: 深福田发改备案[2021]0093。
4. 资金来源: 发包人自筹。

5. 工程内容及规模: 本项目位于深圳市福田区保税区,建筑高度31.6米,建筑面积约27000㎡,本次规划使用面积为1-4层17262㎡。1F梁下层高5.8米,2F-4F梁下层高3.9米。仓库承重:1F 5t/㎡,2F-3F 1.5t/㎡,4F-1.0t/㎡。抗震设防为丙类,耐火等级为二级。本项目园区(大楼外围场地)可满足发电机的布放。数据中心等级按国标《数据中心设计规范》GB50174-2017的A级机房以及TIA942的T3级规划设计,拟分两期建设,其中一期建设1-3层,二期建设4层。改造后,数据中心建筑耐火等级为二级,屋面防水等级为一级。

6. 工程承包范围: 国能商贸云计算中心-一期工程图纸范围内的全部内容以及为完成施工内容所需进行的一切必要工作,包括但不限于:

(1) 系统: 电梯、液冷系统、空调系统(VRV多连机和分体机、氟泵空调等)、新风系统、灾后排烟系统、通风系统、低压母线、UPS及蓄电池系统、精密末端配电、动力配电系统、水冷系统(冷水主机、蓄冷罐、水泵、板换、阀门、仪表等)、BA系统、安防系统(含交换机、机柜、服务器、门禁、视频监控、梯控、速通门等)、访客系统、综合显示系统、主门LED欢迎屏、防雷接地系统(楼面防雷、室内接地系统、机柜与接网之间接地线等)、数据中心装饰装修系统(隔墙、隔断、天花、地板)、立面装饰施工(含天面女儿墙封堵)等。

如上系统含设备、材料、施工(安装、调试等)。

(2) 材料:

1) 变配电及电力室出线柜至后端UPS、机柜、PDU等所有用电设备之间连接电缆;发电机至发电机进线柜、发电机出线柜至高压配电房、测试负载至发电机出线柜之间电缆;

2) 全部暖通空调系统、新风系统室内外设备、室内与室内设备之间管、线、阀门、仪表等所有设备(除甲供)线缆、材料;

3) 除变压器、高压柜、低压柜外数据中心全部设备底座架制作、安装,桥架,电缆,母线、防雷接地等所有设备及材料;

4) 设备不含变压器、高压柜及直流屏、低压柜、UPS及UPS输入输出柜、蓄电池、发电机、发电机接地柜、发电机并机柜。材料不含低压。

情况随时调整开工日期或分期施工，具体调整方式以发包人书面通知为准，承包人应予遵照执行，并不得以此为由拒绝或拖延施工，也不得以此为由向发包人提出索赔或要求调整合同价款，否则，发包人有权解除合同并要求承包人按照签约合同总价的 20% 承担违约责任。

工程实际竣工日期为承包人完成合同内容（含工程变更的全部内容）且本项目整体综合验收合格、完工场清及完成竣工资料全部移交之日。

三、质量标准

工程质量标准：合格，包括但不限于符合《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013）、《数据中心基础设施施工及验收规范》（GB50462-2015）验收的合格标准、通过第三方 CQC 测试验证及认证。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）壹亿零伍佰玖拾柒万柒仟壹佰壹拾叁元贰角玖分（¥ 105,977,113.29 元）。（增值税税率为 9 %），具体构成详见工程量清单。

其中，安全文明施工费，人民币（大写）贰佰零叁万贰仟柒佰伍拾肆元伍角伍分（¥ 2,032,754.55 元）。暂列金额（含税）：人民币（大写）叁佰万元整（¥ 3,000,000 元）。

2. 合同价格形式：

合同价格形式为固定单价合同。

本工程合同为固定单价合同，工程量据实结算，措施项目费用按中标价合价包干，不因分部分项工程的项目、工作内容、工程量的变化、工程变更及其它原因而调整

合同单价不因任何原因包括但不限于人工、物价、费率等的升降而调整，合同单价包括人工、材料、机械、管理费、利润、风险费及为完成该合同内容可能发生的一切费用。

合同当事人对合同价格形式的其他约定： / 。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：孙丁丁。

六、合同文件构成

下列文件一起构成合同文件：

- (1) 本合同协议书
- (2) 中标通知书（如果有）；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (6) 双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。各项合同文件的内容原则上能够相互解释和说明，如存在矛盾之处，以顺序在先的文件优先。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、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。
- 2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的深化设计、采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于 2021 年 12 月 20 日订立。

九、订立地点

本合同在 深圳市 订立。

十、合同生效

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签字并加盖公章或合同专用章后生效。

十一、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执叁份。

发包人：(公章)
深圳国能紫荆云计算有限公司

承包人：(公章) (4)
深圳达实智能股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：
(签字)

法定代表人或其委托代理人：
(签字)

统一社会信用代码：91440300MA5FXNC09N

统一社会信用代码：914403006188861815

地址：深圳市福田区福保街道福保社区市花路6号德宝物流中心一层101

地址：深圳市南山区高新技术产业W1栋A座五楼

邮政编码：518000

邮政编码：518000

法定代表人：文欣

法定代表人：刘磅

委托代理人：

委托代理人：

联系人：林浩

联系人：刘栋坤

移动电话：18124767888

移动电话：18129973288

固定电话：0755-86708780

固定电话：0755-26639961

传真：

传真：0755-26639599

电子信箱：

电子信箱：

开户银行：招商银行股份有限公司深圳福民支行

开户银行：平安银行深圳常兴支行

账号：755947767710902

账号：0092 1000 84635

1.13.2 竣工验收证明

一、工程概况

GD-E1-914/2

工程名称	国能商贸云计算中心一期工程				
工程地点	深圳市福田区市花路6号德宝物流大厦1-4层	装修面积	17000平方米	工程造价	10597.71 1329万元
结构类型	框架结构	层数	地上: 4 层 地下: 0 层		
施工许可证号	2019-440304-65-03-10715501	监理许可证号	/		
开工日期	2022年 1 月 20 日	验收日期	2023年 6 月 29 日		
监督单位	深圳市福田区建设工程质量监督站	监督编号	2022-0065		
建设单位	深圳国能紫荆云计算有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	世源科技工程有限公司				
总包单位	/				
承建单位 (土建)	/				
承建单位 (设备安装)	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (装修)	深圳达实智能股份有限公司				
监理单位	公诚管理咨询有限公司				
施工图 审查单位	/				



三、工程质量评定

 GD-E1-914/4

分部(系统、成套设备)工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	/	共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
主体结构	/	共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑装饰装修	同意验收	共 102 项, 其中: 经审查符合要求 102 项 经核定符合要求 102 项	共 2 项, 其中: 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 50 项, 其中: 评价为“好”的 47 项 评价为“一般”的 3 项
屋面	/	共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑给水、排水及采暖	同意验收	共 23 项, 其中: 经审查符合要求 23 项 经核定符合要求 23 项	共 3 项, 其中: 资料核查符合要求 3 项 实体抽查符合要求 3 项	共 30 项, 其中: 评价为“好”的 28 项 评价为“一般”的 2 项
通风与空调	同意验收	共 228 项, 其中: 经审查符合要求 228 项 经核定符合要求 228 项	共 20 项, 其中: 资料核查符合要求 20 项 实体抽查符合要求 20 项	共 60 项, 其中: 评价为“好”的 56 项 评价为“一般”的 4 项
建筑电气	同意验收	共 114 项, 其中: 经审查符合要求 114 项 经核定符合要求 114 项	共 18 项, 其中: 资料核查符合要求 18 项 实体抽查符合要求 18 项	共 36 项, 其中: 评价为“好”的 33 项 评价为“一般”的 3 项
智能建筑	同意验收	共 96 项, 其中: 经审查符合要求 96 项 经核定符合要求 96 项	共 7 项, 其中: 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 7 项	共 20 项, 其中: 评价为“好”的 18 项 评价为“一般”的 2 项
建筑节能	/	共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
电梯	/	共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项



* GD - E1 - 914 / 4 *

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6

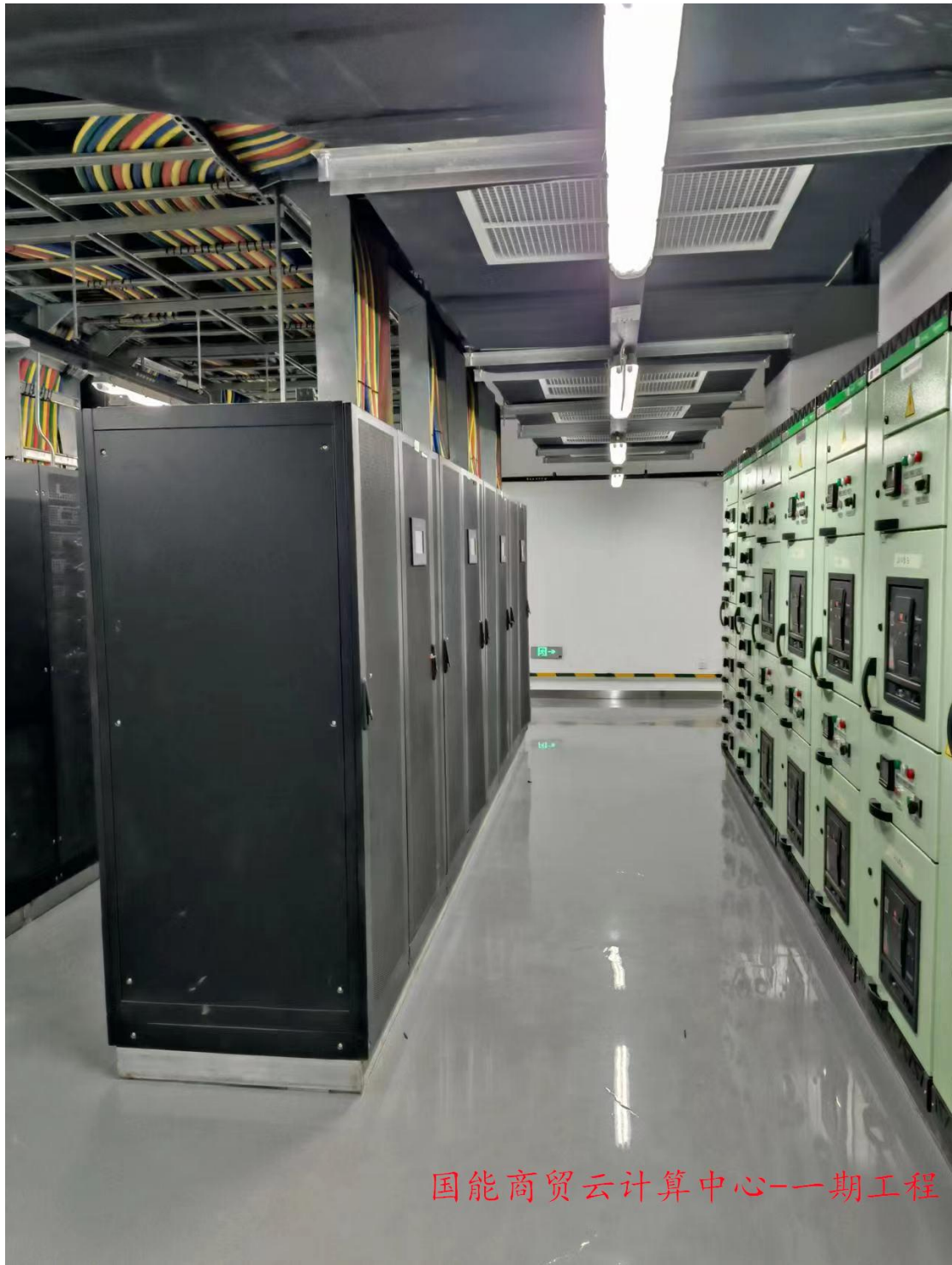
国能紫荆云计算有限公司:

已完成设计图纸和合同约定的1-3层强弱电间摄像头安装及调试工作;工程质量符合国家有关法律、法规、规范及工程建设强制性标准;质量合格;经甲方组织参建各方进行的竣工验收,一致评定单位工程质量合格、观感好。

 <p>建设单位:</p> <p>单位(项目)负责人:</p> <p>2023年6月29日</p>	 <p>监理单位:</p>  <p>毛建伟 注册号44008949 有效期2026.04.01</p> <p>总监理工程师:</p> <p>毛建伟</p> <p>2023年6月29日</p>	 <p>施工单位:</p>  <p>项目(技术)负责人:</p> <p>2023年6月29日</p>	 <p>设计单位:</p>  <p>单位(项目)负责人:</p> <p>2023年6月29日</p>
--	---	--	--

* GD - E1 - 914 / 6 *

1.13.3 完工照片





1.14 欣旺达新能源南昌一期项目高效机房

1.14.1 合同关键页

欣旺达新能源南昌一期项目
高效机房（工程）合同

二〇二一年十一月



垃圾的清运出场弃置费用、分段施工风险以及政策性文件规定的各项应有费用及为完成该清单项目可能发生的各类材料试验检测费、抽芯检测费、抽芯检测后恢复费、验收、样品、管理、成品保护及为保证交付进度及产品质量所采用的必要措施等所需的一切费用。包工期、包质量、包安全、包运输、包验收、包管理和配合、包环保、包调试及检验检测、包维护、包风险等的工程施工总承包方式。

具体依据本合同图纸和工程量清单，除经甲方批准的工程变更或经甲方确信的现场签证外，结算时不予调整。经甲方批准的工程变更或经甲方确认的现场签证实实施完毕后在工程完工调试验收合格后结算。

5、工期：本工程工期58天（即：工期自本合同双方签字盖章合同生效之日为准）。

6、工程质量：乙方同意本工程适用于以下标准规范，下列标准均作为本合同之一部分，乙方均应遵守，当规范条款有冲突时，以验收标准更严格者为准：

- (1) 甲乙双方确认的技术方案，确认年平均综合运行能效EER \geq 5.70、附件一《南昌项目高效机房工程技术要求》
- (2) 《建筑工程施工质量验收统一标准》GB 50300-2013
- (3) 《建筑装饰装修工程质量验收规范》GB 50210-2001
- (4) 《建筑给排水及采暖工程施工质量验收规范》（GB50242-2016）
- (5) 其他国家标准、规范及有关文件

7、合同价款：¥3,858,861.59元，（大写：人民币叁佰捌拾伍万捌仟捌佰陆拾壹元伍角玖分）（含9%增值税）（EPC总价包干合同）。（该价格已包括但不限于货物成本、利润、保险费、关税、包装费、检验费、运输费、装卸费、上门安装调试费、专利费、培训费、保修期间维修及换零件费、乙方人员差旅费等所有乙方所支出的费用。）

第二条甲方工作

- 1、开工前【2】天，双方就甲方提交的施工地址或做法说明进行确认，并向乙方进行现场交底。
- 2、水电接驳地点：由总包管理方指定接驳地点，由乙方自行负责接驳并承担一切费用。乙方须自备发电机组设备（费用已经包括在措施费中），以

第 3 页共 22 页



南昌欣旺达新能源有限公司



9、甲方和工程师有关通知及工程会议纪要

10、工程进行过程中的有关信件、数据电文（电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件）

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

第十四条附则

本合同一式五份，甲方执三份，乙方执二份，自双方盖章后生效，履行完后自动终止。

（以下无正文）

甲方：南昌欣旺达新能源有限公司

乙方：深圳达实智能股份有限公司

（盖章）

（盖章）

法定代表人或代理人：[Signature]

法定代表人或代理人：薛新峰

2021年11月24日

2021年11月23日

欣旺达新能源南昌一期项目
高效机房（设备）合同

二〇二一年十一月





南昌欣旺达新能源有限公司

合同编号:



甲方: (买方) 南昌欣旺达新能源有限公司 乙方: (卖方) 深圳达实智能股份有限公司
 地址: 江西省南昌市南昌经济技术开发区枫林大街 568 号招商大楼 210-16 室 地址: 深圳市南山区高新技术园达实大厦

■表示选项 □表示非选项

一、 序号、品名、型号、规格、品牌、单位、数量、原产国、单价、金额如下:

交易币种: RMB (RMB 美元 日元 韩元 欧元 其他)

序号	品名	型号、规格	品牌	单位	数量	原产国	单价	金额
1	制冷机房节能控制系统	/	/	套	1	中国	12,541,138.41	12,541,138.41
合计金额 (含 13% 增值税) 大写 (人民币): 壹仟贰佰伍拾肆万壹仟壹佰叁拾捌元肆角壹分								RMB: 12,541,138.41
备注: 1. 该价格已包括但不限于货物成本、利润、保险费、关税、包装费、检验费、运输费、装卸费、上门安装调试费、专利费、培训费、保修期间维修及换零件费、乙方人员差旅费等所有乙方所支出的费用。 2. 乙方应提供准确的品名、型号、规格、品牌、单位、原产国、乙方公司名称等资料, 相应的报价单、送货单、发票、设备标示等资料须与合同一致, 上述资料在签订合同后非经甲方同意不能再变更, 否则甲方延迟付款或拒绝付款, 因此而引起的一切损失由乙方负担。								

设备参数如附件技术方案 (乙方提供与甲方所购设备性能一致的技术规格书)

注:

1、乙方交付设备品牌与合同约定或投标品牌不一致、功能与合同约定功能不一致或存在差异, 须提前经过甲方书面同意, 否则甲方有权单方解除合同, 乙方应退还已收取的款项, 并按合同总金额的 20% 支付违约金。

二、交货期:

■ 货物自本合同双方签字盖章合同生效之日起为准 58 日内交货。(甲方因实际需要需推迟交货, 于交货前 3 日通知乙方, 通知立即生效且甲方对此不承担任何责任。)

甲方支付定金后 日内交货。 其他 _____。

三、交货地址: 江西省南昌市南昌欣旺达欣旺达一期厂房。

四、付款方式:

4.1 第三期付款前乙方开足本合同金额的发票给到甲方。乙方发票上的设备品名、型号、规格必须和合同上的设备品名、型号、规格相一致, 否则, 甲方有权拒收发票。

■ 合同签订后一周之内付总金额的 30%, 此款项视为定金 (如定金超过 20%, 则以 20% 为定金, 超过 20% 的部分转化为预付款。); 累计到现场并完成安装的货物金额大于总金额的 70%, 付总金额的 30%; 安装调试完成, 验收合格后付总金额的 35%; 余款于货到经安装、调试验收合格后 2 年付清。



南昌欣旺达新能源有限公司 -



合同编号:

- 5、标准、规范及有关技术文件
 - 6、图纸
 - 7、工程量清单
 - 8、双方有关工程的洽商、变更等书面记录和文件
 - 9、发包人和工程师有关通知及工程会议纪要
 - 10、工程进行过程中的有关信件、数据电文（电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件）
- 在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分，上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

十四、本合同一式五份，甲方执四份，乙方执一份，具同等法律效力。

自双方盖章之日起生效。

自甲方支付定金之日起生效。

其他_____。

甲方：南昌欣旺达新能源有限公司

乙方：深圳达实智能股份有限公司

授权代表（签名）

授权代表（签名）

电话：

电话：

传真：

传真：

日期：2021年11月20日

日期：2021年11月22日



罚款（具体条款以商务合同为准备）如全年高效机房整体的 EER<5.0 投标单位承诺的目标能效的，高效机房实施单位应无条件支付两年期内实际能效与约定能效差值所增加的用电费用（电费以 0.7 元/KWH 核计，总量电量以过去一年系统总耗电量核计）。

另：能效比 EER=总供冷量 KW/机房总耗电量 KW；制冷机房能效 kW/RT= 制冷机房（主机+水泵+冷却塔+制冷机房所有辅助设备）总耗电量÷总制冷量冷吨数；总制冷量= 冷冻水流量 ×（冷冻水回水温度 - 冷冻水出水温度）×比热容。

1.10 由定高效机房实施单位负责委托寻找第三方检测单位对实施成果实际运行能效进行检测验证的并出具完整检验验证报告证明，其单位应选择具备 CNAS 和 CMA 资质的检测单位实施，未做特殊说明的则指定如下单位的：

- 1) 中国建科院-国家空调设备质量监督检验中心
- 2) 国家压缩机制冷设备质量监督检验中心
- 3) 广东省建科院
- 4) 合肥通用机电产品检测院有限公司
- 5) 广州能源检测研究院

1.11 本项目制冷系统深化设计及设备系统选型约束条件：

- 1) 制冷机房装机容量最大供冷量≥6800RT（含备用机），减去备用机组的常用供冷量≥5800RT（供冷容量只允许正偏差，不允许负偏差）；装机数量不应小于 4 台，同冷量机组种类不大于 2 种；。
- 2) 系统至少配置一台变频型机组，使得系统具备在当地冬季或调试低负荷（350RT 以下）连续稳定运行的能力。
- 3) 全年 8700 小时需要制冷运行；系统具备最大负荷 5%~100%连续供冷能力；
- 4) 机房系统冰水供水温度≤7℃（用于保证末端除湿机及回收系统冷盘的除湿效率）
- 5) 末端资用压头≥300kpa；
- 6) 同型冷冻水泵、冷却水泵、中温水循环泵等应当具备 N-1 后自动切换且不影响系统运行的能力；
- 7) 系统冷却水及冷冻水总输入输出管端及中温水输出管端应配置热量计量装置；

1.14.2 竣工验收证明

SUMIDA 欣旺达

招标工程（设备）验收申请表

记录代码：F-2018-27.10.2-00

工程名称	深圳达实智能股份有限公司（设备）	合同编号	SVN-SCP-211119016
施工单位	深圳达实智能股份有限公司（盖章）	合同总价	(小写) 12541138.41元 RMB
申请提交日期	2022年12月20日	工程归属部门	南昌制造中心（电芯）- 工业规划与建设部

工程验收清单

序号		类型	验收检查清单	结论	备注说明
1	现场SS标示		完工现场卫生清洁状况	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
2			现场安全标示	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
3			管道及线路标示	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
4			阀门及开关运行状态指示标示	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
5			设备名称编号及操作指示标示	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
6	图纸培训		竣工图纸与现场平面尺寸位置对比	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
7			竣工图纸与实际安装设备对比	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
8			竣工图纸与实际管道线路对比	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
9			竣工图内设备编号与现场标示对比	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
10			对操作人员的现场培训	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
11	备品工具		备品备件（清单）的移交	<input type="checkbox"/> 不需要 <input type="checkbox"/> 合格	
12			操作工具的移交	<input type="checkbox"/> 不需要 <input type="checkbox"/> 合格	
13	设备资料		设备操作手册\说明书	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
14			设备的出厂证明及合格文件	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
15			设备操作维护资料移交	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
16			设备材料的检测报告及证明书	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
17	测试报告		政府许可文件（原件）提交	<input type="checkbox"/> 不需要 <input type="checkbox"/> 合格	
18			第三方检测报告或认证报告	<input type="checkbox"/> 不需要 <input type="checkbox"/> 合格	
19			设备（传感器）校验检测报告	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
20			设备运行前的测试和检查记录	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
21			管道的试压检测报告	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
22			联锁设备的测试记录	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
23	清单证明		所完成设备详细清单	<input type="checkbox"/> 不需要 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
24			初验收清单整改状况	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	
25			质量保证证明书	<input type="checkbox"/> 不合格 <input checked="" type="checkbox"/> 合格	

验收结果

- 准予备查
- 修改后重送，其余准予通过（需要备注说明）
- 不准予备查（需要备注说明）

结论：

产业园建设中心 使用部门（投资归属部门）

验收人：孙超 孙超 孙超
 验收日期：2022年12月20日
 使用部门：孙超 孙超 孙超
 验收日期：2022年12月20日

保存部门：产业园建设中心 保存年限：永久 保密等级：[]绝密 []机密 []内部公开 []对外公开

孙超 孙超 孙超

SUNWODA
欣旺达

招标工程（设备）验收申请单

记录代码: F-SUN-02_19_2-40

工程名称	欣旺达新能源商用车项目自募款项目(工程)	合同编号:	SVN-SCP-211119017
施工单位	欣旺达新能源商用车项目自募款项目(工程)	合同总价:	(小写) 3858861.59元 RMB
申请提交日期	2022-5-12 项目专用章	工程归属部门	南昌制造中心(电芯)-工业规划与建设部

工程验收清单

序号		类型	验收检查清单	结论		备注说明
承包商验收前检查清单			工程管理部门确认表			
1	现场SS 标示		完工现场卫生清洁状况	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
2			现场安全标示	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
3			管道及线路标示	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
4			阀门及开关运行状态标示	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
5			设备名称编号及操作指示标示	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
6	图纸/培训		竣工图纸与现场平面尺寸位置对比	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
7			竣工图纸与实际安装设备对比	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
8			竣工图纸与实际管道走向对比	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
9			竣工图内设备编号与现场标示对比	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
10			对操作人员的现场培训	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
11	备品工具		备品备件(清单)的移交	<input type="checkbox"/> 不需要	<input type="checkbox"/> 合格	
12			操作工具的移交	<input type="checkbox"/> 不需要	<input type="checkbox"/> 合格	
13	设备资料		设备操作手册、说明书	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
14			设备的出厂证明及合格文件	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
15			设备操作维护资料移交	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
16			设备材料的检测报告及证书	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
17	测试报告		政府许可文件(原件)提交	<input type="checkbox"/> 不需要	<input type="checkbox"/> 合格	
18			第三方检测报告或认证报告	<input type="checkbox"/> 不需要	<input type="checkbox"/> 合格	
19			设备(传感器)校验检测报告	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
20	清单证明		设备运行前的测试和检查记录	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
21			管道的试压检测报告	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
22			联锁设备的测试记录	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
23			所完成设备清单	<input type="checkbox"/> 不需要	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
24			初验收清单改善状况	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	
25			质量保证证明书	<input type="checkbox"/> 不合格	<input checked="" type="checkbox"/> 合格	

验收结果

准予备查
 修改后重送, 其余准予通过 (需要备注说明)
 不予备查 (需要备注说明)

产业规划建设中心: *张福* *李瑞*
 使用部门(投资归属部门): *彭国宇* *陈明* *李杰* *张世*

备注:
 1: 该文件针对所有标段工程, 有正合同作为付款依据的工程项目的验收所提交的文件, 具体参考《设备工程验收标准与规范》文件附件;
 2: 该文件应当有 a. 本表格文件 b. 本表格文件中所列的支持文件(或者复印件); c. 实施或完成的照片文件(一般为4张以上照片, 照片必须有注释说明照片所显示的内容)
 3: 本文件签署确认后, 方可申请验收付款, 验收付款申请文件应当将该文件作为附件报产业规划建设中心及使用部门审批。

保存部门: 产业规划建设中心 保存年限: 永久 保密等级: []绝密 []机密 []内部公开 []外部公开

张福 *李瑞*
彭国宇 *陈明* *李杰* *张世*

No: 2022LK2621



中国认可
国际互认
检测
TESTING
CNAS L1598

检 验 报 告

Inspection Report

检验对象: 欣旺达新能源南昌一期项目高效机房
Inspection Object:
委托单位: 深圳达实智能股份有限公司
Client:
使用单位: 南昌欣旺达新能源有限公司
User:
检验类别: 委托检验
Inspection Type:

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

检 验 报 告

Inspection Report

No: 2022LK2621

共 8 页 第 1 页 Page 1 of 8 pages

检验对象 Inspection Object	欣旺达新能源南昌一期项目 高效机房	建筑面积 Floor Area	/
		功能 Function	工业建筑
		检验类别 Inspection Type	委托检验
委托单位 Client	深圳达实智能股份有限公司	使用单位 User	南昌欣旺达新能源有限公司
项目所在地 Location of the project	江西省南昌市	所属气候分区 Climatic Division	夏热冬冷地区
检验日期 Date, of Reconnaissance	2022年10月10日~2023年10月10日	样品编号 Sample Number	2022冷字2168
检验依据 Inspection Basis	GB/T 10870-2014 《蒸气压缩循环冷水（热泵）机组性能试验方法》 T/CRAAS 1039-2023 (T/CECA 20026-2023)《高效空调制冷机房系统能效监测与分级标准》		
检验项目 Inspection Items	空调制冷机房系统全年运行能效比		
检验结论 Inspection Conclusion	<p>经检验,深圳达实智能股份有限公司委托检验的欣旺达新能源南昌一期项目高效机房按照 GB/T10870-2014 《蒸气压缩循环冷水（热泵）机组性能试验方法》、T/CRAAS 1039-2023 (T/CECA 20026-2023)《高效空调制冷机房系统能效监测与分级标准》的规定进行测试,经测试空调制冷机房系统全年运行能效比为 6.05 (kW·h) / (kW·h)。</p>		
备注 Remarks	/		

达实智能



签发日期: 2023年10月10日
Date of Issue:

批准: 于晓州
Approver:

审核: [Signature]
Reviewer:

主检: 成峰
Chief Inspect

TR01-708B7-00-2021

合肥通用机电产品检测院有限公司
 Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute
国家压缩机制冷设备质量检验检测中心
 National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products
检 验 报 告
 Inspection Report

No: 2022LK2621

共 8 页 第 2 页 Page 2 of 8 pages

一、概况	<p>欣旺达新能源南昌一期项目高效机房工程由南昌欣旺达新能源有限公司投资，为实现高效机房在设计、设备及系统集成、节能控制策略等方面的探索，由深圳达实智能股份有限公司进行深化设计、实施建造，建造质量合格，运行状况良好。</p> <p>欣旺达新能源南昌一期项目高效机房工程位于园区内 7# 厂房一楼，冷却塔设置于屋顶，集中设置 5 台冷水机组，5 台变频冷冻水泵，5 台变频冷却水泵和 8 台变频冷却塔，3 台变频中温水泵，1 台中温板式换热器。</p> <p>欣旺达新能源南昌一期项目高效机房位于欣旺达园区内 7# 厂房一楼，冷却塔设置于屋顶，高效机房总装机容量 6800RT，其中冷水机组由 2 台 1600RT（10kV） 高压定频水冷冷水机组，1 台 1600RT（10kV） 高压变频水冷冷水机组，1 台 1000RT（10kV） 定频水冷冷水机组，1 台 1000RT（10kV） 变频水冷冷水机组。5 台冷冻水泵及 5 台冷却水泵采用变频控制，屋顶 8 台冷却水塔根据室外的湿球温度对冷却水温进行调节，3 台变频中温水泵及 1 台板式换热器为中温系统提供中温冷冻水，所有的设备运行均由深圳达实智能股份有限公司自主生产的节能控制系统进行监测、精准高效寻优控制、设备的提前预警及报警等功能，实现高效机房的无人值守。</p>
------	--

TR01-708B7-00-2021

合肥通用机电产品检测院有限公司

Hefei General Machinery & Electrical Products Inspection Institute

国家压缩机制冷设备质量检验检测中心

National Quality Inspection Center of Compressor and Refrigerator Products

检 验 报 告

Inspection Report

No: 2022LK2621

共 8 页 第 8 页 Page 8 of 8 pages

欣旺达新能源南昌一期项目高效机房检验数据					
序号	检验项目	单位	技术要求	检测数据	单项评价
1	空调制冷机房系统 全年运行能效比	(kW·h) / (kW·h)	/	6.05	/

备注:

1. 制冷机房系统运行能效比数据采集于 2022 年 10 月 10 日 00:00 至 2023 年 10 月 10 日 00:00, 数据周期每 5 分钟采集一次。
2. 表中空调制冷机房系统全年运行能效比的试验方法依据 GB/T 10870-2014 标准、T/CRAAS 1039-2023 (T/CECA 20026-2023) 《高效空调制冷机房系统能效监测与分级标准》的规定。
3. 表中制冷机房包含: 冷水机组、冷冻水泵、冷却水泵、冷却塔。
以下空白。

三、检验结果

TR01-708B7-00-2021

1.14.3 完工照片





2、项目经理(建造师)业绩

项目经理（建造师）业绩表

序号	项目名称	建设规模	项目所在地	状态	签约/竣工时间
1	万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程	合同金额：12300 万元 施工面积 41016.8 m ² 。 集中冷站装机量 12200RT	惠州市	已完工	2021.6.20
2	世纪互联新建太仓国际车联网大数据产业园项目机电承包工程（标段三）	合同金额：5271.75 万元 施工面积 19940 m ² 集中冷站装机量 3780RT	苏州市	已完工	2022.6.29
3	深圳应急保障中心改造提升工程	合同金额：12398 万元 施工面积 8300 m ² 制冷系统容量 5985kW	深圳市	已完工	2023.7.28
4	广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6 号厂房 1、4、屋面层暖通工程	合同金额：2592 万元 施工面积：30000 m ² 集中冷站装机量 5000RT	惠州市	已完工	2024.8.8

2.1 万国数据 HZ1 惠州万阳数据中心项目机电工程

2.1.1 合同关键页

万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程

合同编号：20C792

发 包 人：惠州嘉承信通科技有限公司

承 包 人：深圳达实智能股份有限公司

签订日期： 2020 年 12 月 1 日

第一部分 协议书

发包人：惠州嘉承信通科技有限公司

承包人：深圳达实智能股份有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规包括工程所在地的法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程

工程地点：惠州新圩镇长布村工业园区

工程现状：在建

资金来源：业主自筹

二、工程承包范围

承包范围：详见标准、规范和技术要求、附件19、20。

三、合同工期

开工日期：以发包人通知为准

竣工日期：2021年3月30日

工程质量标准：合格

承包人对本项目情况和本条款关于工期的约定，已充分了解并做出安排，承诺不会因为工期约定问题，向发包人提出任何索赔等权利主张。

四、工程质量

工程质量标准：合格（达到国家和行业现行施工质量验收规范的要求及定期更新的技术要求，满足招标文件中的技术要求及验收标准、发包人的设计及使用要求、企业标准和巡检要求等，一次验收合格。）

五、合同价款

本合同价款金额（大写）：壹亿贰仟叁佰万圆整（人民币）¥：123000000.00元（其中：不含税金额¥112844036.70元，税金¥10155963.30元，税率：9%）本合同总金额含【9%】增值税。

合同执行期间，如法律法规对适用税率进行调整，不含税价格不变，价税合计则以款项支付时法律法规规定的适用税率为准。

六、组成合同的文件

发包人：（公章）

法定代表人：



开户银行：

招商银行股份有限公司惠州华贸支行

帐号：

752900608910119

联系人：

联系地址：

惠州市惠阳区新圩镇长布村长布小组

电子邮件：

签署日期：

承包人：（公章）

法定代表人：



开户银行：

平安银行深圳常兴支行

帐号：

0092100084635

联系人：

刘栋坤

联系地址：

深圳市南山区高新技术村W1 栋A座五楼

电子邮件：

签署日期：

分部分项工程和单价措施项目清单与计价表

工程名称: 第三章-通风空调

标段:

第 28 页 共 58 页

序号	项目编码	项目名称	项目特征描述	计量单位	工程量	金额(元)			
						综合单价	综合合价	其中 暂估价	
		制冷站部分							
120	030113001001	快速变频离心式冷水机组(CH1~5)	1.名称:快速变频离心式冷水机组(CH1~5) 2.型号:制冷量:1210(4256)(kW),进水温度/出水温度:21/15℃,水流量:610m ³ /h,工作压力:1.0MPa; 3.安装位置:FR101冷冻机房 4.备注:机载变频启动柜。每台冷机控制柜配双路U电,每控制柜5kw; 5.包含设备支架及配件、基础灌浆、单机试运转与系统联合试运转 6.设备甲供	台	5				
121	030113001002	快速变频离心式冷水机组(CH6~10)	1.名称:快速变频离心式冷水机组(CH6~10) 2.型号:制冷量:1250(4396)(kW),进水温度/出水温度:21/15℃,水流量:630m ³ /h,工作压力:1.0MPa; 3.安装位置:FR102冷冻机房 4.备注:机载变频启动柜。每台冷机控制柜配双路U电,每控制柜5kw; 5.包含设备支架及配件、基础灌浆、单机试运转与系统联合试运转 6.设备甲供	台	5				
本页小计									

注:为计取规费等的使用,可在表中增设其中:“定额人工费”。

表—08

2.1.2 竣工验收证明

一、工程概况

 GD-E1-914/2

工程名称	万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程				
工程地点	广东省惠州市新圩镇长布村工业园区	建筑面积	41016.8平方米	工程造价	13199.9万元
结构类型	混凝土框架结构	层数	地上: 5 层 地下: 1 层		
施工许可证号	44130320190621219	监理许可证号			
开工日期	2020年12月2日	验收日期	2021年6月20日		
监督单位		监督编号			
建设单位	惠州嘉承信通科技有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位(土建)	深建工程集团有限公司				
承建单位(设备安装)	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位(装修)	深圳达实智能股份有限公司				
监理单位	中达安股份有限公司				
施工图审查单位	广东建工审图咨询有限公司				



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

三、工程质量评定

 GD-E1-914/4

分部(系统、成套设备)工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础		共 28 项, 其中: 经审查符合要求 28 项 经核定符合要求 28 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 0 项, 其中: 评价为“好”的 0 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑装饰装修		共 2 项, 其中: 经审查符合要求 2 项 经核定符合要求 2 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 3 项, 其中: 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项
屋面		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑给水、排水及采暖		共 8 项, 其中: 经审查符合要求 8 项 经核定符合要求 8 项	共 8 项, 其中: 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 10 项, 其中: 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调		共 9 项, 其中: 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 9 项	共 0 项, 其中: 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 13 项, 其中: 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气		共 9 项, 其中: 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 9 项	共 4 项, 其中: 资料核查符合要求 4 项 实体抽查符合要求 4 项	共 13 项, 其中: 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
建筑节能		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
电梯		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项
		共 _____ 项, 其中: 经审查符合要求 _____ 项 经核定符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 资料核查符合要求 _____ 项 实体抽查符合要求 _____ 项	共 _____ 项, 其中: 评价为“好”的 _____ 项 评价为“一般”的 _____ 项



(五) 工程验收结论及备注

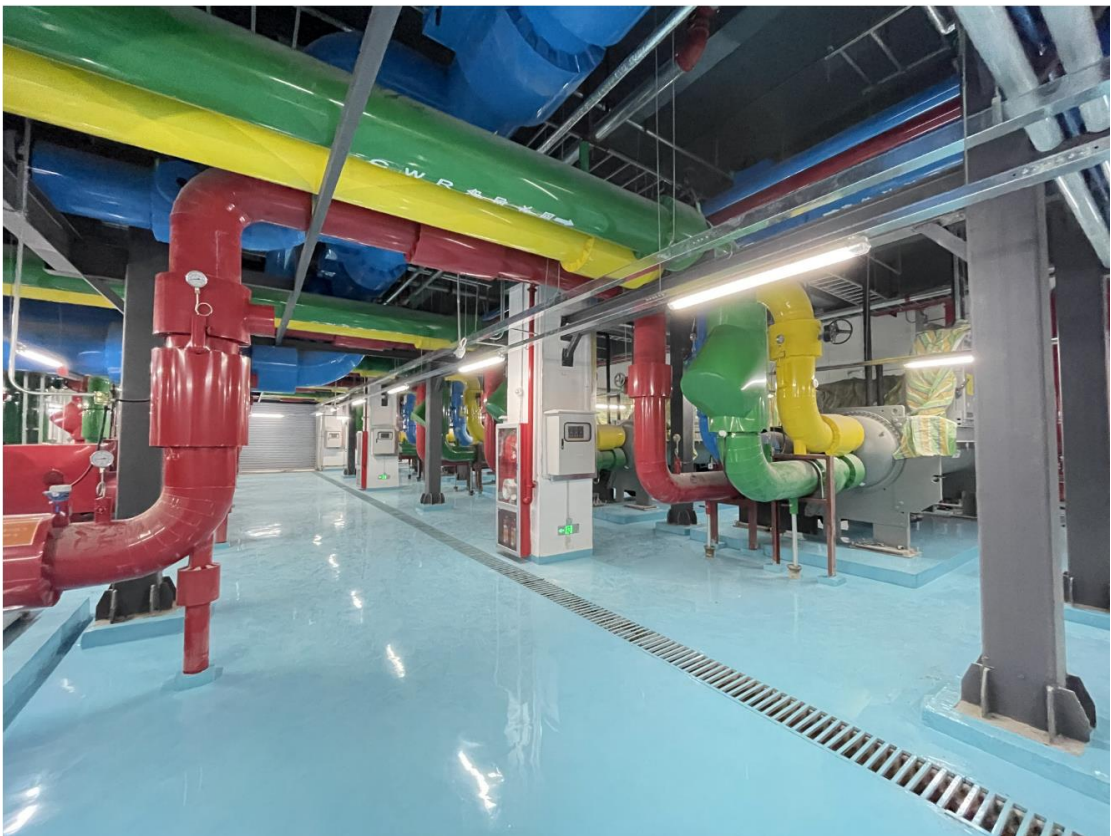
GD-E1-914/6

本项目“万国数据HZ1惠州万阳数据中心项目机电工程”经建设单位、设计单位、监理单位、运维单位、施工单位共同对工程项目进行竣工验收，各大系统工程中，含装饰装修系统工程、空调及通风系统工程、高低压配电及照明系统工程等各项工程均符合规范、合同及设计要求，达到建设单位使用条件，验收合格。

 建设单位： 注册号 粤理监9326 有效期 2022.02.13 中达安股份有限公司		 施工单位： (公章)		设计单位： (公章)		勘察单位： (公章)	
单位(项目)负责人：  2021年6月20日	总监理工程师：  2021年6月20日	单位(项目)负责人：  2021年6月26日	单位(项目)负责人：  2021年6月29日	单位(项目)负责人： 年 月 日			



2.1.3 完工照片





2.2 世纪互联新建太仓国际车联网大数据产业园项目机电承包工程（标段三）

2.2.1 合同关键页

世纪互联新建太仓国际车联网大数据 产业园项目 机电承包工程合同（标段三）

SC-95809 V20211108



ii. 满足承包范围内的竣工验收、交付的相关检测试验工程工作（包括但不限于高压打压试验、消防检测、防雷检测、节能性能检测、室内环境检测、权籍测绘等所有需检测项目）

iii. 须组织土建总包完成本机电项目获取政府证照所需的所有工作，在此过程中发生的需由承包人承担的政府规费，包括但不限于：档案管理费、工程保险费、防疫费、合同备案费、环保验收监测费等由承包人实际承担。。

iv. 档案整理及归档：负责统筹机电工程建设档案的收集、整理、归档和档案移交工作。。同时，承包人须提交完整的符合发包人物业、运维要求的竣工资料（含所有发包人独立发包的合同）；

v. 报批报建及验收：配合土建总包完成从工程规划许可证之后至竣工备案完成的所有报批报建工作，以及配合获得竣工备案后的不动产权属等证书的相关工作。以及配合各项专项验收（如消防、人防、防雷、10KV 电力、卫生、环保、规划、交通、绿化等）及五方主体验收，直至竣工备案及交付完成等工作。

2) 不属于承包实务范围，但属于承包管理范围的内容：

包括但不限于以下：

独立分包工程：

- ① 消防工程（对应标段）；
- ② 电池监控（对应标段）；
- ③ 综合测试工程（对应标段）；
- ④ 电梯工程（对应标段）；
- ⑤ 环境与动力监控工程（对应标段）；
- ⑥ BA 自控工程（对应标段）；
- ⑦ 柴发安装工程（对应标段）；

3) 深化设计

合同范围内的所有施工图的深化设计实务及发包人与独立承包人、独立供应商签署的合同的深化设计管理及统筹工作，具体包括：

a) 承包人自行施工部分（包括专业分包工程及由发包人许可的设备材料供应）的施工图纸深化及优化由承包人负责。

b) 不属于承包人实务范围，但属于承包人管理范围内容的施工图深化由独立承包人、独立供应商（是指：发包人直接聘用以进行和完成不构成本合同部分的工程的人员

或公司)负责。

c) 机电工程范围内自行施工部分和属于承包人管理范围独立分包、甲供设备等深化设计的整体 BIM 深化设计工作, 保证技术接口及管理界面清晰无遗漏。

6.2 管理范围

现场所有相关的管理工作, 包括发包人许可的独立承包人、供应商(包含前期、施工类等)的管理工作。

a) 计划管理: 负责其合同范围内的深化设计、采购、施工、等计划的编制、跟踪、执行反馈、调整及沉淀分享。统筹及协调发包人委托的独立供应商的工程(如水、电、气、网络及通信等)的工作计划。

b) 现场管理: 现场服从工程总承包单位的管理, 现场管控甲方分包场地利用、施工品质、进度、安全文明进行统一管理并承担责任。

c) 设计管理: 负责其合同范围内及发包人与独立供应商签署的合同的深化设计及施工阶段设计变更等的进度、品质管理, 负责各专业设计图纸之间的错漏碰缺管理。

d) 合约管理: 负责其合同范围内的分包采购工作及合约管理工作。

e) 档案管理: 负责其合同范围内及独立供应商的档案管理。

二、合同工期

开工日期: 2021 年 10 月 13 日。

竣工交付日期: 2022 年 3 月 25 日。

必须符合本合同专用条款中相应要求。

发包人有权调整上述开工日期, 具体调整方式以发包人书面通知为准, 工期总日历天数不变, 竣工日期相应调整, 承包人应予遵守, 并不得以此为由拒绝或拖延施工, 也不得以此向发包人提出索赔。若发包人没有发出调整开工日期通知的, 则承包人应按照上述开工日期开工。

本合同工期为绝对工期, 是承包人在充分考虑政府对施工的规定、合同, 以及经核实施工现场及施工环境, 而确保实现的工期。双方明确, 除非发包人书面同意延期外, 本合同所述工期不因任何原因(不可抗力原因除外)予以延期。

三、质量标准

工程质量符合一次验收合格并达到国家相关规范合格标准及发包人方、国家要求、图纸要求、招标文件及合同要求, 且工程通过第三方机房检测单位的综合测试、配合完成消防等竣工备案、符合设计图纸及国家现行施工验收规范等要求、且质量必须满足本合同附件约定的质量标准与交付标准和其他相关要求, 及前述所有相关法律规定、合同、文件的后续更新迭代要求。

四、签约合同价与合同价格形式: 固定总价

1. 签约合同价为:

不含税价格为人民币（大写）肆仟捌佰叁拾陆万肆仟柒佰壹拾壹元玖角柒分（¥ 48364711.97 元）；税率为 9%；含税价格为人民币（大写）伍仟贰佰柒拾壹万柒仟伍佰叁拾陆元零伍分（¥ 52717536.05 元）。

本合同签订时适用的增值税税率为【9】%，在合同有效期内，若国家税收政策发生变化使得合同适用的增值税税率发生调整的，合同价款按以下公式相应调整，公式为：调整后含税价=原不含税价×（1+调整后税率）。

五、项目经理

承包人项目经理：滕信根。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 合同协议书
- (2) 专用合同条款及合同附件
- (3) 通用合同条款
- (4) 技术标准（含技术规格书）和要求
- (5) 图纸
- (6) 投标函及投标函附录
- (7) 已标价工程量清单或预算书
- (8) 招标文件及其补充招标文件

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。上述文件是相互说明、相互解释的，如出现不一致时，上述的排列顺序就是合同的优先解释和执行顺序。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、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。

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，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于_____年___月___日签订。

十、签订地点

本合同_____签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式肆份，均具有同等法律效力，发包人执贰份，承包人执贰份。

发包人：（公章/合同章）

承包人：（公章/合同章）



法定代表人或其委托代理人：
（签字）

法定代表人或其委托代理人：
（签字）

组织机构代码： _____
地 址： _____
邮政编码： _____
法定代表人： 2021-11-16
委托代理人： _____
电 话： _____
传 真： _____
电子信箱： _____
开户银行： _____
账 号： _____



组织机构代码： _____
地 址： _____
邮政编码： _____
法定代表人： _____
委托代理人： _____
电 话： _____
传 真： _____
电子信箱： _____
开户银行： _____
账 号： _____

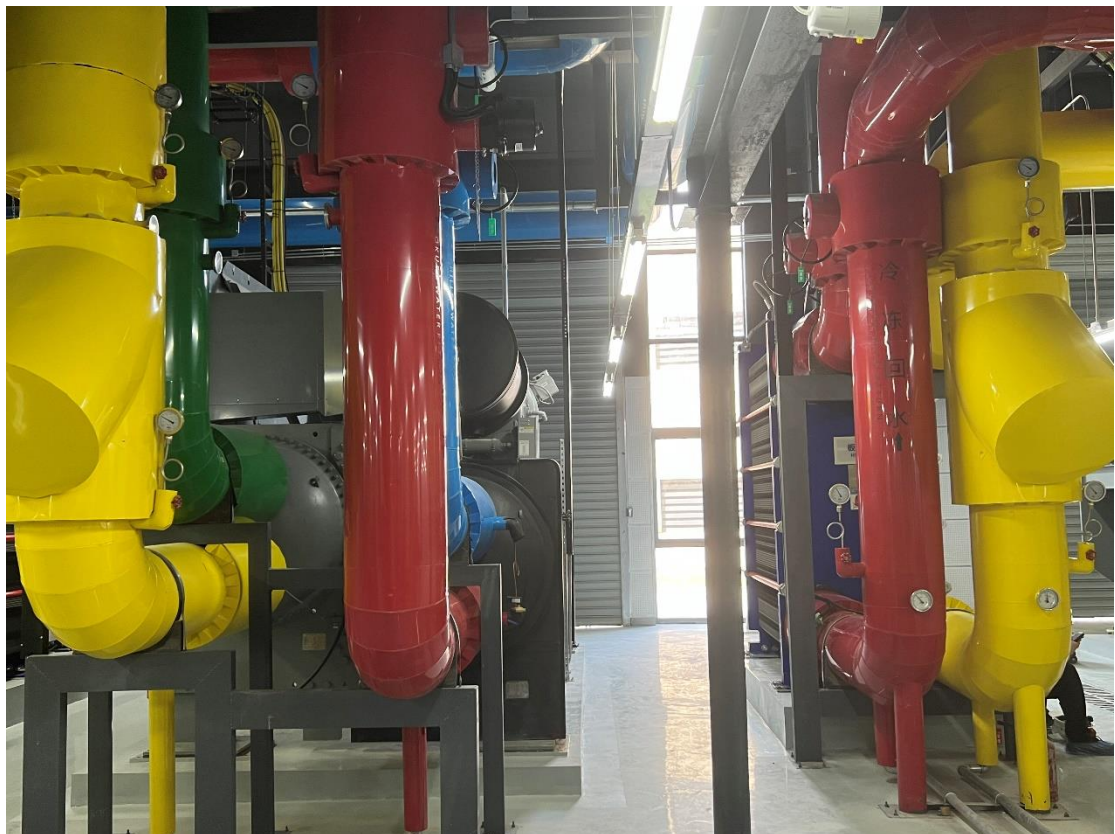
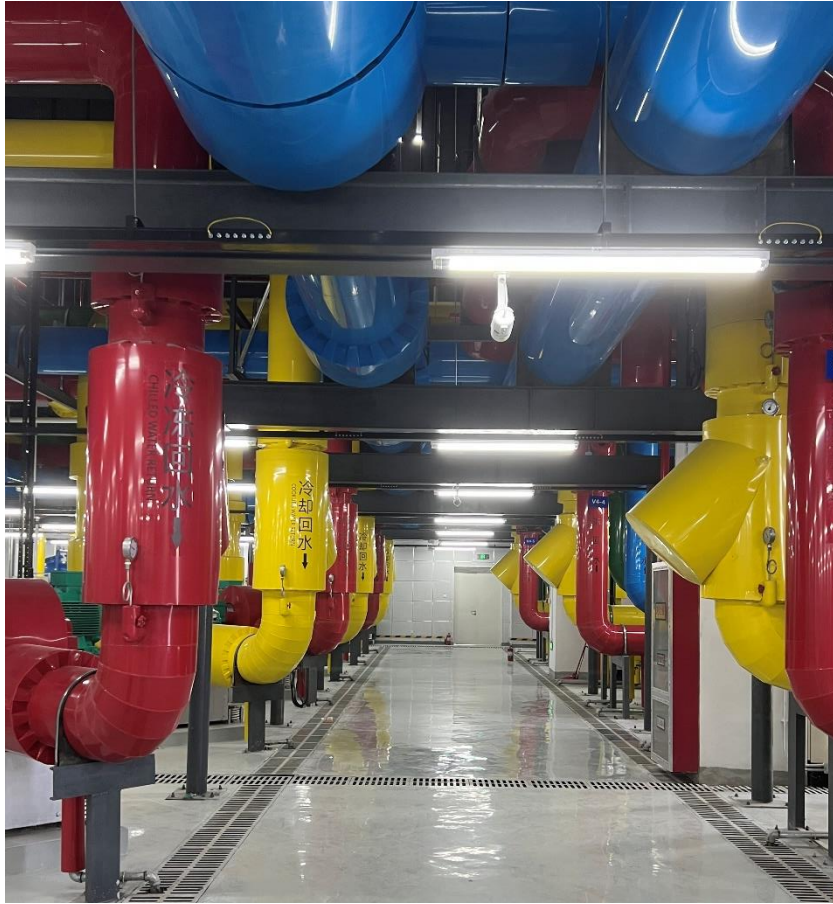
序号	项目名称	确认参考量	投标单位自行 复核工程量	单位	供应单价 (不含税)	安装单价 (不含税)	综合单价 (不含税)	合价 (人民币/元)
		3#车间			(人民币/元)	(人民币/元)	(人民币/元)	3#车间
第三章 - 暖通系统 第一节 - 冷冻水系统 空调水设备								
A	闭式蓄冷罐(甲供) 有效容积≥162m ³ , DN4.2m, 全压降≤5.0m, 有效容积率不低于85%; 钢制、罐体形式: 立式、盘旋踏步梯并且温度传感器随着盘旋梯布置、由专业厂家配套制作安装; 自带温度传感器/液位传感器(间隔0.5m); 预留通讯接口至BA; 罐体冷水进水管接口标高2.4m/4.4m; 机组自带启动柜、变频控制柜及减震垫等, 投标人需配合厂家的安装以及后续接管调试工作以及避雷针等防雷接地工作	4	4.00	台	甲供			
B	离心式水冷冷水机组(甲供) (机组自带启动柜, 防护等级IP55、变频控制柜及减震垫、限位器、固定螺栓等, 含设备钢支架、THDI≤6%, 微电脑控制, 配群控接口) 参数: 443kW(1260RT) 15/21℃, 33/39℃, PN10 输入功率600kW, 380V/3	3	3.00	台	甲供			4
C	负责本项目冷水机组及盘管系统的所有油压传感器、压差开关、水流开关等所有传感器的安装、线缆供货、敷设、端接等工作	1	1.00	项	-			
D	板式换热器(甲供) 参数: Q=4450kW, PN10; 一次侧: 13.5/18.5℃; 二次侧: 15/21℃ 设备需外包25mm厚橡塑保温, 投标单位提供地脚或固定螺栓	3	3.00	台	甲供			
E	冷冻水冷水机组及盘管系统、机组轴封、隔振台座、复合隔振器、自动排气口及群控接口, 配套变频控制柜、成品减震基础、地脚或固定螺栓及弹簧减震器 参数: Q=680m ³ /h, H=40m, PN10 N=110kW, 380V/3	3	3.00	台	甲供	1		
F	全自动加药装置(自动监测水质、加药、排污、除垢、杀菌、灭藻) 冷冻水循环流量Q=1420m ³ /h N=2kW, 380V/3	1	1.00	台				3
G	自动定压补水排气装置 (单罐双泵型自动控制, 配套控制箱, 设备电控柜预留通讯接口至BA系统) 罐总容积3.0m ³ ; 补水泵1+1台 Q=3.0m ³ /h, H=50m N=2x2.2kW, 380V/3P, 其他详见招标图纸及技术规范)	2	2.00	台				3

2.2.3 竣工验收证明

注：报告中冯彦成为发包方项目经理。

世纪互联® www.21vianet.com 原让客户感动让自己骄傲自豪		工程竣工验收单	
项目名称	世纪互联新建太仓国际车联网大数据产业园项目 机电承包工程（标段三）	建筑面积	19940m ²
建设单位	世纪互联科技发展（苏州）有限公司	监理单位	深圳市都信建设监理有限公司
施工单位	深圳达实智能股份有限公司	项目经理	冯彦成
开工日期	2021年10月13日	竣工日期	2022年6月29日
序号	验收项目	验收结论	备注
1	施工全套资料，竣工图	齐备	
2	装修工程	合格	
3	电气工程	合格	
4	暖通工程	合格	
5	弱电工程	合格	
6			
7			
8			
验收结论			
验收单位签字盖章、部门签字	总包商（负责人）	滕信根	施工单位（负责人） 滕信根
	监理单位（负责人）	薛文	设计单位（负责人） 李树峰
	采购部	王哥	验收小组 李元 陈中 沈林峰 李树峰
	项目经理	冯彦成	项目负责人 审批签字 冯彦成
所有项目验收必要签字单位或人员：总包商、施工单位、监理单位、设计单位、BG采购部、验收小组包括（设施运维部、设计规划部、机房服务部共签）、项目经理、项目负责人。			

2.2.4 完工照片





2.3 深圳应急保障中心改造提升工程

2.3.1 合同关键页

SFD-2015-05

工程编号：2112-440304-04-02-640916004001

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：深圳应急保障中心改造提升工程

工程地点：深圳市福田区福保街道福保社区广兰道
3号综合信兴二期

发 包 人：深圳市福田区福兴信息技术产业园有限公司

承 包 人：深圳达实智能股份有限公司（牵头人）
深圳市德泰电力工程有限公司（联合体成员）
深圳市望华建设工程有限公司（联合体成员）

2015年版

第一部分 协议书

发包人（甲方）（全称）：深圳市福田福兴信息技术产业园有限公司

承包人（乙方）（全称）：深圳达实智能股份有限公司（牵头人）

深圳市德泰电力工程有限公司（联合体成员）

深圳市望华建设工程有限公司（联合体成员）

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

工程名称：深圳应急保障中心改造提升工程

工程地点：深圳市福田区福保街道福保社区广兰道3号综合信兴二期

核准（备案）证编号：

工程规模及特征：项目位于深圳市福田区福保街道福保社区广兰道3号综合信兴二期，现阶段主要用于生产厂房及仓库。本次改造中需要对本栋楼一层、六、七层进行改造，以及为深圳应急保障中心新建电梯及外线供电工程。其中，一层需要改造原电梯厅、出入口，加装1部电梯和新建一间两层高的发电机房，六层改造内容含办公区及机房区域，七层主要为员工活动区的提升改造。。

资金来源：财政投入____%；企业自筹_100_%；集体资本____%；民营资本____%；外商投资____%；混合经济____%；其他____%。

二、工程承包范围

本工程主要包括但不限于装饰装修工程、供配电工程、通风空调工程、给排水工程、智能化工程、外线供电工程、消防工程深化设计和施工的内容，具体招标内容以项目施工图纸、技术要求和工程量清单为准。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

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

<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖(<input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (<input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 装饰装修 (<input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板(砖) <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 其它: _____

4. 其他工程

三、合同工期

计划开工日期: 2022年6月4日;

计划竣工日期: 2022年12月31日;

合同工期总日历天数 210天。

招标工期总日历天数 210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: 保证工程质量符合设计要求, 达到国家施工质量评定标准和现行施工验收规范要求, 并满足发包人的要求, 确保通过深圳市有关部门的验收并取得合格意见书。

五、签约合同价

人民币(大写) 壹亿贰仟叁佰玖拾捌万捌仟陆佰陆拾柒元伍角捌分
(¥ 123988667.58元);

其中:

(1)安全文明施工费:

人民币(大写) 贰佰零肆万肆仟伍佰柒拾陆元贰角壹分 (¥2044576.21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) 壹仟叁佰万元整 (¥13000000元);

(4)暂列金额:

<p style="text-align: center;"></p> <p>发包人：(公章) <u>深圳市福田福兴信息</u> <u>技术产业园有限公司</u></p> <p>法定代表人或其委托代理人：<u>季彤</u> (签字)</p> <p>统一社会信用代码：<u>91440300MA5G14AY92</u></p> <p>地址：<u>深圳市福田区福保社区</u></p> <p>邮政编码：<u>518017</u></p> <p>法定代表人：<u>季彤</u></p> <p>委托代理人：_____</p> <p>电话：_____</p> <p>传真：_____</p> <p>电子信箱：_____</p> <p>开户银行：_____</p> <p>账号：_____</p>	<p style="text-align: center;"></p> <p>承包人：(公章) <u>深圳达实智能股</u> <u>份有限公司(牵头人)</u></p> <p>法定代表人或其委托代理人：<u>[Signature]</u> (签字)</p> <p>统一社会信用代码：<u>914403006188861815</u></p> <p>地址：<u>深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼</u></p> <p>邮政编码：<u>518057</u></p> <p>法定代表人：<u>刘磅</u></p> <p>委托代理人：<u>刘栋坤</u></p> <p>电话：<u>0755-26639961</u></p> <p>传真：<u>0755-26639961</u></p> <p>电子信箱：<u>liudk@chn-das.com</u></p> <p>开户银行：<u>平安银行深圳常兴支行</u></p> <p>账号：<u>0092100084635</u></p>
<p style="text-align: center;"></p> <p>承包人：(公章) <u>深圳市德泰电力工程有</u> <u>限公司(联合体成员)</u></p> <p>法定代表人或其委托代理人：<u>[Signature]</u> (签字)</p> <p>统一社会信用代码：<u>91440300796645444F</u></p> <p>地址：<u>深圳市南山区中山园路 1001 号</u> <u>TCL 科学园 E2 栋 8 层 801-2 号</u></p> <p>邮政编码：<u>518052</u></p> <p>法定代表人：<u>张乙生</u></p> <p>委托代理人：<u>郑凯鑫</u></p> <p>电话：<u>13620974487</u></p> <p>传真：<u>0755-33012360</u></p> <p>电子信箱：<u>744633952@qq.com</u></p> <p>开户银行：<u>平安银行深圳深大支行</u></p> <p>账号：<u>11014588164009</u></p>	<p style="text-align: center;"></p> <p>承包人：(公章) <u>深圳市望华建设工程</u> <u>有限公司(联合体成员)</u></p> <p>法定代表人或其委托代理人：<u>[Signature]</u> (签字)</p> <p>统一社会信用代码：<u>91440300081294820C</u></p> <p>地址：<u>深圳市福田区福保街道福保社区槟榔</u> <u>道 1 号吉虹创意设计产业园 A 栋 5 层</u></p> <p>邮政编码：<u>518000</u></p> <p>法定代表人：<u>许能茂</u></p> <p>委托代理人：<u>张博雅</u></p> <p>电话：<u>0755-82755228</u></p> <p>传真：<u>0755-82755228</u></p> <p>电子信箱：<u>857885703@qq.com</u></p> <p>开户银行：<u>中国建设银行股份有限公司</u> <u>深圳福田保税区支行</u></p> <p>账号：<u>44250100006600001938</u></p>

2.3.2 竣工验收证明

一、工程概况

GD-E1-914/2 0 0 1

工程名称	深圳应急保障中心改造提升工程				
工程地点	深圳市福田区广兰道3号	建筑面积	6725平方	工程造价	12398万元
结构类型	混凝土结构	层数	地上:	1	层
	混凝土结构		地下:	/	层
施工许可证号	2022-1319	监理许可证号			
开工日期	2022年9月10日	验收日期	2023年7月18日		
监督单位	深圳市福田区住房和建设局	监督编号	2112-440304-04-02-64091601		
建设单位	深圳市福兴智慧运营有限公司				
勘察单位					
设计单位	广东南方电信规划咨询设计院有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位(土建)					
承建单位(设备安装)					
承建单位(装修)					
监理单位	深圳市大众工程管理有限公司				
施工图审查单位	深圳迪远工程审图有限公司				



二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3 0 0 1

(一) 验收组织

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

1. 验收组

组长	张海涛
副组长	李伟斌 杨帆
组员	王增军 吴涛 易浪 储波 战家仲 滕信根 罗家礼

2. 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李伟斌	王增军 储波 林欢
建筑设备安装工程	李伟斌	吴涛 罗家礼
工程质保资料	李伟斌	易浪

(二) 验收程序

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



* GD - E1 - 914 / 3 *

三、工程质量评定

 GD-EI-914/4 0 0 1

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

GD-EI-914/4

四、验收人员签名:

GD-E1-914/5 0 0 1

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1					
2					
3	张海洋	福田投控	项目负责人		张海洋
4	阮晓彬	福田投控	工程师		阮晓彬
5	李和	深圳中宏工程管理有限公司	总监	中级	李和
6	李宏伟	广东南方电信规划设计院	设计负责人	高级	李宏伟
7	张振文	广东南方电信规划设计院	设计师		张振文
8	董树彬	广东南方电信规划设计院	设计师		董树彬
9	梁国基	深圳达实智能股份有限公司	弱电工程师		梁国基
10	罗家齐	深圳达实智能股份有限公司	工程师		罗家齐
11	滕伟根	深圳达实智能股份有限公司	项目经理		滕伟根
12	洪宗坤	深圳达实智能股份有限公司	执行经理		洪宗坤
13	吴海	深圳松科物业管理有限公司	管理		吴海
14	王勇	海思工程管理有限公司	实习生		王勇
15	吴得威	达实	现场施工员		吴得威
16	张明	达实	资料员		张明
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					



* GD-E1-914/5 *

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 0 0 1

- 1、本工程已完成工程设计和合同约定的内容，质量达到合格标准。
- 2、质量控制资料及施工技术资料齐全、有效。
- 3、安全和主要使用功能核查符合要求。
- 4、工程外观良好，符合要求。
- 5、实体抽查情况符合要求。
- 6、上级部门责令整改的问题已全部整改到位。
- 7、本工程经建设、设计、施工、监理各方主体单位进行综合验收，深圳市福田区住房和建设局对工程验收程序及参加各方主体单位进行了现场监督，经工程综合验收小组评定，达成一致意见，工程质量符合设计及现行施工质量验收规范要求。同意验收合格并交付使用。

建设单位（公章）：

单位（项目）负责人：



年 月 日



2.3.3 完工照片





2.4 广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房

1、4、屋面层暖通工程

2.4.1 合同关键页

工程合同

合同编号：

工程名称：广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房1、4、
屋面层暖通工程

工程地点：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村

发包单位：广东省豪鹏新能源科技有限公司

承包单位：深圳达实智能股份有限公司



工 程 合 同

发包方(甲方): 广东省豪鹏新能源科技有限公司

承包方(乙方): 深圳达实智能股份有限公司

工程名称: 广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房1、4、屋面层暖通工程

工程地点: 惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村

按照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》以及有关法律、法规的规定,遵守平等、自愿、公平和诚实信用原则,甲乙双方就“广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房1、4、屋面层暖通工程”的有关事宜达成一致意见,特签订本合同,以资信守。

第一条: 承包方式

本工程采用综合单价包干方式,合同总价为暂定综合单价包干(工程量清单中工程量暂定,实际结算工程量以竣工图和实际工程量确定最终结算工程量,单价固定不变),即包工、包料、包工期、包质量、包数量、包工资及材料价之任何市场价格差别、施工中因要符合政府的新规定或规范等而须改善或替换之材料设备的费用、施工管理费(包括对指定分包/独立专项分包/第三方单位的照管、协调费、配合费等)、安全措施费、特殊地段材料运费补差、特殊条件施工增加费、所有间接费、其它直接费(如超高费)、综合费率、机械进退场费及场内搬迁费、保险、利润和国家规定的任何收费、税金、必须的加班费、奖金、安全监督、堤围防护费,因承包单位自身原因而引起的返工费、赶工措施费、技术措施费、费率或汇率的变动、报建费、专家论证费、商检费、专利费、包装、空运、国外及本地运输及存仓费、因材料/设备迟到工地的窝工费以及为申请施工及满足国家对文明施工的要求产生的费用、垃圾清理费等。

第二条: 工程概述: (主要工程内容包括但不限于如下,详见《工程量清单》)

广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目(二期)-6号厂房1、4、屋面层暖通工程承包范围包含但不限于以下内容:

1、包含6号厂房1、4、屋面层暖通工程包含6号厂房一1层、2层1~4轴、16~19轴、3层普通真空泵房、4层、5楼配电房及屋面的空调主机采购安装、空调风系统、空调水系统、除湿系统、通风系统、净化空调自控系统、设备基础(设备基础费用在设备清单中综合考虑,不单独列项)等相关工作(其中除湿机设备甲供);

2、合同价包含本项目所涉及的洞口开设及补洞封堵、成品保护(特别为地面的保护,不能造

成地面损坏)等费用;

3、设计文件、图纸和工程量清单涉及的所有施工内容,同时还包含:由于设计文件、图纸不完善产生的缺、漏项引起的后续补充工程量在内的所有相关工作,以合同清单为准,合同清单外的内容,以甲乙双方共同认价认量结算,及乙方原因产生的缺、漏项引起的后续补充工程量在内的所有相关工作内容。

4、施工现场及周边环境:以现场实际情况为准。

第三条:工程费用

本项目以施工图和工程量清单为基础,采用综合单价包干方式,综合单价项目附件二《工程报价清单》工程总价暂定含税价¥25922222.22元,大写金额:贰仟伍佰玖拾贰万贰仟贰佰贰拾贰元贰角贰分。增值税税率:9%。(含材料费、人工费、清运费、辅材费用、措施费、检测费、总包配合费、税费等与本协议项目相关的其他一切费用。)

第四条:工期及进度管理

开工时间:合同经双方签字盖章之日起计;

竣工日期(即工期):合同签订后,甲方完成施工现场工作面移交且签发施工蓝图后60天内,乙方完成全部施工工作内容并提交竣工验收;

其中:

验收完成日期:是指通过甲方验收。

因乙方责任,不能按期开工或中途无故停工,影响工期,工期不顺延。

由于工程质量原因返工,乙方承担责任,且工期不顺延。

因甲方责任,导致的工期延误,工期相应顺延。

工期以合同中规定的竣工验收通过日期为准,如果因非甲方原因造成工期或工程进度拖延,每延迟一天,罚款(人民币)5000元,逾期十天以上的,自第十一天开始,每天罚款人民币10000元,相应罚款由甲方在支付任意工程款项时直接扣除。双方一致确认乙方逾期完工将影响甲方投产,造成甲方难以弥补的经济损失,乙方确认此违约金是合理的。如违约金不足以弥补甲方经济损失的,乙方承担损失赔偿责任。

第五条:付款方式与发票

付款方式:

- 1、合同签订并在乙方提交甲方认可的银行履约保函(保函金额为合同价的10%,中标人需在合同签订之日起10日历天内提供履约保函,期限自履约保函生效之日起至工程竣工验收合格止)和提供相应预付款申请及与预付款一致的增值税专用发票,甲方在收齐资料并

第二十一条：在合同执行中双方发生争执，经协商不能调解时，由工

第二十二条：本合同任何一项条款禁止单方改动，如需改动经双方
(或公章)方可生效。

第二十三条：本协议中的部分条款被确认无效的，双方同意按照
行修改，且部分条款的无效不影响其他条款的效力。

第二十四条：如本协议对同一违约行为约定不同处理方式且无法同时适用的，乙方有
权选择任一条款适用。

第二十五条：本合同一式肆份，甲、乙双方各执贰份，经双方代表签字、盖章后生效

第二十六条：甲乙双方确认本协议中的“罚款”、“罚金”、“处罚”等均为违约金。

合同附件一：《甲方对乙方现场安全违章行为处罚标准》；

合同附件二：《工程报价清单》(即《工程量清单》)

合同附件三：《施工图纸》

合同附件四：《品牌表》

甲方：广东省豪鹏新能源科技有限公司

甲方签字盖章

电 话：

签订日期：

乙方：深圳达实智能股份有限公司

乙方签字盖章

电 话：







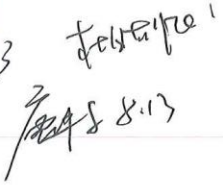
签订日期：



2.4.2 竣工验收证明

42-202312EMC/001

竣工验收报告

工程名称	广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目（二期）-6号厂房1、4、屋面层暖通工程		
建设单位	广东省豪鹏新能源科技有限公司		
施工单位	深圳达实智能股份有限公司		
开工日期	2023年12月26日	竣工日期	2024年8月8日
工程概况	<p>广东豪鹏新能源研发生产基地建设项目（二期）-6号厂房1、4、屋面层暖通工程——深圳达实智能股份有限公司已完成合同内设备及配套管线、自控系统的安装、调试及培训工作，各系统运行稳定，满足甲方使用需求。现由甲方、施工方组成验收小组对合同中央空调工程进行验收，包含以下系统工程：空调主机、水泵、冷却塔、末端风柜、电力电缆、控制电缆、桥架、水管、风管、阀门、空调自控系统、配电柜等与中央空调相关的工程。</p>		
验收结论	工程已完工，验收合格		
施工单位盖章： 负责人：  	建设单位盖章： 负责人：   2024.8.13  2024.8.13  10.23 		
年 月 日	年 月 日		

2.4.3 完工照片





3、项目技术负责人业绩

项目技术负责人业绩表

序号	项目名称	建设规模	项目所在地	状态	签约/竣工时间
1	深圳市报合大数据中心 EPC 项目	合同金额：35330 万元 施工面积 16404 万 m ² 集中冷站装机量 3070RT	深圳市	已完工	2020. 12. 25
2	西安特发西港数据中心项目 (EPC)	合同金额：13080 万元 施工面积 13644. 54 m ² 集中冷站装机量 3600RT	西安市	已完工	2022. 8. 30
3	前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程	合同金额：20999 万元； 施工面积 68782. 89 m ² 系统冷负荷 10217kW	深圳市	已完工	2023. 12. 18

3.1 深圳市报合大数据中心 EPC 项目

3.1.1 合同关键页

工程编号：44030020190091001001

合同编号：_____

深圳市建设工程

设计采购施工总承包合同

工程名称：深圳市报合大数据中心 EPC 项目

工程地点：深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦

发 包 人：深圳力合报业大数据中心有限公司

承 包 人：深圳达实智能股份有限公司(牵头人)

广东省电信规划设计院有限公司(联合体成员)

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳力合报业大数据中心有限公司

承包人(全称): 深圳达实智能股份有限公司(牵头人)
广东省电信规划设计院有限公司(联合体成员)

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)》、《中华人民共和国招标投标法》、《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项目采用设计-采购-施工一体化总承包(EPC)实施等相关事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 深圳市报合大数据中心 EPC 项目

工程地点: 深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦

核准(备案)证编号: _____

工程规模及特征: 地面共 12 层(建筑面积约 36605.3 m², 高度 54.3m), 另有 2 层地下停车库(建筑面积约 15609 m²)。拟规划负 1 层部分面积、1 层部分面积(一层必须预留 1500 平方米以上作其它商业用途)以及 2 至 5 层全部面积、以及屋面大部分面积为招标人数据中心机房建设使用区域, 6 至 12 层规划做创新产业园基地。地上机房规划使用面积共五层合计约 16404.1 平方米。通过对原建筑结构改造完成项目建设, 建设内容包括加固、土建、供配电系统建设、空调系统建设、安全防范系统建设、消防系统建设、机柜安装等。

工程特征: 本工程采用设计采购施工总承包模式。由总承包单位负责设计、采购、施工和调试验收等全过程工作内容, 对总承包工程的质量、工期、安全等国家规定的专项验收工作等全面工作负责。

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

二、工程承包范围

工程承包范围，包括以下：

根据发包人要求，负责项目设计、采购、施工、调试等工作内容，协助业主完成项目相关的报批报建工作；负责项目实施阶段全过程总承包建设管理，按规范及政府规定完成所有专项验收所需要的工作，直至工程竣工验收备案合格、项目移交；负责工程缺陷整改、协助业主办理所有政府相关证件，完成并配合业主及建设工程造价主管部门结（决）算审计，负责工程保修等工作；根据档案管理的有关规定，按深圳市档案馆及发包人各类相关资料归档的要求，整理并分别完整移交档案馆和发包人，取得相应的移交证明书；除招标文件及合同明确约定系发包人工作之外的其他一切与项目建设有关工作，均由承包人负责。负责与项目周边建筑物的业主的协调、维稳工作。

按发包人要求，EPC 工程总承包单位负责在本项目设计阶段、施工准备阶段、材料设备采购阶段、施工阶段、调试阶段、与项目相关检验检测、验收移交阶段、保修阶段等项目全过程的投资、工期、质量、安全、合同、信息等范围内的管理工作。

具体合同范围包括但不限于以下内容：

1、设计部分（广东省电信规划设计院有限公司）：包括但不限于方案设计、初步设计和施工图设计，详见《设计任务书》的设计内容。

2、设备材料采购部分（深圳达实智能股份有限公司）：承包范围内的所有设备、材料的采购及安装、调试。

3、施工总承包部分（深圳达实智能股份有限公司）：

（1）包括但不限于装饰装修工程、给排水、供配电系统、智能弱电、消防、暖通、节能、门窗工程、加固工程，以及与主体建筑相配套的附属设施和构筑物等工程；满足数据中心工艺要求对应的基本机电配套工程，包括高低压变配电、发电机、楼层交流配电柜、制冷系统（包括但不限于冷水机组、管网、水泵、冷却塔及动环监控系统

统等)；满足服务器装机调试的末端机电设备工程，包括服务器机柜、空调末端及走线架、机房内部装饰装修、照明、UPS 电源、交流配电屏、蓄电池组等。

(2) 协助业主办理完成设计报建(包括但不限于：初步设计审查、施工图设计报批报建、建设工程规划许可证办理等)、开工许可报建(包括但不限于施工许可证办理等)、工程验收报批报建(包括但不限于：电力计划审批、消防、节能、燃气、电梯、人防、档案验收移交、竣工验收备案等)及节能审查复查和验收等其他一切本项目建设所需的所有报批报建手续的办理。负责前述所有相关手续的办理费用。承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。

(3) 负责施工期间所有检测(包括但不限于材料设备、氨浓度、室内环境、消防设施等)并承担上述相关工作所有费用。承包人不得拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，并配合发包人完成由发包人另行发包工程的相关工作。上述相关工作所产生的费用视为含在合同报价中，结算时不予增加。

(4) 发包人有权另行委托第三方机构进行机柜带负载测试验证，承包人应配合有关测试验证工作，上述配合工作所发生的费用包含在联合调试费内(包括但不限于水电费、所需设备、损耗等)，发包人不再另行支付。测试验证中发现的问题，承包人应及时进行整改，否则承包人按合同约定承担违约责任。

(5) 负责与周边居民联络协调，维护周边业主及企事业单位关系，避免施工扰民及侵害周边业主利益等情况发生，防止发生周边居民投诉或群访事件，负责处理所有因工程建设引起的投诉或其他群体性事件等并承担上述相关工作所有费用。上述相关工作所产生的费用视为含在合同报价中，结算时不予增加。

三、项目设计方案来源

四、合同暂定中标价

暂定中标价人民币（大写） 叁亿伍仟叁佰叁拾叁万元整 （¥ 35330 万 元）。

其中：

（一）设计费：

1、设计费暂定中标价人民币（大写 肆佰伍拾万 元整）（450 万元）；设计费中标净下浮率为 3.85 %，中标净下浮率固定不变。

1.1、本工程采用限额设计，工程费用以不突破投标报价上限为原则，在此前提下按相关规定开展工作。

1.2、设计费暂定中标价，仅作为支付设计进度款的计算依据。

1.3、设计费合同价确定：依据经第三方审定的最终建安工程费结算价、设计费占比及投标承诺的中标净下浮率进行下浮后确定。

设计费=设计费占比×（1-中标净下浮率）×最终建安工程费结算价。（设计费占比=1.3%）

（二）建安工程费：

1、建安工程费暂定中标价人民币大写 叁亿肆仟捌佰捌拾万 元整（¥ 34880 万元）；中标费净下浮率为 1.83 %，中标净下浮率固定不变。

2、建安工程费用中间支付依据：施工图设计完成且通过施工图审查后，由承包人编制施工图预算，报发包人及第三方审核，以审定的施工图预算为基数，并按照中标净下浮率进行下浮确定，下浮后总价为合同进度款中间支付依据。

3、最终建安工程费结算价=第三方的审定结算价×（1-中标净下浮率）（且不超概算中的建安工程费），最终建安工程费第三方审定结算价不得超过合同价，如发包人提出超出招投标范围的工作内容、机柜数量的调整、机柜用电负荷调整及发包人的赶工指令则为变更。

五、合同工期

合同工期总日历天数：180 天。合同工期总日历天数与根据下述计划开竣工日

发包人：深圳力合报业大数据中心有限公司

承包人（牵头人）：深圳达实智能股份有限公司 (4)

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)

统一社会信用代码：—

统一社会信用代码：

91440300MA5FFXDX41

914403006188861815

地址：深圳市龙华区龙华街道清湖社区深圳报业集团书刊大厦 12 层

地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

邮政编码：518129

邮政编码：518029

法定代表人： 稽世山

法定代表人： 刘磅

电话： 0755-23053333

电话： 0755-26639961

传真：

传真：0755-26639599

电子信箱：

电子信箱：

开户银行： 中信银行股份有限公司深圳华侨城支行

开户银行： 平安银行深圳常兴支行

账号： 8110301013300414382

账号： 0092100084635

承包人(联合体成员)：广东省电信规划设计院有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

统一社会信用代码：91440000190337244A

地址：广东省天河区中山大道华景路 1 号 1-19 层

邮政编码： 510630

工程名称: 深圳市报合大数据中心-暖通工程

标段:

第1页 共45页

序号	项目编码	项目名称	项目特征描述	计量单位	工程量	金额(元)		
						综合单价	合价	材料设备暂估合价
主要设备								
1	030113001001	水冷磁悬浮变频离心式冷水机组	1. 设备编号: CH-1-1 2. 制冷量: 2700KW, 功率: 366KW (380V), COP: >8.3, 承压: 1.0MPa, 冷冻水温度: 15/21℃, 流量: 400M3/H, 压降<60KPa, 污垢系数: 0.018M2·℃/KW, 冷却水温度: 32/37℃, 流量: 550M3/H, 压降<60KPa, 污垢系数 0.044M2·℃/KW, 来电自启动, 带橡胶减振器、水流开关 3. 其他: 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	4			
2	030225003001	板式换热器	1. 设备编号: BH1 2. 换热量: 2700KW, 一次侧水温: 7/12℃, 二次侧水温: 15/21℃, 工作压力: 1.6MPa, 压降: <60KPa, 材质: SUS316 3. 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	1			
3	030109001001	卧式端吸离心水泵	1. 冷冻水泵CHWP-1~5 (变频); 2. 流量: 450M3/H, 扬程: 36M, 电机转速: 1450RPM, 水泵效率≥82%, 功率: 75KW (380V), 承压: 1.6MPa; 3. 隔振做法: 隔振台座1个, 钢牛腿6个, 弹簧隔振器6个, 台座限位器8个; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求	台	5			
本页小计								

3.1.2 竣工验收证明

一、工程概况

GD-E1-914/2001

工程名称	深圳市报合大数据中心EPC项目				
工程地点	深圳市龙华清湖工业园区龙华书刊大厦	建筑面积	15915.9m ²	工程造价	
结构类型	钢筋混凝土结构	层数	地上：5层 地下：1层		
施工许可证号	2018-440326-64-03-71787001	监理许可证号			
开工日期	2020年05月15日	验收日期	2020年12月25日		
监督单位		监督编号			
建设单位	深圳力合报业大数据中心有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	广东省电信规划设计院有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (土建)	/				
承建单位 (设备安装)	/				
承建单位 (装修)	/				
监理单位	深圳市都信建设监理有限公司				
施工图 审查单位	广东广玉源工程技术设计咨询有限公司				



四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 0 0 1

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	陈进明	深圳力合报业大数据中心有限公司			
2	金鑫	深圳力合报业大数据中心有限公司			
3	邹伟	深圳力合报业大数据中心有限公司			
4	张玉	深圳力合报业大数据中心有限公司			
5	肖波	广东省电信规划设计院有限公司			
6	许新毅	广东省电信规划设计院有限公司			
7	欧有乐	广东省电信规划设计院有限公司			
8	莫嘉韵	广东省电信规划设计院有限公司			
9	苏洪	深圳市都信建设监理有限公司			
10	练国良	深圳市都信建设监理有限公司			
11	杨伟方	深圳市都信建设监理有限公司			
12	伍升洋	深圳市都信建设监理有限公司			
13	江良勇	深圳市都信建设监理有限公司			
14	左伟	深圳市都信建设监理有限公司			
15	王海涛	深圳达实智能股份有限公司			
16	黄立康	深圳达实智能股份有限公司			
17	温博韬	深圳达实智能股份有限公司			
18	陈洪友	深圳达实智能股份有限公司			
19	林欢	深圳达实智能股份有限公司			
20	范云飞	深圳达实智能股份有限公司			
21	李龙	深圳达实智能股份有限公司			
22	张威	深圳达实智能股份有限公司			
23	林泽群	深圳达实智能股份有限公司			
24	黄世鹏	深圳达实智能股份有限公司			
25	龚金地	深圳达实智能股份有限公司			
26	高锡军	深圳达实智能股份有限公司			



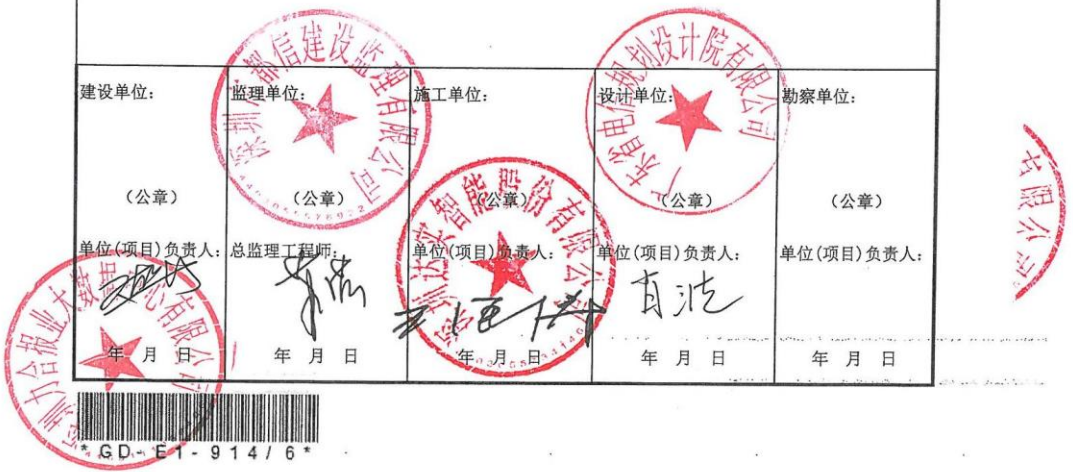
* GD - E 1 - 9 1 4 / 5 *

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 0 0 1

竣工验收结论:
本工程已按照合同约定和审核合格的设计内容施工完毕,经联合建设、监理、设计、施工等单位联合验收测试,工程施工符合工程建设法律、法规,满足设计和规范要求,达到使用功能要求,工程质量合格,同意通过竣工验收。

建设单位: (公章)	监理单位: (公章)	施工单位: (公章)	设计单位: (公章)	勘察单位: (公章)
单位(项目)负责人: 年月日	总监理工程师: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日	单位(项目)负责人: 年月日



3.1.3 完工照片





3.2 西安特发西港数据中心项目 (EPC)

3.2.1 合同关键页

工程编号: _____

合同编号: _____

建设项目工程总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部国家
市场监督管理总局制定

工程名称: 西安特发西港数据中心项目 (EPC)

发包人: 西安特发千喜信息产业发展有限公司

承包人 (联合体各方):

牵头单位: 深圳市特发信息技术服务有限公司

施工单位: 深圳达实智能股份有限公司

设计单位: 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

第一部分 合同协议书

发包人（简称“甲方”）：西安特发千喜信息产业发展有限公司

承包人（联合体各方）：

牵头单位（简称“乙方”）：深圳市特发信息技术服务有限公司

施工单位（简称“丙方”）：深圳达实智能股份有限公司

设计单位（简称“丁方”）：中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就西安特发西港数据中心项目（EPC）项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、项目概况

1. 项目名称：西安特发西港数据中心项目（EPC）。

2. 项目地点：西安市长安区西安市高新区纬三十二路 699 号。

3. 项目审批、核准或备案文号：西安高新区行政审批政务服
务局。

4. 资金来源：企业自筹资金。

5. 项目规模：本项目装修改造空间为一层建筑面积约 13644.54 m²的场地，用于数据机房建设，4.4KW 的机架不少于 1200 个，PUE 小于等于 1.3，须满足国家 A 级数据中心标准。

水、供配电系统（不包含外市电，以公用电房环网柜为分界线，环网柜以下含环网柜输出高压电缆属于丙方。）智能照明系统、智能弱电、消防（包含气体消防系统及预作用系统）、暖通、节能保温、门窗工程，以及与主体建筑相配套的附属设施和构筑物等工程；满足数据中心工艺要求对应的基本机电配套工程，包括高低压变配电、发电机、交流配电柜、制冷系统（包括但不限于冷水机组、管网、水泵、冷却塔、板换、BA 群控系统）、DCIM 系统及动环监控系统等；满足服务器装机调试的末端机电设备工程，包括服务器机柜、空调末端及走线架、机房内部装饰装修、照明、UPS 电源、列头柜、交流配电屏、蓄电池组等。

(2) 协助发包人办理完成设计报建（包括但不限于：初步设计审查、施工图设计报批报建、建设工程规划许可证办理等）、开工许可报建（包括但不限于施工许可证办理等）、工程验收报批报建（包括但不限于：消防、节能、电梯、档案验收移交、竣工验收备案等）及节能审查复查和验收等其他一切本项目建设所需的所有报批报建手续的办理。负责前述所有相关手续的办理费用。

联合体各方不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，联合体各方不得提出异议。

(3) 负责施工期间所有检测（包括但不限于材料设备、室内环境、消防设施等并承担上述相关工作所有费用）。

联合体各方不得拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，并配合发包人完成由发包人另行发包工程的相关工作。上

三、质量标准

1、设计质量标准：设计质量符合国家有关现行设计规范、标准的要求，同时满足国家绿色建筑一星标准和建设工程所在地海绵城市建设标准，设计深度需满足《建筑工程设计文件编制深度规定（2016版）》要求及达到指导现场施工要求，且达到当地建设管理部门对施工图审查的要求。

2、施工质量标准：工程质量标准必须达到现行国家有关工程施工质量验收规范和标准“合格”的要求，安全文明施工管理达到西安市安全文明工地要求。

3、材料设备采购要求的质量标准：符合设计参数要求、发包人品牌要求、材料设备国家/行业质量规范及检验检测标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）壹亿叁仟零捌拾万元（¥130800000.00元）；

税金为人民币（大写）壹仟壹佰伍拾陆万陆仟伍佰元（¥11566500.00元）。

其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）捌拾伍万元（¥850000.00元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）伍万壹仟元（¥51000.00元）；

（2）建筑安装工程费（含税）：

人民币（大写）壹仟伍佰贰拾肆万元（¥15240000.00元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）壹佰叁拾柒万壹仟陆佰元（¥1371600.00元）；

（3）设备材料费（含税）：

人民币（大写）壹亿壹仟贰佰柒拾壹万元（¥112710000.00元）

西安特发千喜信息产业发展有限公司

丙方（施工单位）：深圳达实智能股份有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：

914403006188861815

地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

邮政编码：518029

法定代表人：刘磅

委托代理人：

电话：0755-26639961

传真：0755-26639599

电子信箱：

开户银行：平安银行深圳常兴支行

账号：0092100084635

丁方（设计单位）：中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：

91440000455857967J

地址：广东省广州市黄埔区广州科学城天丰路 1 号

邮政编码：510663

法定代表人：黄志秋

委托代理人：

电话：020-32118237

传真：020-32119555-8237

电子信箱：

开户银行：中国建设银行广州经济技术开发区支行

账号：4401471001059009966

		[工程内容] 1. 本体安装 2. 泵拆装检查 3. 电动机安装 4. 二次灌浆				
4	030113001001	水冷变频离心式冷水机组 LJ-1~3 [项目特征] 1. 水冷变频离心式冷水机组 LJ-1~3 2. 制冷量: 3165.3kW (900RT), 负载率范围: 15%~100%;	台	3		
		本页合计				

分部分项工程量清单计价表

工程名称: 西安特发西港数据中心项目 (EPC) - 暖通工程

专业: 通风 空调工程

第 2 页 共 51 页

序号	项目编码	项目名称	计量单位	工程数量	金额 (元)	
					综合单价	合价
		压缩机: 额定功率: 452.2kW (380V), COP: 7.80; 蒸发器: 冷冻水温度: 18/24℃, 流量: 454.8m ³ /h, 压降: 120kPa, 污垢系数: 0.0176m ² ·℃/kW, 承压: 1.0MPa; 冷凝器: 冷却水温度: 32/37℃, 流量: 626.3m ³ /h, 压降: 100kPa, 污垢系数: 0.044m ² ·℃/kW, 承压: 1.0MPa; 外形尺寸 (LWH): L×W×Hmm, 运行重量: Xkg; 3. 减震垫和垫铁制作, 设备就位到基础, 调平对正, 安装; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求。 [工程内容] 1. 本体安装 2. 附件安装				
5	030113016001	方形开式冷却塔 [项目特征] 1. 方形开式冷却塔 LQT-1~3 2. 流量: 700m ³ /h, 风机功率: 45kW (380V), 电机工作频率: 25Hz~50Hz, 塔体扬程: 6.5m, 外形尺寸 (LWH): L×W×Hmm, 运行重量: 25t, 漂水率: 0.005%; 夏季工况: 散热量: 4044kW, 进/出水温度: 37/32℃, 湿球温度: 29.7℃; 冬季工况: 散热量: 3538kW, 进/出水温度: 20.9/16.5℃, 湿球温度: 11℃, 水盘电加热功率: 2×15kW; CTI认证, 超低噪声型, 全钢结构, 含爬梯和护笼、顶部护栏、平衡口、浮球阀等; 3. 隔振、垫铁等制作, 设备就位到基础, 调平对正, 安装; 4. 其他: 详见设计图纸及技术要求 [工程内容] 1. 本体安装	台	3		

3.2.2 竣工验收证明

业主证明

兹证明特发西港数据中心项目（EPC）由深圳达实智能股份有限公司中标承建。

承担本工程的

项目经理：

王海涛（身份证号码：23010319760912701X）、

技术负责人：

黄立慷（身份证号：441481198509181676）。

该工程质量合格，未发生任何质量和安全事故，履约信用良好。该项目管理人员认真履行合同文件的承诺，科学管理、精心施工，优质高效的完成全部施工任务。

西安特发千喜信息产业发展有限公司

2022年9月6日



一、工程概况

单位(子单位)工程名称		西安特发西港数据中心项目 (EPC)			
工程地点	陕西省西安市长安区细柳街道苏宁云仓6#仓库	建筑面积	10450平方米	工程造价	130800000元
结构类型	单层仓库	层数	地上:	1	层
			地下:	0	层
施工许可证号		监理许可证号			
开工日期	2021年8月5日	验收日期	2022年8月30日		
监督单位		监督编号			
建设单位	西安特发西港信息产业发展有限公司				
勘察单位					
设计单位	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司				
总包单位	深圳达实智能股份有限公司				
承建单位 (土建)					
承建单位 (设备安装)					
承建单位 (装修)					
监理单位	深圳市特发工程管理有限责任公司				
施工图审查单位	西安特发西港数据中心项目 (EPC) 项目 监理部				

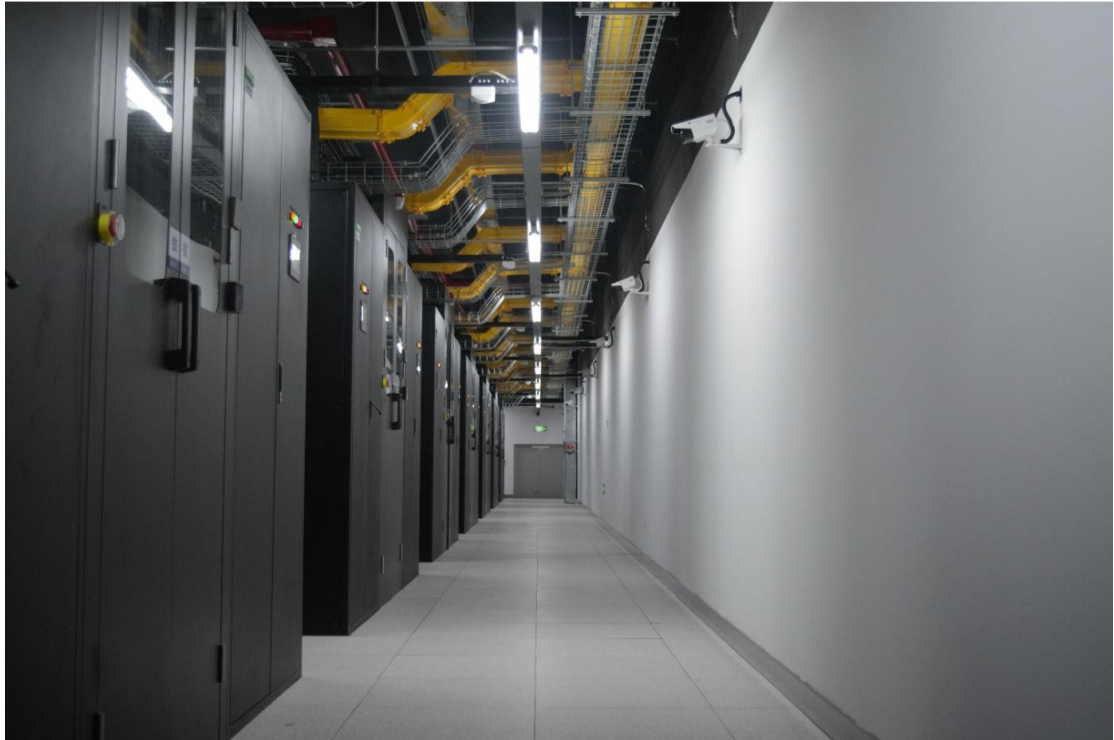
达实智能
 西安特发西港信息产业发展有限公司
 深圳达实智能股份有限公司
 深圳市特发工程管理有限责任公司

二、工程验收结论及备注

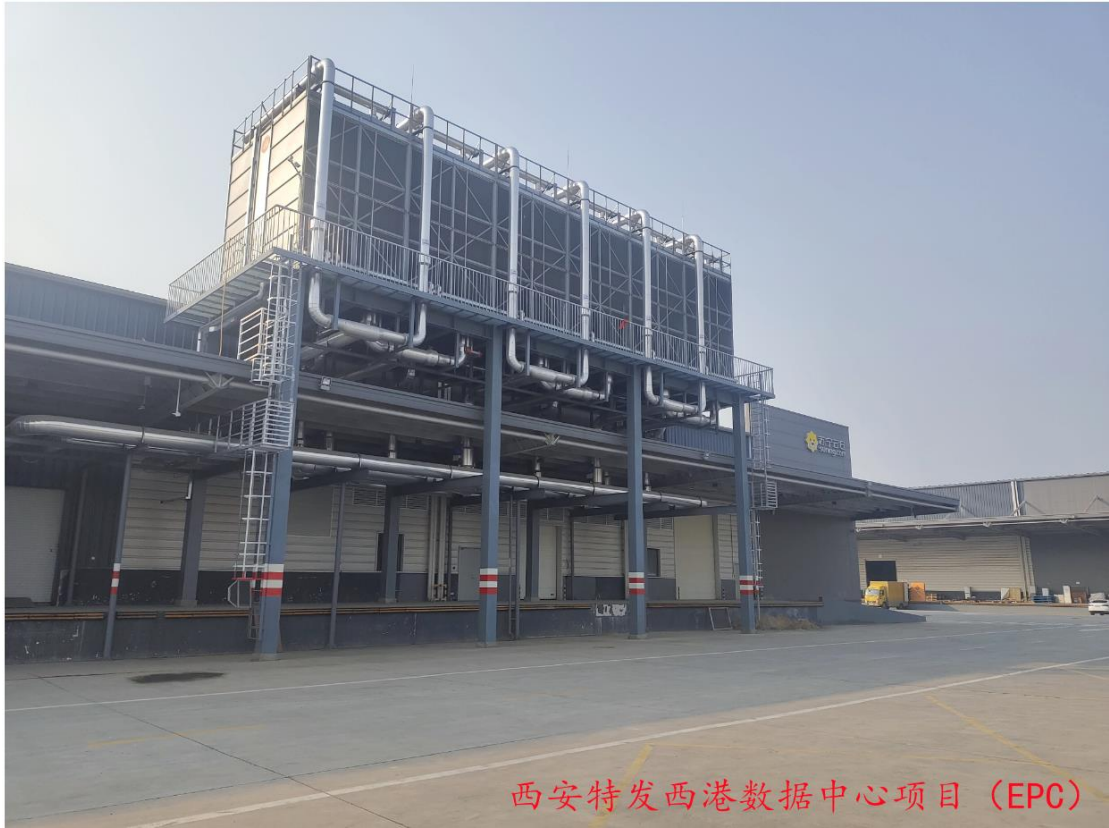
已按要求完成设计图纸和合同约定范围内的工程, 验收程序有效符合规定要求, 同意验收, 本项目工程综合评定“合格”。

建设单位:  (公章) 单位(项目)负责人: 年 月 日	监理单位:  (公章) 总监理工程师:  年 月 日	总承包施工单位:  (公章) 单位(项目)负责人:  年 月 日
---	---	---

3.2.3 完工照片



西安特发西港数据中心项目 (EPC)



3.3 前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程

3.3.1 合同关键页

合同编号：SG2022042



前海信息枢纽大厦项目数据中心 机房工程施工合同

立项编号：

合同双方：深圳市前海建设投资控股集团有限公司（甲方）

深圳达实智能股份有限公司（乙方）

工程名称：前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程

签署日期：2022年11月20日



第一部分 协议书

甲方（发包人）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司

乙方（承包人）：深圳达实智能股份有限公司

鉴于甲方已于 2022 年 11 月 3 日向乙方发出前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程项目《中标通知书》，为明确双方的权利义务，经友好协商，现就本工程达成协议书，以共同遵守。

第一条 工程概况

1.1 工程名称

前海信息枢纽大厦项目 数据中心机房 工程。

1.2 工程地点

前海深港合作区。

1.3 工程立项批准文号

深前海函〔2018〕581号

1.4 建设规模

总占地面积 7680.91 平方米，总建筑面积 68782.89 平方米

1.5 工程内容

前海信息枢纽大厦项目位于前海 09-06-09 地块，用地性质为供应设施用地。总用地面积为 7680.91m²，总建筑面积 68782.89m²，地上建筑面积 49245.76 m²，地下建筑面积 19537.13m²。地上 18 层，地下 3 层；建筑物室外地面至屋

面冷却塔顶的垂直高度为 112.15 米。地上部分为通讯机楼及附属设施、邮政支局、集中供冷站设施及设备用房、智慧前海城市运行管理中心及智慧前海运行指挥中心；地下部分为集中供冷站、通讯机楼及附属设施、公共设备用房。

1.6 资金来源

财政资金

第二条 工程承包范围

本工程招标范围包括但不限于：负责本项目机房工程、供货、安装、调试、验收、机房评级、技术服务及培训、竣工资料、质保期内服务、相关文件的提交，和从政府有关职能部门获得与本项目有关的一切所需许可及审批等的整个过程，配合并服从总包的联合调试、第三方测试验证，为交钥匙工程。包括但不限于 UPS 应急电源系统（含配套蓄电池组）、电气电源配电工程、通风系统、精密空调系统、蒸发式冷热管二级预冷系统、给排水系统、机房基础设施管理系统、动环监控系统、电力监控系统、综合布线系统、机柜采购安装、电缆敷设、母线槽采购安装、桥架安装、机房接地系统、抗震支架安装、机房及动环监控室装饰（包括但不限于机房静电地板、墙面、吊顶、墙面吸音、吊顶吸音、设备采购及安装施工）、防火封堵、BIM 设计（提交施工 BIM 成果，成果需满足发包人要求）等内容（具体详见图纸、工程量清单及技术规范），负责统筹协调变配电、柴油发电机、冷站等相关单位的工作。

质量标准应当达到质量合格标准、 $PUE \leq 1.25$ 且满足中国质量认证中心（CQC）数据中心 A 级认证相关要求。

以上具体内容详见招标文件、工程图纸、工程量清单、工程界面划分及合同相关条款，承包人不得拒绝实施为完成全部设计工程而不可或缺的附带工作（包括但不限于：图纸深化等）。且发包人有权调整部分发包内容，承包人不得提出异议。

工程承包范围包括但不限于招标文件条款规定的内容、招标范围内全部图纸的内容、合同文件规定的内容所要求完成的一切工作，包括或不排除依据合

同文件、法律法规、规范及标准、政府文件所要求的或根据实际情况可推断出的为完成一个完整数据中心工程所需要不可缺失的全部工作。

2.1 市政公用及配套专业工程

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长: 米; 宽: 米; 高: 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程	长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长: 米 宽: 米 高: 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它:			

2.2 房屋建筑及配套专业工程

<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 checked="" 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 checked="" 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 checked="" 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_变配电工程_);		
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (<input checked="" 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_____) 。		

燃气工程 (户数: _____; 庭院管: _____米)

2.3 二次装饰装修工程

<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:				

2.4 其他工程

无。

2.5 承包方式

包工包料。

第三条 合同工期

3.1 计划开工日期

暂定为: 2022年11月20日 (最终以监理单位书面通知的进场日期为准, 不包括承包人的施工准备时间)。

3.2 计划竣工日期

2023年11月19日。

3.3 合同工期

合同工期总日历天数：365 天（包括法定节假日）。如开工时间有调整，相对工期不变。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

第四条 质量标准

本工程质量标准：应当达到质量合格标准、PUE \leq 1.25 且满足中国质量认证中心（CQC）数据中心 A 级认证相关要求。

第五条 合同价款

5.1 合同价款

本合同价款为： 暂定价 包干价）：

人民币（大写）贰亿零玖佰玖拾玖万玖仟叁佰伍拾柒元玖角捌分（¥209999357.98 元）（含增值税，税率 9%），中标下浮率为 25.53%。

本合同不含增值税合同价款固定不变，如合同履行期间国家政策公布新适用的增值税率，则增值税率、增值税额也作相应调整，即依据纳税义务期间适用税率的变动相应调整增值税额。增值税发票类型为 增值税专用发票 增值税发票（普通、专用均可）。

其中：

- （1）施工现场安全文明措施费为（小写）¥ 3846448.32 元；
- （2）材料和工程设备暂估价金额为（小写）¥ \ 元；
- （3）专业工程暂估价金额为（小写）¥ \ 元；
- （4）暂列金额为（小写）¥ 13150781.93 元。

5.2 项目单价

详见承包人的投标报价书。

(签署页)

			
甲	方： 深圳市前海建设投资控股集团有限公司	乙	方： 深圳达实智能股份有限公司
	(盖章)		(合同专用章)
地 址：	_____	地 址：	深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼
电 话：	_____	电 话：	0755-26639961
传 真：	_____	传 真：	0755-26639599
开 户 银 行：	_____	开 户 银 行：	中国银行科技园支行
账 号：	_____	账 号：	7679 6047 4820
法定代表人或 其授权的代理人：		法定代表人或 其授权的代理人：	
	(签字)		(签字)
日 期：	2022 年 // 月 // 日	日 期：	2022 年 // 月 // 日

3.3.2 竣工验收证明

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914 0 0 1

工程名称：前海信息枢纽大厦项目数据中心机房工程

验收日期：2023年12月18日

建设单位（盖章）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司



三、工程质量评定

GD-E1-914/4 0 0 1

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



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

四、验收人员签名：

 GD-EI-914/5

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	王志强	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	安质部	高级工程师	王志强
2	李振刚	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	项目负责人	工程师	李振刚
3	肖雪	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	机电工程师	工程师	肖雪
4	杨海荣	中国建筑东北设计研究院有限公司	项目负责人	正高级	杨海荣
5	曲杰	中国建筑东北设计研究院有限公司	机电设计	正高级	曲杰
6	戴新强	中通服咨询设计研究院有限公司	项目负责人	工程师	戴新强
7	杨杰	中通服咨询设计研究院有限公司	电气设计	工程师	杨杰
8	李依轩	中通服咨询设计研究院有限公司	暖通设计	工程师	李依轩
9	赵文锦	中通服咨询设计研究院有限公司	智能化设计	工程师	赵文锦
10	陈仕涛	中邮通建设咨询有限公司	总监理工程师	高级工程师	陈仕涛
11	徐金	中邮通建设咨询有限公司	监理工程师	工程师	徐金
12	唐强	中邮通建设咨询有限公司	监理工程师	工程师	唐强
13	陈毅海	中邮通建设咨询有限公司	监理工程师	工程师	陈毅海
14	洪伟清	中邮通建设咨询有限公司	监理工程师	工程师	洪伟清
15	陆斌	深圳达实智能股份有限公司	项目经理	工程师	陆斌
17	黄立健	深圳达实智能股份有限公司	技术负责人	工程师	黄立健
18	王朋辉	深圳达实智能股份有限公司	电气工程师	工程师	王朋辉
19	李龙	深圳达实智能股份有限公司	暖通工程师	工程师	李龙
20	张威	深圳达实智能股份有限公司	智能化工程师	工程师	张威
21	林欢	深圳达实智能股份有限公司	装修工程师	工程师	林欢
22	林冰柱	深圳达实智能股份有限公司	安全员	工程师	林冰柱

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6

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

建设单位（公章）：

单位（项目）负责人：



3.3.3 完工照片





4、投标人近两年财务报表

资产负债表				利润表			
2022年		2023年		2022年		2023年	
资产规模 (万元)	资产负债率	资产规模 (万元)	资产负债率	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
916112 万元	68.36%	966578 万元	62.9%	359434 万元	20754万元	383311 万元	11237万元

注：投标人近两年财务报表附后。

4.1 投标人 2022 年财务报表

深圳达实智能股份有限公司

审计报告

勤信审字【2023】第 0328 号

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-5
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	6-7
2.母公司资产负债表	8-9
3.合并利润表	10
4.母公司利润表	11
5.合并现金流量表	12
6.母公司现金流量表	13
7.合并股东权益变动表	14-15
8.母公司股东权益变动表	16-17
三、财务报表附注	18-107

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

审计报告

勤信审字【2023】第 0328 号

深圳达实智能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳达实智能股份有限公司（以下简称“达实智能”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的达实智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达实智能 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司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，我们独立于达实智能，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、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）建造合同收入的确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三 29 “收入”及附注五 43 “营业收入和营业成本”。

2022 年度达实智能营业收入为 359,433.59 万元，其中建造合同收入为 292,280.35 万元，占营业收入的 81.32%，金额及比例重大。

达实智能收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认收入的建造合同。达实智能按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期营业收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期营业成本。达实智能管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将建造合同收入的确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对建造合同收入的确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估和测试与建造合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制；

（2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本进行审阅；

（3）检查经客户或第三方监理确认的完工进度单，对本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性；

（4）针对主要项目的毛利率进行分析复核程序；

（5）就建造合同的关键条款向客户函证，对本期收入影响重大的工程形象进度进行现场察看。

（二）应收账款的坏账准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三 10“金融资产减值”及附注五 4“应收账款”。

截至 2022 年 12 月 31 日达实智能应收账款余额 200,955.23 万元，坏账准备金额 76,622.73 万元，账面价值 124,332.50 万元，占合并财务报表期末资产总额的 13.57%。达实智能对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。因此，我们将应收账款的坏账准备认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款的坏账准备执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价达实智能对于应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制，测试相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 复核达实智能对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目。

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性。

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，获取应收账款坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分及坏账准备计提的合理性和准确性。

(5) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括达实智能 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当

报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

达实智能治理层（以下简称“治理层”）负责监督达实智能的财务报告过程。

六、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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。

（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，就可能导致对达实智能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达实智能不能持续经营。

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

(六) 就达实智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二三年三月二十日

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,451,679,476.57	1,402,568,067.85
交易性金融资产	2	221,273,454.00	
衍生金融资产			
应收票据	3	13,362,580.82	69,283,973.82
应收账款	4	1,243,325,019.74	1,018,190,728.27
应收款项融资			
预付款项	5	113,553,166.40	152,664,802.44
其他应收款	6	46,514,237.40	57,137,302.95
其中：应收利息			
其中：应收股利			
存货	7	477,251,665.29	502,743,766.70
合同资产	8	1,360,095,884.82	1,414,832,609.38
持有待售资产			463,491.46
一年内到期的非流动资产	9	17,826,011.13	20,824,026.31
其他流动资产	10	83,389,691.01	186,615,981.29
流动资产合计		5,028,271,187.18	4,825,324,750.47
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11	145,638,841.75	224,641,667.67
长期股权投资	12	18,511,923.56	13,868,543.53
其他权益工具投资	13	23,105,522.99	32,793,307.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14	539,031,669.17	560,552,685.70
固定资产	15	380,967,109.38	395,820,677.43
在建工程	16	331,002.17	6,540,806.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	17	981,311.22	3,394,429.86
无形资产	18	903,131,319.78	211,032,813.45
开发支出	19	44,647,303.35	5,373,582.54
商誉	20		
长期待摊费用	21	65,131,487.14	75,088,408.84
递延所得税资产	22	154,628,889.46	147,083,841.92
其他非流动资产	23	1,856,742,742.65	1,988,643,494.72
非流动资产合计		4,132,849,122.62	3,664,834,259.74
资产总计		9,161,120,309.80	8,490,159,010.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2022年12月31日	202112/31
流动负债：			
短期借款	24	399,749,487.90	468,617,655.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25	510,535,442.27	416,639,030.94
应付账款	26	1,710,059,850.72	1,520,505,349.85
预收款项	27	378,034.37	994,588.64
合同负债	28	495,235,442.44	361,581,404.56
应付职工薪酬	29	66,103,150.90	64,123,595.30
应交税费	30	44,889,109.51	30,119,774.06
其他应付款	31	113,710,801.07	124,658,493.10
其中：应付利息			
其中：应付股利			918,176.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	32	433,189,476.17	252,196,341.30
其他流动负债	33	108,020,028.34	160,211,573.02
流动负债合计		3,881,870,823.69	3,399,647,806.26
非流动负债：			
长期借款	34	2,373,585,945.12	2,395,476,444.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	35	255,015.28	770,704.49
长期应付款			
预计负债			
递延收益	36	6,964,000.00	3,444,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,380,804,960.40	2,399,691,149.17
负 债 合 计		6,262,675,784.09	5,799,338,955.43
股东权益：			
股本	37	1,910,371,429.00	1,922,199,429.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	38	164,215,193.98	165,620,396.08
减：库存股	39		22,473,200.00
其他综合收益	40	-54,138,756.86	-43,665,944.60
专项储备			
盈余公积	41	155,067,613.81	139,871,725.61
未分配利润	42	550,738,061.73	353,244,142.89
归属于母公司股东权益合计		2,726,253,541.66	2,514,796,548.98
少数股东权益		172,190,984.05	176,023,505.80
股东权益合计		2,898,444,525.71	2,690,820,054.78
负债和股东权益总计		9,161,120,309.80	8,490,159,010.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		673,443,683.96	543,046,480.23
交易性金融资产		160,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		10,448,232.26	61,947,414.85
应收账款	1	843,938,004.32	662,583,335.48
应收款项融资			
预付款项		62,063,062.31	82,176,244.11
其他应收款	2	36,670,093.81	49,293,343.19
其中：应收利息			
其中：应收股利			
存货		352,990,918.18	372,358,740.19
合同资产		776,846,325.23	821,071,816.90
持有待售资产			463,491.46
一年内到期的非流动资产		6,204,577.27	6,204,577.27
其他流动资产		6,320,966.53	4,580,991.30
流动资产合计		2,928,925,863.87	2,603,726,434.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		24,875,193.56	29,171,815.91
长期股权投资	3	2,304,126,608.75	2,257,583,228.72
其他权益工具投资		23,105,522.99	32,793,307.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产		454,056.12	454,056.12
固定资产		32,716,560.44	30,771,297.77
在建工程			6,540,806.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,283,755.00	26,974,405.58
无形资产		71,667,147.22	90,784,498.51
开发支出		32,046,225.32	
商誉			
长期待摊费用		2,670,880.80	3,941,356.42
递延所得税资产		131,554,801.17	124,415,657.61
其他非流动资产		10,447,440.94	14,273,246.86
非流动资产合计		2,647,948,192.31	2,617,703,677.58
资产总计		5,576,874,056.18	5,221,430,112.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		160,182,416.66	184,847,842.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		452,017,765.74	335,413,235.00
应付账款		1,347,918,977.97	1,143,010,300.33
预收款项			166,772.00
合同负债		361,312,799.94	381,222,970.54
应付职工薪酬		31,076,557.51	31,986,796.69
应交税费		22,480,453.07	7,247,799.09
其他应付款		61,494,516.16	78,394,652.87
其中：应付利息			
其中：应付股利			918,176.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,352,923.20	91,025,190.35
其他流动负债		50,192,112.59	97,349,451.13
流动负债合计		2,609,028,522.84	2,350,665,010.57
非流动负债：			
长期借款		100,500,000.00	146,325,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,297,366.89	15,557,923.76
长期应付款			
预计负债			
递延收益		6,964,000.00	3,444,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,761,366.89	165,326,923.76
负债合计		2,719,789,889.73	2,515,991,934.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,910,371,429.00	1,922,199,429.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		192,913,609.16	194,318,811.26
减：库存股			22,473,200.00
其他综合收益		-54,168,382.07	-43,697,314.44
专项储备			
盈余公积		155,067,613.81	139,871,725.61
未分配利润		652,899,896.55	515,218,726.80
所有者权益合计		2,857,084,166.45	2,705,438,178.23
负债和所有者权益总计		5,576,874,056.18	5,221,430,112.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2022年度	2021年度
一、营业总收入		3,594,335,934.54	3,163,998,559.87
其中：营业收入	43	3,594,335,934.54	3,163,998,559.87
二、营业总成本		3,332,492,186.03	2,850,853,643.18
其中：营业成本	43	2,628,118,918.63	2,176,391,288.99
税金及附加	44	23,777,407.40	13,988,506.59
销售费用	45	331,090,280.03	310,592,833.88
管理费用	46	188,127,314.97	180,054,930.29
研发费用	47	85,596,633.79	107,928,547.58
财务费用	48	75,781,631.21	61,897,535.85
其中：利息费用		82,423,814.76	72,877,505.81
利息收入		7,444,433.79	11,894,142.77
加：其他收益	49	22,733,446.57	52,440,862.47
投资收益（损失以“-”号填列）	50	12,683,426.87	13,041,045.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,596,617.87	-1,281,930.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	51	977,551.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	52	-49,937,025.12	-593,327,538.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	53	-4,995,736.06	-311,296,951.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54	-250,048.89	-513,204.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		243,055,363.84	-526,510,869.39
加：营业外收入	55	6,188,070.58	2,571,216.14
减：营业外支出	56	2,891,097.28	1,761,149.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		246,352,337.14	-525,700,802.60
减：所得税费用	57	38,813,227.85	-22,877,316.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,539,109.29	-502,823,485.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		207,539,109.29	-502,823,485.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		211,771,631.04	-499,659,861.33
2.少数股东损益		-4,232,521.75	-3,163,624.37
六、其他综合收益的税后净额		-10,472,812.26	-4,516,492.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	58	-10,472,812.26	-4,516,492.89
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-10,471,067.63	-4,516,976.69
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动	58	-10,471,067.63	-4,516,976.69
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,744.63	483.80
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额	58	-1,744.63	483.80
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		197,066,297.03	-507,339,978.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		201,298,818.78	-504,176,354.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,232,521.75	-3,163,624.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1109	-0.2624
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1109	-0.2624

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2022年度	2021年度
一、营业收入	4	2,368,417,825.67	2,016,055,825.03
减：营业成本	4	1,855,450,507.54	1,510,223,597.48
税金及附加		9,615,021.82	5,609,205.22
销售费用		184,722,330.91	167,025,645.24
管理费用		80,012,086.32	67,914,977.02
研发费用		37,822,982.35	60,559,911.66
财务费用		19,531,541.15	13,034,020.07
其中：利息费用		22,063,455.78	17,460,103.80
利息收入		3,114,893.56	4,736,747.95
加：其他收益		7,541,521.45	28,881,972.64
投资收益（损失以“-”号填列）	5	19,694,860.13	22,584,150.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,596,617.87	-1,281,930.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,825,663.91	-507,818,559.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,381,407.90	-144,968,831.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-199,956.99	-421,028.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,092,708.36	-410,053,827.57
加：营业外收入		5,132,438.23	965,671.63
减：营业外支出		959,722.34	1,424,269.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,265,424.25	-410,512,424.94
减：所得税费用		20,306,542.30	-72,429,576.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,958,881.95	-338,082,848.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,958,881.95	-338,082,848.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-10,471,067.63	-4,516,976.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-10,471,067.63	-4,516,976.69
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-10,471,067.63	-4,516,976.69
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
六、综合收益总额		141,487,814.32	-342,599,825.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	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		3,582,056,751.10	2,863,436,038.19
收到的税费返还		145,235,688.90	23,080,637.52
收到其他与经营活动有关的现金	59	58,695,127.28	84,604,053.79
经营活动现金流入小计		3,785,987,567.28	2,971,120,729.50
购买商品、接收劳务支付的现金		2,239,899,744.72	2,174,787,066.08
支付给职工以及为职工支付的现金		441,005,429.96	425,465,116.88
支付的各项税费		153,778,239.82	161,863,516.88
支付其他与经营活动有关的现金	59	168,963,754.97	165,328,076.13
经营活动现金流出小计		3,003,647,169.47	2,927,443,775.97
经营活动产生的现金流量净额		782,340,397.81	43,676,953.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,217,233.76	120,719,854.49
取得投资收益收到的现金		17,776,647.07	6,193,173.33
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		3,835,317.95	1,957,761.90
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			8,773,705.44
收到其他与投资活动有关的现金	59		
投资活动现金流入小计		56,829,198.78	137,644,495.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		481,967,289.37	739,594,686.89
投资支付的现金		1,040,972.03	10,143,353.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	59	220,000,000.00	4,552,014.74
投资活动现金流出小计		703,008,261.40	754,290,054.64
投资活动产生的现金流量净额		-646,179,062.62	-616,645,559.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	89,539,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	89,539,400.00
取得借款所收到的现金		930,055,921.10	1,421,575,574.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	59		47,062,227.66
筹资活动现金流入小计		930,455,921.10	1,558,177,202.47
偿还债务所支付的现金		790,830,850.35	641,192,281.36
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		159,438,282.09	206,746,564.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	59	70,232,375.68	29,224,493.34
筹资活动现金流出小计		1,020,501,508.12	877,163,339.00
筹资活动产生的现金流量净额		-90,045,587.02	681,013,863.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		63,622.52	8,589.31
五、现金及现金等价物净增加额			
		46,179,370.69	108,053,846.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,318,061,778.85	1,210,007,932.02
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,364,241,149.54	1,318,061,778.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	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		2,385,749,809.76	1,982,767,018.69
收到的税费返还		5,953,505.81	4,612,580.28
收到其他与经营活动有关的现金		90,481,424.96	95,143,170.79
经营活动现金流入小计		2,482,184,740.53	2,082,522,769.76
购买商品、接收劳务支付的现金		1,647,423,205.74	1,608,530,044.42
支付给职工以及为职工支付的现金		250,943,299.98	230,412,430.29
支付的各项税费		74,092,025.52	87,946,533.58
支付其他与经营活动有关的现金		135,309,390.78	127,202,614.33
经营活动现金流出小计		2,107,767,922.02	2,054,091,622.62
经营活动产生的现金流量净额		374,416,818.51	28,431,147.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,964,942.34
取得投资收益收到的现金		24,788,073.25	31,193,173.33
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		3,080,047.47	1,140,984.90
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			14,402,335.06
收到其他与投资活动有关的现金			21,623,703.13
投资活动现金流入小计		27,868,120.72	91,325,138.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,365,570.23	13,740,321.83
投资支付的现金		41,900,000.00	61,318,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	
投资活动现金流出小计		207,265,570.23	75,059,221.83
投资活动产生的现金流量净额		-179,397,449.51	16,265,916.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		280,000,000.00	279,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,474,358.66
筹资活动现金流入小计		280,000,000.00	283,474,358.66
偿还债务所支付的现金		314,095,000.00	299,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,119,861.29	93,467,748.44
支付其他与筹资活动有关的现金		37,441,318.78	25,415,230.54
筹资活动现金流出小计		372,656,180.07	418,152,978.98
筹资活动产生的现金流量净额		-92,656,180.07	-134,678,620.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,142.50	-2,766.91
五、现金及现金等价物净增加额		102,373,331.43	-89,984,323.16
加：期初现金及现金等价物余额		513,675,417.52	603,659,740.68
六、期末现金及现金等价物余额		616,048,748.95	513,675,417.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度

金额单位:人民币元

项 目	2022年度金额										
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,922,199,429.00		165,620,396.08	22,473,200.00	-43,665,944.60		139,871,725.61	353,244,142.89	2,514,796,548.98	176,023,503.80	2,690,820,054.78
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,922,199,429.00		165,620,396.08	22,473,200.00	-43,665,944.60		139,871,725.61	353,244,142.89	2,514,796,548.98	176,023,503.80	2,690,820,054.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-11,828,000.00		-1,405,202.10	-22,473,200.00	-10,472,812.26		15,195,888.20	197,493,918.84	211,456,992.68	-3,832,521.75	207,624,470.93
(一) 综合收益总额					-10,472,812.26						
(二) 所有者投入和减少资本	-11,828,000.00		-10,645,200.00	-22,473,200.00							
1.所有者投入的普通股	-11,828,000.00		-10,645,200.00	-22,473,200.00							
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配											
1.提取盈余公积							15,195,888.20	-15,195,888.20			
2.对所有者(或股东)的分配							15,195,888.20	-15,195,888.20			
3.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,910,371,429.00		164,215,193.98		-54,138,756.86		135,067,613.81	550,738,061.73	2,726,253,541.66	172,190,984.05	2,898,444,525.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

14

合并股东权益变动表
2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司
2021年度金额
单位：人民币元

	2021年度金额										
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,924,629,229.00		174,663,952.61	42,693,000.00	-39,149,451.71		140,372,273.31	934,315,132.72	3,092,138,235.93	90,999,112.51	3,183,137,348.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他						-500,647.70			-5,006,477.04		-5,006,477.04
二、本年期初余额	1,924,629,229.00		174,663,952.61	42,693,000.00	-39,149,451.71	139,871,725.61		929,809,303.38	3,087,131,758.89	90,999,112.51	3,178,130,871.40
三、本期间变动金额（减少以“-”号填列）	-2,429,800.00		-9,043,556.53	-20,219,800.00	-4,516,492.89			-576,565,160.49	-572,335,209.91	85,024,393.29	-487,310,816.62
（一）综合收益总额					-4,516,492.89			-499,659,861.33	-504,176,354.22	-3,163,624.37	-507,339,978.59
（二）所有者投入和减少资本	-2,429,800.00		-9,043,556.53	-20,219,800.00					8,746,443.47	88,188,017.66	96,934,461.13
1.所有者投入的普通股	-2,429,800.00		-2,186,820.00	-4,616,620.00						89,539,400.00	89,539,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			-6,126,534.58	-15,603,180.00					9,176,645.42	13,171.81	9,189,817.23
（三）利润分配			-430,201.95						-430,201.95	-1,364,554.15	-1,794,756.10
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,922,199,429.00		165,620,396.08	22,473,200.00	-43,665,944.60		139,871,725.61	352,244,142.89	2,514,796,548.98	176,023,005.80	2,690,820,054.78

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

母公司股东权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

编制单位：深圳达实智能股份有限公司	项目	2022年度金额										
		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	1,922,199,429.00			194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44			139,871,725.61	515,218,726.80	2,705,438,178.23	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,922,199,429.00			194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44			139,871,725.61	515,218,726.80	2,705,438,178.23	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-11,828,000.00			-1,405,202.10	-22,473,200.00	-10,471,067.63			15,195,888.20	137,681,169.75	151,645,988.22	
(一) 综合收益总额						-10,471,067.63				151,958,881.95	141,487,814.32	
(二) 所有者投入和减少资本	-11,828,000.00			-10,645,200.00	-22,473,200.00					918,176.00	918,176.00	
1. 所有者投入的普通股	-11,828,000.00			-10,645,200.00	-22,473,200.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本										918,176.00	918,176.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)									15,195,888.20	-15,195,888.20		
3. 盈余公积弥补亏损									15,195,888.20	-15,195,888.20		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				9,239,997.90							9,239,997.90	
四、本期末余额	1,910,371,429.00			192,913,609.16		-54,168,382.07			155,067,613.81	652,899,896.55	2,857,084,166.45	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表
2022年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度金额									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	1,924,629,229.00			192,606,842.92	42,693,000.00	-39,180,337.75		140,372,373.31	934,712,703.79	3,110,447,811.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,924,629,229.00			192,606,842.92	42,693,000.00	-39,180,337.75		-500,647.70	-4,505,829.34	-5,006,477.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,429,800.00			1,711,968.34	-20,219,800.00	-4,516,976.69		139,871,725.61	930,206,874.45	3,105,441,334.23
（一）综合收益总额						-4,516,976.69				
（二）所有者投入和减少资本	-2,429,800.00			1,711,968.34	-20,219,800.00					
1.所有者投入的普通股	-2,429,800.00			-2,186,820.00	-4,616,620.00					
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				-6,426,534.58	-15,603,180.00					
4.其他				10,325,322.92						
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,922,199,429.00			194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44		139,871,725.61	515,218,726.80	2,705,438,178.23

法定代表人：  陈茂菊

主管会计工作负责人：  李永明

会计机构负责人： 

深圳达实智能股份有限公司 2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、企业注册地和总部地址

深圳达实智能股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“达实智能”), 持深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403006188861815 的企业法人营业执照。

公司注册地址: 深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

公司总部地址: 深圳市南山区高新技术产业园达实大厦

法定代表人: 刘磅

注册资本: 191,037.1429 万人民币

2、企业的业务性质

信息技术服务业

3、主要经营活动

公司经营范围: 互联网、云计算软件与平台服务; 物联网系统研发与应用服务; 智慧医疗信息系统研发与集成服务; 医疗大数据开发与应用服务; 医疗专业系统咨询、设计、集成服务; 医疗投资管理; 智能交通含轨道交通信号监控系统开发、技术咨询设计、销售与集成服务; 智能建筑系统开发与集成、技术咨询设计; 机电总包服务; 智能卡、智能管控、安防监控等终端设备与软件的研发、销售及应用服务; 能源监测与节能服务; 合同能源管理服务; 新能源技术开发和咨询设计服务; 电力销售业务; 电力网络增量配电网投资建设服务; 相关领域境内及境外工程设计、安装及技术咨询。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营) 互联网医疗服务。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 3 月 20 日批准报出。

5、合并财务报表范围

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司及所属公司共计 26 家, 详见本附注七、在其他主体中的权益。

本公司 2022 年度内合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司采用年度，即每年自公历1月1日起至12月31日止会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司平行建设工程有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

(3) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

(2) 合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(3) 增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司，将子公司当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，

视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

(4) 处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作

为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

③本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

④子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以

摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的

衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4)金融负债的终止确认

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

负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 预期信用损失的计量

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除单项评估

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

②应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
合同资产：	
组合 1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2：尚未到期质保金	本组合为质保金

A、应收账款账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	50.00

到期而未收到应收融资租赁款

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	50.00

B、合同资产组合预期信用损失率计算具体方法：

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额（含有效变更增补）的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

③其他应收款

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

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

④债权投资

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

⑤其他债权投资

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

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“三、9、金融工具”及附注“三、10、金融资产减值”。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“三、10、金融资产减值”。

14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债

的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“三、9、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进

行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的

资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“三、6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。

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

18、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-27	5	3.52-4.75
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
节能专用设备	年限平均法	主要受益期	--	--

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支

出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5
PPP项目收益权	合同约定受益期

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长

期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提

供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划为设定提存计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

28、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

价模型等。

(3) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

29、收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(1) 销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；商品实物资产的转移；客户接受该商品。

(2) 提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当

履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的合同履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

（4）节能服务合同业务收入

节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为 3-15 年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目日期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧计入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用计入当期费用。

(5) 其他合同收入

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

32、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

33、其他重要的会计政策和会计估计

无。

34、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本年无重要的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要的会计估计变更。

35、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 建造合同收入确认

如本附注三、29、“收入”所述，本公司建造合同是根据履约进度在一段时间内确认收入，本公司管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司自行开发的无形资产，管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

四、税项

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

合并范围内不同企业所得税税率纳税主体情况：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	深圳达实智能股份有限公司	15%
2	江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
3	常州丹迪医疗器械有限公司	20%
4	江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
5	江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%
6	江苏久信净化设备有限公司	20%
7	深圳达实信息技术有限公司	25%
8	深圳达实融资租赁有限公司	25%
9	昌都市达实投资咨询有限公司	15%
10	遵义达实绿色智慧发展有限公司	25%
11	珠海达实科技发展有限公司	20%
12	淮南达实智慧城市投资发展有限公司	25%
13	深圳达实软件有限公司	25%
14	雄安达实智慧科技有限公司	15%
15	江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	25%
16	深圳市小鹿暖暖科技有限公司	20%
17	湖南桃江达实智慧医养有限公司	25%
18	仁怀达实绿色智慧发展有限公司	25%
19	达实智能科技（成都）有限公司	20%
20	淮南达实智慧医疗有限公司	25%
21	青岛达实智慧科技有限公司	20%
22	深圳达实物联网技术有限公司	15%
23	上海沧洱实业有限公司	20%
24	深圳达实云技术有限公司	20%
25	平行建设工程有限公司	16.5%

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

序号	纳税主体名称	所得税税率
26	保定达实智慧医疗科技有限公司	20%
27	宿州达实智慧医疗科技有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 根据2016年3月23日发布的财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第二十七款规定“一、下列项目 免征增值税：（二十七）同时符合下列条件的合同能源管理服务：①节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求。②节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）等规定”。本公司提供的节能服务业务符合该政策，享受免征增值税优惠。

(2) 本公司及子公司江苏达实久信医疗科技有限公司、江苏达实久信数字医疗科技有限公司、雄安达实智慧科技有限公司、深圳达实物联网技术有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(3) 根据西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)第三条规定“自2021年1月1日至2030年12月31日，按照《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号)规定，对从事我区鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”，子公司深圳达实融资租赁有限公司所属三级企业昌都市达实投资咨询有限公司符合该政策。

(4) 自2011年1月1日起根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》执行软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(5) 根据财政部 税务总局公告2019年第68号《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》“一、依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”深圳达实软件有限公司符合条件，享受从开始获利年度起“两免三减半”的税收优惠政策，2022年度为深圳达实软件有限公司的第五个获利年度，享受减半征收企业所得税的税收优惠政策。

(6) 根据国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项(一)对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。(二)小型微利企业享受上述政策时涉及的具体征管问题，按照《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019年第2号)相关规定执行。”

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

和国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》“一、自2019年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。二、本公告所称小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。”，常州丹迪医疗器械有限公司、江苏达实久信智慧物流系统有限公司、江苏久信净化设备有限公司、珠海达实科技发展有限公司、深圳市小鹿暖暖科技有限公司、达实智能科技（成都）有限公司、青岛达实智慧科技有限公司、深圳达实云技术有限公司、保定达实智慧医疗科技有限公司、宿州达实智慧医疗科技有限公司、上海苍洱实业有限公司符合小型微利企业条件。

五、合并财务报表项目注释

说明：以下注释项目除非特别指出，年初指2022年1月1日，年末指2022年12月31日，上年年末指2021年12月31日，本年指2022年度，上年指2021年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	144,234.38	191,496.75
银行存款	1,364,096,829.24	1,317,870,282.10
其他货币资金	87,438,412.95	84,506,289.00
合计	1,451,679,476.57	1,402,568,067.85
其中：存放在境外的款项总额	708.32	3,354.57

注：使用有限制的款项

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	26,146,219.08	16,266,644.05
银票保证金	59,079,289.64	61,323,796.16
法院冻结款	1,200,000.00	372,620.76
定期存款质押	-	500,000.00
监管资金存款	-	5,033,348.58
农民工工资保证金	1,012,818.31	1,009,879.45
合计	87,438,327.03	84,506,289.00

2、交易性金融资产

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	221,273,454.00	-
其中：权益工具投资	1,273,454.00	-
保本型结构性存款	220,000,000.00	-
其他	-	-
合 计	221,273,454.00	-

注：截止 2022 年 12 月 31 日，结构性存款为存放于银行的短期保本浮动收益结构性存款。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,414,348.56	5,796,351.90
商业承兑汇票	10,255,909.55	245,051,962.74
小 计	13,670,258.11	250,848,314.64
减：坏账准备	307,677.29	181,564,340.82
合 计	13,362,580.82	69,283,973.82

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	13,670,258.11	100.00	307,677.29	2.25	13,362,580.82
其中：组合 1 银行承兑汇票	3,414,348.56	24.98	-	-	3,414,348.56
组合 2 商业承兑汇票	10,255,909.55	75.02	307,677.29	3.00	9,948,232.26
合 计	13,670,258.11	100.00	307,677.29	2.25	13,362,580.82

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	204,039,082.53	81.34	180,333,954.41	88.38	23,705,128.12
按组合计提坏账准备的应收票据	46,809,232.11	18.66	1,230,386.41	2.63	45,578,845.70
其中：组合 1 银行承兑汇票	5,796,351.90	2.31	-	-	5,796,351.90
组合 2 商业承兑汇票	41,012,880.21	16.35	1,230,386.41	3.00	39,782,493.80
合 计	250,848,314.64	100.00	181,564,340.82	72.38	69,283,973.82

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

①年末单项计提坏账准备的应收票据：无

②组合中，按银行承兑汇票、商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	3,414,348.56	-	-
商业承兑汇票	10,255,909.55	307,677.29	3.00
合 计	13,670,258.11	307,677.29	2.25

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	其他	
单项计提	180,333,954.41	-	-	180,333,954.41	-
组合计提	1,230,386.41	-922,709.12	-	-	307,677.29
合 计	181,564,340.82	-922,709.12	-	180,333,954.41	307,677.29

注：票据逾期转应收账款，对应的坏账也转到应收账款

(4) 年末已质押的应收票据情况：无

(5) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,093,859.99	-
商业承兑汇票	8,078,872.30	-
合 计	33,172,732.29	-

(6) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	-
商业承兑票据	207,762,760.82
合 计	207,762,760.82

(7) 本年实际核销的应收票据：无

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	775,367,258.57
1 至 2 年	522,328,449.14
2 至 3 年	513,316,783.16
3 年以上	198,539,822.77
小 计	2,009,552,313.64

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

账龄	年末余额
减：坏账准备	766,227,293.90
合计	1,243,325,019.74

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	893,448,313.95	44.46	667,383,334.83	74.70	226,064,979.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,116,103,999.69	55.54	98,843,959.07	8.86	1,017,260,040.62
其中：账龄组合	1,116,103,999.69	55.54	98,843,959.07	8.86	1,017,260,040.62
合计	2,009,552,313.64	100.00	766,227,293.90	38.13	1,243,325,019.74

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	585,905,584.33	37.43	439,945,013.35	75.09	145,960,570.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	979,245,549.00	62.57	107,015,391.71	10.93	872,230,157.29
其中：账龄组合	979,245,549.00	62.57	107,015,391.71	10.93	872,230,157.29
合计	1,565,151,133.33	100.00	546,960,405.06	34.95	1,018,190,728.27

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
云浮市华地投资有限公司	103,887,743.12	51,943,871.57	50.00	客户信用风险加大,抵押资产过户困难,款项回收困难
遵义市新区开发投资有限责任公司	58,096,278.89	16,255,338.83	27.98	款项逾期,回收期延长
儋州智源旅游开发有限公司	16,716,644.41	15,880,812.19	95.00	客户信用风险加大,款项回收困难
遵义医学院第二附属医院	15,074,589.95	4,217,870.27	27.98	款项逾期,回收期延长
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	50.00	项目烂尾,失信执行人,款项回收困难
重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00	期限长,破产重整,款项回收困难
前海君临实业发展(深圳)有限公司	8,710,789.11	8,200,340.51	94.14	客户信用风险加大,款项回收困难
儋州信恒旅游开发有限公司	8,050,572.27	7,648,043.66	95.00	客户信用风险加大,款项回收困难
儋州一帆旅游运营管理有限公司	7,810,650.70	7,251,486.06	92.84	客户信用风险加大,款项回收困难

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	7,723,121.62	6,487,877.97	84.01	客户信用风险加大, 款项回收困难
其他单项计提坏账准备应收账款小计	643,566,158.00	532,185,927.89	82.69	客户信用风险加大, 款项回收困难
合计	893,448,313.95	667,383,334.83		

②组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	671,222,470.88	20,136,674.15	3.00
1至2年	234,644,290.92	11,732,214.55	5.00
2至3年	95,358,871.46	9,535,887.15	10.00
3年以上	114,878,366.43	57,439,183.22	50.00
合 计	1,116,103,999.69	98,843,959.07	8.86

注: 按组合计提坏账的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	439,945,013.35	240,303,654.59	3,782,680.49	9,082,652.62	667,383,334.83
信用风险特征组合计提	107,015,391.71	-8,108,800.93	-	62,631.72	98,843,959.07
合 计	546,960,405.06	232,194,853.66	3,782,680.49	9,145,284.34	766,227,293.90

注: 单项计提坏账本年计提数 240,303,654.59 元中包含了从逾期应收票据中转来的 180,333,954.41 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	9,145,284.34

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	融资租赁款	97,810,565.19	2-3年	4.87	48,905,282.60
	工程款	6,077,177.93	3年以上	0.30	3,038,588.97
第二名	工程款	49,619,471.21	1年以内	2.47	13,883,528.04
	工程款	8,476,807.68	1-2年	0.42	2,371,810.79
第三名	工程款	34,025,949.68	1年以内	1.70	1,020,778.49
	工程款	2,000,000.00	2-3年	0.10	200,000.00
	工程款	9,796,768.40	3年上	0.49	4,898,384.20

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第四名	工程款	13,130,793.68	1年以内	0.65	393,923.81
	工程款	6,565,048.01	1-2年	0.33	328,252.40
	工程款	1,702,994.88	2-3年	0.08	170,299.49
	工程款	6,993,307.39	3年以上	0.35	3,496,653.70
第五名	工程款	28,373,744.67	1年以内	1.41	851,212.34
合计	—	264,572,628.72	—	13.17	79,558,714.83

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	98,450,809.89	86.70	135,963,377.38	89.05
1至2年	8,618,738.44	7.59	11,642,387.43	7.63
2至3年	1,953,977.73	1.72	3,051,265.74	2.00
3年以上	4,529,640.34	3.99	2,007,771.89	1.32
合计	113,553,166.40	100.00	152,664,802.44	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	材料采购款	12,000,791.78	1年以内	10.57
第二名	技术服务款	3,240,410.10	1年以内	2.85
第三名	材料采购款	3,018,639.60	1年以内	2.66
第四名	工程款	2,716,157.50	1年以内	2.39
第五名	材料采购款	2,711,306.70	1-2年	2.39
合计	—	23,687,305.68	—	20.86

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	46,514,237.40	57,137,302.95
合计	46,514,237.40	57,137,302.95

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	25,012,683.76
1 至 2 年	11,111,650.04
2 至 3 年	6,402,365.51
3 年以上	15,717,962.07
小 计	58,244,661.38
减：坏账准备	11,730,423.98
合 计	46,514,237.40

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	5,536,924.48	6,698,597.17
押金保证金	45,466,027.55	69,737,044.28
往来款	3,594,768.46	3,469,340.13
企业资金拆借款	684,000.00	684,000.00
其他	2,962,940.89	2,661,357.56
小 计	58,244,661.38	83,250,339.14
减：坏账准备	11,730,423.98	26,113,036.19
合 计	46,514,237.40	57,137,302.95

③按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,964.47	7.56	3,024,772.86	68.73	1,376,191.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,843,696.91	92.44	8,705,651.12	16.17	45,138,045.79
其中：账龄组合	53,843,696.91	92.44	8,705,651.12	16.17	45,138,045.79
合 计	58,244,661.38	100.00	11,730,423.98	20.14	46,514,237.40

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	7,415,937.31	8.91	6,039,745.70	81.44	1,376,191.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	75,834,401.83	91.09	20,073,290.49	26.47	55,761,111.34
其中：账龄组合	75,834,401.83	91.09	20,073,290.49	26.47	55,761,111.34
合计	83,250,339.14	100.00	26,113,036.19	31.37	57,137,302.95

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款余额 4,400,964.47 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,012,683.76	750,379.91	3.00
1至2年	11,111,650.04	555,582.51	5.00
2至3年	3,649,982.29	364,998.24	10.00
3年以上	14,069,380.82	7,034,690.46	50.00
合计	53,843,696.91	8,705,651.12	16.17

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	20,073,290.49	6,039,745.70	-	26,113,036.19
2022年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段	-8,167.00	8,167.00	-	-
——转入第三阶段	-203,778.50	-	203,778.50	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-11,163,860.87	18,167.00	-	-11,145,693.87
本年转回	-	3,033,139.84	-	3,033,139.84
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	203,778.50	203,778.50
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	8,697,484.12	3,032,939.86	-	11,730,423.98

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

⑤坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	6,039,745.70	18,167.00	3,033,139.84	-	-	3,024,772.86
信用风险特征组合计提	20,073,290.49	-11,163,860.87	-	203,778.50	-	8,705,651.12
合计	26,113,036.19	-11,145,693.87	3,033,139.84	203,778.50	-	11,730,423.98

⑥本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	203,778.50

⑦按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	质保金	5,823,010.58	3年以上	10.00	2,911,505.29
第二名	往来款	2,752,383.22	2-3年	4.73	1,376,191.61
第三名	押金	2,000,000.00	1-2年	3.43	100,000.00
第四名	履约保证金	1,848,056.60	1年以内	3.17	55,441.70
第五名	履约保证金	1,536,004.40	1年以内	2.64	46,080.13
合计	—	13,959,454.80	—	23.97	4,489,218.73

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,490,098.51	726,823.56	42,763,274.95
在产品	5,000,664.53	-	5,000,664.53
库存商品	13,145,190.59	475,406.02	12,669,784.57
合同履约成本	455,186,133.08	48,479,676.39	406,706,456.69
发出商品	10,111,484.55	-	10,111,484.55
合计	526,933,571.26	49,681,905.97	477,251,665.29

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,999,450.94	713,959.19	20,285,491.75
在产品	6,037,372.86	-	6,037,372.86
库存商品	9,745,978.44	315,759.24	9,430,219.20
合同履约成本	498,434,869.51	42,718,633.10	455,716,236.41
发出商品	11,274,446.48	-	11,274,446.48
合 计	546,492,118.23	43,748,351.53	502,743,766.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	713,959.19	346,146.21	-	333,281.84	-	726,823.56
库存商品	315,759.24	159,646.78	-	-	-	475,406.02
合同履约成本	42,718,633.10	7,751,644.45	-	1,990,601.16	-	48,479,676.39
合 计	43,748,351.53	8,257,437.44	-	2,323,883.00	-	49,681,905.97

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为：无。

8、合同资产

(1) 合同资产分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、单项计提减值准备的合同资产	157,089,556.19	100,917,288.37	56,172,267.82
二、按组合计提减值准备的合同资产	1,327,910,320.96	23,986,703.96	1,303,923,617.00
组合 1：已完工未结算工程	1,153,220,296.86	23,089,860.69	1,130,130,436.17
组合 2：尚未到期质保金	174,690,024.10	896,843.27	173,793,180.83
合 计	1,484,999,877.15	124,903,992.33	1,360,095,884.82

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、单项计提减值准备的合同资产	191,925,817.21	103,346,404.60	88,579,412.61
二、按组合计提减值准备的合同资产	1,352,495,364.72	26,242,167.95	1,326,253,196.77
组合 1：已完工未结算工程	1,161,007,634.13	25,406,440.04	1,135,601,194.09

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
组合 2: 尚未到期质保金	191,487,730.59	835,727.91	190,652,002.68
合 计	1,544,421,181.93	129,588,572.55	1,414,832,609.38

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	103,346,404.60	12,931,705.02	-	-	15,360,821.25	100,917,288.37
组合小计:	26,242,167.95	-2,255,463.99	-	-	-	23,986,703.96
组合 1: 已完工未结算工程	25,406,440.04	-2,316,579.35	-	-	-	23,089,860.69
组合 2: 尚未到期质保金	835,727.91	61,115.36	-	-	-	896,843.27
合 计	129,588,572.55	10,676,241.03	-	-	15,360,821.25	124,903,992.33

9、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	17,826,011.13	20,824,026.31	详见附注五、11
合 计	17,826,011.13	20,824,026.31	—

10、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	63,985,023.46	174,823,704.62
预缴税款	9,638,233.19	3,911,144.85
房租	127,907.52	132,268.24
达实大厦专项维修金	8,128,195.58	7,748,863.58
其他	1,510,331.26	-
合 计	83,389,691.01	186,615,981.29

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	2,307,298.34	-	2,307,298.34
其中: 未实现融资收益	671,737.84	-	671,737.84
分期收款提供劳务	168,277,229.68	24,945,686.27	143,331,543.41
合 计	170,584,528.02	24,945,686.27	145,638,841.75

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	13,922,024.88	-	13,922,024.88
其中：未实现融资收益	2,703,018.14	-	2,703,018.14
分期收款提供劳务	218,704,979.87	7,985,337.08	210,719,642.79
合计	232,627,004.75	7,985,337.08	224,641,667.67

(2) 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,985,337.08	-	-	7,985,337.08
2022年1月1日账面余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-7,985,337.08	7,985,337.08	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	16,960,349.19	-	16,960,349.19
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	-	24,945,686.27	-	24,945,686.27

12、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有限公司	4,819,133.04	-	-	343,783.29	-	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳达实旗云健康科技有限公司	9,049,410.49	-	-	-4,940,401.16	-	9,239,997.90
小计	13,868,543.53	-	-	-4,596,617.87	-	9,239,997.90
合计	13,868,543.53	-	-	-4,596,617.87	-	9,239,997.90

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东茗信股权投资管理有限公司	-	-	-	5,162,916.33	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	1,280,000.00
深圳达实旗云健康科技有限公司	-	-	-	13,349,007.23	-
小 计	-	-	-	18,511,923.56	1,280,000.00
合 计	-	-	-	18,511,923.56	1,280,000.00

13、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业（有限合伙）	3,704,015.88	6,508,968.52
北京达实德润能源科技有限公司	462,732.80	490,139.25
威立雅能源科技（上海）有限公司	18,938,774.31	25,794,199.51
合 计	23,105,522.99	32,793,307.28

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业（有限合伙）	3,586,334.46	-	6,794,889.18	-	公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	-
北京达实德润能源科技有限公司	-	-	112,267.20	-		-
威立雅能源科技（上海）有限公司	4,427,724.57	-	42,261,225.69	-		-
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	-	-	5,000,000.00	-		-
合 计	8,014,059.03	-	54,168,382.07	-		-

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1.年初余额	621,674,414.02	621,674,414.02
2.本年增加金额	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	房屋、建筑物	合 计
(1) 固定资产/在建工程转入	-	-
3.本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.年末余额	621,674,414.02	621,674,414.02
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	61,121,728.32	61,121,728.32
2.本年增加金额	21,521,016.53	21,521,016.53
(1) 计提或摊销	21,521,016.53	21,521,016.53
(2) 固定资产转入	-	-
3.本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.年末余额	82,642,744.85	82,642,744.85
三、减值准备		
1.年初余额	-	-
2.本年增加金额	-	-
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	-	-
四、账面价值		
1.年末账面价值	539,031,669.17	539,031,669.17
2.年初账面价值	560,552,685.70	560,552,685.70

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

(3) 投资性房地产抵押情况：期末用于抵押借款的投资性房地产账面价值 538,577,613.05 元。

15、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	380,967,109.38	395,820,677.43
固定资产清理	-	-
合 计	380,967,109.38	395,820,677.43

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	节能专用设备	合 计
一、固定资产原值					
1.年初余额	427,627,657.68	9,898,373.99	36,662,349.40	88,316,382.12	562,504,763.19

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	节能专用设备	合计
2.本年增加金额	1,247,816.87	629,628.32	2,882,706.45	9,991,750.48	14,751,902.12
(1) 购置	-	629,628.32	2,882,706.45	-	3,512,334.77
(2) 在建工程转入	1,247,816.87	-	-	9,991,750.48	11,239,567.35
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	135,683.00	907,094.12	10,232,697.70	11,275,474.82
(1) 处置或报废	-	135,683.00	907,094.12	10,232,697.70	11,275,474.82
(2) 转投资性房地产	-	-	-	-	-
4.年末余额	428,875,474.55	10,392,319.31	38,637,961.73	88,075,434.90	565,981,190.49
二、累计折旧					
1.年初余额	73,453,152.11	7,917,191.80	20,971,479.17	64,342,262.68	166,684,085.76
2.本年增加金额	16,968,637.15	585,819.85	4,617,280.50	7,210,183.17	29,381,920.67
(1) 计提	16,968,637.15	585,819.85	4,617,280.50	7,210,183.17	29,381,920.67
3.本年减少金额	-	128,898.85	690,328.77	10,232,697.70	11,051,925.32
(1) 处置或报废	-	128,898.85	690,328.77	10,232,697.70	11,051,925.32
(3) 转投资性房地产	-	-	-	-	-
4.年末余额	90,421,789.26	8,374,112.80	24,898,430.90	61,319,748.15	185,014,081.11
三、减值准备					
1.年初余额	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.年末账面价值	338,453,685.29	2,018,206.51	13,739,530.83	26,755,686.75	380,967,109.38
2.年初账面价值	354,174,505.57	1,981,182.19	15,690,870.23	23,974,119.44	395,820,677.43

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产：无

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤固定资产抵押情况：期末用于抵押借款的固定资产账面价值 323,845,198.64 元。

(2) 固定资产清理：无

16、在建工程

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁德新能源湖西区 401 亩冷冻站三期增补二项目	-	-	-	6,540,806.80	-	6,540,806.80
样品间改造	331,002.17	-	331,002.17	-	-	-
合 计	331,002.17	-	331,002.17	6,540,806.80	-	6,540,806.80

17、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	合 计
一、账面原值			
1.年初余额	5,208,313.51	122,828.71	5,331,142.22
2.本年增加金额	27,862.29	-	27,862.29
3.本年减少金额	2,414,074.32	122,828.71	2,536,903.03
(1) 处置或报废	2,414,074.32	122,828.71	2,536,903.03
4.年末余额	2,822,101.48	-	2,822,101.48
二、累计折旧			
1.年初余额	1,880,022.20	56,690.16	1,936,712.36
2.本年增加金额	2,160,284.70	-	2,160,284.70
(1) 计提	2,160,284.70	-	2,160,284.70
3.本年减少金额	2,199,516.64	56,690.16	2,256,206.80
(1) 处置	2,199,516.64	56,690.16	2,256,206.80
4.年末余额	1,840,790.26	-	1,840,790.26
三、减值准备			
1.年初余额	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-
4.年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.年末账面价值	981,311.22	-	981,311.22
2.年初账面价值	3,328,291.31	66,138.55	3,394,429.86

18、无形资产

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	项目收款权	软件及软件著作权	合计
一、原值					
1、年初余额	27,313,471.00	14,580,681.29	114,062,650.87	228,401,126.56	384,357,929.72
2、本年增加金额	-	-	732,989,737.41	33,298,362.11	766,288,099.52
(1) 购置	-	-	-	3,141,910.40	3,141,910.40
(2) 内部研发	-	-	-	30,156,451.71	30,156,451.71
(3) 其他转入	-	-	732,989,737.41	-	732,989,737.41
3、本年减少金额	-	-	-	2,714,960.39	2,714,960.39
(1) 处置	-	-	-	2,714,960.39	2,714,960.39
4、年末余额	27,313,471.00	14,580,681.29	847,052,388.28	258,984,528.28	1,147,931,068.85
二、累计摊销					
1、年初余额	5,634,914.07	14,456,687.57	56,638,946.69	96,594,567.94	173,325,116.27
2、本年增加金额	631,736.39	25,653.84	29,347,074.43	43,619,432.45	73,623,897.11
(1) 计提	631,736.39	25,653.84	29,347,074.43	43,619,432.45	73,623,897.11
3、本年减少金额	-	-	-	2,149,264.31	2,149,264.31
(1) 处置	-	-	-	2,149,264.31	2,149,264.31
4、年末余额	6,266,650.46	14,482,341.41	85,986,021.12	138,064,736.08	244,799,749.07
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	21,046,820.54	98,339.88	761,066,367.16	120,919,792.20	903,131,319.78
2、年初账面价值	21,678,556.93	123,993.72	57,423,704.18	131,806,558.62	211,032,813.45

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 23.09%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

19、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
达实 AIoT 智能物联网管控平台	-	10,790,535.09	-	7,262,137.59	-	3,528,397.50

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-C3-IoT	-	10,030,847.87	-	10,030,847.87	-	-
物联网基础支撑平台	-	5,537,347.19	-	-	-	5,537,347.19
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件 v2.0	-	5,056,426.86	-	-	-	5,056,426.86
达实智能运维管理系统 v2.1	-	4,876,436.61	-	-	-	4,876,436.61
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-人脸识别终端	-	4,221,596.08	-	-	-	4,221,596.08
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-达实物联智能门锁	-	3,784,358.57	-	-	-	3,784,358.57
基于 AIoT 平台的达实轨道交通综合监控系统与主要应用软件研发	-	3,584,962.64	-	-	-	3,584,962.64
基于 AIoT 平台的空间与设备场景控制系统研发	-	3,323,710.77	-	-	-	3,323,710.77
手术室智慧管理平台 V2.5	-	2,828,721.61	-	-	-	2,828,721.61
数字一体化手术室系统 V3.2	-	2,227,367.12	-	2,227,367.12	-	-
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台	-	1,986,158.84	-	-	-	1,986,158.84
达实智能园区运营管理系统 v2.2	-	1,447,330.34	-	-	-	1,447,330.34
C3-IoT 消费 V2.0	-	1,360,797.78	-	1,360,797.78	-	-
国密门禁控制器	-	1,353,834.89	-	-	-	1,353,834.89
达实智能智能边缘计算网关	-	988,837.16	-	-	-	988,837.16
手术室智能物联系统 V1.0	-	915,775.17	-	915,775.17	-	-
基于多元化城市轨道交通的新型清分系统	-	862,964.66	-	-	-	862,964.66
基于 AIoT 平台的节能控制与低碳管理系统研发	-	853,652.75	-	-	-	853,652.75
物联网控制器	2,273,425.21	628,228.29	-	2,901,653.50	-	-
远程重症监护系统 V1.0	791,808.14	577,329.30	-	1,369,137.44	-	-
5 寸人脸识别终端	1,430,352.98	305,564.45	-	1,735,917.43	-	-
其他研发项目	877,996.21	1,887,388.48	-	2,352,817.81	-	412,566.88
合计	5,373,582.54	69,430,172.52	-	30,156,451.71	-	44,647,303.35

20、商誉

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
江苏达实久信医疗科技有限公司	621,786,969.96	-	-	-	-	621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28	-	-	-	-	2,826,403.28
合计	624,613,373.24	-	-	-	-	624,613,373.24

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
江苏达实久信医疗科技有限公司	621,786,969.96	-	-	-	-	621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28	-	-	-	-	2,826,403.28
合计	624,613,373.24	-	-	-	-	624,613,373.24

公司并购江苏达实久信医疗科技有限公司、深圳市小鹿暖暖科技有限公司产生的相关商誉，截止上期末已全额计提商誉减值准备。

21、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	75,074,520.02	1,589,482.07	11,532,514.95	-	65,131,487.14
会费	13,888.82	-	13,888.82	-	-
合计	75,088,408.84	1,589,482.07	11,546,403.77	-	65,131,487.14

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	924,095,679.17	141,352,133.48	881,013,667.94	133,408,164.73
内部交易未实现利润	34,078,995.84	5,084,385.95	44,655,018.72	7,058,948.40
固定资产折旧无形资产摊销	47,651,800.16	7,147,770.03	40,667,525.24	6,100,128.79
政府补助	6,964,000.00	1,044,600.00	3,444,000.00	516,600.00
合计	1,012,790,475.17	154,628,889.46	969,780,211.90	147,083,841.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 未确认递延所得税资产明细

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	183,462,986.28	158,967,362.35
合计	183,462,986.28	158,967,362.35

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2022年	-	6,892,910.79	——
2023年	6,548,307.39	8,574,273.26	——
2024年	19,557,847.75	20,101,063.65	——
2025年	12,694,383.84	10,095,623.53	——
2026年	116,514,824.87	113,303,491.12	——
2027年	28,147,622.43	-	——
合计	183,462,986.28	158,967,362.35	——

23、其他非流动资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的抵债不动产	21,027,322.01	4,970,495.82	16,056,826.19
PPP合同	1,840,685,916.46	-	1,840,685,916.46
其中：洪泽湖医养融合体PPP项目	1,366,868,729.43	-	1,366,868,729.43
桃江县人民医院南院院区PPP项目	-	-	-
淮南山南医院PPP项目	471,939,319.63	-	471,939,319.63
宿州医院PPP项目	1,877,867.40	-	1,877,867.40
保定医院PPP项目	-	-	-
合计	1,861,713,238.47	4,970,495.82	1,856,742,742.65

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的抵债不动产	25,312,533.61	3,740,837.27	21,571,696.34
PPP合同	1,967,071,798.38	-	1,967,071,798.38
其中：洪泽湖医养融合体PPP项目	1,171,105,065.72	-	1,171,105,065.72
桃江县人民医院南院院区PPP项目	558,332,985.84	-	558,332,985.84
淮南山南医院PPP项目	236,586,390.91	-	236,586,390.91
宿州医院PPP项目	955,846.48	-	955,846.48

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
保定医院 PPP 项目	91,509.43	-	91,509.43
合 计	1,992,384,331.99	3,740,837.27	1,988,643,494.72

24、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	349,100,000.00	420,881,241.71
保证借款	49,990,000.00	-
票据贴现	-	47,232,933.79
应付利息	659,487.90	503,479.99
合 计	399,749,487.90	468,617,655.49

25、应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	470,609,459.06	359,474,465.22
商业承兑汇票	39,925,983.21	57,164,565.72
合 计	510,535,442.27	416,639,030.94

注：本年末已到期未支付的应付票据：无

26、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	1,125,101,196.28	1,126,567,580.75
1至2年	321,032,738.16	226,087,892.85
2至3年	109,518,104.25	64,165,249.83
3年以上	154,407,812.03	103,684,626.42
合 计	1,710,059,850.72	1,520,505,349.85

(2) 账龄超过1年的应付账款前五名

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	84,914,091.56	项目未结算
第二名	11,324,450.07	项目未结算
第三名	8,313,674.50	项目未结算
第四名	7,470,597.99	项目未结算

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
第五名	7,030,821.41	项目未结算
合计	119,053,635.53	—

注：本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的应付账款标准为 100 万元。

27、预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	372,777.34	966,997.74
1 至 2 年	-	6,369.43
2 至 3 年	5,257.03	-
3 年以上	-	21,221.47
合计	378,034.37	994,588.64

28、合同负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	495,235,442.44	361,581,404.56
减：计入其他非流动负债	-	-
合计	495,235,442.44	361,581,404.56

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	64,045,653.30	441,463,454.05	439,415,196.45	66,093,910.90
二、离职后福利-设定提存计划	-	34,584,052.78	34,574,812.78	9,240.00
三、辞退福利	77,942.00	3,115,192.07	3,193,134.07	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	64,123,595.30	479,162,698.90	477,183,143.30	66,103,150.90

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	63,858,083.42	408,939,027.83	406,891,480.34	65,905,630.91
2、职工福利费	-	6,261,739.94	6,261,739.94	-
3、社会保险费	-	13,848,070.41	13,842,327.01	5,743.40
其中：医疗保险费	-	12,068,593.64	12,062,993.64	5,600.00
工伤保险费	-	802,907.76	802,764.36	143.40

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
生育保险费	-	976,569.01	976,569.01	-
4、住房公积金	-	10,214,493.90	10,214,493.90	-
5、工会经费和职工教育经费	187,569.88	2,200,121.97	2,205,155.26	182,536.59
合计	64,045,653.30	441,463,454.05	439,415,196.45	66,093,910.90

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	33,856,175.83	33,847,215.83	8,960.00
2、失业保险费	-	727,876.95	727,596.95	280.00
合计	-	34,584,052.78	34,574,812.78	9,240.00

30、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	18,958,832.18	9,834,845.62
企业所得税	21,289,758.20	17,880,460.37
个人所得税	1,652,672.16	1,475,804.82
城市维护建设税	1,273,272.09	326,637.70
教育费附加	545,555.06	139,987.59
地方教育费附加	363,703.35	93,325.05
土地使用税	113,498.55	113,699.55
房产税	118,675.42	115,703.70
印花税	573,142.50	65,776.76
其他	-	73,532.90
合计	44,889,109.51	30,119,774.06

31、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	918,176.00
其他应付款	113,710,801.07	123,740,317.10
合计	113,710,801.07	124,658,493.10

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	-	918,176.00
合计	-	918,176.00

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
备用金	7,113,505.73	4,866,198.97
押金保证金	84,721,911.41	77,407,985.76
限制性股票激励回购义务	-	22,473,200.00
其他	21,875,383.93	18,992,932.37
合 计	113,710,801.07	123,740,317.10

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳虾皮信息科技有限公司	18,001,814.02	房租押金
深圳市中恒华里酒店管理有限公司	3,588,130.80	房租押金
南部县人民医院	2,714,800.00	融资租赁押金
四川聚雅科技有限公司	2,700,000.00	未到约定付款时间
中兴新通讯有限公司	1,599,353.50	房租押金
合 计	28,604,098.32	—

32、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注五、35）	432,581,420.66	249,674,608.64
1 年内到期的长期应付款	-	-
1 年内到期的租赁负债	608,055.51	2,521,732.66
合 计	433,189,476.17	252,196,341.30

33、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	103,272,422.34	156,087,225.25
长期借款利息	4,747,606.00	4,124,347.77
合 计	108,020,028.34	160,211,573.02

34、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证、抵押、质押借款	2,585,667,365.78	2,451,181,053.32
信用借款	220,500,000.00	193,970,000.00

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	年末余额	年初余额
减：一年内到期的长期借款（附注五、33）	432,581,420.66	249,674,608.64
合 计	2,373,585,945.12	2,395,476,444.68

保证、抵押、质押借款说明：

(1) 本公司所属子公司深圳达实信息技术有限公司于2020年1月16日与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银（深圳）固贷字第C268202001140001号贷款合同，贷款金额为75,000.00万元，用于“归还股东借款及裙楼扩建改造和装修”，贷款期限为十五年。截止至2022年12月31日，借款余额为72,460.25万元。本笔贷款由本公司所持有深圳达实信息技术有限公司100%股权作为质押外，深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村C2栋厂房（粤（2018）深圳市不动产权第0210712号）及南山街道科技南一路达实大厦101（粤（2018）深圳市不动产权第0215894号）房产和全部租金收入为本笔贷款提供抵押及质押担保。另深圳达实信息技术有限公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银（深圳）综字第A268202001220001号综合授信额度合同，合同金额17,000.00万元。截止至2022年12月31日，借款余额13,640.00万元。本笔贷款由深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村C2栋厂房及南山街道科技南一路达实大厦101房产和全部租金收入提供最高额不超过22,100.00万元的抵押及质押担保。

(2) 2017年6月27日，本公司所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与徽商银行股份有限公司淮南国庆中路支行签订授信字第186032017032301号固定资产贷款授信协议，授信金额9,000.00万元，截至2022年12月31日，贷款余额为2,725.38万元。本笔贷款以所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与淮南市人民政府信息化工作办公室签订的淮南智慧城市民生领域建设（智慧医疗）PPP项目协议中未来9年应收淮南市政府共计23,850.00万元款项作为质押担保。

(3) 本公司所属子公司江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司于2019年9月10日签订编号为0111000013-2019年（洪泽）字00128号《中国银行业协会银团贷款合同》其中中国工商银行股份有限公司江苏省分行作为牵头行，中国工商银行股份有限公司淮安分行、上海浦东发展银行股份有限公司淮安分行作为贷款人，贷款合同授信金额110,000.00万元，中国工商银行股份有限公司淮安洪泽支行作为代理行。截至2022年12月31日，贷款余额为89,581.00万元。同时签订编号为201909110111000244619560号最高额质押合同，约定以洪泽区人民医院异地新建工程PPP项目协议中洪泽区人民医院支付的资产使用费以及政府可行性缺口补助额的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于2019年9月10日签订编号为0111000013-2019洪泽（保）字091001号《中国银行业协会银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效日起至洪泽区人民医院及当地政府按PPP合同约定支付完第一年相关费用后止。

(4) 本公司所属子公司湖南桃江达实智慧医养有限公司与中国建设银行桃江支行签订HTZ430677400GDZC201900002号固定资产贷款合同，贷款合同授信金额46,200.00万元。同时签订

HTC430677400YSZK201900001号最高额应收账款（收费权）质押合同，约定以桃江县人民医院南院区建设工程PPP项目协议中政府对缺口部分进行补贴的应收账款及由桃江县人民医院支付的可用性服务费应收账款，作为债权的质押担保。截至2022年12月31日，贷款余额为45,998.11万元。

(5) 本公司所属子公司淮南达实智慧医疗有限公司于2020年01月17日签订编号为建银团20200116号《中国银行业协会银团贷款合同》，其中中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为牵头行，中国建设银行股份有限公司淮南市分行、交通银行股份有限公司淮南分行作为贷款人，贷款合同授信金额86,600.00万元，中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为代理行。截至2022年12月31日，贷款余额为29,990.00万元。同时签订ZGEZY-20200116号最高额质押合同，约定以安徽省淮南市山南新区综合医院PPP项目（一期）合同中淮南市人民政府的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于2020年1月17日签订编号为建银团保证20200116号《安徽省淮南市山南新区综合医院PPP项目一期人民币86600万元银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效之日起至淮南市山南新区综合医院PPP项目（一期）竣工验收合格之日止或项目建成并正式运营之日，以早到者为准。

(6) 2021年12月8日，本公司所属子公司宿州达实智慧医疗科技有限公司与徽商银行股份有限公司宿州埇桥支行签订固借字第01202112087001号固定资产借款合同，合同金额2,700.00万元。截至2022年12月31日，贷款余额为1,700.00万元。本笔贷款以所属子公司宿州达实智慧医疗科技有限公司与宿州卫生健康委员会签订的《宿州市全民健康信息平台PPP项目合同》中7,974.31万元应收款项作为质押担保。

(7) 2022年11月22日，本公司所属子公司保定达实智慧医疗科技有限公司与兴业银行股份有限公司保定分行签订兴银（保）贷字第220613号项目融资借款合同，贷款合同授信金额2,472.00万元。同时签订兴银（保）质字第220613号质押合同，约定以保定市全民健康信息平台项目PPP合同项下现有的权益及收益权，作为债权的质押担保。截至2022年12月31日，贷款余额为2,472.00万元。本公司与兴业银行股份有限公司保定分行于2022年10月27日签订编号为兴银（保）保字第220613号保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为：主债务履行期限开始至保定达实智慧医疗科技有限公司在足额收到河北省保定市全民健康信息平台PPP项目当地财政第一笔缺口补助款日止。

35、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁负债	863,070.79	3,292,437.15
减：一年内到期的租赁负债	608,055.51	2,521,732.66
合计	255,015.28	770,704.49

36、递延收益

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	3,444,000.00	3,520,000.00	-	6,964,000.00	尚不符合其他收益确认条件
合计	3,444,000.00	3,520,000.00	-	6,964,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
深圳集中式空调能效管控技术工程研究中心提升	3,444,000.00	-	-	-	-	-	3,444,000.00	与收益相关
‘基于5G网络的室内分布式定位技术研发’的产业化应用研究	-	2,520,000.00	-	-	-	-	2,520,000.00	与收益相关
城市轨道交通智慧节能控制系统关键技术研发	-	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
合计	3,444,000.00	3,520,000.00	-	-	-	-	6,964,000.00	—

37、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,922,199,429.00	-	-	-	-11,828,000.00	-11,828,000.00	1,910,371,429.00

公司2022年4月19日召开的2021年度股东大会决议通过的《关于回购注销限制性股票的议案》，因公司第三期限制性股票计划第三个解除限售期贵公司业绩考核要求未能达标，将对所涉及的123名激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,182.80万股进行回购注销。

38、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	152,361,566.84	-	10,645,200.00	141,716,366.84
其他资本公积	13,258,829.24	9,239,997.90	-	22,498,827.14
合计	165,620,396.08	9,239,997.90	10,645,200.00	164,215,193.98

(1) 2022年4月19日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的123名因第三个解除限售期贵公司业绩考核要求未能达标而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1182.8万股进行回购注销，回购价格为1.90元/股，减少资本公积1064.52万元。

(2) 本报告期其他资本公积增加系本公司权益法核算的被投资企业其他权益变动的影响。

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

39、库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	22,473,200.00	-	22,473,200.00	-
合计	22,473,200.00	-	22,473,200.00	-

2022年3月28日，公司召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的123名因第三个解除限售期公司业绩考核要求未能达标而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1182.8万股进行回购注销，回购价格为1.90元/股。2022年4月19日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，并于2022年4月20日披露了《关于回购注销限制性股票的减资公告》。第三期限制性股票计划第四次回购注销事宜于2022年6月24日办理完成。

40、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-43,697,314.44	-10,471,067.63	-	-	-10,471,067.63	-	-54,168,382.07
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-43,697,314.44	-10,471,067.63	-	-	-10,471,067.63	-	-54,168,382.07
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,369.84	-1,744.63	-	-	-1,744.63	-	29,625.21
其中：外币财务报表折算差额	31,369.84	-1,744.63	-	-	-1,744.63	-	29,625.21
其他综合收益合计	-43,665,944.60	-10,472,812.26	-	-	-10,472,812.26	-	-54,138,756.86

41、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	139,871,725.61	15,195,888.20	-	155,067,613.81
合计	139,871,725.61	15,195,888.20	-	155,067,613.81

42、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	353,244,142.89	934,315,132.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-4,505,829.34

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	本 年	上 年
调整后年初未分配利润	353,244,142.89	929,809,303.38
加：本年归属于母公司股东的净利润	211,771,631.04	-499,659,861.33
减：提取法定盈余公积	15,195,888.20	-
应付普通股股利	-918,176.00	76,905,299.16
年末未分配利润	550,738,061.73	353,244,142.89

43、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,554,803,215.05	2,596,048,977.69	3,096,152,488.86	2,121,286,414.23
其他业务	39,532,719.49	32,069,940.94	67,846,071.01	55,104,874.76
合 计	3,594,335,934.54	2,628,118,918.63	3,163,998,559.87	2,176,391,288.99

(1) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本年发生额	上年发生额
在某一时段内确认收入	2,922,803,504.04	2,620,487,529.08
在某一时点确认收入	671,532,430.50	543,511,030.79
合 计	3,594,335,934.54	3,163,998,559.87

44、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	7,083,448.50	4,649,818.86
教育费附加	3,075,995.78	2,044,319.30
地方教育费附加	2,050,985.05	1,362,546.27
房产税	6,792,964.99	2,586,794.73
土地使用税	1,143,365.88	463,944.30
车船使用税	11,340.00	14,040.00
印花税	3,375,155.07	2,274,958.38
河道费	65,299.47	62,399.45
其他	178,852.66	529,685.30
合 计	23,777,407.40	13,988,506.59

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

45、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	212,652,794.63	199,021,049.43
业务费	26,330,185.67	29,004,147.00
差旅费	11,642,753.22	17,034,132.27
折旧及摊销	21,082,117.02	18,441,849.39
工程及售后维护费	17,035,956.27	18,469,861.53
房租费	4,788,703.35	4,730,358.71
会务及展览费	3,967,390.27	4,713,614.33
咨询会员费、设计费	14,660,615.31	5,565,687.46
办公印刷费	2,129,110.63	2,360,734.59
汽车运杂费	4,392,922.84	4,157,785.19
其他项小计	12,407,730.82	7,093,613.98
合 计	331,090,280.03	310,592,833.88

46、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	96,300,144.82	95,538,237.30
折旧及摊销	57,345,571.67	45,441,263.46
房租及水电物管费	4,750,107.29	5,911,406.65
咨询及审计费	8,425,165.96	10,040,817.12
业务费	6,458,769.32	8,623,889.60
差旅费	2,896,184.13	6,381,782.31
办公费	2,905,921.16	4,614,359.77
限制性股票激励	-	-6,426,534.58
其他	9,045,450.62	9,929,708.66
合 计	188,127,314.97	180,054,930.29

47、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
数字物联智慧手术室系统	7,947,330.56	7,432,151.89
全国术期智能手术室成套系统的研发及产业化	6,460,144.26	13,659,736.51
承接“基于 5G 网络的室内分布式定位技术研发”的产业化应用研究	6,239,403.79	-
达实 AIoT 智能物联网管控平台	6,047,122.38	-
手供一体医用存储周转系统	6,030,492.55	-

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额
高洁净手术室智能成套系统的研发	5,583,620.62	6,216,634.29
手术室智慧管理平台 V2.5	4,966,296.77	-
城市轨道交通智慧节能控制系统关键技术研发	4,870,320.54	-
全围术期智能手术室大数据研究	4,414,279.21	-
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台	4,366,812.80	-
达实智能园区运营管理系统 v2.2	4,110,914.92	-
基于多元化城市轨道交通的新型清分系统	3,666,179.45	-
物联网基础支撑平台	2,856,620.54	15,120,128.25
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件 v2.0	2,518,892.02	13,589,325.64
达实智能运维管理系统 v2.1	2,313,968.26	-
Android 访客自助终端软件	1,727,663.22	-
C3-IOT 考勤软件	1,718,275.57	1,373,208.32
药品智能管理系统 V2.0	1,579,655.50	-
C3-IoT 楼控系统 V1.0	1,354,527.28	-
语音消费机	462,985.57	1,464,010.28
基于 CPS 的医院轨道物流信息采集与传输技术研究	-	4,007,065.28
手术室智慧管理平台 V2.0	-	1,911,105.59
远程重症监护系统 V1.0	-	1,768,684.17
手术室智能物联系统 V1.0	-	1,835,058.44
C3-IoT 身份认证管理软件	-	1,230,558.71
达实云 V 泊-代步泊车系统	-	1,663,241.04
集中式空调能效全局优化控制技术研发	-	15,609,492.85
基于场景的智慧园区移动运营平台	-	16,239,978.83
其他研发项目小计	6,361,127.98	4,808,167.49
合 计	85,596,633.79	107,928,547.58

48、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	82,423,814.76	72,877,505.81
减：利息收入	7,444,433.79	11,894,142.77
手续费	993,624.52	899,912.40
汇兑损益	-63,412.28	14,260.41
现金折扣	-127,962.00	-
合 计	75,781,631.21	61,897,535.85

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

49、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
即征即退增值税	14,398,304.81	15,435,127.82	-
稳岗、留工补贴	1,822,754.04	497,047.52	1,822,754.04
南山区 2022 年上半年工业助企纾困项目补贴	1,581,100.00	-	1,581,100.00
企业研究与开发支出补助	1,141,100.00	1,089,000.00	1,141,100.00
财政扶持金	1,129,100.00	740,300.00	1,129,100.00
科技成果转化项目	1,000,000.00	3,972,500.00	1,000,000.00
重点企业落户资助项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00
企业创新、发展奖励	812,000.00	600,000.00	812,000.00
其他专项政府补助	669,484.00	714,843.22	669,484.00
高新技术企业奖励金	500,000.00	1,600,000.00	500,000.00
深圳市南山区人力资源局人才实训基地资助	438,000.00	286,600.00	438,000.00
融资租赁支持补助	373,700.00	406,600.00	373,700.00
个人所得税手续费返还	359,903.72	326,061.91	-
2022 年新兴产业扶持计划资助	290,000.00	-	290,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划款	200,000.00	100,000.00	200,000.00
专利资助	18,000.00	3,617,500.00	18,000.00
创新人才补助	-	194,082.00	-
大型建筑主动蓄冷冻中央空调系统合同能源管理产业化项目补助	-	8,500,000.00	-
工业和信息化产业发展专项资金质量品牌双提升扶持计划（第二笔）	-	320,000.00	-
科技进步配套奖励	-	400,000.00	-
稳增长资助	-	2,347,200.00	-
深圳市财政局 2021 年工业企业扩大产能奖励	-	6,974,000.00	-
深圳市科普基地-科普示范点建设资助	-	120,000.00	-
深圳市南山区文化光电旅游体育局工业旅游资助	-	200,000.00	-
验收结转 2018 年第一批战略性新兴产业和未来产业资助	-	4,000,000.00	-
深圳市投资推广署 2019 年产业链薄弱环节资金奖励退还	-3,000,000.00	-	-3,000,000.00
合 计	22,733,446.57	52,440,862.47	7,975,238.04

50、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,596,617.87	-1,281,930.31

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	9,868,704.90
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	8,014,059.03	6,193,173.33
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-454,167.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,279,878.59	-1,284,734.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,545,864.30	-
合计	12,683,426.87	13,041,045.96

51、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	977,551.96	-
合计	977,551.96	-

52、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	181,256,663.53	-170,920,437.32
应收账款坏账损失	-228,412,173.17	-404,163,857.94
其他应收款坏账损失	14,178,833.71	-10,257,906.10
长期应收款坏账损失	-16,960,349.19	-7,985,337.08
合计	-49,937,025.12	-593,327,538.44

53、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,257,437.44	-43,626,398.71
商誉减值损失	-	-152,292,789.75
合同资产减值损失	4,684,580.22	-111,584,412.38
持有待售资产减值损失	-22,197.80	-52,513.04
持有待售的抵债不动产减值损失	-1,400,681.04	-3,740,837.27
合计	-4,995,736.06	-311,296,951.15

54、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
划分为持有待售的资产处置利得或损失	-209,724.73	-	-209,724.73

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的资产处置利得或损失	-40,324.16	-513,204.92	-40,324.16
其中：固定资产	-40,324.16	-425,402.73	-
合 计	-250,048.89	-513,204.92	-250,048.89

55、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	34,801.67	73.50	34,801.67
其中：固定资产	34,801.67	73.50	-
无法支付的应付账款	4,891,017.94	-	4,891,017.94
违约金收入	825,874.42	1,755,954.57	825,874.42
其他	436,376.55	815,188.07	436,376.55
合 计	6,188,070.58	2,571,216.14	6,188,070.58

56、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
捐赠支出	545,543.18	292,900.00	545,543.18
赔偿支出	517,145.43	1,350,000.00	517,145.43
非流动资产报废损失	645,821.68	13,799.45	645,821.68
债务重组损失	100,000.71	-	100,000.71
其他	1,082,586.28	104,449.90	1,082,586.28
合 计	2,891,097.28	1,761,149.35	2,891,097.28

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	46,358,275.39	53,392,426.25
递延所得税费用	-7,545,047.54	-76,269,743.15
合 计	38,813,227.85	-22,877,316.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	246,352,337.14
按法定/适用税率计算的所得税费用（按母公司税率）	36,952,850.55
子公司适用不同税率的影响	4,944,223.57

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

项 目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	1,549,234.78
非应税收入的影响	-1,313,753.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,182,549.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,737,847.69
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,926,310.98
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-182.11
减：税法规定的额外可扣除费用	13,690,158.24
其他	-
所得税费用	38,813,227.85

58、其他综合收益

详见附注五、40

59、现金流量表项目
(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
施工、投标等保证金收支净额	31,340,933.59	7,707,529.59
其他收益、递延收益收到的政府补助	11,855,141.76	23,009,234.65
利息收入	7,349,164.98	11,894,142.77
保函及票据保证金收支净额	592,647.22	5,462.67
其他	7,557,239.73	41,987,684.11
合 计	58,695,127.28	84,604,053.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用、销售费用等	97,691,553.78	108,482,438.22
对外捐赠	545,543.18	260,000.00
施工、投标等保证金收支净额	2,637,488.13	1,908,174.54
保函保证金收支净额	28,223,330.77	3,628,165.06
其他	39,865,839.11	51,049,298.31
合 计	168,963,754.97	165,328,076.13

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	-	-
合 计	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司支付的现金净额	-	4,548,948.86
购买保本型结构性存款	220,000,000.00	-
其他	-	3,065.88
合计	220,000,000.00	4,552,014.74

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	-	47,062,227.66
其他	-	-
合计	-	47,062,227.66

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
限制性股票回购款	22,473,200.00	4,616,620.00
银行融资费用	-	10,610,000.00
其他	47,759,175.68	13,997,873.34
合计	70,232,375.68	29,224,493.34

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	207,539,109.29	-502,823,485.70
加：资产减值准备	4,995,736.06	311,296,951.15
信用减值损失	49,937,025.12	593,327,538.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,558,274.23	78,636,604.84
使用权资产折旧	2,160,284.70	1,983,341.80
无形资产摊销	73,623,897.11	50,628,240.77
长期待摊费用摊销	11,546,403.77	44,897,704.08
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）	250,048.89	513,204.92
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	611,020.01	13,725.95
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-977,551.96	-
财务费用（收益以“—”号填列）	82,360,402.48	72,891,766.22
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,683,426.87	-13,041,045.96

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,545,047.54	-75,301,953.32
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）	17,216,028.88	-112,668,946.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100,553,181.99	-1,253,208,969.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,195,011.65	852,958,811.12
其他	-	-6,426,534.58
经营活动产生的现金流量净额	782,340,397.81	43,676,953.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,364,241,149.54	1,318,061,778.85
减：现金的年初余额	1,318,061,778.85	1,210,007,932.02
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	46,179,370.69	108,053,846.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,364,241,149.54	1,318,061,778.85
其中：库存现金	144,234.38	191,496.75
可随时用于支付的银行存款	1,364,096,829.24	1,317,870,282.10
可随时用于支付的其他货币资金	85.92	-
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,364,241,149.54	1,318,061,778.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

61、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	87,438,327.03	保函及票据保证金、农民工工资保证金 参见附注五、1 货币资金
固定资产	323,845,198.64	抵押贷款
投资性房地产	538,577,613.05	抵押贷款
合 计	949,861,138.72	—

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

62、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	-	-	772,578.52
其中：美元	105,630.28	6.96460	735,672.64
港元	41,315.48	0.89327	36,905.88

六、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并

本年度未发生同一控制下企业合并事项。

2、同一控制下企业合并

本年度未发生同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本年度未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本年度未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏达实久信医疗科技有限公司	常州	常州	医院净化、物流工程研发、设计、安装。	100.00	-	非同一控制下企业合并
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售。	-	100.00	非同一控制下企业合并
江苏久信净化设备有限公司	常州	常州	室内空气净化器制造、销售、安装。	-	100.00	非同一控制下企业合并
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售。	-	100.00	非同一控制下企业合并
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装。	-	100.00	非同一控制下企业合并
深圳达实信息技术有限公司	深圳	深圳	自有物业租赁；物业管理服务。	100.00	-	非同一控制下企业合并
深圳达实融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁业务；租赁业务。	75.00	25.00	设立方式取得
昌都市达实投资咨询有限公司	昌都	昌都	咨询服务。	-	100.00	设立方式取得

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
遵义达实绿色智慧发展有限公司	遵义	遵义	智慧城市建设。	100.00	-	设立方式取得
珠海达实科技发展有限公司	珠海	珠海	研发能源管理产品。	100.00	-	设立方式取得
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	淮南	淮南	智慧城市 PPP 项目投资。	70.00	-	设立方式取得
深圳达实物联网技术有限公司	深圳	深圳	开发、集成、销售物联网系统。	100.00	-	子公司达实信息分立方式取得
深圳达实软件有限公司	深圳	深圳	软件开发、销售。	-	100.00	设立方式取得
雄安达实智慧科技有限公司	保定	保定	智能建筑系统开发与集成。	100.00	-	设立方式取得
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	淮安	淮安	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	69.77	-	设立方式取得
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件设计。	100.00	-	非同一控制下企业合并
湖南桃江达实智慧医养有限公司	益阳	益阳	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	90.00	-	设立方式取得
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	仁怀	仁怀	建筑智能化及机电设备工程、净化工程设计、采购、集成及安装。	100.00	-	设立方式取得
达实智能科技(成都)有限公司	成都	成都	研究开发。	100.00	-	设立方式取得
青岛达实智慧科技有限公司	青岛市	青岛市	医疗投资管理。	100.00	-	设立方式取得
淮南达实智慧医疗有限公司	淮南市	淮南市	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	99.00	-	设立方式取得
平行建设工程有限公司	香港	香港	咨询。	100.00	-	购买少数股东权益方式取得
深圳达实云技术有限公司	深圳	深圳	信息传输、软件和信息技术服务。	86.90	-	设立方式取得
上海沧洱实业有限公司	上海	上海	房地产出租。	100.00	-	非同一控制下企业合并
宿州达实智慧医疗科技有限公司	宿州市	宿州市	医疗行业软件开发、运行维护服务。	70.00	-	设立方式取得
保定达实智慧医疗科技有限公司	保定市	保定市	应用软件开发, 信息系统设计和运行维护服务。	100.00	-	设立方式取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	30.00	-3,629,623.08	-	7,690,122.47
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	30.23	-49,095.89	-	141,321,702.44
湖南桃江达实智慧医养有限公司	10.00	-188,691.58	-	19,463,451.90

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	31,018,208.16	43,526,890.64	74,545,098.80	30,186,757.23	18,724,600.00	48,911,357.23
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	187,817,530.72	1,366,992,243.00	1,554,809,773.72	347,353,171.37	740,010,000.00	1,087,363,171.37

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南桃江达实智慧医养有限公司	76,407,792.79	692,487,918.85	768,895,711.64	144,309,932.46	429,951,060.00	574,260,992.46

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	35,600,359.17	57,791,858.74	93,392,217.91	28,405,932.74	27,253,800.00	55,659,732.74
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	307,226,254.23	1,171,300,155.70	1,478,526,409.93	300,107,399.75	710,810,000.00	1,010,917,399.75
湖南桃江达实智慧医养有限公司	136,543,651.99	558,487,536.94	695,031,188.93	38,528,493.98	459,981,060.00	498,509,553.98

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	11,997,730.70	-12,098,743.60	-12,098,743.60	-6,224,531.47
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	433,807.52	-162,407.83	-162,407.83	78,524,132.16
湖南桃江达实智慧医养有限公司	23,178,220.57	-1,886,915.77	-1,886,915.77	41,692,969.72

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	26,326,415.08	1,464,221.37	1,464,221.37	20,597,189.74
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	771,068.13	-981,407.56	-981,407.56	-940,515.22
湖南桃江达实智慧医养有限公司	-	-173,809.71	-173,809.71	-805,370.97

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：无

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	18,511,923.56	13,868,543.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,596,617.87	-1,281,930.31
—其他综合收益	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
—综合收益总额	-4,596,617.87	-1,281,930.31

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司仅持有少量美元现金、港币银行存款，因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险不大。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。目前本公司及下属公司银行借款存在采用浮动利率的情况，如发生贷款基准利率大幅波动的情况，将对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

2、信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司采取投标及合同评审制度及风控委员会评估风险制度、进行风险评估及合同审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、公允价值的披露

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
(一) 交易性金融资产	1,273,454.00	-	220,000,000.00	221,273,454.00
1、以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	1,273,454.00	-	220,000,000.00	221,273,454.00
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	1,273,454.00	-	-	1,273,454.00
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 保本型结构性存款	-	-	220,000,000.00	220,000,000.00
2、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	-	-	-	-
(二) 其他权益工具投资	-	-	23,105,522.99	23,105,522.99
持续以公允价值计量的资产总额	1,273,454.00	-	243,105,522.99	244,378,976.99

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司第 1 层次以公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的股票，公司可以在活跃市场中的报价作为公允价值的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司第 3 层次以公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，公司以享有的被投资单位期末净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

公司第 3 层次以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司持有的保本型结构性存款，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易
1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
昌都市达实投资发展有限公司	昌都市	投资兴办实业（具体项目另报）；国内商业、物资供销业；软件技术开发、经济信息咨询；通讯产品销售及研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	20,000,000.00	16.25	16.25

注：本公司实际控制人为刘磅，系昌都市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见附注七、3、在合营安排或联营企业中的权益。报告期内与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营和联营企业名称	与本公司的关系
深圳达实旗云健康科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京达实德润能源科技有限公司	本公司的参股公司
威立雅能源科技（上海）有限公司	本公司的参股公司
合肥达实数字科技有限公司	同受公司实际控制人控制的公司
合肥中正物业管理有限公司	同受公司实际控制人控制的公司
上海岱嘉医学信息系统有限公司	联营企业的控股子公司
深圳市雷奥数字科技发展有限公司	实际控制人兄弟担任执行董事的公司
深圳市诺达自动化技术有限公司	公司董事实际控制的公司

5、主要关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京达实德润能源科技有限公司	采购商品/接受劳务	552,804.33	1,083,448.27
合肥达实数字科技有限公司	房租物业水电	39,030.62	32,067.01
上海岱嘉医学信息系统有限公司	采购商品/接受劳务	1,284,397.16	-
深圳达实旗云健康科技有限公司	采购商品/接受劳务	75,999,471.37	-
深圳市雷奥数字科技发展有限公司	装修工程款	95,000.00	-
威立雅能源科技（上海）有限公司	采购商品/接受劳务	5,433,375.04	-
合计	—	83,404,078.52	1,115,515.28

②出售商品/提供劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昌都市达实投资发展有限公司	销售商品	3,933.63	-
合肥达实数字科技有限公司	销售商品	27,699.11	6,030.97
深圳达实旗云健康科技有限公司	销售商品/提供劳务	5,549,476.11	5,772.64
深圳市诺达自动化技术有限公司	销售商品/提供劳务	69,773.70	138,765.04
合计	—	5,650,882.55	150,568.65

（2）关联租赁情况

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市诺达自动化技术有限公司	房屋建筑物	1,243,174.30	1,354,708.80
深圳达实旗云健康科技有限公司	房屋建筑物	2,105,254.62	121,279.78
合计	—	3,348,428.92	1,475,988.58

6、期末关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳达实旗云健康科技有限公司	1,044,336.61	31,330.10	24,576.01	737.28
	深圳市诺达自动化技术有限公司	100,286.75	3,008.60	-	-
其他应收款	深圳达实旗云健康科技有限公司	64,950.00	1,948.50	80,034.68	2,401.04
合同资产	深圳达实旗云健康科技有限公司	114,955.75	-	-	-
合计	—	1,324,529.11	36,287.20	104,610.69	3,138.32

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	深圳市雷奥数字科技发展有限公司	76,705.91	73,855.91
	威立雅能源科技(上海)有限公司	1,226,836.58	1,724,336.58
	北京达实德润能源科技有限公司	263,663.31	621,080.92
	深圳市诺达自动化技术有限公司	-	55,952.00
	深圳达实旗云健康科技有限公司	11,517,432.38	3,040,000.00
应付票据	威立雅能源科技(上海)有限公司	-	8,720,413.68
其他应付款	深圳市诺达自动化技术有限公司	221,674.64	221,674.64
	深圳达实旗云健康科技有限公司	404,066.14	-
	威立雅能源科技(上海)有限公司	725,830.00	725,830.00
合计	—	14,436,208.96	15,183,143.73

十一、股份支付
1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	11,828,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明:

(1) 2019 年授予限制性股票情况

经公司 2019 年 8 月 19 日召开的第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会审议批准, 公司实施了第三期限限制性股票激励计划, 并于 2019 年 9 月 6 日完成了限制性股票的首次授予登记, 具体情况如下:

a、授予日: 2019 年 8 月 19 日。

b、授予人数及数量: 首次授予的激励对象为 138 人, 首次授予 3,288 万股, 占授予时当前总股本 190,215.9229 万股的 1.73%。

c、授予价格: 1.90 元/股。

d、股票来源: 激励计划股票来源为达实智能向激励对象定向发行股票。

e、锁定期: 激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期, 分别为 1 年、2 年和 3 年, 均自授予之日起计。

f、解锁期: 在解锁期内, 若达到本激励计划规定的解锁条件, 激励对象可分三次申请解锁, 实际可解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

(2) 2020 年回购注销限制性股票情况

2020 年 4 月 24 日, 公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的 138 名因第一个解除限售期公司业绩考核要求未能达标或离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,041 万股进行回购注销, 回购价格为 1.90 元/股。2020 年 5 月 18 日, 公司召开 2019 年年度股东大会, 审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 并于 2020 年 5 月 19 日披露了《减资公告》。回购注销事宜已于 2020 年 7 月 29 日办理完成。

(3) 2021 年限制性股票解锁情况

2021 年 9 月 9 日, 公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》的议案, 第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期可解锁的股权激励对象共 123 名, 可解锁的限制性股票数量为 8,212,200 股, 占公司股本总额的 0.4269%。解锁日即上市流通日为 2021 年 9 月 24 日。

(4) 2021 年回购注销限制性股票情况

2021 年 4 月 8 日, 公司召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第八次会议, 审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的 8 名因离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,141,000 股进行回购注销, 回购价格为 1.90 元/股。2021 年 5 月 11 日, 公司召开 2020 年年度股东大会, 审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 并于 2021 年 5 月 12 日披露了《关于回

深圳达实智能股份有限公司

2022 年度财务报表附注

购注销部分限制性股票的减资公告》。第三期限制性股票计划第二次回购注销事宜于 2021 年 7 月 6 日办理完成。

公司于 2021 年 9 月 9 日召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十一次会议，并于 2021 年 9 月 29 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的 44 名激励对象所持有的共计 1,288,800 股进行回购注销，回购价格为 1.90 元/股。并于 2021 年 9 月 29 日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。第三期限制性股票计划第三次回购注销事宜于 2021 年 12 月 2 日办理完成。

(5) 2022 年回购注销限制性股票情况

2022 年 3 月 28 日，公司召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的 123 名因第三个解除限售期公司业绩考核要求未能达标而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1182.8 万股进行回购注销，回购价格为 1.90 元/股。2022 年 4 月 19 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，并于 2022 年 4 月 20 日披露了《关于回购注销限制性股票的减资公告》。第三期限制性股票计划第四次回购注销事宜于 2022 年 6 月 24 日办理完成。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股价
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-10,645,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 2021 年 12 月 15 日，宿州市金诚坤鹏电力有限公司诉安徽省宿州市立医院、深圳达实智能股份有限公司、安徽达驰电力建设有限公司建设工程合同纠纷，向人民法院提起诉讼，要求本公司向其支付工程款 910,364.41 元及逾期付款利息。2022 年 3 月 23 日，根据宿州市埇桥区人民法院查封、扣押、冻结财产通知书（（2022）皖 1302 执保 792 号之一），裁定冻结本公司中国建设银行深圳分行 44201518300052508367 账户内的存款人民币 1,200,000.00 元，冻结期限：壹年。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

担保对象	担保期限	担保额度	截至 2022 年 12 月 31 日实际提款金额	担保受益人	担保方式	备注
中煤矿建总医院	2016-8-8 至 2027-8-7	80,000,000.00	27,000,000.00	中国建设银行	连带责任担保	——

(3) 已背书的商业承兑汇票

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据共有 33,172,732.29 元，其中商业承兑汇票 8,078,872.30 元。上述商业承兑汇票可能存在票据到期时出票人拒付风险。

(4) 其他或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为承接工程项目出具的未到期投标、履约及预付款等保函 236 份，投标、履约及预付款等保函金额为 597,110,767.57 元，存入未到期保函保证金金额为 26,146,219.08 元；应付票据金额为 510,535,442.27 元，其保证金为 59,079,289.64 元；信用证金额为 4,201,600.00 元；投标、履约及预付款等保函未到期前十明细如下：

受益人	金额	保函押金	到期日	开具银行
深圳市前海建设投资控股集团 有限公司	59,054,572.82	-	2023/11/19	深圳市中小企业信用融资 担保集团有限公司
淮南市卫生健康委员会	30,000,000.00	-	2023/10/21	深圳市中小企业信用融资 担保集团有限公司
深圳市地铁集团有限公司	23,818,473.89	-	2023/6/30	中国银行股份有限公司深 圳市分行
深圳市地铁集团有限公司	23,818,473.89	-	2022/12/31	平安银行股份有限公司深 圳分行
深圳市前海建设投资控股集团 有限公司	20,999,935.80	-	2023/11/19	深圳市中小企业信用融资 担保集团有限公司
华润（深圳）有限公司	17,551,924.16	1,755,192.42	2023/6/30	工商银行新区支行
深圳市十二号线轨道交通有限 公司	17,200,088.88	-	2023/5/31	中国建设银行股份有限公 司深圳华侨城支行
深圳市十二号线轨道交通有限 公司	17,197,458.91	-	2023/2/28	中国建设银行股份有限公 司深圳华侨城支行
深圳市地铁集团有限公司	16,470,058.29	-	2024/8/31	平安银行股份有限公司深 圳分行
深圳市地铁集团有限公司	16,470,058.29	-	2024/2/29	平安银行股份有限公司深 圳分行
其他	354,529,722.64	24,391,026.66	——	——
合计	597,110,767.57	26,146,219.08	——	——

注：若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿额。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至 2023 年 3 月 20 日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

根据 2023 年 3 月 20 日召开的公司第八届董事会第四次会议审议通过的《2022 年度利润分配预案》，拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元人民

币现金（含税），本年度不转增，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。该预案尚需股东大会批准。

3、销售退回

截至2023年3月20日，本公司无需要披露的重大销售退回事项。

4、资产负债表日后划分为持有待售情况

截至2023年3月20日，本公司无需要披露的日后划分为持有待售情况。

5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至2023年3月20日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、前期差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、其他对投资者决策有影响的重要事项

截止2022年12月31日，本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	522,839,652.13
1至2年	391,638,019.21
2至3年	359,625,926.41
3年以上	216,422,389.34
小 计	1,490,525,987.09
减：坏账准备	646,587,982.77
合 计	843,938,004.32

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	782,369,005.10	52.49	605,864,574.87	77.44	176,504,430.23
按组合计提坏账准备的应收账款	708,156,981.99	47.51	40,723,407.90	5.75	667,433,574.09
其中：账龄组合	454,225,839.67	30.47	40,723,407.90	8.97	413,502,431.77
合并范围内关联方组合	253,931,142.32	17.04	-	-	253,931,142.32
合计	1,490,525,987.09	100.00	646,587,982.77	43.38	843,938,004.32

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	467,718,327.86	42.96	371,339,554.54	79.39	96,378,773.32
按组合计提坏账准备的应收账款	621,065,855.93	57.04	54,861,293.77	8.83	566,204,562.16
其中：账龄组合	457,509,579.17	42.02	54,861,293.77	11.99	402,648,285.40
合并范围内关联方组合	163,556,276.76	15.02	-	-	163,556,276.76
合计	1,088,784,183.79	100.00	426,200,848.31	39.14	662,583,335.48

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	58,096,278.89	16,255,338.83	27.98	款项逾期，回收期延长
儋州智源旅游开发有限公司	16,716,644.41	15,880,812.19	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
遵义医学院第二附属医院	15,074,589.95	4,217,870.27	27.98	款项逾期，回收期延长
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	50.00	项目烂尾，失信执行人，款项回收困难
重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00	期限长，破产重整，款项回收困难
前海君临实业发展（深圳）有限公司	8,710,789.11	8,200,340.51	94.14	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州信恒旅游开发有限公司	8,050,572.27	7,648,043.66	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州一帆旅游运营管理有限公司	7,810,650.70	7,251,486.06	92.84	客户信用风险加大，款项回收困难
河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	7,723,121.62	6,487,877.97	84.01	客户信用风险加大，款项回收困难
廊坊京御房地产开发有限公司	6,938,524.23	6,938,524.23	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他单位小计	629,436,068.04	515,672,515.27	81.93	客户信用风险加大，款项回收困难
合计	782,369,005.10	605,864,574.87	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	298,016,813.68	8,940,504.41	3.00
1至2年	61,396,310.18	3,069,815.51	5.00
2至3年	46,733,174.82	4,673,317.48	10.00
3年以上	48,079,540.99	24,039,770.50	50.00
合计	454,225,839.67	40,723,407.90	8.97

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	371,339,554.54	238,364,752.80	3,336,785.45	502,947.02	605,864,574.87
信用风险特征组合计提	54,861,293.77	-14,096,655.75	-	41,230.12	40,723,407.90
合计	426,200,848.31	224,268,097.05	3,336,785.45	544,177.14	646,587,982.77

注：单项计提坏账本年计提数 238,364,752.80 元中包含了从逾期应收票据中转来的 180,333,954.41 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	544,177.14

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	工程款	49,619,471.21	1年	3.33	13,883,528.04
	工程款	8,476,807.68	1-2年	0.57	2,371,810.79
第二名	工程款	31,570,000.00	1年	2.12	947,100.00
	工程款	2,000,000.00	2-3年	0.13	200,000.00
	工程款	9,796,768.40	3年上	0.66	4,898,384.20
第三名	工程款	21,620,000.00	1年	1.45	648,600.00

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第四名	工程款	2,417,031.65	1年	0.16	676,285.46
	工程款	9,080,526.42	2-3年	0.61	2,540,731.29
	工程款	3,577,031.88	3年以上	0.24	1,000,853.52
第五名	工程款	3,243,033.86	1-2年	0.22	3,080,882.17
	工程款	13,473,610.55	2-3年	0.90	12,799,930.02
总计	—	154,874,281.65	—	10.39	43,048,105.49

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	36,670,093.81	49,293,343.19
合计	36,670,093.81	49,293,343.19

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	27,367,622.74
1至2年	5,652,685.67
2至3年	1,450,753.10
3年以上	7,657,511.42
小计	42,128,572.93
减：坏账准备	5,458,479.12
合计	36,670,093.81

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	781,234.55	621,111.08
押金保证金	26,184,502.65	51,683,114.14
往来款	67,450.72	80,964.15
合并范围内内部往来款	13,635,185.03	14,586,855.97
其他	1,460,199.98	1,366,306.62
小计	42,128,572.93	68,338,351.96
减：坏账准备	5,458,479.12	19,045,008.77
合计	36,670,093.81	49,293,343.19

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,580,081.25	3.75	1,580,081.25	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,548,491.68	96.25	3,878,397.87	14.41	36,670,093.81
其中：账龄组合	26,913,306.65	63.88	3,878,397.87	14.41	23,034,908.78
合并范围内关联方组合	13,635,185.03	32.37	-	-	13,635,185.03
合计	42,128,572.93	100.00	5,458,479.12	12.96	36,670,093.81

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,580,054.09	6.70	4,580,054.09	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	63,758,297.87	93.30	14,464,954.68	22.69	49,293,343.19
其中：账龄组合	49,171,441.90	71.95	14,464,954.68	29.42	34,706,487.22
合并范围内关联方组合	14,586,855.97	21.35	-	-	14,586,855.97
合计	68,338,351.96	100.00	19,045,008.77	27.87	49,293,343.19

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 1,580,081.25 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,732,437.71	411,973.14	3.00
1至2年	5,652,685.67	282,634.29	5.00
2至3年	1,450,753.10	145,075.32	10.00
3年以上	6,077,430.17	3,038,715.12	50.00
合计	26,913,306.65	3,878,397.87	14.41

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	14,464,954.68	4,580,054.09	-	19,045,008.77
2022年1月1日余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-8,167.00	8,167.00	-	-
——转入第三阶段	-203,778.50	-	203,778.50	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-10,382,778.31	8,167.00	-	-10,374,611.31
本年转回	-	3,008,139.84	-	3,008,139.84
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	203,778.50	203,778.50
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	3,870,230.87	1,588,248.25	-	5,458,479.12

⑤坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	4,580,054.09	8,167.00	3,008,139.84	-	1,580,081.25
信用风险特征组合计提	14,464,954.68	-10,382,778.31	-	203,778.50	3,878,397.87
合计	19,045,008.77	-10,374,611.31	3,008,139.84	203,778.50	5,458,479.12

⑥本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	203,778.50

⑦按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	投标押金	2,000,000.00	1-2年	4.75	100,000.00
第二名	投标押金	800,000.00	1年以内	1.90	24,000.00
第三名	投标押金	800,000.00	1年以内	1.90	24,000.00
第四名	投标押金	800,000.00	1年以内	1.90	24,000.00
第五名	履约押金	700,000.00	3年以上	1.66	350,000.00
合计	--	5,100,000.00	--	12.11	522,000.00

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,285,160,518.07	-	2,285,160,518.07	2,243,260,518.07	-	2,243,260,518.07
对联营、合营企业投资	20,246,090.68	1,280,000.00	18,966,090.68	15,602,710.65	1,280,000.00	14,322,710.65
合 计	2,305,406,608.75	1,280,000.00	2,304,126,608.75	2,258,863,228.72	1,280,000.00	2,257,583,228.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
深圳达实信息技术有限公司	169,955,806.56	-	-	169,955,806.56	-	-
深圳达实融资租赁有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-	-
遵义达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
珠海达实科技发展有限公司	3,100,000.00	-	-	3,100,000.00	-	-
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	8,377,140.52	-	-	8,377,140.52	-	-
江苏久信医疗科技有限公司	974,601,470.00	-	-	974,601,470.00	-	-
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
雄安达实智慧科技有限公司	30,023,760.00	3,000,000.00	-	33,023,760.00	-	-
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	328,900,000.00	-	-	328,900,000.00	-	-
上海沧洱实业有限公司	41,990,490.99	-	-	41,990,490.99	-	-
湖南桃江达实智慧医养有限公司	178,231,700.00	-	-	178,231,700.00	-	-
深圳达实物联网技术有限公司	132,361,250.00	-	-	132,361,250.00	-	-
平行建设工程有限公司	88,000,000.00	-	-	88,000,000.00	-	-
深圳达实云技术有限公司	7,200,000.00	3,900,000.00	-	11,100,000.00	-	-
淮南达实智慧医疗有限公司	75,000,000.00	35,000,000.00	-	110,000,000.00	-	-
保定达实智慧医疗科技有限公司	6,200,000.00	-	-	6,200,000.00	-	-
宿州达实智慧医疗科技有限公司	8,318,900.00	-	-	8,318,900.00	-	-
合 计	2,243,260,518.07	41,900,000.00	-	2,285,160,518.07	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有限公司	4,819,133.04	-	-	343,783.29	-	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳达实旗云健康科技有限公司	9,503,577.61	-	-	-4,940,401.16	-	9,239,997.90
合计	14,322,710.65	-	-	-4,596,617.87	-	9,239,997.90

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东茗信股权投资管理有限公司	-	-	-	5,162,916.33	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	1,280,000.00
深圳达实旗云健康科技有限公司	-	-	-	13,803,174.35	-
合计	-	-	-	18,966,090.68	1,280,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,363,845,697.01	1,855,450,507.54	2,012,800,714.35	1,510,223,597.48
其他业务	4,572,128.66	-	3,255,110.68	-
合计	2,368,417,825.67	1,855,450,507.54	2,016,055,825.03	1,510,223,597.48

(1) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本年发生额	上年发生额
在某一时段内确认收入	2,280,949,729.19	1,955,988,889.74
在某一时点确认收入	87,468,096.48	60,066,935.29
合计	2,368,417,825.67	2,016,055,825.03

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,596,617.87	-1,281,930.31
成本法核算的长期股权投资收益	12,740,584.12	25,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-6,042,357.43
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	8,014,059.03	6,193,173.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,279,878.59	-1,284,734.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,816,713.44	-
合 计	19,694,860.13	22,584,150.75

十六、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	360,971.12	固定资产及其他非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,975,238.04	参见“附注五、50 其他收益”
债务重组损益	-100,000.71	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	977,551.96	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,815,820.33	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,007,994.02	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	---
小 计	20,037,574.76	---
减：所得税影响额	2,687,360.01	---
少数股东权益影响额（税后）	-79,828.82	---
合 计	17,430,043.57	---

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

深圳达实智能股份有限公司

2022年度财务报表附注

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.08	0.1109	0.1109
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.42	0.1017	0.1017

深圳达实智能股份有限公司

二〇二三年三月二十日



统一社会信用代码
91110102089698790Q

营业执照



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1900万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月13日

执行事务合伙人 胡柏和

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、财务咨询、法律、法规规定的其他经营活动；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关

2023年01月11日



<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014470

说明

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

发证机关: 北京市财政局
 二〇一三年十一月十一日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡柏和
 主任会计师:
 经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号一层1001

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000162
 批准执业文号: 京财会许可(2013)0083号
 批准执业日期: 2013年12月11日

4.2 投标人 2023 年财务报表

深圳达实智能股份有限公司

审计报告

勤信审字【2024】第 1882 号

此报告用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号:京24JL43UR3



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-5
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	6-7
2.母公司资产负债表	8-9
3.合并利润表	10
4.母公司利润表	11
5.合并现金流量表	12
6.母公司现金流量表	13
7.合并股东权益变动表	14-15
8.母公司股东权益变动表	16-17
三、财务报表附注	18-107



中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

审计报告

勤信审字【2024】第 1882 号

深圳达实智能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳达实智能股份有限公司（以下简称“达实智能”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的达实智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达实智能 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于达实智能，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、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



（一）建造合同收入的确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三 30“收入”及附注五 42“营业收入和营业成本”。

2023 年度达实智能营业收入为 383,310.95 万元，其中建造合同收入为 320,420.48 万元，占营业收入的 83.59%，金额及比例重大。

达实智能收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认收入的建造合同。达实智能按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期营业收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期营业成本。达实智能管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将建造合同收入的确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对建造合同收入的确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估和测试与建造合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制；

（2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本进行审阅；

（3）检查经客户或第三方监理确认的完工进度单，对本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性；

（4）针对主要项目的毛利率进行分析复核程序；

（5）就建造合同的关键条款向客户函证，对本期收入影响重大的工程形象进度进行现场察看。

（二）应收账款的坏账准备

1、事项描述



相关信息披露详见财务报表附注三 11 “金融资产减值”及附注五 4 “应收账款”。

截至 2023 年 12 月 31 日达实智能应收账款余额 223,391.85 万元，坏账准备金额 85,173.92 万元，账面价值 138,217.93 万元，占合并财务报表期末资产总额的 14.30%。达实智能对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。因此，我们将应收账款的坏账准备认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款的坏账准备执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价达实智能对于应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制，测试相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 复核达实智能对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目。

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性。

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，获取应收账款坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分及坏账准备计提的合理性和准确性。

(5) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括达实智能 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当



报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

达实智能治理层（以下简称“治理层”）负责监督达实智能的财务报告过程。

六、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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。

（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，就可能对达实智能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达实智能不能持续经营。

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

（六）就达实智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

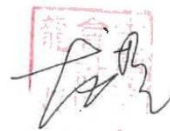
中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,568,781,061.51	1,451,679,476.57
交易性金融资产	2	161,077,538.00	221,273,454.00
衍生金融资产			
应收票据	3	11,557,617.66	13,362,580.82
应收账款	4	1,382,179,324.69	1,243,325,019.74
应收款项融资			
预付款项	5	80,697,262.68	113,553,166.40
其他应收款	6	37,072,516.41	46,514,237.40
其中：应收利息			
其中：应收股利			
存货	7	355,370,227.82	477,251,665.29
合同资产	8	1,442,117,385.28	1,360,095,884.82
持有待售资产	9	303,688.50	
一年内到期的非流动资产	10	7,890,214.34	17,826,011.13
其他流动资产	11	103,782,260.21	83,389,691.01
流动资产合计		5,150,829,097.10	5,028,271,187.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	12	20,733,862.31	145,638,841.75
长期股权投资	13	22,216,871.79	18,511,923.56
其他权益工具投资	14	19,746,877.72	23,105,522.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15	67,717.88	67,717.88
固定资产	16	875,570,098.34	919,931,060.67
在建工程			331,002.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	17	286,482.01	981,311.22
无形资产	18	1,277,606,878.15	903,131,319.78
开发支出	19	46,436,628.47	44,647,303.35
商誉	20		
长期待摊费用	21	62,072,426.63	65,131,487.14
递延所得税资产	22	188,090,576.51	154,628,889.46
其他非流动资产	23	2,002,125,675.26	1,856,742,742.65
非流动资产合计		4,514,954,095.07	4,132,849,122.62
资产总计		9,665,783,192.17	9,161,120,309.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	24	183,121,750.51	399,749,487.90
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据	25	573,514,081.51	510,535,442.27
应付账款	26	1,930,953,791.26	1,710,059,850.72
预收款项	27	2,718,749.61	378,034.37
合同负债	28	231,337,370.62	495,235,442.44
应付职工薪酬	29	70,491,297.81	66,103,150.90
应交税费	30	38,354,709.01	44,889,109.51
其他应付款	31	124,008,777.72	113,710,801.07
其中：应付利息		-	
其中：应付股利		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	32	200,893,834.00	433,189,476.17
其他流动负债	33	111,037,471.22	108,020,028.34
流动负债合计		3,466,431,833.27	3,681,870,823.69
非流动负债：			
长期借款	34	2,606,461,803.12	2,373,585,945.12
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	35	-	255,015.28
长期应付款		-	
预计负债		-	
递延收益	36	7,040,000.00	6,964,000.00
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		2,613,501,803.12	2,380,804,960.40
负债合计		6,079,933,636.39	6,262,675,784.09
股东权益：			
股本	37	2,120,581,639.00	1,910,371,429.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	38	651,725,969.95	164,215,193.98
减：库存股		-	
其他综合收益	39	-50,247,729.80	-54,138,756.86
专项储备		-	
盈余公积	40	162,789,539.77	155,067,613.81
未分配利润	41	530,559,099.17	550,738,061.73
归属于母公司股东权益合计		3,415,408,518.09	2,726,253,541.66
少数股东权益		170,441,037.69	172,190,984.05
股东权益合计		3,585,849,555.78	2,898,444,525.71
负债和股东权益总计		9,665,783,192.17	9,161,120,309.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,103,019,979.56	673,443,683.96
交易性金融资产		40,000,000.00	160,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,582,892.93	10,448,232.26
应收账款	1	753,345,561.73	843,938,004.32
应收款项融资		-	-
预付款项		45,193,989.10	62,063,062.31
其他应收款	2	69,119,654.05	36,670,093.81
其中：应收利息		-	-
其中：应收股利		-	-
存货		266,956,406.25	352,990,918.18
合同资产		815,303,999.76	776,846,325.23
持有待售资产		303,688.50	-
一年内到期的非流动资产		5,970,908.52	6,204,577.27
其他流动资产		20,608,188.31	6,320,966.53
流动资产合计		3,122,405,268.71	2,928,925,863.87
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		20,733,862.31	24,875,193.56
长期股权投资	3	2,474,831,556.98	2,304,126,608.75
其他权益工具投资		19,746,877.72	23,105,522.99
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		67,717.88	67,717.88
固定资产		28,657,946.62	33,102,898.68
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		943,351,137.66	14,283,755.00
无形资产		109,731,441.22	71,667,147.22
开发支出		2,510,844.99	32,046,225.32
商誉		-	-
长期待摊费用		6,700,464.01	2,670,880.80
递延所得税资产		147,365,270.76	131,554,801.17
其他非流动资产		88,573,788.09	10,447,440.94
非流动资产合计		3,842,278,908.24	2,647,948,192.31
资产总计		6,964,676,176.95	5,576,874,056.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款			160,182,416.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		502,201,312.51	452,017,765.74
应付账款		1,480,026,397.04	1,347,918,977.97
预收款项		1,800,877.50	
合同负债		130,106,752.81	361,312,799.94
应付职工薪酬		38,159,607.26	31,076,557.51
应交税费		18,782,100.98	22,480,453.07
其他应付款		89,470,281.49	61,494,516.16
其中：应付利息			
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		75,378,177.58	122,352,923.20
其他流动负债		52,421,797.70	50,192,112.59
流动负债合计		2,388,347,304.87	2,609,028,522.84
非流动负债：			
长期借款		163,920,000.00	100,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		896,688,003.70	3,297,366.89
长期应付款			
预计负债			
递延收益		7,040,000.00	6,964,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,067,648,003.70	110,761,366.89
负 债 合 计		3,455,995,308.57	2,719,789,889.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,120,581,639.00	1,910,371,429.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		680,424,385.13	192,913,609.16
减：库存股			
其他综合收益		-50,277,027.34	-54,168,382.07
专项储备			
盈余公积		162,789,539.77	155,067,613.81
未分配利润		595,162,331.82	652,899,896.55
所有者权益合计		3,508,680,868.38	2,887,084,166.45
负债和所有者权益总计		6,964,676,176.95	5,576,874,056.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






合并利润表

2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2023年度	2022年度
一、营业总收入		3,833,109,486.66	3,594,335,934.54
其中：营业收入	42	3,833,109,486.66	3,594,335,934.54
二、营业总成本		3,659,419,479.39	3,332,492,186.03
其中：营业成本	42	2,917,564,716.79	2,628,118,918.63
税金及附加	43	22,177,142.83	23,777,407.40
销售费用	44	383,375,909.61	331,090,280.03
管理费用	45	214,284,670.88	188,127,314.97
研发费用	46	88,694,710.00	85,596,633.79
财务费用	47	33,322,329.28	75,781,631.21
其中：利息费用		93,980,343.29	82,423,814.76
利息收入		61,899,164.08	7,444,433.79
加：其他收益	48	30,458,660.59	22,733,446.57
投资收益（损失以“-”号填列）	49	1,022,504.86	12,683,426.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,089,954.85	-4,596,617.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50	-195,984.92	977,551.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	51	-63,895,987.24	-49,937,025.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	52	-28,346,921.65	-4,995,736.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53	-2,648,958.09	-250,048.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,083,320.82	243,055,363.84
加：营业外收入	54	10,580,879.22	6,188,070.58
减：营业外支出	55	5,675,855.45	2,891,097.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,988,344.59	246,352,337.14
减：所得税费用	56	2,622,929.21	38,813,227.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,365,415.38	207,539,109.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,365,415.38	207,539,109.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		114,777,861.74	211,771,631.04
2.少数股东损益		-2,412,446.36	-4,232,521.75
六、其他综合收益的税后净额		3,891,027.06	-10,472,812.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	57	3,891,027.06	-10,472,812.26
1.不能重分类进损益的其他综合收益		3,891,354.73	-10,471,067.63
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动	57	3,891,354.73	-10,471,067.63
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-327.67	-1,744.63
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额	57	-327.67	-1,744.63
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		116,256,442.44	197,066,297.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		118,669,888.80	201,298,818.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,412,446.36	-4,232,521.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0550	0.1109
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0550	0.1109

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司利润表

2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年度	2022年度
一、营业收入	4	2,607,027,652.54	2,368,417,825.67
减：营业成本	4	2,068,768,297.97	1,855,450,507.54
税金及附加		6,349,606.31	9,615,021.82
销售费用		219,179,883.34	184,722,330.91
管理费用		93,204,681.14	80,012,086.32
研发费用		45,758,399.78	37,822,982.35
财务费用		19,235,021.46	19,531,541.15
其中：利息费用		30,335,635.98	22,063,455.78
利息收入		12,061,709.24	3,114,893.56
加：其他收益		18,340,180.16	7,541,521.45
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-3,894,710.18	19,694,860.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,089,954.85	-4,596,617.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-54,631,417.07	-30,825,663.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,332,461.46	-9,381,407.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,050,593.15	-199,956.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,962,760.84	168,092,708.36
加：营业外收入		9,348,991.85	5,132,438.23
减：营业外支出		1,272,273.88	959,722.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,039,478.81	172,265,424.25
减：所得税费用		6,820,219.24	20,306,542.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,219,259.57	151,958,881.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		77,219,259.57	151,958,881.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		3,891,354.73	-10,471,067.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,891,354.73	-10,471,067.63
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		3,891,354.73	-10,471,067.63
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
六、综合收益总额		81,110,614.30	141,487,814.32

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



合并现金流量表

2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	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		3,428,143,175.43	3,582,056,751.10
收到的税费返还		28,107,920.28	145,235,688.90
收到其他与经营活动有关的现金	59	83,965,946.44	58,695,127.28
经营活动现金流入小计		3,540,217,042.15	3,785,987,567.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,652,321,378.13	2,239,899,744.72
支付给职工以及为职工支付的现金		438,121,666.28	441,005,429.96
支付的各项税费		149,128,218.54	153,778,239.82
支付其他与经营活动有关的现金	59	251,452,211.39	168,963,754.97
经营活动现金流出小计		3,491,023,474.34	3,003,647,169.47
经营活动产生的现金流量净额		49,193,567.81	782,340,397.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		153,167,893.43	35,217,233.76
取得投资收益收到的现金		6,372,708.41	17,776,647.07
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		12,529,063.04	3,835,317.95
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	59	120,000,000.00	
投资活动现金流入小计		292,069,664.88	56,829,198.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		426,945,878.21	481,967,289.37
投资支付的现金			1,040,972.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	59	60,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流出小计		486,945,878.21	703,008,261.40
投资活动产生的现金流量净额		-194,876,213.33	-646,179,062.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		691,588,582.89	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		662,500.00	400,000.00
取得借款所收到的现金		634,290,000.00	930,055,921.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	59	46,057,916.41	
筹资活动现金流入小计		1,391,936,499.30	930,455,921.10
偿还债务所支付的现金		849,479,226.66	790,830,850.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		265,076,285.36	159,438,282.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	59	50,235,202.60	70,232,375.68
筹资活动现金流出小计		1,164,790,714.62	1,020,501,508.12
筹资活动产生的现金流量净额		227,145,784.68	-90,045,587.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,856.54	63,622.52
五、现金及现金等价物净增加额		81,489,995.70	46,179,376.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,364,241,149.54	1,318,061,778.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,445,741,145.24	1,364,241,149.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十五	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		2,479,762,260.82	2,385,749,809.76
收到的税费返还		3,428,148.49	5,953,505.81
收到其他与经营活动有关的现金		35,372,873.67	90,481,424.96
经营活动现金流入小计		2,518,563,282.98	2,482,184,740.53
购买商品、接收劳务支付的现金		1,895,064,371.15	1,647,423,205.74
支付给职工以及为职工支付的现金		239,518,705.56	250,943,299.98
支付的各项税费		71,764,368.59	74,092,025.52
支付其他与经营活动有关的现金		69,913,756.24	135,309,390.78
经营活动现金流出小计		2,276,261,201.54	2,107,767,922.02
经营活动产生的现金流量净额		242,302,081.44	374,416,818.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,250,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,454,876.31	24,788,073.25
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		7,289,503.04	3,080,047.47
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		120,000,000.00	
投资活动现金流入小计		135,994,379.35	27,868,120.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		44,772,562.63	5,365,570.23
投资支付的现金		167,000,000.00	41,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		35,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计		246,772,562.63	207,265,570.23
投资活动产生的现金流量净额		-110,778,183.28	-179,397,449.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		690,926,082.89	
取得借款所收到的现金		140,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,073,916.41	
筹资活动现金流入小计		832,999,999.30	280,000,000.00
偿还债务所支付的现金		331,260,000.00	314,095,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		133,921,350.57	21,119,861.29
支付其他与筹资活动有关的现金		54,714,707.44	37,441,318.78
筹资活动现金流出小计		519,896,058.01	372,656,180.07
筹资活动产生的现金流量净额		313,103,941.29	-92,656,180.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		2,231.19	10,142.50
五、现金及现金等价物净增加额			
		444,630,070.64	102,373,331.43
加：期初现金及现金等价物余额		616,048,748.95	513,675,417.52
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,060,678,819.59	616,048,748.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2023年度

金额单位:人民币元

项 目	2023年度金额										
	归属宁晋公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,910,371,429.00		164,215,193.98		-54,138,756.86		155,067,613.81	530,735,061.73	2,726,233,441.66	172,190,984.05	2,898,444,525.71
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,910,371,429.00		164,215,193.98		-54,138,756.86		155,067,613.81	530,735,061.73	2,726,233,441.66	172,190,984.05	2,898,444,525.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	210,210,210.00		487,510,775.97		3,891,027.06		7,721,925.96	-20,178,902.56	689,154,976.43	-1,740,946.36	687,405,000.07
(一) 综合收益总额					3,891,027.06			114,777,861.74	118,668,888.80	-2,412,446.36	116,256,442.44
(二) 所有者投入和减少资本	210,210,210.00		480,715,872.89						690,926,082.89	662,500.00	691,588,582.89
1.所有者投入的普通股	210,210,210.00		480,715,872.89						690,926,082.89	662,500.00	691,588,582.89
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配							7,721,925.96	-134,956,824.30	-127,234,898.34		-127,234,898.34
1.提取盈余公积							7,721,925.96	-7,721,925.96			
2.对所有者(或股东)的分配								-127,234,898.34	-127,234,898.34		-127,234,898.34
3.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	2,120,581,639.00		651,725,969.95		-50,247,729.80		162,789,539.77	530,555,099.17	3,415,408,518.09	170,441,037.69	3,585,849,555.78

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈波



合并股东权益变动表
2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

单位：人民币元

项	2023年度													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计						
优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,922,199,429.00		165,620,396.08	22,473,200.00	43,665,944.60	2,514,799,548.98	176,023,505.80	2,690,820,054.78						
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,922,199,429.00		165,620,396.08	22,473,200.00	43,665,944.60	2,514,799,548.98	176,023,505.80	2,690,820,054.78						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,828,000.00		-1,405,202.10	-22,473,200.00	-10,472,812.26	211,456,592.68	-4,832,321.75	207,624,470.93						
（一）综合收益总额					-10,472,812.26	211,771,631.04	-4,232,321.75	197,066,597.03						
1.所有者投入和减少资本														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（二）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对所有者（或股东）的分配														
3.其他														
（三）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,910,371,429.00		164,215,193.98	22,473,200.00	-10,472,812.26	2,726,235,541.56	171,191,184.05	2,897,426,525.71						

法定代表人：  王晋会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司股东权益变动表
2023年度

编制单位：深圳达实智能股份有限公司
2023年度
金额单位：人民币元

项 目	2023年年初余额		其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他综合收益								
一、上年期末余额	1,910,371,429.00			192,913,609.16		-54,168,382.07		155,067,613.81	652,899,896.55	2,857,084,166.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,910,371,429.00			192,913,609.16		-54,168,382.07		155,067,613.81	652,899,896.55	2,857,084,166.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,210,210.00			487,510,775.97		3,891,354.73		7,721,925.96	-57,737,564.73	651,596,701.93
（一）综合收益总额						3,891,354.73			77,215,259.57	81,110,614.30
（二）所有者投入和减少资本	210,210,210.00			480,715,872.89						690,926,082.89
1.所有者投入的普通股	210,210,210.00			480,715,872.89						690,926,082.89
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积								7,721,925.96	-134,956,824.30	-127,234,898.34
2.对所有者（或股东）的分配								7,721,925.96	-7,721,925.96	
3.其他									-127,234,898.34	-127,234,898.34
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	2,120,581,639.00			6794,903.08		-50,277,027.34		162,789,539.77	595,162,331.82	3,508,680,868.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项 目	2022年度金额									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年期末余额	1,922,199,429.00		194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44		139,871,725.61	515,218,726.80	2,705,438,178.23	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,922,199,429.00		194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44		139,871,725.61	515,218,726.80	2,705,438,178.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,828,000.00		-1,405,202.10	-22,473,200.00	-10,471,067.63		15,195,888.20	137,681,169.75	151,645,988.22	
（一）综合收益总额					-10,471,067.63		15,195,888.20	151,958,881.95	141,487,814.32	
（二）所有者投入和减少资本	-11,828,000.00		-10,645,200.00	-22,473,200.00			918,176.00	918,176.00	918,176.00	
1.所有者投入的普通股	-11,828,000.00		-10,645,200.00	-22,473,200.00						
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他								918,176.00	918,176.00	
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	1,910,371,429.00		192,913,609.16		-54,168,382.07		155,067,615.81	652,899,896.55	2,857,084,166.45	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、企业注册地和总部地址

深圳达实智能股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“达实智能”), 持深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403006188861815 的企业法人营业执照。

公司注册地址: 深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

公司总部地址: 深圳市南山区高新技术产业园达实大厦

法定代表人: 刘磅

注册资本: 212,058.1639 万人民币

2、企业的业务性质

信息技术服务业

3、主要经营活动

公司经营范围: 一般经营项目是: 互联网、云计算软件与平台服务; 物联网系统研发与应用服务; 智慧医疗信息系统研发与集成服务; 医疗大数据开发与应用服务; 医疗专业系统咨询、设计、集成服务; 医疗投资管理; 智能交通含轨道交通信号监控系统开发、技术咨询设计、销售与集成服务; 智能建筑系统开发与集成、技术咨询设计; 机电总包服务; 智能卡、智能管控、安防监控等终端设备与软件的研发、销售及应用服务; 能源监测与节能服务; 合同能源管理服务; 新能源技术开发和咨询设计服务; 电力销售业务; 电力网络增量配电网投资建设服务; 相关领域境内及境外工程设计、安装及技术咨询; 非居住房地产租赁。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动), 许可经营项目是: 互联网医疗服务; 物业管理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

5、合并财务报表范围

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司及所属公司共计 25 家, 详见本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司采用年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司平行建设工程有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 500 万人民币及以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额 500 万人民币及以上
本期重要的应收款项核销	单项金额 500 万人民币及以上
重要的投资活动	金额 5000 万人民币及以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表

中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

（3）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

（2）合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(3) 增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司，将子公司当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

(4) 处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、

条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

③本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

④子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。汇率变动对现金的

影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原

计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从

权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）预期信用损失的计量

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组

别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
合同资产：	
组合 1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2：尚未到期质保金	本组合为质保金

A、应收账款账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

到期而未收到应收融资租赁款

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

B、合同资产组合预期信用损失率计算方法:

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额 (含有效变更增补) 的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

③其他应收款

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

除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中, 账龄组合预期信用损失率如下:

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

④债权投资

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

⑤其他债权投资

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

⑥长期应收款 (包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外)

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

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“三、9、金融工具”及附注“三、10、金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“三、10、金融资产减值”。

15、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，

所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“三、9、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照

应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“三、6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使

用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。

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

19、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-27	5	3.52-4.75
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
节能专用设备	年限平均法	主要受益期	--	--

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

21、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

22、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5
PPP 项目收益权	合同约定受益期

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、23、长期资产减值”。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划为设定提存计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

29、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期

的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

30、收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(1) 销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；

商品实物资产的转移；客户接受该商品。

(2) 提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的合同履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

(4) 节能服务合同业务收入

节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-15年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目日期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧计入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用计入当期费用。

(5) 其他合同收入

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺

了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所

得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

33、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

34、其他重要的会计政策和会计估计

无。

35、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了关于印发《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）的通知，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要的会计估计变更。

36、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 建造合同收入确认

如本附注三、30、“收入”所述，本公司建造合同是根据履约进度在一段时间内确认收入，本公司管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司自行开发的无形资产，管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

合并范围内不同企业所得税税率纳税主体情况：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	深圳达实智能股份有限公司	15%
2	江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
3	常州丹迪医疗器械有限公司	20%
4	江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
5	江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%
6	深圳达实信息技术有限公司	25%
7	深圳达实融资租赁有限公司	25%
8	昌都市达实投资咨询有限公司	15%
9	遵义达实绿色智慧发展有限公司	25%
10	珠海达实科技发展有限公司	20%
11	淮南达实智慧城市投资发展有限公司	25%
12	深圳达实软件有限公司	15%
13	雄安达实智慧科技有限公司	15%
14	江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	25%

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

序号	纳税主体名称	所得税税率
15	深圳市小鹿暖暖科技有限公司	20%
16	湖南桃江达实智慧医养有限公司	25%
17	仁怀达实绿色智慧发展有限公司	25%
18	达实智能科技(成都)有限公司	25%
19	淮南达实智慧医疗有限公司	25%
20	青岛达实智慧科技有限公司	20%
21	深圳达实物联网技术有限公司	15%
22	上海沧洱实业有限公司	20%
23	深圳达实云技术有限公司	20%
24	平行建设工程有限公司	16.5%
25	保定达实智慧医疗科技有限公司	20%
26	宿州达实智慧医疗科技有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 根据2016年3月23日发布的财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第二十七款规定“一、下列项目 免征增值税：（二十七）同时符合下列条件的合同能源管理服务：①节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求。②节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）等规定”。本公司提供的节能服务业务符合该政策，享受免征增值税优惠。

(2) 本公司及子公司江苏达实久信医疗科技有限公司、江苏达实久信数字医疗科技有限公司、雄安达实智慧科技有限公司、深圳达实物联网技术有限公司、深圳达实软件有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(3) 根据西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)第三条规定“自2021年1月1日至2030年12月31日，按照《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号)规定，对从事我区鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”，子公司深圳达实融资租赁有限公司所属三级企业昌都市达实投资咨询有限公司符合该政策。

(4) 自2011年1月1日起根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》执行软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(5) 根据国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项(一)对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。(二)小型微利企业享受上述政策时涉及的具体征管问题,按照《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019年第2号)相关规定执行。”和国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》“一、自2019年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。二、本公告所称小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。”,常州丹迪医疗器械有限公司、江苏达实久信智慧物流系统有限公司、珠海达实科技发展有限公司、深圳市小鹿暖暖科技有限公司、青岛达实智慧科技有限公司、深圳达实云技术有限公司、保定达实智慧医疗科技有限公司、宿州达实智慧医疗科技有限公司、上海沧洱实业有限公司符合小型微利企业条件。

五、合并财务报表项目注释

说明:以下注释项目除非特别指出,年初指2023年1月1日,年末指2023年12月31日,上年年末指2022年12月31日,本年指2023年度,上年指2022年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	137,182.40	144,234.38
银行存款	1,445,603,962.84	1,364,096,829.24
其他货币资金	123,039,916.27	87,438,412.95
合计	1,568,781,061.51	1,451,679,476.57
其中:存放在境外的款项总额	120.48	708.32

注:使用有限制的款项

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	25,596,940.89	26,146,219.08
银票保证金	52,784,330.35	59,079,289.64
法院冻结款	43,643,533.28	1,200,000.00
农民工工资保证金	1,015,111.75	1,012,818.31
合计	123,039,916.27	87,438,327.03

2、交易性金融资产

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,077,538.00	221,273,454.00
其中：权益工具投资	1,077,538.00	1,273,454.00
保本型结构性存款	160,000,000.00	220,000,000.00
合 计	161,077,538.00	221,273,454.00

注：截止 2023 年 12 月 31 日，保本型结构性存款为存放于银行的短期保本浮动收益结构性存款。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,505,604.47	3,414,348.56
商业承兑汇票	8,301,044.53	10,255,909.55
小 计	11,806,649.00	13,670,258.11
减：坏账准备	249,031.34	307,677.29
合 计	11,557,617.66	13,362,580.82

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	11,806,649.00	100.00	249,031.34	2.11	11,557,617.66
其中：组合 1 银行承兑汇票	3,505,604.47	29.69	-	--	3,505,604.47
组合 2 商业承兑汇票	8,301,044.53	70.31	249,031.34	3.00	8,052,013.19
合 计	11,806,649.00	100.00	249,031.34	2.11	11,557,617.66

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	13,670,258.11	100.00	307,677.29	2.25	13,362,580.82
其中：组合 1 银行承兑汇票	3,414,348.56	24.98	-	-	3,414,348.56
组合 2 商业承兑汇票	10,255,909.55	75.02	307,677.29	3.00	9,948,232.26
合 计	13,670,258.11	100.00	307,677.29	2.25	13,362,580.82

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

①年末单项计提坏账准备的应收票据：无

②组合中，按银行承兑汇票、商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,505,604.47	-	-
商业承兑汇票	8,301,044.53	249,031.34	3.00
合 计	11,806,649.00	249,031.34	2.11

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	其他	
单项计提	-	-	-	-	-
组合计提	307,677.29	-58,645.95	-	-	249,031.34
合 计	307,677.29	-58,645.95	-	-	249,031.34

(4) 年末已质押的应收票据情况：无

(5) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,922,788.38	-
商业承兑汇票	500,000.00	-
合 计	36,422,788.38	-

(6) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	-
商业承兑票据	1,774,365.54
合 计	1,774,365.54

(7) 本年实际核销的应收票据：无

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	845,895,581.56
1 至 2 年	323,980,259.06
2 至 3 年	399,269,175.31
3 年以上	664,773,470.34
小 计	2,233,918,486.27
减：坏账准备	851,739,161.58
合 计	1,382,179,324.69

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	943,198,247.53	42.22	737,422,578.42	78.18	205,775,669.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,290,720,238.74	57.78	114,316,583.16	8.86	1,176,403,655.58
其中：账龄组合	1,290,720,238.74	57.78	114,316,583.16	8.86	1,176,403,655.58
合计	2,233,918,486.27	100.00	851,739,161.58	38.13	1,382,179,324.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	893,448,313.95	44.46	667,383,334.83	74.70	226,064,979.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,116,103,999.69	55.54	98,843,959.07	8.86	1,017,260,040.62
其中：账龄组合	1,116,103,999.69	55.54	98,843,959.07	8.86	1,017,260,040.62
合计	2,009,552,313.64	100.00	766,227,293.90	38.13	1,243,325,019.74

①年末单项计提坏账准备的应收账款

名称(按单位)	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	73,170,868.84	20,473,209.10	140,314,068.82	48,357,112.47	34.46	款项逾期，回收期延长
云浮市华地投资有限公司	103,887,743.12	51,943,871.57	101,381,192.77	50,945,611.01	50.25	客户信用风险大，抵押资产过户困难，款项回收困难
儋州智源旅游开发有限公司	16,716,644.41	15,880,812.19	20,907,876.21	19,862,482.40	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	13,000,000.00	12,350,000.00	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州一帆旅游运营管理有限公司	7,810,650.70	7,251,486.06	11,368,698.41	10,800,263.49	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
前海君临实业发展(深圳)有限公司	8,710,789.11	8,200,340.51	8,720,448.69	8,284,426.26	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州信恒旅游开发有限公司	8,050,572.27	7,648,043.66	7,809,100.46	7,418,645.44	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
廊坊京御房地产开发有限公司	6,938,524.23	6,938,524.23	6,938,524.23	6,938,524.23	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

名称（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆尖置房地产有限公司	6,669,496.74	6,033,813.55	6,577,516.54	6,248,640.71	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
莱芜恒大金碧天下置业有限公司	6,466,386.94	6,246,181.99	6,408,626.80	6,188,421.85	96.56	客户信用风险加大，款项回收困难
大连飞通房地产开发有限公司	6,358,905.64	6,358,905.64	6,358,905.64	6,358,905.64	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
石家庄勒泰房地产开发有限公司	6,174,384.00	6,174,384.00	6,174,384.00	6,174,384.00	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
长沙环球世纪发展有限公司	5,240,059.65	2,620,029.83	5,393,905.64	2,765,098.68	51.26	客户信用风险加大，款项回收困难
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	5,484,544.41	4,123,965.88	5,334,544.41	4,935,917.91	92.53	客户信用风险加大，款项回收困难
清远市银湖城投资有限公司	5,286,503.17	4,614,278.12	5,277,143.68	5,015,842.59	95.05	客户信用风险加大，款项回收困难
甘肃盛达集团股份有限公司	3,235,813.16	1,617,906.58	5,192,394.01	2,596,197.01	50.00	客户信用风险加大，款项回收困难
贵阳新世界房地产有限公司	4,933,790.43	3,746,264.66	5,019,336.08	4,768,369.28	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
其他单项计提坏账的应收款项	594,500,871.25	490,199,551.38	570,209,815.26	516,601,969.57	90.60	客户信用风险加大，款项回收困难
合计	893,448,313.95	667,383,334.83	943,198,247.53	737,422,578.42	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	795,084,213.74	23,852,526.41	3.00
1至2年	232,924,957.19	11,646,247.86	5.00
2至3年	131,344,312.59	13,134,431.26	10.00
3年以上	131,366,755.22	65,683,377.63	50.00
合计	1,290,720,238.74	114,316,583.16	8.86

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注三、11。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	667,383,334.83	76,125,065.60	18,439,994.76	1,091,190.71	13,445,363.46	737,422,578.42
信用风险特征组合计提	98,843,959.07	15,472,624.09	-	-	-	114,316,583.16
合计	766,227,293.90	91,597,689.69	18,439,994.76	1,091,190.71	13,445,363.46	851,739,161.58

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

注：单项计提坏账本年变动金额中的其他金额，为在长期应收款和其他应收款中列示的“遵义市新区开发投资有限责任公司”款项归集至本科目转入对应的单项计提减值准备。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	6,487,877.98	收回欠款	现金	客户信用风险大，款项回收困难
三亚红树林旅游文化地产开发有限公司	2,000,000.00	收回欠款	现金	客户信用风险大，款项回收困难
合计	8,487,877.98	—	—	—

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,091,190.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	140,314,068.82	-	140,314,068.82	3.69	48,357,112.47
第二名	118,045,577.03	126,065,386.12	244,110,943.15	6.42	3,541,367.31
第三名	101,381,192.77	-	101,381,192.77	2.67	50,945,611.01
第四名	88,147,263.75	59,458,041.24	147,605,304.99	3.88	2,880,437.93
第五名	50,315,584.85	23,852,706.20	74,168,291.05	1.95	2,137,668.57
合计	498,203,687.22	209,376,133.56	707,579,800.78	18.61	107,862,197.29

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	64,603,650.82	80.06	98,450,809.89	86.70
1至2年	10,403,215.86	12.89	8,618,738.44	7.59
2至3年	3,992,053.92	4.95	1,953,977.73	1.72
3年以上	1,698,342.08	2.10	4,529,640.34	3.99
合计	80,697,262.68	100.00	113,553,166.40	100.00

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	未结算原因
上海凯骋信息技术有限公司	材料采购款	3,018,639.60	1-2年	未到约定的付款时间

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	未结算原因
安徽省信惠机电有限公司	材料采购款	2,711,306.70	2-3年	未到约定的付款时间
浙江正信建材有限公司	材料采购款	2,499,766.61	1-2年	未到约定的付款时间
合计	—	8,229,712.91	—	—

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	材料采购款	7,160,077.60	1年内	8.87
第二名	材料采购款	6,129,831.28	1年内	7.60
第三名	材料采购款	3,018,639.60	1-2年	3.74
第四名	材料采购款	2,711,306.70	2-3年	3.36
第五名	材料采购款	2,499,766.61	1-2年	3.10
合计	—	21,519,621.79	—	26.67

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	37,072,516.41	46,514,237.40
合计	37,072,516.41	46,514,237.40

(1) 其他应收款情况

①按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	3,659,389.22	5,536,924.48
押金保证金	34,733,962.74	45,466,027.55
往来款	4,479,392.96	3,594,768.46
企业资金拆借款	-	684,000.00
其他	3,153,777.67	2,962,940.89
小计	46,026,522.59	58,244,661.38
减：坏账准备	8,954,006.18	11,730,423.98
合计	37,072,516.41	46,514,237.40

②按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	21,155,254.67
1至2年	8,407,189.52

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

账龄	年末余额
2 至 3 年	4,268,085.41
3 年以上	12,195,992.99
小计	46,026,522.59
减：坏账准备	8,954,006.18
合计	37,072,516.41

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,988,232.47	10.84	3,612,040.86	72.41	1,376,191.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,038,290.12	89.16	5,341,965.32	13.02	35,696,324.80
其中：账龄组合	41,038,290.12	89.16	5,341,965.32	13.02	35,696,324.80
合计	46,026,522.59	100.00	8,954,006.18	19.45	37,072,516.41

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,964.47	7.56	3,024,772.86	68.73	1,376,191.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,843,696.91	92.44	8,705,651.12	16.17	45,138,045.79
其中：账龄组合	53,843,696.91	92.44	8,705,651.12	16.17	45,138,045.79
合计	58,244,661.38	100.00	11,730,423.98	20.14	46,514,237.40

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款余额 4,988,232.47 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,120,654.67	633,617.02	3.00
1 至 2 年	8,407,189.52	420,359.48	5.00
2 至 3 年	3,668,085.41	366,808.54	10.00
3 年以上	7,842,360.52	3,921,180.28	50.00
合计	41,038,290.12	5,341,965.32	13.02

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	8,705,651.12	3,024,772.86	-	11,730,423.98
2023年1月1日余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-493,795.52	493,795.52	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-452,180.51	1,099,230.52	60,000.00	707,050.01
本年转回	-	18,167.00	-	18,167.00
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	553,795.52	553,795.52
其他变动	2,911,505.29	-	-	2,911,505.29
2023年12月31日余额	5,341,965.32	3,612,040.86	-	8,954,006.18

⑤坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,024,772.86	1,159,230.52	18,167.00	553,795.52	-	3,612,040.86
信用风险特征组合计提	8,705,651.12	-452,180.51	-	-	2,911,505.29	5,341,965.32
合计	11,730,423.98	707,050.01	18,167.00	553,795.52	2,911,505.29	8,954,006.18

说明：本年变动金额中的其他变动，为应收遵义市新区开发投资有限责任公司款项转到应收账款科目核算。

⑥本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	553,795.52

⑦按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	往来款	2,752,383.22	3-4年	5.98	1,376,191.61
第二名	押金	2,000,000.00	1年以内	4.35	60,000.00
第三名	履约保证金	1,848,056.60	1-2年	4.02	92,402.83
第四名	履约保证金	1,536,004.40	1-2年	3.34	76,800.22

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第五名	履约保证金	1,418,942.60	1-2 年	3.08	70,947.13
合计	—	9,555,386.82	—	20.77	1,676,341.79

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	36,414,686.93	610,270.96	35,804,415.97
在产品	25,820,475.95	-	25,820,475.95
库存商品	12,215,678.76	559,131.94	11,656,546.82
合同履约成本	330,653,270.13	67,654,320.44	262,998,949.69
发出商品	19,089,839.39	-	19,089,839.39
合计	424,193,951.16	68,823,723.34	355,370,227.82

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,490,098.51	726,823.56	42,763,274.95
在产品	5,000,664.53	-	5,000,664.53
库存商品	13,145,190.59	475,406.02	12,669,784.57
合同履约成本	455,186,133.08	48,479,676.39	406,706,456.69
发出商品	10,111,484.55	-	10,111,484.55
合计	526,933,571.26	49,681,905.97	477,251,665.29

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	726,823.56	125,694.99	-	242,247.59	-	610,270.96
库存商品	475,406.02	87,011.52	-	3,285.60	-	559,131.94
合同履约成本	48,479,676.39	23,863,234.27	-	4,688,590.22	-	67,654,320.44
合计	49,681,905.97	24,075,940.78	-	4,934,123.41	-	68,823,723.34

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为：无。

8、合同资产

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

(1) 合同资产分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、单项计提减值准备的合同资产	136,225,323.64	115,873,043.33	20,352,280.31
二、按组合计提减值准备的合同资产	1,433,721,292.12	11,956,187.15	1,421,765,104.97
组合 1：已完工未结算工程	1,303,401,308.49	11,286,017.50	1,292,958,241.53
组合 2：尚未到期质保金	130,319,983.63	670,169.65	128,806,863.44
合 计	1,569,946,615.76	127,829,230.48	1,442,117,385.28

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、单项计提减值准备的合同资产	157,089,556.19	100,917,288.37	56,172,267.82
二、按组合计提减值准备的合同资产	1,327,910,320.96	23,986,703.96	1,303,923,617.00
组合 1：已完工未结算工程	1,153,220,296.86	23,089,860.69	1,130,130,436.17
组合 2：尚未到期质保金	174,690,024.10	896,843.27	173,793,180.83
合 计	1,484,999,877.15	124,903,992.33	1,360,095,884.82

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	100,917,288.37	30,146,705.12	-	-15,190,950.16	-	115,873,043.33
组合小计：	23,986,703.96	-12,030,516.81	-	-	-	11,956,187.15
组合 1：已完工未结算工程	23,089,860.69	-11,803,843.19	-	-	-	11,286,017.50
组合 2：尚未到期质保金	896,843.27	-226,673.62	-	-	-	670,169.65
合 计	124,903,992.33	18,116,188.31	-	-15,190,950.16	-	127,829,230.48

注：本年减少金额 15,190,950.16 元转到应收账款坏账准备核算。

(3) 年末单项计提坏账准备的合同资产

名称（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江西康盛装饰集团有限公司	7,859,466.40	4,288,875.33	7,859,466.40	7,859,466.40	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
甘肃天鸿金运置业有限公司	-	-	6,595,518.36	6,595,518.36	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
深圳市兆富德旅游开发有限公司	7,613,510.73	3,806,755.37	6,443,879.05	3,288,757.72	51.04	客户信用风险加大，款项回收困难

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

名称（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
儋州信恒旅游开发有限公司	4,860,027.27	4,535,156.59	4,860,027.27	4,617,025.91	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	2,501,794.36	1,249,925.91	2,501,794.36	1,766,902.58	70.63	客户信用风险加大，款项回收困难
前海君临实业发展（深圳）有限公司	1,817,101.93	1,396,359.13	1,808,239.93	1,717,827.93	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
肇东市恒鹏健康产业有限公司	1,481,195.37	1,122,505.92	1,481,195.37	1,407,135.60	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
甘肃盛达集团股份有限公司	1,980,767.58	990,383.79	1,420,888.30	733,431.62	51.62	客户信用风险加大，款项回收困难
开封国际城一号实业开发有限公司	1,398,268.27	785,322.75	1,398,268.27	1,120,516.41	80.14	客户信用风险加大，款项回收困难
福建省明通建设集团有限公司			1,359,879.48	1,359,879.48	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
其他合同资产小计	127,577,424.28	82,742,003.58	100,496,166.85	85,406,581.32	84.98	客户信用风险加大，款项回收困难
合计	157,089,556.19	100,917,288.37	136,225,323.64	115,873,043.33	—	—

9、持有待售资产

项目	年末账面余额	减值准备	年末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的抵债不动产	389,208.70	85,520.20	303,688.50	303,688.50	-	2024年1月
合计	389,208.70	85,520.20	303,688.50	303,688.50	-	—

10、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	7,890,214.34	17,826,011.13	详见附注五、12
合计	7,890,214.34	17,826,011.13	—

11、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	86,749,392.53	63,985,023.46
预缴税款	6,595,324.35	9,638,233.19
房租	91,697.08	127,907.52
房屋专项维修金	10,115,704.58	8,128,195.58
其他	230,141.67	1,510,331.26
合计	103,782,260.21	83,389,691.01

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	-	-	-
其中：未实现融资收益	-	-	-
分期收款提供劳务	31,001,393.18	4,296,622.35	26,704,770.83
减：一年内到期分期收款	5,970,908.52	-	5,970,908.52
合 计	25,030,484.66	4,296,622.35	20,733,862.31

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	2,307,298.34	-	2,307,298.34
其中：未实现融资收益	671,737.84	-	671,737.84
分期收款提供劳务	174,481,806.95	24,945,686.27	149,536,120.68
减：一年内到期分期收款	6,204,577.27	-	6,204,577.27
合 计	170,584,528.02	24,945,686.27	145,638,841.75

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	31,001,393.18	100.00	4,296,622.35	13.86	26,704,770.83
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	31,001,393.18	100.00	4,296,622.35	13.86	26,704,770.83

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	174,481,806.95	98.69	24,945,686.27	14.30	149,536,120.68
按组合计提坏账准备	2,307,298.34	1.31	-	-	2,307,298.34
其中：融资租赁款	2,307,298.34	1.31	-	-	2,307,298.34
合 计	176,789,105.29	100.00	24,945,686.27	14.11	151,843,419.02

①年末按单项计提坏账准备的长期应收款

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

名称（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山东省鑫诚恒业集团有限公司	35,376,393.18	4,296,622.35	31,001,393.18	4,296,622.35	13.86	款项逾期
仁怀市人民医院	101,452,620.33	10,115,205.75	-	-	-	-
遵义市新区开发投资有限责任公司	37,652,793.44	10,533,858.17	-	-	-	-
合计	174,481,806.95	24,945,686.27	31,001,393.18	4,296,622.35	13.86	—

(3) 减值准备计提情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	24,945,686.27	-	10,115,205.75	-	10,533,858.17	4,296,622.35
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
合计	24,945,686.27	-	10,115,205.75	-	10,533,858.17	4,296,622.35

说明：本年变动金额中的其他变动，为应收遵义市新区开发投资有限责任公司款项转到应收账款科目核算。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
仁怀市人民医院	10,115,205.75	全部收回欠款	现金	按欠款预计逾期时间的 时间价值为计提依据
合计	10,115,205.75	全部收回欠款	现金	

(4) 本年实际核销的长期应收款情况：无。

13、长期股权投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年初 余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有 限公司	5,162,916.33	-	-	-	256,355.94	-
泰山健康保险股份有限公 司	-	1,280,000.00	-	-	-	-
深圳达实旗云健康科技有 限公司	13,349,007.23	-	-	-	-3,346,310.79	-
小 计	18,511,923.56	1,280,000.00	-	-	-3,089,954.85	-
二、合营企业	-	-	-	-	-	-
合 计	18,511,923.56	1,280,000.00	-	-	-3,089,954.85	-

(续)

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有限公司	-	-	-	-	5,419,272.27	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	-	1,280,000.00
深圳达实旗云健康科技有限公司	6,794,903.08	-	-	-	16,797,599.52	-
小计	6,794,903.08	-	-	-	22,216,871.79	1,280,000.00
二、合营企业	-	-	-	-	-	-
合计	6,794,903.08	-	-	-	22,216,871.79	1,280,000.00

14、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目名称	年末余额	年初余额	本年计入其他综合收益的利得	本年计入其他综合收益的损失
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业(有限合伙)	1,435,470.33	3,704,015.88	-	18,545.55
北京达实德润能源科技有限公司	461,911.08	462,732.80	-	821.72
威立雅能源科技(上海)有限公司	17,849,496.31	18,938,774.31	-	1,089,278.00
北京中轨股权投资中心(有限合伙)	-	-	5,000,000.00	-
合计	19,746,877.72	23,105,522.99	5,000,000.00	1,108,645.27

(续)

项目名称	本年末累计计入其他综合收益的利得	本年末累计计入其他综合收益的损失	本年确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业(有限合伙)	-	6,818,375.67	-	公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,且持有目的并非为了短期内出售
北京达实德润能源科技有限公司	-	108,147.98	-	
威立雅能源科技(上海)有限公司	-	43,350,503.69	-	
北京中轨股权投资中心(有限合伙)	-	-	-	
合计	-	50,277,027.34	-	

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1.年初余额	1,776,200.00	1,776,200.00
2.本年增加金额	-	-
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	1,776,200.00	1,776,200.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	1,708,482.12	1,708,482.12
2.本年增加金额		
(1) 计提或摊销		
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	1,708,482.12	1,708,482.12
三、减值准备		
1.年初余额	-	-
2.本年增加金额	-	-
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	-	-
四、账面价值		
1.年末账面价值	67,717.88	67,717.88
2.年初账面价值	67,717.88	67,717.88

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

(3) 投资性房地产抵押情况：无。

(4) 基于谨慎性原则，公司对照中国证券监督管理委员会会计部 2023 年 9 月 8 日发布的《上市公司 2022 年年度财务报告会计监管报告》中相关内容对公司投资性房地产业务的会计处理进行了自查，经自查发现公司位于深圳市高新技术产业园的投资性房地产不符合监管报告中对投资性房地产需满足“单独计量和出售”的确认条件，故对投资性房地产、固定资产相应数据进行了调整。

16、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	875,570,098.34	919,931,060.67
固定资产清理	-	-
合 计	875,570,098.34	919,931,060.67

(1) 固定资产

① 固定资产情况

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	节能专用设备	合计
一、固定资产原值					
1.年初余额	1,048,773,688.57	10,392,319.31	38,637,961.73	88,075,434.90	1,185,879,404.51
2.本年增加金额	-	31,386.71	2,882,934.93	-	2,914,321.64
(1) 购置	-	31,386.71	2,813,800.42	-	2,845,187.13
(2) 在建工程转入	-	-	69,134.51	-	69,134.51
3.本年减少金额	-	1,140,375.22	1,009,554.36	1,201,426.97	3,351,356.55
(1) 处置或报废	-	1,140,375.22	1,009,554.36	1,201,426.97	3,351,356.55
4.年末余额	1,048,773,688.57	9,283,330.80	40,511,342.30	86,874,007.93	1,185,442,369.60
二、累计折旧					-
1.年初余额	171,356,051.99	8,374,112.80	24,898,430.90	61,319,748.15	265,948,343.84
2.本年增加金额	38,539,047.25	435,197.40	4,441,194.91	3,609,849.30	47,025,288.86
(1) 计提	38,539,047.25	435,197.40	4,441,194.91	3,609,849.30	47,025,288.86
3.本年减少金额	-	1,083,356.46	826,360.16	1,191,644.82	3,101,361.44
(1) 处置或报废	-	1,083,356.46	826,360.16	1,191,644.82	3,101,361.44
4.年末余额	209,895,099.24	7,725,953.74	28,513,265.65	63,737,952.63	309,872,271.26
三、减值准备					-
1.年初余额	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.年末账面价值	838,878,589.33	1,557,377.06	11,998,076.65	23,136,055.30	875,570,098.34
2.年初账面价值	877,417,636.58	2,018,206.51	13,739,530.83	26,755,686.75	919,931,060.67

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产：

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	464,080,169.58
合计	464,080,169.58

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤固定资产抵押情况：期末用于抵押借款的固定资产账面价值 827,329,429.53 元。

(2) 固定资产清理：无

17、使用权资产

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	运输工具	合 计
一、账面原值			
1.年初余额	2,822,101.48		2,822,101.48
2.本年增加金额			-
3.本年减少金额	250,973.90		250,973.90
(1) 处置或报废	250,973.90		250,973.90
4.年末余额	2,571,127.58		2,571,127.58
二、累计折旧			-
1.年初余额	1,840,790.26		1,840,790.26
2.本年增加金额	648,199.77		648,199.77
(1) 计提	648,199.77		648,199.77
3.本年减少金额	204,344.46		204,344.46
(1) 处置	204,344.46		204,344.46
4.年末余额	2,284,645.57	-	2,284,645.57
三、减值准备			-
1.年初余额	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-
4.年末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1.年末账面价值	286,482.01	-	286,482.01
2.年初账面价值	981,311.22	-	981,311.22

18、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	项目收款权	软件及软件著作权	合计
一、原值					
1、年初余额	27,313,471.00	14,580,681.29	847,052,388.28	258,984,528.28	1,147,931,068.85
2、本年增加金额	-	-	918,328,036.99	82,287,692.76	1,000,615,729.75
(1) 购置	-	-	-	700,265.46	700,265.46
(2) 内部研发	-	-	-	81,587,427.30	81,587,427.30
(3) 其他转入	-	-	918,328,036.99	-	918,328,036.99
3、本年减少金额	-	-	494,930,279.69	7,862.83	494,938,142.52
(1) 处置	-	-	494,930,279.69	7,862.83	494,938,142.52

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	土地使用权	专利权	项目收款权	软件及软件著作权	合计
4、年末余额	27,313,471.00	14,580,681.29	1,270,450,145.58	341,264,358.21	1,653,608,656.08
二、累计摊销					-
1、年初余额	6,266,650.46	14,482,341.41	85,986,021.12	138,064,736.08	244,799,749.07
2、本年增加金额	631,736.39	98,339.88	121,022,730.97	51,144,890.63	172,897,697.87
(1) 计提	631,736.39	98,339.88	121,022,730.97	51,144,890.63	172,897,697.87
3、本年减少金额	-	-	41,687,806.18	7,862.83	41,695,669.01
(1) 处置	-	-	41,687,806.18	7,862.83	41,695,669.01
4、年末余额	6,898,386.85	14,580,681.29	165,320,945.91	189,201,763.88	376,001,777.93
三、减值准备					-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1、年末账面价值	20,415,084.15	-	1,105,129,199.67	152,062,594.33	1,277,606,878.15
2、年初账面价值	21,046,820.54	98,339.88	761,066,367.16	120,919,792.20	903,131,319.78

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 20.96%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

19、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
物联网基础支撑平台	5,537,347.19	-	-	5,537,347.19	-	-
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件 v2.0	5,056,426.86	-	-	5,056,426.86	-	-
达实智能运维管理系统 v2.1	4,876,436.61	-	-	4,876,436.61	-	-
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-人脸识别终端	4,221,596.08	7,968,549.33	-	-	-	12,190,145.41
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-达实物联智能门锁	3,784,358.57	6,743,836.18	-	-	-	10,528,194.75
基于 AIoT 平台的达实轨道交通综合监控系统与主要应用软件研发	3,584,962.64	6,438,778.07	-	9,611,166.48	-	412,574.23
达实 AIoT 智能物联网管控平台	3,528,397.50	28,994,103.64	-	32,522,501.14	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于 AIoT 平台的空间与设备场景控制系统研发	3,323,710.77	5,447,906.59	-	7,958,903.49	-	812,713.87
手术室智慧管理平台 V2.5	2,828,721.61	1,131,982.49	-	3,960,704.10	-	-
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台	1,986,158.84	-	-	1,986,158.84	-	-
达实智能园区运营管理系统 v2.2	1,447,330.34	-	-	1,447,330.34	-	-
国密门禁控制器	1,353,834.89	2,019,738.21	-	3,373,573.10	-	-
达实智能智能边缘计算网关	988,837.16	-	-	988,837.16	-	-
基于多元化城市轨道交通的新型清分系统	862,964.66	-	-	862,964.66	-	-
基于 AIoT 平台的节能控制与低碳管理系统研发	853,652.75	2,062,935.34	-	1,631,031.20	-	1,285,556.89
达实 C3-IOT 身份识别与管控平台与智能终端产品研发及产业化项目-C3-IoT V3.0	-	21,207,443.32	-	-	-	21,207,443.32
其他研发项目	412,566.88	1,774,046.13	-	1,774,046.13	412,566.88	-
合计	44,647,303.35	83,789,319.30	-	81,587,427.30	412,566.88	46,436,628.47

20、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
江苏达实久信医疗科技有限公司	621,786,969.96	-	-	-	-	621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28	-	-	-	-	2,826,403.28
合计	624,613,373.24	-	-	-	-	624,613,373.24

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
江苏达实久信医疗科技有限公司	621,786,969.96	-	-	-	-	621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28	-	-	-	-	2,826,403.28
合计	624,613,373.24	-	-	-	-	624,613,373.24

公司并购江苏达实久信医疗科技有限公司、深圳市小鹿暖暖科技有限公司产生的相关商誉，截止上期末已全额计提商誉减值准备。

21、长期待摊费用

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	65,131,487.14	9,420,233.20	12,479,293.71	-	62,072,426.63
合计	65,131,487.14	9,420,233.20	12,479,293.71	-	62,072,426.63

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	1,006,375,365.49	153,876,397.45	924,095,679.17	141,352,133.48
内部交易未实现利润	16,611,860.29	2,475,517.86	34,078,995.84	5,084,385.95
固定资产折旧/无形资产摊销	71,451,455.42	10,717,718.31	47,651,800.16	7,147,770.03
政府补助	7,040,000.00	1,056,000.00	6,964,000.00	1,044,600.00
可抵扣亏损	133,099,619.31	19,964,942.89	-	-
合计	1,234,578,300.51	188,090,576.51	1,012,790,475.17	154,628,889.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	89,610,036.49	183,462,986.28
合计	89,610,036.49	183,462,986.28

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023 年	-	6,548,307.39	——
2024 年	12,336,198.18	19,557,847.75	——
2025 年	12,406,543.58	12,694,383.84	——
2026 年	23,926,801.61	116,514,824.87	——
2027 年	17,195,462.51	28,147,622.43	——
2028 年	23,745,030.61	-	——
合计	89,610,036.49	183,462,986.28	——

23、其他非流动资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的抵债不动产	122,352,167.98	499,926.74	121,852,241.24
一年以上的合同资产	1,074,306,625.04	1,345,742.72	1,072,960,882.32

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其中：一年以上的质保金	107,515,089.37	1,345,742.72	106,169,346.65
洪泽湖医养融合体 PPP 项目合同资产	553,751,511.14	-	553,751,511.14
桃江县人民医院南院院区 PPP 项目合同资产	413,040,024.53	-	413,040,024.53
PPP 合同	807,312,551.70	-	807,312,551.70
其中：淮南山南医院 PPP 项目	807,312,551.70	-	807,312,551.70
合 计	2,003,971,344.72	1,845,669.46	2,002,125,675.26

(续上表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的抵债不动产	21,027,322.01	4,970,495.82	16,056,826.19
PPP 合同	1,840,685,916.46	-	1,840,685,916.46
其中：洪泽湖医养融合体 PPP 项目	1,366,868,729.43	-	1,366,868,729.43
淮南山南医院 PPP 项目	471,939,319.63	-	471,939,319.63
宿州医院 PPP 项目	1,877,867.40	-	1,877,867.40
合 计	1,861,713,238.47	4,970,495.82	1,856,742,742.65

24、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	133,000,000.00	349,100,000.00
保证借款	30,000,000.00	49,990,000.00
质押借款	9,990,000.00	-
票据贴现	10,000,000.00	-
应付利息	131,750.51	659,487.90
合 计	183,121,750.51	399,749,487.90

25、应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	490,271,171.36	470,609,459.06
商业承兑汇票	83,242,910.15	39,925,983.21
合 计	573,514,081.51	510,535,442.27

注：本年末已到期未支付的应付票据：无

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

26、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	1,311,830,921.11	1,125,101,196.28
1至2年	258,956,514.40	321,032,738.16
2至3年	160,963,360.34	109,518,104.25
3年以上	199,202,995.41	154,407,812.03
合 计	1,930,953,791.26	1,710,059,850.72

(2) 账龄超过1年的应付账款前五名

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	58,772,823.53	项目未结算
湖南省第六工程有限公司桃江分公司	39,937,851.23	项目未结算
深圳美力环境技术有限公司	10,885,785.23	项目未结算
重庆信泛通智能科技有限公司	9,537,516.41	项目未结算
深圳市华建创一劳务有限公司	6,689,006.09	项目未结算
合 计	125,822,982.49	—

注：本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的应付账款标准为100万元。

27、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	2,538,932.60	372,777.34
1至2年	179,817.01	-
2至3年	-	5,257.03
合 计	2,718,749.61	378,034.37

28、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
合同负债	231,337,370.62	495,235,442.44
减：计入其他非流动负债	-	-
合 计	231,337,370.62	495,235,442.44

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	66,093,910.90	489,007,796.79	484,869,570.38	70,232,137.31
二、离职后福利-设定提存计划	9,240.00	37,194,524.45	37,107,303.95	96,460.50
三、辞退福利	-	3,131,543.16	2,968,843.16	162,700.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	66,103,150.90	529,333,864.40	524,945,717.49	70,491,297.81

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	65,905,630.91	453,042,818.28	449,023,958.39	69,924,490.80
2、职工福利费	-	8,502,904.16	8,502,904.16	-
3、社会保险费	5,743.40	14,484,938.71	14,428,105.54	62,576.57
其中：医疗保险费	5,600.00	12,493,980.66	12,441,119.73	58,460.93
工伤保险费	143.40	838,816.55	834,844.31	4,115.64
生育保险费	-	1,152,141.50	1,152,141.50	-
4、住房公积金	-	10,600,817.83	10,513,505.83	87,312.00
5、工会经费和职工教育经费	182,536.59	2,376,317.81	2,401,096.46	157,757.94
合计	66,093,910.90	489,007,796.79	484,869,570.38	70,232,137.31

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	8,960.00	36,408,151.04	36,323,573.60	93,537.44
2、失业保险费	280.00	786,373.41	783,730.35	2,923.06
合计	9,240.00	37,194,524.45	37,107,303.95	96,460.50

30、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	10,973,489.37	18,958,832.18
企业所得税	20,681,995.00	21,289,758.20
个人所得税	2,068,241.76	1,652,672.16
城市维护建设税	966,867.95	1,273,272.09
教育费附加	415,021.38	545,555.06
地方教育费附加	276,680.90	363,703.35
土地使用税	113,918.66	113,498.55
房产税	182,285.87	118,675.42
印花税	848,603.80	573,142.50

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
契税	1,827,604.32	-
合计	38,354,709.01	44,889,109.51

31、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	124,008,777.72	113,710,801.07
合计	124,008,777.72	113,710,801.07

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
备用金	9,972,580.24	7,113,505.73
押金保证金	71,729,041.53	84,721,911.41
其他	42,307,155.95	21,875,383.93
合计	124,008,777.72	113,710,801.07

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市中恒华里酒店管理有限公司	3,588,130.80	租赁押金
深圳虾皮信息科技有限公司	3,825,549.48	租赁押金
四川聚雅科技有限公司	2,700,000.00	未到约定付款时间
中兴新通讯有限公司	1,607,713.50	租赁押金
深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司	1,536,150.00	履约保证金
合计	13,257,543.78	—

32、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注五、35）	200,616,336.00	432,581,420.66
1年内到期的租赁负债	277,498.00	608,055.51
合计	200,893,834.00	433,189,476.17

33、其他流动负债

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	104,988,903.24	103,272,422.34
长期借款利息	4,128,702.06	4,747,606.00
其他	1,919,865.92	
合 计	111,037,471.22	108,020,028.34

34、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证、抵押、质押借款	2,608,038,139.12	2,585,667,365.78
信用借款	199,040,000.00	220,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、33）	200,616,336.00	432,581,420.66
合 计	2,606,461,803.12	2,373,585,945.12

保证、抵押、质押借款说明：

(1) 本公司所属子公司深圳达实信息技术有限公司于2020年1月16日与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银(深圳)固贷字第C268202001140001号贷款合同，贷款金额为75,000.00万元，用于“归还股东借款及裙楼扩建改造和装修”，贷款期限为十五年。截止至2023年12月31日，借款余额为70,460.25万元。本笔贷款由本公司所持有深圳达实信息技术有限公司100%股权作为质押外，深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村C2栋厂房(粤(2018)深圳市不动产权第0210712号)及南山街道科技南一路达实大厦101(粤(2018)深圳市不动产权第0215894号)房产和全部租金收入为本笔贷款提供抵押及质押担保。另深圳达实信息技术有限公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银(深圳)综字第A268202001220001号综合授信额度合同，合同金额17,000.00万元。截止至2023年12月31日，借款余额4,403.00万元。本笔贷款由深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村C2栋厂房及南山街道科技南一路达实大厦101房产和全部租金收入提供最高额不超过22,100.00万元的抵押及质押担保。

(2) 2017年6月27日，本公司所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与徽商银行股份有限公司淮南国庆中路支行签订授信字第186032017032301号固定资产贷款授信协议，授信金额9,000.00万元，截至2023年12月31日，贷款余额为1,872.46万元。本笔贷款以所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与淮南市人民政府信息化工作办公室签订的淮南智慧城市民生领域建设（智慧医疗）PPP项目协议中未来9年应收淮南市政府共计23,850.00万元款项作为质押担保。

(3) 本公司所属子公司江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司于2019年9月10日签订编号为0111000013-2019年（洪泽）字00128号《中国银行业协会银团贷款合同》其中中国工商银行股份有限公司江苏省分行作为牵头行，中国工商银行股份有限公司淮安分行、上海浦东发展银行股份有限公司淮安分行作为贷款人，贷款合同授信金额110,000.00万元，中国工商银行股份有限公司淮安洪

泽支行作为代理行。截至2023年12月31日，贷款余额为81,791.00万元。同时签订编号为201909110111000244619560号最高额质押合同，约定以洪泽区人民医院异地新建工程PPP项目协议中洪泽区人民医院支付的资产使用费以及政府可行性缺口补助额的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于2019年9月10日签订编号为0111000013-2019洪泽（保）字091001号《中国银行业协会银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效日起至洪泽区人民医院及当地政府按PPP合同约定支付完第一年相关费用后止。

（4）本公司所属于子公司湖南桃江达实智慧医养有限公司与中国建设银行桃江支行签订HTZ430677400GDZC201900002号固定资产贷款合同，贷款合同授信金额46,200.00万元。同时签订HTC430677400YSZK201900001号最高额应收账款（收费权）质押合同，约定以桃江县人民医院南院区建设工程PPP项目协议中政府对缺口部分进行补贴的应收账款及由桃江县人民医院支付的可用性服务费应收账款，作为债权的质押担保。截至2023年12月31日，贷款余额为42,995.11万元。

（5）本公司所属于子公司淮南达实智慧医疗有限公司于2020年01月17日签订编号为建银团20200116号《中国银行业协会银团贷款合同》，其中中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为牵头行，中国建设银行股份有限公司淮南市分行、交通银行股份有限公司淮南分行作为贷款人，贷款合同授信金额86,600.00万元，中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为代理行。截至2023年12月31日，贷款余额为55,310.00万元。同时签订ZGEZY-20200116号最高额质押合同，约定以安徽省淮南市山南新区综合医院PPP项目（一期）合同中淮南市人民政府的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于2020年1月17日签订编号为建银团保证20200116号《安徽省淮南市山南新区综合医院PPP项目一期人民币86600万元银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效日起至淮南市山南新区综合医院PPP项目（一期）竣工验收合格之日止或项目建成并正式运营之日，以早到者为准。

（6）2021年12月8日，本公司所属于子公司宿州达实智慧医疗科技有限公司与徽商银行股份有限公司宿州埇桥支行签订固借字第01202112087001号固定资产借款合同，合同金额2,700.00万元。截至2023年12月31日，贷款余额为1,550.00万元。本笔贷款以所属于子公司宿州达实智慧医疗科技有限公司与宿州卫生健康委员会签订的《宿州市全民健康信息平台PPP项目合同》中7,974.31万元应收款项作为质押担保。

（7）2022年11月22日，本公司所属于子公司保定达实智慧医疗科技有限公司与兴业银行股份有限公司保定分行签订兴银（保）贷字第220613号项目融资借款合同，贷款合同授信金额2,472.00万元。同时签订兴银（保）质字第220613号质押合同，约定以保定市全民健康信息平台项目PPP合同项下现有的权益及收益权，作为债权的质押担保。截至2023年12月31日，贷款余额为2,422.00万元。本公司与兴业银行股份有限公司保定分行于2022年10月27日签订编号为兴银（保）保字第220613号保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为：主债务履行期限开始至保定达实智慧医疗科

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

技术有限公司在足额收到河北省保定市全民健康信息平台PPP项目当地财政第一笔缺口补助款止。

35、租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁负债	-	863,070.79
减：一年内到期的租赁负债	-	608,055.51
合 计	-	255,015.28

36、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	6,964,000.00	4,821,800.00	4,745,800.00	7,040,000.00	尚不符合其他收益确认条件
合 计	6,964,000.00	4,821,800.00	4,745,800.00	7,040,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
深圳集中式空调能效管控技术工程研究中心提升	3,444,000.00	1,301,800.00	-	4,745,800.00	-	-	-	与收益相关
‘基于5G网络的室内分布式定位技术研发’的产业化应用研究	2,520,000.00	2,520,000.00	-	-	-	-	5,040,000.00	与收益相关
城市轨道交通智慧节能控制系统关键技术研发	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
合 计	6,964,000.00	4,821,800.00	-	4,745,800.00	-	-	7,040,000.00	—

37、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,910,371,429.00	210,210,210.00	-	-	-	210,210,210.00	2,120,581,639.00

公司2023年2月非公开发行股票210,210,210股。

38、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	141,716,366.84	480,715,872.89	-	622,432,239.73
其他资本公积	22,498,827.14	6,794,903.08	-	29,293,730.22
合 计	164,215,193.98	487,510,775.97	-	651,725,969.95

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

(1) 公司 2023 年 2 月以 3.33 元每股非公开发行股票 210,210,210 股，募集资金 690,926,082.89 元，产生股本溢价 480,715,872.89 元。

(2) 本报告期其他资本公积增加系本公司权益法核算的被投资企业其他权益变动的影响。

39、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年 所得税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益(或留存 收益)	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类 进损益的其他综 合收益	-54,168,382.07	3,891,354.73	-	-	3,891,354.73	-	-50,277,027.34
其中：其他权益 工具投资公允价 值变动	-54,168,382.07	3,891,354.73	-	-	3,891,354.73	-	-50,277,027.34
二、将重分类进 损益的其他综合 收益	29,625.21	-327.67	-	-	-327.67	-	29,297.54
其中：外币财务 报表折算差额	29,625.21	-327.67	-	-	-327.67	-	29,297.54
其他综合收益合 计	-54,138,756.86	3,891,027.06	-	-	3,891,027.06	-	-50,247,729.80

40、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	155,067,613.81	7,721,925.96	-	162,789,539.77
合 计	155,067,613.81	7,721,925.96	-	162,789,539.77

41、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	550,738,061.73	353,244,142.89
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	550,738,061.73	353,244,142.89
加：本年归属于母公司股东的净利润	114,777,861.74	211,771,631.04
减：提取法定盈余公积	7,721,925.96	15,195,888.20
应付普通股股利	127,234,898.34	-918,176.00
年末未分配利润	530,559,099.17	550,738,061.73

42、营业收入和营业成本

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,802,552,595.91	2,887,957,779.98	3,554,803,215.05	2,596,048,977.69
其他业务	30,556,890.75	29,606,936.81	39,532,719.49	32,069,940.94
合 计	3,833,109,486.66	2,917,564,716.79	3,594,335,934.54	2,628,118,918.63

(1) 营业收入成本按行业分类

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件与信息技术服务业	3,833,109,486.66	2,917,564,716.79	3,594,335,934.54	2,628,118,918.63
合 计	3,833,109,486.66	2,917,564,716.79	3,594,335,934.54	2,628,118,918.63

(2) 营业收入成本按产品分类

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
智慧空间整体解决方案业务	3,279,502,542.23	2,748,944,626.72	2,922,803,504.04	2,320,161,560.61
智慧空间产品及技术服务业务	292,523,715.44	74,353,172.25	468,251,954.21	254,237,013.63
智慧空间运营服务及其他业务	261,083,228.99	94,266,917.82	203,280,476.29	53,720,344.39
合 计	3,833,109,486.66	2,917,564,716.79	3,594,335,934.54	2,628,118,918.63

43、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	5,790,214.68	7,083,448.50
教育费附加	2,516,326.23	3,075,995.78
地方教育费附加	1,676,011.10	2,050,985.05
房产税	8,916,572.09	6,792,964.99
土地使用税	547,682.25	1,143,365.88
车船使用税	15,980.00	11,340.00
印花税	2,688,069.44	3,375,155.07
河道费	26,287.04	65,299.47
其他	-	178,852.66
合 计	22,177,142.83	23,777,407.40

44、销售费用

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	251,895,596.02	212,652,794.63
业务费	30,424,340.33	26,330,185.67
差旅费	18,489,814.34	11,642,753.22
折旧及摊销	21,623,109.47	21,082,117.02
工程及售后维护费	27,277,455.44	17,035,956.27
房租费	4,612,533.73	4,788,703.35
会务及展览费	7,648,922.46	3,967,390.27
咨询会员费、设计费	6,540,048.16	14,660,615.31
办公印刷费	2,793,439.34	2,129,110.63
汽车运杂费	4,532,781.02	4,392,922.84
其他项小计	7,537,869.30	12,407,730.82
合 计	383,375,909.61	331,090,280.03

45、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	98,239,407.07	96,300,144.82
折旧及摊销	64,493,379.58	57,345,571.67
房租及水电物管费	8,095,794.30	4,750,107.29
咨询及审计费	11,930,710.67	8,425,165.96
业务费	8,718,271.54	6,458,769.32
差旅费	5,108,231.97	2,896,184.13
办公费	3,546,359.10	2,905,921.16
其他	14,152,516.65	9,045,450.62
合 计	214,284,670.88	188,127,314.97

46、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
基于大数据和人工智能技术应用的新一代建筑智能化运营管理系统	10,431,929.24	-
全国术期智能手术室大数据研究	9,952,394.67	4,414,279.21
达实轨道交通智慧地铁综合监控平台软件 V1.0	9,301,984.55	-
数字物联智慧手术室系统	7,070,251.88	7,947,330.56
智慧社区移动互联网运营服务平台	6,644,186.96	-
承接“基于 5G 网络的室内分布式定位技术研发”的产业化应用研究	6,311,315.55	6,239,403.79
城市轨道交通智慧节能控制系统关键技术研发	6,166,992.51	4,870,320.54

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额
基于 AI 调优的数据中心能效管控系统	5,938,956.84	-
手供一体医用存储周转系统	5,000,206.73	6,030,492.55
基于 5G 应用的远程重症监护系统 V2.0	2,936,103.18	279,708.97
智慧手术部巡航管理系统 V1.0	2,923,919.81	-
新型层流病房（手术室）立式净化机组关键技术研发	2,672,427.24	-
围术期护工智能手环系统 V1.0	2,645,701.69	-
高洁净手术室智能成套系统的研发	2,122,629.28	5,583,620.62
分布式数字化手术室系统 V1.0	2,108,828.86	-
空间场景控制系统	1,988,125.65	-
分布式门禁控制系统	1,374,907.02	-
病区药品智能管理系统 V1.0	1,053,139.90	-
全国围术期智能手术室成套系统的研发及产业化	-	6,460,144.26
达实 AIoT 智能物联网管控平台	-	6,047,122.38
手术室智慧管理平台 V2.5	-	4,966,296.77
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台	-	4,366,812.80
达实智能园区运营管理系统 v2.2	-	4,110,914.92
基于多元化城市轨道交通的新型清分系统	-	3,666,179.45
物联网基础支撑平台	-	2,856,620.54
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件 v2.0	-	2,518,892.02
达实智能运维管理系统 v2.1	-	2,313,968.26
Android 访客自助终端软件	-	1,727,663.22
C3-IOT 考勤软件	-	1,718,275.57
药品智能管理系统 V2.0	-	1,579,655.50
C3-IoT 楼控系统 V1.0	-	1,354,527.28
语音消费机	-	462,985.57
其他研发项目小计	2,050,708.44	6,081,419.01
合 计	88,694,710.00	85,596,633.79

47、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	93,980,343.29	82,423,814.76
减：利息收入	61,899,164.08	7,444,433.79
手续费	1,308,867.58	993,624.52
汇兑损益	-36,849.21	-63,412.28

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额
现金折扣	-30,868.30	-127,962.00
合 计	33,322,329.28	75,781,631.21

48、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
即征即退增值税	12,431,292.98	14,398,304.81	-
数字经济补助	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳集中式空调能效管控技术工程研究中心提升项目	4,745,800.00	-	4,745,800.00
工业企业扩产增效奖励	1,570,000.00	-	1,570,000.00
企业高质量发展奖励	1,551,000.00	-	1,551,000.00
重大项目补助	1,260,000.00	-	1,260,000.00
人才补助	896,300.00	-	896,300.00
其他专项政府补助	865,591.78	669,204.00	865,591.78
稳岗、留工补贴	746,713.72	1,822,754.04	746,713.72
财政扶持金	733,000.00	1,129,100.00	733,000.00
绿色低碳发展补助	500,000.00	-	500,000.00
高新技术企业奖励金	490,000.00	500,000.00	490,000.00
其他形式税收返还	438,892.45	280.00	438,892.45
个人所得税手续费返还	320,654.66	359,903.72	-
专精特新企业奖励	300,000.00	-	300,000.00
企业创新、发展奖励	80,000.00	812,000.00	80,000.00
企业研究与开发支出补助	29,415.00	1,141,100.00	29,415.00
科技成果转化项目	-1,500,000.00	1,000,000.00	-1,500,000.00
南山区 2022 年上半年工业助企纾困项目补贴	-	1,581,100.00	-
重点企业落户资助项目	-	1,000,000.00	-
深圳市南山区人力资源局人才实训基地资助	-	438,000.00	-
融资租赁支持补助	-	373,700.00	-
2022 年新兴产业扶持计划资助	-	290,000.00	-
国家高新技术企业倍增支持计划款	-	200,000.00	-
专利资助	-	18,000.00	-
深圳市投资推广署 2019 年产业链薄弱环节资金奖励退还	--	-3,000,000.00	-
合 计	30,458,660.59	22,733,446.57	17,706,712.95

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

49、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,089,954.85	-4,596,617.87
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		8,014,059.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,259,631.64	-1,279,878.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,372,091.35	10,545,864.30
合 计	1,022,504.86	12,683,426.87

50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-195,984.92	977,551.96
合 计	-195,984.92	977,551.96

51、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	58,645.95	181,256,663.53
应收账款坏账损失	-73,157,694.93	-228,412,173.17
其他应收款坏账损失	-688,883.01	14,178,833.71
长期应收款坏账损失	9,891,944.75	-16,960,349.19
合 计	-63,895,987.24	-49,937,025.12

52、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,075,940.78	-8,257,437.44
合同资产减值损失	-4,270,980.87	4,684,580.22
持有待售资产减值损失	-	-22,197.80
持有待售的抵债不动产减值损失		-1,400,681.04
合 计	-28,346,921.65	-4,995,736.06

53、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
划分为持有待售的资产处置利得或损失	-2,614,363.05	-209,724.73	-2,453,521.69
未划分为持有待售的资产处置利得或损失	-34,595.04	-40,324.16	-95,781.12
其中：固定资产	-34,595.04	-40,324.16	-95,781.12

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合计	-2,648,958.09	-250,048.89	-2,648,958.09

54、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	34,801.67	-
其中：固定资产	-	34,801.67	-
无法支付的应付账款	8,394,406.60	4,891,017.94	8,394,406.60
债务重组利得	1,777,417.13		1,777,417.13
违约金收入	182,500.00	825,874.42	182,500.00
其他	226,555.49	436,376.55	226,555.49
合计	10,580,879.22	6,188,070.58	10,580,879.22

55、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
捐赠支出	745,400.00	545,543.18	745,400.00
赔偿支出	3,043,361.07	517,145.43	3,043,361.07
非流动资产报废损失	33,841.43	645,821.68	33,841.43
债务重组损失	557,067.99	100,000.71	557,067.99
其他	1,296,184.96	1,082,586.28	1,296,184.96
合计	5,675,855.45	2,891,097.28	5,675,855.45

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	36,084,615.50	46,358,275.39
递延所得税费用	-33,461,686.29	-7,545,047.54
合计	2,622,929.21	38,813,227.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	114,988,344.59
按法定/适用税率计算的所得税费用（按母公司税率）	17,248,251.68
子公司适用不同税率的影响	11,221,455.46
调整以前期间所得税的影响	-18,651.62

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项 目	本年发生额
非应税收入的影响	463,493.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,139,416.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,009,358.19
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,777,947.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
减：税法规定的额外可扣除费用	16,199,625.40
其他	-
所得税费用	2,622,929.21

57、其他综合收益

详见附注五、39

58、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
施工、投标等保证金收支净额	31,054,486.00	31,340,933.59
其他收益、递延收益收到的政府补助	19,602,807.61	11,855,141.76
利息收入	12,880,710.27	7,349,164.98
保函及票据保证金收支净额	7,668,405.04	592,647.22
其他	12,759,537.52	7,557,239.73
合 计	83,965,946.44	58,695,127.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用、销售费用等	120,158,865.05	97,691,553.78
对外捐赠	463,200.00	545,543.18
施工、投标等保证金收支净额	29,834,054.64	2,637,488.13
保函保证金收支净额	2,153,802.17	28,223,330.77
其他	98,842,289.53	39,865,839.11
合 计	251,452,211.39	168,963,754.97

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
赎回保本型结构性存款	120,000,000.00	-
合 计	120,000,000.00	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	本年发生额	上年发生额
处置子公司支付的现金净额	-	-
购买保本型结构性存款	60,000,000.00	220,000,000.00
其他	-	-
合 计	60,000,000.00	220,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	-	-
外部资金拆借款	28,984,000.00	-
其他	17,073,916.41	-
合 计	46,057,916.41	-

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
限制性股票回购款	-	22,473,200.00
其他	50,235,202.60	47,759,175.68
合 计	50,235,202.60	70,232,375.68

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,365,415.38	207,539,109.29
加：资产减值准备	28,346,921.65	4,995,736.06
信用减值损失	63,895,987.24	49,937,025.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,025,288.86	53,558,274.23
使用权资产折旧	648,199.77	2,160,284.70
无形资产摊销	172,897,697.87	73,623,897.11
长期待摊费用摊销	12,479,293.71	11,546,403.77
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）	2,648,958.09	250,048.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	33,841.43	611,020.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	195,984.92	-977,551.96
财务费用（收益以“—”号填列）	93,980,343.29	82,360,402.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,022,504.86	-12,683,426.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-33,461,687.05	-7,545,047.54

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

补充资料	本年金额	上年金额
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）	12,105,700.38	17,216,028.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,039,874.73	100,553,181.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-224,221,926.96	199,195,011.65
其他	-81,684,071.18	-
经营活动产生的现金流量净额	49,193,567.81	782,340,397.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,445,741,145.24	1,364,241,149.54
减：现金的年初余额	1,364,241,149.54	1,318,061,778.85
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	81,499,995.70	46,179,370.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,445,741,145.24	1,364,241,149.54
其中：库存现金	137,182.40	144,234.38
可随时用于支付的银行存款	1,445,603,962.84	1,364,096,829.24
可随时用于支付的其他货币资金	-	85.92
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,445,741,145.24	1,364,241,149.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

60、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	123,039,916.27	保函及票据保证金、农民工工资保证金、法院冻结款 参见附注五、1 货币资金
固定资产	827,329,429.53	抵押贷款
合 计	950,369,345.80	—

61、外币货币性项目

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,639,916.75
其中：美元	226,336.04	7.08270	1,603,070.27
港元	40,659.53	0.90622	36,846.48

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本年度未发生同一控制下企业合并事项。

2、同一控制下企业合并

本年度未发生同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本年度未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本年度未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

(1) 清算子公司

名称	子公司级次	变动原因	注销时点
江苏久信净化设备有限公司	二级子公司	清算注销	2023年6月13日

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏达实久信医疗科技有限公司	常州	常州	医院净化、物流工程研发、设计、安装。	100.00	-	非同一控制下企业合并
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售。	-	100.00	非同一控制下企业合并
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售。	-	100.00	非同一控制下企业合并
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装。	-	100.00	非同一控制下企业合并
深圳达实信息技术有限公司	深圳	深圳	自有物业租赁；物业管理服务。	100.00	-	非同一控制下企业合并
深圳达实融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁业务；租赁业务。	75.00	25.00	设立方式取得
昌都市达实投资咨询有限公司	昌都	昌都	咨询服务。	-	100.00	设立方式取得

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义达实绿色智慧发展有限公司	遵义	遵义	智慧城市建设。	100.00	-	设立方式取得
珠海达实科技发展有限公司	珠海	珠海	研发能源管理产品。	100.00	-	设立方式取得
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	淮南	淮南	智慧城市 PPP 项目投资。	70.00	-	设立方式取得
深圳达实物联网技术有限公司	深圳	深圳	开发、集成、销售物联网系统。	100.00	-	子公司达实信息分立方式取得
深圳达实软件有限公司	深圳	深圳	软件开发、销售。	-	100.00	设立方式取得
雄安达实智慧科技有限公司	雄安	雄安	智能建筑系统开发与集成。	100.00	-	设立方式取得
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	淮安	淮安	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	69.77	-	设立方式取得
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件设计。	100.00	-	非同一控制下企业合并
湖南桃江达实智慧医养有限公司	益阳	益阳	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	90.00	-	设立方式取得
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	仁怀	仁怀	建筑智能化及机电设备工程、净化工程设计、采购、集成及安装。	100.00	-	设立方式取得
达实智能科技(成都)有限公司	成都	成都	云计算服务; 技术开发、技术咨询、销售与集成服务。	100.00	-	设立方式取得
青岛达实智慧科技有限公司	青岛市	青岛市	医疗投资管理。	100.00	-	设立方式取得
淮南达实智慧医疗有限公司	淮南市	淮南市	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	99.00	-	设立方式取得
平行建设工程有限公司	香港	香港	建设工程、信息管理及营销咨询。	100.00	-	购买少数股东权益方式取得
深圳达实云技术有限公司	深圳	深圳	信息传输、软件和信息技术服务。	86.90	-	设立方式取得
上海滄洱实业有限公司	上海	上海	房地产咨询, 建筑防水建设工程专业施工, 建筑劳务分包。	100.00	-	非同一控制下企业合并
宿州达实智慧医疗科技有限公司	宿州市	宿州市	软件开发、运行维护服务; 智慧城市 PPP 项目投资。	70.00	-	设立方式取得
保定达实智慧医疗科技有限公司	保定市	保定市	医学研究和试验发展。应用软件开发(不含教育软件), 信息系统设计和运行维护服务。	100.00	-	设立方式取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	30.00	-2,447,132.73	-	5,242,989.74
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	30.23	-845,459.37	-	140,476,243.07
湖南桃江达实智慧医养有限公司	10.00	1,222,973.46	-	20,686,425.36

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	33,068,942.91	29,171,886.74	62,240,829.65	35,131,097.17	9,633,100.00	44,764,197.17
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	324,062,350.73	1,385,606,093.35	1,709,668,444.08	478,238,597.82	766,780,000.00	1,245,018,597.82

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南桃江达实智慧医养有限公司	152,761,445.76	603,872,619.79	756,634,065.55	170,176,551.73	379,593,060.00	549,769,611.73

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	31,018,208.16	43,526,890.64	74,545,098.80	30,186,757.23	18,724,600.00	48,911,357.23
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	187,817,530.72	1,366,992,243.00	1,554,809,773.72	347,353,171.37	740,010,000.00	1,087,363,171.37
湖南桃江达实智慧医养有限公司	76,407,792.79	692,487,918.85	768,895,711.64	144,309,932.46	429,951,060.00	574,260,992.46

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	13,950,827.93	-8,157,109.09	-8,157,109.09	7,184,355.30
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	809,584,706.84	-2,796,756.09	-2,796,756.09	-53,918,110.31
湖南桃江达实智慧医养有限公司	517,878,877.64	12,229,734.64	12,229,734.64	-4,561,115.92

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	11,997,730.70	-12,098,743.60	-12,098,743.60	-6,224,531.47
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	433,807.52	-162,407.83	-162,407.83	78,524,132.16
湖南桃江达实智慧医养有限公司	23,178,220.57	-1,886,915.77	-1,886,915.77	41,692,969.72

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：无

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	22,216,871.79	18,511,923.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-3,089,954.85	-4,596,617.87
—其他综合收益	6,794,903.08	-
—综合收益总额	3,704,948.23	-4,596,617.87

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司仅持有少量美元现金、港币银行存款，因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险不大。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。目前本公司及下属公司银行借款存在采用浮动利率的情况，如发生贷款基准利率大幅波动的情况，将对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

2、信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司采取投标及合同评审制度及风控委员会评估风险制度、进行风险评估及合同审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
(一) 交易性金融资产	1,077,538.00	-	160,000,000.00	161,077,538.00
1、以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	1,077,538.00	-	160,000,000.00	161,077,538.00
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	1,077,538.00	-	-	1,077,538.00
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 保本型结构性存款	-	-	160,000,000.00	160,000,000.00
2、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	-	-	-	-
(二) 其他权益工具投资	-	-	19,746,877.72	19,746,877.72
持续以公允价值计量的资产总额	1,077,538.00	-	179,746,877.72	180,824,415.72

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司第 1 层次以公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的股票，公司可以在活跃市场中的报价作为公允价值的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司第 3 层次以公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，公司以享有的被投资单位期末净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

公司第 3 层次以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司持有的保本型结构性存款，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例 (%)
昌都市达实投资发展 有限公司	昌都市	投资兴办实业（具体项目另报）； 国内商业、物资供销业；软件技术 开发、经济信息咨询；通讯产品销 售及研发；自营和代理各类商品及 技术的净出口业务【依法须经批准 的项目，经相关部门批准后方可开 展经营活动】	20,000,000.00	12.78	12.78

注：本公司实际控制人为刘磅，系昌都市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见附注七、3、在合营安排或联营企业中的权益。报告期内与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营和联营企业名称	与本公司的关系
深圳达实旗云健康科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京达实德润能源科技有限公司	本公司的参股公司
威立雅能源科技（上海）有限公司	本公司的参股公司
合肥达实数字科技有限公司	同受公司实际控制人控制的公司
合肥中正物业管理有限公司	同受公司实际控制人控制的公司
上海岱嘉医学信息系统有限公司	联营企业的控股子公司
深圳市雷奥数字科技发展有限公司	实际控制人兄弟担任执行董事的公司
深圳市诺达自动化技术有限公司	公司董事实际控制的公司

5、主要关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京达实德润能源科技有限公司	采购商品/接受劳务	716,851.83	552,804.33
合肥达实数字科技有限公司	房租物业水电	44,695.23	39,030.62
上海岱嘉医学信息系统有限公司	采购商品/接受劳务	458,713.27	1,284,397.16
深圳达实旗云健康科技有限公司	采购商品/接受劳务	65,818,252.68	75,999,471.37
深圳市雷奥数字科技发展有限公司	装修工程款	-	95,000.00
威立雅能源科技（上海）有限公司	采购商品/接受劳务	-	5,433,375.04
合计	—	67,038,513.01	83,404,078.52

②出售商品/提供劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昌都市达实投资发展有限公司	销售商品	-	3,933.63
合肥达实数字科技有限公司	销售商品	884.96	27,699.11
深圳达实旗云健康科技有限公司	销售商品/提供劳务	427,795.23	5,549,476.11
深圳市诺达自动化技术有限公司	销售商品/提供劳务	158,348.01	69,773.70
合计	—	587,028.20	5,650,882.55

（2）关联租赁情况

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市诺达自动化技术有限公司	房屋建筑物	886,964.04	1,243,174.30
深圳达实旗云健康科技有限公司	房屋建筑物	1,586,507.01	2,105,254.62
合计	—	2,473,471.05	3,348,428.92

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额 (万元)	上年发生额 (万元)
关键管理人员报酬	663.04	468.94

6、期末关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳达实旗云健康科技有限公司	1,014,728.00	41,949.84	1,044,336.61	31,330.10
	深圳市诺达自动化技术有限公司	-	-	100,286.75	3,008.60
其他应收款	深圳达实旗云健康科技有限公司	124,450.00	5,032.50	64,950.00	1,948.50
合同资产	深圳达实旗云健康科技有限公司	114,955.75	-	114,955.75	-
合计	—	1,254,133.75	46,982.34	1,324,529.11	36,287.20

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	深圳市雷奥数字科技发展有限公司	76,705.91	76,705.91
	威立雅能源科技(上海)有限公司	1,226,836.58	1,226,836.58
	北京达实德润能源科技有限公司	946,509.43	263,663.31
	深圳达实旗云健康科技有限公司	49,950,829.29	11,517,432.38
	深圳市诺达自动化技术有限公司	55,952.00	-
应付票据	深圳达实旗云健康科技有限公司	7,333,710.64	-
合同负债	深圳达实旗云健康科技有限公司	456,194.69	-
其他应付款	深圳市诺达自动化技术有限公司	221,674.64	221,674.64
	深圳达实旗云健康科技有限公司	3,417,859.39	404,066.14
	威立雅能源科技(上海)有限公司	725,830.00	725,830.00
合计	—	64,412,102.57	14,436,208.96

十一、股份支付：无

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 法院冻结的货币资金

2023 年 6 月 27 日，深圳市融汇仁和生命科技有限公司与深圳达实智能股份有限公司合伙合同纠纷一案，深圳市融汇仁和生命科技有限公司向南山区人民法院提起诉讼，要求本公司向其支付合同款项 30 万元及其利息。2023 年 6 月 27 日，根据南山区人民法院(2023)粤 0305 执保 3664 号之一执行书，冻结本公司中国民生银行账户内的存款人民币 300,000.00 元，冻结期限：壹年。

2023 年 4 月 11 日，南京美众医疗设备有限公司因买卖合同货款纠纷起诉江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司设备款及逾期付款违约金共计 4,311.32 万元，其中货款共计 2,836.25 万元，违约金共计 1,475.07 万元。2023 年 5 月 5 日，根据淮安市洪泽区人民法院(2023)苏 0813 执保 183 号执行书，冻结中国工商银行账户内的存款人民币 15,350,400.00 元，该冻结款已于 2024 年 4 月 7 日解冻。2023 年 6 月 15 日，根据淮安市洪泽区人民法院(2023)苏 0813 执保 183 号执行书，冻结中国工商银行账户内的存款人民币 27,767,800.00 元，该冻结款已于 2024 年 4 月 7 日解冻。

2023 年 6 月 20 日，景德荣与四川金庆建设有限公司、深圳达实智能股份有限公司建设工程分包合同纠纷一案，景德荣向四川天府新区人民法院提起诉讼，要求本公司向其支付合同款项 153,831.00 元及其利息。2023 年 6 月 27 日，根据四川天府新区人民法院(2023)川 0192 执保 920 号执行书，冻结招商银行账户内的存款人民币 225,333.28 元，该冻结款已于 2024 年 2 月 29 日解冻。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保对象	担保期限	担保额度	截至 2023 年 12 月 31 日实际提款金额	担保受益人	担保方式	备注
中煤矿建总医院	2016-8-8 至 2027-8-7	80,000,000.00	13,000,000.00	中国建设银行	连带责任担保	——

(3) 已背书的商业承兑汇票

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据共有 36,422,788.38 元，其中商业承兑汇票 500,000.00 元。上述商业承兑汇票可能存在票据到期时出票人拒付风险。

(4) 其他或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为承接工程项目出具的未到期投标、履约及预付款等保函 346 份，投标、履约及预付款等保函金额为 690,123,172.69 元，存入未到期保函保证金金额为 2,5596,940.89 元；应付票据金额为 573,514,081.51 元，其保证金为 52,784,330.35 元；投标、履约及预付款等保函未到期前十明细如下：

受益人	金额	保函押金	到期日	开具银行
深圳市前海建设投资控股集团 有限公司	59,054,572.82	-	2024/12/7	深圳市中小企业信用融资担 保集团有限公司
成都轨道交通集团有限公司	39,348,142.10	-	2025/3/31	中国银行股份有限公司深圳 分行

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

受益人	金额	保函押金	到期日	开具银行
深圳市宝安区建筑工务署	22,113,938.39	2,211,393.84	2024/8/29	兴业银行新北支行
深圳市前海建设投资控股集团有限公司	20,999,935.80	-	2024/12/7	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行
深圳市万科城市建设管理有限公司	18,845,518.72	-	2024/3/20	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行
广西医科大学附属肿瘤医院	17,895,052.11	1,789,505.21	2024/3/10	工商银行新区支行
深圳市地铁集团有限公司	16,470,058.29	-	2024/8/31	平安银行股份有限公司深圳分行
深圳市地铁集团有限公司	16,470,058.29	-	2024/2/29	平安银行股份有限公司深圳分行
中铁城市发展投资集团有限公司	12,766,658.55	-	2024/5/30	中国银行股份有限公司深圳分行
深圳市福田福兴信息技术产业园有限公司	12,390,000.00	-	2023/12/31	平安银行股份有限公司深圳分行
其他	453,769,237.62	21,596,041.84	—	—
合计	690,123,172.69	25,596,940.89	—	—

注：若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿额。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至2024年4月26日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

根据 2024 年 4 月 26 日召开的公司第八届董事会第十二次会议审议通过的《2023 年度利润分配预案》，拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税），本年度不转增，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。该预案尚需股东大会批准。

3、销售退回

截至2024年4月26日，本公司无需要披露的重大销售退回事项。

4、资产负债表日后划分为持有待售情况

截至2024年4月26日，本公司无需要披露的日后划分为持有待售情况。

5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至 2024 年 4 月 26 日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	455,070,624.26
1至2年	215,033,560.04
2至3年	318,417,427.63
3年以上	464,951,472.43
小计	1,453,473,084.36
减：坏账准备	700,127,522.63
合计	753,345,561.73

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	783,031,976.58	53.87	657,584,199.65	83.98	125,447,776.93
按组合计提坏账准备的应收账款	670,441,107.78	46.13	42,543,322.98	6.35	627,897,784.80
其中：账龄组合	475,500,061.37	32.72	42,543,322.98	8.95	432,956,738.39
合并范围内关联方组合	194,941,046.41	13.41	-	-	194,941,046.41
合计	1,453,473,084.36	100.00	700,127,522.63	48.17	753,345,561.73

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	782,369,005.10	52.49	605,864,574.87	77.44	176,504,430.23
按组合计提坏账准备的应收账款	708,156,981.99	47.51	40,723,407.90	5.75	667,433,574.09
其中：账龄组合	454,225,839.67	30.47	40,723,407.90	8.97	413,502,431.77
合并范围内关联方组合	253,931,142.32	17.04	-	-	253,931,142.32
合计	1,490,525,987.09	100.00	646,587,982.77	43.38	843,938,004.32

①年末单项计提坏账准备的应收账款

名称(按单位)	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	73,170,868.84	20,473,209.10	92,307,628.79	31,190,747.77	33.79	款项逾期,回收期延长

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

名称（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
儋州智源旅游开发有限公司	16,716,644.41	15,880,812.19	20,907,876.21	19,862,482.40	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	13,000,000.00	12,350,000.00	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州一帆旅游运营管理有限公司	7,810,650.70	7,251,486.06	11,368,698.41	10,800,263.49	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
前海君临实业发展（深圳）有限公司	8,710,789.11	8,200,340.51	8,720,448.69	8,284,426.26	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
儋州信恒旅游开发有限公司	8,050,572.27	7,648,043.66	7,809,100.46	7,418,645.44	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
廊坊京御房地产开发有限公司	6,938,524.23	6,938,524.23	6,938,524.23	6,938,524.23	100.00	客户信用风险加大，款项回收困难
重庆尖置房地产有限公司	6,669,496.74	6,033,813.55	6,577,516.54	6,248,640.71	95.00	客户信用风险加大，款项回收困难
莱芜恒大金碧天下置业有限公司	6,466,386.94	6,246,181.99	6,408,626.80	6,188,421.85	96.56	客户信用风险加大，款项回收困难
大连飞通房地产开发有限公司	6,358,905.64	6,358,905.64	6,358,905.64	6,358,905.64	100.00	客户信用风险大，款项回收困难
石家庄勒泰房地产开发有限公司	6,174,384.00	6,174,384.00	6,174,384.00	6,174,384.00	100.00	客户信用风险大，款项回收困难
长沙环球世纪发展有限公司	5,240,059.65	2,620,029.83	5,393,905.64	2,765,098.68	51.26	客户信用风险大，款项回收困难
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	5,484,544.41	4,123,965.88	5,334,544.41	4,935,917.91	92.53	客户信用风险大，款项回收困难
清远市银湖城投资有限公司	5,286,503.17	4,614,278.12	5,277,143.68	5,015,842.59	95.05	客户信用风险大，款项回收困难
甘肃盛达集团股份有限公司	3,235,813.16	1,617,906.58	5,192,394.01	2,596,197.01	50.00	客户信用风险大，款项回收困难
贵阳新世界房地产有限公司	4,933,790.43	3,746,264.66	5,019,336.08	4,768,369.28	95.00	客户信用风险大，款项回收困难
其他单项小计	587,309,305.52	480,624,662.99	559,431,177.11	504,875,566.51	90.25	客户信用风险大，款项回收困难
合计	782,369,005.10	605,864,574.87	783,031,976.58	657,584,199.65	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	305,487,447.99	9,164,623.44	3.00
1至2年	73,892,760.68	3,694,638.03	5.00

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	45,939,662.13	4,593,966.21	10.00
3年以上	50,180,190.57	25,090,095.30	50.00
合 计	475,500,061.37	42,543,322.98	8.95

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注三、11。

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	605,864,574.87	71,107,468.10	18,365,710.76	1,022,132.56	657,584,199.65
信用风险特征组合计提	40,723,407.90	1,819,915.08	-	-	42,543,322.98
合 计	646,587,982.77	72,927,383.18	18,365,710.76	1,022,132.56	700,127,522.63

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	6,487,877.98	收回欠款	现金	客户信用风险大,款项回收困难
三亚红树林旅游文化地产开发有限公司	2,000,000.00	收回欠款	现金	客户信用风险大,款项回收困难
小 计	8,487,877.98	——	——	——

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,022,132.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	92,307,628.79	-	92,307,628.79	3.86	31,190,747.77
第二名	31,345,407.97	5,417,134.76	36,762,542.73	1.54	1,538,713.26
第三名	20,907,876.21	-	20,907,876.21	0.87	19,862,482.40
第四名	19,811,012.68	34,189,647.67	54,000,660.35	2.26	2,404,957.17
第五名	19,323,888.58	3,128,530.25	22,452,418.83	0.94	597,561.79
合计	183,695,814.23	42,735,312.68	226,431,126.91	9.47	55,594,462.39

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	69,119,654.05	36,670,093.81
合计	69,119,654.05	36,670,093.81

(1) 其他应收款情况

①按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	954,722.33	781,234.55
押金保证金	23,772,706.10	26,184,502.65
往来款	240,246.29	67,450.72
合并范围内内部往来款	47,975,175.67	13,635,185.03
其他	1,439,025.91	1,460,199.98
小计	74,381,876.30	42,128,572.93
减：坏账准备	5,262,222.25	5,458,479.12
合计	69,119,654.05	36,670,093.81

②按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	63,134,320.02
1至2年	2,389,554.94
2至3年	1,166,999.14
3年以上	7,691,002.20
小计	74,381,876.30
减：坏账准备	5,262,222.25
合计	69,119,654.05

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,419,014.25	1.91	1,419,014.25	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	72,962,862.05	98.09	3,843,208.00	5.27	69,119,654.05
其中：账龄组合	24,987,686.38	33.59	3,843,208.00	15.38	21,144,478.38
合并范围内关联方组合	47,975,175.67	64.50	-	-	47,975,175.67
合计	74,381,876.30	100.00	5,262,222.25	7.07	69,119,654.05

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,580,081.25	3.75	1,580,081.25	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,548,491.68	96.25	3,878,397.87	9.56	36,670,093.81
其中：账龄组合	26,913,306.65	63.88	3,878,397.87	14.41	23,034,908.78
合并范围内关联方组合	13,635,185.03	32.37	-	-	13,635,185.03
合计	42,128,572.93	100.00	5,458,479.12	12.96	36,670,093.81

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 1,419,014.25 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,124,544.35	453,736.36	3.00
1至2年	2,389,554.94	119,477.75	5.00
2至3年	1,166,999.14	116,699.91	10.00
3年以上	6,306,587.95	3,153,293.98	50.00
合计	24,987,686.38	3,843,208.00	15.38

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,878,397.87	1,580,081.25	-	5,458,479.12
2023年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-493,795.52	493,795.52	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-35,189.87	340,895.52	-	305,705.65
本年转回	-	8,167.00	-	8,167.00
本年转销	-	-	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本年核销	-	-	493,795.52	493,795.52
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	3,843,208.00	1,419,014.25	-	5,262,222.25

⑤坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	1,580,081.25	340,895.52	8,167.00	493,795.52	1,419,014.25
信用风险特征组合计提	3,878,397.87	-35,189.87	-	-	3,843,208.00
合计	5,458,479.12	305,705.65	8,167.00	493,795.52	5,262,222.25

⑥本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	493,795.52

⑦按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	押金	2,000,000.00	1 年以内	2.69	60,000.00
第二名	投标押金	800,000.00	1 年以内	1.08	24,000.00
第三名	投标押金	800,000.00	1-2 年	1.08	40,000.00
第四名	履约押金	700,000.00	3 年以上	0.94	350,000.00
第五名	履约押金	660,830.00	3 年以上	0.89	330,415.00
合计	——	4,960,830.00	——	6.68	804,415.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,452,160,518.07	-	2,452,160,518.07	2,285,160,518.07	-	2,285,160,518.07
对联营、合营企业投资	23,951,038.91	1,280,000.00	22,671,038.91	20,246,090.68	1,280,000.00	18,966,090.68
合计	2,476,111,556.98	1,280,000.00	2,474,831,556.98	2,305,406,608.75	1,280,000.00	2,304,126,608.75

(2) 对子公司投资

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
深圳达实信息技术有限公司	169,955,806.56	-	-	169,955,806.56	-	-
深圳达实融资租赁有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-	-
遵义达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
珠海达实科技发展有限公司	3,100,000.00	-	-	3,100,000.00	-	-
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	8,377,140.52	-	-	8,377,140.52	-	-
江苏久信医疗科技有限公司	974,601,470.00	-	-	974,601,470.00	-	-
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
雄安达实智慧科技有限公司	33,023,760.00	-	-	33,023,760.00	-	-
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	328,900,000.00	-	-	328,900,000.00	-	-
上海沧洱实业有限公司	41,990,490.99	-	-	41,990,490.99	-	-
湖南桃江达实智慧医养有限公司	178,231,700.00	-	-	178,231,700.00	-	-
深圳达实物联网技术有限公司	132,361,250.00	120,000,000.00	-	252,361,250.00	-	-
平行建设工程有限公司	88,000,000.00	-	-	88,000,000.00	-	-
深圳达实云技术有限公司	11,100,000.00	-	-	11,100,000.00	-	-
淮南达实智慧医疗有限公司	110,000,000.00	47,000,000.00	-	157,000,000.00	-	-
保定达实智慧医疗科技有限公司	6,200,000.00	-	-	6,200,000.00	-	-
宿州达实智慧医疗科技有限公司	8,318,900.00	-	-	8,318,900.00	-	-
合计	2,285,160,518.07	167,000,000.00	-	2,452,160,518.07	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备 年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有限公司	5,162,916.33	-	-	-	256,355.94	-
泰山健康保险股份有限公司	-	1,280,000.00	-	-	-	-
深圳达实旗云健康科技有限公司	13,803,174.35	-	-	-	-3,346,310.79	-
合计	18,966,090.68	1,280,000.00	-	-	-3,089,954.85	-

(续)

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
山东茗信股权投资管理有限公司	-	-	-	-	5,419,272.27	-
泰山健康保险股份有限公司	-	-	-	-	-	1,280,000.00
深圳达实旗云健康科技有限公司	6,794,903.08	-	-	-	17,251,766.64	-
合计	6,794,903.08	-	-	-	22,671,038.91	1,280,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,539,730,857.84	2,014,246,492.43	2,363,845,697.01	1,855,450,507.54
其他业务	67,296,794.70	54,521,805.54	4,572,128.66	-
合计	2,607,027,652.54	2,068,768,297.97	2,368,417,825.67	1,855,450,507.54

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,089,954.85	-4,596,617.87
成本法核算的长期股权投资收益	-	12,740,584.12
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	8,014,059.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,259,631.64	-1,279,878.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,454,876.31	4,816,713.44
合计	-3,894,710.18	19,694,860.13

十六、补充资料
1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,383,751.03	固定资产及其他非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,706,712.95	参见“附注五、48 其他收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-195,984.92	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-

深圳达实智能股份有限公司

2023年度财务报表附注

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产减值准备	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,573,367.63	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
债务重组损益	293,031.81	-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,645,833.39	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	48,639,209.83	-
所得税影响额	8,915,627.51	-
少数股东权益影响额（税后）	-831,437.30	-
合计	40,555,019.62	-

注1：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告〔2023〕65号）的规定执行。

深圳达实智能股份有限公司

2023 年度财务报表附注

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.0550	0.0550
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.27	0.0356	0.0356

深圳达实智能股份有限公司

二〇二四年四月二十六日



统一社会信用代码
91110102089698790Q

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

出资额 2100万元

成立日期 2013年12月13日

执行事务合伙人 胡柏和

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、财务咨询、法律、税务培训；开展经批准的其他经营活动；国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2023年12月27日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014470

说明

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



发证机关: 北京市财政局
 二〇一三年十一月十一日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡柏和
 主任会计师:
 经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号一层1001

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000162
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号
 批准执业日期: 2013年12月11日