

标段编号：2018-440307-85-01-706447010001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：龙岗区园山文体中心建设工程精装修工程

投标文件内容：资信标文件

投标人：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司、深圳市坚胜建设工程有
限公司

日期：2025年03月30日

目 录

- 1、企业业绩
- 2、拟派项目经理业绩
- 3、获奖情况
- 4、投标人《中小企业声明函》
- 5、投标人企业性质告知书

1、企业业绩

序号	工程名称	合同金额 (万元)	竣工时间	建设单位
1	大连保利天禧项目 I01 一期（1、2、5、7、12#）公共区域及户内精装修工程专业分包	12265.22	2022.03.25	富力建设集团有限公司
2	大连市星光照澜一期项目（A03、A09 大区）三标段批量精装修工程	12051.52	2023.08.22	大连金泓舟房地产开发有限公司
3	大连万和汇室内公共区域、后勤区域装饰工程	9688.00	2024.05.20	奥司万和(大连)置业有限责任公司
4	肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程	6748.48	2022.04.26	东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店
5	中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程	4290.42	2022.12.31	雅安城投建筑工程有限公司

大连保利天禧项目 I01 一期（1、2、5、7、12#）公共区域及户内精装修工程专
业分包

XYHSG 2021 A 009

大连市保利天禧项目 I01 地块一期（1、2、
5、7、12#）公共区域及户内精装修工程
专业分包合同（装修工程）

合同编号：大连 FB-2021（20210009）-0001

时 间：2021.10.18

甲方单位：富利建设集团有限公司（以下简称甲方）

乙方单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称乙方）

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经双方友好协商，甲方向乙方就地处大连市中山区东港商务区的大连保利天禧项目 I01 一期（1、2、5、7、12#）公共区域及户内精装修工程专业分包合同项目专业分包事宜达成如下一致条款，以资共同信守。

第一条：专业分包人资质情况

- 1.1、资质证书号码：D244001754
- 1.2、发证机关：广东省住房和城乡建设厅
- 1.3、资质专业及等级：建筑幕墙工程专业承包壹级、建筑装修转世工程专业承包壹级
- 1.4、复审时间及有效期：2023 年 09 月 11 日
- 1.5、统一社会信用代码：914403006188616544
- 1.6、安全生产许可证编号：（粤）JZ 安许证字[2018]021007 延

第二条：分包范围及方式

分包范围：1. 公区精装修：一层大堂、标准层电梯前室、地下大堂的装饰装修工程、墙面、棚面、地面、电梯轿厢精装修、消防栓、主管基层包封、强弱电工程（包含总包范围之外的综合布线、灯具照明、管线开槽预埋等电气相关工程；精装图纸与建筑图纸不一致 强弱电电气点位的改造与恢复；）；已完工程的保护、保洁及垃圾清运等全部工作。包括协议条款、工程规范、工程量清单、以甲方签发的图纸及设计变更、现场勘查等工程的实际范围与内容。包括样板段施工、工法样板施工等样板施工。总包根据国家或省市验收标准向精装修单位移交，精装修单位无条件接收。2. 户内精装修工程：地面、墙面、天棚、吊顶、独立柱及其他构筑物装饰工程；图纸包含的所有隔墙、墙面、棚面、地面、排水支管、烟道基层包封、地热地面混凝土浇注找平、地砖地面基层标高找平、地板地面必要的基层处理；2）电气工程：总包范围之外的强电户内穿线、配电箱配出线接线，调试、综合布线、开关插座安装、除主灯外的浴霸一体机的其他线路、筒灯、射灯、灯带、吸顶灯、封堵；空调室内机电源管线，控制面板管线开槽预埋等室内所有电气相关工程；3）给排水工程：冷热水管预埋及施工、防水施工、洁具及五金安装；开荒保洁（精保洁 2 次）。总包根据国家或省市验收标准向精装修单位移交，精装修单位无条件接收。精装单位在入户门安装前应砌筑低槛。电梯临时防水挡坎上返 15cm。3. 建筑图纸与精装图纸不符部分，

以精装图纸为准,发生的改动费用由精装单位施工报价,并含在本次报价中。4. 交付评估及过程评估中需要的一切措施费用。5. 电梯使用及维护费用由中标单位自行解决,具体见招标文件要求。界面划分详见附件 18;

分包方式:包工、包料、包安全、包工期、包质量、包现场文明施工、包验收、包施工现场二次运输、包该专业分包工程项目内施工图中所含的全部工作内容、包竣工资料。

其他: /

第三条: 合同金额及税票:

3.1、合同含税总价(小写): 122652000.00, (大写): 壹亿贰仟贰佰陆拾伍万贰仟元整; 不含税总价(小写): 112524770.64, (大写): 壹亿壹仟贰佰伍拾贰万肆仟柒佰柒拾元陆角肆分;

3.2、发票类型专用发票、税率9%。

3.3、乙方结算造价按照甲方与业主方最终结算计价原则总价下浮3 %计算。

第四条: 合同价款及调整

4.1、本合同采用“总价包干”形式。

4.2、工程量清单说明及工程量计算规则、工程量清单及报价书一览表详见附件(4)。

4.3、各项综合单价按附件报价表中的工程量清单、单价分析表计取;工程量按现场甲方实际确认的为准。

4.4、乙方已清楚并考虑工地现场条件,包括周围环境、交通道路、现场地质条件、施工场地及周围地下管网、承包范围、施工图纸、施工组织设计,并已考虑施工技术措施、文明施工、安全生产维护、工期内赶工等因素。

4.5、合同价款的其它调整因素及调整办法: 无

4.6、乙方应当承担当地主管部门的费用(包括但不限于): 建筑队伍的管理费、治安费、环保费、排污费、卫生费、水、电费等,并承担由于乙方原因造成的罚款及工程质量、安全、进度达不到要求给甲方造成的一切损失。

4.7、计价条款:

/

4.8、其他:

/

第五条: 工程工期

本分包工程 开工日期: 2021-10-18 (以甲方指令为准),

竣工日期: 2022-9-1,

总日历工作天数为：300天（以甲方进度计划为准）。

工期的顺延条件：如遇不可抗力，经过业主代表及项目经理共同签字后即可顺延；

其他：

/

第六条：质量要求

6.1、本工程要求的质量等级为：合格。

6.2、工程质量达不到合同的要求，验收不通过的按工程总造价的 2%承担违约金；安全文明标准化不符合公司要求，按工程总造价的 1.5%承担违约金。

6.3、双方对工程质量有争议，由双方同意的当地工程质量检测机构鉴定，所需费用及因此造成的损失，由责任方承担。

6.4、乙方的施工过程，应全程接受质量监督部门、监理单位以及甲方的检查监督，乙方应为这些检查监督提供便利条件。甲方或监理单位发现工程存在达不到标准规范或合同约定的质量要求的情况，甲方或监理单位通知乙方限期采取有效措施纠正直至符合约定条件，由此增加的费用由乙方承担，工期不予顺延；如乙方不能在限期内采取措施纠正至符合约定条件的，甲方有权采取措施直至解除合同。

6.5、乙方应熟悉工程的图纸设计要求，在施工过程中发现图纸和说明书有纰漏、错误、不符；重要结构或关键部位所需材料规格、质量不符合设计要求，或非乙方采购的材料、设备有缺陷时，应立即书面通知甲方。甲方在 2 个工作日内会同设计单位、监理单位进行处理，并承担此类不符或缺陷的责任。如乙方未能及时通知甲方，因此造成的损失由乙方承担。

6.6、乙方未按图纸、设计文件和设计说明以及相关施工技术规范 and 操作规程进行施工，均可视为质量事故。因乙方原因出现质量事故的，甲方可视质量事故的轻重，对每起质量事故向乙方收取5 万-50 万的违约金，并且该违约金不能免除乙方应承担的其他责任。

6.7、工程的验收以图纸及说明书、国家和本地区颁布的施工及验收规范和质量检验标准为依据。

6.8、隐蔽工程或达到双方约定的中间验收条件的工程，乙方应自检合格后，填制记录表（内容包括隐蔽工程或中间验收工程的范围、数量、质量等），持表通知监理单位检查；重要的隐蔽工程或部位，还应通知甲方检验。甲方和监理在接到通知后 24 小时内到场验收，特殊情况下甲方及监理工程师不能按时参加验收时，有权提出延期验收的要求（延期不超过 24 小时），经甲方和监理单位检验合格签字确认后，乙方可进行隐蔽或继续施工。如甲方发现乙方在未经自检的

9.4、为实施、完成并保修合同工程所需的材料采购和加工、设备的采购，及所需的施工设备、周转性材料、人员和管理等；

9.5、场地内外的交通情况及水、电、食宿供应条件；

9.6、可能对工程有影响或起作用的其他情况。

9.7、其他：

∕

在本合同履行过程中，乙方不得因上述因素向甲方提出任何签证和索赔要求。

第十条：甲方工作

10.1、甲方组建以李向伟为项目经理的现场管理班子，组织实施工程总承包管理；

10.2、审核施工组织设计，全面负责工程进度、工程质量、施工技术、文明施工等管理工作；

10.3、协调按本合同规定应由甲方向乙方提供的材料及设备；

10.4、甲方应该向乙方提供一整套施工图纸，组织乙方参加会审图纸，并对施工分包作业提出具体的要求；

10.5、负责与业主方、监理单位、设计单位及有关部门的联系，协调现场工作关系；

10.6、双方约定甲方应做的其他工作：∕

第十一条：乙方工作

乙方应完成下列工作：

11.1、建立以孙义为项目经理的现场管理班子，包括专职生产负责人、质量员、安全员、预算员、材料员、测量员、资料员等管理人员，以上现场管理班子成员须持证上岗并向甲方及监理方报备登记。乙方如需更换管理人员，需提前一周书面通知甲方，征得甲方同意后方可更换。

11.2、乙方承接甲方的专业分包工程，必须具备相应的建筑工程承包资质，并有义务向甲方提供相应资质证明资料，乙方向甲方保证其提供资料的真实有效性。乙方同意如果乙方有意、故意、隐瞒、篡改其相应资质证明资料的，乙方愿意为此承担一切相应的法律经济责任。

11.3、乙方应对甲方所提供的轴线及高程进行认真复核，并应及时与甲方联系，进行修正，以免延误工期。

15.5、其他：/。

第十六条：其它

16.1、双方应保证本合同中所记载的地址和传真准确无误，合同中记载的地址或传真变更时应及时书面通知对方。

16.2、基于履行本合同而产生的各类书面文件，甲方或甲方项目部将通知乙方领取，乙方应派有书面授权的人员按规定领取并签收。如果乙方不领取或不按甲方规定签收，则甲方或甲方项目部按本合同地址邮寄送达或传真送达，如因合同中地址/传真错误或地址/传真变更没有书面通知造成送达不能的，由乙方承担由此给甲方造成的一切损失。

16.3、乙方如果向甲方人员行贿，一经发现，按行贿金额的10倍承担违约金，若造成甲方损失将全部由乙方赔偿，同时甲方保留追究法律责任及清除公司合格分包商、供应商资格。甲方人员主动索贿，乙方可直接向公司纪委举报，同时一经查实符合事实将给予乙方一定金额奖励。

16.4、甲乙双方均承诺不得将本合同项下的权利用于担保、抵押、质押，不得将合同权利转让给第三方。

16.5、其他说明：/

16.6、本合同未尽事宜，由甲乙双方另行协商并签订补充协议，补充协议与本合同具有同等法律效力。若补充协议与原合同条款不一致或冲突，以补充协议条款为准。

16.7、本合同一式陆份，具有同等法律效力，甲方执肆份，乙方执贰份。增、删、涂改无效，自签字盖章之日起生效。

第十七条：附件清单

附件1：《大连市保利天禧项目 101 地块一期（1、2、5、7、12#）公共区域及户内精装修工程承包合同》合同编号：大连保利天禧 2020-0154

附件2：安全生产协议

附件3：法人委托书

附件4：工程量清单及报价书一览表

附件5：廉洁从业协议书

/

（以下无正文）

(此页无正文, 为签署页)

甲方(盖章):

富利建设集团有限公司

地址: 广州市海珠区阅江中路 688 号保利

国际广场北塔 11 楼 01-06

法定代表人或

授权代表(签字): 李向伟

签署日期: 2021年10月18日

电话:

纳税人识别号:

开户银行:

开户名称:

银行账号:

经办人:

电话:

传真:

电子邮件:

通讯地址:

邮政编码:

乙方(盖章):

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

地址: 深圳市福田区福田保税区市花路创凌通

科技大厦A座七层

法定代表人或

授权代表(签字):

签署日期: 2021年10月18日

电话:

纳税人识别号:

开户银行:

开户名称:

银行账号:

经办人:

电话: 0755-83283296

传真: 0755-83283201

电子邮件:

通讯地址:

邮政编码:

开户名: 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
开户银行: 建行深圳金地支行
开户账号: 44201510700051023308

工程款必须汇入本公司以上指定银行
账户, 否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

(GB50300-2013) 表 0.0.1-1

统表1

工程名称	大连保利天禧项目 I01 一期 (1、2、5、7、12#) 公共区域及户内精装修工程	结构类型	框架	装修面积	72126 平方米
施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司	技术负责人	刘军	开工日期	2021 年 10 月 18 日
项目经理	孙义	项目技术负责人	刘军	竣工日期	2022 年 9 月 1 日

序号	项 目	验 收 记 录	验 收 结 论
1	分部分项工程	符合设计要求及施工验收规范。	合格
2	质量控制资料核查	资料完整, 符合规范要求。	合格
3	分部工程有关安全和功能检测资料	资料完整, 符合规范要求。	合格
4	安全和主要使用功能核查及抽查结果	结构安全和功能检验 (检测) 报告共抽查 17 项, 符合要求 17 项。	合格
5	观感质量验收	合格。	合格
6	综合验收结论	经验收, 评定为: 合格。	

参加验收单位	建设单位	总包单位	设计单位	施工单位	监理单位
	(公章) 单位 (项目) 负责人  2022 年 9 月 1 日	(公章) 单位 (项目) 负责人  2022 年 9 月 1 日	(公章) 单位 (项目) 负责人  2022 年 9 月 1 日	(公章) 项目负责人  2022 年 9 月 1 日	(公章) 总监理工程师  2022 年 9 月 1 日

大连市星光照澜一期项目（A03、A09 大区）三标段批量精装修工程

XYHSG 2022 A 036

合同编号：大连市甘井子区梭鱼湾剩余地块合2022-0016

大连市星光照澜一期项目（A03、A09 大
区）三标段批量精装修工程承包合同

工程名称：大连市星光照澜一期项目（A03、A09大区）
三标段批量精装修工程

工程地点：大连市甘井子区梭鱼湾

甲方（发包人）：大连金泓舟房地产开发有限公司

乙方（承包人）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

签订日期：

甲方（发包人）：大连金泓房地产开发有限公司

乙方（承包人）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

甲乙双方根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国民法典》以及有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，结合本工程的具体情况，协商一致，签订本合同，以资共同遵守。

一、工程项目

第一条 工程概况

1. 工程名称：大连市星光照澜一期项目（A03、A09 大区）三标段批量精装修工程
2. 工程地点：大连市甘井子区梭鱼湾
3. 工程内容：大连市星光照澜一期项目（A03、A09 大区）三标段批量精装修工程
4. 总建筑面积 15.53 万平方米

第二条 承包范围与方式

1. 承包范围：洋房：A09 地块 1#、2#、3#、4#、5#、6#、7#、8#、9#楼及社区大堂 9-8#公建精装修工程

施工范围：东北区域大连星光照澜 A03、09 地块批量精装修工程，其工程范围包括户内、公区的装饰装修工程、信报箱工程、精装范围内水电安装工程，除甲分包外全部精装内容的深化设计和二次排版、甲分包精装内容的深化设计校核、材料设备（甲供除外）供应、安装调试、验收、保洁、移交、质量保修、售后服务。

所述的工程范围及介绍只是概括性的，并不能视为完整无缺的。指定分包人应研究其它文件，包括技术标准及附件、工程范围及工程量清单，特别是招标图纸，以完全了解本工程的实际范围。

2. 完成招标人确认的图纸范围内工程的全部工作内容，招标人有权调整施工范围、有权根据现场的实际进度调整交接面、作业面划分。乙方在本工程施工现场的临时设施，应在竣工后两天内或在甲方现场工程师指定的时间内全部撤离或拆除，做到工完场清；

程款。

(8) 乙方工程开工前应对前道工序施工质量及作业条件进行检查,合格后方可进行施工,并与前道工序办理书面工序交接单。该交接单作为乙方关键工期节点的开始时间。乙方工序施工完成需下道工序施工的,应书面与下道工序施工方办理工序交接单。该交接单作为乙方关键工期节点的完成时间。如乙方不按本规定执行,由于前道工序施工质量原因造成乙方工程存在质量问题或工期延误,由乙方单位承担全部责任。

(9) 乙方应对进场材料及时进行报验,并到甲方认可的实验室进行性能检验并出具报告,检测费包含在合同费用中。如果施工过程中甲方、监理对乙方的施工材料提出复验要求,乙方按要求进行复试,乙方承担检测费用。

(10) 施工用水电由乙方自理,施工过程中乙方应自行安装水表、电表并准备其它必须材料,由此发生的全部费用由乙方自理。水、电费缴纳方式由乙方与现场总包协调。乙方搭设的临建、料场安排、机具布置必需考虑工程中后期配套设施的施工条件,不得因材料堆放和临时建筑搭设等原因妨碍现场施工,若有违反,乙方应迅速采取措施恢复现场施工秩序,另外甲方也将视情节收取乙方相应违约金。

2. 乙方未能履行前款各项义务,造成甲方损失的,乙方赔偿甲方相应损失。

3. 现场严格依据大连金泓舟房地产开发有限公司第三方工程评估要求(主要在安装质量、材料堆放、成品保护、工后垃圾、临时用电等方面)进行工程管理,若因乙方原因导致工程项目在大连金泓舟房地产开发有限公司第三方工程评估中扣分的,将处于乙方单位2万元/次的罚款。

三、工期管理

第八条 工期与关键节点工期

双方约定,本工程工期要求:

标段	进场日期	精装完工日期	完工绝对工期	精装竣备日期	交付日期
3 标段	2022/06/15	2023/05/30	350	2023/06/10	2023/06/30

(1) 上述开工日期以最终甲方通知进场时间为准。(以上时间均为日历天,包括所有法定假期、星期六、星期日及天气恶劣的天气),若开工时间延后,则节点工期顺延,完工绝对工期、精装竣备日期、交付日期不变。

约金，同时乙方承担超出部分的审计费用。甲方有权对委托咨询公司的审核结果进行第二级审核，乙方须全力配合，否则以甲方二级审核结果为准进行单方结算。

7. 经甲方和监理签字的扣款单可以作为结算依据。

六、合同价款与支付

第十五条 合同价款与调整

本合同附件的清单价格、条款未特别说明的金额或价款均为现金支付的价格。

1. 本合同工程价款采用下列计价方式(1)确定。

- (1) 固定总价计价方式；
- (2) 综合单价计价方式；
- (3) 按实结算计价方式；
- (4) 其他：/。

2. 采用固定总价方式计价的：

(1) 若甲方采取非现金支付（定义见（3））方式支付合同价款，则含税合同暂定总价为：人民币（大写）：单击此处输入文字。，小写：¥单击此处输入文字。；不含税合同总价为：人民币（大写）：单击此处输入文字。，小写：¥单击此处输入文字。；税额为：人民币（大写）：单击此处输入文字。，小写：¥单击此处输入文字。。

(2) 若甲方采用无账期方式直接以现金支付（“**现金支付**”）合同价款，则乙方同意在非现金合同总价上给予甲方95折优惠，基于此，双方确定，采取现金支付的含税暂定/固定合同总价为：人民币（大写）：壹亿贰仟零伍拾壹万伍仟贰佰壹拾肆元叁角肆分，小写：¥120515214.34；采取现金支付的不含税固定合同总价为：人民币（大写）：壹亿壹仟零伍拾陆万肆仟肆佰壹拾陆元捌角叁分，小写：¥110564416.83。

(3) 双方同意，甲方有权选择非现金支付或现金支付方式进行合同价款支付，采取非现金支付的情况下，最长账期不超过一年。为免歧义，非现金支付方式指包括但不限于商业承兑汇票、供应链保理、代付款、信用证等有账期的合同价款支付方式。若甲方选择非现金方式支付，在实际结算时，甲方有权按照所选择的具体非现金支付形式、实际账期等与付款方式选择相关的变动因素调整第1款所述之非现金支付合同总价（“**账期因素调整**”），尽管有前述约定，基于账期因素调整后的非现金支付合同结算总价不应低于第2款所述之现金支付合同总价，但若因同时适用【合同】项下约定的其他合同

(以下无合同正文)

甲方(盖章):

大连金泓房地产开发有限公司

地址:

辽宁省大连市甘井子区黄山路 3A、3B 号

法定代表人或

签约代表(签字):

经办人:

联系电话: 0411-66009977

电子邮件:

传真:

开户行: 中国农业银行股份有限公司大连

长兴支行

银行账号: 34262001040034630

签约日期: 2022年6月8日

乙方(盖章):

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

地址:

深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通

科技大厦 A 座七层

法定代表人或

签约代表(签字):

经办人:

联系电话: 0755-83283296

电子邮件: szxyh@xinyihua.cn

传真: 0755-83283201

开户行: 中国建设银行股份有限公司深圳

金地支行

银行账号: 4420 1510 7000 5102 3308

签约日期: 2022年6月8日

工程款必须汇入本公司以上指定银行
账户, 否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

(GB50300-2013) 表 0.0.1-1

统表 I

工程名称	大连市星光照润一期项目（A03、A09 大区）三标段批量精装修工程	结构类型	框架	建筑面积	155300 平方米
施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司	技术负责人	刘军	开工日期	2022 年 06 月 15 日
项目经理	孙义	项目技术负责人	卢文雄	竣工日期	2023 年 08 月 22 日

序号	项 目	验 收 记 录	验 收 结 论
1	分部分项工程	符合设计要求及施工验收规范。	合格
2	质量控制资料核查	资料完整，符合规范要求。	合格
3	分部工程有关安全和功能检测资料	资料完整，符合规范要求。	合格
4	安全和主要使用功能核查及抽查结果	结构安全和功能检验（检测）报告共抽查 21 项，符合要求 21 项。	合格
5	观感质量验收	合格。	合格
6	综合验收结论	经验收，评定为：合格。	

参加验收单位	建设单位	总包单位	设计单位	施工单位	监理单位
	（公章）  单位（项目）负责人 2023年10月15日	（公章）  单位（项目）负责人 年 月 日	（公章）  单位（项目）负责人 2023年10月15日	（公章）  项目负责人 2023年10月15日	（公章）  总监理工程师 2023年10月15日

大连万和汇室内公共区域、后勤区域装饰工程

XYHSG 2023A 022

(GF—2017—0201)

合同编号: WHHGZ-025

建设工程施工合同



住 房 城 乡 建 设 部
国家工商行政管理总局 制定



第一部分 合同协议书

发包人（全称）：奥司万和(大连)置业有限责任公司

承包人（全称）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规、规章和规范性文件，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就大连万和汇室内公共区域、后勤区域装饰工程施工及有关事宜协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：大连万和汇室内公共区域、后勤区域装饰工程。

2. 工程地点：大连市开发区金马路 208 号。

3. 工程内容：地上 5 层、地下 3 层，建筑面积约 116000 平方米，其中装修面积约 31000 平方米。包含招标文件、招标图纸及技术规范列明的所有内容。

4. 承包方式：固定总价包干。即价格是以招标图纸为计算基础，除施工期间的设计变更或增减项目外，均不作价格调整。

5. 工程承包范围：商场地上 1-5 层、地下 B1-B3 层室内公共区域及后勤区域的精装修、弱电安装、暖通等工程。

二、合同工期

1. 开工日期：2023 年 9 月 8 日，竣工日期：2024 年 4 月 25 日。施工工期总日历天数：230 日历天，包括期间春节停工时间。

三、质量标准

工程质量符合国家、地方现行规范及强制性规定，达到工程质量合格标准，争创省级优质工程奖。

四、签约合同价与合同价格形式及支付

1. 签约合同价为：

人民币（大写）玖仟陆佰捌拾捌万元整（¥ 96880000.00 元），招标文件、招标图纸及技术规范列明的所有内容总价包干，包含增值税，适用增值税专用发票 9% 税率，不含税金额=含税金额/（1+税率）。

2. 合同价格形式：

2.1 合同总价包括但不限于以下相关的费用：直接费、其他直接费、间接费等一切费用，如人工费（包括加班费）、材料费、设备费、机械费、材料的损耗、附件或配件、测试费、包装费、保险费、运输费、二次搬运费、卸货费、贮运费、生产工具使用费、超高费、技术服务费（含专利使用费）、技措费、成品保护费、垃圾清理及外运费、生活水电费、监督费及管理费、税金、利润、临时设施费、现场经费、企业管理费、风险费、包干费、编制竣工图及竣工资料费、二次设计费（若需要）、检查检测费、不可预见费、疫情防控及相关费用、配套费、施工人员食宿费、工程内外清洁费、安全文明施工、缺陷修复和保修费用；合同期内市场材料价格、人工价格、政府收费等。合同履行期间不得再以其它任何名义计取其它费用，如垂直运输机械的使用、脚手架和仓储用地、用房等临时设施费用，成品保护费等。

3. 进度款支付：

3.1 本工程无预付款；

3.2 承包人每月 5 日前上报上月已完工程量价款计算书，发包人及监理人在 7 日完成核实确认，核实确认后 7 日内支付已完成合格工程量价款的 75%。

3.3 工程竣工验收合格后 28 天内支付至已完成合格工程量价款的 85%。

3.4 工程结算完成后 28 天内支付至结算总价的 97%。剩余 3%作为质保金，在缺陷责任期满后工程无质量问题或投标人按合同约定履行了相关保修义务后 28 日内无息返还投标人。

3.5 每次付款前，承包人需向发包人提供 9% 的增值税专用发票，支付至结算价 97%时，应提供与结算价款等额的全额发票。

双方应明确纳税人身份信息（名称、注册地址、纳税识别号或统一社会信用代码、开户银行账户等），如上述信息调整，必须第一时间相互告知。如因信息变更未及时通知，造成增值税发票不能抵扣等损失的，由信息变更方承担。

五、项目经理

承包人项目经理：张培荣。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 合同协议书（包括补充协议）；
- (2) 中标通知书；
- (3) 投标函及其附录；

(4) 专用合同条款及其附件；

(5) 通用合同条款；

(6) 技术标准和要求；

(7) 图纸；

(8) 报价书；

(9) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2023 年 9 月 5 日签订。

十、签订地点

本合同在 大连市金普新区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式6份，均具有同等法律效力，发包人执3份，承包人执3份。



发包人名称：奥司万和(大连)置业有限责任公司

法定代表人：许斌

统一社会信用代码：912102006611444589



住所：辽宁省大连经济技术开发区金马路 208 号

电话：0411-62695591

开户银行：招商银行大连开发区支行

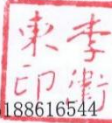
银行账号：4119 0400 9610 101



承包人名称：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

法定代表人：李卫东

统一社会信用代码：914403006188616544



住所：深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通

科技大厦 A 座七层

电话：0755-83283296

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳金地支行

银行账号：4420 1510 7000 5102 3308

工程款必须汇入本公司以上指定银行
账户、否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位工程质量竣工验收记录

工程名称	大连万和汇公共区域、后勤区域装饰工程	结构类型	框架	层数/ 建筑面积	地下三 层、地 上五层 / 116000 平方米
施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有 限公司	技术负责人	卢文雄	开工日期	2023年9月11日
项目负责人	张培荣	项目技术负责人	卢文雄	完工日期	2024年5月20日
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程验收	共 6 分部，经查符合设计及标准规定 6 分部		符合要求	
2	质量控制 资料核查	共 22 项，经核查符合规定 22 项		符合要求	
3	安全和使用功能 核查及抽查结果	共核查 10 项，符合规定 10 项； 共抽查 8 项，符合规定 8 项； 经返工处理符合规定 项		符合要求	
4	观感质量验收	共抽查 20 项，达到“好”和“一般”的 20 项，经返修处理符合要求的 0 项		好	
综合验收结论		验收合格			
	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	(公章) 210241000142415	(公章) 210241000159015	(公章) 44030118132	(公章) 44030118132	(公章)
	项目负责人: 孙天华 2024年5月30日	总监理工程师: 马永刚 2024年5月30日	项目负责人: 张培荣 2024年5月30日	项目负责人: 李智勇 2024年5月30日	项目负责人: 年 月 日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程

中标通知书

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司：

由我司组织的 肇庆七星岩温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程 招标工作已经结束。根据评标结果及决策领导审定，确定贵公司中标。

请贵公司再收到本中标通知书后，立即与我司工程项目部取得联系，做好施工前期准备工程，并按我司招标合约部通知的时间，到肇庆市温德姆酒店工程项目部签署相关合同。现将有关事项明确如下：

一、合同金额：含税固定总价包干人民币大写：陆仟柒佰肆拾捌万肆仟捌佰伍拾壹元贰角陆分（RMB 小写：¥67484851.26 元）

二、承建范围：客房 A 区、B 区室内精装修工程（详见设计施工图纸和招标范围、工程量清单）。

三、承包方式：图纸和招标范围固定总价包干方式。

四、进场日期：以工程项目部通知时间为准。

五、合同工期：180 个日历天内完成（除遇跨年度春节假日可行补偿工作外，本合同工期均已保函其它国家法定节假日在内）。

六、质量标准：合格。（按国家及省市相关验收标准）。

七、付款方式：详见招标文件。

八：其 他：详见招标文件。



东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店

2021 年 9 月 13 日

XYHSG 2621 A 047

建设工程施工合同

合同编号: HJWDM-2021-0928-01

工程名称: 酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程

工程地点: 肇庆端州区七星岩景区旁

发 包 人: 东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店

承 包 人: 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

签约日期: 2021 年 9 月 28 日

建设工程施工合同

发 包 人（以下简称甲方）：东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店

承 包 人（以下简称乙方）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

甲、乙双方依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它相关法律、法规、规章的规定，结合本工程的实际情况，经平等、友好协商，签订本合同，以资遵照执行。

一、工程概况

1.1 工程名称：酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程。

1.2 工程地点：肇庆端州区七星岩景区旁。

1.3 工程规模：建筑装饰面积约 23698 平方米。

二、承包范围

2.1、本合同工程的承包范围：

(1)、室内装饰装修部分（具体内容详见附件一：招标设计施工图纸的具体施工做法、设计效果选用的主材物料表及附件二：乙方投标报价工程量清单及汇总表内容）：

- 1). 新建隔墙：装饰装修施工所有图示的新建隔墙（含止水坎）、墙面挂网批荡工程等；
- 2). 门窗工程：装饰装修施工图内的入户房门木饰面门基层、玻璃门（含五金件）及玻璃隔断、公区走道防火门等（但门锁、拉手的样式、品牌在采购前须获得甲方的确认和同意后方可采购及安装）。
- 3). 天棚工程：装饰装修施工图内的天棚吊顶、天花乳胶漆、金属装饰线条、窗帘盒、灯槽等。
- 4). 地面工程：装饰装修施工图内的客房内木地板地面基层找平施工、客房卫生间区域及泡池区域防水层及保护层施工等。

5). 立面工程：装饰装修施工图内的各种墙面轻钢龙骨、结构受力加固及墙面木基层板施工、亚克力、客房卫生间区域及泡池区域墙面防水工程、卫生间淋浴屏风及玻璃隔断、墙布墙面、墙面乳胶漆、金属饰面墙面、墙布软硬包、皮革软硬包、玻璃饰面、金属装饰线条、各类踢脚线工程等。

(2). 水电安装工程（具体内容详见附件：工程量清单描述，工程量清单已包含图纸所有水电安装内容，如有缺项导致增加工程，增加工程由乙方负责施工，工程费用由乙方自行承担）：

- 1). 电气安装工程：本标段内的总配电箱本体、客房配电箱本体以及之间的电缆电线工程利旧（但乙方负责线路整理、控制系统标识工作），客房配电箱所有引出线配管配线、客控箱所有引出线配管配线、固装灯具、客控开关面板插座安装和配合客控单位接及调试，公共走廊电气照明配电箱所有引出线配管配线工程、照明灯具安装等。

2) .弱电工程部分：装修施工图纸范围内各类电视、电话、网络信息面板安装及智能家居相配套的管线面板安装，客房内的各类弱电线缆敷设工程、各类弱电配管工程，弱电各信息点与安装、调试。

3) . 给排水工程：楼层公区走廊管井主立管至客房内的所有给水、热水、回水、排水管道驳接工程、卫生设备及洁具（设备及洁具由甲供，乙方负责安装在本次招标合同范围内）、阀门及阀门附件（甲供，安装在本次招标范围内）、管道及管道附件安装工程，卫生设备及洁具的通球（甲供材料，乙方负责安装在本次招标范围内）、灌水实验，给水管道的管道冲洗与消毒工程等。

4) .防雷接地工程： 装修施工图范围内的 MEB 或 LEB 箱安装，卫生洁具、金属面等接地连接、接地电阻测试等。

2.2、本合同工程发包范围不包括如下：

(1) . 不包括本标段招标施工图纸范围内的石材供货及安装、固装工程、木地板供货及安装、客控系统、活动家具、成品装裱艺术画、活动电器设备、智能化弱电引入工程；

(2) . 电气工程：不包括本标段楼层总配电箱本体及进线电缆安装工程、客房配电箱本体及进线电缆安装工程、公区走廊线槽安装工程；

(3) . 弱电工程：不包括本标段范围内的智能化弱电系统设备安装工程；

(4) . 给水、热水、回水工程：不包括本标段范围内公区走道及泡池管井主立管、控制总阀本体及前段系统管道工程；

(5) . 排水工程：不包括本标段范围内管井主立管工程；

(6) . 通风空调：不包括通风空调设备安装调试工程；

(7) . 公共走廊：不包括护墙饰面板供货及安装工程；

(8) . 有关甲分包其它专业工程、甲供材料设备内容详见合同附件：工程量清单描述。

2.3、上述合同范围描述不详部分详见：附件一（酒店客房装饰装修施工图纸）及附件二（投标报价汇总表/工程量清单计价表），附件一及附件二所列之所有工程内容均为乙方的承包施工范围。另双方特别约定合同总价包干范围描述与合同附件招标施工图纸和工程量清单计价表在合同执行时理解偏差解释的优先原则：1) 招标图纸图示的主要材料与主材物料表描述不一致的，以室内装饰装修设计院出具的且经甲方确认的主材物料表描述为准；2) 招标施工图纸与设计大样图做法描述不一致的，以室内装饰装修设计院确认的大样图为准；3) 甲方提供的招标工程量清单描述与招标图纸描述不一致的，以甲方及室内装饰装修设计院最终确认的设计施工图纸和主材物料表描述的为准。4) 合同范围内的工程招标施工图纸和合同工程量清单均无具体描述工艺工序做法的，由乙方与室内装饰装修设计院共同深化设计且经甲方确定具体施工方案做法后方可施工（但此深化设计不涉及合同费用调整）。

2.4 完成上述施工内容所必需的各项必要性和关联性工作，包括但不限于：拆除后的天花墙身地面修复（修复至满足装修进场要求），预留其他专业的交叉作业面、天花开孔、原有孔洞、预留孔洞及专业工程安装后的专业收口收边、修补、恢复、清洁，成品保护（成品保护需甲分包单位和乙方共同负责）。

2.5 建筑装修垃圾从本项目红线内甲方指定堆放点外运至市政处理点由甲方负责统一安排, 所发生费用由本项目各参建单位进行分摊。其费用分摊和结算支付方式: 各参建单位竣工结算时, 以合同竣工结算价作为基数按照 0.3% 甲方直接进行代扣、且甲方按进度代付给建筑装修垃圾处理施工队。

三、承包方式

乙方的承包方式为: 包工包料(本合同明确约定的甲分包专业、甲方提供材料除外)、包运输费用(含甲购材料货到工地的二次搬运)、包施工机具、包工期、包质量、包保修、包安全文明施工、包环境保护、包成品保护、包现场清理清洁、包税金。

四、施工期限

4.1 工期: 本工程的工期为 180 个日历天, 其中: 开工日期暂定为 2021 年 9 月 30 日(实际开工日期以甲方发出开工令为准), 竣工日期为 2022 年 3 月 29 日, 装修范围内区域移交日期为 2022 年 4 月 30 日前。

4.2 乙方须在上述施工期限内保质、保量、保安全地完成本工程的全部施工任务、并将工程交付给甲方使用, 否则, 乙方须承担延误工期的违约责任。

4.3 出现以下情形确实影响正常施工时, 乙方有权申请顺延施工期限:

4.3.1 甲方未能依约提供开工条件或工作面;

4.3.2 甲方未能依约提供所需的指令、批准致使施工不能正常进行;

4.3.4 甲方要求变更工程导致工程量增加或返工;

4.3.5 非因乙方责任一周内累计停水、停电超过 8 小时;

4.3.6 遇不可抗力事件无法正常施工;

4.3.7 双方约定或甲方批准的可以顺延工期的其他情形。

4.4 因上述第 4.3 款所列情形需要顺延施工期限的, 乙方须在有关情形发生之日起 5 日内向甲方提交书面的顺延工期申请并详细说明理由, 乙方理由充足的, 甲方须在收到申请之日起 5 日内予以批准, 乙方理由不充足的, 甲方须在收到申请之日起 5 日内以书面方式拒绝或要求乙方修改申请及补充理由。乙方未按前述时限要求提出申请的, 视为无需顺延工期, 乙方的申请未获得甲方批准的, 工期不顺延。

五、工程造价

5.1 本工程采用固定总价包干承包方式, 合同内工程及工作(工程量清单已包含本合同内工程及工作所有内容, 如有缺项导致增加工程, 增加工程由乙方负责施工, 工程费用由乙方自行承担)的不含税固定包干总价为人民币大写: 陆仟壹佰玖拾壹万贰仟柒佰零柒元伍角捌分(小写: RMB ¥61912707.58 元), 增值税税率为 9%, 含税固定包干总价为人民币大写: 陆仟柒佰肆拾捌万肆仟捌佰伍拾壹元贰角陆分(小写: RMB ¥67484851.26 元)。

21.5 有关工程变更、工程价款调整、工程量确认、增加工程、顺延工期等涉及工程造价方面的事项须经甲方盖章或甲方特别授权的工作人员签名方为有效（具体授权及用印章范围详见：《工程项目启用印章通知书》及《项目人员任命及授权通知书》），只有甲方代表签名而无甲方盖章或甲方特别授权的工作人员签名的资料不能作为结算依据。

21.6 甲方代表易人，甲方应于易人 7 天前通知乙方，后任继续履行本合同约定的前任的权利和义务。

二十二、乙方代表

22.1 乙方须指定一人作为乙方代表，代表乙方与甲方进行日常工作联系，负责签收甲方发出的各类通知、指令及对甲方要求乙方确认、答复的事项作出确认、答复。乙方代表须常驻施工现场，全过程负责施工现场的协调、指挥和管理工作。

22.2 乙方驻工地代表姓名：鄢忠；职务：项目经理；联系电话：13600161162（乙方代表未在本合同中明确的，须在本工程正式开工前以书面方式另行明确）。

22.3 对于甲方要求乙方签收的各类通知、指令，乙方代表须当场签收；对于甲方要求乙方确认、答复的事项，乙方须在 24 小时内确认、答复。未按时确认、答复的，视为甲方的要求已被确认。乙方代表的签名与乙方的公章具有同等的法律效力。

22.4 乙方代表应按照经甲方批准的施工组织设计、工程进度计划和甲方依据本合同发出的相关指令要求组织施工，并解决施工过程中遇到的应由乙方负责解决的问题，确保本工程按照保质、保量、按期完工并顺利通过竣工验收。

22.5 乙方代表易人，乙方应于易人前 7 天通知甲方并取得甲方的书面同意，后任继续履行本合同约定的前任的权利和义务。未经甲方书面同意，乙方代表不得易人（特殊情况另行协商）。

二十三、甲方责任

23.1 于本工程开工日5天前向乙方提供本工程的施工场地（包括施工材料、设备的堆放场地）、标高数据及乙方施工所需的水、电接驳点，并组织有关单位进行施工图纸的会审及技术交底。

23.2 协助乙方处理好与总承包单位、监理单位、物业管理公司及其他相关各方的关系，协调处理施工过程中涉及的交叉作业安排，为乙方正常施工营造一个良好的外部条件。

23.3 依约向乙方支付预付款、进度款、质保金及结算款，及时组织本工程的竣工验收并完成竣工结算。

23.4 承担本合同约定的其他各项义务。

二十四、乙方责任

序号	附件编号	附件名称	装订要求	备注
1	附件一	招标设计施工图纸、设计效果选用的主材物料表	独立装订成册及样板封存	
2	附件二	乙方投标报价工程量清单及汇总表	独立装订成册	
3	附件三	乙方提供的主要设备和材料表及实物样板	独立装订成册及样板封存	

—————以下为签署栏及附件，无正文—————

甲方：

法定代表人/委托代理人：

签约时间：2021年9月28日

签约地点：

乙方：

法定代表人/委托代理人：

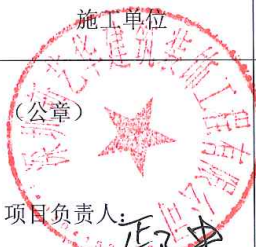
开户名：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
 开户银行：建行深圳金地支行
 开户账号：44201510700051023308

工程款必须汇入本公司以上指定银行
 帐户、否则本公司不负任何责任
 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

（GB50300-2013）表 0.0.1-1

统表 1

工程名称	肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程	结构类型	框架	建筑面积	23698 平方米
施工单位	深圳新艺华建筑装饰 工程有限公司	技术负责人	刘军	开工日期	2021 年 9 月 30 日
项目经理	鄢忠	项目技术负责人	王群威	竣工日期	2022 年 4 月 26 日
序号	项 目	验 收 记 录		验 收 结 论	
1	分部工程	共 5 分部，经查 5 分部， 符合标准及设计要求 5 分部。		合格	
2	质量控制资料核查	共 12 项，经审查符合要求 12 项， 经核定符合规范要求 12 项。		合格	
3	安全和主要使用功能核 查及抽查结果	共核查 15 项，符合要求 15 项， 共抽查 9 项，符合要求 9 项， 经返工处理符合要求 0 项。		合格	
4	观感质量验收	共抽查 10 项，符合要求 10 项， 不符合要求 0 项。		合格	
5	综合验收结论	经验收，符合设计要求及施工验收规范要求，达到《建筑工程施工质量 验收统一标准》GB50300-2013、《建筑装饰装修工程质量验收标准》 GB50210-2018 合格 标准。			
参加验收单位	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	
	 (公章) 单位（项目）负责人：  2022 年 4 月 26 日	 (公章) 总监理工程师：  2022 年 4 月 26 日	 (公章) 项目负责人：  2022 年 4 月 26 日	 (公章) 单位（项目）负责人：  2022 年 4 月 26 日	

中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

中标通知书

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（牵头单位）四川省大卫建筑设计有限公司（成员单位）：

你方于 2022 年 6 月 30 日（投标日期）所递交的中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程（项目名称）设计施工总承包 / 标段投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：设计报价 2485880.00 元（大写：贰佰肆拾捌万伍仟捌佰捌拾元整）；施工报价 42904265.20 元（大写：肆仟贰佰玖拾万肆仟贰佰陆拾伍元贰角）。

工期：180 日历天。

设计质量标准：满足国家及地方相应现行规范要求并通过有关主管部门审查。

施工质量标准：达到国家现行标准规范要求，工程质量等级合格。

项目经理：石伟（姓名）。

设计负责人：魏国强（姓名）。

施工负责人：石伟（姓名）。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到雅安城投建筑工程有限公司（指定地点）与我方签订设计施工总承包合同，在此之前按招标文件第二章“投标人须知”第 7.4 款规定向我方提交履约担保。

随附的澄清、说明、补正事项纪要，是本中标通知书的组成部分。

特此通知。

附：澄清、说明、补正事项纪要



招标人：雅安城投建筑工程有限公司（盖单位章）

法定代表人：空瞿横（签字或盖章）



招标代理机构：晨越建设项目管理集团股份有限公司（盖单位章）



2022 年 7 月 11 日

XYHSG 2022 A 038 ①

合同编号:

项目名称: 中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

立文批复号: 雅发改社会【2020】11号

发包人: 雅安城投建筑工程有限公司

承包人: 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司(牵头单位)

四川省大卫建筑设计有限公司(成员单位)

日期: 2022年8月5日

第一部分 合同协议书

发包人（全称）雅安城投建筑工程有限公司

承包人（全称）深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（牵头单位）、四川省大卫建筑设计有限公司（成员单位）

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就 中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程 项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

工程批准、核准或备案文号：雅发改社会【2020】11号

工程内容及规模：对中国·藏茶博物馆进行布展与装饰系统进行设计施工。其中：地上三层建筑面积 5110 平方米，地下一层建筑面积 2650 平方米。建设内容主要包括：博物展览、研学标准化中心、茶艺商务体验、多功能厅、办公用房、后勤用房及室外道路、绿化铺装、停车位等相关附属配套设施。

工程所在省市详细地址：雅安市雨城区大兴镇

工程承包范围：主要包含对中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程展陈大纲、设计方案、初步设计及概算清单进行深化设计及清单编制、布展装饰施工总承包直至竣工验收、整体移交及工程缺陷责任期内的保修工作等

二、工程主要生产技术（或建筑设计方案）来源

施工图

三、主要日期

设计开工日期（绝对日期或相对日期）：30 日历天

施工开工日期（绝对日期或相对日期）：180 日历天

工程竣工日期（绝对日期或相对日期）：2022 年 12 月 31 日

四、工程质量标准

工程设计质量标准：满足国家及地方相应现行规范要求并通过有关主管部门审查
工程施工质量标准：达到国家现行标准规范要求，工程质量等级合格

五、合同价格和付款货币

施工费合同价格为人民币（大写）：肆仟贰佰玖拾万零肆仟贰佰陆拾伍元贰角（小写金额：42904265.20 元），设计费合同价格为人民币（大写）：贰佰肆拾捌万伍仟捌佰捌拾元整（小写金额：2485880 元）。详见合同价格清单分项表。除根据合同约定的在工程实施过程中需进行增减的款项外，合同价格不作调整。

六、定义与解释

本协议书有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：_____

发包人：雅安城投建筑工程有限公司
(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：
(签字)



工商注册住所：18025042367
企业组织机构代码：
91511800MA62C33Q58

邮政编码：625000

法定代表人：瞿横空

授权代表：

电 话：0835-2622823

传 真：

电子邮箱：

开户银行：四川银行雅安分行

账 号：73220100017079361

承包人：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（牵头单位）
(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：
(签字)

工商注册住所：深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通科技大厦A座7层

企业组织机构代码：
914403006188616544

邮政编码：518048

法定代表人：李卫东

授权代表：

电 话：0755-83283201

传 真：0755-83283239

电子邮箱：

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳金地支行

账 号：4420 1510 7000 5102 3308

承包人二：四川省大卫建筑设计有限公司（联合体成员单位）
(公章或合同专用章)

单位法定代表人或其授权代表（签字）

(Signature)

工商注册住所：成都市青羊区草堂北支路50号

企业组织机构代码：
91510000771656382E

邮政编码：610071

法定代表人：刘卫兵

授权代表：

电 话：028-65292560

传 真：028-65292530

电子邮箱：

开户银行：中国银行股份有限公司成都罗家碾支行

账 号：126607380345

工程款必须汇入本公司以上指定银行账户、否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

合同订立时间：2022年8月5日

第三部分 专用条款

第1条 一般规定

1.1 定义与解释

1.1.1 双方约定的视为不可抗力事件处理的其它情形如下：地震、高温、疫情、暴雨、冰雹、高温、洪灾

1.1.2 双方根据本合同工程的特点，补充约定的其它定义： \

1.2 语言文字

本合同除使用汉语外，还使用 \ 语言。

1.3 适用法律

合同三方需要明示的法律、行政法规、地方性法规：《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国安全生产法》《建设工程质量管理条例》以及其他法律法规

1.4 标准、规范

1.4.1 本合同适用的标准、规范（名称、编号）：国家和地方现行的规范、标准

1.4.2 发包人提供的国外标准、规范（名称、份数和时间）： \

1.4.3 没有成文规范、标准规定的约定： \ 发包人的技术要求及提交时间： \ 承包人提交实施方法的时间：领取中标书后一月内

1.5 保密事项

双方签订的商业保密协议（名称）： \ ，作为本合同附件。双方签订的技术保密协议（名称）： \ ，作为本合同附件。

第2条 发包人

2.1 发包人代表

发包人代表的姓名：周帅

发包人代表的职务： \

发包人代表的职责：（1）督促监理工程师行使职权，协调施工现场各方面的关系，处理设计与施工中的技术问题和隐蔽工程的签证；（2）对发生的不可抗力造成工程无法施工的处置；（3）设计变更及施工条件变更等有关签证的确认；（4）工程竣工验收报告的确认；（5）工程预付款和进度款的审批；（6）处理和协调外部施工条件；（7）代表发包人行使

本合同约定的其他权利和义务。

2.2 监理人

2.2.1 监理单位名称: 四川黎明工程咨询管理有限公司

工程总监姓名: 张权

监理的范围: 按监理合同执行 监理的内容: 见监理合同。

监理的权限: 涉及工程开工、竣工、工期变化、工期索赔、工程变更、工程计量、工程费用变化的事项须经发包人批准行使。不管通用合同条款如何约定, 监理人履行须经发包人批准行使的权力时, 应当向承包人出示其行使该权力已经取得发包人批准的文件或者其他合法有效的证明。

2.3 保安责任

2.3.1 现场保安责任的约定。在以下两者中选择其一, 作为合同双方对现场 保安责任的约定。

☐ 发包人负责保安的归口管理

☒ 委托承包人负责保安管理

2.3.2 保安区域责任划分及双方相关保安制度、责任制度和报告制度的约定: 无

第3条 承包人

3.1 承包人的主要权利和义务

3.1.1 经合同双方商定, 承包人应提交的报表类别、名称、内容、报告期、提交的时间和份数: 按甲方需求执行

3.2 项目经理

3.2.1 项目经理姓名: 石伟

项目经理职责: 代表公司项目整体建设, 达到合同约定的质量要求

项目经理权限: 全权处理本项目一切事物 项目经理每月在现场时间不得少于 24 日

因擅自更换项目经理或项目经理兼职其他项目经理的违约约定: 发包人有权要求承包人承担 5000 元/天的违约金, 承担由此增加的费用和(或)延误的工期。

项目经理每月在现场时间未达到合同约定天数的, 每少一天应向发包人支付违约金 1000 元。

3.3 分包

3.3.1 分包约定

约定的分包工作事项：_____ \ _____

第4条 进度计划、延误和暂停

4.1 项目进度计划

4.1.1 项目进度计划中的关键路径及关键路径变化的确定原则：按照约定的合同工期执
行_____

承包人提交项目进度计划的份数和时间：1 份（按照发包人要求）

4.2 采购进度计划

4.2.1 采购进度计划提交的份数和日期：1 份（按照发包人要求）

4.2.2 采购开始日期：按照施工进度计划

4.3 施工进度计划

4.3.1 施工进度计划（以表格或文字表述）

提交关键单项工程施工计划的名称、份数和时间：按甲方需求执行 提交关键分部分
项工程施工计划的名称、份数和时间：按甲方需求执行

4.4 误期损害赔偿

因承包人原因使竣工日期延误，每延误 1 天的误期赔偿金额为合同协议书的 合同价格的
0.05 %或人民币金额为：10000 元/天、累计最高赔偿金额为 合同协议书的合同价
格的：2 %或人民币金额为：467802.90 元。

第5条 技术与设计

5.1 生产工艺技术、建筑设计方案

5.1.1 承包人提供的生产工艺技术和（或）建筑设计方案

根据工程考核特点，在以下类型中选择其一，作为双方的约定。

☐ 按工程考核，工程考核保证值和（或）使用功能说明：_____ \ _____

☒ 按单项工程考核，各单项工程考核保证值和（或）使用功能说明：_____ \ _____

5.1.2 发包人提供的生产工艺技术和（或）建筑设计方案

其中，发包人应承担的工程和（或）单项工程试运行考核保证值和（或）使用功能说明如

JS-003



四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣工验收报告

工程名称： 中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

建设单位： 雅安城投建筑工程有限公司



四川省建设工程质量与安全监理协会 编制

四川省建设工程质量安全总站 监制

工程概况	工程名称	中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程		工程地址	雅安市雨城区大兴镇
	建筑面积	7760m ²		结构类型	框架结构/装配式
	层数	地上 地下	地上三层、地下一层	基础形式	
	电梯	2 台		总高	20.4
	开工日期	2022 年 7 月 15 日		自动扶梯	1 台
	建设单位	雅安城投建筑工程有限公司		竣工验收日期	2022 年 12 月 31 日
	勘察单位			监理单位	四川黎明工程咨询管理有限公司
	设计单位	四川省大卫建筑设计有限公司		施工图审查机构	四川矩阵工程技术咨询有限公司
	施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		质量监督机构	雅安市建设工程质量安全监督站
	验收组组成情况	单位	姓名		职称(职务)
建设单位		周 帅		项目负责人	
监理单位		范宇亮		项目负责人	
				专业监理工程师	
施工单位		江 洪		项目经理	
		钟 攀		技术负责人	

验收组组成情况	设计单位	魏国强	项目负责人	
	勘察单位			
	相关单位			

竣工验收内容	建筑装饰装修、建筑给水排水及供暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑设计图纸及变更包含的全部内容。
竣工验收组织形式和验收程序	1. 建设单位主持会议。 2. 建设、设计、施工、监理单位介绍合同履行情况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、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。
竣工验收条件及检查情况	1、设计文件和合同约定内容的完成情况： 全部已完成
	2、工程技术档案、施工管理资料、质量保证资料的检查情况： 资料齐全，检查合格
	3、勘察、设计、施工、监理等单位分别签署的质量检查报告： 签署齐全，检查合格
	4、规划、消防、环保、人防等有关部门专项验收情况： \
	5、工程建设过程中发现的质量问题的整改情况： 无
	6、住宅分户验收情况： \

工程验收结论	分部工程 质量 评定 情况	分部工程名称	质量结果
		地基与基础工程	✓
		主体结构工程	✓
		建筑装饰装修工程	合格
		屋面工程	✓
		建筑给、排水及供暖工程	合格
		建筑电气工程	合格
		通风与空调工程	合格
		电梯工程	✓
		智能建筑工程	合格
		建筑节能	✓
	观感 质量 综合 评价	观感质量综合评价为“好”	
质量 控制 资料 核查 情况	共核查 项 其中符合要求 项 经鉴定符合要求 项 核查结果：合格		

工程验收结论	单位工程质量验收结论：
	符合施工质量及验收规范规定要求，竣工验收合格。

同意验收

建设单位: (公章)

项目负责人: 周明

2022年12月31日

勘察单位: (公章)

勘察负责人:

年 月 日

同意验收

设计单位: (公章)

设计负责人:

魏国强 2022年12月31日

同意验收

施工单位: (公章)

注册建造师(项目经理): 江伟

企业技术负责人:

刘军 2022年12月31日

同意验收

监理单位: (公章)

总监理工程师:

2022年12月31日

附单位工程质量综合验收文件:

- 1、设计单位对工程设计文件的质量检查报告;
- 2、施工单位对工程施工质量的检查报告,包括:单位工程、分部工程质量自评记录,工程竣工资料目录自查表,建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表,涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试(检)验报告汇总表和强度合格评定表,工程开、竣工报告;
- 3、监理单位对工程质量的评估报告;
- 4、工程有关质量检测和功能试验资料;
- 5、建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果;
- 6、验收人员签署的竣工验收原始文件;
- 7、竣工验收遗留问题的处理结果;
- 8、施工单位签署的工程质量保修书;
- 9、法律、规章规定必须提供的其它文件。

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制

四川省建设工程质量安全总站 监制

2、拟派项目经理业绩

序号	工程名称	合同金额（万元）	竣工时间	建设单位
1	大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目（A 标段）	4805.70	2024.03.31	大连理工大学
2	中国•藏茶博物馆项目布展与装饰工程	4290.42	2022.12.31	雅安城投建筑工程有限公司

大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目（A 标段）

成交通知书

成交供应商		深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
建设单位		大连理工大学
项目名称		大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目 A 标段
项目地址		大连理工大学市内校区
磋商时间		2023 年 05 月 29 日 09 时 00 分
成交条件	成交价	48057014.98 元人民币
	工 期	303 日历日，具体以合同约定为准。
	质量标准	合格
	工程范围	本项目为大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目，因为工期紧且分布在两个校区，为保证工期本项目共分为 A、B 两个标段，兼投不兼中。A 标段为市内校区学生宿舍改造，市内校区学生宿舍共计 7 层，建筑面积 6900 平方米；
采购人		
(公章) 2023 年 5 月 29 日 采购(招标)专用章		
采购代理人		
招标代理 (公章) 2023 年 5 月 29 日 2102850022292		

正本

(GF—(2017)—0201)

建设工程施工合同

住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局

制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：大连理工大学

承包人（全称）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目（A 标段）施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目（A 标段）。

2. 工程地点：大连理工大学市内校区。

3. 工程立项批准文号：。

4. 资金来源：国拨。

5. 工程内容：大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目（A 标段）。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6. 工程承包范围：包括室内装修、给排水、暖气、电气、门窗、外挂楼梯等，详见设计图纸及工程量清单。

二、合同工期

计划开工日期：2023 年 6 月 2 日。

计划竣工日期：2024 年 3 月 31 日。

工期总日历天数：303 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合：合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）肆仟捌佰零伍万柒仟零壹拾肆元玖角捌分（¥48,057,014.98 元）；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写）按实结算（¥元）；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）不采用（¥元）；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写）不采用（¥元）；

(4) 暂列金额：

人民币（大写）不采用（¥元）；

2. 合同价格形式：固定单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：石伟。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1) 成交通知书（如果有）；

(2) 响应函及其附录（如果有）；

(3) 专用合同条款及其附件；

(4) 通用合同条款；

(5) 技术标准和要求；

(6) 图纸；

(7) 已标价工程量清单或预算书；

(8) 其他合同文件。

发包人：(公章)

大连理工大学

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

贾晓峰

组织机构代码：12100000422436090K

地址：大连市甘井子区凌工路2号

邮政编码：116023

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：

开户银行：中国建设银行大连东金支行

账号：21201501910050000923

承包人：(公章)

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

李衡印

组织机构代码：914403006188616544

地址：深圳市市花路创凌通科技大厦A座七层

邮政编码：518048

法定代表人：

委托代理人：

电话：0755-83283296

传真：

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳金地支行

账号：44201510700051023308

工程款必须汇入本公司以上指定银行
帐户，否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

工程竣工验收报告

工程名称	凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目 A 标段	建设单位	大连理工大学
监理单位	大连理工工程管理咨询有限公司	施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
预计工期	2023年6月2日~2024年3月31日	竣工日期	2024年3月31日
结构/层数	砖混结构/7 层	建筑面积	建筑面积约 6900 平方米
项目经理	石伟	技术负责人	程志林
致：大连理工大学 我公司负责的大连理工大学凌水校区 A 区 4-2 号楼和市内校区学生宿舍修缮项目 A 标段工程，室内装修、给排水、采暖、电气、门窗、外挂楼梯、消防及通风等，已经按清单及合同要求施工完毕，已具备竣工条件，申请竣工验收。 项目经理：石伟			
综合验收意见： 建设、监理、设计、施工单位对该工程技术档案、观感质量验收检查合格，结构及安全使用功能符合设计规范要求，该工程质量评定合格。 验收日期：2024年4月2日			
建设单位	大连理工大学	验收人	常景政
使用单位	大连理工大学	验收人	刘会霖
监理单位	大连理工工程管理咨询有限公司	验收人	邵世豪
设计单位	大连松岩建筑设计院有限公司	验收人	邵世豪
施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司	验收人	石伟 程志林 邵世豪
施工单位		建设单位	监理单位
 (公章) 2024年4月2日		 (公章) 2024年4月2日	
设计单位		使用单位	
 (公章) 2024年4月2日		 (公章) 2024年4月2日	

中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

中标通知书

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（牵头单位）四川省大卫建筑设计有限公司（成员单位）：

你方于 2022 年 6 月 30 日（投标日期）所递交的中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程（项目名称）设计施工总承包 / 标段投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：设计报价 2485880.00 元（大写：贰佰肆拾捌万伍仟捌佰捌拾元整）；施工报价 42904265.20 元（大写：肆仟贰佰玖拾万肆仟贰佰陆拾伍元贰角）。

工期：180 日历天。

设计质量标准：满足国家及地方相应现行规范要求并通过有关主管部门审查。

施工质量标准：达到国家现行标准规范要求，工程质量等级合格。

项目经理：石伟（姓名）。

设计负责人：魏国强（姓名）。

施工负责人：石伟（姓名）。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到雅安城投建筑工程有限公司（指定地点）与我方签订设计施工总承包合同，在此之前按招标文件第二章“投标人须知”第 7.4 款规定向我方提交履约担保。

随附的澄清、说明、补正事项纪要，是本中标通知书的组成部分。

特此通知。

附：澄清、说明、补正事项纪要



招标人：雅安城投建筑工程有限公司（盖单位章）

法定代表人：空瞿横（签字或盖章）



招标代理机构：晨越建设项目管理集团股份有限公司（盖单位章）



2022 年 7 月 11 日

XYHSG 2022 A 038 ①

合同编号:

项目名称: 中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

立文批复号: 雅发改社会【2020】11号

发包人: 雅安城投建筑工程有限公司

承包人: 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司(牵头单位)

四川省大卫建筑设计有限公司(成员单位)

日期: 2022年8月5日

第一部分 合同协议书

发包人（全称）雅安城投建筑工程有限公司

承包人（全称）深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（牵头单位）、四川省大卫建筑设计有限公司（成员单位）

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

工程批准、核准或备案文号：雅发改社会【2020】11号

工程内容及规模：对中国·藏茶博物馆进行布展与装饰系统进行设计施工。其中：地上三层建筑面积 5110 平方米，地下一层建筑面积 2650 平方米。建设内容主要包括：博物展览、研学标准化中心、茶艺商务体验、多功能厅、办公用房、后勤用房及室外道路、绿化铺装、停车位等相关附属配套设施。

工程所在省市详细地址：雅安市雨城区大兴镇

工程承包范围：主要包含对中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程展陈大纲、设计方案、初步设计及概算清单进行深化设计及清单编制、布展装饰施工总承包直至竣工验收、整体移交及工程缺陷责任期内的保修工作等

二、工程主要生产技术（或建筑设计方案）来源

施工图

三、主要日期

设计开工日期（绝对日期或相对日期）：30 日历天

施工开工日期（绝对日期或相对日期）：180 日历天

工程竣工日期（绝对日期或相对日期）：2022 年 12 月 31 日

四、工程质量标准

工程设计质量标准：满足国家及地方相应现行规范要求并通过有关主管部门审查
工程施工质量标准：达到国家现行标准规范要求，工程质量等级合格

五、合同价格和付款货币

施工费合同价格为人民币（大写）：肆仟贰佰玖拾万零肆仟贰佰陆拾伍元贰角（小写金额：42904265.20 元），设计费合同价格为人民币（大写）：贰佰肆拾捌万伍仟捌佰捌拾元整（小写金额：2485880 元）。详见合同价格清单分项表。除根据合同约定的在工程实施过程中需进行增减的款项外，合同价格不作调整。

六、定义与解释

本协议书有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：_____

发包人：雅安城投建筑工程有限公司
(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：
(签字)



工商注册住所：18025042367
企业组织机构代码：
91511800MA62C33Q58

邮政编码：625000

法定代表人：瞿横空

授权代表：

电 话：0835-2622823

传 真：

电子邮箱：

开户银行：四川银行雅安分行

账 号：73220100017079361

承包人：深圳新艺华建筑装饰工程
有限公司（牵头单位）
(公章或合同专用章)

法定代表人或其授权代表：
(签字)

工商注册住所：深圳市福田区福保
街道福保社区市花路创凌通科技
大厦 A 座 7 层

企业组织机构代码：
914403006188616544

邮政编码：518048

法定代表人：李卫东

授权代表：

电 话：0755-83283201

传 真：0755-83283239

电子邮箱：

开户银行：中国建设银行股份有限
公司深圳金地支行

账 号：4420 1510 7000 5102 3308

承包人二：四川省大卫建筑设计
有限公司（联合体成员单位）
(公章或合同专用章)

单位法定代表人或其授权代表（签字）

(Signature)

工商注册住所：成都市青羊区草堂北支
路 50 号

企业组织机构代码：
91510000771656382E

邮政编码：610071

法定代表人：刘卫兵

授权代表：

电 话：028-65292560

传 真：028-65292530

电子邮箱：

开户银行：中国银行股份有限公司
成都罗家碾支行

账 号：126607380345

工程款必须汇入本公司以上指定银行
帐户、否则本公司不负任何责任
深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

合同订立时间：2022年8月5日

第三部分 专用条款

第1条 一般规定

1.1 定义与解释

1.1.1 双方约定的视为不可抗力事件处理的其它情形如下：地震、高温、疫情、暴雨、冰雹、高温、洪灾

1.1.2 双方根据本合同工程的特点，补充约定的其它定义： \

1.2 语言文字

本合同除使用汉语外，还使用 \ 语言。

1.3 适用法律

合同三方需要明示的法律、行政法规、地方性法规：《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国安全生产法》《建设工程质量管理条例》以及其他法律法规

1.4 标准、规范

1.4.1 本合同适用的标准、规范（名称、编号）：国家和地方现行的规范、标准

1.4.2 发包人提供的国外标准、规范、名称、份数和时间： \

1.4.3 没有成文规范、标准规定的约定： \ 发包人的技术要求及提交时间： \ 承包人提交实施方法的时间：领取中标书后一月内

1.5 保密事项

双方签订的商业保密协议（名称）： \ ，作为本合同附件。双方签订的技术保密协议（名称）： \ ，作为本合同附件。

第2条 发包人

2.1 发包人代表

发包人代表的姓名：周帅

发包人代表的职务： \

发包人代表的职责：（1）督促监理工程师行使职权，协调施工现场各方面的关系，处理设计与施工中的技术问题和隐蔽工程的签证；（2）对发生的不可抗力造成工程无法施工的处置；（3）设计变更及施工条件变更等有关签证的确认；（4）工程竣工验收报告的确认；（5）工程预付款和进度款的审批；（6）处理和协调外部施工条件；（7）代表发包人行使

本合同约定的其他权利和义务。

2.2 监理人

2.2.1 监理单位名称: 四川黎明工程咨询管理有限公司

工程总监姓名: 张权

监理的范围: 按监理合同执行 监理的内容: 见监理合同。

监理的权限: 涉及工程开工、竣工、工期变化、工期索赔、工程变更、工程计量、工程费用变化的事项须经发包人批准行使。不管通用合同条款如何约定, 监理人履行须经发包人批准行使的权力时, 应当向承包人出示其行使该权力已经取得发包人批准的文件或者其他合法有效的证明。

2.3 保安责任

2.3.1 现场保安责任的约定。在以下两者中选择其一, 作为合同双方对现场 保安责任的约定。

☐ 发包人负责保安的归口管理

☒ 委托承包人负责保安管理

2.3.2 保安区域责任划分及双方相关保安制度、责任制度和报告制度的约定: √

第3条 承包人

3.1 承包人的主要权利和义务

3.1.1 经合同双方商定, 承包人应提交的报表类别、名称、内容、报告期、提交的时间和份数: 按甲方需求执行

3.2 项目经理

3.2.1 项目经理姓名: 石伟

项目经理职责: 代表公司项目整体建设, 达到合同约定的质量要求

项目经理权限: 全权处理本项目一切事物 项目经理每月在现场时间不得少于 24 日

因擅自更换项目经理或项目经理兼职其他项目经理的违约约定: 发包人有权要求承包人承担 5000 元/天的违约金, 承担由此增加的费用和(或)延误的工期。

项目经理每月在现场时间未达到合同约定天数的, 每少一天应向发包人支付违约金 1000 元。

3.3 分包

3.3.1 分包约定

约定的分包工作事项: _____ \ _____

第4条 进度计划、延误和暂停

4.1 项目进度计划

4.1.1 项目进度计划中的关键路径及关键路径变化的确定原则: 按照约定的合同工期执行

承包人提交项目进度计划的份数和时间: 1 份 (按照发包人要求)

4.2 采购进度计划

4.2.1 采购进度计划提交的份数和日期: 1 份 (按照发包人要求)

4.2.2 采购开始日期: 按照施工进度计划

4.3 施工进度计划

4.3.1 施工进度计划 (以表格或文字表述)

提交关键单项工程施工计划的名称、份数和时间: 按甲方需求执行 提交关键分部分项工程施工计划的名称、份数和时间: 按甲方需求执行

4.4 误期损害赔偿

因承包人原因使竣工日期延误, 每延误 1 天的误期赔偿金额为合同协议书的 合同价格的 0.05 %或人民币金额为: 10000 元/天、累计最高赔偿金额为 合同协议书的合同价格的: 2 %或人民币金额为: 467802.90 元。

第5条 技术与设计

5.1 生产工艺技术、建筑设计方案

5.1.1 承包人提供的生产工艺技术和 (或) 建筑设计方案

根据工程考核特点, 在以下类型中选择其一, 作为双方的约定。

☐ 按工程考核, 工程考核保证值和 (或) 使用功能说明: _____ \ _____

☒ 按单项工程考核, 各单项工程考核保证值和 (或) 使用功能说明: _____ \ _____

5.1.2 发包人提供的生产工艺技术和 (或) 建筑设计方案

其中, 发包人应承担的工程和 (或) 单项工程试运行考核保证值和 (或) 使用功能说明如

JS-003



四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣工验收报告

工程名称： 中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程

建设单位： 雅安城投建筑工程有限公司



四川省建设工程质量与安全监理协会 编制

四川省建设工程质量安全总站 监制

工程概况	工程名称	中国·藏茶博物馆项目布展与装饰工程		工程地址	雅安市雨城区大兴镇
	建筑面积	7760m ²		结构类型	框架结构/装配式
	层数	地上 地下	地上三层、地下一层	基础形式	
	电梯	2 台		总高	20.4
	开工日期	2022 年 7 月 15 日		自动扶梯	1 台
	建设单位	雅安城投建筑工程有限公司		竣工验收日期	2022 年 12 月 31 日
	勘察单位			监理单位	四川黎明工程咨询管理有限公司
	设计单位	四川省大卫建筑设计有限公司		施工图审查机构	四川矩阵工程技术咨询有限公司
	施工单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		质量监督机构	雅安市建设工程质量安全监督站
	验收组组成情况	单位	姓名		职称(职务)
建设单位		周 帅		项目负责人	
监理单位		范宇亮		项目负责人	
				专业监理工程师	
施工单位		江 洪		项目经理	
		钟 攀		技术负责人	

验收组组成情况	设计单位	魏国强	项目负责人	
	勘察单位			
	相关单位			

竣工 验收 内容	建筑装饰装修、建筑给水排水及供暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑设计图纸及变更包含的全部内容。
竣工 验收 组织 形式 和 收 程 序	1. 建设单位主持会议。 2. 建设、设计、施工、监理单位介绍合同履行情况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、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。
竣工 验收 条 件 及 检 查 情 况	1、设计文件和合同约定内容的完成情况： 全部已完成
	2、工程技术档案、施工管理资料、质量保证资料的检查情况： 资料齐全，检查合格
	3、勘察、设计、施工、监理等单位分别签署的质量检查报告： 签署齐全，检查合格
	4、规划、消防、环保、人防等有关部门专项验收情况： \
	5、工程建设过程中发现的质量问题的整改情况： 无
	6、住宅分户验收情况： \

工程验收结论	分部工程 质量 评定 情况	分部工程名称	质量结果
		地基与基础工程	✓
		主体结构工程	✓
		建筑装饰装修工程	合格
		屋面工程	✓
		建筑给、排水及供暖工程	合格
		建筑电气工程	合格
		通风与空调工程	合格
		电梯工程	✓
		智能建筑工程	合格
		建筑节能	✓
	观感 质量 综合 评价	观感质量综合评价为“好”	
质量 控制 资料 核查 情况	共核查 项 其中符合要求 项 经鉴定符合要求 项 核查结果：合格		

工程验收结论	单位工程质量验收结论:
	符合施工质量及验收规范规定要求,竣工验收合格。

同意验收

建设单位: (公章)

项目负责人: 周明

2022年12月31日

勘察单位: (公章)

勘察负责人:

年 月 日

同意验收

设计负责人:

设计单位: (公章)

魏国强 2022年12月31日

同意验收

注册建造师(项目经理): 江伟

施工单位: (公章)

企业技术负责人:

刘军 2022年12月31日

同意验收

总监理工程师:

监理单位: (公章)

2022年12月31日

附单位工程质量综合验收文件:

- 1、设计单位对工程设计文件的质量检查报告;
- 2、施工单位对工程施工质量的检查报告,包括:单位工程、分部工程质量自评记录,工程竣工资料目录自查表,建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表,涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试(检)验报告汇总表和强度合格评定表,工程开、竣工报告;
- 3、监理单位对工程质量的评估报告;
- 4、工程有关质量检测和功能性试验资料;
- 5、建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果;
- 6、验收人员签署的竣工验收原始文件;
- 7、竣工验收遗留问题的处理结果;
- 8、施工单位签署的工程质量保修书;
- 9、法律、规章规定必须提供的其它文件。

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制

四川省建设工程质量安全总站 监制

3、获奖情况

序号	奖项级别	奖项名称	获奖项目名称	获奖时间	授奖机构
1	国家级	2020~2021 年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)	济南轨道交通大厦室内装饰工程	2021. 12	中国建筑业协会
2	国家级	2021-2022 年度中国建筑工程装饰奖	深圳书城龙华城（金阁大楼）精装修工程	2022. 06. 16	中国建筑装饰协会
3	国家级	2019-2020 年度中国建筑工程装饰奖	金旭大楼（深圳书城龙岗城）一装修工程	2020. 12	中国建筑装饰协会
4	国家级	2021-2022 年度中国建筑工程装饰奖	鼎成大厦·淄博希尔顿花园酒店精装修工程	2022. 12. 21	中国建筑装饰协会
5	国家级	2023-2024 年度中国建筑工程装饰奖	华润置地福州万象城四期 MIXC#楼及地下室公共区域精装修工程（标段一）	2024. 12.	中国建筑装饰协会
6	国家级	2019-2020 年度中国建筑工程装饰奖	贵州金融城中央商务区 7 号楼内部提升二期项目设计施工一体化(EPC)	2020. 12	中国建筑装饰协会

济南轨道交通大厦室内装饰工程

證書

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司：

你单位参加建设的 **济南轨道交通大厦** 工程
荣获2020~2021年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容 **室内装饰工程**

特发此证。

二〇二一年十二月

深圳书城龙华城（金阁大楼）精装修工程

中国建筑工程装饰奖 获奖证书

(公共建筑装饰类)

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

你单位承建的 **深圳书城龙华城（金阁大楼）精装修工程** 工程
荣获二〇二一~二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

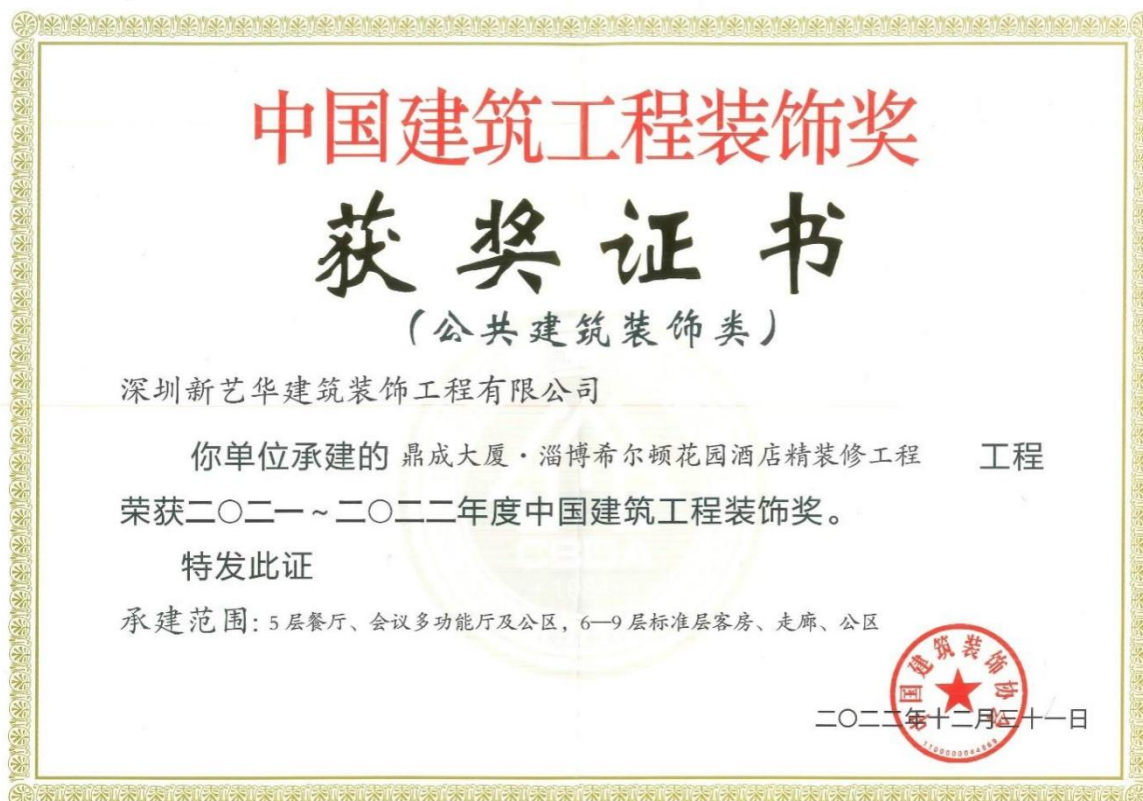
承建范围：4-6层室内公共区域，涉及书城书业自营区、弘文艺术书店、
阅读休息区、华夏星光影城等区域

二〇二二年六月十六日

金旭大楼（深圳书城龙岗城）--装修工程



鼎城大厦·淄博希尔顿花园酒店精装修工程



华润置地福州万象城四期 MIXC#楼及地下室公共区域精装修工程（标段一）



贵州金融城中央商务区 7 号楼内部提升二期项目设计施工一体化（EPC）



※中国建筑装饰协会 制※

4、投标人《中小企业声明函》

牵头单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

中小企业声明函

本企业深圳新艺华建筑装饰工程有限公司、深圳市坚胜建设工程有限公司（联合体）参加（单位名称：华润置地城市运营管理(深圳)有限公司）的（项目名称：龙岗区园山文体中心建设工程精装修工程）招标投标活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业）的具体情况如下：

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司企业从业人员 586 人，营业收入为 170927.400188 万元，资产总额为 79530.995278 万元，根据《关于印发中小企业划型标准规定的通知》（工信部联企业〔2011〕300 号）的划分标准，属于 建筑业（本招标项目所属行业） 行业的 中型企业 。

.....

以上企业不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

日期：2025 年 03 月 30 日



注：从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。招标人同等条件下优先选择符合条件的中小企业中标的，投标人属于招标项目所属行业的中小企业且提供声明函后，方可适用该条款。

联合体成员：深圳市坚胜建设工程有限公司

中小企业声明函

本企业深圳新艺华建筑装饰工程有限公司、深圳市坚胜建设工程有限公司（联合体）参加（单位名称：华润（深圳）有限公司）的（项目名称：龙岗区园山文体中心建设工程精装修工程）招标投标活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业）的具体情况如下：

深圳市坚胜建设工程有限公司企业 从业人员 39 人，营业收入为 4856.4483 万元，资产总额为 1424.1492 万元，根据《关于印发中小企业划型标准规定的通知》（工信部联企业〔2011〕300号）的划分标准，属于建筑业（本招标项目所属行业）行业的小型企业（中型企业、小型企业、微型企业）。

.....

以上企业不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：深圳市坚胜建设工程有限公司

日期：2025年03月30日

注：从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。招标人同等条件下优先选择符合条件的中小企业中标的，投标人属于招标项目所属行业的中小企业且提供声明函后，方可适用该条款。

投标人在资信标中提供近三年（最新年度审计报告未出的须上溯一年）第三方（会计事务所）
出具的投标人审计报告（关键页）扫描件
牵头单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
2022 年财务审计报告

REPORT

報告書

深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）
关于深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
2022 年度会计报表的
审计报告



中國 · 深圳東海會計師事務所

CHINA · SHENZHEN EAST-SEA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

E. S. CPA 深圳东海会计师事务所

机 密

深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）

关于深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

2022 年度会计报表的

审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8-22
三、本所营业执照及执业许可证	



E. S. CPA 深圳东海会计师事务所

地址：深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道 17 号求是大厦 3 层

电话：83675896 83675895 传真：83187995 邮编：518040

机 密

审计报告

深东海审字[2023]B025 号

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

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

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

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错

误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行了以下工作：

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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贵公司不能持续经营。

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

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

深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月十一日

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注七	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	1	94,208,241.52	70,307,604.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	48,000.00	48,000.00
应收账款	3	146,442,295.72	135,249,495.84
预付款项			255,094.33
其他应收款	4	82,145,885.35	92,307,018.32
存货	5	470,221,692.15	436,730,954.30
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			
流动资产合计		793,066,114.74	734,898,167.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	3,540,065.94	4,416,595.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7	301,167.91	1,254,586.65
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,841,233.85	5,671,182.58
资产总计		796,907,348.59	740,569,349.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款			9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	4,505,632.19	3,098,647.00
预收款项	9	48,018,598.38	60,180,186.06
合同负债			
应付职工薪酬		961,129.45	934,050.00
应交税费	10	-117,545.49	-92,646.86
其他应付款	11	58,058,251.48	53,318,849.50
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		111,426,066.01	126,439,085.70
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负 债 合 计		111,426,066.01	126,439,085.70
所有者权益:			
实收资本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		4,982,391.33	4,982,391.33
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,655,765.16	13,655,765.16
未分配利润	12	616,843,126.09	545,492,107.73
所有者权益合计		685,481,282.58	614,130,264.22
负债和所有者权益总计		796,907,348.59	740,569,349.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

利润表

2022年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、 营业收入	13	1,748,756,004.16	1,651,811,204.55
减： 营业成本	13	1,573,581,365.78	1,490,125,878.01
税金及附加		28,207,097.45	26,700,070.33
销售费用		10,702,386.75	6,382,155.04
管理费用		52,112,928.92	44,383,176.32
研发费用			
财务费用		209,850.72	177,822.03
其中：利息费用			
利息收入			
加： 其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、 营业利润（亏损以“-”号填列）		83,942,374.54	84,042,102.82
加： 营业外收入			111,765.67
减： 营业外支出			218,511.17
三、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,942,374.54	83,935,357.32
减： 所得税费用		12,591,356.18	20,983,839.33
四、 净利润（净亏损以“-”号填列）		71,351,018.36	62,951,517.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,351,018.36	62,951,517.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、 其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、 综合收益总额		71,351,018.36	62,951,517.99
七、 每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

现金流量表

2022年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,397,005,930.26	1,375,644,250.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,297,153.69	7,433,921.67
经营活动现金流入小计		1,404,303,083.95	1,383,078,171.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,988,772.50	1,222,984,838.39
支付给职工以及为职工支付的现金		130,664,039.65	119,315,409.86
支付的各项税费		34,693,818.97	33,528,336.91
支付的其他与经营活动有关的现金		9,727,365.14	6,863,237.67
经营活动现金流出小计		1,371,073,996.26	1,382,691,822.83
经营活动产生的现金流量净额		33,229,087.69	386,348.95
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		118,600.00	51,037.96
投资所支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		118,600.00	51,037.96
投资活动产生的现金流量净额		-118,600.00	-51,037.96
三、 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	
借款所收到的现金			9,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	9,000,000.00
偿还债务所支付的现金		9,000,000.00	8,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		209,850.72	177,822.03
支付的其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		9,209,850.72	8,727,822.03
筹资活动产生的现金流量净额		-9,209,850.72	272,177.97
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		23,900,636.97	607,488.96
加：期初现金及现金等价物余额		70,307,604.55	69,700,115.59
六、 期末现金及现金等价物余额		94,208,241.52	70,307,604.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位: 人民币元

项 目	本年金额									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16	545,492,107.73	614,130,264.22
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	50,000,000.00	-	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16	545,492,107.73	614,130,264.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	71,351,018.36	71,351,018.36
（一）综合收益总额									71,351,018.36	71,351,018.36
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入普通股	-			-				-		
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）专项储备提取和使用	-			-				-		
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
（四）利润分配	-			-				-		
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（五）所有者权益内部结转	-			-				-		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
四、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16	616,843,126.09	685,481,282.58

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报表附注

2022 年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1993年11月6日在深圳市注册成立的有限责任公司。企业法人为李卫东，统一社会信用代码为914403006188616544，经营期限为1993年11月6日至无固定期限，注册资本为5,000.00万元人民币。注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通科技大厦A座七层。

本公司经营范围为：一般经营项目是：建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、机电设备安装工程、消防设施工程、金属门窗工程、钢结构工程、建筑智能化工程、软装设计、供应及安装工程、园林绿化工程的设计、施工与项目管理及咨询（涉及资质的，须取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营）；建筑节能技术研发；新型环保材料及工艺的技术研发及销售；建筑材料销售。许可经营项目是：建筑材料、新型环保材料的生产。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告

期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

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

3、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。

4、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

5、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

6、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明

应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

本公司在每年末对应收账款的可回收性作出具体评估后计提坏账准备。对因销售房产或者出租物业形成的应收账款、应收关联公司的款项不计提坏账准备。对于其他经评估出现坏账迹象的，按照应收账款余额的 50%计提。

本公司对其他应收款当中的应收关联公司款项、偶发交易产生的应收款项、备用金、押金等不计提坏账准备，对除此以外的其他应收款采取个别认定法逐一分析测试，对经分析测试后出现坏账迹象的，按照个别认定法计提。对经分析测试后未出现坏账迹象的，按照账龄计提坏账准备。其他应收款未计提坏账准备。

3、坏账准备的转回

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，原确认的减值损失予以转回，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减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

（1）存货分类为：防护用品及电力设施。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货的成本包括防护口罩、暴露计、多功能压力容器检漏仪、尘毒采样器、带电电缆识别仪等。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.50
机器设备	10	9.00
运输设备	5	18.00
其他设备	5	18.00

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

9、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要

全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

10、收入

(1) 商品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(3) 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

(2) 本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

2、前期会计差错更正

报告期未发生重大的前期会计差错。

六、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	9%/6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31

日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

1、货币资金

项目	期末金额
库存现金	72,369.33
银行存款	92,068,048.63
其他货币资金	2,067,823.56
合计	94,208,241.52

2、应收票据

款项性质	期末金额
银行承兑票据	48,000.00
合计	48,000.00

3、应收账款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	130,260,422.04	88.95
1 年以上	16,181,873.68	13.30
合计	146,442,295.72	100.00

4、其他应收款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	76,494,248.44	93.12
1 年以上	5,651,636.91	6.88
合计	82,145,885.35	100.00

5、存货

存货分类列示如下：

存货类别	期末金额		
	期末余额	跌价准备	期末价值
库存商品	470,221,692.15		470,221,692.15
合计	470,221,692.15		470,221,692.15

6、固定资产

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余
一、原价合计	22,322,770.90	118,600.00		22,441,370.9

房屋建筑物	649,036.33			649,036.33
运输设备	2,449,605.17			2,449,605.17
机器设备	14,421,950.28	118,600.00		14,540,550.28
办公及其他设备	4,802,179.12			4,802,179.12
二、累计折旧合计	17,906,174.97	995,129.99		18,901,304.96
房屋建筑物	122,823.89	30,079.32		152,903.21
运输设备	1,355,667.93	205,311.53		1,560,979.46
机器设备	12,791,567.18	603,565.28		13,395,132.46
办公及其他设备	3,636,115.97	156,173.86		3,792,289.83
三、固定资产账面价值合计	4,416,595.93			3,540,065.94
房屋建筑物	526,212.44			496,133.12
运输设备	1,093,937.24			888,625.71
机器设备	1,630,383.10			1,145,417.82
办公及其他设备	1,166,063.15			1,009,889.29

注：以上现金、存货、固定资产由企业自行盘点，未经深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）抽查确认。

7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	期末余额
办公室装修	1,254,586.65			953,418.74	301,167.91
合计	1,254,586.65			953,418.74	301,167.91

8、应付账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1年以内	4,505,632.19	100.00
合计	4,505,632.19	100.00

9、预收账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1年以内	48,018,598.38	100.00
合计	48,018,598.38	100.00

10、应缴税费

税项	期末金额	期初金额
增值税	603,293.67	335,833.27
城建税	31,461.38	103,908.86
教育费附加	13,858.05	44,906.98

地方教育费附加	6,590.10	27,289.38
印花税	-2,726.72	29,699.08
企业所得税	-834,109.79	-317,892.03
个人所得税	64,087.82	55,274.14
合计	-117,545.49	-92,646.86

11、其他应付款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1年以内	53,622,601.07	92.36
1年以上	4,435,650.41	7.64
合计	58,058,251.48	100.00

注：以上银行存款、往来款项未经深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）询证确认。

12、未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	545,492,107.73
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	545,492,107.73
加：本期净利润	71,351,018.36
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	616,843,126.09

13、营业收入、营业成本

业务类别	本年发生额	
	营业收入	营业成本
1、主营业务	1,748,756,004.16	1,573,581,365.78

2、其他业务

合计 1,748,756,004.16 1,573,581,365.78

14、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	71,351,018.36
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	995,129.99
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	953,418.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	
财务费用（收益以“－”号填列）	209,850.72
投资损失（收益以“－”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,490,737.85
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-776,572.58
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-6,013,019.69
其他	
经营活动产生的现金流量净额	33,229,087.69
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况	
现金的期末余额	94,208,241.52
减：现金的期初余额	70,307,604.55

项目	本期金额
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期末初额	
现金及现金等价物净增加额	23,900,636.97

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额
一、现金	
其中：库存现金	72,369.33
可随时用于支付的银行存款	92,068,048.63
可随时用于支付的其他货币资金	2,067,823.56
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	94,208,241.52

八、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

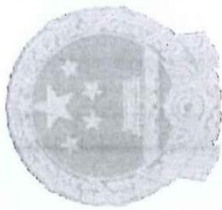
十、其他重要事项说明

无。

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

2023 年 4 月 12 日





会计师事务所 执业证书

名称：深圳东海会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人：黄建平

主任会计师：深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道

经营场所：17号求是大厦3层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44030072

批准执业文号：深注协字[1997]109号

批准执业日期：1997年12月26日

证书序号：0016844

说明

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

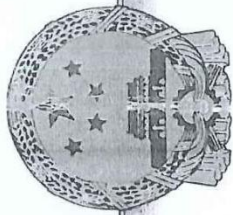


深圳市财政局

发证机关：

二〇二一年一月十二日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91440300192282398D



名称 深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 合伙企业

执行事务合伙人 黄建平

成立日期 2001年03月14日

主要经营场所 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道17号求是大厦3层



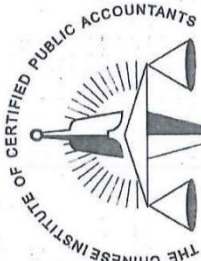
重要提示
1. 商事主体的经营范围由市场主体在营业执照经营范围栏自主申报，登记时不得限定经营期限，不得将经营范围与经营期限挂钩。
2. 商事主体经营范围和经营范围表述应当规范、准确，符合法律、法规和国务院决定等有关规定，不得含有国家法律法规禁止的内容。
3. 经营范围中的表述应当使用《国民经济行业分类》标准中的表述。
4. 经营范围中的表述应当使用《国民经济行业分类》标准中的表述。
5. 经营范围中的表述应当使用《国民经济行业分类》标准中的表述。



登记机关

2021年 12月 29日

国家市场监督管理总局监制



中国注册会计师



姓名 张校芬

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1969-03-24

Date of birth

工作单位 新疆天意有限责任会计师事务所

Working unit

身份证号码 650300690324124

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



张校芬

650400410006

深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

650400410006

批准注册协会: 新疆维吾尔自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
二〇〇四 九 七



中国注册会计师协会



姓名 申娟丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-10-29
Date of birth
工作单位 湖南明星会计师事务所
Working unit
身份证号码 430521197410296862
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号： 430100350004
No. of Certificate

批准注册协会： 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2005年 5月 8日
Date of Issuance ly /m /d

申娟丽
430100350004
深圳市注册会计师协会



姓名 张校芬
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1969-03-24
Date of birth
工作单位 新疆天意有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 650300690324124
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2010 年 4 月 8 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

650400410006

批准注册协会: 新疆维吾尔自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d
二〇〇四 九 七

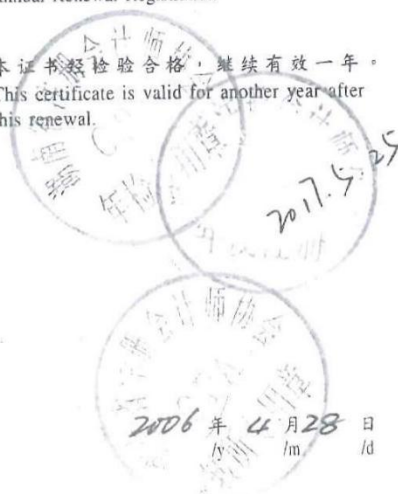


姓名 申颖丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-10-29
Date of birth
工作单位 湖南明星会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430521197410296862
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号： 430100350004
No. of Certificate

批准注册协会： 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2005年 5月 8日
Date of Issuance /y /m /d

REPORT

報告書

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

2023 年度审计报告

目录



中國·深圳東海會計師事務所

CHINA · SHENZHEN EAST-SEA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

E. S. CPA 深圳东海会计师事务所

机 密

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

2023 年 度 审 计 报 告

目 录	页 码
一. 审计报告	1-2
二. 已审财务报表	
1.资产负债表	3-4
2.利润表	5
3.现金流量表	6
4.所有者权益变动表	7
5.财务报表附注	8-22
三、本所营业执照及执业许可证	

E. S. CPA 深圳东海会计师事务所

地址：深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道 17 号求是大厦 3 层

电话：83675896 83675895 传真：83187995 邮编：518000

机 密

审计报告

深东海会审字[2024]B015号

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错

误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行了以下工作：

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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贵公司不能持续经营。

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

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

深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月十三日

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注七	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	1	94,056,552.55	94,208,241.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			48,000.00
应收账款	2	186,407,304.10	146,442,295.72
预付款项		10,000.00	
其他应收款	3	69,569,986.10	82,145,885.35
存货	4	493,758,669.01	470,221,692.15
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			
流动资产合计		843,802,511.76	793,066,114.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5	7,429,583.46	3,540,065.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6	194,967.91	301,167.91
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,624,551.37	3,841,233.85
资产总计		851,427,063.13	796,907,348.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7	13,390,936.70	4,505,632.19
预收款项	8	34,842,433.11	48,018,598.38
合同负债			
应付职工薪酬		1,120,148.16	961,129.45
应交税费	9	83,258.22	-117,545.49
其他应付款	10	63,073,674.34	58,058,251.48
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		112,510,450.53	111,426,066.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负 债 合 计		112,510,450.53	111,426,066.01
所有者权益：			
实收资本		80,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,982,391.33	4,982,391.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,655,765.16	13,655,765.16
未分配利润	11	640,278,456.11	616,843,126.09
所有者权益合计		738,916,612.60	685,481,282.58
负债和所有者权益总计		851,427,063.13	796,907,348.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

利润表

2023年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	12	1,808,706,244.32	1,748,756,004.16
减：营业成本	12	1,646,524,620.39	1,573,581,365.78
税金及附加		29,335,381.34	28,207,097.45
销售费用		11,130,482.22	10,702,386.75
管理费用		57,507,446.06	52,112,928.92
研发费用			
财务费用		258,516.49	209,850.72
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,949,797.82	83,942,374.54
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,949,797.82	83,942,374.54
减：所得税费用		9,592,469.67	12,591,356.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,357,328.15	71,351,018.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,357,328.15	71,351,018.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		54,357,328.15	71,351,018.36
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

现金流量表

2023年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,864,087,445.33	1,397,005,930.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,575,899.25	7,297,153.69
经营活动现金流入小计		1,872,663,344.58	1,404,303,083.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,690,389,988.58	1,195,988,772.50
支付给职工以及为职工支付的现金		133,778,985.78	130,664,039.65
支付的各项税费		35,568,908.94	34,693,818.97
支付的其他与经营活动有关的现金		7,029,988.98	9,727,365.14
经营活动现金流出小计		1,866,767,872.27	1,371,073,996.26
经营活动产生的现金流量净额		5,895,472.31	33,229,087.69
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		5,125,163.15	118,600.00
投资所支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		5,125,163.15	118,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,125,163.15	-118,600.00
三、 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		30,000,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,921,998.13	209,850.72
支付的其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		30,921,998.13	9,209,850.72
筹资活动产生的现金流量净额		-921,998.13	-9,209,850.72
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		-151,688.97	23,900,636.97
加：期初现金及现金等价物余额		94,208,241.52	70,307,604.55
六、 期末现金及现金等价物余额		94,056,552.55	94,208,241.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	50,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-	-	-	-	-	23,435,330.02
（一）综合收益总额							54,357,328.15
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入普通股	30,000,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	30,921,998.13
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
四、本年年末余额	80,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	13,655,765.16
							640,278,456.11
							738,916,612.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报表附注

2023 年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1993年11月6日在深圳市注册成立的有限责任公司。企业法人为李卫东，统一社会信用代码为914403006188616544，经营期限为1993年11月6日至无固定期限，注册资本为8,000.00万元人民币。注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通科技大厦A座七层。

本公司经营范围为：一般经营项目是：建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、机电设备安装工程、消防设施工程、金属门窗工程、钢结构工程、建筑智能化工程、软装设计、供应及安装工程、园林绿化工程的设计、施工与项目管理及咨询（涉及资质的，须取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营）；建筑节能技术研发；新型环保材料及工艺的技术研发及销售；建筑材料销售。，许可经营项目是：建筑材料、新型环保材料的生产。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告

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

2、记账本位币

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

3、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。

4、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

5、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以

及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包

括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并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。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

6、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

本公司在每年末对应收账款的可回收性作出具体评估后计提坏账准备。对因销售房产或者出租物业形成的应收账款、应收关联公司的款项不计提坏账准备。对于其他经评估出现坏账迹象的，按照应收账款余额的 50%计提。

本公司对其他应收款当中的应收关联公司款项、偶发交易产生的应收款项、备用金、押金等不计提坏账准备，对除此以外的其他应收款采取个别认定法逐一分析测试，对经分析测试后出现坏账迹象的，按照个别认定法计提。对经分析测试后未出现坏账迹象的，按照账龄计提坏账准备。其他应收款未计提坏账准备。

3、坏账准备的转回

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，原确认的减值损失予以转回，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减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货分类为：防护用品及电力设施。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货的成本包括防护口罩、暴露计、多功能压力容器检漏仪、尘毒采样器、带电电缆识别仪等。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.50

机器设备	10	9.00
运输设备	5	18.00
其他设备	5	18.00

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

9、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期

间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

10、收入

(1) 商品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(3) 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 本报告期内公司未发生会计政策变更事项。
- (2) 本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

2、前期会计差错更正

报告期未发生重大的前期会计差错。

六、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	9%/6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

1、货币资金

项目	期末金额
库存现金	18,531.41
银行存款	91,812,412.14
其他货币资金	2,225,609.00
合计	94,056,552.55

2、应收账款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	162,845,420.86	87.36
1 年以上	23,561,883.24	12.64
合计	186,407,304.10	100.00

3、其他应收款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	59,586,693.09	85.65
1 年以上	9,983,293.01	14.35
合计	69,569,986.10	100.00

4、存货

存货分类列示如下：

存货类别	期末金额		
	期末余额	跌价准备	期末价值
库存商品	493,758,669.01		493,758,669.01
合计	493,758,669.01		493,758,669.01

5、固定资产

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余
----	------	-------	-------	-----

一、原价合计	22,441,370.9	5,125,163.15		27,566,534.05
房屋建筑物	649,036.33			649,036.33
运输设备	2,449,605.17			2,449,605.17
机器设备	14,540,550.28	5,125,163.15		19,665,713.43
办公及其他设备	4,802,179.12			4,802,179.12
二、累计折旧合计	18,901,304.96	1,235,645.63		20,136,950.59
房屋建筑物	152,903.21	30,079.32		182,982.53
运输设备	1,560,979.46	205,311.53		1,766,290.99
机器设备	13,395,132.46	844,080.92		14,239,213.38
办公及其他设备	3,792,289.83	156,173.86		3,948,463.69
三、固定资产账面价值合计	3,540,065.94			7,429,583.46
房屋建筑物	496,133.12			466,053.80
运输设备	888,625.71			683,314.18
机器设备	1,145,417.82			5,426,500.05
办公及其他设备	1,009,889.29			853,715.43

注：以上现金、存货、固定资产由企业自行盘点，未经深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）抽查确认。

6、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	期末余额
办公室装修	301,167.91			106,200.00	194,967.91
合计	301,167.91			106,200.00	194,967.91

7、应付账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1年以内	13,390,936.70	100.00
合计	13,390,936.70	100.00

8、预收账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1年以内	34,842,433.11	100.00
合计	34,842,433.11	100.00

9、应缴税费

税项	期末金额	期初金额
增值税	54,486.86	603,293.67
城建税	2,236.78	31,461.38

教育费附加	958.62	13,858.05
地方教育费附加	639.08	6,590.10
印花税	564.95	-2,726.72
企业所得税	22,598.76	-834,109.79
个人所得税	1,773.17	64,087.82
合计	83,258.22	-117,545.49

10、其他应付款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1 年以内	58,992,807.61	9353
1 年以上	4,080,866.73	6.47
合计	63,073,674.34	100.00

注：以上银行存款、往来款项未经深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）询证确认。

11、未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	616,843,126.09
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	616,843,126.09
加：本期净利润	54,357,328.15
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	30,921,998.13
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	640,278,456.11

12、营业收入、营业成本

业务类别	本年发生额	
	营业收入	营业成本
1、主营业务	1,808,706,244.32	1,646,524,620.39
2、其他业务		
合计	1,808,706,244.32	1,646,524,620.39

13、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	54,357,328.15
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	1,235,645.63
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	106,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	
财务费用（收益以“－”号填列）	
投资损失（收益以“－”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-23,536,976.86
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-27,351,109.13
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,084,384.52
其他	
经营活动产生的现金流量净额	5,895,472.31
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	

项目	本期金额
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况	
现金的期末余额	94,056,552.55
减：现金的期初余额	94,208,241.52
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期末初余额	
现金及现金等价物净增加额	-151,688.97

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额
一、现金	94,056,552.55
其中：库存现金	
可随时用于支付的银行存款	94,056,552.55
可随时用于支付的其他货币资金	
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	94,056,552.55

八、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

无。

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

2024 年 3 月 13 日

证书序号: 0016844

说明

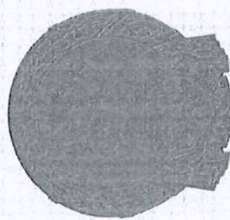
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二二年一月十二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳东海会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄建平

主任会计师: 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道

经营场所: 17号求是大厦3层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44030072

批准执业文号: 深注协字[1997]109号

批准执业日期: 1997年12月26日





营业执照

统一社会信用代码
91440300192282398D



名称 深圳东海会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 合伙企业

执行事务合伙人 黄建平

成立日期 2001年03月14日

主要经营场所 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道17号求是大厦3层



重要提示

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

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及其他信用信息，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

2023年10月18日



姓名 张校芬
 Full name 张校芬
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1969-03-24
 Date of birth 1969-03-24
 工作单位 新疆天意有限责任会计师事务所
 Working unit 新疆天意有限责任会计师事务所
 身份证号码 650300690324124
 Identity card No. 650300690324124



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 650400410006
 No. of Certificate 650400410006

批准注册协会: 新疆维吾尔自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 新疆维吾尔自治区注册会计师协会

发证日期: 2004 年 9 月 7 日
 Date of Issuance 2004 年 9 月 7 日

2010 年 9 月 8 日
 2010 年 9 月 8 日

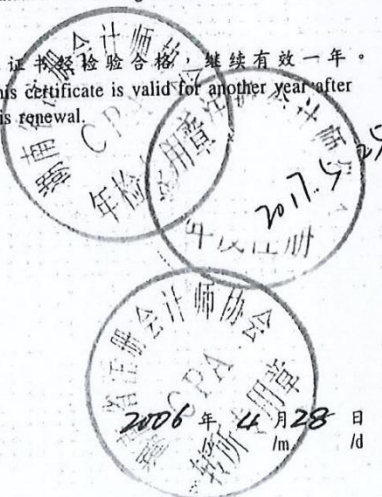


姓名 申娟丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-10-29
Date of birth
工作单位 湖南明星会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430521197410296862
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号：
No. of Certificate

430100350004

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2005年 5月 8日
/y /m /d

2024 年财务审计报告

深圳金信达会计师事务所(普通合伙)
关于深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
2024 年度会计报表的
审计报告

目 录	页 码
一. 审计报告	1-2
二. 已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8-22
三、本所营业执照及执业许可证	



深圳金信达会计师事务所（普通合伙）

审计报告

深金信达财审报字(2025)第 0244 号

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

二、形成审计意见的基础

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

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

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

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行了以下工作：

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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贵公司不能持续经营。

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

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

深圳金信达会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：

邱志勇

中国注册会计师：

郑建设

二〇二五年二月二十六日

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注七	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	1	83,222,722.65	94,056,552.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	207,307,482.88	186,407,304.10
预付款项			10,000.00
其他应收款	3	53,331,474.54	69,569,986.10
存货	4	443,177,063.97	493,758,669.01
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			
流动资产合计		787,038,744.04	843,802,511.76
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5	8,182,440.83	7,429,583.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6	88,767.91	194,967.91
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,271,208.74	7,624,551.37
资产总计		795,309,952.78	851,427,063.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7	14,076,512.26	13,390,936.70
预收款项	8	30,662,302.31	34,842,433.11
合同负债			
应付职工薪酬		1,122,589.22	1,120,148.16
应交税费	9	58,343.20	83,258.22
其他应付款	10	58,413,768.03	63,073,674.34
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		134,333,515.02	112,510,450.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		134,333,515.02	112,510,450.53
所有者权益：			
实收资本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,982,391.33	4,982,391.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,655,765.16	13,655,765.16
未分配利润	11	562,338,281.27	640,278,456.11
所有者权益合计		660,976,437.76	738,916,612.60
负债和所有者权益总计		795,309,952.78	851,427,063.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

利润表

2024年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	12	1,709,274,001.88	1,808,706,244.32
减：营业成本	12	1,568,605,991.01	1,646,524,620.39
税金及附加		27,340,384.14	29,335,381.34
销售费用		10,248,173.12	11,130,482.22
管理费用		53,386,640.50	57,507,446.06
研发费用			
财务费用		210,665.86	258,516.49
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,482,147.25	63,949,797.82
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,482,147.25	63,949,797.82
减：所得税费用		7,422,322.09	9,592,469.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,059,825.16	54,357,328.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,059,825.16	54,357,328.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		42,059,825.16	54,357,328.15
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

现金流量表

2024年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,806,693,637.12	1,864,087,445.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,603,442.42	8,575,899.25
经营活动现金流入小计		1,813,297,079.54	1,872,663,344.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,632,410,273.57	1,690,389,988.58
支付给职工以及为职工支付的现金		124,414,456.78	133,778,985.78
支付的各项税费		32,723,396.22	35,568,908.94
支付的其他与经营活动有关的现金		5,413,091.51	7,029,988.98
经营活动现金流出小计		1,794,961,218.08	1,866,767,872.27
经营活动产生的现金流量净额		18,335,861.46	5,895,472.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		2,169,691.36	5,125,163.15
投资所支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		2,169,691.36	5,125,163.15
投资活动产生的现金流量净额		-2,169,691.36	-5,125,163.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			30,000,000.00
借款所收到的现金		30,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		57,000,000.00	30,921,998.13
支付的其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		57,000,000.00	30,921,998.13
筹资活动产生的现金流量净额		-27,000,000.00	-921,998.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,833,829.90	-151,688.97
加：期初现金及现金等价物余额		94,056,552.55	94,208,241.52
六、期末现金及现金等价物余额		83,222,722.65	94,056,552.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

所有者权益变动表
2024年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	80,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	640,278,456.11
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	80,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	738,916,612.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-77,940,174.84
（一）综合收益总额							42,059,825.16
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入普通股							-
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备							-
2. 使用专项储备							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积							-
2. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00
3. 其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							-
5. 其他							-
四、本年年末余额	80,000,000.00	-	4,982,391.33	-	-	-	562,338,281.27
							660,976,437.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报表附注

2024 年度

编制单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳新艺华建筑装饰工程有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1993年11月6日在深圳市注册成立的有限责任公司。企业法人为李卫东，统一社会信用代码为914403006188616544，经营期限为1993年11月6日至无固定期限，注册资本为8,000.00万元人民币。注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区市花路创凌通科技大厦A座七层。

本公司经营范围为：建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、机电设备安装工程、消防设施工程、金属门窗工程、钢结构工程、建筑智能化工程、软装设计、供应及安装工程、园林绿化工程的设计、施工与项目管理及咨询（涉及资质的，须取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营）；建筑节能技术研发；新型环保材料及工艺的技术研发及销售；建筑材料销售。劳务服务（不含劳务派遣）；安全技术防范系统设计施工服务；会议及展览服务。（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）建筑材料、新型环保材料的生产。建筑劳务分包；建设工程施工；建设工程设计；特种设备安装改造修理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、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。

4、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

5、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同

类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

4）可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额

对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负

债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

6、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

本公司在每年末对应收账款的可回收性作出具体评估后计提坏账准备。对因销售房产或者出租物业形成的应收账款、应收关联公司的款项不计提坏账准备。对于其他经评估出现坏账迹象的，按照应收账款余额的 50%计提。

本公司对其他应收款当中的应收关联公司款项、偶发交易产生的应收款项、备用金、押金等不计提坏账准备，对除此以外的其他应收款采取个别认定法逐一分析测试，对经分析测试后出现坏账迹象的，按照个别认定法计提。对经分析测试后未出现坏账迹象的，按照账龄计提坏账准备。其他应收款未计提坏账准备。

3、坏账准备的转回

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，原确认的减值损失予以转回，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减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货分类为：防护用品及电力设施。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货的成本包括防护口罩、暴露计、多功能压力容器检漏仪、尘毒采样器、带电电缆识别仪等。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.50
机器设备	10	9.00
运输设备	5	18.00
其他设备	5	18.00

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

9、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

10、收入

(1) 商品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(3) 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 本报告期内公司未发生会计政策变更事项。
- (2) 本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

2、前期会计差错更正

报告期未发生重大的前期会计差错。

六、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	9%/6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，上期指 2023 年度，本期指 2024 年度。

1、货币资金

项目	期末金额
库存现金	20,622.62
银行存款	79,202,100.03
其他货币资金	4,000,000.00
合计	83,222,722.65

2、应收账款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	176,874,744.39	85.32
1 年以上	30,432,738.49	14.68
合计	207,307,482.88	100.00

3、其他应收款

账龄	期末金额	比例%
1 年以内	42,569,182.98	79.32
1 年以上	10,762,291.56	20.18
合计	53,331,474.54	100.00

4、存货

存货分类列示如下：

存货类别	期末金额		
	期末余额	跌价准备	期末价值
库存商品	443,177,063.97		443,177,063.97
合计	443,177,063.97		443,177,063.97

5、固定资产

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余
一、原价合计	27,566,534.05	2,169,691.3		29,736,225.41
房屋建筑物	649,036.33			649,036.33
运输设备	2,449,605.17			2,449,605.17
机器设备	19,665,713.43	2,169,691.36		21,835,404.79
办公及其他设备	4,802,179.12			4,802,179.12
二、累计折旧合计	20,136,950.59	1,416,833.99		21,553,784.58
房屋建筑物	182,982.53	30,079.32		213,061.85
运输设备	1,766,290.99	205,311.53		1,971,602.52
机器设备	14,239,213.38	1,025,269.28		15,264,482.66
办公及其他设备	3,948,463.69	156,173.86		4,104,637.55
三、固定资产账面价值合计	7,429,583.46			8,182,440.83
房屋建筑物	466,053.80			435,974.48
运输设备	683,314.18			478,002.65
机器设备	5,426,500.05			6,570,922.13
办公及其他设备	853,715.43			697,541.57

注：以上现金、上银行存款、存货、固定资产由企业自行盘点，未经金信达会计师事务所（普通合伙）抽查确认。

6、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	期末余额
办公室装修	194,967.91			106,200.00	88,767.91
合计	194,967.91			106,200.00	88,767.91

7、应付账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1 年以内	14,076,512.26	100.00
合计	14,076,512.26	100.00

8、预收账款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1 年以内	30,662,302.31	100.00
合计	30,662,302.31	100.00

9、应缴税费

税项	期末金额	期初金额
应缴税费	58,343.20	83,258.22
合计	58,343.20	83,258.22

10、其他应付款

账龄	期末金额	
	金额	占比%
1 年以内	58,413,768.03	100.00
1 年以上		
合计	58,413,768.03	100.00

注：以往来款项未经深圳金信达会计师事务所（普通合伙）询证确认。

11、未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	640,278,456.11
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	640,278,456.11
加：本期净利润	42,059,825.16
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	120,000,000.00
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	562,338,281.27

12、营业收入、营业成本

业务类别	本年发生额	
	营业收入	营业成本
1、主营业务	1,709,274,001.88	1,568,605,991.01
2、其他业务		
合计	1,709,274,001.88	1,568,605,991.01

13、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	42,059,825.16
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	559,791.07
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	106,200.00
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）	165,432.25
投资损失（收益以“－”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	
存货的减少（增加以“－”号填列）	50,581,605.04
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,651,667.22
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-7,485,324.84
其他	-63,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	18,335,861.46
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	

项目	本期金额
3、现金及现金等价物净增加情况	
现金的期末余额	83,222,722.65
减：现金的期初余额	94,056,552.55
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期末初额	
现金及现金等价物净增加额	-10,833,829.90

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额
一、现金	83,222,722.65
其中：库存现金	20,622.62
可随时用于支付的银行存款	79,202,100.03
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	83,222,722.65

八、或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

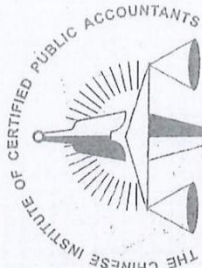
九、资产负债表日后事项

截止财务报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

无。


 深圳新艺华建筑装饰工程有限公司
 2025 年 2 月 26 日



姓名 邱志勇
性别 男
出生日期 1973-11-23
工作单位 深圳金信达会计师事务所
身份证号码 440300211131



邱志勇 440300211131

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 440300211131
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005 年 6 月 5 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



郑建设 474701240009

证书编号: 474701240009
No. of Certificate

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

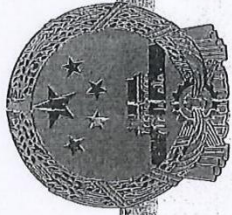
发证日期: 2023 年 8 月 1 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 郑建设
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-21
Date of birth
工作单位 深圳金信达会计师事务所
Working unit (普通合伙)
身份证号码 440324197010210017
Identity card No.





营业执照

统一社会信用代码
91440300771632188E



名称 深圳金信达会计师事务所(普通合伙)
类型 合伙企业
执行事务合伙人 邱志勇

成立日期 2005年02月28日
主要经营场所 深圳市南山区南山街道南光社区南光路
17号现代城华庭1-5栋5楼25A

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上方二维码查询。

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

2020年11月02日

国家市场监督管理总局监制

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

证书序号: 0012503



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳金信达会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 邱志勇

主任会计师:

经营场所: 深圳市南山区南山街道南光社区南光路
17号现代城华庭1-5栋5楼25A

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470124

批准执业文号: 深财会〔2005〕12号

批准执业日期: 2005年2月6日



说明

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



二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

联合体成员：深圳市坚胜建设工程有限公司
2022 年财务审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司

审计报告

(2022 年度)

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审会计报表	
资产负债表	4-5
利润表	6
现金流量表	7
所有者权益变动表	8-9
会计报表附注	10-30
三、会计师事务所执业资质	

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：粤230071WE9A



深圳中礼会计师事务所（普通合伙）

SHENZHEN ZHONGLI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (COMMON COOPERATE)

地址：深圳市福田区莲花街道紫荆社区新闻路1号中电信大厦东座1901

电话：83381228 传真：83598278 手机号：15017906718 网址：www.zlicpa.com

深中礼审字〔2023〕第893号

审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层及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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或者别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任



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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就贵公司的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。



中国·深圳

中国注册会计师： 

中国注册会计师： 
二〇二三年七月十一日

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

资产负债表 2022年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	556,413.33	120,336.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			1,891,588.92
应收款项融资			
预付款项	七、2	4,513,902.54	591,714.25
其他应收款	七、3	1,566,724.30	1,475,343.78
存货	七、4	1,777,535.73	707,508.69
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			
流动资产合计		8,414,575.90	4,786,492.26
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		8,414,575.90	4,786,492.26

资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、5	1,387,500.00	1,387,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、6	1,860,102.42	520,225.00
预收款项	七、7	146,625.28	
合同负债			
应付职工薪酬		922,269.07	1,132,803.40
应交税费	七、8	9,991.69	-40,689.66
其他应付款	七、9	1,363,243.27	1,069,998.95
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	5,689,731.73	4,069,837.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,689,731.73	4,069,837.69
股东权益：			
实收资本（或股本）	七、10	1,568,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	七、11	1,156,644.17	716,654.57
所有者权益合计		2,724,844.17	716,654.57
负债和股东权益总计		8,414,575.90	4,786,492.26

载于第25页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第9页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：朱荣坚

主管会计工作负责人：彭林

会计机构负责人：吴树

利润表
2022年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、12	9,304,428.16	12,388,321.07
减：营业成本	七、12	6,865,372.11	8,851,044.37
税金及附加		15,803.26	18,800.68
销售费用			8,722.00
管理费用		1,983,489.87	1,902,701.32
研发费用			-
财务费用		3,159.91	2,561.59
其中：利息费用			-
利息收入		890.59	1,135.75
加：其他收益			1,760.88
投资收益			-
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		436,603.01	1,606,251.99
加：营业外收入		21,863.08	40,000.03
减：营业外支出		430.90	20.02
三、利润总额		458,035.19	1,646,232.00
减：所得税费用			-
四、净利润		458,035.19	1,646,232.00
其中：持续经营净利润		458,035.19	1,646,232.00
终止经营净利润	②		-
五、其他综合收益的税后净额			-
（一）以后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净负债或净资产的变动			-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
3、其他权益工具投资公允价值变动			-
4、其他自身信用风险公允价值变动			-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4、现金流量套期损益的有效部分			-
5、外币财务报表折算差额			-
6、其他			-
六、综合收益总额		458,035.19	1,646,232.00
七、每股收益：			-
（一）基本每股收益			-
（二）稀释每股收益			-

载于第25页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第9页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：梁荣坚

主管会计工作负责人：梁荣坚

会计机构负责人：梁荣坚

现金流量表

2022年度

编制单位：深圳市宝胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		12,180,040.81	10,724,243.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		223,726.88	
经营活动现金流入小计		12,403,767.69	10,724,243.93
购买商品、接受劳务支付的现金		11,217,898.97	9,781,446.32
支付给职工以及为职工支付的现金		2,109,717.67	599,133.06
支付的各项税费		173,002.98	143,202.01
支付其他与经营活动有关的现金		35,271.36	438,257.00
经营活动现金流出小计		13,535,890.98	10,962,038.39
经营活动产生的现金流量净额		-1,132,123.29	-237,794.46
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,568,200.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,568,200.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,568,200.00	
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		436,076.71	-237,794.46
加：期初现金及现金等价物余额		120,336.62	358,131.08
六、期末现金及现金等价物余额		556,413.33	120,336.62

载于第25页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第9页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴永坚

主管会计工作负责人：吴永坚

会计机构负责人：吴永坚

所有者权益变动表
2022年度

编制单位: 深圳市坚胜建设工程有限公司

金額單位：人民幣元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	718,654.57	718,654.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,045.59	-18,045.59
二、本年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	898,808.98	898,808.98
三、本期增减变动金额	1,568,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	458,035.19	2,026,235.19
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	458,035.19	458,035.19
(二) 所有者投入和减少资本	1,568,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,568,200.00	1,568,200.00
1. 所有者投入的普通股	1,568,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,568,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,568,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,156,844.17	2,724,844.17

载于第25页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4頁至第9頁的財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：吴荣坚

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

288 吳 昊



所有者权益变动表（续）
2022年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项目		2021年											
项 目		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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												-929,577.43	-929,577.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额												-929,577.43	-929,577.43
三、本期增减变动金额												1,646,232.00	1,646,232.00
（一）综合收益总额												1,646,232.00	1,646,232.00
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对所有者（或股东）的分配													
3、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额												710,654.57	710,654.57

载于第25页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4頁至第9頁的財務報表由以下人士簽署。

法定代表人: 

主管会计工作负责人。

会计机构负责人。

259 頁

深圳市坚胜建设工程有限公司

会计报表附注

2022年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称“本公司”）于2018年7月20日出资设立，领取深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91440300MA5F848L7R号的企业法人营业执照，注册资本为人民币4669万元。注册地址：深圳市宝安区沙井街道沙井社区沙坐下东十一巷6号102。

法定代表人：吴荣坚

经营项目：一般经营项目：建筑装修装饰工程的设计；建筑幕墙工程设计；消防技术服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；建筑材料销售；电线、电缆经营；五金产品零售；木材销售；涂料销售（不含危险化学品）；制冷、空调设备销售；市政设施管理；建筑装饰材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；许可经营项目：以下项目涉及应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营：体育场地设施工程、建筑工程、建筑装修装饰工程、公路工程、隧道工程、地基基础工程、水利水电工程、铁路工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、环保工程、市政公用工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、城市及道路照明工程、电子与智能化工程、桥梁工程、模板脚手架工程、机电工程、建筑机电安装工程、起重设备安装工程、水利水电机电安装工程、河湖整治工程、输变电工程、水工金属结构工程、地质灾害治理工程、水污染治理工程的施工；城市园林绿化工程的施工；工程造价咨询业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

公司原注册资本为：人民币万元，1900年1月0日变更为现注册资本。

公司原注册地址为：深圳市宝安区新安街道海乐社区安乐工业园A栋鸿都商务大厦515、514室，2022年10月27日变更为现注册地址。

公司原一般经营项目：建筑装修装饰工程的设计；建筑幕墙工程设计；消防技术服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；许可经营项目：体育场地设施工程、建筑工程、建筑装修装饰工程、公路工程、隧道工程、地基基础工程、水利水电工程、铁路工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、环保工程、市政公用工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、城市及道路照明工程、电子与智能化工程、桥梁工程、模板脚手架工程、机电工程、建筑机电安装工程、起重设备安装工程、水利水电机电安装工程、河湖整治工程、输变电工程、水工金属结构工程、地质灾害治理工程、水污染治理工程的施工；城市园林绿化工程的施工。2022年10月27日变更为现经营项目。



二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

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

（二）持续经营

自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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日财务状况、2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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



2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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



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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。



5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。



(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据
关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项和合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的发放

项目	确定组合的依据
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据——商业承兑汇票	以应收票据的账龄作为信用风险特征
应收账款——关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
应收账款——其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

2) 应收账款—— 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含)	0%
1-2年	0%
2-3年	0%
3年以上	0%

(八) 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，存货取得时按实际成本进行初始计量。原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等采用加权平均法计价。

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，以及存货因霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使用存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。



a.产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；b.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；c.为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货、按照存货类别计提存货跌价准备；与同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（九）合同资产和合同负债

1、合同资产

本单位将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本单位对合同资产的预期信用损失的确定方法及跨级处理方案详见附注三、（七）

2、合同负债

本单位将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）投资性房地产

本单位投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本单位投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算方法与无形资产部分相同。

（十二）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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



本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	20年	4.75%	5.00%
机器设备	10年	9.50%	5.00%
电子设备	3年	31.67%	5.00%
运输工具	4年	23.75%	5.00%
其他设备	5年	19.00%	5.00%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十四）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化。一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定，资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

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



（十五）无形资产

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率
土地使用权	50年	产权证规定年限	2.00%
专利	10年	合理预计	10.00%
软件	3年	合理预计	33.33%

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产减值准备的计提：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。



可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段划分标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

本单位长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的收益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能是以后会计期间受益，则将在尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。



（十八）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。



公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

（二十）政府补助

补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应股东权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值。已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务性质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。



（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明



(一) 报告期会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(二) 报告期会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三) 重大前期差错更正

本报告期未发生重大前期会计差错更正。

六、 税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加税费

税 目	纳 税（费）基 础	税（费）率
增值税	销售增值额	9%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

(二) 企业所得税

本公司适用小型微利企业所得税优惠政策，所得税征收率为2.5%、5%。

(三) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、 财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“期初”指2022年1月1日，“期末”指2022年12月31日，“上期”指2021年度，“本期”指2022年度。

1、 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	93.08	93.08
银行存款	120,243.54	556,320.25
合 计	120,336.62	556,413.33



2、 预付款项

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	590,564.25	99.81%	4,475,202.54	99.14%
一至两年	1,150.00	0.19%	38,700.00	0.86%
合 计	591,714.25	100.00%	4,513,902.54	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市宝安区福海兴荣建材商行	货款	659,289.96
湖南梓恩建筑装饰工程有限公司	货款	566,343.53
深圳市御居名门装饰有限公司	货款	539,080.00

3、 其他应收款

项 目	金 额
其他应收款	1,566,724.30
合 计	1,566,724.30

(1) 其他应收款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	216,181.00	14.66%	116,428.52	7.43%
一至两年	22,482.11	1.52%	216,181.00	13.80%
两至三年	1,236,680.67	83.82%	22,482.11	1.43%
三年以上	-	0.00%	1,211,632.67	77.34%
合 计	1,475,343.78	100.00%	1,566,724.30	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
李佩勤	投标保证金	1,237,722.78
铁汉山艺投标保证金（四会市集 宏创智产业投资发展有限公司）	投标保证金	150,000.00
深圳技师学院	投标保证金	103,400.00

4、 存货

项 目	期初金额	期末余额
工程施工	707,508.69	1,777,535.73
合 计	707,508.69	1,777,535.73



5、短期借款

债权人	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
农村商业银行	1,387,500.00			1,387,500.00
合 计	1,387,500.00	-	-	1,387,500.00

6、应付账款

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	520,225.00	100.00%	1,859,877.42	99.99%
一至两年	-	0.00%	225.00	0.01%
合 计	520,225.00	100.00%	1,860,102.42	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市安盛科劳务工程有限公司	货款	907,710.37
深圳市富兴木业有限公司	货款	273,100.00
深圳市炬坤建筑劳务有限公司	货款	224,357.58

7、预收款项

账 龄	期末余额	
	金 额	比 例
一年以内	146,625.28	100.00%
合 计	146,625.28	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
四会市集宏创智产业投资发展有限公司	货款	146,625.28

8、应交税费

税 目	期初金额	期末余额
增值税	-23,016.05	16,161.85
城市维护建设税	1,212.49	
教育费附加	519.64	
地方教育费附加	346.43	
应交所得税	-19,752.17	-6,170.16
合 计	-40,689.66	9,991.69



9、其他应付款

项 目	金 额
其他应付款	1,363,243.27
合 计	1,363,243.27

(1) 其他应付款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	1,049,998.95	98.13%	609,909.99	44.74%
一至两年	20,000.00	1.87%	753,333.28	55.26%
合 计	1,069,998.95	100.00%	1,363,243.27	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
吴荣坚	往来款	1,339,134.02
吴志斌	往来款	17,859.25
深圳市一博企业咨询有限公司	往来款	4,800.00

10、实收资本（或股本）

截止2022年12月31日公司各股东认缴、实缴情况如下：

投 资 单 位	注 册 金 额（人民币）		实 收 资 本（人民币）	
	金 额	比 例	金 额	比 例
吴荣坚	3,000,000.00	100.00%	1,568,200.00	52.27%
合 计	3,000,000.00	100.00%	1,568,200.00	52.27%

11、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	716,654.57
调整年初未分配利润合计数	-18,045.59
调整后年初未分配利润	698,608.98
加：本期归属于母公司股东的净利润	458,035.19
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	1,156,644.17



12、营业收入及营业成本

项 目	上期发生额	本期发生额
主营业务收入	12,388,321.07	9,304,428.16
主营业务成本	8,851,044.37	6,865,372.11

13、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本 期 金 额	上 期 金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	458,035.19	1,646,232.00
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	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-1,070,027.04	-472,806.37
经营性应收项目的减少	-2,121,979.89	-2,002,207.92
经营性应付项目的增加	1,619,894.04	590,987.83
其他	-18,045.59	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,132,123.29	-237,794.46
2、不涉及现金收支的以投资和筹资活动		
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、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	556,413.33	120,336.62
减：现金的期初余额	120,336.62	358,131.08



加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	436,076.71	-237,794.46

八、或有事项

截至2022年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截至2022年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报表日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

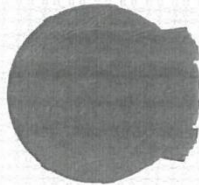
截至2022年12月31日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

法定代表人：梁荣星 主管会计工作的负责人：张敏 会计机构负责人：张敏

深圳市坚胜建设工程有限公司

2023年7月11日





会计师事务所 执业证书

深圳中礼会计师事务所

名称:

(普通合伙)

首席合伙人: 孙丽伟

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区莲花街道紫荆社区新闻路1号

中电信大厦东座1901

组织形式:

47470276

执业证书编号:

深财会[2018]117号

批准执业文号:

2018年10月23日

批准执业日期:

证书序号: 0016955

说明

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

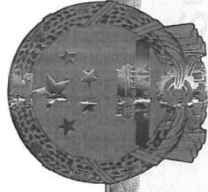


发证机关:

二〇二二年十二月二日

中华人民共和国财政部制





营业执照

统一社会信用代码
91440300MA5F5UYD1U



名称 深圳中礼会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙

执行事务合伙人 孙丽伟

成立日期 2018年06月05日

主要经营场所 深圳市福田区莲花街道紫荆社区新闻路1号中电信息大厦东座1901



重要提示

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

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项发生变更，请及时通过国家企业信用信息公示系统向社会公示。

3. 商事主体未按规定履行公示义务，情节严重的，可能会被列入经营异常名录或严重违法失信企业名单。



登记机关

2022年11月25日

2023 年财务审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司

审计报告

(2023年度)

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-8
会计报表附注	9-29
三、会计师事务所执业资质	

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行验证。
报告编号：粤250YDA6X7Q



深圳铭国会计师事务所（普通合伙）

深铭国年审字[2025]第Q1420号

审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层及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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或者别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就贵公司的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。



中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年二月二十八日





资产负债表
2023年12月31日

编制单位：深圳市经胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,997,482.56	556,413.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	278,728.81	
应收款项融资			
预付款项	七、3	5,543,597.86	4,513,902.54
其他应收款	七、4	247,541.99	1,566,724.30
存货	七、5	2,424,566.38	1,777,535.73
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			
流动资产合计		11,491,917.60	8,414,575.90
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		11,491,917.60	8,414,575.90

资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、6		1,387,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、7	5,896,370.48	1,860,102.42
预收款项			146,625.28
合同负债			
应付职工薪酬		895,855.13	922,269.07
应交税费	七、8	6,339.49	9,991.69
其他应付款	七、9	1,411,266.23	1,363,243.27
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		8,209,831.33	5,689,731.73
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,209,831.33	5,689,731.73
股东权益：			
实收资本（或股本）	七、10	1,961,200.00	1,568,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七、11	1,320,886.27	1,156,644.17
所有者权益合计		3,282,086.27	2,724,844.17
负债和股东权益总计		11,491,917.60	8,414,575.90

载于第24页至第29页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴荣望

主管会计工作负责人：吴长斌

会计机构负责人：吴长斌

利润表
2023年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、12	14,630,083.81	9,304,428.16
减：营业成本	七、32	12,911,490.92	6,865,372.11
税金及附加		12,391.57	15,803.26
销售费用			
管理费用		1,515,424.11	1,983,489.87
研发费用			
财务费用		1,117.17	3,159.91
其中：利息费用			
利息收入		2,351.68	890.59
加：其他收益			
投资收益			
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		189,660.04	436,603.01
加：营业外收入		500.00	21,863.08
减：营业外支出		5,220.06	430.90
三、利润总额		184,939.98	458,035.19
减：所得税费用		9,247.00	
四、净利润		175,692.98	458,035.19
其中：持续经营净利润		175,692.98	458,035.19
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、其他自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		175,692.98	458,035.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

载于第24页至第29页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

吴荣坚

主管会计工作负责人：

吴斌

会计机构负责人：

吴斌

现金流量表
2023年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,521,437.14	12,180,040.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,367,705.27	223,726.88
经营活动现金流入小计	16,889,142.41	12,403,767.69
购买商品、接受劳务支付的现金	11,044,620.29	11,217,898.97
支付给职工以及为职工支付的现金	2,174,275.69	2,109,717.67
支付的各项税费	175,735.30	173,002.98
支付其他与经营活动有关的现金	58,941.90	35,271.36
经营活动现金流出小计	13,453,573.18	13,535,890.98
经营活动产生的现金流量净额	3,435,569.23	-1,132,123.29
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		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	393,000.00	1,568,200.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	393,000.00	1,568,200.00
偿还债务支付的现金	1,387,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,387,500.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-994,500.00	1,568,200.00
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	2,441,069.23	436,076.71
加：期初现金及现金等价物余额	556,413.33	120,336.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,997,482.56	556,413.33

载于第24页至第29页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴荣望

主管会计工作负责人：吴荣望

会计机构负责人：吴荣望

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
第一类	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	1,156,644.17	2,724,844.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									-11,450.89	-11,450.89
二、本年年初余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	1,145,193.29	2,713,393.29
三、本期增减变动金额	393,000.00	-	-	-	-	-	-	-	175,692.98	568,692.98
(一) 综合收益总额									175,692.98	175,692.98
(二) 所有者投入和减少资本	393,000.00	-	-	-	-	-	-	-	393,000.00	393,000.00
1. 所有者投入的普通股	393,000.00	-	-	-	-	-	-	-		393,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股本）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	1,320,886.27	3,282,086.27

第3頁至第8頁的財務報表由以下人士簽署：

法定代表人: 吴孝望

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 

第 7 章

项目	本年数 (元)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、年初余额											716,654.57	716,654.57
二、本年年末余额											716,654.57	716,654.57
三、本期增减变动金额	1,568,200.00										1,568,200.00	1,568,200.00
(一) 综合收益总额											458,035.19	458,035.19
(二) 所有者投入和减少资本	1,568,200.00										1,568,200.00	1,568,200.00
1. 所有者投入的普通股	1,568,200.00										1,568,200.00	1,568,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,568,200.00										1,568,200.00	1,568,200.00

第3頁至第8頁的財務報表由以下人士簽署：

法定代表人： 吴荣望

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

第 8 章

深圳市坚胜建设工程有限公司

会计报表附注

2023年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称“本公司”）于2018年7月20日出资设立，领取深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91440300MA5F848L7R号的企业法人营业执照，注册资本为人民币4669万元。注册地址：深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区京基御景时代大厦2栋1302。

法定代表人：吴荣坚

经营项目：一般经营项目：建筑装修装饰工程的设计；建筑幕墙工程设计；消防技术服务。

（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；建筑材料销售；电线、电缆经营；五金产品零售；木材销售；涂料销售（不含危险化学品）；制冷、空调设备销售；市政设施管理；建筑装饰材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）体育场地设施工程、建筑工程、建筑装修装饰工程、公路工程、隧道工程、地基基础工程、水利水电工程、铁路工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、环保工程、市政公用工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、城市及道路照明工程、电子与智能化工程、桥梁工程、模板脚手架工程、机电工程、建筑机电安装工程、起重设备安装工程、水利水电机电安装工程、河湖整治工程、输变电工程、水工金属结构工程、地质灾害治理工程、水污染治理工程的施工；城市园林绿化工程的施工；工程造价咨询业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；许可经营项目：无。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

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



（二）持续经营

自报告期末起12月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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日财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。



2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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



3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法



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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。



对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据
关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项和合同资产



1) 具体组合及计量预期信用损失的发放

项目	确定组合的依据
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据——商业承兑汇票	以应收票据的账龄作为信用风险特征
应收账款——关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
应收账款——其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含）	0%
1-2年	0%
2-3年	0%
3年以上	0%

（八）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，存货取得时按实际成本进行初始计量。原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等采用加权平均法计价。

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，以及存货因霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使用存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

a.产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；b.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；c.为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货、按照存货类别计提存货跌价准备；与同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。



除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(九) 合同资产和合同负债

1、合同资产

本单位将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本单位对合同资产的预期信用损失的确定方法及跨级处理方案详见附注三、（七）

2、合同负债

本单位将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。



4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 投资性房地产

本单位投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本单位投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算方法与无形资产部分相同。

(十二) 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	20年	4.75%	5.00%
机器设备	10年	9.50%	5.00%
电子设备	3年	31.67%	5.00%
运输工具	4年	23.75%	5.00%
其他设备	5年	19.00%	5.00%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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



（十三）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十四）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化。一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定，资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

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

（十五）无形资产

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。



以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率
土地使用权	50年	产权证规定年限	2.00%
专利	10年	合理预计	10.00%
软件	3年	合理预计	33.33%

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产减值准备的计提：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段划分标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。



内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

本单位长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的收益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能是以后会计期间受益，则将在尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（十八）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。



2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。



如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

（二十）政府补助

补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应股东权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值。已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务性质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（一）报告期会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（二）报告期会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（三）重大前期差错更正

本报告期未发生重大前期会计差错更正。



六、 税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税 目	纳 税（费）基 础	税（费）率
增值税	销售增值额	9%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

（二）企业所得税

本公司适用小型微利企业所得税优惠政策，所得税征收率为5%。

（三）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、 财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；”期初”指2023年1月1日，“期末”指2023年12月31日，“上期”指2022年度，“本期”指2023年度。

1、 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	93.08	93.08
银行存款	556,320.25	2,997,389.48
合 计	556,413.33	2,997,482.56

2、应收账款

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	-	0.00%	278,728.81	100.00%
合 计	-	0.00%	278,728.81	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
龙川县水利工程建设事务中心	工程款	212,358.81



深圳技师学院

工程款

66,370.00

3、预付款项

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	4,475,202.54	99.14%	3,620,363.24	65.31%
一至两年	38,700.00	0.86%	1,923,234.62	34.69%
合 计	4,513,902.54	100.00%	5,543,597.86	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市宝安区福海兴荣建材商行	货款	770,077.96
深圳市御居名门装饰工程有限公司	货款	1,454,480.00
深圳市新嘉宝建筑新型材料有限公司	货款	451,414.50

4、其他应收款

项 目	金 额
其他应收款	247,541.99
合 计	247,541.99

(1) 其他应收款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	116,428.52	7.43%	93,773.99	37.88%
一至两年	216,181.00	13.80%	116,428.52	47.03%
两至三年	22,482.11	1.43%	37,339.48	15.09%
三年以上	1,211,632.67	77.34%	-	0.00%
合 计	1,566,724.30	100.00%	247,541.99	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳技师学院	投标保证金	62,000.00
深圳市荣天泰市政建设工程有限公司	往来款	61,448.00
深圳市海谷物业管理有限公司	保证金	25,015.25



5、 存货

项 目	期初金额	期末余额
工程施工	1,777,535.73	2,424,566.38
合 计	1,777,535.73	2,424,566.38

6、 短期借款

债 权 人	期 初 余 额	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 余 额
农村商业银行	1,387,500.00		1,387,500.00	
合 计	1,387,500.00	-	1,387,500.00	-

7、 应付账款

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	1,859,877.42	99.99%	5,324,120.01	90.29%
一至两年	225.00	0.01%	572,250.47	9.71%
合 计	1,860,102.42	100.00%	5,896,370.48	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
肇庆市通达建材贸易有限公司	货款	787,100.00
惠州市和兴顺电器有限公司	货款	708,376.00
深圳市荣发建筑劳务分包有限公司	工程款	1,200,000.00

8、 应交税费

税 目	期初金额	期末余额
未交增值税	16,161.85	-3,526.28
城市维护建设税		360.95
教育费附加		154.69
地方教育费附加		103.13
应交所得税	-6,170.16	9,247.00
合 计	9,991.69	6,339.49

9、 其他应付款

项 目	金 额
其他应付款	1,411,266.23
合 计	1,411,266.23

(1) 其他应付款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例



一年以内	609,909.99	44.74%	326,804.95	23.16%
一至两年	753,333.28	55.26%	609,909.99	43.22%
两至三年	-	0.00%	474,551.29	33.62%
合 计	<u>1,363,243.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,411,266.23</u>	<u>100.00%</u>

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
吴荣坚	往来款	1,203,726.03
吴志斌	往来款	206,090.20

10、实收资本（或股本）

截止2023年12月31日公司各股东认缴、实缴情况如下：

投 资 单 位	注 册 金 额（人民币）		实 收 资 本（人民币）	
	金 额	比 例	金 额	比 例
吴荣坚	23,345,000.00	50.00%	1,861,200.00	3.99%
吴志斌	9,338,000.00	20.00%	100,000.00	0.21%
吴秀贤	14,007,000.00	30.00%		0.00%
合 计	<u>46,690,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,961,200.00</u>	<u>4.20%</u>

11、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	1,156,644.17
调整年初未分配利润合计数	-11,450.88
调整后年初未分配利润	1,145,193.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	175,692.98
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	<u>1,320,886.27</u>

12、营业收入及营业成本

项 目	上期发生额	本期发生额
主营业务收入	9,304,428.16	14,630,083.81



主营业务成本	6,865,372.11	12,911,490.92
--------	--------------	---------------

13、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本 期 金 额	上 期 金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	175,692.98	458,035.19
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	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-647,030.65	-1,070,027.04
经营性应收项目的减少	10,758.18	-2,121,979.89
经营性应付项目的增加	3,907,599.60	1,619,894.04
其他	-11,450.88	-18,045.59
经营活动产生的现金流量净额	3,435,569.23	-1,132,123.29
2、不涉及现金收支的以投资和筹资活动		
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、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	2,997,482.56	556,413.33
减：现金的期初余额	556,413.33	120,336.62
加：现金等价物的期末余额	-	-



减：现金等价物的期初余额
现金及现金等价物的净增加额

2,441,069.23

436,076.71

八、或有事项

截至2023年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截至2023年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报表日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

截至2023年12月31日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

法定代表人：梁建

主管会计工作的负责人：梁建

会计机构负责人：梁建

深圳市国盛建设工程有限公司



营业执照

(副本)



统一社会信用代码
91440300MA5EKR466U

名称 深圳铭国会计师事务所（普通合伙）
类型 普通合伙
执行事务合伙人 胡凤香



成立日期 2017年06月20日

主要经营场所 深圳市龙华区龙华街道富康社区东环二路110号中
筑时代广场B栋4J

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 17 日

证书序号: 0021803

说明

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

发证机关: 深圳市财政局

2024年5月11日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 深圳铭国会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 胡凤香

主任会计师:

经营场所: 深圳市罗湖区笋岗街道笋西社区笋岗东路3012号中民时代广场A27层2708

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470429

批准执业文号: 深财会(2024)11号

批准执业日期: 2024年1月24日



高勉 110001770032

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 110001770032
Authorized Institute of CPAs

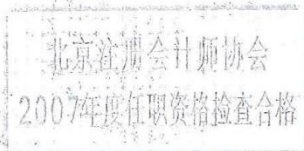
发证日期: 北京注册会计师协会
Date of Issuance

2006-7-5

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2008 年 3 月 20 日
ly m d



姓名 高勉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-11-22
Date of birth
工作单位 中科华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 23262271122011
Identity card No.



4

3

证书编号: 474703430006
No. of Certificate

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

发证日期: 2024 年 02 月 08 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日

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

姓名 范金秀
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1983-03-06
Date of birth

工作单位 深圳广德会计师事务所(普通合伙)
Working unit

身份证号码 430121198303065228
Identity card No.



2024 年财务审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司

审计报告

(2024年度)

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-8
会计报表附注	9-28
三、会计师事务所执业资质	

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>)进行验证。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。

报告编号: 粤25LS7WVHC



深圳铭国会计师事务所（普通合伙）

地址：深圳市龙华区龙华街道富康社区东环二路110号中执时代广场B栋4J

深铭国年审字[2025]第Q1421号

审计报告

深圳市坚胜建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表，2024年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司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。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层及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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或者别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就贵公司的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

深圳铭国会计师事务所（普通合伙）

中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年三月三日





资产负债表
2024年12月31日

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	6,743,022.28	2,997,482.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	1,924,135.79	278,728.81
应收款项融资			
预付款项	七、3	5,231,211.49	5,543,597.86
其他应收款	七、4	343,122.90	247,541.99
存货			2,424,566.38
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			
流动资产合计		14,241,492.46	11,491,917.60
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		14,241,492.46	11,491,917.60

资产负债表（续）				
2024年12月31日				
编制单位：深圳前海建设建设工程有限公司			金额单位：人民币元	
项 目	注 释	期末余额	年初余额	
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	七、5	6,454,099.17	5,896,370.48	
预收款项	七、6	1,755,965.34		
合同负债				
应付职工薪酬		960,215.13	895,855.13	
应交税费	七、7	21,247.38	6,339.49	
其他应付款	七、8	1,209,812.03	1,411,266.23	
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		10,401,339.05	8,209,831.33	
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				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		10,401,339.05	8,209,831.33	
股东权益：				
实收资本（或股本）	七、9	1,961,200.00	1,961,200.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	七、10	1,878,953.41	1,320,886.27	
所有者权益合计		3,840,153.41	3,282,086.27	
负债和股东权益总计		14,241,492.46	11,491,917.60	

载于第23页至第28页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴永坚

主管会计工作负责人：吴永坚

会计机构负责人：吴永坚



利润表
2024年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、11	48,564,483.10	14,630,083.81
减：营业成本	七、11	44,668,718.74	12,911,490.92
税金及附加		48,519.34	12,391.57
销售费用		29,095.02	-
管理费用		3,177,474.57	1,515,424.11
研发费用			-
财务费用		-4,546.42	1,117.17
其中：利息费用			
利息收入		9,887.42	2,351.68
加：其他收益			
投资收益			
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		645,221.85	189,660.04
加：营业外收入		3,376.81	500.00
减：营业外支出		61,159.56	5,220.06
三、利润总额		587,439.10	184,939.98
减：所得税费用		29,371.96	9,247.00
四、净利润		558,067.14	175,692.98
其中：持续经营净利润		558,067.14	175,692.98
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、其他自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		558,067.14	175,692.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

载于第23页至第28页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

吴荣军

主管会计工作负责人：

吴荣军

会计机构负责人：

吴荣军



现金流量表
2024年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	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		53,045,844.88	15,521,437.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			1,367,705.27
经营活动现金流入小计		53,045,844.88	16,889,142.41
购买商品、接受劳务支付的现金		45,527,845.07	11,044,620.29
支付给职工以及为职工支付的现金		2,814,796.66	2,174,275.69
支付的各项税费		629,404.10	175,735.30
支付其他与经营活动有关的现金		328,259.33	58,941.90
经营活动现金流出小计		49,300,305.16	13,453,573.18
经营活动产生的现金流量净额		3,745,539.72	3,435,569.23
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			393,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			393,000.00
偿还债务支付的现金			1,387,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,387,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-994,500.00
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		3,745,539.72	2,441,069.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,997,482.56	556,413.33
六、期末现金及现金等价物余额		6,743,022.28	2,997,482.56

载于第23页至第28页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第8页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴荣望

主管会计工作负责人：吴长武

会计机构负责人：吴长武

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,320,896.27	3,282,096.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,320,896.27	3,282,096.27
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	558,067.14	558,067.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	558,067.14	558,067.14
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,961,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,878,963.41	3,840,163.41

会计机构负责人:

第 7 页

单位名称：深圳市华胜建设工程有限公司	
项 目	年初余额
上年年末余额	1.56
附注：会计政策变更 前期差错更正	

金额单位：人民币元

财务报表附注：深圳市宝鼎建设工程有限公司										金额单位：人民币元	
2023年											
	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
										优先股	永续债
一、上年年末余额	1,568,200.00	-	-	-	-	-	-	1,156,644.17	2,724,844.17		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								-11,450.88	-11,450.88		
二、本年初余额	1,568,200.00							1,145,193.29	2,713,393.29		
三、本期增减变动金额	393,000.00							175,692.98	568,692.98		
(一) 综合收益总额								175,692.98	175,692.98		
(二) 所有者投入和减少资本	393,000.00								393,000.00		
1. 所有者投入的普通股	393,000.00								393,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	1,961,200.00							1,320,886.27	3,282,086.27		

会计机构负责人:

第 8 页

深圳市坚胜建设工程有限公司

会计报表附注

2024年度

编制单位：深圳市坚胜建设工程有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

深圳市坚胜建设工程有限公司（以下简称“本公司”）于2018年7月20日出资设立，领取深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91440300MA5F848L7R号的企业法人营业执照，注册资本为人民币4669万元。注册地址：深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区京基御景时代大厦2栋1302。

法定代表人：吴荣坚

经营项目：一般经营项目：建筑装修装饰工程的设计；建筑幕墙工程设计；消防技术服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；建筑材料销售；电线、电缆经营；五金产品零售；木材销售；涂料销售（不含危险化学品）；制冷、空调设备销售；市政设施管理；建筑装饰材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）体育场地设施工程、建筑工程、建筑装修装饰工程、公路工程、隧道工程、地基基础工程、水利水电工程、铁路工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、环保工程、市政公用工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、城市及道路照明工程、电子与智能化工程、桥梁工程、模板脚手架工程、机电工程、建筑机电安装工程、起重设备安装工程、水利水电机电安装工程、河湖整治工程、输变电工程、水工金属结构工程、地质灾害治理工程、水污染治理工程的施工；城市园林绿化工程的施工；工程造价咨询业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；许可经营项目：无。

公司原注册地址为：深圳市龙华区大浪街道陶元社区陶吓锦华大厦2506（一照多址企业），2025年2月25

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

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

（二）持续经营

自报告期末起12月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



三、 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日财务状况、2024年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四） 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。



（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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



(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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



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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。



对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据
关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项和合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的发放

项目	确定组合的依据
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据——商业承兑汇票	以应收票据的账龄作为信用风险特征
应收账款——关联方应收款	债务人属于本公司关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
应收账款——其他应收款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征



2) 应收账款—— 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含）	0%
1-2年	0%
2-3年	0%
3年以上	0%

（八） 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，存货取得时按实际成本进行初始计量。原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等采用加权平均法计价。

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，以及存货因霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使用存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

a.产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；b.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；c.为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货、按照存货类别计提存货跌价准备；与同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（九） 合同资产和合同负债

1、 合同资产

本单位将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本单位对合同资产的预期信用损失的确定方法及跨级处理方案详见附注三、（七）

2、 合同负债

本单位将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。



（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）投资性房地产

本单位投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本单位投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算方法与无形资产部分相同。

（十二）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。



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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	20年	4.75%	5.00%
机器设备	10年	9.50%	5.00%
电子设备	3年	31.67%	5.00%
运输工具	4年	23.75%	5.00%
其他设备	5年	19.00%	5.00%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十四）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化。一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定，资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

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

（十五）无形资产



公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率
土地使用权	50年	产权证规定年限	2.00%
专利	10年	合理预计	10.00%
软件	3年	合理预计	33.33%

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产减值准备的计提：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。



可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段划分标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

本单位长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的收益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能是以后会计期间受益，则将在尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。



（十八）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。



公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

（二十）政府补助

补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应股东权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值。已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务性质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。



不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（一）报告期会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（二）报告期会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（三）重大前期差错更正



本报告期未发生重大前期会计差错更正。

六、 税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税 目	纳 税（费） 基 础	税（费） 率
增值税	销售增值额	9%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

（二）企业所得税

本公司适用小型微利企业所得税优惠政策，所得税征收率为5%。

（三）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、 财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；” 期初” 指2024年1月1日，“期末” 指2024年12月31日，“上期” 指2023年度，“本期” 指2024年度。

1、 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	93.08	3,298.20
银行存款	2,997,389.48	6,739,724.08
合 计	2,997,482.56	6,743,022.28

2、 应收账款

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	278,728.81	100.00%	1,924,135.79	100.00%
合 计	278,728.81	100.00%	1,924,135.79	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市龙华排水有限公司	工程款	1,333,702.73
中建二局第一建筑工程有限公司	工程款	399,658.79



3、预付款项

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,620,363.24	65.31%	3,133,426.05	59.90%
一至两年	1,923,234.62	34.69%	2,097,785.44	40.10%
合 计	5,543,597.86	100.00%	5,231,211.49	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市宝安区福海兴荣建材商行	货款	800,077.96
深圳市御居名门装饰工程有限公司	货款	598,180.00
深圳市新嘉宝建筑新型材料有限公司	货款	451,414.50

4、其他应收款

项 目	金 额
其他应收款	343,122.90
合 计	343,122.90

(1) 其他应收款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	93,773.99	37.88%	206,965.65	60.32%
一至两年	116,428.52	47.03%	93,773.99	27.33%
两至三年	37,339.48	15.09%	42,383.26	12.35%
合 计	247,541.99	100.00%	343,122.90	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
吴志斌	往来款	74,331.61
深圳市荣天泰市政建设工程有限公司	往来款	61,448.00
深圳技师学院	保证金	59,929.09

5、应付账款

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	5,324,120.01	90.29%	5,085,409.69	78.79%
一至两年	572,250.47	9.71%	1,368,689.48	21.21%
合 计	5,896,370.48	100.00%	6,454,099.17	100.00%

其中大额明细如下:

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市富兴木业有限公司	货款	1,679,200.00



海南悦泽木制品有限公司	货款	564,450.00
海南广莱建材有限公司	货款	785,957.50

6、预收款项

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	-	0.00%	1,755,965.34	100.00%
合 计	-	0.00%	1,755,965.34	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
深圳市银科投资有限公司	工程款	1,755,965.34

7、应交税费

税 目	期初金额	期末余额
未交增值税	-3,526.28	-8,668.59
城市维护建设税	360.95	317.34
教育费附加	154.69	136.00
地方教育费附加	103.13	90.67
应交所得税	9,247.00	29,371.96
合 计	6,339.49	21,247.38

8、其他应付款

项 目	金 额
其他应付款	1,209,812.03
合 计	1,209,812.03

(1) 其他应付款账龄组合

账 龄	期初金额		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	326,804.95	23.16%	4,636.00	0.38%
一至两年	609,909.99	43.22%	326,804.95	27.01%
两至三年	474,551.29	33.62%	609,909.99	50.41%
三年以上	-	0.00%	268,461.09	22.20%
合 计	1,411,266.23	100.00%	1,209,812.03	100.00%

其中大额明细如下：

单 位 名 称	经 济 内 容	金 额
吴荣坚	往来款	1,203,726.03

9、实收资本（或股本）

截止2024年12月31日公司各股东认缴、实缴情况如下：

投 资 单 位	注 册 金 额（人民币）	实 收 资 本（人民币）
---------	--------------	--------------



	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>
吴荣坚	1,861,200.00	94.90%	1,861,200.00	94.90%
吴志斌	100,000.00	5.10%	100,000.00	5.10%
合 计	<u>1,961,200.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,961,200.00</u>	<u>100.00%</u>

10、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
调整前上年末未分配利润	1,320,886.27
调整年初未分配利润合计数	-
调整后年初未分配利润	1,320,886.27
加：本期归属于母公司股东的净利润	558,067.14
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	<u>1,878,953.41</u>

11、营业收入及营业成本

<u>项 目</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期发生额</u>
主营业务收入	14,630,083.81	48,564,483.10
主营业务成本	12,911,490.92	44,668,718.74

12、现金流量表补充资料

<u>补 充 资 料</u>	<u>本 期 金 额</u>	<u>上 期 金 额</u>
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	558,067.14	175,692.98
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	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-	-



递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	2,424,566.38	-647,030.65
经营性应收项目的减少	-1,428,601.52	10,758.18
经营性应付项目的增加	2,191,507.72	3,907,599.60
其他	-	-11,450.88
经营活动产生的现金流量净额	3,745,539.72	3,435,569.23
2、不涉及现金收支的以投资和筹资活动		
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、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	6,743,022.28	2,997,482.56
减：现金的期初余额	2,997,482.56	556,413.33
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	3,745,539.72	2,441,069.23

八、或有事项

截至2024年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截至2024年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报表日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。



十一、其他重要事项

截至2024年12月31日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

法定代表人：吴荣坚 主管会计工作的负责人：吴荣坚 会计机构负责人：吴荣坚

深圳市坚胜建设工程有限公司



统一社会信用代码
91440300MA5EKR466U

营业执照
(副本)

名称 深圳铭国会计师事务所(普通合伙)

类别 普通合伙

执行事务合伙人 胡凤香

成立日期 2017年06月20日

主要经营场所 深圳市龙华区龙华街道富康社区东环二路110号中
执时代广场B栋47

登记机关 2024年05月17日

重要提示

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

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关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。

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所
执业证书

名称 深圳铭国会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人 胡凤香

主任会计师

经营场所 深圳市罗湖区笋岗街道笋西社区笋
岗东路3012号中民时代广场A27层2
708

组织形式 普通合伙

执业证书编号 47470429

批准执业文号 深财会(2024)11号

批准执业日期 2024年1月24日

证书序号 0021803

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关 深圳市财政局

2024年5月11日

中华人民共和国财政部制



高勉 110001770032

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 110001770032
Authorized Institute of CPAs

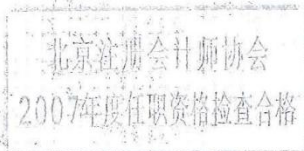
发证日期: 北京注册会计师协会
Date of Issuance

2006-7-5

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2008 年 3 月 20 日
ly Im d



姓名 高勉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-11-22
Date of birth
工作单位 中科华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 232622711122011
Identity card No.



4

3

证书编号: 474703430006
No. of Certificate

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

发证日期: 2024 年 02 月 08 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日

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

姓名 范金秀
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1983-03-06
Date of birth

工作单位 深圳广群会计师事务所(普通合伙)
Working unit

身份证号码 430121198303065228
Identity card No.



5、投标人企业性质告知书

牵头单位：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

企业性质告知书

致招标人：华润置地城市运营管理(深圳)有限公司

兹我司深圳新艺华建筑装饰工程有限公司，参与贵单位招标项目，招标项目名称：龙岗区园山文体中心建设工程精装修工程。在此告知如下：

我司企业性质为民营企业(填写：民营企业或国有企业或其他)

对于本告知，我司愿意承担一切法律责任。

特此告知！

投标人：深圳新艺华建筑装饰工程有限公司

日 期： 2025 年 03 月 30 日



联合体成员：深圳市坚胜建设工程有限公司

企业性质告知书

致招标人：华润（深圳）有限公司

兹我司深圳市坚胜建设工程有限公司，参与贵单位招标项目，
招标项目名称：龙岗区园山文体中心建设工程精装修工程。在此告知
如下：

我司企业性质为民营企业（填写：民营企业或国有企业或其他）

对于本告知，我司愿意承担一切法律责任。

特此告知！

投标人：深圳市坚胜建设工程有限公司

日期：2025 年 03 月 30 日



6、履约评价

序号	项目名称	建设单位	评价等级	履约评价时间	备注
1	东部新区三岔站 TOD 综合开发项目一期批量精装施工地块 4 标段	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	优秀	2023.11.22	
2	海逸村（一期）项目 EPC 总承包工程精装修专业分包工程（一标段）	深圳市深汕特别合作区城市建设投资发展有限公司	优秀	2023.09.08	
3	连云港民用机场迁建工程旅客过夜用房室内装饰施工	连云港花果山机场建设投资有限公司	优秀	2023.07.13	
4	肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程	东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店	优秀	2022.07.15	
5	坪山生物医药产业加速器园区项目招商中心与产业展厅设计施工一体化工程	深圳市坪山区产业投资服务有限公司	优秀	2024.11.28	

东部新区三岔站 TOD 综合开发项目一期批量精装施工地块 4 标段

工程项目施工企业履约情况评价表

编号: XYH-SG09-2023-030

项目名称	东部新区三岔站 TOD 综合开发项目一期批量精装施工地块 4 标段		
建设单位名称	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司		
施工单位名称	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		
开工日期	2022. 07. 21	竣工日期	2023. 09. 30
建设单位评价意见	评价内容	评价意见	不合格原因说明
	现场管理人员到位情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	工程进度控制情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	质量管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	安全生产和文明施工管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	民工工资支付情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	履约情况整体评价: ☒优秀 ☐良好 ☐满意 ☐一般 ☐较差 建设单位 (盖章): 2023 年 11 月 22 日		

海逸村（一期）项目 EPC 总承包工程精装修专业分包工程（一标段）

工程项目施工企业履约情况评价表

编号: XYH-SG09-2022-036

项目名称	海逸村（一期）项目 EPC 总承包工程精装修专业分包工程（一标段）		
建设单位名称	深圳市深汕特别合作区城市建设投资发展有限公司		
施工单位名称	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		
开工日期	2022. 07. 25	竣工日期	2023. 06. 23
建设单位评价意见	评价内容	评价意见	不合格原因说明
	现场管理人员到位情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	工程进度控制情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	质量管理情况	☐ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	安全生产和文明施工管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	民工工资支付情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	履约情况整体评价: ☒ 优秀 ☐ 良好 ☐ 满意 ☐ 一般 ☐ 较差 建设单位(盖章):  2023年 9 月 8 日		

连云港民用机场迁建工程旅客过夜用房室内装饰施工

工程项目施工企业履约情况评价表

编号：XYH-SG09-2022-031

项目名称	连云港民用机场迁建工程旅客过夜用房室内装饰施工		
建设单位名称	连云港花果山机场建设投资有限公司		
施工单位名称	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		
开工日期	2022. 03. 13	竣工日期	2023. 04. 28
建设单位评价意见	评价内容	评价意见	不合格原因说明
	现场管理人员到位情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	工程进度控制情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	质量管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	安全生产和文明施工管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	民工工资支付情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	履约情况整体评价： ☒ 优秀 ☐ 良好 ☐ 满意 ☐ 一般 ☐ 较差 建设单位（盖章）：  2023 年 7 月 13 日		

肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程

工程项目施工企业履约情况评价表

编号：XYH-SG09-2022-019

项目名称	肇庆温德姆至尊酒店客房 A 区、B 区室内精装修工程		
建设单位名称	东莞瀚俊置业有限公司肇庆温德姆至尊酒店		
施工单位名称	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司		
开工日期	2021. 09. 30	竣工日期	2022. 04. 26
建设单位评价意见	评价内容	评价意见	不合格原因说明
	现场管理人员到位情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	工程进度控制情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	质量管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	安全生产和文明施工管理情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	民工工资支付情况	☒ 优 ☐ 合格 ☐ 不合格	
	履约情况整体评价： ☒ 优秀 ☐ 良好 ☐ 满意 ☐ 一般 ☐ 较差 建设单位（盖章）：  2022 年 7 月 15 日		

坪山生物医药产业加速器园区项目招商中心与产业展厅设计施工一体化工程（履约评价）

建设工程承包商（施工）履约评分标准表

2024年11月28日

工程名称		坪山生物医药产业加速器园区项目招商中心与产业展厅设计施工一体化工程			履约单位	深圳新艺华建筑装饰工程有限公司	
建设单位		深圳市坪山区产业投资服务有限公司					
序号	分项内容	满分	评 价 指 标			分值	得 分
一	机构人员配备	7					
1	管理人员	3	是否有常驻现场			1	1
			人员专业、数量是否满足工程要求			1	1
			是否具有相应的管理能力			1	1
2	工程作业人员	4	是否有进行安全教育培训考核			3	3
			特殊工种是否有持证上岗			1	1
二	技术经济实力	3					
1	应急处置	3	是否有建立应急预案和工作机制			1	1
			例行、随时、紧急发生事件是否能高质高效处理			2	2
三	施工过程管理	68					
1	施工质量	33	组织的任何一项施工验收是否能一次性验收合格（一项扣1分）			4	4
			是否有使用不合格材料设备或偷工减料（一处扣4分）			16	16
			对建设、监理单位指出的质量问题是否及时整改（一次扣2分）			7	7
			是否存在不按规范或不按设计图施工（一处扣2分）			6	6
2	施工安全文明施工	30	是否严格执行局《安全文明施工标准化指引》或相关规范			8	8
			是否定期开展隐患排查治理，有效消除出现的安全隐患（发现一处扣2分）			8	8
			作业人员是否定期开展安全生产培训			5	5
			对建设、监理及其他单位指出安全问题是否及时整改到位（一处扣2分）			6	6
			是否建立完善的安全生产责任体系各贯彻“一岗双责”			2	2
			施工现场及周边环境是否良好			1	1
3	造价管理	5	是否做到按合同要求办理工程变更（含签证）、工程结算等手续（未与工程进度同步扣2分，拖延一个月扣1分）			5	5
四	进度控制	4					
1	进度控制	4	积极主动协调解决影响进度的问题			2	1
			主动提出优化设计方案，且节约造价和加快进度			2	1
五	资金支付	18					
1	工资支付	12	是否有发生因拖欠劳工工资引发投诉上访（每发生一次扣4分）			12	12
2	工程款支付	3	是否有发生因拖欠分包商工程款引发投诉上访			3	3
3	材料款支付	3	是否有发生拖欠供应商材料款引发投诉上访			3	3
	合计	100					98

说明：

- 一、履约评价信息档次，分为优秀、良好、一般、合格和不合格。履约评价得分90-100分为“优秀”、80-89分为“良好”、70-79分为“一般”、60-69分为“合格”、60分以下为“不合格”。
- 二、因自身原因造成工程发生一般事故的，不得高于80分。
- 三、因自身原因造成工程发生较大或较大以上事故的，不得高于60分。
- 四、因施工单位原因拖欠工人工资或分包商工程款而发生纠纷逾期未整改或引发群体性上访事件的，不得高于60分。
- 五、施工单位因遭到媒体曝光产生不良影响的，不得高于60分。