

标段编号： 2108-440305-04-01-813473002001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目沁园路断点续接工程
（又名：环西丽湖绿道（碧道）非示范段项目沁园路断点续接工程）

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 深圳市工勘岩土集团有限公司

日期： 2025年04月08日

目 录

| | |
|---|-----|
| 一、 近五年同类工程业绩（不评审） | 1 |
| 1、 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标） | 2 |
| 2、 赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程施工 | 10 |
| 3、 铁二路工程 | 16 |
| 二、 拟派项目经理业绩（不评审） | 28 |
| 1. 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程 | 34 |
| 三、 履约评价情况（不评审） | 43 |
| 1、 铁二路工程 | 44 |
| 2、 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标） | 45 |
| 3、 缘来居等 15 个小区二次供水设施提标改造工程 | 46 |
| 4、 深圳市宝安区航城街道鑫荣懋滨海大厦-基坑土石方、基坑支护和桩基工程 | 50 |
| 5、 太子湾 DY03-08 地块综合开发项目基坑支护、桩基础、土石方工程 | 51 |
| 四、 投标人近三年审计报告（关键页）扫描件 | 52 |
| 1、 2022 年审计报告 | 52 |
| 2、 2023 年审计报告 | 112 |
| 3、 2024 年审计报告 | 172 |
| 五、 投标人基本情况表 | 232 |
| 1、 投标人营业执照（扫描件） | 233 |
| 2、 投标人资质证书（扫描件） | 234 |

一、近五年同类工程业绩（不评审）

| 序号 | 工程项目名称 | 建设单位 | 合同金额 (万元) | 合同签订 日期 | 竣工验收 日期 | 备注 |
|----|----------------------------------|-----------------------------|--------------|------------|------------|-----|
| 1 | 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标） | 华润（深圳）有限公司//深圳市南山区建筑工务署 | 23869.50 | 2023.07.20 | / | 在建 |
| 2 | 赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程施工 | 中国南山开发（集团）股份有限公司 | 8514.40 | 2022.02.22 | / | 在建 |
| 3 | 铁二路工程 | 深圳市建工房地产开发有限公司//深圳市南山区建筑工务署 | 5711.13 | 2020.05.20 | 2021.11.30 | 已竣工 |

1、环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标）

(1) 中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号：44030520210064015001

标段名称：环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标）

建设单位：华润（深圳）有限公司//深圳市南山区建筑工程工务署

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

中标价：23869.496923万元

中标工期：551

项目经理(总监)：林桂森

本工程于 2023-06-01 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标，2023-07-05 完成招标流程。

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

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人
(签字或盖章)：

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人
(签字或盖章)：

日期：2023-07-10

查验码：4934797634903579 查验网址：<https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc>

(2) 合同

合同编号 CRLCJ-NS19-HXLH01-ZB-231006

【环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段
（简易招标）】

施工总包合同

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

总承包人（乙方）：深圳市工勘岩土集团有限公司

2023 年【7】月

第一部分 合同协议书

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

地址：深圳市南山区华润置地大厦 B 座 21 楼

法定代表人：蒋慕川

联系人：穆小茜

联系电话：13798540316

电子邮箱：muxiaoqian1@crland.com.cn

传真：/

施工总承包人（乙方）：深圳市工勘岩土集团有限公司

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 8 号博泰工勘大厦 1501

法定代表人：李红波

联系人：李波

联系电话：15820428096

电子邮箱：szgkcb@geokey.com.cn

传真：0755-83695439

鉴于：

1. 总承包人已明确知悉：2021 年 8 月 10 日，委托人【深圳市南山区建筑工务署】（以下简称“委托人”）与发包人签署《代建合同》，委托发包人实施代建，并且总承包人已认真查阅、理解委托人招标文件的全部内容，并对委托人授予发包人的权利无任何异议。

2. 总承包人愿意按照本协议的条件承揽本项目的施工。

3. 发包人在本工程中虽是委托人的代建单位，但委托人、发包人、总承包人三方确认：由发包人独自承担本合同中发包方的一切责任，总承包人无权要求委托人及【南山区】政府承担任何责任。

依照《中华人民共和国民法典》及其他有关法律、法规、规章，并结合深圳市有关规定及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，各方经友好协商，特订立本合同，以资共同遵守。

一、工程概况

工程名称：环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标）

工程地点：深圳市南山区西丽街道

工程内容：环西丽湖绿道（一期）项目整体路径绕西丽湖一周，途经沙河西路、西丽湖路、沁园路等市政道路，穿过丽水河、白芒河、麻磡河、大磡河、燕清溪等河流，总长约 15km，同时考虑与周边慢

行系统的接驳支线。其中示范段（约 3.7Km）已建成投入使用，不纳入本次招标范围。

建筑面积： / 平方米

工程立项批准文号：深南发改[2021]1号

资金来源：政府投资 100%

二、工程承包范围

非示范段施工总承包 I 标段招标范围：起点接燕清溪，终点至麻磡河（含麻磡河）。主要建设内容包括但不限于道路工程、园建工程、电力管道工程、给排水工程、路灯照明工程、交通监控、收费综合系统工程、绿化工程、交通安全设施工程、燃气工程、智能化工程（只负责管道预埋）、标识工程、水土保持工程、市政管网保护及迁改工程、拆除工程、施工便道工程、海绵城市工程、交通疏解工程、白蚁防治工程、土石方工程等（实际以施工图为准）。所有的细目详见合同、图纸、工程量清单、技术要求及合同其他文件，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。

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 checked="" type="checkbox"/> 电力管道工程 | 米 |
| <input type="checkbox"/> 软基处理工程 | 万平方米 | <input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程 | 立方米/d |
| <input type="checkbox"/> 水厂及配套工程 | 立方米/d | <input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程 | 立方米/d |
| <input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程 | 米 | <input type="checkbox"/> 泵站工程 | 平方米 |
| <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 路灯照明工程 | 座 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程 | | <input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程 | 米 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 交通安全设施工程 | 米 | <input checked="" type="checkbox"/> 燃气工程 | 米 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 其它：园建工程、智能化工程（只负责管道预埋）、标识工程、水土保持工程、市政管网保护及迁改工程、拆除工程、施工便道工程、海绵城市工程、交通疏解工程、白蚁防治工程、土石方工程等。 | | | |

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

| | |
|------------------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> 地基与基础工程 | （ <input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土石方 <input type="checkbox"/> 其它_____）； |
| <input type="checkbox"/> 主体结构工程 | （ <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 网架 <input type="checkbox"/> 索膜结构 <input type="checkbox"/> 其它_____）； |
| <input type="checkbox"/> 装饰装修工程 | （ <input type="checkbox"/> 金属门窗 <input type="checkbox"/> 幕墙： 平方米 <input type="checkbox"/> 其它_____）； |
| <input type="checkbox"/> 通风与空调 | （ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）； |
| <input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖 | （ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）； |

| | | |
|--|--|-------------------------------|
| <input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (<input type="checkbox"/> 室外电气 <input type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它_____) ; | | |
| <input type="checkbox"/> 智能建筑 | (<input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____) ; | |
| <input type="checkbox"/> 屋面及防水工程 | <input type="checkbox"/> 建筑节能 | <input type="checkbox"/> 消防工程 |
| <input type="checkbox"/> 室外工程 (<input type="checkbox"/> 室外设施_____ <input type="checkbox"/> 附属建筑_____ <input type="checkbox"/> 室外环境_____) 。 | | |
| <input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____ 户; 庭院管: _____ 米) | | |

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

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

4. 其他工程

∟。

三、合同工期

计划开工日期: 2023年07月21日 (实际开工日期以监理人签发的开工令日期或开工报告中的开工日期为准)

计划竣工日期: 2025年01月22日

合同工期总日历天数: 551日 日历天

四、工程质量标准

工程质量标准目标: 工程质量应符合国家、广东省、深圳市现行有关法律、法规、规范和技术标准; 符合现行国家、行业及地方质量验收规范。满足华润置地、住建局、工务署第三方检查过程及交付评估要求。鼓励总承包人主动创优创效, 积极争取各类质量荣誉、奖项。发包人积极协助创优、争取资源和条件。符合设计文件、招标文件、合同文件所约定的技术要求和工程质量标准。当合同约定的质量要求与相关法律、法规、规范和技术标准矛盾时, 以较高要求为准。

五、合同价款

八、词语含义

本协议中有关词语含义与通用合同条款及专用合同条款定义相同。

九、双方承诺

1、总承包人向发包人承诺，按照法律规定及合同约定进行施工、竣工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

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

十、合同份数

本合同一式拾贰份，发包人玖份，总承包人叁份。

十一、合同生效

合同订立时间：2023年 07 月 20 日

合同订立地点：深圳市

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章或合同专用章后生效。

(转下页)

(本页为签字页, 无正文)



发 包 人: (公章)

法定代表人:

委托代理人:

蒋慕川



承 包 人:

法定代表人:

委托代理人:



2、赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程施工

(1) 中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号：44030520210091001001

标段名称：赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程施工

建设单位：中国南山开发（集团）股份有限公司//深圳市南山区建筑工务署

招标方式：公开招标

中标单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

中标价：8514.402964万元

中标工期：880天

项目经理(总监)：沈农运

本工程于 2021-12-03 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标， 2022-01-11 完成招标流程。

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

招标代理机构(盖章)： 法定代表人或其委托代理人：
(签字或盖章)：沈农运

招标人(盖章)： 法定代表人或其委托代理人：
(签字或盖章)：李思远

日期：2022-01-24

查验码：6986848752938799 查验网址：zjj.sz.gov.cn/jsjy

(2) 合同

①

18-SG-202202-001

合同编号：_____

赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程
施工合同



发包人（全称）：中国南山开发（集团）股份有限公司



承包人（全称）：深圳市工勘岩土集团有限公司

第一部分 协议书

发包人（全称）：中国南山开发（集团）股份有限公司

承包人（全称）：深圳市工勘岩土集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经公开招标，发、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：赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）工程施工

工程地点：深圳市南山区赤湾

工程规模及特征：

赤湾二路（赤湾五路至左炮台路段）位于广东省深圳市南山区赤湾片区内，道路全长 793.287m，红线宽度 38.5m~43m，路线呈东西走向，项目西起赤湾五路（规划支路），东至左炮台路（规划次干路），终点为沿线相交道路有天后官路（规划次干路），赤湾三路（规划支路）、赤湾一路（规划支路）。道路等级为：城市主干道，结构为沥青混凝土结构。建设内容包括：道路工程、交通工程、给排水工程、岩土工程、海绵城市工程、电气工程、燃气工程、绿化工程、水土保持工程、交通监控工程等。本招标项目概算总投资 12327.87 万元，暂定建安费为 10424.12 万元。

资金来源：政府投资 100%

二、工程承包范围

本次招标内容包括但不限于：拆除工程（原状道路的砼结构建筑物、暗沟、围墙、水泥砼路面、人行道、绿化等拆除）、道路工程、交通工程、给排水工程、岩土工程、海绵城市工程、电气工程、燃气工程、绿化工程、水土保持工程、交通监控工程、管线迁改等，实际工作内容以施工图纸、工程量清单、招标文件、招标补遗、招标澄清等其他文件为准。发包人在实施过程中根据本工程实际情况有权增减部分内容，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。

1. 房建工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

| | | | |
|--------|--------------------------|--------|--------------------------|
| 土石方工程 | <input type="checkbox"/> | 金属门窗工程 | <input type="checkbox"/> |
| 基坑支护工程 | <input type="checkbox"/> | 智能建筑工程 | <input type="checkbox"/> |

三、合同工期

开工日期：暂定 2022 年 2 月 28 日（具体以工程师签发的开工令为准）

赤湾五路至赤湾三路段竣工日期不迟于：2022 年 8 月 30 日；

竣工日期：2024 年 7 月 28 日

合同工期总日历天数 880 天。

标准工期 / 天（指按《深圳市建设工程施工工期标准》计算出的本工程工期）。

四、质量标准

本工程质量标准：合格

五、合同价款

币种：人民币

合同价款（大写）：捌仟伍佰壹拾肆万肆仟零贰拾玖元陆角肆分

（小写）：85,144,029.64 元

本项目招标控制价为 9,919.973835 万元，中标下浮率为 16.56%。其中，施工现场安全文明施工费为（小写）：2,871,810.58 元；暂列金额为（小写）：4,250,000 元；暂估价为（小写）：7,200,000 元，其中，不含增值税价款 78,113,788.66 元，增值税税费 7,030,240.98 元，增值税税率 9%。未来如遇国家税务政策变化，乙方在提供增值税发票时，按适用的税务政策和最新的增值税率执行。合同增值税费调整差额=合同不含增值税价×（政策调整后的增值税率-合同价款所对应的增值税率）。在合同结算时，按上述公式计算的税费差额进行调整，且不计违约金。税率调整前已支付的价款不予调整。

每次付款前，乙方均须向甲方提供等额的符合甲方要求的增值税专用发票，否则甲方有权拒付款项且不承担任何违约责任。若乙方提交发票不符合上述要求，乙方必须在甲方规定时限内更换发票，若乙方仍未按时提供，甲方有权延期付款，直至乙方提供等额合法的发票及证明文件，且甲方不承担任何逾期付款的违约责任，乙方亦不得以此为由拖延履行合同义务。

（1）如乙方开具、提供的增值税专用发票违反国家法律法规或相关政策，或因发票虚假、无效、不规范、基础信息错误、种类错误、迟延送达等，无法通过税务部门认证或不能抵扣的，在符合国家法律法规规定下乙方应当重新开具增值税专用发票。

八、承包人承诺

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

九、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2022年02月22日

订立地点：深圳市南山区招商街道赤湾六路8号赤湾总部大厦31楼

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后成立，并送建设行政主管部门备案后生效。

本合同一式拾叁份，均具有同等法律效力，发包人执捌份，承包人执肆份，监理单位执壹份。

发包人(公章):

地 址:

法定代表人:

委托代理人:

电 话:

传 真:

开 户 银 行:

账 号:

邮 政 编 码:



合同备案情况:

承包人(公章):

地 址:

法定代表人:

委托代理人:

电 话:

传 真:

开 户 银 行:

账 号:

邮 政 编 码:



备案机构(公章):

经办人:

年 月 日

3、铁二路工程

(1) 中标通知书

中标通知书

标段编号: 44030520200009001001

标段名称: 铁二路工程

建设单位: 深圳市建工房地产开发有限公司//深圳市南山区
建筑工务署

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳市工勘岩土集团有限公司

中标价: 5711.125008万元

中标工期: 230天

项目经理(总监): 赵建国



本工程于 2020-03-30 在深圳市建设工程交易服务中心进行招标, 现已完成招标流程。

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

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):



招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2020-05-12



查验码: 1198179163675228

查验网址: zjj.sz.gov.cn/jsjy

(2) 合同

18-SG-202005-018

合同编号: _____

铁二路工程
施工合同

发包人 (全称): 深圳市建工房地产开发有限公司

承包人 (全称): 深圳市工勘岩土集团有限公司

第一部分协议书

发包人（全称）：深圳市建工房地产开发有限公司

承包人（全称）：深圳市工勘岩土集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《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，经公开招标，发、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：铁二路工程

工程地点：深圳市南山区

工程规模及特征：

本项目位于南山区建工村片区，为市政道路改建工程，设计起点 K0+000 与中山园路平交，设计终点 K0+743.956 位于建工村东北侧靠近广深高速附近，道路长度 743.956m。铁二路为城市支路，中山园路至华泰路段道路红线宽度 33m，双向六车道；华泰路至建厂路段道路红线宽度 22m，双向四车道；建厂路至终点段道路红线宽度 24m，双向四车道。招标范围包括但不限于道路工程、交通工程、电气工程、给排水工程、通信工程、燃气工程、园林绿化工程等工程内容，具体内容详见招标图纸及工程量清单。本工程总投资暂定为 8509.23 万元。

资金来源：政府投资 100%

二、工程承包范围

包括但不限于道路工程、交通工程、电气工程、给排水工程、通信工程、燃气工程、园林绿化工程等工程内容，具体内容详见招标图纸及工程量清单。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。

1. 房建工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

| | | | |
|---------|--------------------------|--------|--------------------------|
| 土石方工程 | <input type="checkbox"/> | 金属门窗工程 | <input type="checkbox"/> |
| 基坑支护工程 | <input type="checkbox"/> | 智能建筑工程 | <input type="checkbox"/> |
| 地基与基础工程 | □桩基类别： □桩径：数量： | 通风空调工程 | □空调面积：平方米 □设计冷负荷：冷吨 |
| 主体结构工程 | □混凝土□砌体□钢结构 □网架□索膜结构 | 室外环境工程 | <input type="checkbox"/> |
| 装饰，装修工程 | □二次装修 | 电梯工程 | □电梯部 |

| | | | |
|---------|---------------------------------|------|---|
| | <input type="checkbox"/> 幕墙：平方米 | | <input type="checkbox"/> 自动扶梯部 |
| 屋面及防水工程 | <input type="checkbox"/> | 消防工程 | <input type="checkbox"/> |
| 建筑给排水工程 | <input type="checkbox"/> | 燃气工程 | <input type="checkbox"/> 户数：户 <input type="checkbox"/> 庭院管：米 |
| 建筑电气工程 | <input type="checkbox"/> | 其它工程 | |

2. 市政工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

| | | | |
|---------------|---|----------|---|
| 七通一平工程 | <input type="checkbox"/> 万平方米 | 给水管道工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 1036 米 |
| 挡墙护坡工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 长：1405.5 米；宽：15.8 米；高：9 米 | 给排水构筑物工程 | <input type="checkbox"/> |
| 软基处理工程 | <input type="checkbox"/> 万平方米 | 泵站工程 | <input type="checkbox"/> 平方米 |
| 道路工程 | <input type="checkbox"/> 长：宽： | 电信管道工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 5210 米 |
| 桥梁工程 | <input type="checkbox"/> 座 | 电力管道工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 5040 米 |
| 隧道工程 | <input type="checkbox"/> 长：宽：高： | 路灯照明工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 60 座 |
| 排水管道工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 雨水管：1357.7 米 <input checked="" type="checkbox"/> 污水管：993.7 米 | 道路改造工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 长：743.956 米 宽：33/22 米 |
| 排水箱涵工程 | <input type="checkbox"/> 长：宽：高： | 绿化工程 | <input type="checkbox"/> |
| 交通监控、收费综合系统工程 | <input type="checkbox"/> | 燃气工程 | <input checked="" type="checkbox"/> 873.9 米 |
| 交通安全设施工程 | <input type="checkbox"/> | 其它工程 | |

3. 其它工程

具体详见施工图纸及工程量清单。

三、合同工期

开工日期：暂定 2020 年 05 月 15 日（具体以工程师签发的开工令为准）

竣工日期：2020 年 12 月 30 日

合同工期总日历天数为 230 天。

标准工期 / 天（指按《深圳市建设工程施工工期标准》计算出的本工程工期）。

四、质量标准

本工程质量标准：合格

五、合同价款

币种：人民币

合同价款（大写）：伍仟柒佰壹拾壹万壹仟贰佰伍拾元零捌分（小写）：57111250.08元

本合同下浮率为18.98%，其中：

· 施工现场安全文明施工措施费为（小写）：贰佰贰拾肆万贰仟陆佰伍拾柒元玖角捌分（小写）：2242657.98元；

暂列金额为（大写）叁佰零壹万元整（小写）：3010000.00元；

暂估价为（大写）肆佰肆拾伍万元整（小写）：4450000.00元。

项目单价：详见承包人的投标报价书

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 4.1 款的规定一致：

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 补充条款；
4. 专用条款
5. 通用条款；
6. 招标文件、投标文件；
7. 标准、规范及有关技术文件；
8. 图纸；
9. 工程量清单；
10. 双方有关工程的洽商、变更等书面记录和文件；
11. 发包人和工程师有关通知及工程会议纪要；
12. 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）。

七、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、承包人承诺

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

九、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2020年5月20日

订立地点：南山建工村建设培训大厦三楼

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后成立，并送建设行政主管部门备案后生效。

发包人（公章）：深圳市建工房地产开发有限公司
地 址：南山建工村建设培训大厦三楼
法定代表人：
委托代理人：
电 话：0755-26726883
传 真：0755-26726883
开 户 银 行：建设蛇口支行
账 号：44201502800052529087
邮 政 编 码：


承包人（公章）：深圳市工勘岩土集团有限公司
地 址：深圳市南山区粤海街道高新区社区
科技南八路8号博泰工勘大厦1501
法定代表人：
委托代理人：
电 话：0755-83695929
传 真：0755-83695929
开 户 银 行：兴业银行深圳皇岗支行
账 号：338050100100014729
邮 政 编 码：


合同备案情况：

备案机构（公章）：

经办人：

年 月 日

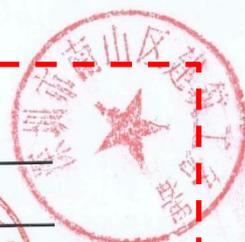
(3) 竣工验收报告

市政基础设施工程 工程竣工验收报告

工程名称： 铁二路

建设单位： 深圳市南山区建筑工务署
(代建单位：深圳市建工房地产开发有限公司)

验收日期： 2021年11月30日



一、工程概况

| | | | |
|-------------|--|------------------|--------------------|
| 工程名称 | 铁二路 | 工程地点 | 深圳市南山区 |
| 工程规模 | 道路长度 743.956m | 工程造价 (万元) | 5711.125008 万元 |
| 结构类型 | 沥青路面 | 工程用途 | 市政道路 |
| 施工许可证号 | 2017-440305-48-01-70033901 | 开工日期 | 2020 年 7 月 10 日 |
| 监督单位 | 深圳市南山区建设工程施工质量监督站 深圳市南山区建设工程施工安全监督站 | 监督登记 号 | 2020053 |
| 建设单位 | 深圳市南山区建筑工务署（代建：深圳市建工房地产开发有限公司） | | |
| 勘察单位 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 资 质 证 号 | B144043047 |
| 设计单位 | 中铁第四勘察设计院集团有限公司 | | A142000037 |
| 施工单位 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 | | D144136898 |
| | | | |
| | | | |
| 监理单位 | 深圳市西伦土木有限公司 | | E144015805-4/1 |
| 施工图 审查单位 | 深圳市大正建设工程咨询有限公司 | | SSSC19091601-DZ084 |

二、工程竣工验收实施情况

(一) 验收组织

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

1、验收组

| | |
|-----|--|
| 组 长 | 高雪香 |
| 副组长 | 王智晓、杨林 |
| 组 员 | 张锟、李丹、肖建平、杨彪、潘启钊、孔杨、宋磊平、赵建国、肖泽雄、汪燕婷、吴泽锋、师献波、梨振金、宾建军、纪木声、何扬、林正豪 |

2、专业组

| 专业组 | 组 长 | 组 员 |
|-------|-----|-----------------------|
| 道路工程 | 高雪香 | 杨林、肖建平、杨彪、潘启钊、赵建国、肖泽雄 |
| 给排水工程 | 王智晓 | 张锟、潘启钊、孔杨、汪燕婷、纪木声、吴泽锋 |
| 交通工程 | 杨林 | 李丹、杨彪、何扬、纪木声、林正豪 |
| 电力工程 | 高雪香 | 张锟、肖建平、杨彪、潘启钊、师献波、吴泽锋 |
| 通信工程 | 王智晓 | 李丹、孔杨、杨彪、潘启钊、梨振金、何扬 |
| 燃气工程 | 高雪香 | 张锟、肖建平、杨彪、宋磊平、宾建军、纪木声 |
| 绿化工程 | 王智晓 | 李丹、杨林、杨彪、肖泽雄、汪燕婷 |

(二) 验收程序

- 1、建设单位主持验收会议；
- 2、建设、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。

三、工程质量评定

| 分部工程 名 称 | 质量保证 资料评定 | 外观质量 评 定 | 实测实量 评 定 | 评定等级 |
|-------------|--------------|-------------|-------------|------|
| 道路工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 给排水工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 电力工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 通信工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 交通工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 燃气工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| 绿化工程 | 合格 | 良好 | 合格 | 合格 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

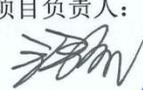
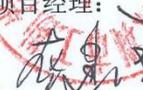
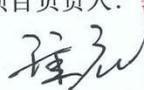
四、验收（专业）组成员签名

| 姓名 | 工作单位 | 职称 | 职务 | 签名 |
|----|---------------|-----|-------|----|
| 高雪 | 巨工管署 | | | 高雪 |
| 张帆 | 巨工管署 | | | 张帆 |
| 李丹 | 巨工管署 | | | 李丹 |
| 王明 | 建工部 | 高工 | | 王明 |
| 杨广 | 铁四院 | 高工 | 副所长 | 杨广 |
| 赵志 | 工部 | 工程师 | 项目负责人 | 赵志 |
| 潘岩 | 郑州市岩土工程集团有限公司 | 工程师 | 项目负责人 | 潘岩 |
| 杨林 | 西安土木 | 工程师 | 总监 | 杨林 |
| 王俊 | 巨工管署 | | | 王俊 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

五、工程竣工验收结论

根据设计及相关验收规范规定，本工程各质量责任主体对该工程进行竣工验收，验收结论如下：

- 1、本工程已完成工程设计文件和合同约定的所有内容；
- 2、工程质量符合设计文件、国家相关规范及与建设单位的合同约定要求；
- 3、质量控制资料齐全并符合要求；
- 4、安全和使用功能核查及抽查合格；
- 5、观感质量检查合格；
- 6、经组织竣工验收，各质量责任主体一致同意本工程质量等级评定为“合格”，同意“验收”并“交付使用”；
- 7、竣工验收日期：2021年11月30日。

| | | | | |
|--|---|---|--|--|
|   | | | | |
| 验收日期：2021年11月30日 | | | | |
| 建设单位 (公章)  项目负责人：  | 监理单位 (公章)  项目总监：  | 施工单位 (公章)  项目经理：  | 勘察单位 (公章)  项目负责人：  | 设计单位 (公章)  项目负责人：  |
|  | | | | |

二、拟派项目经理业绩（不评审）

| | | | | | |
|---------------------|---------------------|-----------|--------------------|-------|-------------|
| 姓名 | 吴涵 | 性别 | 男 | 年龄 | 30岁 |
| 职务 | 项目经理 | 职称 | 助理工程师 | 学历 | 专科 |
| 证件类型 | 身份证 | 证件号码 | 44050819950727001X | 手机号码 | 13025223367 |
| 参加工作时间 | 2017年 | | 从事项目经理（建造师）年限 | 5年 | |
| 项目经理（建造师）资格证书 编号 | 粤 2442020202307879 | | | | |
| 在建和已完工程项目情况 | | | | | |
| 建设单位 | 项目名称 | 建设规模 | 开、竣工日期 | 在建或已完 | 工程质量 |
| 招商局蛇口工业区控股股份有限公司 | 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程 | 1312.55万元 | 2022.8-2023.2 | 已完 | 合格 |



使用有效期：2025年03月
19日-2025年09月15日

中华人民共和国二级建造师注册证书

姓 名：吴涵



性 别：男

出生日期：1995-07-27

注册编号：粤2442020202307879

聘用企业：深圳市工勘岩土集团有限公司

注册专业：市政公用工程（有效期：2023-06-16至2026-06-15）
建筑工程（有效期：2023-06-16至2026-06-15）



个人签名：

签名日期：2025.3.19

住房和城乡建设厅

广东省
住房和城乡建设厅
执业资格注册专用章
签发日期：2023年06月16日

建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号：粤建安B（2023）0018232

姓 名：吴涵

性 别：男

出生年月：1995年07月27日

企业名称：深圳市工勘岩土集团有限公司

职 务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2023年08月18日

有效 期：2023年08月18日 至 2026年08月17日



发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年08月18日



广东省职称证书

姓 名：吴涵

身份证号：44050819950727001X



职称名称：助理工程师

专 业：市政工程

级 别：助理级

取得方式：考核认定

通过时间：2020年07月20日

评审组织：深圳市人力资源和社会保障局

证书编号：2003006037736

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年09月07日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

普通高等学校



毕业证书

学生 吴涵 性别男，一九九五年七月二十七日生，于二〇一四年九月至二〇一七年六月在本校 市政工程技术 专业三年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广州城建职业学院 校（院）长：

证书编号：141361201706142590

二〇一七年六月二十四日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：吴涵

社保电脑号：646796241

身份证号码：44050819960727001X

页码：1

参保单位名称：深圳市工勘岩土集团有限公司

单位编号：705194

计算单位：元

| 缴费年 | 月 | 单位编号 | 养老保险 | | | 医疗保险 | | | 生育 | | | 工伤保险 | | 失业保险 | | | |
|------|----|--------|----------|---------|--------|------|---------|---------|--------|----|--------|-------|--------|-------|------|--------|------|
| | | | 基数 | 单位交 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 基数 | 单位交 | 个人交 | | |
| 2023 | 03 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 04 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 05 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 06 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 07 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 08 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 09 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 12964 | 77.78 | 25.93 | 1 | 2757 | 13.79 | 2757 | 8.6 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 10 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 6123 | 91.85 | 30.62 | 1 | 6123 | 30.62 | 2757 | 3.86 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 11 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 6123 | 91.85 | 30.62 | 1 | 6123 | 30.62 | 2757 | 3.86 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2023 | 12 | 705194 | 2757.0 | 385.98 | 220.56 | 2 | 6123 | 91.85 | 30.62 | 1 | 6123 | 30.62 | 2757 | 3.86 | 2360 | 16.52 | 7.08 |
| 2024 | 01 | 705194 | 3523.0 | 493.22 | 281.84 | 2 | 6475 | 97.13 | 32.38 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 3.86 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 02 | 705194 | 3523.0 | 493.22 | 281.84 | 2 | 6475 | 97.13 | 32.38 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 3.86 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 03 | 705194 | 3523.0 | 493.22 | 281.84 | 2 | 6475 | 97.13 | 32.38 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 7.72 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 04 | 705194 | 3523.0 | 528.45 | 281.84 | 2 | 6475 | 97.13 | 32.38 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 7.72 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 05 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 7.72 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 06 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 7.72 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 07 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 08 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 09 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 10 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 11 | 705194 | 3523.0 | 563.68 | 281.84 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2024 | 12 | 705194 | 4492.0 | 718.72 | 359.36 | 1 | 6475 | 323.75 | 129.5 | 1 | 6475 | 32.38 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2025 | 01 | 705194 | 4492.0 | 763.64 | 359.36 | 1 | 6733 | 336.65 | 134.66 | 1 | 6733 | 33.67 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2025 | 02 | 705194 | 4492.0 | 763.64 | 359.36 | 1 | 6733 | 336.65 | 134.66 | 1 | 6733 | 33.67 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 2025 | 03 | 705194 | 4492.0 | 763.64 | 359.36 | 1 | 6733 | 336.65 | 134.66 | 1 | 6733 | 33.67 | 2757 | 11.03 | 2757 | 22.06 | 5.51 |
| 合计 | | | 12823.31 | 6743.28 | | | 4808.48 | 1942.87 | | | 677.96 | | 188.96 | 498.1 | | 153.45 | |



备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e712e6a63fcw ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号：705194
 单位名称：深圳市工勘岩土集团有限公司



1. 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程

(1) 合同

18-SG-202208-019

合同编号: SZ.003.001-sg-0021

建设工程施工两方分包合同（2021 版）

工 程 名 称: 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程

工 程 地 点: 深圳市南山区蛇口太子湾片区

发 包 人: 招商局蛇口工业区控股股份有限公司

承 包 人: 深圳市工勘岩土集团有限公司

第一部分 协议书

发包人（全称）：招商局蛇口工业区控股股份有限公司（以下简称发包人）

承包人（全称）：深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称承包人）

依照《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，结合本工程具体情况，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，双方就太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程建设施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程

工程地点：深圳市南山区蛇口太子湾片区

工程内容及特征：项目位于南山区蛇口太子湾片区，主要改造道路为港湾大道与邮轮大道、海运路、玺海路、源海路（南海大道延长线至望海路段）等。港湾大道与邮轮大道为进入邮轮中心的主要道路，交通繁忙，车流量大；周边地块正在开发阶段，泥头车、混凝土车、材料运输车等进出车辆较多，总改造面积约为50000平方米。

二、工程承包范围及承包方式

1、工程承包范围

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

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

具体包括但不限于以下内容：本次工程承包范围包括沥青路面刨铣、路基病害处理，拆除原渠化岛、路缘石及标识标牌；新建沥青路面；标线工程；给排水管道、雨污检查井、给水检查井及井盖改造；标识标牌、交通信号灯、公交车站改造、多杆合一及相关的线路系统管网等。报建与协调周边地铁、交警、街道办、中集、边防等关系在本次工程范围内。

以上工程范围和说明描述只是概括的，不应认为是全面的、无缺的，承包人应结合本项目施工现场实际情况仔细研究施工图纸及招标文件、招标补遗、招标澄清等其他文件，以完全了解本工程的实际工程范围。

2、工程承包方式：

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

[×]承包方式为：按工程量清单单价计价，但该工程量清单只作为进度款支付的参考依据，不作为结算依据，合同总价包干，除按本合同约定办理的工程变更、有效工程现场签证或其他可调整的情形外，工程结算价一律不予调整。其中，措施费部分除模板外按规划许可证载明的本项目建筑面积包干，不再调整。工程量按施工图计算，在发包人提供施工图之前，承包人按模拟工程量清单投标报价并签订暂定总价合同，在下发施工图之后，承包人在施工图下发之日起 日内向发包人报送施工图预算，双方对工程量进行核对，并自承包人施工图预算报送之日起 日内双方签订总价包干补充协议，即包质量、包工期、包施工现场及运输通道的环境卫生等，包安全、包工包料、包施工和包协调管理等。工程造价（不含增值税）一次性包死。

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

三、合同价款

含甲供材合同总金额：含税价（单位为人民币）：13125461.77元（大写：壹仟叁佰壹拾贰万伍仟肆佰陆拾壹元柒角柒分）。

剔除甲供材合同金额：不含税价（单位为人民币，下同）：12031400.71元（大写：壹仟贰佰零叁万壹仟肆佰元柒角壹分），增值税：1082826.06元（大写：壹佰零捌万贰仟捌佰贰拾陆元零陆分），增值税率：9%，含税价：13114226.77元（大写：壹仟叁佰壹拾壹万肆仟贰佰贰拾陆元柒角柒分）。

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

四、合同工期

计划开工日期：2022年8月26日，计划竣工日期：2022年10月30日，计划合同

工期总日历天数（包括法定节假日，下同）65天。具体开工日期以经甲方或监理单位下达的开工令或其他书面文件为准。如开工日期顺延，则竣工日期相应顺延。招标人不承担提前、延后开工的任何索赔。

五、质量标准

- 5.1 依国家颁发的“建筑安装工程质量检验评定标准”和合同约定的技术要求进行验收，本工程须达到合格标准。
- 5.2 若专业技术要求高于规范要求，应按专业技术要求施工。专业技术要求详见招标文件或发包人委托书。

六、组成合同的文件如下：

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

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

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

八、发包人向承包人承诺：按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

九、合同生效

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

本合同一式捌份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执贰份。

合同订立时间：2022年 月 日

合同订立地点：深圳市南山区邮轮大道招商积余大厦9楼

十、特别声明

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

附件 1：工程质量保修书

附件 2：保修期满工程验收及保修金支付管理办法

附件 3：图纸目录

附件 4：价格确认通知书

附件 5：工程现场签证单

附件 6：承包人供应材料设备品牌限定表

附件 7：合规及廉洁交易承诺函

附件 8：安全文明施工管理协议

附件 9：安全生产责任承诺函

(此页无正文)

发包人：(公章)

招商局蛇口工业区控股股份有限公司

法定代表人或其授权代表：

(签字)

统一社会信用代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

承包人：(公章)

深圳市工勘岩土集团有限公司

法定代表人或其授权代表：

(签字)

统一社会信用代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____



(2) 竣工验收报告

市政竣·通-11

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称: 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程

建设单位(公章): 招商局蛇口工业区控股股份有限公司

竣工验收日期: 2023年2月14日

发出日期: 2023年2月14日

市政基础设施工程

| | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
| 工程名称 | 太子湾展示形象提升项目市政道路改造工程 | 工程地点 | 深圳市南山区蛇口太子湾片区 |
| 工程规模 (建筑面积、 道路桥梁长度等) | 2km | 工程造价 (万元) | 13125461.77 |
| 结构类型 | 市政道路 | 开工日期 | 2022 年 9 月 24 日 |
| 施工许可证号 | / | 竣工日期 | 2023 年 2 月 14 日 |
| 监督单位 | / | 监督登记号 | / |
| 建设单位 | 招商局蛇口工业区控股股份有限公司 | 总施工单位 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 |
| 勘察单位 | 浙江华东建设工程有限公司 | 施工单位(土建) | 深圳市工勘岩土集团有限公司 |
| 设计单位 | 深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司 | 施工单位 (设备安装) | 深圳市工勘岩土集团有限公司 |
| 监理单位 | 深圳市恒浩建工程项目管理有限公司 | 工程检测单位 | 深圳市华科达检测有限公司 |
| 其他主要参建单位 | / | 其他主要参建单位 | / |
| | / | | / |
| 专项验收情况 | | | |
| 专项验收名称 | 证明文件发出日期 | 文件编号 | 对验收的意见 |
| 单位(子单位) 工程质量竣工验收记录 | 具备, 资料完整有效 | | |
| | | | |
| | | | |
| 法律法规规定的 其他验收文件 | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 附有关证明文件 | | | |
| 施工许可证 | / | | |
| 施工图设计文件 审查意见 | / | | |
| 工程竣工报告 | 具备, 资料完整有效 | | |
| 工程质量评估报告 | / | | |
| 勘察质量检查报告 | / | | |
| 设计质量检查报告 | / | | |
| 工程质量保修书 | 具备, 资料完整有效 | | |



市政基础设施工程

| | | | |
|------------------|---|--|---|
| 工程完成情况 | 合同内所有施工内容全部完成并验收通过。 | | |
| 工程质量情况 | 土建 | 合格 | |
| | 设备安装 | 合格 | |
| 工程未达到使用功能的部位(范围) | <p style="text-align: center;">无</p>   | | |
| 参加验收单位意见 | <p>建设单位</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: </p> <p>2023年2月14日</p> | <p>监理单位</p> <p>总监理工程师: </p> <p>2023年2月14日</p> | <p>施工单位</p> <p>项目负责人: </p> <p>2023年2月14日</p> |
| | 分包单位 | 设计单位 | 勘察单位 |
| | <p>(公章)</p> <p>项目负责人:</p> <p>年 月 日</p> | <p>(公章)</p> <p>项目负责人: </p> <p>年 月 日</p> | <p>(公章)</p> <p>项目负责人:</p> <p>年 月 日</p> |

三、履约评价情况（不评审）

| 序号 | 项目名称 | 项目类型 | 建设单位 | 评价等级 | 评价时间 | 备注 |
|----|------------------------------------|--------|-------------------------|------|---------|-----|
| 1 | 铁二路工程 | 市政工程 | 深圳市建工房地产开发有限公司 | 优秀 | 2022.10 | |
| 2 | 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标） | 市政工程 | 华润（深圳）有限公司//深圳市南山区建筑工务署 | 优良 | 2025.02 | 表扬信 |
| 3 | 缘来居等 15 个小区二次供水设施提标改造工程 | 市政工程 | 深圳市南山区水务局 | 优秀 | 2023.12 | |
| 4 | 深圳市宝安区航城街道鑫荣懋滨海大厦-基坑土石方、基坑支护和桩基工程 | 地基基础工程 | 深圳市恒一德贸易有限公司 | 优秀 | 2023.02 | |
| 5 | 太子湾 DY03-08 地块综合开发项目基坑支护、桩基础、土石方工程 | 地基基础工程 | 深圳招商房地产有限公司 | 优秀 | 2023.06 | |

1、铁二路工程

履约评价书

| | |
|---|--|
| 工程名称 | 铁二路工程 |
| 建设单位 | 深圳市建工房地产开发有限公司 |
| 项目地点 | 深圳市南山区 |
| 项目概况 | 项目位于南山区建工村片区，为市政道路改建工程，设计起点 K0+000 与中山园路平交，设计终点 K0+743.956 位于建工村东北侧靠近广深高速附近，道路长度 743.956m。铁二路为城市支路，中山园路至华泰路段道路红线宽度 33m，双向六车道；华泰路至建厂路段道路红线宽度 22m，双向四车道；建厂路至终点段道路红线宽度 24m，双向四车道。 |
| 合同金额 | 5711.125008 万元 |
| 施工单位 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 |
| 履约评价 | <input checked="" type="checkbox"/> 优秀 <input type="checkbox"/> 良好 <input type="checkbox"/> 合格 <input type="checkbox"/> 不合格 |
| 评价意见 | 施工单位在本项目实施中严格按照业主及监理单位的要求，科学组织施工，严把施工进度、质量、安全文明，顺利完成本项目的施工任务。 |
| <p>深圳市建工房地产开发有限公司</p> <p>2022年10月15日</p>  | |

2、环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标）

深圳市南山区建筑工务署

表扬信

深圳市工勘岩土集团有限公司：

环西丽湖绿道（碧道）项目作为西丽湖国际科教城“一环一带三组团”中的重要载体，是市、区精心打造的重大民生工程。贵司作为本项目一标段总承包单位，在 2024 年度的工作中主动作为、尽职尽责。项目团队发扬攻坚克难、勇于担当的精神，科学组织资源、倒排工期计划、严抓质量把控、筑牢安全底线，较好地完成了年度项目建设目标。区领导在调研过程中对项目呈现的景观效果给予肯定。

在此，对贵司项目团队的辛勤付出和高效执行表示感谢，对贵司的积极投入及全力配合表示满意，并提出表扬，同时希望贵司一如既往的支持我署工作，为南山区建设再创佳绩。



3、缘来居等 15 个小区二次供水设施提标改造工程

施工单位履约评价(2023年度)

工程名称：缘来居等 15 个小区二次供水设施提标改造工程

施工单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

| 序号 | 评价指标 | 权重分数 | 评价内容指引 | 分数 |
|----|-----------------|------|--|------|
| 一 | 人员和资源配备 | 15 | | 14.4 |
| 1 | 主要负责人配备 | 9 | ①项目经理及技术负责人是与投标文件一致性，3分。 (一致100%、不一致0%) ②项目经理及技术负责人的专业水平、组织协调能力、对本地的地方性法规及规定的熟悉程度，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ③项目经理及技术负责人在岗履约情况，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 8.4 |
| 2 | 管理人员配备 | 4 | ①项目组织机构人员数量、专业与投标文件的一致性，1分。 (一致100%、不一致0%) ②项目组织机构人员履约能力，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 4 |
| 3 | 资源配备 | 2 | ①承包人投入项目的机械设备、材料物质满足招标文件、合同及工程需要的情况，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 2 |
| 二 | 安全文明施工管理(含环境保护) | 25 | | 21.2 |
| 1 | 管理体系建设 | 3 | ①承包人的安全文明施工管理制度和管理计划建立情况，1分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②承包人的安全文明施工管理执行情况，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 3 |
| 2 | 现场管理 | 14 | ①承包人现场安全文明施工管理机构及专职安全员设置情况，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②施工前的安全教育、安全技术交底情况，4分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ③危大工程实施程序合规情况，4分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ④现场防治污水、噪音、扬尘措施执行情况，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 11.8 |
| 3 | 第三方检查 | 8 | ①安监部门、发包人及其委托的第三方安全评价单位、监理单位检查结果，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②承包人对检查问题的整改情况，5分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 6.4 |
| 三 | 质量管理 | 23 | | 21.6 |

| | | | | |
|----------|---------------|-----------|---|-------------|
| 1 | 施工质量管控 | 8 | ①综合评价承包人内部质量保证体系健全、方案齐全，4分。 ②综合评价承包人现场材料使用管理及施工管理，4分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 8 |
| 2 | 第三方检查 | 7 | ①综合评价质监部门、发包人及其委托的第三方质量评价单位、监理单位的检查情况，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②综合评价承包人对问题的整改落实情况，4分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 5.6 |
| 3 | 档案管理 | 8 | ①综合评价承包人材料报审、材料检测的完整性、真实性、及时性，6分。 ②综合评价承包人评定资料、竣工验收资料的完整性、真实性、及时性，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 8 |
| 四 | 工期进度管理 | 15 | | 14.6 |
| 1 | 工期管控 | 7 | ①综合评价承包人施工进度计划编制，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②各阶段工期控制及调整，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ③实际施工进度考核等情况，3分。 (合格3分、不合格0分) | 6.6 |
| 2 | 企业支持力度 | 5 | ①综合评价承包人企业管理人员对施工进度的重视程度，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②现场施工的支持力度等情况，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 5 |
| 3 | 档案同步移交 | 3 | ①综合评价承包人能否按照甲方档案移交要求，在实施过程中及时同步移交施工方案、材料报审、管理人员档案、质量验收、检验检测资料、问题整改报告，3分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 3 |
| 五 | 合约造价管理 | 12 | | 11.8 |
| 1 | 分包管理 | 2 | ①承包人对分包单位及材料设备供应商的选择及审批程序符合施工合同要求，审批程序合法合规，1分。 ②承包人积极组织协调、统筹管理分包单位各项现场施工管理工作，不存在劳资纠纷，1分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 2 |
| 2 | 变更管理 | 4 | ①承包人按施工合同要求及时申报变更，2分。 ②工程变更无价格信息的材料设备询价工作及时、合法合规，2分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 4 |
| 3 | 进度款管理 | 2 | ①承包人按施工合同要求及时提交进度款申报资料，1分。 ②承包人申报进度款偏差率在±5%以内，1分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 2 |

| | | | | |
|----|---------|----|---|------|
| 4 | 预算与结算管理 | 4 | ①承包人申报的变更预算与预算审核偏差率符合施工合同要求，1分。 ②承包人申报结算金额与审核金额偏差率符合施工合同要求，1分。 ③承包人提交变更预算、结算资料时间符合施工合同要求，1分。 ④承包人积极配合第三方造价单位或南山区工程造价管理站的审核工作，1分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 3.8 |
| 六 | 配合与协调 | 10 | | 8.8 |
| 1 | 履约配合 | 4 | ①综合评价承包人与相关单位的工作配合情况及保修期内履约情况等。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) | 3.2 |
| 2 | 企业支持与配合 | 6 | ①综合评价承包人对外协调能力，4分。 (优秀100%、良好80%、中等60%、合格30%、不合格0%) ②综合评价承包人主要领导对项目现场重视程度，2分。 (合格2分、不合格0分) | 5.6 |
| 总分 | | | | 92.4 |

注：

一、根据得分（用字母“N”表示）情况，履约评价结果分为以下五个等级：

（一）当 $N > 90$ 分时，评价结果为优秀

（二）当 $80 \leq N < 90$ 分时，评价结果为良好；

（三）当 $70 \leq N < 80$ 分时，评价结果为中等

（四）当 $60 \leq N < 70$ 分时，评价结果为合格；

（五）当 $N < 60$ 分时，评价结果为不合格。

二、有下列情形之一的，承包商节点、完成履约评价不得被评为优秀、良好等级，履约评价得分不得高于79分：

（一）因自身原因拖延合同工期3个月以上的；

（二）项目管理班子未按投标承诺配备或者不到位的；

（三）经认定使用假冒伪劣材料或偷工减料的；

（四）因自身原因造成工程发生一般质量安全事故的；

（五）因设计原因导致工程变更超过施工合同价5%的（仅限设计合同）；

（六）招标文件或者合同文件中列明的其他情形：

①因承包人原因造成大规模有效投诉的；

②承包人擅自施工的。

三、有下列情形之一的,承包商节点、完成履约评价直接被评为“不合格”,得分不得高于59分:

- (一) 因自身原因拖延合同工期6个月以上的;
 - (二) 因拖欠工人工资或分包商工程款,引发群体性上访事件的;
 - (三) 因自身原因未按合同约定提交工程结算报告的;
 - (四) 经认定使用假冒伪劣材料或偷工减料,情节恶劣或者情形严重的;
 - (五) 因自身原因造成工程发生有人员死亡的生产安全事故;
 - (六) 因该工程存在串通投标、转包、以他人名义投标、违法分包或者弄虚作假等违法行为,被行政监督部门行政处罚的;
 - (七) 经纪检监察机关或者有关部门认定,存在贿赂政府部门公职人员的行为的;
 - (八) 招标文件或者合同文件中列明的其他情形:
- ①因承包人原因导致其他参建单位被政府及相关部门予以行政处罚或通报批评的;
 - ②因承包人原因造成恶劣社会影响的(包括但不限于:水质事故、未经审批擅自停水等);

四、履约评价完成时间应当符合下列规定:

- (一) 节点履约评价每季度开展一次;
- (二) 完成履约评价应当在最后一次节点履约评价完成之日起30个工作日内完成
- (三) 节点履约评价完成后,发包人应当及时将评价结果通知书依法送达承包人,承包人应当及时签收。承包人对节点履约评价结果有异议的,应当在评价结果通知书送达之日起5个工作日内向发包人书面提出,并提供相应的佐证材料;逾期提出异议的,发包人可以不予受理;发包人应自收到异议申请之日起10个工作日内完成复核,并将复核结果书面告知承包人。

4、深圳市宝安区航城街道鑫荣懋滨海大厦-基坑土石方、基坑支护和桩基工程

履约情况评价表

| |
|--|
| 发包人：深圳市恒一德贸易有限公司 |
| 承包人：深圳市工勘岩土集团有限公司 |
| 工程名称：深圳市宝安区航城街道鑫荣懋滨海大厦-基坑土石方、基坑支护和桩基工程 |
| 工程地址：深圳市宝安区航城街道 |
| 施工内容：建筑面积 119590.11 m ² ，基坑面积 18260.50 m ² ，基坑深度 11.9m，基坑支护形式采用灌注桩+支护桩+三轴搅拌桩+两道内支撑+锚索 |
| 单位评价等级： <input checked="" type="checkbox"/> 优秀 <input type="checkbox"/> 良好 <input type="checkbox"/> 合格 <input type="checkbox"/> 不合格 |
| 项目负责人评价等级： <input checked="" type="checkbox"/> 优秀 <input type="checkbox"/> 良好 <input type="checkbox"/> 合格 <input type="checkbox"/> 不合格 |
| 评价说明： 工程施工过程中，能够认真履约合同，应积极配合甲方和监理单位的工作，工程质量管理严格，现场安全文明施工良好，能较好完成任务。 |

发包人：深圳市恒一德贸易有限公司

日期：2023.2.19



5、太子湾 DY03-08 地块综合开发项目基坑支护、桩基础、土石方工程

履约评价表

| | |
|---|--|
| 工程名称：太子湾 DY03-08 地块综合开发项目基坑支护、桩基础、土石方工程 | |
| 建设单位：深圳招商房地产有限公司 | |
| 履约单位：深圳市工勘岩土集团有限公司 | |
| 工程地址：深圳市南山区招商街道太子湾片区 | |
| 工程内容：基坑面积 5.17 万 m ² ，总建筑面积 11.1 万 m ² ，基坑深度约 10m，支护形式采用“放坡+双排桩”、“放坡+悬壁桩”、“坡率法”支护。 | |
| 工程金额：14583.58 万元 | |
| 履约评价等级 | <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 |
| <p>履约评价说明：</p> <p>项目实施中履约情况良好，严格按照业主及监理单位的要求，科学组织施工，严把施工进度、质量、安全文明，顺利完成本项目的施工任务。</p> <div style="text-align: right;">  深圳招商房地产有限公司 2023年6月8日 </div> | |

四、投标人近三年审计报告（关键页）扫描件

1、2022 年审计报告

深圳集思广益会计师事务所（普通合伙）
关于深圳市工勘岩土集团有限公司的
审计报告
(二〇二二年度)

| 项 目 | 页码 |
|---------------|-------|
| 一. 审计报告 | 1-3 |
| 二. 合并资产负债表 | 4-5 |
| 三. 合并利润表 | 6 |
| 四. 合并现金流量表 | 7 |
| 五. 合并所有者权益变动表 | 8-9 |
| 六. 母公司财务报表 | 10-15 |
| 七. 合并会计报表附注 | 16-57 |



集思广益
JI SI GUANG YI

深圳集思广益会计师事务所 Shenzhen Ji Si Guang Yi Certified Public Accountants

地址：深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B
Add: 04B, 16th floor, main building, Tian'an digital times building, No. 6, Tairan 4th
Road, Tian'an community, Shatou street, Futian District, Shenzhen
电话(Tel): 0755-83233391 83222103 传真(Fax): 0755-83229781

深集年审报字[2023]第096号

审 计 报 告

深圳市工勘岩土集团有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称工勘岩土集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并及公司财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了工勘岩土集团 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于工勘岩土集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设

1

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：粤230FCHXA5



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，管理层负责评估工勘岩土集团的持续经营能力，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工勘岩土集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督工勘岩土集团的财务报告过程。

（四）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对工勘岩土集团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工勘岩土集团不能持续经营。

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

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

深圳集思广益会计师事务所



中国 深圳

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年四月二十日





合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳市工业地产集团有限公司

金额单位：人民币元

| | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 六、(一) | 120,641,749.00 | 145,959,608.34 |
| 交易性金融资产 | 六、(二) | 2,550,059.25 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、(三) | 27,353,511.15 | 24,403,384.19 |
| 应收账款 | 六、(四) | 1,286,594,988.42 | 1,170,185,678.60 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、(五) | 70,151,179.74 | 135,326,732.22 |
| 其他应收款 | 六、(六) | 720,787,071.71 | 553,973,541.83 |
| 存货 | 六、(七) | 229,312,882.81 | 108,964,974.17 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、(八) | 2,030,444.36 | 4,882,699.47 |
| 流动资产合计 | | 2,459,421,886.44 | 2,143,696,618.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、(九) | 130,420,034.49 | 144,149,765.70 |
| 在建工程 | 六、(十) | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(十一) | 1,297,498.79 | 1,480,586.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,115,447.95 | 1,115,447.95 |
| 长期待摊费用 | 六、(十二) | 4,572,914.26 | 1,090,178.51 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 149,258,811.50 | 159,688,894.67 |
| 资产总计 | | 2,608,680,697.94 | 2,303,385,513.49 |

企业法定代表人：



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: 深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位: 人民币元

| 负债和所有者权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(十三) | 371,333,495.31 | 362,980,399.70 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十四) | 21,653,000.00 | 34,100,137.76 |
| 应付账款 | 六、(十五) | 1,266,359,575.73 | 1,032,451,832.96 |
| 预收款项 | 六、(十六) | 17,235,567.56 | 6,842,233.07 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(十七) | 6,621,005.31 | 7,702,335.79 |
| 应交税费 | 六、(十八) | 16,523,839.51 | 22,417,181.61 |
| 其他应付款 | 六、(十九) | 150,039,382.98 | 125,555,901.41 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,849,765,866.40 | 1,592,050,022.30 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、(二十) | 12,278,547.48 | 27,536,949.40 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,278,547.48 | 27,536,949.40 |
| 负债合计 | | 1,862,044,413.88 | 1,619,586,971.70 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本 | 六、(二十一) | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(二十二) | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(二十三) | 10,889,019.35 | 5,531,390.91 |
| 未分配利润 | 六、(二十四) | 407,575,857.09 | 350,095,743.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 746,636,284.06 | 683,798,541.79 |
| 少数所有者权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 746,636,284.06 | 683,798,541.79 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,608,680,697.94 | 2,303,385,513.49 |

企业法定代表人:



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：深圳市工业岩土集团有限公司 金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,055,619,333.75 | 2,609,489,582.32 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十五) | 2,055,619,333.75 | 2,609,489,582.32 |
| 二、营业总成本 | | 1,986,961,946.19 | 2,516,646,588.49 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十五) | 1,813,640,249.60 | 2,328,655,825.65 |
| 税金及附加 | 六、(二十六) | 6,525,773.95 | 7,201,164.01 |
| 销售费用 | | 131,653.88 | 204,413.31 |
| 管理费用 | | 79,125,163.12 | 78,131,246.82 |
| 研发费用 | | 66,471,552.72 | 82,569,359.92 |
| 财务费用 | 六、(二十七) | 21,067,552.92 | 19,884,578.78 |
| 其中：利息费用 | | 20,507,077.06 | 15,844,441.86 |
| 利息收入 | | 73,802.91 | 310,739.67 |
| 加：其他收益 | 六、(二十八) | 3,208,685.66 | -112,900.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(二十九) | 2,728.85 | 13,648.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十) | 71,191.62 | -2,379,979.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 71,939,993.69 | 90,363,763.47 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十一) | 792,299.61 | 429,492.55 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十二) | 1,204,789.96 | 2,313,251.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 71,527,503.34 | 88,480,004.43 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十三) | 1,672,909.01 | 7,569,069.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| (一) 按经营持续性分类 | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 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 | | | |
| 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 | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：



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：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,012,119,857.47 | 2,652,325,966.26 |
| 收到的税费返还 | | 1,002,975.23 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 40,993,592.91 | 199,781,933.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,054,116,425.61 | 2,852,107,900.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,726,662,656.34 | 2,480,390,094.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 90,172,062.75 | 77,375,141.91 |
| 支付的各项税费 | | 61,157,014.18 | 55,170,656.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 174,636,686.93 | 234,886,045.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,052,628,420.20 | 2,847,821,938.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,488,005.41 | 4,285,961.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 13,648.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 705,548.07 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 705,548.07 | 13,648.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,898,838.40 | 25,947,866.46 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 189,070,688.73 |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,898,838.40 | 215,018,555.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,193,290.33 | -215,004,906.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 328,472,978.63 | 441,514,973.47 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 6,110,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 334,582,978.63 | 441,514,973.47 |
| 偿还债务支付的现金 | | 320,119,883.02 | 259,484,421.59 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 19,075,670.03 | 15,844,441.86 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 339,195,553.05 | 275,328,863.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,612,574.42 | 166,186,110.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -25,317,859.34 | -44,532,834.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 145,959,608.34 | 190,492,443.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 120,641,749.00 | 145,959,608.34 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

| 项目 | 母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | | 所有者权益合计 |
|------------------------|----------------|--------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | 8,171,407.62 | | | | 5,531,390.91 | 350,095,743.26 | 683,796,541.79 | 683,796,541.79 |
| 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、本年年初余额 | 320,000,000.00 | 8,171,407.62 | | | | 5,531,390.91 | 343,078,801.20 | 676,781,689.73 | -7,016,852.06 |
| 三、本期的增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 5,357,628.44 | 64,498,962.89 | 69,854,594.33 | 69,854,594.33 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | | |
| 3.对所有者分配 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | 8,171,407.62 | | | | 10,889,019.35 | 407,575,857.09 | 746,636,284.06 | 746,636,284.06 |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2022年度

金额单位：人民币元

| 项目 | 上年同期 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----|--------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 少数所有者权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | | 5,531,390.91 | 270,122,810.63 | 603,825,609.16 | | 603,825,609.16 |
| 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、本年年初余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | | 5,531,390.91 | 269,144,807.87 | 602,887,606.40 | | 602,887,606.40 |
| 三、本年年末余额 | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 80,910,935.39 | 80,910,935.39 | | 80,910,935.39 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 80,910,935.39 | 80,910,935.39 | | 80,910,935.39 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者分配的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | | 5,531,390.91 | 350,095,743.26 | 683,798,541.79 | | 683,798,541.79 |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳市工业岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 111,298,279.46 | 134,105,620.83 |
| 交易性金融资产 | | 2,550,059.25 | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 27,353,511.15 | 22,403,384.19 |
| 应收账款 | 十一、（一） | 947,098,565.79 | 951,268,918.49 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 64,548,986.36 | 133,233,158.59 |
| 其他应收款 | 十一、（二） | 489,489,464.63 | 409,372,543.02 |
| 存货 | | 210,956,319.64 | 88,535,168.31 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 2,030,444.36 | 2,973,377.76 |
| 流动资产合计 | | 1,855,325,630.64 | 1,741,892,171.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十一、（三） | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 107,137,125.76 | 120,198,308.25 |
| 在建工程 | | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 1,297,498.79 | 1,480,586.50 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 4,572,914.26 | 1,090,178.51 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 156,846,156.18 | 166,607,690.63 |
| 资产总计 | | 2,012,171,786.82 | 1,908,499,861.82 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 371,333,495.31 | 362,980,399.70 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | 21,653,000.00 | 34,100,137.76 |
| 应付账款 | 十一、（四） | 748,992,053.54 | 699,500,324.90 |
| 预收款项 | | 14,552,485.74 | 3,837,743.89 |
| 合同负债 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 5,463,035.22 | 5,593,420.10 |
| 应交税费 | | 12,817,486.65 | 20,765,448.42 |
| 其他应付款 | 十一、（五） | 119,494,659.81 | 101,327,647.06 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,294,306,216.27 | 1,228,105,121.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 11,718,547.48 | 20,866,949.40 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 11,718,547.48 | 20,866,949.40 |
| 负债合计 | | 1,306,024,763.75 | 1,248,972,071.23 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 8,213,597.71 | 8,213,597.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 10,889,019.35 | 5,531,390.91 |
| 未分配利润 | | 367,044,406.01 | 325,782,801.97 |
| 所有者权益合计 | | 706,147,023.07 | 659,527,790.59 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,012,171,786.82 | 1,908,499,861.82 |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2022年度

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十一、(六) | 1,640,172,313.55 | 2,349,857,992.57 |
| 减：营业成本 | 十一、(六) | 1,439,623,820.55 | 2,096,868,803.85 |
| 税金及附加 | | 5,359,944.79 | 6,586,271.58 |
| 销售费用 | | 1,110.00 | - |
| 管理费用 | | 70,027,803.66 | 69,532,932.94 |
| 研发费用 | | 52,507,071.44 | 76,993,995.02 |
| 财务费用 | | 20,973,321.94 | 18,440,068.40 |
| 其中：利息费用 | | 20,431,332.61 | 15,844,441.86 |
| 利息收入 | | 6,775.57 | 267,183.81 |
| 加：其他收益 | | 3,193,594.06 | -293,200.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,728.85 | 13,648.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 71,191.62 | -2,379,979.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 54,946,755.70 | 78,776,390.42 |
| 加：营业外收入 | | 439,625.37 | 428,035.86 |
| 减：营业外支出 | | 1,172,352.36 | 1,675,928.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 54,214,028.71 | 77,528,497.40 |
| 减：所得税费用 | | 637,744.30 | 6,655,508.01 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 53,576,284.41 | 70,872,989.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 53,576,284.41 | 70,872,989.39 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 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 | | 53,576,284.41 | 70,872,989.39 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




现金流量表

2022年度

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,656,764,830.51 | 2,282,124,067.08 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 35,513,498.06 | 168,917,664.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,692,278,328.57 | 2,451,041,731.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,477,414,138.12 | 2,243,345,791.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 70,096,749.99 | 59,390,670.65 |
| 支付的各项税费 | | 50,316,328.59 | 48,016,898.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 86,176,991.50 | 79,937,973.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,684,004,208.20 | 2,430,691,333.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,274,120.37 | 20,350,397.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | 13,648.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 705,548.07 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 705,548.07 | 13,648.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,140,179.84 | 24,695,578.40 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | 189,070,688.73 |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,140,179.84 | 213,766,267.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -20,434,631.77 | -213,752,618.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 328,472,978.63 | 441,514,973.47 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 328,472,978.63 | 441,514,973.47 |
| 偿还债务支付的现金 | | 320,119,883.02 | 253,084,421.59 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,999,925.58 | 15,844,441.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 339,119,808.60 | 268,928,863.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -10,646,829.97 | 172,586,110.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | -22,807,341.37 | -20,816,111.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 134,105,620.83 | 154,921,731.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 111,298,279.46 | 134,105,620.83 |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

| 项目 | 实收资本 | | 其他权益工具 | | 股本公积 | 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、上年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 5,531,390.91 | 325,782,801.97 | 659,527,790.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 5,531,390.91 | -6,957,051.93 | -6,957,051.93 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 318,825,750.04 | 48,218,655.97 | 652,570,738.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 53,576,284.41 | 53,576,284.41 | 53,576,284.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | |
| 2. 对所有者分配 | | | | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 10,889,019.35 | 367,044,406.01 | 706,147,023.07 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



红波

壁林印

壁林印



所有者权益变动表（续）

2021年

金额单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----|--------|----|--------------|-------|----------------|
| | 实收资本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,213,597.71 | | 589,592,803.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,213,597.71 | | 938,002.76 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 254,909,812.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 70,872,989.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | 70,872,989.39 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对所有者分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,213,597.71 | | 659,527,990.59 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市工勘岩土集团有限公司

2022 年度合并财务报表附注

单位：人民币元

一、企业的基本情况：

1、公司成立背景：

深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1991 年 10 月 19 日经深圳市市场监督管理局批准，取得统一社会信用代码为 914403001922034777《企业法人营业执照》。

本公司注册资本为人民币 32,000.00 万元，实收资本为人民币 32,000.00 万元；

经营期限为永续经营；

公司注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 8 号博泰工勘大厦 1501。

公司法定代表人：李红波。

2、经营范围：

一般经营项目：工程勘察综合类甲级业务（包括建设工程项目的岩土工程、水文地质勘察和工程测量等专业，其中岩土工程是指：岩土工程勘察，岩土工程设计、岩土工程测试、监测、检测，岩土工程咨询、监理，岩土工程治理）；测绘甲级业务；地基与基础工程专业承包壹级业务；土石方工程专业承包壹级；水工建筑物基础处理工程专业承包叁级；特种专业工程专业承包；河湖整治工程专业承包叁级；城市轨道交通工程；地质灾害危险性评估、地质灾害治理工程设计、地质灾害治理工程勘查、地质灾害治理工程施工的甲级业务；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地质灾害治理工程监理；水文地质、工程地质、环境地质调查；房屋建筑工程、市政公用工程；房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计、咨询（以上经营范围具体按建筑业企业资质证书经营）；岩土工程相关技术咨询服务；岩土工程技术的研究与开发；岩土工程机械研发；工程建设与开发利用、地下空间咨询、规划设计、技术研发、投资、运营、管理及进出口贸易；园林绿化；监测设备销售；计算机软件、硬件开发及相关咨询；地理信息系统数据处理及应用开发；无人机航拍技术服务。许可经营项目：嵌入式软硬件产品、工业自动化控制设备、智能设备、计算机软硬件产品、电子产品、仪器仪表的生产。

3、截至 2022 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本金额 (万元) | 出资比例 (%) | 实收资本金额 (万元) |
|---------------|----------------|----------|----------------|
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 32,000.00 | 100.00 | 32,000.00 |
| 合计 | 32,000.00 | 100.00 | 3,2000.00 |

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计的说明

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、记帐本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、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。

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

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

制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；(2) 确认本

公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、12 长期股权投资”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1) 金融工具的分类

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：
(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产的确认和计量

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。

3)、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。

4)、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。

5)、金融负债终止确认

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。

6)、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。

7)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

8)、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)、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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。

3)、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方

存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

4)、金融资产减值的会计处理方法

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

5)、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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。基于应收

票
据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|------------------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(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。

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司按照人民币单项金额超过 1,000 万元与超过净资产 0.5%孰低的原则确定单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 确定组合的依据 | | |
|-----------------------|---|---------------|
| 组合 1 | 无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征 | |
| 组合 2 | 关联方组合 | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | |
| 组合 1 | 账龄分析法 | |
| 组合 2 | 不存在预期损失迹象的，不进行预期损失测试，不计提预期信用损失准备，对于存在预期信用损失迹象的，进行预期信用损失测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，计提预期信用损失准备 | |
| 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 50.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3)、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|-----------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(4)、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，以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款组合 1，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(5)、预期信用损失准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的预期信用损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提预期信用损失准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、合同履行成本、产成品、库存商品等。

(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、运输费和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

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和定期盘存制相结合的方法。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售

2) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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，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，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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所有者权益；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，按本合并财务报表的编制方法相关会计政策处理。

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之间的差

额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入的其他综合收益部分的按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

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

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

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

16、固定资产及折旧

(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。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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、折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 使用年限 | 年折旧率（%） |
|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-70 | 1.32-4.80 |
| 生产设备 | 3-10 | 9.48-31.68 |
| 电子设备 | 3-8 | 18.96-33.36 |
| 运输设备 | 4-10 | 9.48-23.76 |
| 办公设备及其他 | 3-5 | 18.00-33.33 |

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四、16“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

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，租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，本公司有权选择是否取得其最终所有权。

租赁开始日将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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。

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。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额的计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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。

20、无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

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。

(2) 无形资产的摊销

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。

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

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。

（3）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。

（4）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四、16“非流动非金融资产减值”。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公

允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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，包括固定资产修理支出、租入固定资产改良支出及摊销期限在一年以上的其他待摊费用。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：根据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。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改

所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十二节财务报告五“10、金融工具”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

28、合同成本

合同成本包括合同取得成本与合同履约成本。

1)、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”中列报。

2)、合同取得成本

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。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”中列报。

3)、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4)、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29、所得税的会计处理方法

(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所有者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所有者权益，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。

（4）所得税的抵销

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

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

(5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴，年终汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

30、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、本公司的子公司的情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司情况：

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本（人民币万元） | 直接/间接持股（%） |
|------------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳市 | 10,000.00 | 100.00 |
| 深圳市地下空间开发有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 汕头市 | 960.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘检测技术有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 深圳市 | 220.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘地理信息技术有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘职业技能培训有限公司 | 深圳市 | 500.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘市政设计研究院有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |

四、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

本年度无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本年度无会计估计变更。

3、其他事项。

(1) 工勘岩土冲减以前年度计提的企业所得税调整期初未分配利润 2,079,917.69 元。

(2) 工勘岩土中山分公司科目调整期初未分配利润 2,513,030.38 元。

(3) 工勘岩土四川分公司补计提以前年度成本 11,550,000.00 元，调整减少期初未分配利润 11,550,000.00 元。

(4) 其他公司调整以前年度事项调整调整期初未分配利润-59,800.13 元。

综上，调整减少期初未分配利润-7,016,852.06元。

五、税项

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|----------|
| 增值税 | 商品销售收入、应税服务收入 | 3%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

税收优惠：

(1) 企业所得税

本公司岩土集团于2020年12月11日取得高新技术企业证书，有效期3年，证书编号为GR202044200722，根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》国家税务总局公告2018年第23号第四条企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

因此，从2020年度至2022年度，本公司可以自行判别，申报享受15%的企业所得税优惠税率。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 4,644,682.50 | 9,131,709.02 |
| 银行存款 | 115,497,066.50 | 136,827,899.32 |
| 其他货币资金 | 500,000.00 | |
| 合计 | 120,641,749.00 | 145,959,608.34 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------|
| 短期债券 | 2,550,059.25 | |
| 合计 | 2,550,059.25 | |

(三) 应收票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 974,556.12 | 3,968,137.90 |
| 商业承兑汇票 | 26,378,955.03 | 20,435,246.29 |
| 合计 | 27,353,511.15 | 24,403,384.19 |

(四) 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应收账款账面余额 | 1,287,333,572.48 | 1,173,630,823.05 |
| 应收账款坏账准备 | 738,584.06 | 3,445,144.45 |
| 应收账款账面价值 | 1,286,594,988.42 | 1,170,185,678.60 |

1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 819,887,149.73 | 63.69 | 573,586,775.44 | 48.87 |
| 1 年以上 | 467,446,422.75 | 36.31 | 600,044,047.61 | 51.13 |
| 合计 | 1,287,333,572.48 | 100.00 | 1,173,630,823.05 | 100.00 |

2、截止 2022 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示:

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|--------------------|----------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司 | 90,302,160.58 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市地铁集团有限公司 | 89,424,182.37 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市地铁前海国际发展有限公司 | 77,226,729.08 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中交第四航务工程局有限公司 | 59,518,967.73 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 铁科院(深圳)特种工程有限公司 | 48,558,656.19 |
| | 合计 | 365,030,695.95 |

(五) 预付款项

1、年末预付款项大额列示如下：

期末余额 70,151,179.74 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|-----------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市润为建筑工程有限公司 | 13,610,892.86 |
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳市润标能源有限公司 | 4,043,780.41 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市南山区工勘餐厅 | 2,772,812.50 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市博泰生物基因技术有限公司 | 2,416,751.00 |
| 合计 | | 22,844,236.77 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收账款账面余额 | 720,803,719.37 | 554,019,141.28 |
| 其他应收账款坏账准备 | 16,647.66 | 45,599.45 |
| 其他应收账款账面价值 | 720,787,071.71 | 553,973,541.83 |

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析：

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 257,097,186.83 | 35.67 | 150,494,777.11 | 27.16 |
| 1 年以上 | 463,706,532.54 | 64.33 | 403,524,364.17 | 72.84 |
| 合计 | 720,803,719.37 | 100.00 | 554,019,141.28 | 100.00 |

(七) 存货

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,811,392.16 | - | 4,811,392.16 | 4,605,817.04 | | 4,605,817.04 |
| 工程项目 | 224,501,490.65 | - | 224,501,490.65 | 104,359,157.13 | | 104,359,157.13 |
| 合计 | 229,312,882.81 | - | 229,312,882.81 | 108,964,974.17 | - | 108,964,974.17 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 2,029,432.24 | 4,882,699.47 |
| 多交企业所得税 | 1,012.12 | |
| 合计 | 2,030,444.36 | 4,882,699.47 |

(九) 固定资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、原价合计 | 271,052,749.27 | 8,857,667.51 | 705,548.07 | 279,204,868.71 |
| 房屋、建筑物 | 18,577,251.89 | - | 699,917.00 | 17,877,334.89 |
| 生产设备 | 210,307,642.93 | 7,337,684.22 | - | 217,645,327.15 |
| 运输设备 | 20,514,734.35 | 825,486.74 | - | 21,340,221.09 |
| 办公设备 | 1,901,984.81 | 238,268.65 | 5,631.07 | 2,134,622.39 |
| 电子设备 | 19,751,135.29 | 456,227.90 | - | 20,207,363.19 |
| 二、累计折旧合计 | 126,902,983.57 | 21,958,391.79 | 76,541.14 | 148,784,834.22 |
| 房屋、建筑物 | 5,601,772.24 | 472,671.91 | 71,191.62 | 6,003,252.53 |
| 生产设备 | 95,108,074.37 | 16,871,121.36 | - | 111,979,195.73 |
| 运输设备 | 9,861,330.18 | 2,729,615.66 | - | 12,590,945.84 |
| 办公设备 | 978,316.51 | 246,552.76 | 5,349.52 | 1,219,519.75 |
| 电子设备 | 15,353,490.27 | 1,638,430.10 | - | 16,991,920.37 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 生产设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 144,149,765.70 | | | 130,420,034.49 |
| 房屋、建筑物 | 12,975,479.65 | | | 11,874,082.36 |
| 生产设备 | 115,199,568.56 | | | 105,666,131.42 |
| 运输设备 | 10,653,404.17 | | | 8,749,275.25 |
| 办公设备 | 923,668.30 | | | 915,102.64 |
| 电子设备 | 4,397,645.02 | | | 3,215,442.82 |

(十) 在建工程

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末余额 |
|-------|---------------|-------|-------|---------------|
| 南山建工村 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |
| 合计 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |

(十一) 无形资产

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账目原值 | 2,991,258.74 | 449,883.11 | | 3,441,141.85 |
| 软件 | 2,991,258.74 | 449,883.11 | | 3,441,141.85 |
| 二、累计摊销 | 1,510,672.24 | 632,970.82 | | 2,143,643.06 |
| 软件 | 1,510,672.24 | 632,970.82 | | 2,143,643.06 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 四、账面价值 | 1,480,586.50 | | | 1,297,498.79 |
| 软件 | 1,480,586.50 | | | 1,297,498.79 |

(十二) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 装修款 | 1,003,649.50 | 4,033,334.01 | 729,863.29 | 4,307,120.22 |
| 软件费用 | 86,529.01 | 303,957.71 | 124,692.68 | 265,794.04 |
| 合计 | 1,090,178.51 | 4,337,291.72 | 854,555.97 | 4,572,914.26 |

(十三) 短期借款

| 项目 | 上年年末余额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 中国工商银行深圳麒麟支行 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 招商银行深圳新安支行 | 213,833,495.31 | 262,980,399.70 |
| 华夏银行深南支行 | 57,500,000.00 | |
| 合计 | 371,333,495.31 | 362,980,399.70 |

(十四) 应付票据

1、应付票据列示如下:

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,653,000.00 | 34,100,137.76 |
| 商业承兑汇票 | - | |
| 合计 | 21,653,000.00 | 34,100,137.76 |

(十五) 应付账款

1、期末余额 1,266,359,575.73 元, 其中大额款项列示如下:

| 本方单位 | 债权单位以及工程名称 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|----------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 前海综合交通枢纽 | 64,127,983.93 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 40,668,037.55 |
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 皇岗口岸土石方、基坑支护和桩基专业承包工程 | 38,416,413.62 |
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳湾主体结构项目 | 35,000,000.00 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市蛇口招商港湾工程有限公司 | 32,683,784.50 |
| | 合计 | 210,896,219.60 |

(十六) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收账款 | 17,235,567.56 | 6,842,233.07 |
| 合计 | 17,235,567.56 | 6,842,233.07 |

1、年末预收账款大额列示如下:

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|---------------|-----------------|--------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司深圳分公司 | 4,528,850.82 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司 | 2,896,155.52 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳新华城房地产有限公司 | 748,606.48 |
| | 合计 | 8,173,612.82 |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1、工资薪金 | 6,615,899.15 | 6,657,523.26 |
| 2、社会保险费 | - | 139,968.41 |
| 3、住房公积金 | - | 890,326.70 |
| 4、工会经费 | 5,106.16 | 14,517.42 |
| 合计 | 6,621,005.31 | 7,702,335.79 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,274,152.84 | 15,714,331.74 |
| 企业所得税 | 38,716.33 | 4,374,465.70 |
| 城市维护建设税 | 952,736.09 | 1,067,692.65 |
| 个人所得税 | 538,031.37 | 439,079.12 |
| 教育费附加 | 407,939.46 | 457,861.28 |
| 地方教育费附加 | 273,268.12 | 305,412.85 |
| 水利专项基金 | 30.41 | 61.30 |
| 环境保护税 | 14,085.00 | |
| 其他 | 24,879.89 | 58,276.97 |
| 合计 | 16,523,839.51 | 22,417,181.61 |

(十九) 其他应付款

1、期末余额 150,039,382.98 元，其中大额款项列示如下:

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,756,893.26 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 20,574,257.15 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 深圳市中鹏建设集团有限公司 | 16,748,613.02 |
| 合计 | | 59,079,763.43 |

(二十) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 11,718,547.48 | 20,866,949.40 |
| 北京三一智造科技有限公司 | 560,000.00 | 5,790,000.00 |
| 徐州景安重工机械制造有限公司 | | 880,000.00 |
| 合计 | 12,278,547.48 | 27,536,949.40 |

(二十一) 实收资本

| 投资者 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 投资金额 | 比例 (%) | 投资金额 | 比例 (%) |
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 320,000,000.00 | 100.00 | 320,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 320,000,000.00 | 100.00 | 320,000,000.00 | 100.00 |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 资本溢价 | 8,089,197.71 | 8,089,197.71 |
| 其他 | 82,209.91 | 82,209.91 |
| 合计 | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |

(二十三) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 4,722,607.57 | 5,357,628.44 | | 10,080,236.01 |
| 任意盈余公积 | 117,430.32 | | | 117,430.32 |
| 法定公益金 | 691,353.02 | | | 691,353.02 |
| 合计 | 5,531,390.91 | 5,357,628.44 | - | 10,889,019.35 |

(二十四) 未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 350,095,743.26 | 270,122,810.63 |
| 加: 调整期初未分配利润 | -7,016,852.06 | -938,002.76 |
| 调整后期初未分配利润 | 343,078,891.20 | 269,184,807.87 |
| 加: 本期净利润 | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 5,357,628.44 | |
| 减: 提取任意盈余公积 | | |
| 减: 应付普通股股利 | | |
| 减: 转作股本的股利 | | |
| 加: 盈余公积补亏 | | |
| 期末未分配利润 | 407,575,857.09 | 350,095,743.26 |

(二十五) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,053,240,448.00 | 1,812,579,262.74 | 2,603,199,637.28 | 2,328,366,485.04 |
| 其他业务 | 2,378,885.75 | 1,060,986.86 | 6,289,945.04 | 289,340.61 |
| 合计 | 2,055,619,333.75 | 1,813,640,249.60 | 2,609,489,582.32 | 2,328,655,825.65 |

(二十六) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,353,145.03 | 3,776,589.32 |
| 教育费附加 | 1,438,021.84 | 1,621,161.46 |
| 地方教育费附加 | 958,681.23 | 1,080,774.31 |
| 城镇土地使用税 | 4,051.45 | 4,257.65 |
| 房产税 | 110,880.58 | 125,315.92 |
| 印花税 | 573,696.82 | 548,646.80 |
| 环保税 | 86,877.00 | 43,858.55 |
| 车船税 | 420.00 | 560.00 |
| 合计 | 6,525,773.95 | 7,201,164.01 |

(二十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 20,507,077.06 | 15,844,441.86 |
| 减：利息收入 | 73,802.91 | 310,739.67 |
| 手续费 | 634,278.77 | 4,350,876.59 |
| 合计 | 21,067,552.92 | 19,884,578.78 |

(二十八) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 收到政府补助 | 3,208,685.66 | 1,487,100.00 |
| 退回政府补助 | | -1,600,000.00 |
| 合计 | 3,208,685.66 | -112,900.00 |

(二十九) 投资收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------|-----------|
| 交易性金融资产处置投资收益 | 2,728.85 | 13,648.64 |
| 合计 | 2,728.85 | 13,648.64 |

(三十) 资产处置收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|---------------|
| 处置非流动资产净损失 | 71,191.62 | -2,379,979.00 |
| 合计 | 71,191.62 | -2,379,979.00 |

(三十一) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 13,306.45 | 4,572.82 |
| 非流动资产报废净收益 | 4,000.00 | |
| 其他 | 628,832.44 | 46,677.43 |
| 无需偿还的应付款 | - | 378,242.30 |
| 赔偿款 | 146,160.72 | |
| 合计 | 792,299.61 | 429,492.55 |

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 公益性捐赠支出 | 831,485.15 | 770,000.00 |
| 扶贫支出 | 20,000.00 | 500,000.00 |
| 其他 | 48,133.67 | 140,289.08 |
| 坏账损失 | | 328,490.79 |
| 非流动资产报废损失 | 131.55 | 524,162.55 |
| 税收滞纳金 | 305,039.59 | 50,309.17 |
| 合计 | 1,204,789.96 | 2,313,251.59 |

(三十三) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,672,909.01 | 7,569,069.04 |
| 合计 | 1,672,909.01 | 7,569,069.04 |

(三十四) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 69,854,594.33 | 80,910,935.39 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,951,463.03 | 23,080,359.02 |
| 无形资产摊销 | 632,970.82 | 408,356.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 854,555.97 | 187,930.72 |
| 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） | 71,191.62 | 2,919,301.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 19,075,670.03 | 15,844,441.86 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,728.85 | -13,648.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -120,347,908.64 | 85,674,819.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -214,749,154.90 | -141,770,410.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 224,206,959.73 | -62,956,124.24 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | -59,607.73 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,488,005.41 | 4,285,961.85 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 120,641,749.00 | 145,959,608.34 |
| 减：现金的上年末余额 | 145,959,608.34 | 190,492,443.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,317,859.34 | -44,532,834.68 |

七、合并范围的变化

- (一) 报告期无新纳入合并范围的子公司。
- (二) 报告期无因出售股权丧失控制权的子公司和因注销而减少子公司的情况。

八、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、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。

十、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收账款账面余额 | 949,805,126.18 | 953,975,478.88 |
| 应收账款坏账准备 | 2,706,560.39 | 2,706,560.39 |
| 应收账款账面价值 | 947,098,565.79 | 951,268,918.49 |

1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年年末账面余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 214,130,439.56 | 22.54 | 422,533,968.41 | 44.29 |
| 1 年以上 | 735,674,686.62 | 77.46 | 531,441,510.47 | 55.71 |
| 合计 | 949,805,126.18 | 100.00 | 953,975,478.88 | 100.00 |

2、截止 2022 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示：

| 单位名称 | 期末余额 |
|--------------------|----------------|
| 中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司 | 90,302,160.58 |
| 深圳市地铁集团有限公司 | 89,424,182.37 |
| 深圳市地铁前海国际发展有限公司 | 77,226,729.08 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 59,518,967.73 |
| 铁科院（深圳）特种工程有限公司 | 48,558,656.19 |
| 合计 | 365,030,695.95 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收账款账面余额 | 489,518,416.42 | 409,401,494.81 |
| 其他应收账款坏账准备 | 28,951.79 | 28,951.79 |
| 其他应收账款账面价值 | 489,489,464.63 | 409,372,543.02 |

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析：

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 116,955,639.26 | 23.89 | 35,047,173.22 | 8.56 |
| 1 年以上 | 372,562,777.16 | 76.11 | 374,354,321.59 | 91.44 |
| 合计 | 489,518,416.42 | 100.00 | 409,401,494.81 | 100.00 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 持股比例(%) | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|---------|---------------|---------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 100.00 | 20,124,400.00 | 20,124,400.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 100.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 |
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 100.00 | 9,661,301.36 | 9,661,301.36 |
| 合计 | | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |

(四) 应付账款

1、期末余额 748,992,053.54 元，其中大额款项列示如下：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|
| 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 40,668,037.55 |
| 深圳市蛇口招商港湾工程有限公司 | 32,683,784.50 |
| 合计 | 73,351,822.05 |

(五) 其他应付款

1、期末余额 119,494,659.81 元，其中大额款项列示如下：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|
| 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,756,893.26 |
| 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 20,574,257.15 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 18,648,098.08 |
| 深圳市工勘检测技术有限公司 | 14,994,929.65 |
| 深圳市中鹏建设集团有限公司 | 14,394,091.93 |
| 合计 | 90,368,270.07 |

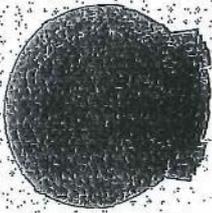
(六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,637,793,427.80 | 1,438,562,833.69 | 2,344,485,478.72 | 2,096,656,399.85 |
| 其他业务 | 2,378,885.75 | 1,060,986.86 | 5,372,513.85 | 212,404.00 |
| 合计 | 1,640,172,313.55 | 1,439,623,820.55 | 2,349,857,992.57 | 2,096,868,803.85 |

(七)现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 53,576,284.41 | 70,872,989.39 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,511,427.19 | 20,772,220.54 |
| 无形资产摊销 | 632,970.82 | 408,356.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 854,555.97 | 187,930.72 |
| 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） | 71,191.62 | 2,379,979.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,431,332.61 | 15,844,441.86 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,728.85 | -13,648.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -122,421,151.33 | 42,505,894.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,269,590.24 | -124,273,524.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 46,889,828.17 | -8,334,241.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,274,120.37 | 20,350,397.42 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 111,298,279.46 | 134,105,620.83 |
| 减：现金的上年年末余额 | 134,105,620.83 | 154,921,731.88 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -22,807,341.37 | -20,816,111.05 |



会计师事务所 执业证书

名称：深圳集思广益会计师事务所

(普通合伙)

首席合伙人：陈池群

主任会计师：

经营场所：深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B

组织形式：普通合伙

执业证书编号：47470230

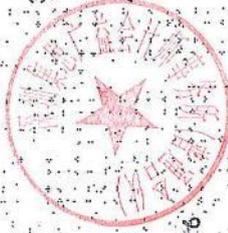
批准执业文号：深财会[2009]106号

批准执业日期：2009年12月30日

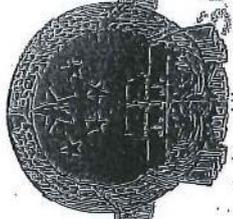
证书序号：0016987

说明

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



中华人民共和国财政部制



SCJDGL SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码
914403005503387002

营业执照



名称 深圳集思广益会计师事务所(普通合伙)
SCJDGL型 普通合伙
执行事务合伙人 陈池群



成立日期 2010年01月21日
主要经营场所 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四
路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

重要提示
1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规和国务院决定规定须经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 国家实行注册资本认缴登记制，但法律、行政法规以及国务院决定对注册资本实缴、注册资本最低限额另有规定的除外。
3. 名称预先核准申请人应当在获准设立之日起两个月内，向原登记机关报送企业信息，企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十一条的规定向社会公示企业信用信息。



SCJDGL登记机关 SCJDGL
2022年11月28日

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

2、2023 年审计报告

深圳集思广益会计师事务所（普通合伙）
关于深圳市工勘岩土集团有限公司的
审计报告
（二〇二三年度）

| 项 目 | 页码 |
|---------------|-------|
| 一. 审计报告 | 1-3 |
| 二. 合并资产负债表 | 4-5 |
| 三. 合并利润表 | 6 |
| 四. 合并现金流量表 | 7 |
| 五. 合并所有者权益变动表 | 8-9 |
| 六. 母公司财务报表 | 10-15 |
| 七. 合并会计报表附注 | 16-57 |



集思广益
JI SI GUANG YI

深圳集思广益会计师事务所 Shenzhen Ji Si Guang Yi Certified Public Accountants

地址：深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B
Add: 04B, 16th floor, main building, Tian'an digital times building, No. 6, Tairan 4th
Road, Tian'an community, Shatou street, Futian District, Shenzhen
电话(Tel): 0755-83233391 83222103 传真(Fax): 0755-83229781

深集年申报字[2024]第 126 号

审 计 报 告

深圳市工勘岩土集团有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称工勘岩土集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并及公司财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了工勘岩土集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于工勘岩土集团，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。

1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤24VMXQSH19



（三）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估工勘岩土集团的持续经营能力，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工勘岩土集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督工勘岩土集团的财务报告过程。

（四）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对工勘岩土集团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工勘岩土集团不能持续经营。

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

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

深圳集思广益会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



中国 深圳

二〇二四年四月三十日





合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 169,117,260.58 | 120,641,749.00 |
| 交易性金融资产 | 六、（二） | | 2,550,059.25 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、（三） | 7,475,694.76 | 27,353,511.15 |
| 应收账款 | 六、（四） | 1,112,739,560.30 | 1,286,594,988.42 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、（五） | 56,216,482.06 | 70,151,179.74 |
| 其他应收款 | 六、（六） | 1,100,859,763.31 | 720,787,071.71 |
| 存货 | 六、（七） | 117,801,178.32 | 229,312,882.81 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、（八） | 1,428,583.79 | 2,030,444.36 |
| 流动资产合计 | | 2,565,638,523.12 | 2,459,421,886.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、（九） | 113,981,545.15 | 130,420,034.49 |
| 在建工程 | 六、（十） | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、（十一） | 791,352.95 | 1,297,498.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,115,447.95 | 1,115,447.95 |
| 长期待摊费用 | 六、（十二） | 3,668,010.01 | 4,572,914.26 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 131,409,272.07 | 149,258,811.50 |
| 资产总计 | | 2,697,047,795.19 | 2,608,680,697.94 |

企业法定代表人：

红李波

主管会计工作负责人：

壁林印锦

会计机构负责人：

壁林印锦





合并资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和所有者权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、(十三) | 363,416,496.25 | 371,333,495.31 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十四) | 36,500,000.00 | 21,653,000.00 |
| 应付账款 | 六、(十五) | 1,200,399,469.04 | 1,266,359,575.73 |
| 预收款项 | 六、(十六) | 25,033,166.31 | 17,235,567.56 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(十七) | 7,618,463.49 | 6,621,005.31 |
| 应交税费 | 六、(十八) | 16,961,786.11 | 16,523,839.51 |
| 其他应付款 | 六、(十九) | 250,884,746.37 | 150,039,382.98 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,900,814,127.57 | 1,849,765,866.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、(二十) | 3,622,000.00 | 12,278,547.48 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,622,000.00 | 12,278,547.48 |
| 负债合计 | | 1,904,436,127.57 | 1,862,044,413.88 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 六、(二十一) | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(二十二) | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(二十三) | 14,443,476.65 | 10,889,019.35 |
| 未分配利润 | 六、(二十四) | 449,996,783.35 | 407,575,857.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 792,611,667.62 | 746,636,284.06 |
| 少数所有者权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 792,611,667.62 | 746,636,284.06 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,697,047,795.19 | 2,608,680,697.94 |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2023年度

金额单位：人民币元

编制单位：深圳市红波李集团有限公司

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,428,753,419.24 | 2,055,619,333.75 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十五) | 1,428,753,419.24 | 2,055,619,333.75 |
| 二、营业总成本 | | 1,380,064,946.19 | 1,886,064,946.19 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十五) | 1,220,098,581.99 | 1,813,640,249.60 |
| 税金及附加 | 六、(二十六) | 5,500,476.26 | 6,525,773.95 |
| 销售费用 | | 115,181.36 | 131,653.88 |
| 管理费用 | | 80,862,955.01 | 79,125,163.12 |
| 研发费用 | | 49,427,168.59 | 66,471,552.72 |
| 财务费用 | 六、(二十七) | 20,029,421.00 | 21,067,552.92 |
| 其中：利息费用 | | 19,802,231.05 | 20,507,077.06 |
| 利息收入 | | 396,397.25 | 73,802.91 |
| 加：其他收益 | 六、(二十八) | 5,454,538.73 | 3,208,685.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(二十九) | -11,369.24 | 2,728.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十) | | 71,191.62 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 58,162,804.52 | 71,939,993.69 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十一) | 552,123.00 | 792,299.61 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十二) | 5,473,795.69 | 1,204,789.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 53,241,131.83 | 71,527,503.34 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十三) | 4,308,796.01 | 1,672,909.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| (一) 按经营持续性分类 | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 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 | | | |
| 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 | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

红波李

壁林印锦

壁林印锦





合并现金流量表

2023年度

编制单位：深圳市工业岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,676,683,809.04 | 2,012,119,857.47 |
| 收到的税费返还 | | | 1,002,975.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 474,738,442.17 | 40,993,592.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,151,422,251.21 | 2,054,116,425.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,217,487,966.90 | 1,726,662,656.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 75,261,542.17 | 90,172,062.75 |
| 支付的各项税费 | | 55,530,967.22 | 61,157,014.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 709,111,118.17 | 174,636,686.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,057,391,594.46 | 2,052,628,420.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 94,030,656.75 | 1,488,005.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 705,548.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 17,710.23 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 17,710.23 | 705,548.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,902,551.29 | 22,898,838.40 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,902,551.29 | 22,898,838.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,884,841.06 | -22,193,290.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 411,286,617.91 | 328,472,978.63 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 411,286,617.91 | 328,472,978.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 427,300,164.45 | 320,119,883.02 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,426,410.34 | 19,075,670.03 |
| 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 | | 1,120,347.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 445,846,922.02 | 339,195,553.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -34,560,304.11 | -10,722,574.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 54,585,511.58 | -31,427,859.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 114,531,749.00 | 145,959,608.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 169,117,260.58 | 114,531,749.00 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

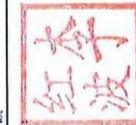
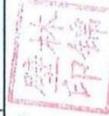


金额单位：人民币元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数所有者权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|----------------|--------|-----|--------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 10,889,019.35 | 407,575,857.09 | 746,636,284.06 | | 746,636,284.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | -799,497.77 | -799,497.77 | | -799,497.77 |
| 二、本年初余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 10,889,019.35 | 406,618,904.83 | 743,679,331.80 | | 743,679,331.80 |
| 三、本期末增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 3,554,457.30 | 45,377,878.52 | 48,932,335.82 | | 48,932,335.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,554,457.30 | -3,554,457.30 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者分配的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 14,443,476.65 | 449,998,783.35 | 792,611,667.62 | | 792,611,667.62 |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|-----|--------|------|--------------|--------|------|---------------|----------------|---------|---------|----------------|
| | 实收资本 | | 其他权益工具 | | 归属于母公司所有者权益 | | 小计 | | 少数所有者权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | | | | | 683,798,541.79 |
| 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、本年初余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | | | | | 676,781,689.73 |
| 三、本增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | 5,357,628.44 | -5,357,628.44 | | | |
| 3. 对所有者分配的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | | 8,171,407.62 | | | 10,889,019.35 | 407,575,857.09 | | | 746,636,284.06 |

壁林印

壁林印

红波

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

企业法定代表人:





资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳市工业岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 114,200,420.32 | 111,298,279.46 |
| 交易性金融资产 | | - | 2,550,059.25 |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 7,475,694.76 | 27,353,511.15 |
| 应收账款 | 十一、(一) | 863,474,145.48 | 947,098,565.79 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 87,773,386.28 | 64,548,986.36 |
| 其他应收款 | 十一、(二) | 716,125,741.84 | 489,489,464.63 |
| 存货 | | 116,649,944.97 | 210,956,319.64 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 1,039,660.15 | 2,030,444.36 |
| 流动资产合计 | | 1,906,738,993.80 | 1,855,325,630.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十一、(三) | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 92,813,351.79 | 107,137,125.76 |
| 在建工程 | | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 791,352.95 | 1,297,498.79 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 3,668,010.01 | 4,572,914.26 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 141,111,332.12 | 156,846,156.18 |
| 资产总计 | | 2,047,850,325.92 | 2,012,171,786.82 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳精工助岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 290,416,496.25 | 371,333,495.31 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | 36,500,000.00 | 21,653,000.00 |
| 应付账款 | 十一、（四） | 744,490,298.15 | 748,992,053.54 |
| 预收款项 | | 22,542,375.83 | 14,552,485.74 |
| 合同负债 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 4,994,033.73 | 5,463,035.22 |
| 应交税费 | | 13,822,716.44 | 12,817,486.65 |
| 其他应付款 | 十一、（五） | 191,879,524.49 | 119,494,659.81 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,304,645,444.89 | 1,294,306,216.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 3,622,000.00 | 11,718,547.48 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 3,622,000.00 | 11,718,547.48 |
| 负债合计 | | 1,308,267,444.89 | 1,306,024,763.75 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 8,213,597.71 | 8,213,597.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 14,443,476.65 | 10,889,019.35 |
| 未分配利润 | | 396,925,806.67 | 367,044,406.01 |
| 所有者权益合计 | | 739,582,881.03 | 706,147,023.07 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,047,850,325.92 | 2,012,171,786.82 |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

2023年度

编制单位：深圳市丁期岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十一、(六) | 1,129,208,692.37 | 1,640,172,313.55 |
| 减：营业成本 | 十一、(六) | 962,873,392.37 | 1,439,623,820.55 |
| 税金及附加 | | 4,498,390.84 | 5,359,944.79 |
| 销售费用 | | 3,748.00 | 1,110.00 |
| 管理费用 | | 69,093,580.03 | 70,027,803.66 |
| 研发费用 | | 37,060,389.81 | 52,507,071.44 |
| 财务费用 | | 17,737,433.82 | 20,973,321.94 |
| 其中：利息费用 | | 17,426,410.34 | 20,431,332.61 |
| 利息收入 | | 261,376.39 | 6,775.57 |
| 加：其他收益 | | 5,435,448.73 | 3,193,594.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -11,369.24 | 2,728.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | 71,191.62 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 43,365,836.99 | 54,946,755.70 |
| 加：营业外收入 | | 136,264.58 | 439,625.37 |
| 减：营业外支出 | | 5,116,574.03 | 1,172,352.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 38,385,527.54 | 54,214,028.71 |
| 减：所得税费用 | | 2,840,954.59 | 637,744.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 35,544,572.95 | 53,576,284.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 35,544,572.95 | 53,576,284.41 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 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 | | 35,544,572.95 | 53,576,284.41 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

2023年度

编制单位：涿州市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,342,329,601.47 | 1,656,764,830.51 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 72,384,864.68 | 35,513,498.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,414,714,466.15 | 1,692,278,328.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 974,464,204.60 | 1,477,414,138.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 57,641,339.43 | 70,096,749.99 |
| 支付的各项税费 | | 42,799,799.97 | 50,316,328.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 225,564,473.12 | 86,176,991.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,300,469,817.12 | 1,684,004,208.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 114,244,649.03 | 8,274,120.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 705,548.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 705,548.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,902,551.29 | 21,140,179.84 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,902,551.29 | 21,140,179.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,902,551.29 | -20,434,631.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 338,286,617.91 | 328,472,978.63 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 338,286,617.91 | 328,472,978.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 427,300,164.45 | 320,119,883.02 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,426,410.34 | 18,999,925.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 444,726,574.79 | 339,119,808.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -106,439,956.88 | -10,646,829.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,902,140.86 | -22,807,341.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 111,298,279.46 | 134,105,620.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 114,200,420.32 | 111,298,279.46 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

| | 本年金额 | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|--------------|-------|--------|----------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | 8,213,597.71 | - | - | 706,147,023.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 320,000,000.00 | - | - | 8,213,597.71 | - | - | -2,108,714.99 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | 364,935,691.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 31,990,115.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | 35,544,572.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | | | | | | | -3,554,457.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 3,554,457.30 |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | -3,554,457.30 |
| 3. 其他 | | | | | | | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | - |
| 6. 其他 | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | - |
| 1. 本年提取 | | | | | | | - |
| 2. 本年使用 | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | 8,213,597.71 | - | - | 739,582,881.03 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

2023年度

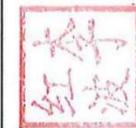
| | 上年金额 | | | | | 所有者权益合计 | |
|------------------------|----------------|--------|-----|--------------|---------------|----------------|--------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | | 其他综合收益 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,213,597.71 | | 659,527,790.59 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 320,000,000.00 | | | 8,213,597.71 | | -6,957,051.93 | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | | | | | 652,570,738.66 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 48,218,655.97 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 53,576,284.41 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | -5,357,628.44 | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | -5,357,628.44 | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,213,597.71 | | 706,147,023.07 | |

金额单位：人民币元

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市工勘岩土集团有限公司

2023 年度合并财务报表附注

单位：人民币元

一、企业的基本情况：

1、公司成立背景：

深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1991 年 10 月 19 日经深圳市市场监督管理局批准，取得统一社会信用代码为 914403001922034777《企业法人营业执照》。

本公司注册资本为人民币 32,000.00 万元，实收资本为人民币 32,000.00 万元；

经营期限为永续经营；

公司注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 8 号博泰工勘大厦 1501。

公司法定代表人：李红波。

2、经营范围：

一般经营项目：工程勘察综合类甲级业务（包括建设工程项目的岩土工程、水文地质勘察和工程测量等专业，其中岩土工程是指：岩土工程勘察，岩土工程设计、岩土工程测试、监测、检测，岩土工程咨询、监理，岩土工程治理）；测绘甲级业务；地基与基础工程专业承包壹级业务；土石方工程专业承包壹级；水工建筑物基础处理工程专业承包叁级；特种专业工程专业承包；河湖整治工程专业承包叁级；城市轨道交通工程；地质灾害危险性评估、地质灾害治理工程设计、地质灾害治理工程勘察、地质灾害治理工程施工的甲级业务；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地质灾害治理工程监理；水文地质、工程地质、环境地质调查；房屋建筑工程、市政公用工程；房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计、咨询（以上经营范围具体按建筑业企业资质证书经营）；岩土工程相关技术咨询服务；岩土工程技术的研究与开发；岩土工程机械研发；工程建设与开发利用、地下空间咨询、规划设计、技术研发、投资、运营、管理及进出口贸易；园林绿化；监测设备销售；计算机软件、硬件开发及相关咨询；地理信息系统数据处理及应用开发；无人机航拍技术服务。许可经营项目：嵌入式软硬件产品、工业自动化控制设备、智能设备、计算机软硬件产品、电子产品、仪器仪表的生产。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本金额 (万元) | 出资比例 (%) | 实收资本金额 (万元) |
|---------------|----------------|----------|----------------|
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 32,000.00 | 100.00 | 32,000.00 |
| 合计 | 32,000.00 | 100.00 | 3,2000.00 |

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计的说明

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、记帐本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、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。

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

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

制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认

本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、12 长期股权投资”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1) 金融工具的分类

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：
(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产的确认和计量

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。

3)、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。

4)、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。

5)、金融负债终止确认

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。

6)、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。

7)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

8)、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）、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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。

3）、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方

存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

4)、金融资产减值的会计处理方法

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

5)、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|------------------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(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。

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司按照人民币单项金额超过 1,000 万元与超过净资产 0.5%孰低的原则确定单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 确定组合的依据 | | |
|-----------------------|---|---------------|
| 组合 1 | 无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征 | |
| 组合 2 | 关联方组合 | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | |
| 组合 1 | 账龄分析法 | |
| 组合 2 | 不存在预期损失迹象的，不进行预期损失测试，不计提预期信用损失准备，对于存在预期信用损失迹象的，进行预期信用损失测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，计提预期信用损失准备 | |
| 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 50.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3)、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|-----------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(4)、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，以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款组合 1，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(5)、预期信用损失准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的预期信用损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提预期信用损失准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、合同履行成本、产成品、库存商品等。

(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、运输费和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

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和定期盘存制相结合的方法。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售
- 2) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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，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，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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所有者权益；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，按本合并财务报表的编制方法相关会计政策处理。

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之间的差

额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入的其他综合收益部分的按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

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

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

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

16、固定资产及折旧

（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。

（2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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、折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 使用年限 | 年折旧率（%） |
|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-70 | 1.32-4.80 |
| 生产设备 | 3-10 | 9.48-31.68 |
| 电子设备 | 3-8 | 18.96-33.36 |
| 运输设备 | 4-10 | 9.48-23.76 |
| 办公设备及其他 | 3-5 | 18.00-33.33 |

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四、16“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

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，租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，本公司有权选择是否取得其最终所有权。

租赁开始日将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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。

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。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额的计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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。

20、无形资产

(1) 无形资产的确认为及计价方法

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。

(2) 无形资产的摊销

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。

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。

（3）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。

（4）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四、16“非流动非金融资产减值”。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公

允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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，包括固定资产修理支出、租入固定资产改良支出及摊销期限在一年以上的其他待摊费用。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：根据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。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改

所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十二节财务报告五“10、金融工具”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

28、合同成本

合同成本包括合同取得成本与合同履约成本。

1）、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其

他非流动资产”中列报。

2)、合同取得成本

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。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”中列报。

3)、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4)、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29、所得税的会计处理方法

(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所有者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所有者权益，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。

（4）所得税的抵销

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

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

及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴，年终汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

30、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不

足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、本公司的子公司的情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司情况：

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本（人民币万元） | 直接/间接持股（%） |
|------------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳市 | 10,000.00 | 100.00 |
| 深圳市地下空间开发有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 汕头市 | 960.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘检测技术有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 深圳市 | 220.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘地理信息技术有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘职业技能培训有限公司 | 深圳市 | 500.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘市政设计研究院有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市鹏建工程有限公司 | 深圳市 | 6,000.00 | 100.00 |

(2) 本期新增子公司情况：

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本（人民币万元） | 直接/间接持股（%） |
|-------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市鹏建工程有限公司 | 深圳市 | 6,000.00 | 100.00 |

四、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

本年度无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本年度无会计估计变更。

3、其他事项。

(1) 工勘岩土补提上年企业所得税 2,181,092.21 元, 补计提上年房产税 7.06 元, 调整减少期初未分配利润 2,181,099.27 元。

(2) 工勘岩土青岛分公司冲减上年企业所得税 72,384.28 元, 调整增加期初未分配利润 72,384.28 元。

(3) 工勘基础冲减上年企业所得税 48,739.50 元, 调整减少期初未分配利润 48,739.50 元。

(4) 本年新增同一控制下企业合并公司“深圳市鹏建工程有限公司”调整减少期初未分配利润 799,497.77 元。

综上, 调整减少期初未分配利润 2,956,952.26 元。

五、税项

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|----------|
| 增值税 | 商品销售收入、应税服务收入 | 3%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

税收优惠:

(1) 企业所得税

本公司于 2020 年 12 月 11 日取得高新技术企业证书, 有效期 3 年, 证书编号为 GR202044200722, 于 2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书, 有效期 3 年, 证书编号为 GR202344201629。根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》国家税务总局公告 2018 年第 23 号第四条企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

因此, 2023 年度本公司可以自行判别, 申报享受 15%的企业所得税优惠税率。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 4,240,879.71 | 4,644,682.50 |
| 银行存款 | 164,876,380.87 | 115,497,066.50 |
| 其他货币资金 | - | 500,000.00 |
| 合计 | 169,117,260.58 | 120,641,749.00 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------------|
| 短期债券 | | 2,550,059.25 |
| 合计 | | 2,550,059.25 |

(三) 应收票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,971,694.76 | 974,556.12 |
| 商业承兑汇票 | 3,504,000.00 | 26,378,955.03 |
| 合计 | 7,475,694.76 | 27,353,511.15 |

(四) 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应收账款账面余额 | 1,116,184,704.75 | 1,287,333,572.48 |
| 应收账款坏账准备 | 3,445,144.45 | 738,584.06 |
| 应收账款账面价值 | 1,112,739,560.30 | 1,286,594,988.42 |

1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 347,701,376.66 | 31.15 | 819,887,149.73 | 63.69 |
| 1 年以上 | 768,483,328.09 | 68.85 | 467,446,422.75 | 36.31 |
| 合计 | 1,116,184,704.75 | 100.00 | 1,287,333,572.48 | 100.00 |

2、截止 2023 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示：

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|--------------------|----------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司 | 90,302,160.58 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市地铁集团有限公司 | 79,981,271.19 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中交第四航务工程局有限公司 | 51,923,847.91 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市地铁前海国际发展有限公司 | 49,080,132.19 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 铁科院（深圳）特种工程有限公司 | 43,658,656.19 |
| 合计 | | 314,946,068.06 |

（五）预付款项

1、年末预付款项大额列示如下：

期末余额 56,216,482.06 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|-----------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市润为建筑工程有限公司 | 13,610,892.86 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市博泰生物基因技术有限公司 | 2,000,000.00 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 建设银行深圳田背支行 | 1,130,118.31 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳供电局有限公司 | 1,045,140.82 |
| 合计 | | 17,786,151.99 |

（六）其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 其他应收账款账面余额 | 1,100,905,362.76 | 720,803,719.37 |
| 其他应收账款坏账准备 | 45,599.45 | 16,647.66 |
| 其他应收账款账面价值 | 1,100,859,763.31 | 720,787,071.71 |

1、其他应收款

（1）其他应收款账龄分析：

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 402,874,878.54 | 36.59 | 257,097,186.83 | 35.67 |
| 1 年以上 | 698,030,484.22 | 63.41 | 463,706,532.54 | 64.33 |
| 合计 | 1,100,905,362.76 | 100.00 | 720,803,719.37 | 100.00 |

(七) 存货

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,757,050.29 | | 5,757,050.29 | 4,811,392.16 | - | 4,811,392.16 |
| 工程项目 | 112,044,128.03 | | 112,044,128.03 | 224,501,490.65 | - | 224,501,490.65 |
| 合计 | 117,801,178.32 | - | 117,801,178.32 | 229,312,882.81 | - | 229,312,882.81 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 1,428,583.79 | 2,029,432.24 |
| 多交企业所得税 | - | 1,012.12 |
| 合计 | 1,428,583.79 | 2,030,444.36 |

(九) 固定资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、原价合计 | 279,204,868.71 | 4,478,313.69 | 60,690.00 | 283,622,492.40 |
| 房屋、建筑物 | 17,877,334.89 | 422,561.00 | - | 18,299,895.89 |
| 生产设备 | 217,645,327.15 | 3,203,619.22 | 35,020.00 | 220,813,926.37 |
| 运输设备 | 21,340,221.09 | 128,008.85 | - | 21,468,229.94 |
| 办公设备 | 2,282,831.10 | 200,748.68 | - | 2,483,579.78 |
| 电子设备 | 20,059,154.48 | 523,375.94 | 25,670.00 | 20,556,860.42 |
| 二、累计折旧合计 | 148,784,834.22 | 20,913,768.53 | 57,655.50 | 169,640,947.25 |
| 房屋、建筑物 | 6,003,252.53 | 468,265.74 | - | 6,471,518.27 |
| 生产设备 | 111,979,195.73 | 16,515,313.92 | 33,269.00 | 128,461,240.65 |
| 运输设备 | 12,590,945.84 | 2,491,183.07 | - | 15,082,128.91 |
| 办公设备 | 1,295,717.70 | 284,659.64 | - | 1,580,377.34 |
| 电子设备 | 16,915,722.42 | 1,154,346.16 | 24,386.50 | 18,045,682.08 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 生产设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 电子设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 130,420,034.49 | | | 113,981,545.15 |
| 房屋、建筑物 | 11,874,082.36 | | | 11,828,377.62 |
| 生产设备 | 105,666,131.42 | | | 92,352,685.72 |
| 运输设备 | 8,749,275.25 | | | 6,386,101.03 |
| 办公设备 | 987,113.40 | | | 903,202.44 |
| 电子设备 | 3,143,432.06 | | | 2,511,178.34 |

(十) 在建工程

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末余额 |
|-------|---------------|-------|-------|---------------|
| 南山建工村 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |
| 合计 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |

(十一) 无形资产

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账目原值 | 3,441,141.85 | | | 3,441,141.85 |
| 软件 | 3,441,141.85 | | | 3,441,141.85 |
| 二、累计摊销 | 2,143,643.06 | 506,145.84 | | 2,649,788.90 |
| 软件 | 2,143,643.06 | 506,145.84 | | 2,649,788.90 |
| 三、减值准备 | | | | - |
| 软件 | | | | - |
| 四、账面价值 | 1,297,498.79 | | | 791,352.95 |
| 软件 | 1,297,498.79 | | | 791,352.95 |

(十二) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 装修款 | 4,307,120.22 | 138,368.90 | 1,023,361.71 | 3,422,127.41 |
| 软件费用 | 265,794.04 | 152,654.86 | 172,566.30 | 245,882.60 |
| 合计 | 4,572,914.26 | 291,023.76 | 1,195,928.01 | 3,668,010.01 |

(十三) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 中国工商银行深圳麒麟支行 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 招商银行深圳新安支行 | 144,416,496.25 | 213,833,495.31 |
| 华夏银行深南支行 | 46,000,000.00 | 57,500,000.00 |
| 广东华兴银行股份有限公司深圳宝安支行 | 73,000,000.00 | |
| 合计 | 363,416,496.25 | 371,333,495.31 |

(十四) 应付票据

1、应付票据列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 36,500,000.00 | 21,653,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | |
| 合计 | 36,500,000.00 | 21,653,000.00 |

(十五) 应付账款

1、期末余额 1,200,399,469.04 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债权单位以及工程名称 | 期末余额 |
|---------------|------------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 34,100,058.85 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市蛇口招商港湾工程有限公司 | 17,438,872.88 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市盛叶源建设工程有限公司 | 14,539,747.68 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市捷智达建筑工程有限公司 | 13,190,145.63 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市优高雅建筑装饰劳务有限公司 | 12,541,904.68 |
| | 合计 | 91,810,729.72 |

(十六) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 25,033,166.31 | 17,235,567.56 |
| 合计 | 25,033,166.31 | 17,235,567.56 |

1、年末预收账款大额列示如下：

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|--------------------|------------------------------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司白云分公司 | 陈田村城中村改造复建安置区AB2905050地块住宅一期基坑支护工程 | 12,450,119.72 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司深圳分公司 | 4,528,850.82 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司 | 2,896,155.52 |
| 合计 | | 19,875,126.06 |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1、工资薪金 | 7,613,288.59 | 6,615,899.15 |
| 2、社会保险费 | - | - |
| 3、住房公积金 | - | - |
| 4、工会经费 | 5,174.90 | 5,106.16 |
| 合计 | 7,618,463.49 | 6,621,005.31 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,654,558.30 | 14,274,152.84 |
| 企业所得税 | 2,311,892.06 | 38,716.33 |
| 城市维护建设税 | 835,793.73 | 952,736.09 |
| 个人所得税 | 526,571.35 | 538,031.37 |
| 教育费附加 | 357,776.02 | 407,939.46 |
| 地方教育费附加 | 239,856.02 | 273,268.12 |
| 水利专项基金 | 30.41 | 30.41 |
| 环境保护税 | 20,779.20 | 14,085.00 |
| 其他 | 14,529.02 | 24,879.89 |
| 合计 | 16,961,786.11 | 16,523,839.51 |

(十九) 其他应付款

1、期末余额 250,884,746.37 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,605,493.26 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 19,765,014.13 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 深圳市中鹏建设集团有限公司 | 16,748,613.02 |
| 合计 | | 58,119,120.41 |

(二十) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 3,622,000.00 | 11,718,547.48 |
| 北京三一智造科技有限公司 | | 560,000.00 |
| 合计 | 3,622,000.00 | 12,278,547.48 |

(二十一) 实收资本

| 投资者 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 投资金额 | 比例 (%) | 投资金额 | 比例 (%) |
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 320,000,000.00 | 100.00 | 320,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 320,000,000.00 | 100.00 | 320,000,000.00 | 100.00 |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 资本溢价 | 8,089,197.71 | 8,089,197.71 |
| 其他 | 82,209.91 | 82,209.91 |
| 合计 | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |

(二十三) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,080,236.01 | 3,554,457.30 | | 13,634,693.31 |
| 任意盈余公积 | 117,430.32 | | | 117,430.32 |
| 法定公益金 | 691,353.02 | | | 691,353.02 |
| 合计 | 10,889,019.35 | 3,554,457.30 | - | 14,443,476.65 |

(二十四) 未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 407,575,857.09 | 350,095,743.26 |
| 加: 调整期初未分配利润 | -2,956,952.26 | -7,016,852.06 |
| 调整后期初未分配利润 | 404,618,904.83 | 343,078,891.20 |
| 加: 本期净利润 | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 3,554,457.30 | 5,357,628.44 |
| 减: 提取任意盈余公积 | | |
| 减: 应付普通股股利 | | |
| 减: 转作股本的股利 | | |
| 加: 盈余公积补亏 | | |
| 期末未分配利润 | 449,996,783.35 | 407,575,857.09 |

(二十五) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,426,938,878.95 | 1,219,071,511.29 | 2,053,240,448.00 | 1,812,579,262.74 |
| 其他业务 | 1,814,540.29 | 1,027,070.70 | 2,378,885.75 | 1,060,986.86 |
| 合计 | 1,428,753,419.24 | 1,220,098,581.99 | 2,055,619,333.75 | 1,813,640,249.60 |

(二十六) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,910,183.59 | 3,353,145.03 |
| 教育费附加 | 1,249,754.72 | 1,438,021.84 |
| 地方教育费附加 | 833,776.91 | 958,681.23 |
| 城镇土地使用税 | 4,099.00 | 4,051.45 |
| 房产税 | 118,234.89 | 110,880.58 |
| 印花税 | 310,634.65 | 573,696.82 |
| 环保税 | 71,020.80 | 86,877.00 |
| 车船税 | 2,640.00 | 420.00 |
| 水利基金 | 131.70 | |
| 合计 | 5,500,476.26 | 6,525,773.95 |

(二十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,802,231.05 | 20,507,077.06 |
| 减：利息收入 | 396,397.25 | 73,802.91 |
| 手续费 | 623,587.20 | 634,278.77 |
| 合计 | 20,029,421.00 | 21,067,552.92 |

(二十八) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 收到政府补助 | 7,957,170.00 | 3,208,685.66 |
| 退回政府补助 | -2,523,000.00 | |
| 进项加计抵减及税费减免 | 19,715.84 | |
| 个税手续费返还 | 652.89 | |
| 合计 | 5,454,538.73 | 3,208,685.66 |

(二十九) 投资收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|----------|
| 交易性金融资产处置投资收益 | -11,369.24 | 2,728.85 |
| 合计 | -11,369.24 | 2,728.85 |

(三十) 资产处置收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-----------|
| 处置非流动资产净损失 | | 71,191.62 |
| 合计 | | 71,191.62 |

(三十一) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 1,000.00 | 13,306.45 |
| 非流动资产报废净收益 | - | 4,000.00 |
| 其他 | 477,649.23 | 628,832.44 |
| 无需偿还的应付款 | 35,473.77 | - |
| 赔偿款 | 38,000.00 | 146,160.72 |
| 合计 | 552,123.00 | 792,299.61 |

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 公益性捐赠支出 | 5,058,000.00 | 831,485.15 |
| 扶贫支出 | - | 20,000.00 |
| 其他 | 1,678.50 | 48,133.67 |
| 行政罚款 | 350,000.00 | |
| 非流动资产报废损失 | - | 131.55 |
| 税收滞纳金 | 64,117.19 | 305,039.59 |
| 合计 | 5,473,795.69 | 1,204,789.96 |

(三十三) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,308,796.01 | 1,672,909.01 |
| 合计 | 4,308,796.01 | 1,672,909.01 |

(三十四) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 48,932,335.82 | 69,854,594.33 |
| 加：资产减值准备 | - | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,913,768.53 | 21,951,463.03 |
| 无形资产摊销 | 506,145.84 | 632,970.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,195,928.01 | 854,555.97 |
| 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） | - | 71,191.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,029,421.00 | 19,075,670.03 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 11,369.24 | -2,728.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 111,511,704.49 | -120,347,908.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -171,802,888.84 | -214,749,154.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 62,781,612.16 | 224,206,959.73 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | -48,739.50 | -59,607.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 94,030,656.75 | 1,488,005.41 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 169,117,260.58 | 114,531,749.00 |
| 减：现金的上年末余额 | 114,531,749.00 | 145,959,608.34 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 54,585,511.58 | -31,427,859.34 |

七、合并范围的变化

（一）报告期新增子公司“深圳市鹏建工程有限公司”纳入合并范围。

（二）报告期无因出售股权丧失控制权的子公司和因注销而减少子公司的情况。

八、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、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。

十、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收账款账面余额 | 866,180,705.87 | 949,805,126.18 |
| 应收账款坏账准备 | 2,706,560.39 | 2,706,560.39 |
| 应收账款账面价值 | 863,474,145.48 | 947,098,565.79 |

1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年年末账面余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 316,847,062.58 | 36.58 | 214,130,439.56 | 22.54 |
| 1 年以上 | 549,333,643.29 | 63.42 | 735,674,686.62 | 77.46 |
| 合计 | 866,180,705.87 | 100.00 | 949,805,126.18 | 100.00 |

2、截止 2023 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示：

| 单位名称 | 期末余额 |
|--------------------|----------------|
| 中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司 | 90,302,160.58 |
| 深圳市地铁集团有限公司 | 79,981,271.19 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 51,923,847.91 |
| 深圳市地铁前海国际发展有限公司 | 49,080,132.19 |
| 铁科院（深圳）特种工程有限公司 | 43,658,656.19 |
| 合计 | 314,946,068.06 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收账款账面余额 | 716,154,693.63 | 489,518,416.42 |
| 其他应收账款坏账准备 | 28,951.79 | 28,951.79 |
| 其他应收账款账面价值 | 716,125,741.84 | 489,489,464.63 |

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析：

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 212,398,479.27 | 29.95 | 116,955,639.26 | 23.89 |
| 1 年以上 | 503,756,214.36 | 70.05 | 372,562,777.16 | 76.11 |
| 合计 | 716,154,693.63 | 100.00 | 489,518,416.42 | 100.00 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 持股比例 (%) | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|----------|---------------|---------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 100.00 | 20,124,400.00 | 20,124,400.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 100.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 |

| 项目 | 持股比例(%) | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|---------|---------------|---------------|
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 100.00 | 9,661,301.36 | 9,661,301.36 |
| 合计 | | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |

(四) 应付账款

1、期末余额 744,490,298.15 元，其中大额款项列示如下：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|
| 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 34,100,058.85 |
| 深圳市蛇口招商港湾工程有限公司 | 17,438,872.88 |
| 深圳市地质环境研究院有限公司 | 16,542,292.30 |
| 深圳市盛叶源建设工程有限公司 | 14,539,747.68 |
| 深圳市捷智达建筑工程有限公司 | 13,190,145.63 |
| 合计 | 95,811,117.34 |

(五) 其他应付款

1、期末余额 191,879,524.49 元，其中大额款项列示如下：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-------------------------------|----------------|
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 75,926,122.82 |
| 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,605,493.26 |
| 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 19,765,014.13 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 18,681,451.52 |
| 深圳市百路达建设工程有限公司（深圳市中鹏建设集团有限公司） | 16,486,839.81 |
| 合计 | 152,464,921.54 |

(六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,127,394,152.08 | 961,846,321.67 | 1,637,793,427.80 | 1,438,562,833.69 |
| 其他业务 | 1,814,540.29 | 1,027,070.70 | 2,378,885.75 | 1,060,986.86 |
| 合计 | 1,129,208,692.37 | 962,873,392.37 | 1,640,172,313.55 | 1,439,623,820.55 |

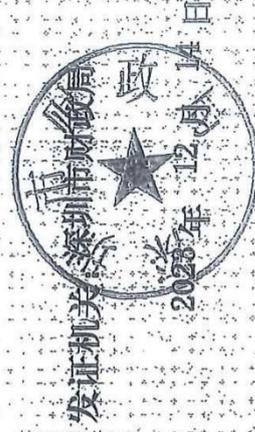
(七)现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 35,544,572.95 | 53,576,284.41 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,378,558.40 | 19,511,427.19 |
| 无形资产摊销 | 506,145.84 | 632,970.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,195,928.01 | 854,555.97 |
| 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） | -62,790.81 | 71,191.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,426,410.34 | 20,431,332.61 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 11,369.24 | -2,728.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 94,306,374.67 | -122,421,151.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -148,349,415.92 | -11,269,590.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 95,287,496.31 | 46,889,828.17 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 114,244,649.03 | 8,274,120.37 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 114,200,420.32 | 111,298,279.46 |
| 减：现金的上年末余额 | 111,298,279.46 | 134,105,620.83 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,902,140.86 | -22,807,341.37 |

证书序号: 0021187

说明

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



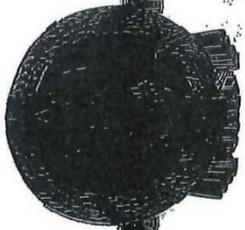
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳集思广益会计师事务所(普通合伙)
 周春英
 经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B

组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 47470230
 批准执业文号: 深财会[2009]106号
 批准执业日期: 2009年12月30日



营业执照

统一社会信用代码

914403005503387002



名称 深圳集思广益会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 周春英

成立日期 2010年01月21日

主要经营场所 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左上方的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2023年11月09日

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

国家市场监督管理总局监制

3、2024 年审计报告

深圳集思广益会计师事务所（普通合伙）
关于深圳市工勘岩土集团有限公司的
审计报告
（二〇二四年度）

| 项 目 | 页 码 |
|---------------|-------|
| 一. 审计报告 | 1-3 |
| 二. 合并资产负债表 | 4-5 |
| 三. 合并利润表 | 6 |
| 四. 合并现金流量表 | 7 |
| 五. 合并所有者权益变动表 | 8-9 |
| 六. 母公司财务报表 | 10-15 |
| 七. 合并会计报表附注 | 16-57 |

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤25TS2C35VF





集思广益
JI SI GUANG YI

深圳集思广益会计师事务所 Shenzhen Ji Si Guang Yi Certified Public Accountants

地址：深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B
Add: 04B, 16th floor, main building, Tian'an digital times building, No. 6, Tairan 4th
Road, Tian'an community, Shatou street, Futian District, Shenzhen

电话(Tel): 0755-83233391 83222103 传真(Fax): 0755-83229781

深集年审报字[2025]第 107 号

审 计 报 告

深圳市工勘岩土集团有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称工勘岩土集团）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并及公司财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了工勘岩土集团 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及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，我们独立于工勘岩土集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



（三）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估工勘岩土集团的持续经营能力，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工勘岩土集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督工勘岩土集团的财务报告过程。

（四）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对工勘岩土集团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工勘岩土集团不能持续经营。

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

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



中国注册会计师



中国注册会计师



中国 深圳

二〇二五年四月一日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六（一） | 198,282,352.55 | 169,117,260.58 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六（二） | 2,246,000.00 | 7,475,694.76 |
| 应收账款 | 六（三） | 1,132,233,519.27 | 1,112,739,560.30 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六（四） | 100,479,918.38 | 56,216,482.06 |
| 其他应收款 | 六（五） | 988,947,484.49 | 1,100,859,763.31 |
| 存货 | 六（六） | 78,918,697.46 | 117,801,178.32 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六（七） | 1,758,349.96 | 1,428,583.79 |
| 流动资产合计 | | 2,502,866,322.11 | 2,565,638,523.12 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六（八） | 105,592,653.10 | 113,981,545.15 |
| 在建工程 | 六（九） | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六（十） | 395,167.42 | 791,352.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,115,447.95 | 1,115,447.95 |
| 长期待摊费用 | 六（十一） | 2,462,708.52 | 3,668,010.01 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 121,418,893.00 | 131,409,272.07 |
| 资产总计 | | 2,624,285,215.11 | 2,697,047,795.19 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和所有者权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六（十二） | 254,869,718.87 | 363,416,496.25 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六（十三） | | 36,500,000.00 |
| 应付账款 | 六（十四） | 1,207,349,067.39 | 1,200,399,469.04 |
| 预收款项 | 六（十五） | 23,675,061.22 | 25,033,166.31 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六（十六） | 8,813,051.64 | 7,618,463.49 |
| 应交税费 | 六（十七） | 12,180,219.09 | 16,961,786.11 |
| 其他应付款 | 六（十八） | 264,094,255.72 | 250,884,746.37 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,770,981,373.93 | 1,900,814,127.57 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六（十九） | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |
| 负债合计 | | 1,780,016,299.98 | 1,904,436,127.57 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 六（二十） | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六（二十一） | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六（二十二） | 18,725,877.40 | 14,443,476.65 |
| 未分配利润 | 六（二十三） | 497,371,630.11 | 449,996,783.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 844,268,915.13 | 792,611,667.62 |
| 少数所有者权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 844,268,915.13 | 792,611,667.62 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,624,285,215.11 | 2,697,047,795.19 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2024年度

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,411,481,190.78 | 1,428,753,419.24 |
| 其中：营业收入 | 六（二十四） | 1,411,481,190.78 | 1,428,753,419.24 |
| 二、营业总成本 | | 1,357,471,022.88 | 1,376,033,784.21 |
| 其中：营业成本 | 六（二十四） | 1,206,099,245.51 | 1,220,098,581.99 |
| 税金及附加 | 六（二十五） | 5,382,510.21 | 5,500,476.26 |
| 销售费用 | | 151,299.05 | 115,181.36 |
| 管理费用 | | 89,460,070.77 | 80,862,955.01 |
| 研发费用 | | 39,603,681.83 | 49,427,168.59 |
| 财务费用 | 六（二十六） | 16,774,215.51 | 20,029,421.00 |
| 其中：利息费用 | | 16,788,279.80 | 19,802,231.05 |
| 利息收入 | | 272,679.79 | 396,397.25 |
| 加：其他收益 | 六（二十七） | 235,876.49 | 5,454,538.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六（二十八） | 1,589,755.67 | -11,369.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 55,835,800.06 | 58,162,804.52 |
| 加：营业外收入 | 六（二十九） | 624,325.86 | 532,123.00 |
| 减：营业外支出 | 六（三十） | 1,365,327.34 | 5,473,795.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 55,094,798.58 | 53,241,131.83 |
| 减：所得税费用 | 六（三十一） | 3,469,089.06 | 4,308,796.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| （一）按经营持续性分类 | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 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 | | | |
| 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 | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2024年度

编制单位：深圳市工岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,540,568,137.02 | 1,676,683,809.04 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 166,233,008.23 | 474,738,442.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,706,801,145.25 | 2,151,422,251.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,278,883,781.13 | 1,217,487,966.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 84,944,502.13 | 75,261,542.17 |
| 支付的各项税费 | | 55,488,753.15 | 55,530,967.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 122,212,157.77 | 709,111,118.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,541,529,194.18 | 2,057,391,594.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 165,271,951.07 | 94,030,656.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 17,710.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | | 17,710.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,062,116.48 | 4,902,551.29 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 122,611.49 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,184,727.97 | 4,902,551.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,184,727.97 | -4,884,841.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 194,291,126.22 | 411,286,617.91 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 194,291,126.22 | 411,286,617.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 297,424,977.55 | 427,300,164.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,788,279.80 | 17,426,410.34 |
| 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 | | | 1,120,347.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 314,213,257.35 | 445,846,922.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -119,922,131.13 | -34,560,304.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 29,165,091.97 | 54,585,511.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 169,117,260.58 | 114,531,749.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 198,282,352.55 | 169,117,260.58 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)

2024年度

编制单位: 深圳市工勤岩土集团有限公司

金额单位: 人民币元

| | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|-----|--------|--------------|------|--------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减: 库存股 | 归属于母公司所有者权益 | | 少数所有者权益 | 所有者权益合计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 盈余公积 | | | 未分配利润 | 专项储备 | | | 其他综合收益 |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 10,889,019.35 | 407,575,837.09 | 746,636,284.06 | 746,636,284.06 |
| 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、本年年初余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 10,889,019.35 | -2,157,454.49 | -799,497.77 | -799,497.77 |
| 三、本年年末余额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 10,889,019.35 | 404,618,904.83 | 743,679,331.80 | 743,679,331.80 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | 3,554,457.30 | 45,377,878.52 | 48,932,335.82 | 48,932,335.82 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者分配的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | | | 8,171,407.62 | | | | 14,443,476.65 | 449,996,783.35 | 792,611,667.62 | 792,611,667.62 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

2024年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 187,067,304.03 | 114,200,420.32 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 1,246,000.00 | 7,475,694.76 |
| 应收账款 | 十一、（一） | 892,225,730.25 | 863,474,145.48 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 122,726,762.21 | 87,773,386.28 |
| 其他应收款 | 十一、（二） | 576,350,532.94 | 716,125,741.84 |
| 存货 | | 77,836,792.83 | 116,649,944.97 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 1,689,878.55 | 1,039,660.15 |
| 流动资产合计 | | 1,859,143,000.81 | 1,906,738,993.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十一、（三） | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 87,345,825.48 | 92,813,351.79 |
| 在建工程 | | 11,852,916.01 | 11,852,916.01 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 395,167.42 | 791,352.95 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 2,462,708.52 | 3,668,010.01 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 134,042,318.79 | 141,111,332.12 |
| 资产总计 | | 1,993,185,319.60 | 2,047,850,325.92 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 193,869,718.87 | 290,416,496.25 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | 36,500,000.00 |
| 应付账款 | 十一、（四） | 784,665,660.76 | 744,490,298.15 |
| 预收款项 | | 21,639,126.64 | 22,542,375.83 |
| 合同负债 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 7,790,954.87 | 4,994,033.73 |
| 应交税费 | | 9,713,474.36 | 13,822,716.44 |
| 其他应付款 | 十一、（五） | 187,179,679.23 | 191,879,524.49 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,204,858,614.73 | 1,304,645,444.89 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |
| 负债合计 | | 1,213,893,540.78 | 1,308,267,444.89 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 8,213,597.71 | 8,213,597.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 18,725,877.40 | 14,443,476.65 |
| 未分配利润 | | 432,352,303.71 | 396,925,806.67 |
| 所有者权益合计 | | 779,291,778.82 | 739,582,881.03 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,993,185,319.60 | 2,047,850,325.92 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2024年度

编制单位：深圳市工勘岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十一、(六) | 1,134,122,478.25 | 1,129,208,692.37 |
| 减：营业成本 | 十一、(六) | 962,751,338.50 | 962,873,392.37 |
| 税金及附加 | | 4,354,580.51 | 4,498,390.84 |
| 销售费用 | | | 3,748.00 |
| 管理费用 | | 71,746,996.84 | 69,093,580.03 |
| 研发费用 | | 39,603,681.83 | 37,060,389.81 |
| 财务费用 | | 12,022,414.43 | 17,737,433.82 |
| 其中：利息费用 | | 12,022,042.92 | 17,426,410.34 |
| 利息收入 | | 194,600.58 | 261,376.39 |
| 加：其他收益 | | 163,637.30 | 5,435,448.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -369.94 | -11,369.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 43,806,733.50 | 43,365,836.99 |
| 加：营业外收入 | | 374,484.15 | 136,264.58 |
| 减：营业外支出 | | 1,357,210.12 | 5,116,574.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 42,824,007.53 | 38,385,527.54 |
| 减：所得税费用 | | 3,049,143.24 | 2,840,954.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,774,864.29 | 35,544,572.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,774,864.29 | 35,544,572.95 |
| （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 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 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 | | 39,774,864.29 | 35,544,572.95 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2024年度

编制单位：深圳市工物岩土集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,206,538,667.33 | 1,342,329,601.47 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 139,775,208.90 | 72,384,864.68 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,346,313,876.23 | 1,414,714,466.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 981,777,517.73 | 974,464,204.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 66,826,917.58 | 57,641,339.43 |
| 支付的各项税费 | | 46,304,757.44 | 42,799,799.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 59,336,801.90 | 225,564,473.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,154,245,994.65 | 1,300,469,817.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 192,067,881.58 | 114,244,649.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,045,103.62 | 4,902,551.29 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,045,103.62 | 4,902,551.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,045,103.62 | -4,902,551.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 133,291,126.22 | 338,286,617.91 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 133,291,126.22 | 338,286,617.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 224,424,977.55 | 427,300,164.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,022,042.92 | 17,426,410.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 236,447,020.47 | 444,726,574.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -103,155,894.25 | -106,439,956.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 114,200,420.32 | 111,298,279.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 187,067,304.03 | 114,200,420.32 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2024年度

| 项目 | 实收资本 | | | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----|------|--------------|--------|------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | | | | | | | | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | - | - | 14,443,476.65 | 396,923,806.67 | 739,582,881.03 | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | - | - | 14,443,476.65 | 396,859,840.17 | 739,516,914.53 | | | | |
| 三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | - | - | 18,725,877.40 | 432,352,303.71 | 779,291,778.82 | | | | |

金额单位：人民币元

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2024年度

| 项目 | 上年金额 | | | | | | 金额单位：人民币元 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|-----------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 10,889,019.35 | 367,044,406.01 | 706,147,023.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 10,889,019.35 | 364,935,691.02 | 704,038,308.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 3,554,457.30 | 31,990,115.65 | 35,544,572.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 35,544,572.95 | 35,544,572.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -3,554,457.30 | -3,554,457.30 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 320,000,000.00 | - | - | - | 8,213,597.71 | - | - | - | 14,443,476.65 | 396,925,806.67 | 739,582,881.03 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



深圳市工勘岩土集团有限公司

2024 年度合并财务报表附注

单位：人民币元

一、企业的基本情况：

1、公司成立背景：

深圳市工勘岩土集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1991 年 10 月 19 日经深圳市市场监督管理局批准，取得统一社会信用代码为 914403001922034777《企业法人营业执照》。

本公司注册资本为人民币 32,000.00 万元，实收资本为人民币 32,000.00 万元；

经营期限为永续经营；

公司注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 8 号博泰工勘大厦 1501。

公司法定代表人：李红波。

2、经营范围：

一般经营项目：工程勘察综合类甲级业务（包括建设工程项目的岩土工程、水文地质勘察和工程测量等专业，其中岩土工程是指：岩土工程勘察，岩土工程设计、岩土工程测试、监测、检测，岩土工程咨询、监理，岩土工程治理）；测绘甲级业务；地基与基础工程专业承包壹级业务；土石方工程专业承包壹级；水工建筑物基础处理工程专业承包叁级；特种专业工程专业承包；河湖整治工程专业承包叁级；城市轨道交通工程；地质灾害危险性评估、地质灾害治理工程设计、地质灾害治理工程勘察、地质灾害治理工程施工的甲级业务；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地质灾害治理工程监理；水文地质、工程地质、环境地质调查；房屋建筑工程、市政公用工程；房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计、咨询（以上经营范围具体按建筑业企业资质证书经营）；岩土工程相关技术咨询服务；岩土工程技术的研究与开发；岩土工程机械研发；工程建设与开发利用、地下空间咨询、规划设计、技术研发、投资、运营、管理及进出口贸易；园林绿化；计算机软件、硬件开发及相关咨询；地理信息系统数据处理及应用开发；无人机航拍技术服务。机械设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

许可经营项目：接受委托从事资质范围内专题讲座，专题考察及课程培训。建筑劳务分包。（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）。



3、截至 2024 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本金额 (万元) | 出资比例 (%) | 实收资本金额 (万元) |
|--------------------|----------------|----------|----------------|
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 31,840.00 | 99.50 | 31,840.00 |
| 深圳市海顺基投资合伙企业（有限合伙） | 160.00 | 0.50 | 160.00 |
| 合计 | 32,000.00 | 100.00 | 3,2000.00 |

2024 年 5 月 9 日，股东“深圳市工勘控股集团有限公司”将公司 0.5% 的股权转让给“深圳市海顺基投资合伙企业（有限合伙）”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计的说明

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、记帐本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、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。

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

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业



合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行



会计处理：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、14 长期股权投资”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1) 金融工具的分类

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：



- (1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产的确认和计量

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。

3) 、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。

4)、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。

5)、金融负债终止确认

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。

6)、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。

7)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

8)、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）、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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。

3）、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的



组别，在组合的基础上评估信用风险。

4)、金融资产减值的会计处理方法

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

5)、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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。基于应收

票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|------------------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(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。

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司按照人民币单项金额超过 1,000 万元与超过净资产 0.5%孰低的原则确定单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：



| 确定组合的依据 | | |
|-----------------------|---|---------------|
| 组合 1 | 有明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征 | |
| 组合 2 | 关联方组合、其他组合 | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | |
| 组合 1 | 账龄分析法 | |
| 组合 2 | 不存在预期损失迹象的，不进行预期损失测试，不计提预期信用损失准备，对于存在预期信用损失迹象的，进行预期信用损失测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，计提预期信用损失准备 | |
| 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 50.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3)、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|-----------------------|--|
| 低风险的银行承兑汇票 | 具有较高的信用评级，信用风险很低的银行出具 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 高风险的银行承兑汇票 | 信用评级较低的银行出具的银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 票据类别 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按原应收账款账龄连续计算的应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(4)、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，以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款组合 1，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(5)、预期信用损失准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确



认的预期信用损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提预期信用损失准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、合同履约成本、产成品、库存商品等。

(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、运输费和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

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和定期盘存制相结合的方法。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售

2) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的应当已经获



得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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，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，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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所有者权益；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，按本合并财务报表的编制方法相关会计政策处理。

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之间的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入的其他综合收益部分的按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财



务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

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

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

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

16、固定资产及折旧

(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。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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、折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 使用年限 | 年折旧率(%) |
|--------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-70 | 1.32-4.80 |
| 生产设备 | 3-10 | 9.48-31.68 |
| 电子设备 | 3-8 | 18.96-33.36 |
| 运输设备 | 4-10 | 9.48-23.76 |



| | | |
|---------|-----|-------------|
| 办公设备及其他 | 3-5 | 18.00-33.33 |
|---------|-----|-------------|

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 21、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

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，租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，本公司有权选择是否取得其最终所有权。

租赁开始日将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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，在发生之时计入当期损益。

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。

17、在建工程

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

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

18、借款费用



(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额的计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。



本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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。

20、无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

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。

(2) 无形资产的摊销

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。

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。

(3) 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。

(4) 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 21、长期资产减值”。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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，包括固定资产修理支出、租入固定资产改良支出及摊销期限在一年以上的其他待摊费用。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：根据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。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法



24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果



客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三“10、金融资产减值”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收



款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

28、合同成本

合同成本包括合同取得成本与合同履约成本。

1)、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”中列报。

2)、合同取得成本

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。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”中列报。

3)、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4)、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应



当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29、所得税的会计处理方法

(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所有者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所有者权益，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。

（4）所得税的抵销

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

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

（5）所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴，年终汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

30、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。



因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、本公司的子公司的情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司情况：

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本（人民币万元） | 直接/间接持股（%） |
|------------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳市 | 10,000.00 | 100.00 |
| 深圳市地下空间开发有限公司 | 深圳市 | 10.00 | 100.00 |
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 汕头市 | 960.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘检测技术有限公司 | 深圳市 | 50.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 深圳市 | 220.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘地理信息技术有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘职业技能培训有限公司 | 深圳市 | 500.00 | 100.00 |
| 深圳市工勘市政设计研究院有限公司 | 深圳市 | 1,000.00 | 100.00 |



| 企业名称 | 注册地 | 注册资本(人民币万元) | 直接/间接持股(%) |
|-------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市鹏建工程有限公司 | 深圳市 | 6,000.00 | 100.00 |

2024年11月9日,深圳市地下空间开发有限公司的注册资本由1000万元变更为10万元。

2025年1月9日,深圳市工勘检测技术有限公司的注册资本由1000.00万元变更为50万元。

(2) 本期处置的子公司情况:

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本(人民币万元) | 直接/间接持股(%) |
|-------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市鹏建工程有限公司 | 深圳市 | 6,000.00 | 100.00 |

2024年10月29日,深圳市鹏建工程有限公司的股权100%转让给深圳市和荣投资有限公司。

四、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

本年度无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本年度无会计估计变更。

3、其他事项。

(1) 工勘岩土补计提以前年度企业所得税 65,966.50 元,调整减少期初未分配利润 65,966.50 元。

(2) 工勘基础冲减上年企业所得税 97,504.49 元,调整增加期初未分配利润 97,504.49 元。

综上,调整增加期初未分配利润 31,537.99 元。

五、税项

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|----------|
| 增值税 | 商品销售收入、应税服务收入 | 3%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |



税收优惠:

(1) 企业所得税

本公司于 2024 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书, 有效期 3 年, 证书编号为 GR202444201629。根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》国家税务总局公告 2018 年第 23 号第四条企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

因此, 2024 年度本公司可以自行判别, 申报享受 15%的企业所得税优惠税率。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 9,340,303.72 | 4,240,879.71 |
| 银行存款 | 188,942,048.83 | 164,876,380.87 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 198,282,352.55 | 169,117,260.58 |

(二) 应收票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,490,000.00 | 3,971,694.76 |
| 商业承兑汇票 | 756,000.00 | 3,504,000.00 |
| 合计 | 2,246,000.00 | 7,475,694.76 |

(三) 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应收账款账面余额 | 1,135,678,663.72 | 1,116,184,704.75 |
| 应收账款坏账准备 | 3,445,144.45 | 3,445,144.45 |
| 应收账款账面价值 | 1,132,233,519.27 | 1,112,739,560.30 |



1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 445,088,849.50 | 39.19 | 347,701,376.66 | 31.15 |
| 1 年以上 | 690,589,814.22 | 60.81 | 768,483,328.09 | 68.85 |
| 合计 | 1,135,678,663.72 | 100.00 | 1,116,184,704.75 | 100.00 |

2、截止 2024 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示：

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|-----------------|----------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 深圳市工勘建设集团有限公司 | 63,418,620.14 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市地铁集团有限公司 | 62,355,817.51 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中交第四航务工程局有限公司 | 48,904,512.91 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 铁科院（深圳）特种工程有限公司 | 43,658,656.19 |
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 中国建筑第二工程局有限公司 | 40,211,668.73 |
| 合计 | | 258,549,275.48 |

（四）预付款项

1、年末预付款项大额列示如下：

期末余额 100,479,918.38 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债务单位 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市润为建筑工程有限公司 | 13,610,892.86 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市和健物业管理有限公司 | 9,350,263.12 |
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 羊城管桩（惠州）有限公司 | 3,399,822.00 |
| 合计 | | 26,360,977.98 |

（五）其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|------------------|
| 其他应收账款账面余额 | 988,993,083.94 | 1,100,905,362.76 |
| 其他应收账款坏账准备 | 45,599.45 | 45,599.45 |
| 其他应收账款账面价值 | 988,947,484.49 | 1,100,859,763.31 |



1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析:

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|----------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 250,502,178.53 | 25.33 | 402,874,878.54 | 36.59 |
| 1 年以上 | 738,490,905.41 | 74.67 | 698,030,484.22 | 63.41 |
| 合计 | 988,993,083.94 | 100.00 | 1,100,905,362.76 | 100.00 |

(六) 存货

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,687,721.57 | | 5,687,721.57 | 5,757,050.29 | | 5,757,050.29 |
| 工程项目 | 73,230,975.89 | | 73,230,975.89 | 112,044,128.03 | | 112,044,128.03 |
| 合计 | 78,918,697.46 | | 78,918,697.46 | 117,801,178.32 | - | 117,801,178.32 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 1,758,349.96 | 1,428,583.79 |
| 多交企业所得税 | - | - |
| 合计 | 1,758,349.96 | 1,428,583.79 |

(八) 固定资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、原价合计 | 283,622,492.40 | 14,268,777.21 | 11,410,799.43 | 286,480,470.18 |
| 房屋、建筑物 | 18,299,895.89 | - | 1,659,246.00 | 16,640,649.89 |
| 生产设备 | 220,813,926.37 | 14,037,954.56 | 9,383,400.00 | 225,468,480.93 |
| 运输设备 | 21,468,229.94 | - | 279,119.00 | 21,189,110.94 |
| 办公设备 | 2,483,579.78 | 132,760.34 | 74,605.43 | 2,541,734.69 |
| 电子设备 | 20,556,860.42 | 98,062.31 | 14,429.00 | 20,640,493.73 |
| 二、累计折旧合计 | 169,640,947.25 | 20,992,924.31 | 9,746,054.48 | 180,887,817.08 |
| 房屋、建筑物 | 6,471,518.27 | 454,374.48 | 537,071.28 | 6,388,821.47 |
| 生产设备 | 128,461,240.65 | 17,151,753.53 | 8,859,237.45 | 136,753,756.73 |



| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 运输设备 | 15,082,128.91 | 2,174,215.82 | 265,163.05 | 16,991,181.68 |
| 办公设备 | 1,580,377.34 | 287,475.48 | 70,875.15 | 1,796,977.67 |
| 电子设备 | 18,045,682.08 | 925,105.00 | 13,707.55 | 18,957,079.53 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 生产设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 113,981,545.15 | | | 105,592,653.10 |
| 房屋、建筑物 | 11,828,377.62 | | | 10,251,828.42 |
| 生产设备 | 92,352,685.72 | | | 88,714,724.20 |
| 运输设备 | 6,386,101.03 | | | 4,197,929.26 |
| 办公设备 | 903,202.44 | | | 744,757.02 |
| 电子设备 | 2,511,178.34 | | | 1,683,414.20 |

(九) 在建工程

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末余额 |
|-------|---------------|-------|-------|---------------|
| 南山建工村 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |
| 合计 | 11,852,916.01 | | | 11,852,916.01 |

(十) 无形资产

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账目原值 | 3,441,141.85 | | | 3,441,141.85 |
| 软件 | 3,441,141.85 | | | 3,441,141.85 |
| 二、累计摊销 | 2,649,788.90 | 396,185.53 | | 3,045,974.43 |
| 软件 | 2,649,788.90 | 396,185.53 | | 3,045,974.43 |
| 三、减值准备 | - | | | |
| 软件 | - | | | |
| 四、账面价值 | 791,352.95 | | | 395,167.42 |
| 软件 | 791,352.95 | | | 395,167.42 |



(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|--------------|--------------|
| 装修款 | 3,422,127.41 | | 1,035,070.44 | 2,387,056.97 |
| 软件费用 | 245,882.60 | | 170,231.05 | 75,651.55 |
| 合计 | 3,668,010.01 | | 1,205,301.49 | 2,462,708.52 |

(十二) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 中国工商银行深圳麒麟支行 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 招商银行深圳新安支行 | 59,869,718.87 | 144,416,496.25 |
| 华夏银行深南支行 | 34,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 广东华兴银行股份有限公司深圳宝安支行 | 61,000,000.00 | 73,000,000.00 |
| 合计 | 254,869,718.87 | 363,416,496.25 |

(十三) 应付票据

1、应付票据列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 36,500,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 36,500,000.00 |

(十四) 应付账款

1、期末余额 1,207,349,067.39 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债权单位以及工程名称 | 期末余额 |
|---------------|--|----------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市工勘建设集团有限公司 | 65,100,924.28 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 31,175,833.17 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 暂估成本/2017 深圳机场飞行区扩建工程-T4 航站区（含卫星厅及站坪设施）软基处理工程 5 标*17-055 | 24,616,831.98 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市盛叶源建设工程有限公司 | 23,827,360.52 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 暂估成本/2023 环西丽湖绿道（一期）非示范段项目施工总承包 I 标段（简易招标）项目 | 22,312,587.82 |
| | 合计 | 167,033,537.77 |



(十五) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 23,675,061.22 | 25,033,166.31 |
| 合计 | 23,675,061.22 | 25,033,166.31 |

1、年末预收账款大额列示如下：

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|---------------|---|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 陈田村城中村改造复建安置区 AB2905050 地块住宅一期基坑支护工程 | 12,402,224.72 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司深圳分公司 | 4,528,850.82 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 中城建设有限责任公司 | 2,896,155.52 |
| | 合计 | 19,827,231.06 |

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1、工资薪金 | 8,808,489.13 | 7,613,288.59 |
| 2、社会保险费 | - | - |
| 3、住房公积金 | - | - |
| 4、工会经费 | 4,562.51 | 5,174.90 |
| 合计 | 8,813,051.64 | 7,618,463.49 |

(十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 8,039,651.60 | 12,654,558.30 |
| 企业所得税 | 2,692,568.38 | 2,311,892.06 |
| 城市维护建设税 | 518,976.85 | 835,793.73 |
| 个人所得税 | 545,066.62 | 526,571.35 |
| 教育费附加 | 221,997.35 | 357,776.02 |
| 地方教育费附加 | 149,336.90 | 239,856.02 |
| 水利专项基金 | 30.41 | 30.41 |
| 环境保护税 | - | 20,779.20 |
| 其他 | 12,590.98 | 14,529.02 |



| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 合计 | 12,180,219.09 | 16,961,786.11 |

(十八) 其他应付款

1、期末余额 264,094,255.72 元，其中大额款项列示如下：

| 本方单位 | 债权单位 | 期末余额 |
|---------------|-----------------|---------------|
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,505,493.26 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 19,592,181.33 |
| 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 深圳市中鹏建设集团有限公司 | 15,172,126.46 |
| 合计 | | 56,269,801.05 |

(十九) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 应付融资租赁款 | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |
| 北京三一智造科技有限公司 | | |
| 合计 | 9,034,926.05 | 3,622,000.00 |

(二十) 实收资本

| 投资者 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 投资金额 | 比例 (%) | 投资金额 | 比例 (%) |
| 深圳市工勘控股集团有限公司 | 318,400,000.00 | 99.50 | 320,000,000.00 | 100.00 |
| 深圳市海顺基投资合伙企业（有限合伙） | 1,600,000.00 | 0.50 | | |
| 合计 | 320,000,000.00 | 100.00 | 320,000,000.00 | 100.00 |

(二十一) 资本公积

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 资本溢价 | 8,047,007.62 | 8,047,007.62 |
| 其他 | 124,400.00 | 124,400.00 |
| 合计 | 8,171,407.62 | 8,171,407.62 |



(二十二) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,326,046.33 | 4,282,400.75 | | 18,608,447.08 |
| 任意盈余公积 | 117,430.32 | | | 117,430.32 |
| 合计 | 14,443,476.65 | 4,282,400.75 | | 18,725,877.40 |

(二十三) 未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 449,996,783.35 | 407,575,857.09 |
| 加: 调整期初未分配利润 | 31,537.99 | -2,956,952.26 |
| 调整后期初未分配利润 | 450,028,321.34 | 404,618,904.83 |
| 加: 本期净利润 | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 4,282,400.75 | 3,554,457.30 |
| 减: 提取任意盈余公积 | | |
| 减: 应付普通股股利 | | |
| 减: 转作股本的股利 | | |
| 加: 盈余公积补亏 | | |
| 期末未分配利润 | 497,371,630.11 | 449,996,783.35 |

(二十四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,406,764,701.80 | 1,205,406,219.22 | 1,426,938,878.95 | 1,219,071,511.29 |
| 其他业务 | 4,716,488.98 | 693,026.29 | 1,814,540.29 | 1,027,070.70 |
| 合计 | 1,411,481,190.78 | 1,206,099,245.51 | 1,428,753,419.24 | 1,220,098,581.99 |

(二十五) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,831,863.61 | 2,910,183.59 |
| 教育费附加 | 1,214,417.92 | 1,249,754.72 |
| 地方教育费附加 | 809,611.83 | 833,776.91 |
| 城镇土地使用税 | 4,380.61 | 4,099.00 |
| 房产税 | 124,136.16 | 118,234.89 |
| 印花税 | 326,898.33 | 310,634.65 |



| | | |
|------|--------------|--------------|
| 环保税 | 67,996.80 | 71,020.80 |
| 车船税 | 3,000.00 | 2,640.00 |
| 水利基金 | 204.95 | 131.70 |
| 合计 | 5,382,510.21 | 5,500,476.26 |

(二十六) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 16,788,279.80 | 19,802,231.05 |
| 减：利息收入 | 272,679.79 | 396,397.25 |
| 手续费 | 258,615.50 | 623,587.20 |
| 合计 | 16,774,215.51 | 20,029,421.00 |

(二十七) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|---------------|
| 收到政府补助 | 186,768.90 | 7,957,170.00 |
| 退回政府补助 | - | -2,523,000.00 |
| 进项加计抵减及税费减免 | 2,014.17 | 19,715.84 |
| 个税手续费返还 | 39,464.47 | 652.89 |
| 稳岗补贴 | 7,628.95 | |
| 合计 | 235,876.49 | 5,454,538.73 |

(二十八) 投资收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产处置投资收益 | -369.94 | -11,369.24 |
| 长期股权投资处置收益 | 1,590,125.61 | |
| 合计 | 1,589,755.67 | -11,369.24 |

(二十九) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-----------|
| 政府补助 | - | 1,000.00 |
| 非流动资产报废净收益 | 1,990.05 | - |
| 无需偿还的应付款 | 394,087.56 | 35,473.77 |
| 赔偿款 | - | 38,000.00 |



| | | |
|----------|------------|------------|
| 处置固定资产收益 | 79,493.83 | |
| 供电保证金退回 | 22,044.05 | |
| 其他 | 126,710.37 | 477,649.23 |
| 合计 | 624,325.86 | 552,123.00 |

(三十) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 公益性捐赠支出 | 505,000.00 | 5,058,000.00 |
| 行政罚款 | - | 350,000.00 |
| 非流动资产报废损失 | 544,222.34 | - |
| 税收滞纳金 | 126,853.60 | 64,117.19 |
| 补缴税款 | 119,830.04 | |
| 其他 | 69,421.36 | 1,678.50 |
| 合计 | 1,365,327.34 | 5,473,795.69 |

(三十一) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 3,469,089.06 | 4,308,796.01 |
| 合计 | 3,469,089.06 | 4,308,796.01 |

(三十二) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 51,625,709.52 | 48,932,335.82 |
| 加：资产减值准备 | - | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,992,924.31 | 20,913,768.53 |
| 无形资产摊销 | 396,185.53 | 506,145.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,205,301.49 | 1,195,928.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 16,774,215.51 | 20,029,421.00 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,589,755.67 | 11,369.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 38,882,480.86 | 111,511,704.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 53,054,812.12 | -171,802,888.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -16,101,460.59 | 62,781,612.16 |
| 其他 | 31,537.99 | -48,739.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 165,271,951.07 | 94,030,656.75 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 198,282,352.55 | 169,117,260.58 |
| 减：现金的上年末余额 | 169,117,260.58 | 114,531,749.00 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,165,091.97 | 54,585,511.58 |

七、合并范围的变化

（一）报告期无新增子公司纳入合并范围的情况。

（二）报告期因出售股权丧失控制权的子公司和因注销而减少子公司的情况。

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本（人民币万元） | 直接/间接持股（%） |
|-------------|-----|-------------|------------|
| 深圳市鹏建工程有限公司 | 深圳市 | 6,000.00 | 100.00 |

2024年10月29日，本公司将深圳市鹏建工程有限公司的股权100%转让给深圳市和荣投资有限公司。



八、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收账款账面余额 | 894,932,290.64 | 866,180,705.87 |
| 应收账款坏账准备 | 2,706,560.39 | 2,706,560.39 |
| 应收账款账面价值 | 892,225,730.25 | 863,474,145.48 |

1、应收账款账龄分析

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年年末账面余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 250,922,867.12 | 28.04 | 316,847,062.58 | 36.58 |
| 1 年以上 | 644,009,423.52 | 71.96 | 549,333,643.29 | 63.42 |
| 合计 | 894,932,290.64 | 100.00 | 866,180,705.87 | 100.00 |

2、截止 2024 年 12 月 31 日应收账款大额情况列示：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 深圳市地铁集团有限公司 | 62,355,817.51 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 48,904,512.91 |
| 铁科院（深圳）特种工程有限公司 | 43,658,656.19 |
| 华润（深圳）有限公司 | 38,543,179.40 |
| 深圳市地铁前海国际发展有限公司 | 28,060,070.96 |
| 合计 | 221,522,236.97 |



(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收账款账面余额 | 576,379,484.73 | 716,154,693.63 |
| 其他应收账款坏账准备 | 28,951.79 | 28,951.79 |
| 其他应收账款账面价值 | 576,350,532.94 | 716,125,741.84 |

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析:

| 账龄结构 | 期末账面余额 | | 上年账面年末余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 141,044,758.13 | 24.47 | 212,398,479.27 | 29.66 |
| 1 年以上 | 435,334,726.60 | 75.53 | 503,756,214.36 | 70.34 |
| 合计 | 576,379,484.73 | 100.00 | 716,154,693.63 | 100.00 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 持股比例 (%) | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|----------|---------------|---------------|
| 深圳市工勘基础工程有限公司 | 100.00 | 20,124,400.00 | 20,124,400.00 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 100.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 |
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 100.00 | 9,661,301.36 | 9,661,301.36 |
| 合计 | | 31,985,701.36 | 31,985,701.36 |

(四) 应付账款

1、期末余额 784,665,660.76 元，其中大额款项列示如下:

| 单位名称 | 期末余额 |
|--|----------------|
| 深圳市工勘建设集团有限公司 | 65,100,924.28 |
| 深圳市伟佳成贸易有限公司 | 31,175,833.17 |
| 暂估成本/2017 深圳机场飞行区扩建工程-T4 航站区 (含卫星厅及站坪设施) 软基处理工程 5 标*17-055 | 24,616,831.98 |
| 深圳市盛叶源建设工程有限公司 | 23,827,360.52 |
| 暂估成本/2023 环西丽湖绿道 (一期) 非示范段项目施工总承包 I 标段 (简易招标) 项目 | 22,312,587.82 |
| 合计 | 167,033,537.77 |



(五) 其他应付款

1、期末余额 187,179,679.23 元，其中大额款项列示如下：

| 单位名称 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 汕头市潮汕水电勘察有限公司 | 78,375,441.02 |
| 深圳市工勘岩土设计咨询有限公司 | 28,734,626.65 |
| 珠海市中德岩土工程技术有限公司 | 21,505,493.26 |
| 深圳市明志迪建设工程有限公司 | 19,592,181.33 |
| 深圳市中鹏建设集团有限公司 | 15,172,126.46 |
| 合计 | 163,379,868.72 |

(六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,129,405,989.27 | 962,058,312.21 | 1,127,394,152.08 | 961,846,321.67 |
| 其他业务 | 4,716,488.98 | 693,026.29 | 1,814,540.29 | 1,027,070.70 |
| 合计 | 1,134,122,478.25 | 962,751,338.50 | 1,129,208,692.37 | 962,873,392.37 |

(七) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 39,774,864.29 | 35,544,572.95 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,526,872.10 | 18,378,558.40 |
| 无形资产摊销 | 396,185.53 | 506,145.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,205,301.49 | 1,195,928.01 |
| 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） | 544,222.34 | -62,790.81 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,022,042.92 | 17,426,410.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 369.94 | 11,369.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 38,813,152.14 | 94,306,374.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 81,649,724.56 | -148,349,415.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -864,853.73 | 95,287,496.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,067,881.58 | 114,244,649.03 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 187,067,304.03 | 114,200,420.32 |
| 减：现金的上年末余额 | 114,200,420.32 | 111,298,279.46 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,866,883.71 | 2,902,140.86 |



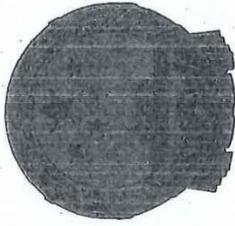
证书序号: 0021187

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 深圳集思广益会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 周春英
 主任会计师:
 经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 47470230
 批准执业文号: 深财会[2009]106号
 批准执业日期: 2009年12月30日



营业执照

统一社会信用代码
914403005503387002



名称 深圳集思广益会计师事务所（普通合伙）
类型 普通合伙
执行事务合伙人 周春英

成立日期 2010年01月21日
主要经营场所 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼十六层04B

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示公示系统或扫描右上方二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立网络之日后两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告，企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

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

国家市场监督管理总局监制

五、投标人基本情况表

投标人基本情况表

| | | | |
|-------|--|-------------------|--|
| 投标人名称 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 企业性质 | <input checked="" type="checkbox"/> 民营企业、 <input type="checkbox"/> 国有企业、 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 投标人简介 | <p>深圳市工勘岩土集团有限公司成立于 1991 年,是国内第一批由水文地质部队改编的从事岩土工程与市政工程、地灾防治与生态修复、地下空间开发与城市公共安全管理服务为一体的国家高新技术企业。</p> <p>1. 企业经营规模: 工勘集团业务涵盖岩土工程勘察, 岩土工程设计, 测绘, 地质灾害防治与生态修复, 监测、检测与测试, 市政公用工程, 地基基础施工, 全过程咨询等领域, 拥有工程勘察综合甲级, 测绘甲级, 地质灾害防治勘查、设计、施工、危险性评估甲级, 市政及建筑设计, CMA 计量认证和建设工程质量检测机构, 市政公用工程施工总承包一级, 地基基础工程专业承包一级等多项资质, 通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO27001 信息安全管理体系认证。</p> <p>2. 技术职称人员配备情况: 教授级高级工程师 10 余人、高级工程师及各类注册人员 300 余人。</p> <p>3. 其他:</p> <p>(1) 配合深化设计: 拥有勘察甲级资质, 可根据项目需求全力配合施工图深化设计。</p> <p>(2) 人员支持: 我司拥有深圳专家库专家成员 28 名, 将配备相关专业的专家组成“专家顾问团队”, 对本工程的提供全方位支持。</p> <p>(3) 技术支持: 我司连续十年被认定为“国家级高新技术企业”, 拥有多项省、市级工法以及专利技术多项。</p> <p>(4) 公司资金方面支持: 公司资金实力雄厚, 流动资金充裕, 可满足项目施工进度需要, 不因资金问题造成现场停工。</p> <p>(5) 机械设备支持: 公司拥有 70 余台自有大型机械设备, 设备精良, 可根据进度随时增加设备投入。</p> | | |
| 联系方式 | 投标员: 李森 | 电话: 0755-26922242 | 电子邮箱: 513758501@qq.com |
| | 地址: 深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路 8 号博泰工勘大厦 1501 | | 邮编: 518057 |

注:

1. 投标人须对填写内容的真实性负责。
2. 投标人认为有需要的可自行增加表格内容。

1、投标人营业执照（扫描件）



营 业 执 照
(副 本)

统一社会信用代码
914403001922034777



名 称 深圳市工勘岩土集团有限公司

类 型 有限责任公司

法定代表人 李红波

成 立 日 期 1991年10月19日

住 所 深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路8号
博泰工勘大厦1501

重 要 提 示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登 记 机 关


2024 年 05 月 09 日

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

国家市场监督管理总局监制

2、投标人资质证书（扫描件）



建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：深圳市工勘岩土集团有限公司

详细地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南八路8号博泰工勘大厦1501

**统一社会信用代码
(或营业执照注册号)：**914403001922034777

法定代表人：李红波

注册资本：32000万元人民币

经济性质：有限责任公司

证书编号：D144136898

有效期：2028年12月22日

资质类别及等级：

市政公用工程施工总承包壹级。


发证机关：住房和城乡建设部
2024年6月3日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：<http://jzsc.mohurd.gov.cn>

NO.DF 00079793

