

标段编号：2408-441500-60-01-215047002001

# 深圳市建设工程监理招标投标 文件

标段名称：红海湾海上风电三、四、五、六陆上集控中心（共用）项目  
及红海湾六海上风电陆上集控中心(自建)项目和海上风电场及送出工程  
监理

投标文件内容：资信标文件

投标人：广州南华工程管理有限公司、长春国电建设管理有限公司

日期：2025年06月20日



投标人近 10 年（2015 年 1 月 1 日至投标截止日）自认为最具代表性的类似  
工程监理项目业绩情况表（数量上限为 5 项）

序号	合同工程名称	合同金额（万元）	工程类别	合同签订时间	竣工时间	项目总监	项目规模重要指标描述	建设单位及联系方式	备注
1	广东华电阳江青洲三 500MW 海上风电场项目工程建设监理	1400	海上风电	2020.9.26	2021.12.24	韩道森	500MW 风电机组，建设 1 座 220kV 海上升压站	广东华电福新阳江海上风电有限公司/0662-3396753	牵头方业绩
	通辽市现化能源“火、风、光、储、制、研”一体化示范项目（奈曼旗 30 万千瓦风电）	405.09	陆上监理	2021.1.6	2023.10.18	孙凤利	300MW 风电及 220KV 升压站设计施工全过程监理	奈曼旗明阳智慧能源有限公司/15124929222	联合体成员业绩
2	华能苍南 2 号海上风电项目施工监理服务	987.5368	海上风电	2022.7.4	2023.9.25	彭剑	300MW	华能浙江苍南海上风电有限责任公司/0571-87675135	牵头方业绩
	华能通榆良井子风电场（400MW）项目（B 标段 20 万千瓦）工程	177	陆上监理	2020.12.18	2022.1.15	梁国	20 万千瓦风电及 220KV 升压站施工全过程监理	华能清能通榆电力有限公司/0431-89822254	联合体成员业绩
3	华能苍南 4 号海上风电场项目工程施工监理服务	1187.9922	海上风电	2020.9.24	2022.12.15	乐从亮	400MW	华能浙江苍南海上风电有限责任公司/0571-	牵头方业绩

								87675135	
	国华洁源十里山风电项目	220	陆上 监理	2021. 11. 23	2022. 9. 30	袁泉	150MW 风电 及 220KV 升 压站全过程 监理	国华（洁 源）风电有 限公司 /0313- 5899168	联合体 成员业 绩
4	大唐南澳勒门 I 海上风电项目	797. 9	海上 风电	2018. 11. 29	2021. 12. 20	彭剑	400MW 风电 机组，建设 1 座 220kV 海上升压站	大唐汕头新 能源有限公 司/0754- 89690807	牵头方 业绩
	敦白客专外部供 电工程	593. 7	陆上 监理	2019. 10. 16	2021. 4. 15	于庆洋	220KV 变电 工程、 220KV 线路 工程、调控 中心	吉林省地方 水电有限公 司安图分公 司/0433- 5831490	联合体 成员业 绩
5	广东粤电湛江外 罗海上风电项目 二期工程监理	888	海上 风电	2019. 12. 21	2022. 6. 28	张晗	200MW 风电 机组，建设 1 座 220kV 海上升压站	广东粤电曲 界风力发电 有限公司 /0759- 3130355	牵头方 业绩
	巴铃 220KV 输 变电新建工程项 目	217. 736	陆上 监理	2016. 1. 18	2016. 12. 18	马喜奎	新建主变 1X150MVA； 巴铃 220kV 变电站-普 坪 220kV 变 电站线路工 程：长度 2X45. 8km。	兴义市阳光 电力投资有 限公司 /0859- 3669230	联合体 成员业 绩

注：

1. 提供的业绩信息越多，越有利于招标人对投标人的了解，但业绩数量上限为 5 项。
2. 需按表中的顺序提供每项业绩的证明资料：中标通知书（若有）、监理合同和竣工验收报告（若有）的关键页的原件扫描件或复印件加盖投标人公章【合同关键页是指含工程名称、规模、工程内容、合同签字盖章页、签订时间等页面】。

3. 若未附证明材料，或证明材料中工程名称不一致，还需提供更名的相关证明材料；且关键信息须清晰可辨，证明文件中的关键内容需用红色方框明确，否则招标人有可能作出对投标人不利的判断。



业绩（一）

1. 牵头方海上风电业绩：广东华电阳江青洲三 500MW 海上风电场项目工程建设监理  
监理合同复印件

副本

广东华电福新阳江海上风电有限公司  
广东华电阳江青洲三 500MW 海上风电场  
工程监理合同

合同编号（甲方）：Q/HDYJ-A6-006-2020

合同编号（乙方）：\_\_\_\_\_

甲方：广东华电福新阳江海上风电有限公司

乙方：广州南华工程管理有限公司与广东天安项目管理有  
限公司的联合体



本合同由广东华电福新阳江海上风电有限公司(以下简称“甲方”)与广州南  
华工程管理有限公司与广东天安项目管理有限公司的联合体(以下简称“乙方”)  
于 2020 年 9 月 26 日在 ~~阳江~~ 签署。

乙方在此向甲方保证：乙方对从施工准备阶段至质保期满的施工全过程监  
理承担全部责任。监理工作必须符合国家相关规范和合同中规定的标准，并对  
其提供的服务的完整性、可靠性、准确性负责，应用现代项目管理手段促成广  
东华电阳江青洲三500MW海上风电场项目的安全、环保、优质、高效、廉洁地  
建成。如由于监理不力等原因未能完成上述目标而导致甲方蒙受有关直接损  
失，乙方将负责赔偿。

乙方确认：在签订合同前，甲方已提交了工程条件、外围环境等资料，监  
理方业已视察和检查了现场及周围环境，并取得了所有对其合同履行有影响或  
起作用的风险、意外事故及其他情况的全部必要的资料。

鉴于甲方已于 2020 年 1 月 17 日发出《中标通知书》，确定由乙方承担广东  
华电阳江青洲三 500MW 海上风电场项目工程的监理工作，并将向乙方支付相  
应的报酬。为明确双方在工程监理过程中的权利和义务，根据中华人民共和国  
《招标投标法》、《合同法》、《建筑法》等相关法律法规以及招投标文件的规  
定，双方订立本合同如下：





相应延长乙方完成监理服务的时间(如有时间限制时)。

## 5.2 额外服务

乙方非因其自身的原因而中止或终止执行监理服务时,其所进行的必要的善后工作以及为恢复监理服务所进行的工作视为额外服务,甲方应按本合同的规定向乙方支付该额外服务的报酬。

## 5.3 非附加或额外服务

无论本合同其他条款如何规定,如果由于乙方的违约行为导致其工作量增加或监理服务中止或终止,则此种情况下不产生附加或额外服务且乙方无权要求甲方支付附加服务或额外服务的报酬。

# 第6条 监理费用、支付、扣除及奖励

## 6.1 正常服务费用

作为乙方按本合同提供的监理服务(不包括附加服务和额外服务)的对价,甲方将向乙方支付一笔总额为¥1400万元(大写:人民币壹仟肆佰万元整)的费用,该费用已包含了乙方履行本合同下义务所需支付的所有费用。

项目内容	监理费(人民币,万元)		
	不含税价格	税费	价税合计
一、正常监理费用			
1、陆上工程监理费	254.72	15.28	270
2、海上工程监理费	1018.88	61.12	1080

二、监理方合理化建议、优秀 监理工程师奖励	47.17	2.83	50
合计	1320.77	79.23	1400

详细的分项价格表见合同附件 3。除非按本合同明确规定或经双方事先书面同意加以调整，正常服务费用在本合同期限内不含税总价固定不变，不随国家政策、法规、物价或服务期的变动而变动（按本合同有关规定进行奖惩变动的除外）。

乙方合理化建议、优秀监理工程师奖励：奖励办法由甲方制定，奖励对象主要针对本工程现场表现优秀，对工程造价、质量、进度控制有突出贡献的监理工程师，奖励需由甲方提出，双方协商确认，监理单位必须及时地、足额地发放到被奖励的个人。

## 6.2 附加服务和额外服务的费用

乙方根据本合同所提供的附加服务或额外服务的费用为：

附加或额外服务人月数 $\times$ 人月单价（此人月单价为乙方投标报价），服务时间不足一月者，月数值应为：实际服务天数 $\div$ 30。

## 6.3 支付

甲方应按照下述规定向乙方支付正常监理费用、乙方合理化建议及优秀监理工程师的奖励、附加服务和额外服务的费用。

### 6.3.1 正常监理费用的支付

甲方应按下述规定向乙方支付正常监理费用：

#### 6.3.1.1 预付款的支付

（1）正常监理费的 10%，即：¥1350,000.00 元（人民币壹佰叁拾伍万元整），在合同生效后，并且甲方收到乙方提交的下列单据核对无误后 30 天内支付：

签章页

甲方名称:	广东华电福新阳江海上风电有限公司	乙方名称:	广州南华工程管理有限公司 与广东天安项目管理有限公 司的联合体
单位地址:	广东省阳江市江城区 体育路阳江国贸中心 11楼1101-1106	单位地址:	广州市海珠区前进路161号 广州市黄埔区天丰路1号
邮政编码:	529200	邮政编码:	510230 510663
联系人:	张运宁	联系人:	许贤权 高雅
联系电话:	18352869247	联系电话:	13501448056 13249791988
联系传真:		联系传真:	020-84106936 020-32117530
开户行:	中国银行阳江分行	开户行:	中国建设银行广州万松园支 行 中国银行广州水均岗支行
银行帐号:	736772477305	银行帐号:	44001431903050232711 680857737992
纳税人识别号:	91441721MA53XQAM3C	纳税人识别号:	91440101190505340N 91440000231119228K
单位电话:	0662-3396753	单位电话:	020-84106945 020-32117609
法定代表人(或授权代表)		法定代表人(或授权代表)	
签字:		签字:	
日期:	2020年9月26日	日期:	2020年9月26日
合同专用章:		 合同专用章: 广州南华工程管理有限公司  合同专用章: 广东天安项目管理有限公司	



## 附件 1 工程项目概况

### 1.1 工程概况

广东华电阳江青洲三 500MW 海上风电场项目工程场址位于广东省阳江市阳西县沙扒镇附近海域，在阳江近海深水风电项目规划厂址一东侧中部区域内（见图 1-1），风电场场址四至经纬度坐标为：北至  $N=21^{\circ} 0' 56.88$ 、南至  $N=20^{\circ} 55' 07.42$ 、东至  $E=111^{\circ} 39' 52.20$ 、西至  $E=111^{\circ} 32' 18.50$ 。风电场场址四角点坐标如表 1-1，风电场左侧预留约 1km 的避让距离，本项目场址面积 81.03 km<sup>2</sup>，风机外围包络海域面积约 73.69km<sup>2</sup>，风场场址水深在 41m~46m 之间，距离陆地最近距离约 55km。

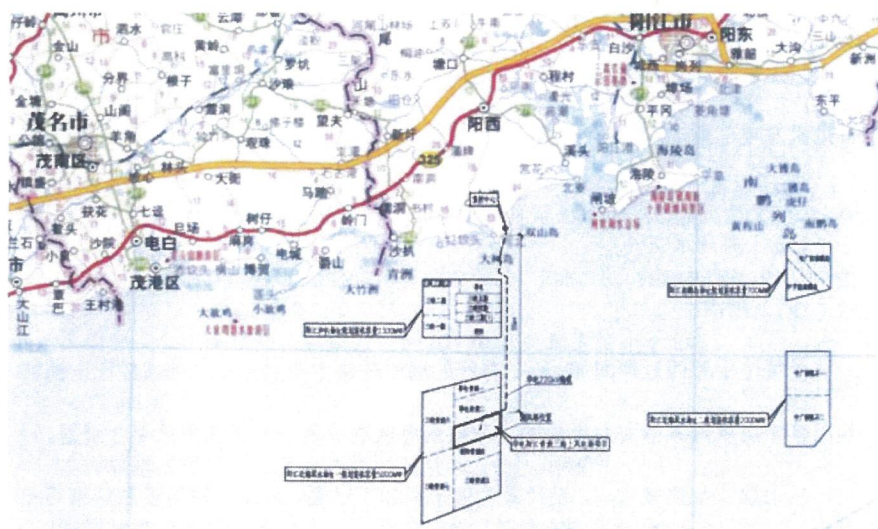


图 1.1-1 风电场工程地理位置图

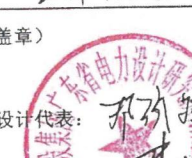
本项目规划装机容量为 500MW，拟布置 78 台 6.45MW 的风电机组。建设一座 220kV、容量 500MW 海上升压站，海上升压站设置在场址靠中间位置，布置两台 220/35/35kV 容量为 300MVA 的主变压器。风电机组发出电能通过 20 回 35kV 集电海底电缆接入 220kV 海上升压站。升压后通过 2 回 220kV 海底电缆接入陆上集

# 竣工验收证明文件复印件

## 单位工程竣工报告

工程名称：华电阳江青洲三海上风电场项目

编号：01

施工单位	中国能源建设集团广东火电工程有限公司				
单位工程名称	1#风力发电机组建安工程				
申请开工日期	2021年08月10日	实际开工日期	2021年08月10日	竣工日期	2021年12月24日
施工技术说明及工程概况	<p>1. 工程概况：</p> <p>风机类型：6.8MW 风机机组；</p> <p>基础形式：四桩导管架基础结构；</p> <p>风机基础标高：+24.5m；</p> <p>海缆连接数量：1 条</p> <p>2. 施工技术说明：</p> <p>过程资料、隐蔽工程、主要设备技术资料以及工程建设中的来往文件等有效、准确、完整，风机基础、风机机组安装施工缺陷项已全部处理完，符合工程竣工验收要求。</p>				
具备竣工条件说明	本工程共分为 2 分部，分部包括 11 分项，各分部、分项、检验批工程均评定合格，符合竣工验收标准。				
当前尚存在的主要问题	无				
施工单位	签字（盖章） 项目经理：  2021年12月24日		签字（盖章） 总监理工程师：  2021年12月24日		
勘察、设计单位	签字（盖章） 勘察、设计代表：  2021年12月24日		建设单位（章） 项目负责人：  2021年12月24日		








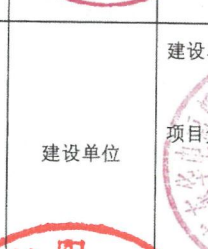
填报说明：本表一式五份，由承包单位填报，承包单位三份、项目监理机构各一份，建设单位一份。



## 单位工程竣工报告

工程名称：华电阳江青洲三海上风电场项目

编号： 53

施工单位	中国能源建设集团广东火电工程有限公司				
单位工程名称	55#风力发电机组建安工程				
申请 开工日期	2021年07月21日	实际 开工日期	2021年07月21日	竣工日期	2021年12月24日
施工技术说明及工程概况	<p>1. 工程概况：</p> <p>风机类型：6.8MW 风机机组；</p> <p>基础形式：四桩导管架基础结构；</p> <p>风机基础标高：+24.5m；</p> <p>海缆连接数量：2条</p> <p>2. 施工技术说明：</p> <p>过程资料、隐蔽工程、主要设备技术资料以及工程建设中的来往文件等有效、准确、完整，风机基础、风机机组安装施工缺陷项已全部处理完，符合工程竣工验收要求。</p>				
具备竣工条件说明	本工程共分为2分部，分部包括11分项，各分部、分项、检验批工程均评定合格，符合竣工验收标准。				
当前尚存在的主要问题	无				
施工单位	签字（盖章） 项目经理：   2021年12月24日		签字（盖章） 总监理工程师：   2021年12月24日		
勘察、设计单位	签字（盖章） 勘察、设计代表：   2021年12月24日		建设单位（章） 项目负责人：   2021年12月24日		

填报说明：本表一式五份，由承包单位填报，承包单位一份、项目监理单位各一份，建设单位一份。





## 电力建设工程质量监督检查并网意见书

注册登记号：可再生质监〔2020〕535号

由可再生能源发电工程质量监督站组织，根据《海上风力发电建设工程质量监督检查大纲(试行)》规定，工程项目华电阳江青洲三海上风电场项目海上升压站受电前及首批机组启动前通过质量监督检查，我站对该项目首批风电机组（#1、#2、#3、#6、#12、#14、#15、#16、#17、#18、#19、#20、#21、#22、#23、#24、#25、#29、#30、#31、#33、#34、#38、#39、#40、#41、#42、#46、#47、#48、#49、#55，总容量231MW）办理并网手续无否定意见。特此通知！

可再生能源发电工程质量监督站  
2021年12月7日

## 电力工程质量监督检查并网意见书

注册登记号：可再生质监〔2020〕535号

由可再生能源发电工程质量监督站组织，根据《海上风力发电建设工程质量监督检查大纲（试行）》规定，工程项目华电阳江青洲三海上风电场项目通过质量监督检查，我站对该项目末批风电机组（#4、#5、#7、#8、#9、#10、#11、#13、#26、#27、#28、#32、#35、#36、#37、#43、#44、#45、#50、#51、#52、#53、#54、#56、#57、#58、#59、#60、#61、#62、#63、#64、#65、#66、#67，总容量269MW）办理并网手续无否定意见。特此通知！

可再生能源发电工程质量监督站  
2021年12月23日

1. 联合体成员陆上业绩：通辽市现代能源“火、风、光、储、制、研”一体化示范项目（奈曼旗  
30 万千瓦风电）  
监理合同复印件



MINGYANG SMART ENERGY™  
明阳智能  
地蕴天成·能动无限

合同编号: NM-TLNM-JF-2021-01

通辽市现代能源“火、风、光、储、制、研”  
一体化示范项目（奈曼旗 30 万千瓦风电）

## 设计监理及施工监理合同



项目名称：通辽市现代能源“火、风、光、储、制、研”一体化示范  
项目（奈曼旗 30 万千瓦风电）

委托人（甲方）：奈曼旗明阳智慧能源有限公司

监理人（乙方）：长春国电建设管理有限公司

签订日期：2021年 1 月 6 日

签订地点：通辽市

## 第一部分 协议书

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：通辽市现代能源“火、风、光、储、制、研”一体化示范项目（奈曼旗30万千瓦风电）；
2. 工程地点：内蒙古通辽市奈曼旗；
3. 工程规模：300MW

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、监理范围

#### 1. 设计监理：

（1）奈曼旗300MW风电项目的初步设计（不含送出）、集电线路、风机基础设计优化、风机选型等设计监理服务，并提出优化意见和报告；

（2）如委托人认为有必要，配合参加部分设备的“设备监造”；

#### 2. 施工监理

奈曼旗300MW风电项目建设工程（不含送出线路工程）的全部监理工作，包括但不限于：

（1）风电场部分包括：风机基础及道路的施工；集电线路的施工；风机及附属设备、箱变、塔筒、金属结构的安装、调试和所有的交接试验；交通工程；为上述工程施工所需要的所有临时设施等的规划、监理工作。

（2）升压站部分包括：220KV升压站建筑工程（包括综合办公楼、宿舍楼及其他建筑、装饰装修工程、园林绿化、室外工程、围墙等）、升压站设备的安装、试验、调试；为上述工程施工所需要的所有临时设施等的规划、监理工作。

（3）工程质量、安全、进度，配合协助工程结算、决算、审计，档案资料等管理工作，并网接入点以内所有建设项目的质量监督、各项验收、整体启动验收、竣工验收等全过程监理工作，配合协助各专项验收，如水保、环评、消防等。

（4）完成质量监督部门的为保障工程顺利投产的历次“质量监督抽检工作”。

（5）参加设备开箱验收并签署意见。

具体的监理范围详见附录A。

### 四、组成本文件的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书；





签 署 页

(无正文)

甲方：奈曼旗明阳智慧能源有限公司

(盖章)



法定代表人（委托代理人）：

杨一明

乙方：长春国电建设管理有限公司

(盖章)



法定代表人（委托代理人）：

李树群

签订日期：2020年1月6日



竣工验收证明文件复印件

表 B19-2 竣工报告

工程名称：通辽市现代能源“火风光储制研一体化”示范项目  
奈曼旗 30 万千瓦风电项目

编号：XJDL-SYZ-B19-2

致：长春国电建设管理有限公司通辽市现代能源“火风光储制研一体化”示范项目

奈曼旗 30 万千瓦风电监理部：

我单位承建的通辽市现代能源“火风光储制研一体化”示范项目奈曼旗 30 万千瓦风电项目  
升压站工程项目，自 2021 年 9 月 21 日开工，已于 年 月 日按设计要  
求，施工结束，且质量符合规定要求。缺陷已处理完毕，通过验收；竣工技术文件已整理齐  
全，请查验审批。

施工单位（公章）：

项目经理（签字、加盖执业印章）：

2023 年 10 月 17 日

项目监理机构审查意见：

经审查，已符合前同规范范围，各分部工程质量均已验收合格。  
资料完整齐全，其功能性能和观感符合  
要求，同意验收。

项目监理机构（公章）：

总监理工程师（签字、加盖执业印章）：

专业监理工程师（签字）：

2023 年 10 月 18 日

建设单位审批意见：

建设单位（公章）：

项目代表（签字）：

2023 年 10 月 18 日

注：本表一式 3 份，由施工单位填写，建设单位、项目监理机构各 1 份。



业绩（二）

2. 牵头方海上风电业绩：华能苍南 2 号海上风电项目施工监理服务  
监理合同复印件

合同编号：HN-5284-202200039-FWQT00021



华能苍南 2 号海上风电项目  
施工监理服务合同



发包人：华能浙江苍南海上风电有限责任公司

广州南华工程管理有限公司（联合体牵头人）

监理人：

中达安股份有限公司（联合体成员）

2022 年 6 月

## 合同协议书

华能浙江苍南海上风电有限责任公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施华能苍南2号海上风电项目，已接受广州南华工程管理有限公司与中达安股份有限公司联合体（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。

委托人和监理人共同达成如下协。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- （1）中标通知书；
- （2）投标函；
- （3）专用合同条款；
- （4）通用合同条款；
- （5）委托人要求；
- （6）监理报酬清单；
- （7）监理大纲；
- （8）其他合同文件。

2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价：人民币（大写）玖佰捌拾柒万伍仟叁佰陆拾捌元整（¥9875368.00）

4. 总监理工程师：彭剑。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：满足招标要求，满足国家、行业和华能集团标准。

6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。

7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。

8. 监理人计划开始监理日期：自本项目开工起至本工程通过竣工验收止（竣工验收后与本工程监理有关的工作如资料归档等仍应继续完成），监理现场服务期约为24个月，同时监理人应根据项目实际工期情况与委托人做好协调配合工作。实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。

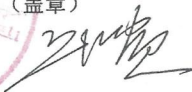
9. 本合同协议书一式玖份，委托人执叁份，监理人执陆份。

10. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。



(华能苍南2号海上风电项目施工监理服务合同签署页, 本页无正文)

发包人: 华能浙江苍南海上风电有限责任公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 浙江省温州市苍南县灵溪镇玉苍路555号三楼301室

电话: 0571-87675135

开户银行: 中国建设银行苍南支行营业部 帐号: 33050162722709988888

税号: 91330327MA2CQC9P8A

监理人(联合体牵头人): 广州南华工程管理有限公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 广州市海珠区前进路161号

电话: 020-32330216

开户银行: 中国建设银行股份有限公司广州万松园支行 帐号: 44001431903050232711

税号: 91440101190505340N

监理人(联合体成员): 中达安股份有限公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 广州市白云区沙太南路668号之二901-903房

电话: 020-38858589

开户银行: 兴业银行股份有限公司广州东风支行 帐号: 391120100100090668

税号: 914400007080735472

本合同签订于 2022 年 7 月 4 日



## 华能苍南 2 号海上风电项目监理合同附件 A:

### 监 理 服 务 的 范 围 与 内 容

#### 1. 监理服务范围

1.1 本项目监理范围为本工程初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包括风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工，陆上计量站建设，海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工，安全监测施工、航标施工、船舶航行管理（包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船），分部试运、整体调试及合同机组通过 240 小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、造价、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并应全面做好本项目投资控制等方面工作（但不限于此）。监理人原则上应对本工程承包商的全部工程行为进行监督、检查、控制和协调。详见“第三卷 附件 1. 监理服务项目表”。

1.2 配合发包方争创优质工程，建立数字化智慧型海上风电工程。

1.3 配合发包方参与项目相关标段的招标、方案审查、设计联络会等工作。

#### 2. 监理服务内容

##### 2.1 设计文件材料监理

2.1.1 组织对施工图纸的审查；

2.1.2 督促设计单位按监理合同和协议要求及时供应合格的设计文件材料；

2.1.3 熟悉设计文件材料内容，检查设计文件材料（包括：设计说明、施工措施、技术要求、操作规程、设计修改通知等）是否符合原审批意见，以及是否符合勘测设计合同规定；

2.1.4 协助发包人核查设计文件材料和各项设计变更，提出意见与优化建议；

2.1.5 其他相关业务。

##### 2.2 施工监理

2.2.1 协助发包人进行工程招标和签订工程建设合同。

2.2.2 落实必须提供的施工条件，检查第三方开工准备工作。

2.2.3 审核第三方提交的施工组织设计、施工技术措施计划、作业指导书、工艺试验评定、临建工程设计以及使用的主要材料的质量、用量等。

首页 > 列表页 > 详情页

## 【华能苍南2号海上风电项目施工监理项目】招标公告

### 华能苍南2号海上风电项目施工监理项目招标公告

(招标编号: HNZB2022-04-2-065)

项目所在地区: 浙江省

#### 1. 招标条件

本 华能苍南2号海上风电项目施工监理项目 已由项目审批机关批准, 项目资金为企业自筹, 招标人为 华能浙江苍南海上风电有限责任公司。本项目已具备招标条件, 现对本项目采购进行公开招标。

#### 2. 项目概况与招标范围

2.1 建设地点: 浙江省温州市苍南县东部海域。

2.2 规模: 总装机容量为300MW。

2.3 建设工期: 工程建设总工期为24个月。

2.4 监理服务期限: 自本项目开工起至本工程通过竣工验收止 (竣工验收后与本工程监理有关的工作如资料归档等仍应继续完成), 监理现场服务期约为24个月, 同时监理单位应根据项目实际工期情况与招标方做好协调配合工作。

2.5 工程质量标准: 满足国家、行业和华能集团标准。

2.6 招标范围: 华能苍南2号海上风电项目初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包括风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工, 陆上计量站建设, 海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工, 安全监测施工、航标施工、船舶航行管理 (包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船), 分部试运、整体调试及合同机组通过240小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、造价、安全生产和文明施工等进行全方位的监理, 并组织参加与本项目有关的工程招标、设备到货验收、初步设计及方案审查、设计联络会等工作, 并应全面做好本项目投资控制等方面工作 (但不限于此)。





竣工验收证明文件复印件

单位工程报验表

工程名称： 华能苍南2号海上风电场项目风机基础及风机安装工程

编号：MBEC-TJ-B29-001

致： 广州南华工程管理有限公司/中达安股份有限公司联合体 项目监理单位

我方已完成 01#风力发电机组工程 单位工程，经三级自检合格，具备验收条件，现报上该工程验收申请表，请予以审查验收。

附件：单位工程质量验收记录表

经办人： 牛健宇

2023年 5月 18日

承包单位（章）：

项目经理：



项目监理单位审查意见：

符合设计图纸要求，资料齐全，同意验收。

专业监理工程师： 杨全武

2023年 5月 18日

项目监理单位（章）：

总监理工程师：



建设单位审查意见：

验收。

经办人： 张

2023年 5月 18日

建设单位（章）：

项目负责人：



本表一式三份，由承包单位填报，建设单位、项目监理单位、承包单位各一份。

业绩证明

工程名称	华能苍南 2 号海上风电项目		
工程地点	苍南 2 号海上风电场位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离约 23km 海域		
工程规模	<p>苍南2号海风项目位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离约 23千米，水深约20米~26米，自场区西北至东南水深逐渐增大。场区东西长约8.5千米，南北宽约5.3千米，规划面积约44.5平方千米。</p> <p>本工程安装36台单机容量8.5兆瓦风电机组，采用220千伏海上升压站+陆上计量站，风电场由12回35千伏海底电缆汇流至海上升压站，经1台220/35千伏变压器升压至220千伏后通过1回220千伏海缆敷设至苍南县石萍社区兴澳村附近登陆，随后转220千伏陆缆接至风电场220千伏陆上计量站。</p>		
参建单位	<p>建设单位：华能浙江苍南海上风电有限责任公司 设计单位：中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司 监理单位：广州南华工程管理有限公司 施工单位：中国能源建设集团天津电力建设有限公司 中国中铁大桥局集团有限公司 上海源威建设工程有限公司 风机厂家：远景能源有限公司</p>		
项目总监	彭剑	质量等级	合格
<p>主要监理人员：</p> <p>彭剑（总监理工程师）、杨泽荣（总监理工程师代表）、靳明哲（安全专业监理工程师）、钟宇（港航专业监理工程师）、陈宾（港航专业监理工程师）、沈如意（港航专业监理工程师）、杨全武（港航专业监理工程师）、李益民（监理员）、李锦政（监理员）、刘常会（监理员）、李双江（监理员）、黄显威（监理员）。</p> <p>建设单位：（章） 日期：2024 年 4 月 15 日</p>			

## 电力工程质量监督检查并网通知书

注册登记号: HNZJHSFD2022103

华能浙江苍南海上风电有限责任公司:

由华能电力建设工程质量监督中心站组织, 根据《电力工程质量监督检查大纲》规定, 经检查复核, 苍南2号海上风电项目首批机组启动前(容量: 68MW)阶段通过质量监督检查, 同意办理并网手续。

特此通知



## 电力工程质量监督检查并网通知书

注册登记号: HNZJHSFD2022103

华能浙江苍南海上风电有限责任公司:

由华能电力建设工程质量监督中心站组织, 根据《电力工程质量监督检查大纲》规定, 经检查复核, 苍南2号海上风电项目末批机组启动前(容量: 238MW)阶段通过质量监督检查, 同意办理并网手续。

特此通知





2. 联合体成员陆上业绩：华能通榆良井子风电场（400MW）项目（B标段 20 万千瓦）工程  
监理合同复印件

华能通榆良井子风电场（400MW）项目（B标段 20 万千瓦）工程监理合同



华能通榆良井子风电场（400MW）项目  
（B 标段 20 万千瓦）工程  
监理服务合同

合同编号：HNJL\_QN\_GC\_2020\_062



甲方：华能清能通榆电力有限公司

乙方：长春国中建设管理有限公司

二〇二〇年十二月

### 第三节合同附件格式

#### 附件一：合同协议书

##### 合同协议书

华能清能通榆电力有限公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施华能通榆良井子风电场（400MW）项目（B标段20万千瓦）工程，已接受长春国电建设管理有限公司（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。

委托人和监理人共同达成如下协。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函；
- (3) 专用合同条款；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 委托人要求；
- (6) 监理报酬清单；
- (7) 监理大纲；
- (8) 其他合同文件。



2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价（含税价，6%税率）：人民币（大写）壹佰柒拾柒万元整（¥1,770,000.00元）。

签约合同价（不含税价）：人民币（大写）壹佰陆拾陆万玖仟捌佰壹拾壹元叁角贰分（¥1,669,811.32元）。

4. 总监理工程师：梁国。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：满足国家、行业和华能集团标准，创国家优质工程金质奖。
6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。
7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。
8. 监理人计划开始监理日期：合同签订日，实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。监理服务期限为自合同签订之日起至项目全部竣工验收合格且缺陷责任期满之日止。2020年12月20日开工，2021年11月30日全部机组并网发电，2021年12月31日风机全部通过240小时试运行，2022年12月31日前项目完成竣工验收。
9. 本合同协议书一式捌份，合同双方各执肆份。
10. 合同自双方签字盖章后生效。
11. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。



4.2	履约保证金	10%（履约保函代替），工程完工后，可申请退还。
4.4	总监理工程师	
4.5	监理人员的管理	<p>4.5.1 监理人应在接到开始监理通知之日起 7 天内，向委托人提交监理项目机构以及人员安排的报告，其内容应包括项目机构设置、主要监理人员和作业人员的名单及资格条件。主要监理人员应相对稳定，更换主要监理人员的，应取得委托人的同意，并向委托人提交继任人员的资格、管理经验等资料。监理人更换总监理工程师应事先征得委托人同意，并应在更换 14 天前将拟更换的总监理工程师的姓名和详细资料提交委托人。总监理工程师 2 天内不能履行职责的，应事先征得委托人同意，并委派代表代行其职责。</p> <p>4.5.2 除专用合同条款另有约定外，主要监理人员包括总监理工程师、专业监理工程师等；其他人员包括各专业的监理员、资料员等。</p> <p>4.5.3 监理人应保证其主要监理人员在合同期限内的任何时候，都能按时参加委托人组织的工作会议。</p> <p>4.5.4 国家规定应当持证上岗的工作人员均应持有相应的资格证明，委托人有权随时检查。委托人认为有必要时，可以进行现场考核。</p> <p>4.5.5 监理人员不满足招标文件要求的，委托人有权更换监理。</p>
5.1	监理范围	场内交通道路工程、进场道路工程（包括对已有道路改造）、风力发电机组、220KV 升压站基础施工及安装工程、场内集电线路及电缆敷设工程、接地工程、变电站场内通讯工程、场内生产生活附属设施、原生态恢复及与风场建设有关的所有工程建设监理工作，工程缺陷责任期服务工作。
5.2	监理依据	<p>5.2.1 适用的法律、行政法规及部门规章；</p> <p>5.2.2 与工程有关的规范、标准、规程；</p> <p>5.2.3 工程勘察文件、设计文件及其他文件；</p> <p>5.2.4 本工程监理的委托合同及补充合同；</p> <p>5.2.5 委托人签订的勘察、设计和施工承包合同；</p> <p>5.2.6 合同履行中与监理服务有关的往来函件；</p> <p>5.2.7 其他监理依据。</p>



签字盖章页：

甲方：华能清能通榆电力有限公司	乙方：长春国电建设管理有限公司
地址：吉林省白城市通榆县新发街广白路 (经济开发区办公楼103房间)	地址：吉林省长春市人民大街4368号
开户银行：中国建设银行股份有限公司通榆支行	开户银行：二行长春开发区支行
帐号：2205 0166 6738 0000 1187	帐号：4200 2211 0900 0033 024
纳税人识别号：91220822MA178T2T8J	纳税人识别号：91220102726933301C
电话：0431-89822254	电话：0431-85799917
邮箱：	邮箱：
甲方： (盖章)	乙方： (盖章)
法定代表人或授权代表人签字： 	法定代表人或授权代表人签字： 
日期：2020年12月18日	日期：2020年12月18日





## 竣工验收证明文件复印件

### 工程竣工报验表

工程名称：华能通榆良井子风电场（400MW）项目

编号：HNTYLJZ-LJNJ-XZ-JG-001

致：长春国电建设管理有限公司华能通榆良井子风电场（400MW）项目B标段监理项目部

我方已按施工合同要求完成华能通榆良井子风电场（400MW）项目二标段建安工程，经三级自检合格，现将有关资料报上，请予以审查验收。

附件：工程竣工报告



施工单位（盖章）

项目经理（签字）：王明权

2022年01月15日

项目监理机构验收意见：

符合设计和规范要求，同意竣工



项目监理机构（盖章）

总监理工程师（签字）：吴世彬

2022年01月15日

建设单位验收意见：

同意竣工



建设单位（盖章）

建设单位代表（签字）：郭红海

2022年01月15日



注：本表一式三份，由施工项目部填报，建设单位、项目监理机构、施工项目部各一份。

## 工程竣工报告

工程名称：华能通榆良井子风电场（400MW）项目

编号：HNTYLJZ-LJNJ-ZH-JG-001

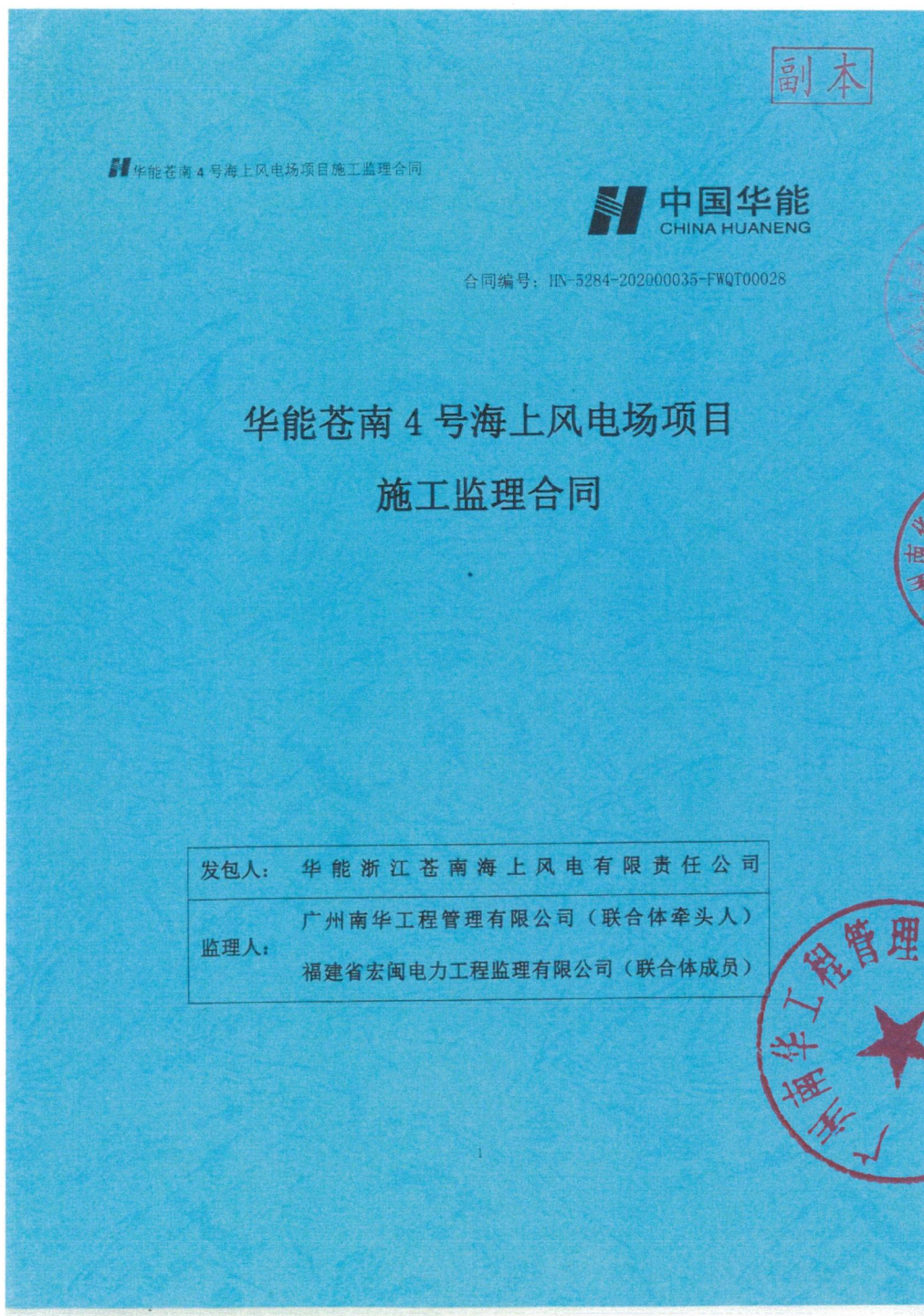
工程名称	华能通榆良井子风电场（400MW）项目二标段建安工程	建筑面积	/	
建设单位	华能清洁能源电力有限公司	监理单位	长春国电建设管理有限公司	
施工单位	中国能源建设集团黑龙江能源建设有限公司	项目经理	吕国权	
工程地点	吉林省白城市通榆县	结构类型	/	
开工日期	2021年03月12日	竣工日期	2022年01月15日	
工程造价	/	计划工期	/	实际工期
技术资料完整情况	已按工程技术档案和施工管理资料的有关规定进行归档，资料齐全、完整、准确。			
竣工达到标准情况	已完成了设计和合同约定的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和电力行业及国家工程建设强制性标准。			
甩项项目及其原因	无			
<p>监理单位审核意见：</p> <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;">符合设计和规范要求，同意竣工</p>				
<p>建设单位审批意见：</p> <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;">同意竣工</p>				
<p>建设单位（项目）负责人：</p> <div style="text-align: center;">  <p>郭红强</p> <p>2022年01月15日</p> </div>	<p>总监理工程师：</p> <div style="text-align: center;">  <p>吴世彬</p> <p>2022年01月15日</p> </div>	<p>施工单位（项目）负责人：</p> <div style="text-align: center;">  <p>王明权</p> <p>2022年01月15日</p> </div>		

本表由施工单位填写，经建设单位、监理单位审批后，建设单位、监理单位、施工单位各保存一份。



业绩（三）

3. 牵头方海上风电业绩：华能苍南 4 号海上风电场项目工程施工监理服务  
监理合同复印件





## 合同协议书

华能浙江苍南海上风电有限责任公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施华能苍南4号海上风电场项目已接受广州南华工程管理有限公司与福建省宏闽电力工程监理有限公司联合体（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。

委托人和监理人共同达成如下协议：

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函；
- (3) 专用合同条款；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 委托人要求；
- (6) 监理报酬清单；
- (7) 监理大纲；
- (8) 其他合同文件。

2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价：人民币（大写）壹仟壹佰捌拾柒万玖仟玖佰贰拾贰元整（¥11,879,922.00）

4. 总监理工程师：乐起亮。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：满足招标要求，满足国家、行业和华能集团标准。

6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。

7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。

8. 监理人计划开始监理日期：自本项目开工起至本工程通过竣工验收止（竣工验收后与本工程监理有关的工作如资料归档等仍应继续完成），监理现场服务期约为21个月，同时监理单位应根据项目实际工期情况与招标方做好协调配合工作，实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。

9. 本合同正本一式三份，发包人执壹份，监理人执两份，具有同等法律效力；副本玖份，发包人执叁份，监理人执陆份。

10. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

**华能苍南4号海上风电场项目施工监理合同**

(华能苍南4号海上风电场项目施工监理合同签署页, 本页无正文)

发包人(全称、盖章): 华能浙江苍南海上风电有限责任公司

法定代表人或委托代理人(姓名、签字):

法定地址: 浙江省温州市苍南县金乡镇兴东路11号

电话: 0571-87675165

开户银行: 中国建设银行苍南支行营业部 帐号: 33050162722709988888

税号: 91330327MA2CQC9P8A

监理人(全称、盖章): 广州南华工程管理有限公司

法定代表人或委托代理人(姓名、签字):

法定地址: 广州市海珠区前进路161号

电话: 020-84106941

开户银行: 中国建设银行股份有限公司广州万松园支行 帐号: 44001431903050232711

税号: 91440101190505340N

监理人(全称、盖章): 福建省宏闽电力工程监理有限公司

法定代表人或委托代理人(姓名、签字):

法定地址: 福建省福州市鼓楼区湖前路150号10栋

电话: 0591-28068752

开户银行: 兴业银行股份有限公司福州华林支行 帐号: 117130100100018743

税号: 913500007173266226

本合同签订于 2020 年 9 月 24 日

华能苍南 4 号海上风电场项目监理合同附件 A:

## 监 理 服 务 的 范 围 与 内 容

### 1. 监理服务范围

1.1 本项目监理范围为本工程初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包括工程试桩、风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工，陆上计量站建设，海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工，安全监测施工、航标施工、船舶航行管理（包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船），分部试运、整体调试及合同机组通过 240 小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、投资进度管理、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并应全面做好本项目投资控制等方面工作（但不限于此）。监理人原则上应对本工程承包商的全部工程行为进行监督、检查、控制和协调。详见“第三卷 附件 1. 监理服务项目表”。

1.2 配合发包方争创中国电力优质工程奖、国家优质工程奖，建立数字化智慧型海上风电工程。

1.3 配合发包方参与项目相关标段的招标、方案审查、设计联络会等工作。

### 2. 监理服务内容

#### 2.1 设计文件材料监理

2.1.1 组织对施工图纸的审查；

2.1.2 督促设计单位按监理合同和协议要求及时供应合格的设计文件材料；

2.1.3 熟悉设计文件材料内容，检查设计文件材料（包括：设计说明、施工措施、技术要求、操作规程、设计修改通知等）是否符合原审批意见，以及是否符合勘测设计合同规定；

2.1.4 协助发包人核查设计文件材料和各项设计变更，提出意见与优化建议；

2.1.5 其他相关业务。

#### 2.2 施工监理

2.2.1 协助发包人进行工程招标和签订工程建设合同。

2.2.2 落实必须提供的施工条件，检查第三方开工准备工作。

2.2.3 审核第三方提交的施工组织设计、施工技术措施计划、作业指导书、工艺试验报告、临建工程设计以及使用的主要材料的质量、用量等。





2.2.4 督促施工单位建立健全各项施工管理制度，并监督其实施。

2.2.5 组织设计交底、施工图会审及技术相关的协调、专题等会议。

2.2.6 工程进度控制：编制工程控制性进度计划，提出工程控制性进度目标，并以此为基础审查批准第三方提出的施工实施进度计划，检查其实施情况；督促第三方采取切实措施实现监理合同目标要求，当实施进度发生较大偏差时，及时向发包人提出调整控制性进度计划的建议意见并在发包人批准后调整。

2.2.7 施工质量控制：审查第三方的质量保证体系和措施，核实质量文件材料。依据工程建设监理合同文件材料、设计文件材料、技术规范与质量检验标准，对施工前准备工作进行检查，对施工工序与资源投入进行检查、签证和施工质量评价；重要程序要督促施工单位制定预控措施并监督实施，对施工中出现的威胁安全或影响质量的重大问题，及时提出“暂缓施工”通知，并制定处理措施；协助发包人组织质量事故调查、分类评定质量事故等级、审批质量事故处理措施。为了实现本工程项目施工质量要求达到机组达标投产考核标准，争创国家优质工程的工程质量目标，根据合同所规定的工程监理项目，监理人应作好施工过程中重点工序的旁站监理工作，以保证工程质量始终处于受控状态。对进场工程设备进行质量检验并配合发包方组织到货验收。

2.2.8 工程投资进度控制：审核第三方的进度报表和结算报表，配合工程进度款的支付。监理人应配备工程造价人员，对合同费用进行有效的控制。编制投资进度控制控制目标和分年度投资计划，审查承包人提交的资金流计划。根据施工合同文件关于工程量计算的规定，监理人应对承包人申报的已完成工程的工程量进行抽查或复核，完成对工程计量的核验见证和审核。工程计量与审核按照施工合同文件规定的方式和程序进行合同计量，并审查计量原始依据和计算过程，确认合同工程的计量结果。根据承包人提供的依据性材料，对已完工质量验收合格工程的工程量进行计量，按施工合同的规定填报工程量清单和工程款支付申请表。严格按照计量条款的规定对已完工的质量合格工程进行计量。由监理工程师进行现场计量，按施工合同的规定审核工程量清单和工程款支付申请表并报总监理工程师审定。审核承包人上报的申请结算工程量和工程费用，并签发支付凭证。在办理合同支付、审核变更与索赔时，监理人应严格按照工程合同规定的原则独立地提出审核意见。监理人应建立工程量和工程费用台帐，依据施工合同、工程进展情况、合同变更索赔情况，对工程项目投资进度控制控制情况进行风险分析和预测，编制工程投资进度控制分析报告，并制定相应风险防范对策上报发包人。

2.2.9 采购方面





**华能苍南4号海上风电场项目施工监理合同**

2.2.9.1 协助发包人组织对招标文件的审查,进行采购招标与发包工作;

2.2.9.2 协助发包人参与采购合同的管理,并对采购计划进度进行监督与控制;

2.2.9.3 参与发包人对进场永久工程设备进行质量检验与到货验收;

2.2.9.4 其他相关业务。

施工过程资料审核管理:监理人应按照规定时间审核施工单位上报的申报资料,不得逾期。监理机构初审上报资料时必须进行整体审核,提出整个上报资料存在的问题,列出问题清单后反馈给施工单位整改。

2.2.10 施工安全监督:审查施工安全措施、劳动保护和环境保护措施及汛期防洪渡汛措施等,并负责检查、督促落实执行;参加安全事故调查并提出处理意见;做好现场施工平面管理,监督检查安全文明施工,书面提出存在问题及整改意见。监理机构应当审查施工组织设计中的安全技术措施或者专项施工方案是否符合工程建设强制性标准;监理机构和监理工程师应当按照法律、法规和工程建设强制性标准实施监理,并对建设工程安全生产承担监理责任;监理机构在实施监理过程中,发现存在安全事故隐患的,应当要求施工单位整改,情况严重的,应当要求施工单位暂时停止施工,并及时报告建设单位。施工单位拒不整改或者不停止施工的,监理机构应当及时向有关主管部门报告。

2.2.11 组织召开工程调度协调会,做好监理合同授权范围内的参建各方协调工作,编发施工协调会会议纪要。

2.2.12 按电力行业验评划分的规定进行工程各阶段、单位工程、分部工程以及分项工程的验收,并及时提交相应的工程建设监理报告。

2.2.13 信息管理:及时做好现场监理记录与信息反馈。参与编制工程项目质量评价、总结等报告。

2.2.14 参与审查工程项目竣工文件材料以及其他相关工作。

2.2.15 试桩及陆上计量站开工前开始派驻有经验的监理人员进驻现场开展监理工作,联合监造检查钢结构制作质量、梳理工程量、整理文件资料,组织相关的协调会议,进行出厂前的验收。

2.2.16 场区内所有涉及到的船舶的调度管理,包括对主机厂家、施工单位以及相关单位进入本工程施工区域内的施工船舶、运输船舶、交通船等相关船舶的进出点、场内移船等航线的规划,结合风场内的风机、海上升压站布置、海缆敷设位置进行综合监督管理,对施工单位上报的航行方案等进行审核,并监督执行。

2.3 调试监理:



**华能苍南4号海上风电场项目施工监理合同**

2.3.1 参与对调试单位的招标、评标、合同谈判工作，提出监理意见，并监督其合同的履行，维护发包人及第三方的合法权益。

2.3.2 参与审查调试计划、调试方案、调试措施及调试报告。

2.3.3 协调工程项目的分部试运行工作。

2.3.4 参与工程项目机组整套启动试运行工作。

2.4 试生产期监理：对在试生产期中出现的设计问题、设备质量问题、施工问题提出监理意见。

2.5 咨询方面

2.5.1 受发包人委托和发包人聘请的咨询专家一起工作；

2.5.2 根据咨询合同规定，向咨询专家提供工程资料与文件；

2.5.3 接收并分析研究咨询专家建议和备忘录，选择合理的内容，并做出书面报告；

2.6 监理文件材料整理：编制整理监理服务的各种文件、通知、记录、检测文件材料、图纸等，监理服务合同完成或终止时移交给发包人。

**3. 监理人应向发包人提供的信息文件材料**

**3.1 定期信息文件材料**

根据监理工程项目、范围及内容，随工程施工进展向发包人报送监理周报和月报，主要包括：

3.1.1 工程形象进度；

3.1.2 施工质量和安全情况；

3.1.3 进场施工机具设备及劳动力状况；

3.1.4 设备供货和图纸交付情况；

3.1.5 监理合同变更和工程变更情况；

3.1.6 监理服务情况；

3.1.7 工程建设大事记：收集、整理工程期间每天的现场施工照片、视频等影像资料，对主要工序照片进行标注，并每周定期上报发包人。

3.1.8 其他。

监理人应使用 P3 或其他项目管理软件实施监理服务，有关工程项目的数据文件材料提供给发包人共享。

3.2 根据监理服务进展情况的不定期报告：



## 竣工验收证明文件复印件

### 机组移交生产交接书

工程名称: 华能苍南4号海上风电项目

华能苍南4号海上风电项目

### 机组移交生产交接书

建设单位: 华能浙江苍南海上风电有限责任公司  
生产单位: 华能浙江苍南海上风电有限责任公司  
监理单位: 福建省宏闽电力工程监理有限公司、广州南华工程管理有限公司联合体  
主体设计单位: 中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司  
主体施工单位: 中交第三航务工程局有限公司  
主体调试单位: 远景能源有限公司、南京远景共维电力技术有限公司联合体

交接日期: 2022年12月15日



工 程 名 称	华能苍南 4 号海上风电项目
工 程 地 点	工程位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离 36km，水深约 26~34m，场区呈梯形四边形，东西最长约 17km，南北最宽约 6.9km，规划面积约 53.2km <sup>2</sup> ，总装机容量 400MW。
建 设 依 据	根据苍南县发改和改革局关于苍南 4 号海上风电项目核准的批复，依照相关法律、行政法规办理取得规划许可、土地使用、海域使用、环评报告等关键手续。
建 设 规 模	400 兆瓦
机组试生产日期	2022 年 8 月 12 日 11 时至 2022 年 12 月 14 日 17 时
形成额定发电能力	400MW
<p>一、工程和试运概况</p> <p>(一) 工程主要建设内容:</p> <p>华能苍南4号海上风电项目位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离36km，水深约26~34m，场区呈梯形四边形，东西最长约17km，南北最宽约6.9km，规划面积约53.2km<sup>2</sup>，总装机容量400MW。工程新建1座220kV海上升压站，场内集电线路接入海上升压站内；海上升压站采用2回220kV海底电缆在500mm<sup>2</sup>敷设至苍南县石砰乡兴澳村东侧的内岙南岸的人工岸线附近登陆，随后转220kV 陆缆（单根长约0.5km，单芯630mm<sup>2</sup>）接至风电场220kV 陆上计量站，最终以一回220kV线路接入钱金变。</p> <p>(二) 工程建设过程情况:</p> <p>华能苍南 4 号海上风电项目于 2021 年 1 月正式开工建设，2021 年 10 月 27 完成国网浙江电力调度控制中心验收，2021 年 10 月 31 日完成陆上计量站受电，2021 年 12 月 18 日完成海上升压站受电，2021 年 12 月 29 日首批风电机组并网发电，2022 年 12 月 14 日累计投产 77 台，累计投产容量 400MW。</p> <p>(三) 风电场试运行情况:</p> <p>2021 年 10 月 31 日陆上计量站一次性受电成功，2021 年 12 月 18 日海上升压站一次性受电成功，2022 年 12 月 14 日共计 77 台机组通过整套启动验收，累计投产 77 台机组，共计容量 400MW，试运行期间，设备运行稳定，未发生重大缺陷或频发性缺陷。</p> <p>二、生产准备情况:</p> <p>风电场人员编制按“10+4（10 名运维人员、司机 2、保安保洁 1、厨师 1）”考虑，目前到位“10+4（10 名运维人员、司机 2、保安保洁 1、厨师 1 人）”；相关人员已取得相应的上岗资格证书，具备日常运维技能。</p>	





人员	登高证	调度资格证	电工证
周军军	有	有	有
刘跃	有	有	有
刘述鹏	有	有	有
张万雄	有	无	有
王加远	有	无	有
李琛琛	有	无	有
陆正阳	有	无	有
郑逸枫	有	无	有
邹孝涵	有	无	有
张开开	有	无	有

风电场生产管理所需各类规程、制度已编制完成并审核通过发布，各项记录本配置齐全，上墙制度牌等准确、齐全，信息网络已通，满足生产信息化管理要求。站内生活设施配备齐全，已具备居住、办公等要求；已配置车辆2台，满足日常巡视要求。

#### 三、设备备品备件、工器具、专用工具、资料等清查移交情况：

设备备品备件已移交，数量满足日常生产需求，工器具已配置齐全，设备随机专用工具齐全，设备出厂资料齐全。

#### 四、存在的问题及处理意见：

详见附件。

#### 五、验收委员会意见：

根据公司《风电项目工程移交生产验收标准》，经验收组查评，华能苍南4号海上风电项目工程移交生产验收必备项目全部合格，通过土建工程、电气工程查评，安全生产查评项目合格，工程档案资料基本符合要求。

验收委员会评议：华能苍南4号海上风电项目满足移交生产条件，同意本工程移交生产，但存在的问题、缺陷各责任单位应在规定时间完成整改并验收合格。



参加工程建设的单位代表签名：

业 主 代 表：



生 产 单 位：



监 理 单 位：



设 计 单 位：



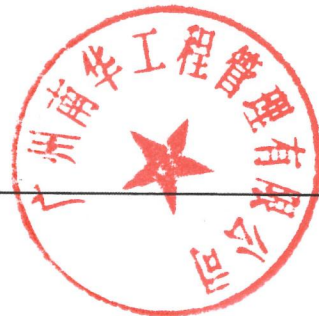
施 工 单 位：



调 试 单 位：



主 管 单 位：



## 电力工程质量监督检查转序通知书

注册登记号: HNZJF2020070

华能浙江清洁能源分公司:

根据你单位申请,按照《电力工程质量监督检查大纲》规定,经抽查复核,验收程序符合规定,验收结论属实,华能苍南4号海上风电项目工程机组启动前阶段通过质量监督检查,可转入下阶段工序。

特此通知



## 电力工程质量监督检查并网通知书

注册登记号: HNZJF2020070

华能浙江清洁能源分公司:

由华能电力建设工程质量监督中心站组织,根据《电力工程质量监督检查大纲》规定,经检查复核,华能苍南4号海上风电项目工程机组启动前阶段通过质量监督检查,同意办理并网手续。

特此通知



3. 联合体成员陆上业绩：国华沽源十里山风电项目  
监理合同复印件



合同编号: GYFDL2021J0102号

国华沽源十里山风电项目  
监理服务合同



发包人（甲方）：国华（沽源）风电有限公司

承包人（乙方）：长春国电建设管理有限公司

签订日期：2021年11月23日

签订地点：河北省张家口市桥东区



## 合同协议书

本协议由 国华（沽源）风电有限公司（以下简称“发包人”）为一方，与长春国电建设管理有限公司（以下简称“监理人”）为另一方共同签订。

鉴于发包人为实施国华沽源十里山风电项目 的监理，并已接受了监理人就此提出的投标文件，为明确双方在履行合同期间的权利、义务与责任，经双方协商一致，签订如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：国华沽源十里山风电项目；
2. 工程地点：河北省张家口市沽源县；
3. 工程规模：15 万千瓦；
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：94251 万元。

### 二、词语限定

本协议书中相关词语的含义与通用合同条款中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函及投标函附录；
- (3) 专用合同条款及附件；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 委托人要求；
- (6) 监理报价清单；
- (7) 监理大纲；
- (8) 委托人提供的资料；



⑥项目监理的总监、专业监理工程师到位率和抽检率 100%；

⑦项目建设 W、H 质量控制点的验收签证合格率 100%；

⑧不出现因勘察、设计、施工、安装、调试责任造成的重大质量事故。

3. 进度控制目标： 满足委托人对项目的整体进度规划。

4. 投资控制目标： 工程最终投资控制符合动态管理的要求，力求优化方案、施工，节约工程投资。

#### 七、监理服务范围和期限

1. 监理服务范围：220kV 升压站 1 座、送出线路及对端扩建、风机及箱变基础、35kV 集电线路及箱变安装、道路及吊装平台、水保工程、土地复垦等项目建设所需的建筑安装工程；

各标段项目全过程监理服务，执行配备人员：总监理工程师 1 名，土建监理工程师至少 2 名，升压站电气安装监理工程师至少 1 名，线路电气监理工程师 2 名，安装(吊装)监理工程师至少 1 名，调试监理工程师 1 名，技经监理工程师 1 名，专职资料管理人员 1 名；专业安全监督监理工程师 1 名且不得兼职，在工程施工的高峰期，监理单位配备人员应适当增加以满足现场需要。主要试验、检测仪器应满足项目监理服务需求。

2. 监理服务期：自合同签订之日起至 2022 年 12 月底，另加 3 个月水土保持工程监理，总现场服务周期不超过 16 个月，具体终结时间以项目审计完成时间为准。

#### 八、双方承诺

1. 监理人向发包人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 发包人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

#### 九、合同订立

1. 订立地点：河北省张家口市桥东区。

2. 本协议书在监理人提供履约担保后，由双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖单位合同章后生效。监理人完成全部监理工作且监理酬金结清后失效。

3. 本合同一式 8 份，甲方 5 份，乙方 3 份。



# 签 署 页

发包人	国华（沽源）风电有限公司		承包人	长春国电建设管理有限公司	
					
法定代表人或授权代表(签字/盖章)			法定代表人或授权代表(签字/盖章)		
签订日期:	2021 年 11 月 23 日		签订日期:	2021 年 11 月 23 日	
通信信息	地 址	张家口市桥东区站前大街硅谷产业园 8 号楼	通信信息	地 址	吉林省长春市人民大街 4368 号
	邮 编	075000		邮 编	130021
	联系人	张雪梅		联系人	程越
	电 话	17731338059		电 话	18686368811
	邮 箱	492530324@qq.com		邮 箱	chengyue@nepdi.net
开票信息	单位名称	国华（沽源）风电有限公司	收款信息	账户名称	长春国电建设管理有限公司
	纳税人识别号	91130724693485556D		账 号	4200221109000033024
	地 址	沽源县平定堡镇桥西大街 1 号楼 4 单元 402 室		开户行名称	工行长春开发区支行
	电 话	03135899113	资质信息	统一社会信用代码	91220102726933301C
	开户行	中国建设银行张家口北站支行		是否 是 纳税人	
	账 号	13001678608050509130			



竣工验收证明文件复印件

国华沽源十里山风电场工程

## 竣工验收报告



建设单位：国华（沽源）风电有限公司

设计单位：中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司

勘察单位：中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司

监理单位：长春国电建设管理有限公司

施工单位：江苏江都建设集团有限公司



(6)

竣工验收结论:

本工程自 2022 年 7 月 19 日正式开工,在建设单位、监理单位等的亲切关怀下,在各级部门的坚强而有效的统一指挥下,在监理单位全过程监督协调下,在参建各方的积极配合下,我们较好地履行了合同中的各项责任和义务,工程已顺利竣工。

履行合同情况: 自 2022 年 7 月 19 日正式开工至工程竣工,为了保证圆满地履行合约,我们对施工进行了周密的策划。制定了施工进度计划和项目划分,我方也按计划完成了项目。

本工程未发生任何质量、安全事故和其他事故等工作施工质量均符合规范及设计要求。

在施工过程中,监理单位严格按照国家的建筑工程施工质量标准要求施工,配合各参建单位完成了本工程的施工监理任务,工程施工过程中的每一个工序都严格按照监理大纲、监理程序做,保证了工程质量。

工程总体评价:经过建设、设计、监理、施工、监督等单位共同密切配合,本工程已经顺利完工。达到竣工验收条件,现正式组织竣工验收。

<p>勘察单位</p> <p>法定代表人:</p> <p>项目负责人: 郑铁昕</p> <p>(章)</p> <p>2022年09月30日</p>	<p>设计单位</p> <p>法定代表人:</p> <p>项目负责人: 郑铁昕</p> <p>(章)</p> <p>2022年09月30日</p>	<p>施工单位</p> <p>法定代表人: 春钱</p> <p>项目负责人: 谢文忠</p> <p>(章)</p> <p>2022年09月30日</p>
<p>监理单位</p> <p>法定代表人:</p> <p>项目负责人: 田峰</p> <p>(章)</p> <p>2022年09月30日</p>	<p>建设单位</p> <p>法定代表人:</p> <p>项目负责人: 王少华</p> <p>(章)</p> <p>2022年09月30日</p>	

业绩（四）

4. 牵头方海上风电业绩：大唐南澳勒门 I 海上风电项目  
监理合同复印件

正本



中国大唐集团公司  
China Datang Corporation

合同编号：\_\_\_\_\_

大唐南澳勒门 I 海上风电项目

施工监理合同



委托人：大唐汕头新能源有限公司

监理人：广州南华工程管理有限公司 &

广东天安项目管理有限公司联合体

2018 年 11 月

## 第一节 合同协议书

大唐汕头新能源有限公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施大唐南澳勒门1海上风电工程（项目名称），已接收广州南华工程管理有限公司&广东天安项目管理股份有限公司联合体（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。委托人和监理人共同达成如下协议。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- （1）中标通知书；
- （2）投标函及投标函附录；
- （3）专用合同条款；
- （4）通用合同条款；
- （5）委托人要求；
- （6）监理报酬清单；
- （7）监理大纲；
- （8）委托人提供的资料
- （9）其他合同文件。



2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价：人民币（大写）柒佰玖拾柒万玖仟元整（¥7979000.00）。

（其中不含税价 7527358.49 元，税金 451641.51 元）。

4. 总监理工程师：彭剑。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：合格。

6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。

7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。

8. 监理人计划开始监理日期：工程试桩开始。实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。监理服务期限约 48 个月，其中缺陷责任期 12 个月。

9. 本合同协议书正本一式肆份, 委托人执贰份, 监理人执贰份; 副本玖份, 委托人执叁份, 监理人执陆份。

10. 合同未尽事宜, 双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

发包人: 大唐汕头新能源有限公司

法定代表人 王团结  
或其委托代理人: \_\_\_\_\_ (签字)

2018 年 11 月 29 日

联合体牵头人: 广州南华工程管理  
有限公司

联合体成员: 广东天安项目管理  
有限公司

法定代表人  
或其委托代理人: 刘子明 (签字)

法定代表人  
或其委托代理人: 王 (签字)

2018 年 11 月 27 日

2018 年 11 月 27 日





## 附件二：委托人要求

### 一、监理要求

#### 1. 项目概况

##### 1.1 工程依据

2018年6月30日，汕头市发展和改革局《汕市发改[2018]229号》批复核准，项目总投资为723310万元。

##### 1.2 资金来源

项目建设资金由资本金和项目融资两个部分组成，其中资本金占总投资的20%，由大唐国际发电股份有限公司独立出资，其余总投资80%由银行贷款融资。

##### 1.3 风场场址

广东大唐国际南澳勒门I海上风电场位于汕头市东部、南澳县南部海域的勒门列岛附近，距离北侧南澳岛最近距离约11.5km，距离西侧汕头市陆地最近距离约18km，场址规划面积约56km<sup>2</sup>。场址坐标如表所述。

广东大唐国际南澳勒门I海上风电场工程场址拐点坐标

勒门I海上 风电场	1	23°17'56.40"	117°1'08.40"
	2	23°17'56.40"	117°5'20.40"
	3	23°14'49.20"	117°5'20.40"
	4	23°14'49.20"	116°58'19.20"

##### 1.4 工程技术条件

###### 1.4.1 风能资源

风电场工程轮毂高度100m处长年代年平均风速为8.67m/s，平均风功率密度约为717.19W/m<sup>2</sup>，风能资源较为丰富。轮毂高度处主导风向为ENE，主导风能风向为ENE，风向风能均较为集中。风电场轮毂高度100m处50年一遇10min平均风速为51.9m/s，50年一遇3s极大风速为68.9m/s。

###### 1.4.2 海洋水文

工程海区潮汐类型为不正规半日潮，平均海平面位于理论最低潮面以上1.4m，位于1985国家高程基准以上0.548m，设计高水位1.52m，设计低水位-0.58m，50年一遇高、低水位分别为2.99m和-1.29m，100年一遇高、低水位分别为3.31m和-1.34m。

工程海域以风浪和风浪为主的混合浪为主，波高值较大，波浪较大。工程海域常浪向为

场地基岩峰值加速度及地面设计地震动参数

超越概率水平		PGA(cm/s <sup>2</sup> )	$T_0$	$T_g$	$\beta_{\max}$	$\gamma$	$A_{\max}(\text{cm/s}^2)$	$\alpha_{\max}$	地震系数K
50年	63%	54.39	0.1	0.50	2.50	0.90	77.18	0.198	0.079
	10%	178.55	0.1	0.70	2.50	0.90	214.64	0.548	0.219
	2%	344.86	0.1	0.90	2.50	0.90	371.26	0.945	0.378

注：PGA 为基岩峰值加速度； $T_g$  为设计地震动加速度反应谱的特征周期； $\beta_{\max}$  为放大系数反应谱的特征参数； $\gamma$  为场地设计地震动加速度反应谱下降段的衰减指数； $A_{\max}$  为地表地震动峰值加速度， $\alpha_{\max}$  为地震影响系数最大值。

#### 1.4.4 设计方面

本工程计划建设 57 台 7.0MW 风电机组，采用变速变桨距风电机组，每台风电机组配置一套升压设备。风机集电线路共 16 回，电压等级为 35kV，采用链形拓扑结构。

建设一座 220kV 海上升压站，设置在场址靠中间位置，布置两台 220/35kV 容量为 240MVA 的主变压器，220kV 侧采用线路-变压器组单元接线，35kV 侧采用单母分段接线。初步考虑采用 2 回 220kV 三芯  $3 \times 500\text{mm}^2$  XLPE 绝缘海底电缆送至陆上集控中心。

大唐勒门一陆上集控中心新建 1 回 220kV 线路接至汕头电网系统。

#### 1.5 工程质量目标

施工质量满足国家及行业验收规范，无重大施工质量事故，工程整体质量优良，合格率 100%，满足中国大唐集团公司精品工程管理办法要求，达到同期同类型风电发电先进水平，高标准达标投产。

### 2. 监理范围及内容

2.1 监理范围：本工程初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包含但不限于审核施工组织设计、施工图会审、工程试桩、风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工，陆上集控中心建设，海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工，安全监测施工、航标施工、船舶航行管理（包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船），分部试运、整体调试及合同机组通过 240 小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、工程计量管理、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并有责任和义务做好“四控、两管、一协调”即进度控制、质量控制、造价控制、安全控制，合同管理、信息管理，协调业主、施工单位、供货商等相关参建单位之间的关系。

#### 2.2 监理内容：

2.2.1 项目建设目标：以上级公司批准的设计概算投资为工程造价限额，安全、环保、优质、高效、廉洁地建成本工程，满足中国大唐集团有限公司“精品工程”管理办法要求，创大唐集团公司“安全文明施工样板工地”；达到同期同类型风力发电工程先进水平。

## 竣工验收证明文件复印件

### #1F 风力发电机组单位工程竣工报告

工程名称: 大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1: 风机基础施工、塔筒制造、风电机组安装施工、海上升压站基础施工、安全监测工程施工 编号: DTNA-(1)-(ZJSH)-DWJG-001

单位工程名称	#1F 风力发电机组工程	建筑面积	/
建设单位	大唐汕头新能源有限公司	监理单位	广州南华和广东天安公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目监理部
施工单位	中交第三航务工程局有限公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1 项目经理部		
工程地点	广东省汕头市南澳县	结构类型	钢结构
开工日期	2021 年 01 月 10 日	竣工日期	2021 年 12 月 20 日
技术资料完整情况	技术资料齐全完整, 符合规范要求		
竣工达到标准情况	工程质量满足设计及规范要求, 达到设计标准		
<p>施工单位审核意见:</p> <p>本单位工程已施工完成, 经我部自检, 工程质量符合国家标准、技术规范及本工程设计的要求, 自检合格。</p>			
<p>监理单位审核意见:</p> <p style="text-align: center;">同意 #1F 风力发电机组工程竣工验收, 质量合格。</p>			
<p>设计单位审核意见:</p> <p style="text-align: center;">同意验收。</p>			
<p>建设单位审批意见:</p> <p style="text-align: center;">同意</p>			
建设单位负责人:	监理单位负责人:	设计单位负责人:	施工单位负责人:
  2021 年 12 月 20 日	  2021 年 12 月 20 日	  2021 年 12 月 20 日	  2021 年 12 月 20 日

注: 本表一式 4 份, 建设单位、项目监理机构、设计单位、施工单位各一份。



## #20F 风力发电机组 单位工程竣工报告

工程名称：大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 2：风机基础施工、塔筒制造、风电机组安装施工工程  
编号：DTNA-2-ZTJ-DWJG-013

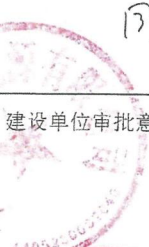





单位工程名称	#20F 风力发电机组	建筑面积	/
建设单位	大唐汕头新能源有限公司	监理单位	广州南华和广东天安公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目监理部
施工单位	中国铁建港航局集团有限公司		
工程地点	广东省汕头市南澳县	结构类型	钢结构
开工日期	2021 年 01 月 20 日	竣工日期	2021 年 12 月 14 日
技术资料完整情况	技术资料齐全完整，符合规范要求		
竣工达到标准情况	工程质量满足设计及规范要求，达到设计标准		
施工单位审核意见： 工程质量合格，技术资料齐全完整，竣工验收合格。			
监理单位审核意见： 同意 #20F 风力发电机组工程竣工验收。			
设计单位审核意见： 同意验收			
建设单位审批意见： 同意验收			
建设单位负责人：	监理单位负责人：	设计单位负责人：	施工单位负责人：
 (公章) 2021 年 12 月 14 日	 (公章) 2021 年 12 月 14 日	 (公章) 2021 年 12 月 14 日	 (公章) 2021 年 12 月 14 日

注：本表一式 4 份，建设单位、项目监理机构、设计单位、施工单位各一份。



### #35F 风力发电机组单位工程竣工报告

工程名称: 大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1: 风机基础施工、塔筒制造、风电机组安装施工、海上升压站基础施工、安全监测工程施工 编号: DTXA-(1)-(ZJSH)-DWJG-017

单位工程名称	#35F 风力发电机组工程	建筑面积	
建设单位	大唐汕头新能源有限公司	监理单位	广州南华和广东天安公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目监理部
施工单位	中交第三航务工程局有限公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1 项目经理部		
工程地点	广东省汕头市南澳县	结构类型	钢结构
开工日期	2021 年 01 月 10 日	竣工日期	2021 年 12 月 20 日
技术资料完整情况	技术资料齐全完整, 符合规范要求		
竣工达到标准情况	工程质量满足设计及规范要求, 达到设计标准		
施工单位审核意见: 本单位工程已施工完成, 经我部自检, 工程质量符合国家标准、技术规范及本工程设计的要求, 自检合格。			
监理单位审核意见: 同意 #35F 风力发电机组工程通过验收, 质量合格。			
设计单位审核意见: 同意验收。			
建设单位审批意见: 同意			
建设单位负责人:	监理单位负责人:	设计单位负责人:	施工单位负责人:
  2021 年 12 月 20 日	  2021 年 12 月 20 日	 2021 年 12 月 20 日	 2021 年 12 月 20 日

注: 本表一式 4 份, 建设单位、项目监理机构、设计单位、施工单位各一份。

## 业绩证明

项目名称：大唐南澳勒门 I 海上风电项目

项目概况：

1) 建设 400MW 风电机组，共 57 台 7.0MW 风机，每台风电机组配置一套升压设备。

2) 建设一座 220kV 海上升压站，布置两台 220/35kV 容量为 240MVA 的主变压器，铺设绝缘海底电缆至陆上集控中心。

3) 建设陆上集控中心，新建 220kV 线路接至汕头电网系统。

建设单位：大唐汕头新能源有限公司

设计单位：中国能建广东电力设计院

监理单位：广州南华工程管理有限公司

施工单位：中交三航局、中铁港航局、山东电建一公司

项目验收情况：合格

工程施工监理人员：

彭剑(总监理工程师)、章琦(总监理工程师)、陈金湖(港航专业监理工程师)、黄雪华(港航专业监理工程师)、刘元韬(电气专业监理工程师)、陈超国(土建监理师)、袁野(土建监理师)、黄智森(安全监理员)、狄德龙(档案管理员)、陈若(海工监理员)、沈如意(海工监理员)、熊财平(海工监理员)、邓建强(电力监理员)、罗伟忠(电力监理员)

建设单位盖章：

2022 年 1 月 7 日



4. 联合体成员陆上业绩：敦白客专外部供电工程  
监理合同复印件

合同编号：JLSD-JSB-ZBJL（DB）2019-019

## 建设工程监理合同

（敦白客专外部供电工程）



2019 年 10 月

## 第一部分 合同协议书

吉林省地方水电有限公司安图分公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施敦白客专外部供电工程（项目名称），已接受长春国电建设监理有限公司（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。委托人和监理人共同达成如下协议。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：
  - （1）中标通知书；
  - （2）投标函及投标函附录；
  - （3）专用合同条款；
  - （4）通用合同条款；
  - （5）委托人要求；
  - （6）监理报酬清单；
  - （7）监理大纲；
  - （8）其他合同文件。
2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。
3. 签约合同价：人民币（大写）伍佰玖拾叁万柒仟元整（¥5937000.00 元，其中包含增值税）。
4. 总监理工程师：于庆洋
5. 监理工作质量符合的标准和要求：符合国家现行相关行业施工质量验收统一标准的合格工程
6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。
7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。
8. 监理人计划开始监理日期：2019 年 9 月 23 日至 2020 年 9 月 30 日，实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。监理服务期限为自合同签订生效之日起至保修期结束。
9. 本合同协议书一式 陆 份，委托人 肆 份，监理人 贰 份。
10. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。





委 托 人：吉林省地方水电有限公司  
安图分公司（盖章）

法定代表人（或授权代表人）：  
（签名）

单位地址：安图县明月镇明月路161号

邮政编码：133600

电 话：0433-5831490

传 真：0433-5831490

开户银行：安图农村商业银行营业部营  
业室

帐 号：0790802011015200019158

纳税人识别号：  
9122242670248779XX

签订地点：长春市

签订时间：2019 年 10 月 16 日

监 理 人：长春国电建设监理有  
限公司（盖章）

法定代表人（授权代表人）：  
（签名）

单位地址：吉林省长春市人民大  
街4368号

邮政编码：130021

电 话：0431-85798519

传 真：0431-85637278

开户银行：工行长春开发区支行

帐 号：4200221109000033024

纳税人识别号：  
91220102726933301C

签订地点：长春市

签订时间：2019 年 10 月 16 日



- 1) 代表委托人发布工作指令。
- 2) 代表委托人负责施工现场与监理工作有关的协调管理工作。
- 3) 负责委托人及监理人双方往来的经济、技术文件的签发、审核工作。
- 4) 其他未约定事项。

#### 4. 监理人义务

4.1 监理人的一般义务：执行通用条款

4.2 履约保证金：执行通用条款

4.3 联合体：不支持

#### 5. 监理要求

##### 5.1 监理范围

5.1.2 敦白客专外部供电工程由变电工程、线路工程和调控中心三部分组成。

##### (一) 变电工程

主要包括沙河变电站新建工程，明月变、和龙变间隔扩建工程两部分。其中：新建沙河变电站一座，按智能站设计，远期规划建设 $3\times 120\text{MVA}$ 主变压器，本期建设 $2\times 120\text{MVA}$ 有载调压变压器。220千伏侧远期规划出线8回，本期出线6回，采用双母线单分段接线方式。66千伏侧远期规划出线16回，本期出线5回，采用双母线接线方式。沙河变本期安装66千伏电容器2组，容量为 $2\times 10\text{Mvar}$ ，预留2套20Mvar并联电容器组。

和龙变、明月变原场区内扩建220千伏间隔，其中：明月220千伏变电站扩建一回220千伏出线至万宝牵引站，和龙220千伏变电站扩建一回220千伏出线至沙河220千伏电站。

##### (二) 线路工程

1、220千伏明月变至万宝牵引站220千伏线路，单回路架设，导线截面为240平方毫米，线路长度81.5千米。

2、220千伏沙河变电站至万宝牵引站220千伏线路，单回路架设，导线截面为240平方毫米，线路长度44.7千米。

3、沙河变至和龙变220千伏线路，单回路架设，导线截面为400平方毫米，线路长度63.5千米。

4、沙河变 $\pi$ 接220千伏江敦线，同塔双回架设，导线截面为400平方毫米，线路长度30.6千米。

5、沙河变至长白山牵引站线路，2条220千伏单回路线路，导线截面均为240平方毫米，线路长度 $2\times 26.2$ 千米。

6、66千伏松万线改接至沙河变，另将66千伏松三线就近“T”接至该线路，导线截面均为240平方毫米，线路长度14千米。

7、沙河变出2条同塔双回66千伏线路，双“ $\pi$ ”松白甲、乙线，导线截面均为240平方毫米，线路长度分别为11.8千米和16.6千米。

##### (三) 调控中心

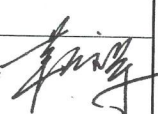







# 竣工验收证明文件复印件

## 工程竣工报告

工程名称	敦白客专外部供电工程沙河变电站工程		
建设单位	吉林省地方电力有限公司		
设计单位	中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司		
施工单位	中国能源建设集团北京电力建设有限公司		
计划批准文号	吉发改审批(2019)97号	设计批准文号	吉天正控股技(1)号
工程概算或承包价值(万元)	12528	工程竣工结算(万元)	
开工日期	2020年5月7日	计划竣工日期	2021年4月30日
工程质量验收意见		实际竣工日期	2021年4月15日

工程简介、工程概况等：新建220kV变电站一座，站址位于安图县松江镇南道村。该站按智能站设计，本期建设120MVA有载调压变压器2台。220kV侧远期规划出线8回，本期出线6回，采用双母线单分段接线方式。66kV侧远期规划出线16回，本期出线5回，采用双母线接线方式。本期安装66千伏电容器2组，容量为2×10Mvar，预留2套20Mvar并联电容器组。

遗留问题： 无	
永久缺陷： 无	
验收单位意见： <div style="text-align: center;">具备投运条件</div>	签字： 
监理单位意见： <div style="text-align: center;">具备投运条件</div>	签字：于庆海
建设单位意见：  <div style="text-align: center;">             负责人：              公章：              2021年4月15日           </div>	施工单位意见：  <div style="text-align: center;">             负责人：              公章：              2021年4月15日           </div>



业绩（五）

5. 牵头方海上风电业绩：广东粤电湛江外罗海上风电项目二期工程监理  
监理合同复印件

副本

广东粤电湛江外罗海上风电项目二期  
工程监理合同

甲方合同编号：YD/QJG-19-118

乙方合同编号：监 20001



甲 方：广东粤电曲界风力发电有限公司

乙 方：广州南华工程管理有限公司（牵头方）  
与广东天安项目管理有限公司的联合体

二〇一九年十二月



## (一) 合同协议书

本合同由广东粤电曲界风力发电有限公司（以下简称“甲方”）为一方与广州南华工程管理有限公司（牵头方）与广东天安项目管理有限公司的联合体（以下简称“乙方”）为另一方，于2019年12月18日商定并签署。

鉴于甲方拟建设广东粤电湛江外罗海上风电项目二期（以下简称“本项目”），并通过2019年12月16日的中标通知书接受了乙方以人民币（大写）捌佰捌拾捌万元整，（小写）

¥8880000.00元整（含6%增值税），为本工程建设监理所做的投标，投标价即为本合同的含税价。双方达成如下协议：

根据甲方要求，监理单位愿意依照本合同所规定的条款及条文，承担广东粤电湛江外罗海上风电项目二期工程监理服务。

1. 本合同中所用术语的含义与下文提到的合同文件中相应术语的含义相同。  
2. 下列文件是合同的组成部分并能互相解释，互为说明。除合同另有约定外，其组成和先后解释顺序（前解释后）如下：

- a) 建设监理合同及其附件（含双方协商同意的补充及修改文件等）；
- b) 合同条件；
- c) 中标通知书；
- d) 投标阶段双方协商同意的变更、纪要、协议；
- e) 本项目招标文件及澄清文件；
- f) 甲方在招标文件中提供的工程技术资料；
- g) 乙方的投标文件及澄清文件；
- h) 经甲方审核认可的新版《监理规划》。

3. 本合同的目的是根据合同所规定的方式和标准，在合同规定的时间内提供广东粤电湛江外罗海上风电项目二期从初步设计起至本项目缺陷责任期满、通过最终验收的全过程监理。

4. 合同双方对此目的涉及的责任、义务和风险充分了解并完全接受，愿意履行本合同并实现本合同之目的。

5. 乙方在此向甲方保证：乙方对从初步设计起至本项目缺陷责任期满、通过最终验收全过程监理承担全部责任。监理工作必须符合国家相关规范和合同中规定的标准，并对其提供的服务的完整性、可靠性、准确性负责，应用现代项目管理手段安全、环保、优质、高效、廉洁地建成广东粤电湛江外罗海上风电项目二期。如由于监理过失等原因未能完成上述目标而导致甲方蒙受有关直接损失，乙方将负责赔偿。

6. 乙方在签订合同前，甲方已提交了工程条件、外围环境等资料，乙方业已视察和检查了现场及周围环境，并取得了所有对其合同履行有影响或起作用的风险、意外事故及其他情况的全部必要的资料。



广东粤电湛江外罗海上风电项目二期监理合同

7. 乙方必须对其采用的任何来源的资料负责,并承担由此而引起的任何风险。
8. 考虑到下文提及的甲方对乙方的支付,乙方在此向甲方承诺将遵照本合同的规定履行服务。
9. 甲方在此同意按本合同中约定承担责任,按注明的期限和方式,向乙方支付根据合同规定应支付的款项,以此作为乙方履行服务的报酬。
10. 未尽事宜,双方根据需要,经协商可另外签订补充合同。
11. 本合同协议书经双方法定代表人或法人授权代表签字盖章、且甲方发出合同生效通知书后合同生效。监理服务期限至本项目缺陷责任期满、通过最终验收止。监理合同至缺陷责任期满、提交监理总结、结清监理报酬后自然失效。
12. 本合同正本一式四份,双方各执两份;副本十份,甲方执四份,乙方执六份。正本、副本具有同等法律效力。

发包方 (章)	广东粤电湛江外罗海上风电有限公司	承包方 (章)	广州南华工程管理有限公司 (牵头方)	广东天安项目管理有限公司 (成员方)
法人代表 或授权代 表(签 字)	陈永国	法人代表 或授权代 表(签 字)	刘芝刚	高雅
签字日期	2019 年 12 月 24 日	签字日期	2019 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 18 日
联系人	陈永国	联系人	刘芝刚	高雅
通讯地址	广东省湛江市赤坎区湾北路 7 号北大院 36 栋 1-3 层	通讯地址	广州市海珠区前进路 161 号	广州市黄埔区天丰路 1 号
邮政编码	524043	邮政编码	510230	510000
电话	0759-3130355	电话	020-84106939	020-32115125
传真	0759-3130367	传真	020-84106936	020-32117330
电子邮件	chenyongguo@geg.com.cn	电子邮件	gznh@sian.com	491997982@qq.com
开户银行	中国工商银行湛江分行营业部	开户银行	中国建设银行广州万松园支行	中国银行广州水均岗支行

## 第六条 工作范围及其内容

### 6.1 本合同的服务范围包括但不限于：

#### 6.1.1 项目基本情况

广东粤电湛江外罗海上风电项目二期位于广东省湛江市徐闻县新寮岛以东海面，涉海面积约 23.22km<sup>2</sup>，场址距离西侧徐闻县陆域的最近距离 15km，最远距离约 20km，规划装机容量为 200MW，计划安装 32 台单机容量 6.25MW 的海上风力发电机组，同时配套建设 1 座 220kV 海上升压站，陆地集控中心在广东粤电湛江外罗海上项目陆上集控中心中扩建。风电机组发出的电能通过 8 回 35kV 集电海底海缆接入海上升压站，升压后通过 1 回 220kV 海底电缆输送到陆上集控中心。

#### 6.1.2 风能资源

本项目以涠洲岛海洋站作为风资源评估的参证气象站，以栏船沙海上测风塔作为代表塔分析风电场风能资源。

外罗海上风电场主风向和最大风能密度的方向基本一致，风向频率和风能频率均以 ENE 向为最大。年内风速冬春季较大，夏季相对较小，日内风速一般下午至凌晨较大，中午相对较小。经长年代订正后的 100m 高度处年平均风速为 7.70m/s，风功率密度为 400W/m<sup>2</sup>。风速风能分布均比较集中，风速 81.0%集中在 4~11m/s 风速区间，风能 82.2%集中在 7~14m/s 的风速区间。100m 高度 50 年一遇最大风速和极大风速分别为 51.1m/s 和 70.0m/s。各测风高度风速  $V=15.0\text{m/s}$  时湍流强度在 0.058~0.101 之间，湍流强度较弱。

#### 6.1.3 服务范围

本合同的服务范围包括但不限于以下内容：

本工程采用 EP+PC 开发建设模式。

EP：设计及采购总承包，项目地质勘察、初步设计、施工图设计、风电机组与塔筒及其附属设备采购、海上升压站设备采购、安装及单体调试、海上升压站上部组体建造（含直升飞机平台建造）、整体联合调试；

PC：施工及设备总承包，风机桩基础制作与沉桩施工、海上升压站导管架基础制作与施工、风机安装、海缆采购及敷设。

本合同监理范围为 EP+PC 全过程，即包含本工程的初步设计阶段、施工图设计阶段、设备采购监理、施工实施阶段（含海上升压站工厂内建造、安装、调试）、调试阶段、工程启动验收与移交阶段、工程缺陷责任期阶段、监理资料的整理等工作的全过程监理，包括但不限于施工前准备、三通一平、桩基、土建、安装、调试、输变电移交、试生产、竣工验收、竣工结算，缺陷责任期等阶段等的相关监理工作。负责对质量、进度、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并有责任和义务协助甲方做好对本项目投资控制等方面工作（但不限于此）。监理人原则上应对本工程承包商的全部工程行为进行监督、检查、控制和协调。



现场监理人员每天的工作时间与施工单位工作时间应一致，并作到现场 24 小时有监理工程师值班，以便能及时处理发生的问题。总监理工程师应制定各岗位监理人员的考核细则，定期把考核情况通报甲方。同时，甲方按乙方人员实际现场到位情况编制每月的监理人员考勤表，进行考核和登记，并对认定不称职的监理人员提出要求调换。

项目监理部应根据现场进度及需要配置相应专业的常驻现场的监理人员，同一专业的监理人员至少配置一名监理工程师驻现场，必须至少配置一名安全专业的监理工程师长驻现场。

现场专业监理人员数量需根据需要进行动态调配，高峰期专业监理人员数量不得少于作业面数量。若人员数量不满足要求，在甲方发出书面整改要求后 2 日内未到岗，按照 2000 元/人/日进行考核。

施工期间，相应专业的监理人员必须到场，若发现现场监理人员专业或资质不符合本合同要求，在甲方发出书面整改要求后 2 日内未更换到岗，按照 2000 元/人/日进行考核。专业监理的进场及离场必须得到甲方书面许可，否则按照 1000 元/人/次进行考核。

#### 8.1.1.4 代表

为了执行本合同，甲方指定委托人为代表，乙方以总监理工程师为代表。如果甲方要求的话，乙方应指定一人与项目所在地的甲方代表建立联络关系。双方人员及信息如有变更，需尽快书面通知对方。

甲方决定派 谢儒文 为本工程甲方代表，乙方决定派 张晗 为本工程总监理工程师。

#### 8.1.1.5 职员的更换

8.1.1.5.1 如果监理人员工作能力差，责任心不强，有失职行为，不能胜任监理工作，甲方认为有必要更换人员时，甲方有权要求更换人员，乙方应立即安排能真正胜任监理工作且经甲方认可的人员，更换人员所需的费用由乙方承担。

8.1.1.5.2 乙方应严格根据监理工作量，严格按《监理大纲》和监理规范中确定的要求安排各阶段监理工程师进驻现场，如果乙方需要更换工作人员，事前应征得甲方认可。

#### 8.2 现场服务人数及服务期。

监理人员派遣至现场的合计总人·月数暂定为 不小于 350 人·月，各阶段具体服务人·月数见监理大纲。监理人员的进场时间及专业要求以项目法人的书面通知为准。其它技术协助人员根据需要配置。

“本工程所有项目通过预验收，进入缺陷责任期，直至通过最终验收后止”这段期间内根据工作需要，在甲方发出通知之日起 24 小时内，乙方将安排本项目相关专业的监理工程师或总监到现场开展相关监理工作，督促承包商及时处理质量缺陷，确保向业主移交一个质量优良、投资合理的优质工程。

#### 8.2.1 服务及人员管理

乙方现场服务人员的管理工作应符合有关工程质量管理体系文件的规定。

8.3 乙方应在现场配备足够的交通工具，以满足所有监理工作的需要。至少配备两辆工程车，车辆





## 竣工验收证明文件

### 风力发电机组预验收证书

项目名称：广东粤电湛江外罗海上风电二期项目

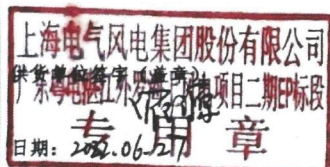
机组型号：SWT-6.25-172

现场机位编号：#37、#38、#39、#40、#41、#42、#43、#44、#45、#46、  
#47、#48、#49、#50、#51、#52、#53、#54、#55、#56、#57、#58、#59、  
#60、#61、#62、#63、#64、#65、#66、#67、#68

整机制造商：上海电气风电集团股份有限公司

根据 广东粤电曲界风力发电有限公司与中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司的合同（发包人/承包人合同编号：YD/QJG-19-092），中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司与上海电气风电集团股份有限公司的合同（买方/卖方合同编号：AC190133Y-01-EM(01)），由 上海电气风电集团股份有限公司 提供的 32 台 SWT-6.25-172 机型风力发电机组及附属设备已完成调试并通过 240 小时试运行考核，各项性能指标符合合同要求。现正式进入质保期。

经四方签字的本文件证明上述设备预验收合格。



注：本单一式四份，签字盖章后各单位一份。

## 参与项目证明书

项目名称：广东粤电湛江外罗海上风电项目二期

概况：建设 200MW 风电机组，共 32 台单机容量 6.25MW 的海上风力发电机组，同时配套建设 1 座 220kV 海上升压站。风电机组发出的电能通过 8 回 35kV 集电海底海缆接入海上升压站，升压后通过 1 回 220kV 海底电缆输送到陆上集控中心。

建设单位：广东粤电曲界风力发电有限公司

设计单位：中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司

监理单位：广州南华工程管理有限公司

施工单位：江苏龙源振华海洋工程有限公司

项目验收情况：合格

工程施工监理人员：

张晗(总监理工程师)、杨泽荣(总监理工程师代表)、韩道森(副总监理工程师)、王国平(港航专业监理工程师)、丁峰(港航专业监理工程师)、李隆斌(港航专业监理工程师)、许贤权(港航专业监理工程师)、廖坚(港航专业监理工程师)、袁野(土建监理师)、李锦政(监理员)、杨胜兵(监理员)、张建军(档案管理员)

建设单位盖章：

日期：2022年11月10日





## 电力建设工程质量监督检查并网意见书

注册登记号：可再生质监〔2020〕433号

由 可再生能源发电工程质量监督站 组织，根据《海上风力发电建设工程质量监督检查大纲（试行）》规定，工程项目广东粤电湛江外罗海上风电项目二期项目首批风电机组启动前阶段通过质量监督检查，我站对该工程海上升压站及首批风电机组办理并网手续无否定意见。

特此通知！

可再生能源发电工程质量监督站

2021年8月12日



## 电力工程质量监督检查并网意见书

注册登记号：可再生质监〔2020〕433号

由可再生能源发电工程质量监督站组织，根据《海上风力发电建设工程质量监督检查大纲（试行）》规定，工程项目广东粤电湛江外罗海上风电项目二期项目通过质量监督检查，我站对该项目末批风电机组（#53、#54、#55、#64、#37、#38、#56、#57、#58、#60、#61、#63，总容量75MW）办理并网手续无否定意见。

特此通知！

可再生能源发电工程质量监督站

2021年11月25日



## 电力工程质量监督检查转序通知书

广东粤电曲界风力发电有限公司：

根据你单位申请，可再生能源发电工程质量监督站根据《海上风力发电建设工程质量监督检查大纲（试行）》规定进行了现场质量监督检查，完成了广东粤电湛江外罗海上风电项目二期项目质量监督检查，该项目末批风电机组（#53、#54、#55、#64、#37、#38、#56、#57、#58、#60、#61、#63，总容量 75MW）具备并网发电条件，同意转序。

特此通知！



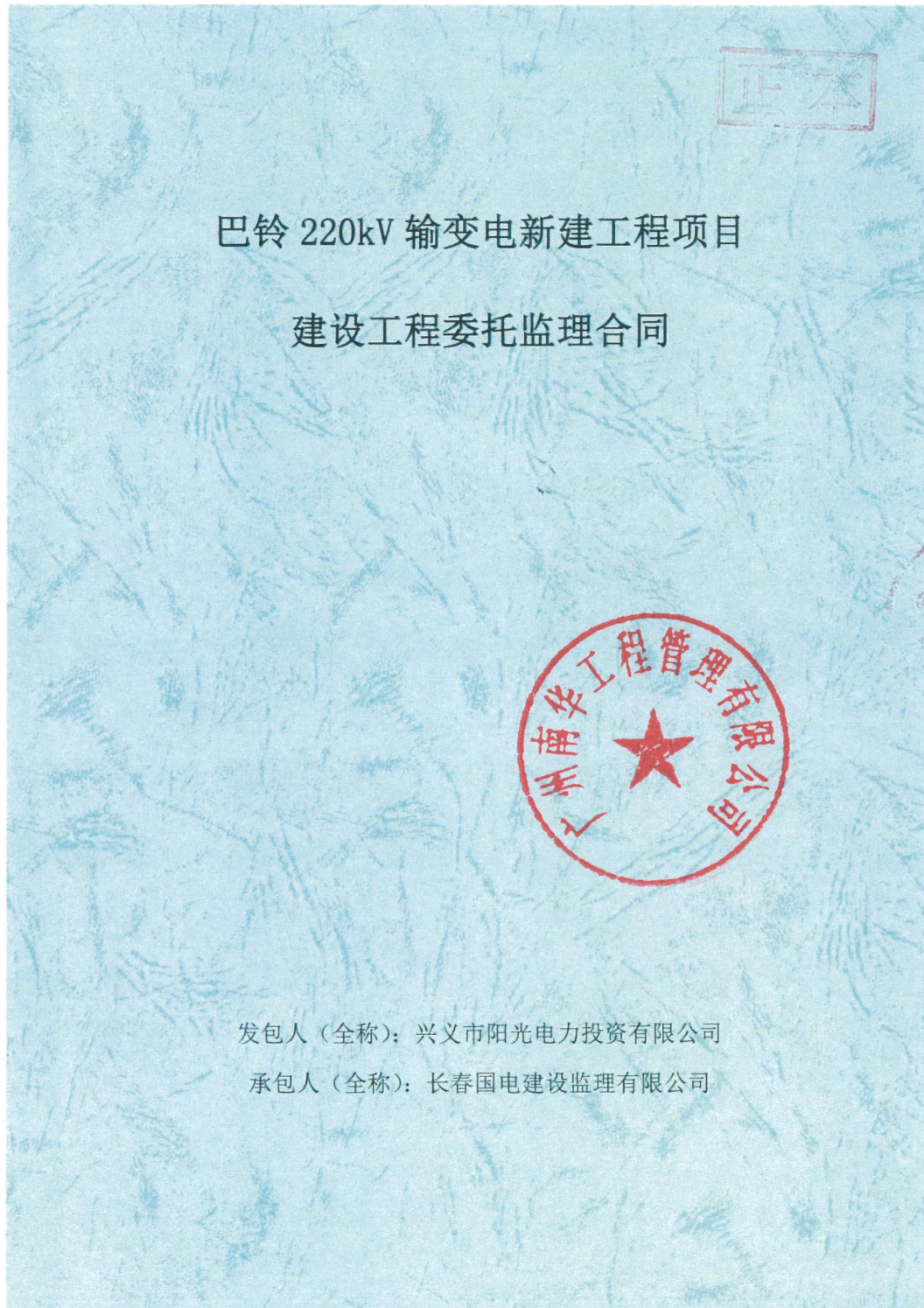
可再生能源发电工程质量监督站（盖章）

2021 年 11 月 25 日





5. 联合体成员陆上业绩：巴铃 220KV 输变电新建工程项目  
监理合同复印件



## 第一部分协议书

委托人（全称）：兴义市阳光电力投资有限公司

监理人（全称）：长春国电建设监理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：巴铃 220kV 输变电新建工程项目；

2. 工程地点：义龙试验区；

3. 工程规模：主变工程：新建主变 1×150MVA；2、线路工程：220kV 巴登线 π 接段线路新建工程：长度 2×1.8km；巴铃 220kV 变电站-普坪 220kV 变电站线路工程：长度 2×45.8km。

4. 工程概算投资额：约 29043 万元。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；
3. 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；
4. 专用条件；
5. 通用条件；
6. 附录，即：

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。



#### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名：马喜奎，身份证号码：220102195911242812，注册号：22000266。

#### 五、签约酬金

本项目概算监理费约 255 万元。

根据中标通知书，监理合同价以第三方审计通过的批准概算值中的监理费为基数下浮百分之三十。届时由合同双方签署本工程监理费用补充协议，补充协议为本合同的组成部分。

#### 六、期限

##### 1. 监理期限：

自 2016 年 9 月 3 日始，至 2017 年 9 月 1 日止。

##### 2. 相关服务期限：

自勘察设计阶段起至质保期完全过程监理服务。

#### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

#### 八、合同订立

1. 订立时间：2016 年 9 月 3 日。

2. 订立地点：贵州兴义。

3. 本合同书正本一式两份，合同协议双方各执一份，副本一式四份，合同协议双方各执两份；正副本均具有同等法律效力。



## 中标通知书

长春国电建设监理有限公司 (中标人名称):

你方于 2016 年 7 月 27 日 (投标日期) 所递交的巴铃 220kV 输变电新建工程项目监理招标 (项目名称) 监理投标文件已被我方接受, 被确定为中标人。

中标下浮率 (F 值): 30%。

监理服务期: 施工工期 + 缺陷责任期。

质量标准: 符合《工程施工质量验收规范》标准。

项目总监理工程师: 马喜奎 (姓名) JL00202639 (注册监理工程师资格) 22002156 (注册证号)。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到 兴义市阳光电力投资有限公司 (指定地点) 与我方签订监理承包合同, 在此之前按招标文件的规定向我方提交履约担保。

特此通知。

招标人: 兴义市阳光电力投资有限公司 (盖单位章) 招标代理机构: 贵州鹏业工程建设咨询事务有限责任公司 (盖单位章)

法定代表人: 宏韦延 (签字或盖章)

法定代表人: 黔魏印泽 (签字或盖章)

2016 年 8 月 30 日

备案地主管部门意见:

注: 本通知一式五份 (其中: 招标人存一份, 监督部门存一份, 招标代理机构存一份, 中标单位存两份)。



委托人：兴义市阳光电力投资有限公司  
(盖章)

住所：贵州省黔西南布依族苗族自治州兴义市  
桔山城市中心区民族风情街一期26栋2号

邮政编码：562400

法定代表人或其授权

的代理人：(签字)



开户银行：中国建设银行股份有限公司  
黔西南州分行营业室

账号：520 016 745 360 525 08811

纳税人识别号：91522301055029708E

电话：0859-3669230

传真：0859-3669230

电子邮箱：

监理人：长春国电建设监理有限公司  
(盖章)

住所：吉林省长春市人民大街4368号

邮政编码：130021

法定代表人或其授权

的代理人：(签字)

Handwritten signature in black ink.

开户银行：中国工商银行股份有限公司长  
春开发区支行

账号：420 022 110 900 003 3024

纳税人识别号：220102726933301

电话：0431-85798519

传真：0431-85637278

电子邮箱：



## 竣工验收证明文件

### 竣工验收移交签证书

工程名称	220kV 巴铃输变电新建工程—220kV 巴铃变电站新建工程		
发包单位	兴义市阳光电力投资有限公司		
总承包单位	中煤科工集团重庆设计研究院有限公司		
监理单位	长春国电建设监理有限公司	总监	马喜奎
施工单位	四川省升辉建筑安装工程有限公司	项目经理	谭 飞
开工日期	2016 年 01 月 18 日	竣工日期	2016 年 12 月 18 日
工程规模	220kV 巴铃变电站新建工程，土建按最终规模建设。本期 1 台 150MVA 主变压器，最终 2 台 150MVA 主变压器；主变压器采用户外布置的油浸式、有载调压变压器，主变进线采用架空进线方式，低压侧采用母线桥接入 10kV 配电室，设总路限流电抗器。220kV、110kV 均采用户外 GIS 组合电器，220kV 出线本期 6 回出线，最终 14 回出线；采用双母线双分段接线。110kV 本期 6 回出线，最终 10 回出线；采用双母线接线。10kV 最终/本期均无出线，采用单母分段接线。10kV 无功补偿本期 3 组并联电容器，最终 6 组并联电容器，4 组并联电抗器一次上齐。本期在站内布置 1 台干式站用变压器，站用第 2 电源外接 1 台油浸变压器。		
运检中心验收意见: <span style="font-family: cursive;">已按本期规模完成建设投运。</span>			
负责人(公章): <span style="font-family: cursive;">[Signature]</span> 2016 年 12 月 24 日			
发包单位意见:	总承包单位意见:	监理单位意见:	施工单位意见:
负责人: <span style="font-family: cursive;">[Signature]</span> (公章) <span style="border: 1px solid red; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block;">兴义市阳光电力投资有限公司</span> 2016 年 12 月 24 日	负责人: <span style="font-family: cursive;">[Signature]</span> (公章) <span style="border: 1px solid red; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block;">中煤科工集团重庆设计研究院有限公司</span> 2016 年 12 月 24 日	负责人: <span style="font-family: cursive;">[Signature]</span> (公章) <span style="border: 1px solid red; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block;">长春国电建设监理有限公司</span> 2016 年 12 月 24 日	负责人: <span style="font-family: cursive;">[Signature]</span> (公章) <span style="border: 1px solid red; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block;">四川省升辉建筑安装工程有限公司</span> 2016 年 12 月 24 日



220kV 巴铃输变电新建工程  
设计、采购、施工 EPC 总承包合同  
(竣工)结算审核报告



北京恒诚信工程咨询有限公司  
2024 年 12 月 北京



合同编号: 2016-EPC-001  
报告名称: 220kV 巴铃输变电新建工程  
(竣工) 结算审核报告

审 批:



审 核:



校 核:



编 制:



北京恒诚信工程咨询有限公司  
2024 年 12 月 北京





兴义市阳光电力投资有限公司普坪220kV输变电新建工程等7个工程项目竣工结算审核和财务决算报告编制服务造价咨询合同造价咨询费汇总表

金额单位: 万元

序号	工程项目名称	概算总投资	(1) 审定监理费	(2) 结算审核费	(2.1) 竣工结算审核服务	(2.2) 财务决算报告编制服务	备注
3	郑屯-龙厂220千伏双回线路新建工程	7360.0000	67.7475	17.1937	12.6087	4.5850	
4	龙厂220千伏变电站系统通信新建工程-光纤通信	145.0000	0.4308	0.3387	0.2484	0.0903	
5	龙厂220千伏变电站系统通信新建工程-站端通信	141.0000	0.0601	0.3291	0.2416	0.0878	
四	220kV巴铃输变电新建工程	29038.5083	217.7360	67.8367	49.7470	18.0897	
1	220kV巴铃变电站新建工程	11944.2907	129.1273	27.9030	20.4622	7.4408	
2	220kV巴铃变220kV预留间隔及2号主变间隔扩建工程	2746.3653	14.6717	6.4158	4.7049	1.7109	
3	巴铃-普坪220kV输电线路工程(架空)	10675.0295	52.0573	24.9379	18.2878	6.6501	
4	巴铃-普坪220kV输电线路工程(光缆)	421.8799	0.0000	0.9856	0.7227	0.2628	
5	巴铃-登高坝220kV输电线路工程(架空)	957.7600	5.7750	2.2374	1.6408	0.5966	
6	巴铃-登高坝220kV输电线路工程(光缆)	13.2325	0.0000	0.0309	0.0227	0.0082	
7	220kV郑巴线“π”接入巴铃变输电线路(架空)	1133.4792	6.0060	2.6479	1.9418	0.7061	
8	220kV郑巴线“π”接入巴铃变输电线路(光缆)	39.6986	0.0000	0.0927	0.0680	0.0247	
9	220kV巴登线“π”接段(架空)	792.0657	5.7750	1.8503	1.3569	0.4934	
10	220kV巴登线“π”接段(光缆)	27.5530	0.0000	0.0644	0.0472	0.0172	
11	10kV巴都两分支线新建工程	45.2401	0.6651	0.1057	0.0775	0.0282	
12	10kV巴都线新建工程	210.9399	3.2099	0.4928	0.3614	0.0193	
13	10kV博凡支线新建工程	30.9739	0.4188	0.0724	0.0531	0.0193	
五	110kV陆关输变电工程	9802.7048	139.4177	22.9000	16.7934	6.1066	
1	110kV陆关变电站新建工程	2850.7900	32.8127	6.6597	4.8838	1.7759	



拟派项目总监简历及业绩

投标人拟派项目总监简历表

企业名称： 广州南华工程管理有限公司与长春国电建设管理有限公司联合体 （公章）

填报日期： 2025 年 6 月 20 日

姓名	彭剑	性别	男	年龄	54	学历	本科	职称	高级工程师
毕业院校	长沙交通学院			毕业时间	1995. 7		所学专业	港口及航道工程	
工程建设行业工作年限	30			投标人企业工作年限		16	技术特长	海上风电监理经验丰富，技术娴熟，综合能力强	
执业资格类型	1. 交通运输部水运工程监理工程师 2. 水运工程监理工程师注册证书 3. 住建部监理工程师注册证书			执业资格证书编号及注册专业		1. JSJ200600197B、水运工程 2. 交[水]2443001159、水运工程 3. 00325705、港口与航道工程			
主要工作经历	1. 2018. 11. 29-2021. 12. 31 大唐南澳勒门 I 海上风电项目担任总监理工程师 2. 2022. 7. 4-2023. 9. 25 华能苍南 2 号海上风电项目施工监理服务担任总监理工程师								

拟派项目总监自认为最具代表性的类似工程监理项目业绩合计 2 项。（数量上限为 5 项）

序号	工程项目名称	工程规模	合同价（万元）	合同签订时间	工程类别	工程所在地	担任职位
1	大唐南澳勒门 I 海上风电项目	400MW 风电机组，建设 1 座 220kV 海上升压站	797. 9	2018. 11. 29	海上风电	广东省汕头市	总监理工程师
2	华能苍南 2 号海上风电项目施工监理服务	300MW	987. 5368	2022. 7. 4	海上风电	浙江省温州市	总监理工程师

注：

- 1. 提供拟派项目总监的学历、执业资格、职称及社保局出具的投标单位的社保清单复印件加盖投标人公章或者有社保局章的原件扫描件等证明文件。
- 2. 投标人提供的业绩必须是由拟派项目总监具体实施的，否则该项业绩将不予计入。
- 3. 提供的业绩信息越多，越有利于招标人对投标人的了解，但业绩数量上限为 5 项，若超过 5 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项。
- 4. 需按表中的顺序提供每项业绩的证明资料：中标通知书（若有）、监理合同、竣工验收报告的关键页的原件扫描件或复印件加盖投标人公章扫描件【合同关键页是指含工程名称、规

模、工程内容、合同签字盖章页、签订时间及涉及拟派项目总监名字等页面。】若竣工验收报告上未能体现拟派项目总监信息，则还需提供能够证明拟派项目总监为所填报业绩工程的项目总监的业主证明、正式任命书等原件扫描件。

5. 若未附证明材料，或证明材料中工程名称不一致，还需提供更名的相关证明材料，且关键信息须清晰可辨，证明文件中的关键内容需用红色方框明确，否则招标人有可能作出对投标人不利的判断。

#### 身份证复印件





毕业证复印件

	<p>普通高等学校 毕业证书</p>	<p>学生 <u>彭 剑</u> 性别 <u>男</u> 现年 <u>23</u> 岁 于一九九一年九月至一九九五年七月在 本校 <u>河海工程系 港口及航道工程</u> 专业 四年制本科学习，修完教学计划规定的 全部课程，成绩合格，准予毕业。</p>
	<p>校 名 校(院)长</p>	<p> <u>张志沛</u> 一九九五年七月一日</p>
<p>中华人民共和国国家教育委员会印制</p>	<p>NO. 0602478</p>	<p>证书编号: 950132</p>





职称证书复印件



粤高职称字第 0700101079353 号

彭剑 于二〇〇六年

十二月，经 广东省路桥、航

运工程技术高级工程师资格

评审委员会评审通过，

具备 港航高级工程师

资格。特发此证



发证机关： 广东省人事厅

二〇〇七年二月二十八日



资格证书复印件

姓 名 彭 剑

性 别 男

出生日期 1971年 09月 18日

技术职称 工程师

工作单位 广州海建工程监理

公司

证书编号 JSJ200600197B



监理资质 监理工程师

监理行业 水运工程

监理专业 港口工程、航道工程、水运工程经济\*\*

(经2006年交通部监理工程师执业资格考试通过)

发证机关

发证日期 2007-02-26





# 监理工程师注册证书



扫一扫查询  
证书有效性

## 中华人民共和国 监理工程师注册证书

姓 名：彭剑

身份证件号码：43262219710918307X

性 别：男

专 业：交通运输工程

类 别：水运工程

聘用单位：广州南华工程管理有限公司

证书编号：交[水]2443001159

有效期至：2028年08月13日



个人签名：

彭剑

发证机关（章）：



发证日期：2024年08月13日

岗位登记截图复印件

全国水运建设市场信用信息管理系统

小信诚则

首页

行业动态

从业单位

从业人员

项目信息

信用评价

下载专区

信息公示

人员姓名	彭剑	性别	男	民族	汉族	照片
常住地区	广东省	学历	硕士研究生毕业	职称	高级工程师	
通讯地址	广州市海珠区前进路161号	毕业院校	中山大学	毕业专业	工商管理	
证书专业	监理工程师	职务	监理工程师	证书编号	JSJ200600197B	

当前参与项目 业绩信息 从业经历 评价历史 注册信息

证书编号	专业	类别	有效期至	聘用单位
交水J2443001159	交通运输工程	水运工程	2028-08-13	广州南华工程管理有限公司

咨询/问题反馈

主管单位: 交通运输部水运局

工程管理有限公司

广州南华工程管理有限公司



资格证书复印件

本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部批准颁发。

本证书合法持有人有权使用注册监理工程师名称，有权执行注册监理工程师业务，有权在工程监理业务中签署文件。

中华人民共和国住房和城乡建设部



注册号 44004418

注册专业

1. 港口与航道工程
2. 房屋建筑工程

注册执业单位 广州南华工程管理有限公司

有效期至 2015 年 02 月 28 日

中华人民共和国

注册监理工程师  
注册执业证书



发证机关

证书编号: 00325705

姓名 彭剑

性别 男

出生日期 1971 年 09 月 18 日

身份证号码 43262219710918307X

学历(学位) 本科

所学专业 港口及航道工程

持证人签名



发证日期 2012 年 03 月 01 日



执业印章



延续/变更注册记录

有效期至:

2018年02月28日

No. 00144411

认定机关(签章)  
年 月 日

延续/变更注册记录

有效期至:

2021年02月28日

No. 00344100

认定机关(签章)  
2017年11月30日

备注

延续/变更注册记录

有效期至:

2024年02月28日

No. 00666133

认定机关(签章)  
2021年2月8日

备注

延续/变更注册记录

有效期至:

2027年02月28日

No. 01248666

认定机关(签章)  
2024年2月8日





岗位登记截图复印件



中华人民共和国住房和城乡建设部 [www.mohurd.gov.cn](http://www.mohurd.gov.cn)

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

手机查看

彭剑

证件类型	居民身份证	证件号码	432622*****7X	性别	男
注册证书所在单位名称	广州南华工程管理有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

注册监理工程师

注册单位：广州南华工程管理有限公司 证书编号：00325705 注册编号/执业印章号：44004418

注册专业：港口与航道工程 有效期：2027年02月28日

注册专业：房屋建筑工程 有效期：2027年02月28日

查看证书变更记录 (7)

一级注册建造师

注册单位：广州南华工程管理有限公司 注册编号/执业印章号：1442018201903911

注册专业：建筑工程 有效期：2028年05月11日

查看证书变更记录 (3)

一级注册造价工程师

注册单位：广州南华工程管理有限公司 证书编号：建[造]11014400010304 注册编号/执业印章号：B11014400010304

注册专业：土建 有效期：2025年12月31日

查看证书变更记录 (3)



劳动合同复印件

14

彭剑

编 号:

# 广 东 省 劳 动 合 同



广东省劳动和社会保障厅编制

劳动保障热线电话: 12333



## 使用 说 明

一、双方在签订本合同前，应认真阅读本合同。本合同一经签订，即具有法律效力，双方必须严格履行。

二、本合同必须由用人单位（甲方）的法定代表人（或者委托代理人）和职工（乙方）签字或盖章，并加盖用人单位公章（或者劳动合同专用章）。

三、本合同中的空栏，由双方协商确定后填写，并不得违反法律、法规和相关规定；不需填写的空栏，划上“/”。

四、工时制度分为标准工时、不定时、综合计算工时三种。实行不定时、综合计算工时工作制的，应经劳动保障部门批准。

五、本合同的未尽事宜，可另行签订补充协议，作为本合同的附件，与本合同一并履行。

六、本合同必须认真填写，字迹清楚、文字简练、准确，并不得擅自涂改。

七、本合同（含附件）签订后，甲、乙双方各执一份备查。



甲方（用人单位）：

名称：广州南华工程管理有限公司

法定代表人（主要负责人）：

廖建航

通讯地址：广州市前进路 161 号

经济类型： 国企

联系电话： 020-84107349

乙方（劳动者）：

姓名： 彭剑

身份证号码： 43262219710918307X

户籍地址： 广州市城东区文惠南路  
路 5 号 54 号 804

通讯地址： 广州市城东区北京南路  
海山花园 507

联系电话： 020-83384498/1307880288

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和国家及省的有关规定，甲乙双方按照合法、公平、平等自愿、协商一致、诚实信用的原则订立本合同。

### 一、劳动合同期限

#### （一）合同期

双方同意按以下第 2 种方式确定本合同期限：

1. 固定期限：从 年 月 日起至 年 月 日止。

2. 无固定期限：从 2017 年 1 月 1 日起至法定终止条件出现时止。

3. 以完成一定工作任务为期限：从 起至 工作任务完成时止。该工作任务完成的标志为 。

#### （二）试用期

双方同意按以下第 1 种方式确定试用期（试用期包含在合同期内）：

1. 无试用期。

2. 试用期从 年 月 日起至 年 月 日止。

(劳动合同期限三个月以上不满一年的,试用期不得超过一个月;劳动合同期限在一年以上不满三年的,试用期不得超过二个月;三年以上固定期限和无固定期限的劳动合同,试用期不得超过六个月。)

## 二、工作内容和工作地点

(一) 乙方的工作部门为 广州南华工程管理有限公司,  
岗位(管理技术岗位或生产操作岗位)为 管理技术岗位,  
职务(或工种)为 高级设计人员。

(二) 乙方的工作任务或职责是 按乙方岗位说明书

(三) 乙方的工作地点为 广州 (或派驻: 甲方承接项目地点                     )。

(四) 甲方在合同期内因生产经营需要或其他原因调整乙方的工作岗位,或派乙方到本合同约定以外的地点、单位工作的,应协商一致并按变更本合同办理,双方签章确认的协议书作为本合同的附件。

## 三、工作时间和休息休假

(一) 甲、乙双方同意按以下第 3 种方式确定乙方的工作时间:

1. 标准工时工作制,即每日工作 7 小时,每周工作 5 天,每周至少休息一天。

2. 不定时工作制,即经劳动保障部门审批,乙方所在岗位实行不定时工作制。

3. 综合计算工时工作制,即经劳动保障部门审批,乙方所在岗位实行以 年 为周期,总工时 7 小时的综合计算工时工作制。

(二) 甲方因生产(工作)需要,经与工会和乙方协商后可以延长工作时间。除《劳动法》第四十二条规定的情形外,一般每日不得超过一小



时，因特殊原因最长每日不得超过三小时，每月不得超过三十六小时。

(三) 甲方按规定给予乙方享受法定休假日、年休假、婚假、丧假、探亲假、产假、看护假等带薪假期，并应按本合同约定的工资标准支付工资。

#### 四、劳动报酬

(一) 乙方正常工作时间的工资按下列第 3 种形式执行，并不得低于当地最低工资标准。

##### 1. 计时工资：

(1) 乙方正常工作时间工资按            /            执行，初始工资额为    元/月或    元/时；

(2) 乙方试用期工资为    元/月（试用期工资不得低于甲方相同岗位最低档工资或者本合同约定工资的百分之八十，并不得低于甲方所在地的最低工资标准）；

##### 2. 计件工资：

(1) 计件单价        /        ；

(2) 劳动定额        /        （确定的劳动定额原则上应当使本单位同岗位百分之七十以上的劳动者在法定劳动时间内能够完成）；

3. 其他形式（如实行年薪制或者按考核周期支付工资）：          

       岗位工资 5500.00 元/月。

4. 甲方根据本单位的生产经营状况、物价水平和政府颁布的工资增长指导线等情况，依法确定本单位的工资分配制度。经甲乙双方协商或者以集体协商的形式，依法确定工资正常增长的具体办法和幅度。

(二) 乙方的绩效薪酬或奖金的计发办法为：按甲方上级单位的薪酬管理

办法中的相关规定执行。

(三) 乙方的津贴、补贴的发放标准和办法为: \_\_\_\_\_。

(四) 工资必须以货币形式支付, 不得以实物及有价证券替代货币支付。

(五) 甲方每月 15 日发放 \_\_\_\_\_ (当月/上月) 工资。如遇法定休假日或休息日, 则提前到最近的工作日支付。

(六) 甲方依法安排乙方延长工作时间或者在休息日、法定休假日加班的, 应按《劳动法》、《广东省工资支付条例》的规定支付加班工资, 但乙方休息日加班被安排补休的除外。

#### 五、社会保险和福利待遇

(一) 合同期内, 甲方应按国家、省和本地区的有关规定, 依法为乙方办理参加养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险的手续, 按规定的缴费基数和缴费比例缴纳应由甲方承担的社会保险费, 并按规定从乙方的工资中代为扣缴应由个人承担的社会保险费。甲方应将为乙方办理参加社会保险手续和扣缴社会保险费的情况如实告知乙方。

(二) 乙方患病或非因工负伤, 甲方应按国家和地方的规定给予医疗期和医疗待遇, 按医疗保险及其他相关规定报销医疗费用, 并在规定的医疗期内支付病假工资或疾病救济费, 数额为 \_\_\_\_\_ 元/月 (不低于当地最低工资标准的 80%)。

#### 六、劳动保护、劳动条件和职业危害防护

(一) 甲方按国家和省有关劳动保护规定提供符合国家劳动卫生标准的劳动作业场所, 切实保护乙方在生产工作中的安全和健康。如乙方工作过程中可能产生职业病危害, 甲方应如实告知乙方, 并按《职业病防治法》的规定保护乙方的健康及其相关权益。

(二) 甲方根据乙方从事的工作岗位，按国家有关规定，发给乙方必要的劳动保护用品，并按劳动保护规定每年（年/季/月）免费安排乙方进行体检。

(三) 甲方按照国家、省和当地的有关规定，做好女职工的劳动保护和保健工作。

(四) 乙方有权拒绝甲方的违章指挥、强令冒险作业，对甲方及其管理人员漠视乙方生命安全和身体健康的行为，有权对甲方提出批评并向有关部门检举、控告。

(五) 乙方患职业病、因工负伤或者因工死亡的，甲方应按《工伤保险条例》的规定办理。

#### 七、合同的变更

(一) 任何一方要求变更本合同的有关内容，都应以书面形式通知对方。

(二) 甲方变更名称、法定代表人、主要负责人或者投资人等事项，不影响本合同的履行。

(三) 甲方发生合并或者分立等情况，本合同继续有效，由承继甲方权利和义务的单位继续履行。

(四) 甲乙双方经协商一致，可以变更本合同，并办理书面变更手续。变更后的劳动合同文本由甲乙双方各执一份。

#### 八、合同的解除和终止

##### (一) 解除

1. 经甲乙双方协商一致，本合同可以解除。其中由甲方提出解除本合同的，应按规定支付经济补偿。

2. 有下列情形之一的，甲方可以解除本合同：



- (1) 乙方在试用期内被证明不符合录用条件的;
- (2) 乙方严重违反甲方规章制度的;
- (3) 乙方严重失职, 营私舞弊, 对甲方造成重大损害的;
- (4) 乙方同时与其他用人单位建立劳动关系, 对完成甲方的工作任务造成严重影响, 或者经甲方提出, 拒不改正的;
- (5) 乙方以欺诈、胁迫的手段或者乘人之危, 使甲方在违背真实意思的情况下订立或者变更劳动合同致使本合同或者变更协议无效的;
- (6) 乙方被依法追究刑事责任的;
- (7) 乙方患病或非因工负伤, 在规定的医疗期满后不能从事本合同约定的工作, 也不能从事由甲方另行安排的工作的;
- (8) 乙方不能胜任工作, 经过培训或者调整工作岗位, 仍不能胜任工作的;
- (9) 本合同订立时所依据的客观情况发生重大变化, 致使本合同无法履行, 经双方协商未能就变更本合同达成协议的;

甲方按照第(7)、(8)、(9)项规定解除本合同的, 需提前三十日书面通知乙方(或者额外支付乙方一个月工资), 并按规定向乙方支付经济补偿, 其中按第(7)项解除本合同并符合有关规定的还需支付乙方医疗补助费。

3. 有下列情形之一的, 甲方在履行规定程序后, 可以裁减人员, 并按规定支付经济补偿:

- (1) 甲方依照企业破产法规定进行重整的;
- (2) 甲方生产经营发生严重困难的;
- (3) 甲方转产、重大技术革新或者经营方式调整的;
- (4) 其他因劳动合同订立时所依据的客观经济情况发生重大变化, 致使本合同无法履行的。





4. 乙方解除本合同，应当提前三十日以书面形式通知甲方；在试用期内的，提前三日通知甲方。

有下列情形之一的，乙方可以解除本合同，甲方应按规定支付经济补偿：

- (1) 甲方未按照劳动合同约定提供劳动保护或者劳动条件的；
- (2) 甲方未及时足额支付劳动报酬的；
- (3) 甲方未依法为乙方缴纳社会保险费的；
- (4) 甲方的规章制度违反法律、法规的规定，损害乙方权益的；
- (5) 甲方以欺诈、胁迫的手段或者乘人之危，使乙方在违背真实意思的情况下订立或者变更本合同，致使本合同或者变更协议无效的；
- (6) 甲方免除自己的法定责任、排除乙方权利，致使本合同无效的；
- (7) 甲方违反法律、行政法规强制性规定，致使本合同无效的；
- (8) 甲方以暴力、威胁或者非法限制人身自由的手段强迫乙方劳动，或者违章指挥、强令冒险作业危及乙方人身安全的；
- (9) 法律、行政法规规定乙方可以解除劳动合同的其他情形。

甲方有上述第(8)项情形的，乙方可以立即解除劳动合同，不需事先告知用人单位。

5. 有下列情形之一的，甲方不得依据《劳动合同法》第四十条、第四十一条的规定解除本合同：

- (1) 乙方从事接触职业病危害作业未进行离岗前职业健康检查，或者疑似职业病病人在诊断或者医学观察期间的；
- (2) 乙方在本单位患职业病或者因工负伤并被确认丧失或部分丧失劳动能力的；
- (3) 乙方患病或者非因工负伤，在规定的医疗期内的；
- (

(4) 女职工在孕期、产期、哺乳期的;

(5) 乙方在本单位连续工作满十五年,且距法定退休年龄不足五年的;

(6) 法律、行政法规规定的其他情形。

## (二) 终止

1. 本合同期满或法定终止条件出现, 本合同即行终止。

2. 本合同因下列情形之一终止的, 甲方应当按规定向乙方支付经济补偿:

(1) 除甲方维持或者提高劳动合同约定条件续订劳动合同, 乙方不同意续订的情形外, 劳动合同期满的;

(2) 甲方被依法宣告破产的;

(3) 甲方被吊销营业执照、责令关闭、撤销或者甲方决定提前解散的;

(4) 法律、行政法规规定的其他情形。

3. 乙方有第八条第(一)项第5点情形之一, 合同期满的, 甲方应当续延乙方合同期至相应的情形消失时终止。但乙方在甲方患职业病或者因工负伤并被确认丧失或者部分丧失劳动能力的劳动合同的终止, 按照国家和省有关工伤保险的规定执行。

(三) 甲方违法解除或者终止本合同, 乙方要求继续履行本合同的, 甲方应当继续履行; 乙方不要求继续履行本合同或者本合同不能继续履行的, 甲方应按规定的经济补偿标准的二倍支付乙方赔偿金。

## (四) 合同解除或者终止的手续

甲方应当在解除或者终止本合同时出具解除或者终止劳动合同的证明, 并在十五日内为乙方办理档案和社会保险关系转移手续。

## 九、调解与仲裁

双方履行本合同如发生争议, 可先协商解决; 不愿协商或协商不成的, 可



以向甲方劳动争议调解机构申请调解；调解无效的，可在法定仲裁时效内向有管辖权的劳动争议仲裁委员会申请仲裁；也可以直接向劳动争议仲裁委员会申请仲裁。对仲裁裁决不服的，可在法定期限内向人民法院提起诉讼。

#### 十、服务期与竞业限制

(一) 如甲方为乙方提供专项培训费用，对其进行专业技术培训，双方作如下约定：按甲方培训管理规定和甲乙双方签定的培训合同条款执行。(乙方违反服务期约定的，应当按照约定向甲方支付违约金。违约金数额不得超过甲方提供的培训费用，并不得超过服务期尚未履行部分应分摊的培训费用)

(二) 如乙方掌握甲方的商业秘密和与知识产权相关的保密事项，双方作如下约定：乙方必须保守甲方的技术和商业秘密。(乙方负有保密义务的，甲方可与其约定竞业限制，并约定在解除或者终止本合同后，在竞业限制期限内按月给予乙方经济补偿。乙方违反竞业限制约定的，应当按照约定向甲方支付违约金。竞业限制的人员仅限于甲方的高级管理人员、高级技术人员和其他负有保密义务的人员。解除或者终止本合同后的竞业限制期限不得超过二年。)

#### 十一、其他

(一) 本合同未尽事宜，按国家和地方有关政策规定办理。在合同期内，如本合同条款与国家、省有关劳动管理新规定相抵触的，按新规定执行。

(二) 下列文件规定为本合同附件，与本合同具有同等效力：

1. \_\_\_\_\_。
2. \_\_\_\_\_。



3. \_\_\_\_\_。

(三) 双方约定(内容不得违反法律法规及相关规定,可另加双方签名或盖章的附页):

1、本合同中乙方的现住址为甲方向乙方投递有关信函的送达地址,如乙方更换住址,应向甲方发出书面更改通知,甲方按该地址向乙方发出信函,视为乙方已经收到。

2、甲乙双方经协商同意,执行甲方上级单位四航院依法制定的规章制度,乙方在四航院内部OA网工作台面上“综合办公”中“办公管理”的‘院规章制度管理’中可以浏览,如果无法阅知,还可以向有关部门咨询索取。乙方签订本合同之前必须认真阅读,乙方一旦在本合同中签名,则视为乙方已阅知公司及四航院所有的规章制度,乙方必须严格履行公司及四航院的各项规定。

3、双方同意,甲方根据四航院规章制度的有关规定对本合同中约定的岗位工资进行相同岗位级别内的档次工资调整时,可以不作书面变更。

4、乙方保证向甲方提供的个人证件、证书均为真实、有效。经查实如乙方提供虚假证件和证书,甲方将予以解除劳动合同,并不予支付经济补偿金,给甲方造成经济损失的,必须赔偿甲方的经济损失,甚至追究法律责任。

甲方:(盖章)

乙方:(签名或盖章)

法定代表人:

(或委托代理人)

2017年1月3日



鉴证机构(盖章):

鉴证人:

鉴证日期: 年 月 日





社保清单复印件



验证码：202506174288851026

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：彭剑 性别：男  
证件号码：43262219710918307X 人员状态：参保缴费  
该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

(一) 参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴170个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20110413
生育保险	/

(二) 参保缴费明细： 金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202401	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202402	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202403	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202404	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202405	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202406	112200019369	22685	1814.8	已参保	/	
202407	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202408	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202409	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202410	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202411	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202412	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202501	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202502	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202503	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202504	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	
202505	112200019369	21987	1758.96	已参保	/	

- 备注：
- 1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查。本条形码有效期至2025-12-14。核查网页地址：<https://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。
- 2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：  
112200019369:广州南华工程管理有限公司
- 3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。
- 4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。
- 5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

(证明专用章)  
日期： 2025年06月17日

业绩证明材料

1. 大唐南澳勒门 I 海上风电项目

监理合同复印件

正本



中国大唐集团公司  
China Datang Corporation

合同编号: \_\_\_\_\_

大唐南澳勒门 I 海上风电项目

施工监理合同



委托人: 大唐汕头新能源有限公司

监理人: 广州南华工程管理有限公司 &  
广东天安项目管理有限公司联合体

2018 年 11 月

## 第一节 合同协议书

大唐汕头新能源有限公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施大唐南澳勒门I海上风电工程（项目名称），已接收广州南华工程管理有限公司&广东天安项目管理有限公司联合体（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。委托人和监理人共同达成如下协议。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函及投标函附录；
- (3) 专用合同条款；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 委托人要求；
- (6) 监理报酬清单；
- (7) 监理大纲；
- (8) 委托人提供的资料
- (9) 其他合同文件。



2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价：人民币（大写）柒佰玖拾柒万玖仟元整（¥ 7979000.00）。（其中不含税价 7527358.49 元，税金 451641.51 元）。

4. 总监理工程师：彭剑。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：合格。

6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。

7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。

8. 监理人计划开始监理日期：工程试桩开始。实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。监理服务期限约 48 个月，其中缺陷责任期 12 个月。

9. 本合同协议书正本一式 肆 份, 委托人执 贰 份, 监理人执 贰 份; 副本 玖 份, 委托人执 叁 份, 监理人执 陆 份。
10. 合同未尽事宜, 双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

发包人: 大唐汕头新能源有限公司

法定代表人

王国伟

或其委托代理人: \_\_\_\_\_ (签字)

2018 年 11 月 29 日

联合体牵头人: 广州南华工程管理  
有限公司

联合体成员: 广东天发项目管理  
有限公司

法定代表人

或其委托代理人: 刘志明 (签字)

法定代表人

或其委托代理人: 王 (签字)

2018 年 11 月 27 日

2018 年 11 月 27 日





## 附件二：委托人要求

### 一、监理要求

#### 1. 项目概况

##### 1.1 工程依据

2018年6月30日，汕头市发展和改革委员会《汕市发改[2018]229号》批复核准，项目总投资为723310万元。

##### 1.2 资金来源

项目建设资金由资本金和项目融资两个部分组成，其中资本金占总投资的20%，由大唐国际发电股份有限公司独立出资，其余总投资80%由银行贷款融资。

##### 1.3 风场场址

广东大唐国际南澳勒门I海上风电场位于汕头市东部、南澳县南部海域的勒门列岛附近，距离北侧南澳岛最近距离约11.5km，距离西侧汕头市陆地最近距离约18km，场址规划面积约56km<sup>2</sup>。场址坐标如表所述。

广东大唐国际南澳勒门I海上风电场工程场址拐点坐标

勒门I海上 风电场	1	23°17'56.40"	117°1'08.40"
	2	23°17'56.40"	117°5'20.40"
	3	23°14'49.20"	117°5'20.40"
	4	23°14'49.20"	116°58'19.20"

##### 1.4 工程技术条件

###### 1.4.1 风能资源

风电场工程轮毂高度100m处长年代年平均风速为8.67m/s，平均风功率密度约为717.19W/m<sup>2</sup>，风能资源较为丰富。轮毂高度处主导风向为ENE，主导风能风向为ENE，风向风能均较为集中。风电场轮毂高度100m处50年一遇10min平均风速为51.0m/s，50年一遇3s极大风速为68.9m/s。

###### 1.4.2 海洋水文

工程海区潮汐类型为不正规半日潮，平均海平面位于理论最低潮面以上1.4m，位于1985国家高程基准以上0.548m，设计高水位1.52m，设计低水位-0.58m，50年一遇高、低水位分别为2.99m和-1.29m，100年一遇高、低水位分别为3.31m和-1.34m。

工程海域以风浪和风浪为主的混合浪为主，波高值较大，波浪较大。工程海域常浪向为

场地基岩峰值加速度及地面设计地震动参数

超越概率水平		PGA(cm/s <sup>2</sup> )	T <sub>0</sub>	T <sub>g</sub>	β <sub>max</sub>	γ	A <sub>max</sub> (cm/s <sup>2</sup> )	α <sub>max</sub>	地震系数K
50年	63%	54.39	0.1	0.50	2.50	0.90	77.18	0.198	0.079
	10%	178.55	0.1	0.70	2.50	0.90	214.64	0.548	0.219
	2%	344.86	0.1	0.90	2.50	0.90	371.26	0.945	0.378

注：PGA 为基岩峰值加速度；T<sub>g</sub> 为设计地震动加速度反应谱的特征周期；β<sub>max</sub> 为放大系数反应谱的特征参数；γ 为场地设计地震动加速度反应谱下降段的衰减指数；A<sub>max</sub> 为地表地震动峰值加速度，α<sub>max</sub> 为地震影响系数最大值。

#### 1.4.4 设计方面

本工程计划建设 57 台 7.0MW 风电机组，采用变速变桨距风电机组，每台风电机组配置一套升压设备。风机集电线路共 16 回，电压等级为 35kV，采用链形拓扑结构。

建设一座 220kV 海上升压站，设置在场址靠中间位置，布置两台 220/35kV 容量为 240MVA 的主变压器，220kV 侧采用线路-变压器组单元接线，35kV 侧采用单母分段接线。初步考虑采用 2 回 220kV 三芯 3×500mm<sup>2</sup> XLPE 绝缘海底电缆送至陆上集控中心。

大唐勒门一陆上集控中心新建 1 回 220kV 线路接至汕头电网系统。

#### 1.5 工程质量目标

施工质量满足国家及行业验收规范，无重大施工质量事故，工程整体质量优良，合格率 100%，满足中国大唐集团公司精品工程管理办法要求，达到同期同类型风电发电先进水平，高标准达标投产。

### 2. 监理范围及内容

2.1 监理范围：本工程初步设计至通过竣工验收的全过程监理，包括但不限于审核施工组织设计、施工图会审、工程试桩、风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工，陆上集控中心建设，海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工，安全监测施工、航标施工、船舶航行管理（包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船），分部试运、整体调试及合同机组通过 240 小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、工程计量管理、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并有责任和义务做好“四控、两管、一协调”即进度控制、质量控制、造价控制、安全控制，合同管理、信息管理，协调业主、施工单位、供货商等相关参建单位之间的关系。

#### 2.2 监理内容：

2.2.1 项目建设目标：以上级公司批准的设计概算投资为工程造价限额，安全、环保、优质、高效、廉洁地建成本工程，满足中国大唐集团有限公司“精品工程”管理办法要求；创大唐集团公司“安全文明施工样板工地”；达到同期同类型风力发电工程先进水平。

任命书证明文件

## 广州南华工程管理有限公司文件

南华公司（2018）65 号

---

### 关于彭剑同志任职的通知

公司各部门、各项目部：

因工作需要，经研究决定：

彭剑任大唐南澳勒门 I 海上风电项目总监理工程师。

特此通知。

广州南华工程管理有限公司

2018 年 11 月 28 日

---

抄送：公司领导

南华公司综合部




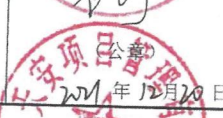


2018 年 11 月 28 日 印发

---

## 竣工验收证明文件复印件

### #1F 风力发电机组单位工程竣工报告

工程名称: 大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1: 风机基础施工、塔筒制造、风电机组安装施工、海上升压站基础施工、安全监测工程施工  
编号: DTNA-(1)-(ZJSH)-DWJG-001

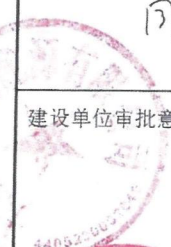






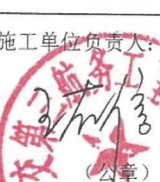
单位工程名称	#1F 风力发电机组工程	建筑面积	/
建设单位	大唐汕头新能源有限公司	监理单位	广州南华和广东天安公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目监理部
施工单位	中交第三航务工程局有限公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 1 项目经理部		
工程地点	广东省汕头市南澳县	结构类型	钢结构
开工日期	2021 年 01 月 10 日	竣工日期	2021 年 12 月 20 日
技术资料完整情况	技术资料齐全完整, 符合规范要求		
竣工达到标准情况	工程质量满足设计及规范要求, 达到设计标准		
<p>施工单位审核意见:</p> <p>本单位工程已施工完成, 经我部自检, 工程质量符合国家标准、技术规范及本工程设计的要求, 自检合格。</p>			
<p>监理单位审核意见:</p> <p>同意 #1F 风力发电机组工程竣工验收, 质量合格。</p>			
<p>设计单位审核意见:</p> <p>同意验收。</p>			
<p>建设单位审批意见:</p> <p>同意</p>			
建设单位负责人:	监理单位负责人:	设计单位负责人:	施工单位负责人:
  2021 年 12 月 20 日	  2021 年 12 月 20 日	 2021 年 12 月 20 日	 2021 年 12 月 20 日

注: 本表一式 4 份, 建设单位、项目监理机构、设计单位、施工单位各一份。



## #35F 风力发电机组单位工程竣工报告

工程名称: 大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 I: 风机基础施工、塔筒制造、风电机组安装施工、海上升压站基础施工、安全监测工程施工 编号: DTNA-(1)-(ZJSH)-DWJG-017

单位工程名称	#35F 风力发电机组工程	建筑面积	
建设单位	大唐汕头新能源有限公司	监理单位	广州南华和广东天安公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目监理部
施工单位	中交第三航务工程局有限公司大唐南澳勒门 I 海上风电项目标段 I 项目经理部		
工程地点	广东省汕头市南澳县	结构类型	钢结构
开工日期	2021 年 01 月 10 日	竣工日期	2021 年 12 月 20 日
技术资料完整情况	技术资料齐全完整, 符合规范要求		
竣工达到标准情况	工程质量满足设计及规范要求, 达到设计标准		
<p>施工单位审核意见:</p> <p>本单位工程已施工完成, 经我部自检, 工程质量符合国家标准、技术规范及本工程设计的要求, 自检合格。</p>			
<p>监理单位审核意见:</p> <p style="font-size: 1.2em;">同意 #35F 风力发电机组工程通过验收, 质量合格。</p>			
<p>设计单位审核意见:</p> <p style="font-size: 1.2em;">同意验收。</p>			
<p>建设单位审批意见:</p> <p style="font-size: 1.2em;">同意</p>			
建设单位负责人:	监理单位负责人:	设计单位负责人:	施工单位负责人:
  (公章) 2021 年 12 月 20 日	  (公章) 2021 年 12 月 20 日	  (公章) 2021 年 12 月 20 日	  (公章) 2021 年 12 月 20 日

注: 本表一式 4 份, 建设单位、项目监理机构、设计单位、施工单位各一份。

## 业绩证明

项目名称：大唐南澳勒门 I 海上风电项目

项目概况：

1) 建设 400MW 风电机组，共 57 台 7.0MW 风机，每台风电机组配置一套升压设备。

2) 建设一座 220kV 海上升压站，布置两台 220/35kV 容量为 240MVA 的主变压器，铺设绝缘海底电缆至陆上集控中心。

3) 建设陆上集控中心，新建 220kV 线路接至汕头电网系统。

建设单位：大唐汕头新能源有限公司

设计单位：中国能建广东电力设计院

监理单位：广州南华工程管理有限公司

施工单位：中交三航局、中铁港航局、山东电建一公司

项目验收情况：合格

工程施工监理人员：

彭剑(总监理工程师)、章琦(总监理工程师)、陈金湖(港航专业监理工程师)、黄雪华(港航专业监理工程师)、刘元韬(电气专业监理工程师)、陈超国(土建监理工程师)、袁野(土建监理师)、黄智森(安全监理员)、狄德龙(档案管理员)、陈若(海工监理员)、沈如意(海工监理员)、熊财平(海工监理员)、邓建强(电力监理员)、罗伟忠(电力监理员)

建设单位盖章：

2022年1月7日

2. 华能苍南 2 号海上风电项目施工监理服务

监理合同复印件

合同编号: HN-5284-202200039-FWQT00021



华能苍南 2 号海上风电项目  
施工监理服务合同



发包人: 华能浙江苍南海上风电有限责任公司

广州南华工程管理有限公司 (联合体牵头人)

监理人:

中达安股份有限公司 (联合体成员)

2022 年 6 月

## 合同协议书

华能浙江苍南海上风电有限责任公司（委托人名称，以下简称“委托人”）为实施华能苍南2号海上风电项目，已接受广州南华工程管理有限公司与中达安股份有限公司联合体（监理人名称，以下简称“监理人”）对该项目监理投标。

委托人和监理人共同达成如下协。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函；
- (3) 专用合同条款；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 委托人要求；
- (6) 监理报酬清单；
- (7) 监理大纲；
- (8) 其他合同文件。

2. 上述合同文件互相补充和解释。如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准。

3. 签约合同价：人民币（大写）玖佰捌拾柒万伍仟叁佰陆拾捌元整（¥9875368.00）

4. 总监理工程师：彭剑。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：满足招标要求，满足国家、行业和华能集团标准。

6. 监理人承诺按合同约定承担工程的监理工作。

7. 委托人承诺按合同约定的条件、时间和方式向监理人支付合同价款。

8. 监理人计划开始监理日期：自本项目开工起至本工程通过竣工验收止（竣工验收后与本工程监理有关的工作如资料归档等仍应继续完成），监理现场服务期约为24个月，同时监理人应根据项目实际工期情况与委托人做好协调配合工作。实际日期按照委托人在开始监理通知中载明的开始监理日期为准。


9. 本合同协议书一式玖份，委托人执叁份，监理人执陆份。

10. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。



(华能苍南2号海上风电项目施工监理服务合同签署页, 本页无正文)

发包人: 华能浙江苍南海上风电有限责任公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 浙江省温州市苍南县灵溪镇玉苍路555号三楼301室

电话: 0571-87675135

开户银行: 中国建设银行苍南支行营业部 帐号: 33050162722709988888

税号: 91330327MA2CQC9P8A

监理人(联合体牵头人): 广州南华工程管理有限公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 广州市海珠区前进路161号

电话: 020-32330216

开户银行: 中国建设银行股份有限公司广州万松园支行 帐号: 44001431903050232711

税号: 91440101190505340N

监理人(联合体成员): 中达安股份有限公司 (盖章)

法定代表人或委托代理人(姓名、签字): 

法定地址: 广州市白云区沙太南路668号之二901-903房

电话: 020-38858589

开户银行: 兴业银行股份有限公司广州东风支行 帐号: 391120100100090668

税号: 914400007080735472

本合同签订于 2022 年 7 月 4 日

## 华能苍南 2 号海上风电项目监理合同附件 A:

### 监 理 服 务 的 范 围 与 内 容

#### 1. 监理服务范围

1.1 本项目监理范围为本工程初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包括风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工，陆上计量站建设，海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工，安全监测施工、航标施工、船舶航行管理（包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船），分部试运、整体调试及合同机组通过 240 小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、造价、安全生产和文明施工等进行全方位的监理，并应全面做好本项目投资控制等方面工作（但不限于此）。监理人原则上应对本工程承包商的全部工程行为进行监督、检查、控制和协调。详见“第三卷 附件 1. 监理服务项目表”。

1.2 配合发包方争创优质工程，建立数字化智慧型海上风电工程。

1.3 配合发包方参与项目相关标段的招标、方案审查、设计联络会等工作。

#### 2. 监理服务内容

##### 2.1 设计文件材料监理

2.1.1 组织对施工图纸的审查；

2.1.2 督促设计单位按监理合同和协议要求及时供应合格的设计文件材料；

2.1.3 熟悉设计文件材料内容，检查设计文件材料（包括：设计说明、施工措施、技术要求、操作规程、设计修改通知等）是否符合原审批意见，以及是否符合勘测设计合同规定；

2.1.4 协助发包人核查设计文件材料和各项设计变更，提出意见与优化建议；

2.1.5 其他相关业务。

##### 2.2 施工监理

2.2.1 协助发包人进行工程招标和签订工程建设合同。

2.2.2 落实必须提供的施工条件，检查第三方开工准备工作。

2.2.3 审核第三方提交的施工组织设计、施工技术措施计划、作业指导书、工艺试验评定、临建工程设计以及使用的主要材料的质量、用量等。

首页 > 列表页 > 详情页

## 【华能苍南2号海上风电项目施工监理项目】招标公告

### 华能苍南2号海上风电项目施工监理项目招标公告

(招标编号: HNZB2022-04-2-065)

项目所在地区: 浙江省

#### 1. 招标条件

本 华能苍南2号海上风电项目施工监理项目 已由项目审批机关批准, 项目资金为企业自筹, 招标人为 华能浙江苍南海上风电有限责任公司。本项目已具备招标条件, 现对本项目采购进行公开招标。

#### 2. 项目概况与招标范围

2.1 建设地点: 浙江省温州市苍南县东部海域。

2.2 规模: 总装机容量为300MW。

2.3 建设工期: 工程建设总工期为24个月。

2.4 监理服务期限: 自本项目开工起至本工程通过竣工验收止 (竣工验收后与本工程监理有关的工作如资料归档等仍应继续完成), 监理现场服务期约为24个月, 同时监理单位应根据项目实际工期情况与招标方做好协调配合工作。

2.5 工程质量标准: 满足国家、行业和华能集团标准。

2.6 招标范围: 华能苍南2号海上风电项目初步设计至通过竣工验收的全过程监理。包括风机基础制作及施工、风电机组安装、海上升压站建造及施工, 陆上计量站建设, 海底电缆海上敷设施工、穿堤、转陆缆施工, 安全监测施工、航标施工、船舶航行管理 (包括设备厂家运输船只及调试、施工用船等施工期相关用船), 分部试运、整体调试及合同机组通过240小时移交试生产后、竣工验收、创优等所有工程涉及的全部永久和临时土建施工和安装及缺陷责任期监理。负责对质量、进度、造价、安全生产和文明施工等进行全方位的监理, 组织或参加与本项目有关的工程招标、设备到货验收、初步设计及方案审查、设计联络会等工作, 并应全面做好本项目投资控制等方面工作 (但不限于此)。



任命书证明文件

# 广州南华工程管理有限公司 文件 中达安股份有限公司

联合体[2022]001 号

## 关于授权任命“华能苍南 2 号海上风电场项目” 总监理工程师的通知

华能苍南 2 号海上风电场项目联合体监理部：

根据“华能苍南 2 号海上风电场项目”工程建设监理工作的需要，经联合体研究决定，由广州南华工程管理有限公司法定代表人徐革胜和中达安股份有限公司法定代表人吴君晔授权，任命彭剑同志为华能苍南 2 号海上风电场项目总监理工程师，主持联合体监理部工作，履行监理合同责任，确保工程建设目标的实现。

特此通知。

广州南华工程管理有限公司

法定代表人：

中达安股份有限公司

法定代表人：

2022 年 7 月 15 日

主题词：总监理工程师 任命 通知

抄报：华能浙江苍南海上风电有限责任公司

抄送：公司各部门、各项目部

广州南华工程管理有限公司

中达安股份有限公司

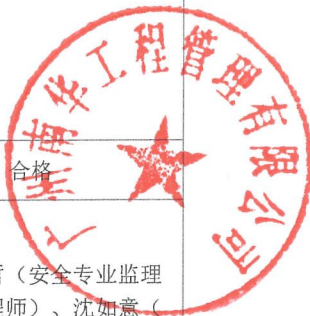
2022 年 7 月 15 日印发



竣工验收证明文件复印件

业绩证明

工程名称	华能苍南 2 号海上风电项目		
工程地点	苍南 2 号海上风电场位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离约 23km 海域		
工程规模	<p>苍南2号海风项目位于浙江省苍南县东部海域，场区中心离岸距离约 23千米，水深约20米~26米，自场区西北至东南水深逐渐增大。场区东西长约8.5千米，南北宽约5.3千米，规划面积约44.5平方千米。</p> <p>本工程安装36台单机容量8.5兆瓦风电机组，采用220千伏海上升压站+陆上计量站，风电场由12回35千伏海底电缆汇流至海上升压站，经1台220/35千伏变压器升压至220千伏后通过1回220千伏海缆敷设至苍南县石萍社区兴澳村附近登陆，随后转220千伏陆缆接至风电场220千伏陆上计量站。</p>		
参建单位	<p>建设单位：华能浙江苍南海上风电有限责任公司 设计单位：中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司 监理单位：广州南华工程管理有限公司 施工单位：中国能源建设集团天津电力建设有限公司 中国中铁大桥局集团有限公司 上海源威建设工程有限公司 风机厂家：远景能源有限公司</p>		
项目总监	彭剑	质量等级	合格
主要监理人员： 彭剑（总监理工程师）、杨泽荣（总监理工程师代表）、靳明哲（安全专业监理工程师）、钟宇（港航专业监理工程师）、陈宾（港航专业监理工程师）、沈如意（港航专业监理工程师）、杨全武（港航专业监理工程师）、李益民（监理员）、李锦政（监理员）、刘常会（监理员）、李双江（监理员）、黄显威（监理员）。			
<p>建设单位：（盖章） 日期：2024 年 4 月 15 日</p>			



## 单位工程报验表

工程名称： 华能苍南2号海上风电场项目风机基础及风机安装工程

编号：MBEC-TJ-B29-001

致： 广州南华工程管理有限公司/中达安股份有限公司联合体 项目监理机构

我方已完成 01#风力发电机组工程 单位工程，经三级自检合格，具备验收条件，现报上该工程验收申请表，请予以审查验收。

附件：单位工程质量验收记录表

经办人： 牛健宇

2023年 5月 18日

承包单位（章）：

项目经理：



项目监理机构审查意见：

符合设计规范要求，资料齐全，同意验收。

专业监理工程师： 杨全武

2023年 5月 18日

项目监理机构（章）：

总监理工程师：



建设单位审查意见：

验收合格。

经办人： 张

2023年 5月 18日

建设单位（章）：

项目负责人：



本表一式三份，由承包单位填报，建设单位、项目监理机构、承包单位各一份。

## 电力工程质量监督检查并网通知书

注册登记号: HNZJHSFD2022103

华能浙江苍南海上风电有限责任公司:

由华能电力建设工程质量监督中心站组织, 根据《电力工程质量监督检查大纲》规定, 经检查复核, 苍南2号海上风电项目首批机组启动前(容量: 68MW)阶段通过质量监督检查, 同意办理并网手续。

特此通知



## 电力工程质量监督检查并网通知书

注册登记号: HNZJHSFD2022103

华能浙江苍南海上风电有限责任公司:

由华能电力建设工程质量监督中心站组织, 根据《电力工程质量监督检查大纲》规定, 经检查复核, 苍南2号海上风电项目末批机组启动前(容量: 238MW)阶段通过质量监督检查, 同意办理并网手续。

特此通知



## 投标人财务状况

提供投标人 2021、2022、2023 年度经审计的财务报表（财务报表里面的资产负债表、利润表、现金流量表），同时提供合并报表及单体报表的，以合并报表为准。格式自拟。

牵头方广州南华公司管理有限公司:

## 2021 年财务审计报告

中审

审众  
审

广州南华工程管理有限公司

# 审计报告

众环审字(2022)1410053号

## 目 录

审计报告	起始页码
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
资产减值准备情况表	7
财务报表附注	8





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 审计报告

众环审字(2022)1410053 号

广州南华工程管理有限公司:

### 一、审计意见

我们审计了广州南华工程管理有限公司(以下简称“南华公司”)财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,2021年12月31日的资产减值准备情况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,公允反映了南华公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

南华公司管理层(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,管理层负责评估南华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南华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南华公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：

中国注册会计师  
刘琦祺

刘琦祺

中国注册会计师：

中国注册会计师  
崔莹

崔莹 110001600058

2022年3月26日

# 资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	505,293.88	733,091.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（二）		99,340.00
应收账款	七（三）	37,862,458.23	35,867,155.11
应收款项融资			
预付款项	七（四）	493,167.26	364,150.73
其他应收款	七（五）	20,793,635.44	20,435,591.58
存货			
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		59,654,554.81	57,499,329.34
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	七（六）	322,529.36	484,363.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	七（七）	663,185.44	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（八）	321,203.66	196,322.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,306,918.46	680,686.30
资产总计		60,961,473.27	58,180,015.64

中审众环会计师事务所  
审计专用章

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 广州南华工程管理有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	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			
预收款项			
合同负债	七(九)	1,357,200.00	3,351,796.10
应付职工薪酬	七(十)	78,192.45	60,516.21
应交税费	七(十一)	1,489,695.41	1,632,208.61
其他应付款	七(十二)	13,428,364.13	11,983,065.10
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		16,353,451.99	17,027,586.02
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		16,353,451.99	17,027,586.02
所有者权益:			
实收资本	七(十三)	20,694,466.32	20,694,466.32
其他权益工具			
资本公积	七(十四)	2,483.32	2,483.32
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(十五)	3,858,675.46	3,513,116.29
未分配利润	七(十六)	20,052,396.18	16,942,363.69
归属于母公司所有者权益合计		44,608,021.28	41,152,429.62
*少数股东权益			
所有者权益合计		44,608,021.28	41,152,429.62
负债和所有者权益总计		60,961,473.27	58,180,015.64

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 利润表

2021年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		82,437,226.31	63,706,130.48
其中：营业收入	七（十七）	82,437,226.31	63,706,130.48
二、营业总成本		78,522,177.96	60,723,162.93
其中：营业成本	七（十七）	59,966,822.75	48,531,372.17
税金及附加		474,985.11	357,443.35
销售费用			
管理费用	七（十八）	12,451,909.57	6,654,403.85
研发费用	七（十八）	5,715,560.04	5,290,353.87
财务费用	七（十八）	-87,099.51	-110,410.31
其中：利息费用			
利息收入		174,195.65	152,715.24
其他			
加：其他收益	七（十九）	130,357.78	117,912.06
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十）	-499,523.80	-254,767.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,545,882.33	2,846,112.55
加：营业外收入	七（二十一）	62,946.86	
减：营业外支出	七（二十二）	118,347.56	60,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,490,481.63	2,786,112.55
减：所得税费用	七（二十三）	34,889.97	-287,388.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,455,591.66	3,073,501.11
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		3,455,591.66	3,073,501.11
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,455,591.66	3,073,501.11
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,455,591.66	3,073,501.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,455,591.66	3,073,501.11
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2021年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：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		81,659,592.65	61,631,139.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,601,628.49	11,139,465.39
经营活动现金流入小计		91,261,221.14	72,770,604.78
购买商品、接受劳务支付的现金		46,127,532.18	17,698,961.31
支付给职工及为职工支付的现金		15,721,880.94	35,458,943.28
支付的各项税费		4,485,511.70	2,928,972.69
支付其他与经营活动有关的现金		24,384,196.52	17,238,523.48
经营活动现金流出小计		90,719,121.34	73,325,400.76
经营活动产生的现金流量净额	七（二十四）	542,099.80	-554,795.98
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		769,897.84	84,420.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		769,897.84	84,420.40
投资活动产生的现金流量净额		-769,897.84	-84,420.40
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七（二十四）	-227,798.04	-639,216.38
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十四）	733,091.92	1,372,308.30
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十四）	505,293.88	733,091.92

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2021年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司		本年金额							金额单位：人民币元	
项 目		归属于母公司所有者权益					未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积			
一、上年年末余额		20,694,466.32		2,483.32			3,513,116.29	41,152,429.62		41,152,429.62
加：会计政策变更		—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正		—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他										
二、本年年初余额		20,694,466.32		2,483.32			3,513,116.29	41,152,429.62		41,152,429.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额							3,110,032.49	3,455,591.66		3,455,591.66
（二）所有者投入和减少资本							3,455,591.66	3,455,591.66		3,455,591.66
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）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										
其中：法定公积金										
任意公积金										
△2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、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、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额		20,694,466.32		2,483.32			3,858,675.46	44,608,021.28		44,608,021.28

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表 (续)

2021年度

编制单位: 广州南华工程管理有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	20,694,466.32		2,483.32			3,205,766.18	38,078,928.51
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	20,694,466.32		2,483.32			3,205,766.18	38,078,928.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额						14,176,212.69	14,176,212.69
(二) 所有者投入和减少资本						2,766,151.00	2,766,151.00
1、所有者投入的普通股						3,073,501.11	3,073,501.11
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							
其中: 法定公积金							
任意公积金							
☆2、提取一般风险准备							
3、对所有者 (或股东) 的分配							
4、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、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
四、本年年末余额	20,694,466.32		2,483.32			3,513,116.29	41,152,429.62

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产减值准备情况表

2021年12月31日

编制单位：广州南华工程管理有限公司

项 目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
一、坏账准备	785,290.86	499,523.80			499,523.80					
其中：应收账款坏账准备	675,198.70	590,166.48			590,166.48					
二、存货跌价准备										
三、合同资产减值准备										
四、合同取得成本减值准备										
五、合同履约成本减值准备										
六、持有待售资产减值准备										
七、债权投资减值准备										
八、长期股权投资减值准备										
九、投资性房地产减值准备										
十、固定资产减值准备										
十一、在建工程减值准备										
十二、生产性生物资产减值准备										
十三、油气资产减值准备										
十四、使用权资产减值准备										
十五、无形资产减值准备										
十六、商誉减值准备										
十七、其他减值准备										
合 计	785,290.86	499,523.80			499,523.80					
单位负责人：										
主管会计工作负责人：										
会计机构负责人：										

中审众环会计师事务所  
审计专用章

## 广州南华工程管理有限公司

### 2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

广州南华工程管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为南华建设监理所, 2006 年公司整体改制为广州南华工程管理有限公司, 由中交第四航务工程勘察设计院有限公司出资, 并于 2006 年 10 月 24 日取得广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 91440101190505340N; 公司年初注册资本为 2,069.45 万元, 2021 年末注册资本 2,069.45 万元, 由中交第四航务工程勘察设计院有限公司投入 2,069.45 万元, 持股比例 100%; 法定代表人: 徐革胜。

公司注册地址: 广州市海珠区前进路 161 号; 公司的经营期限是长期; 本公司的母公司为中交第四航务工程勘察设计院有限公司, 最终母公司为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司属服务行业, 经营范围主要包括: 工程建设项目招标代理服务; 工程项目管理服务; 工程监理服务; 工程总承包服务; 工程结算服务; 无损检测; 投资咨询服务; 测绘服务; 工程造价咨询服务; 建筑材料检验服务; 房屋安全鉴定; 编制工程概算、预算服务; 施工现场质量检测; 工程技术咨询服务; 招、投标代理服务; 政府采购代理(业务代理范围以政府采购代理机构资格证书所载明为准); 招、投标咨询服务; 政府采购咨询服务; 企业管理咨询服务; 科技项目招标服务; 物业管理;

#### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况及 2021 年度公司的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、 重要会计政策和会计估计

##### (一) 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。

## （二） 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。

## （三） 记账基础和计价原则

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

## （四） 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现金、价值变动风险很小的投资。

## （五） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1） 以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。

当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

(2) 其他金融负债

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

3、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法



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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产

的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7、权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （六）应收票据

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

著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

（七） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

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。

#### 4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

### （八） 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

#### 4、 其他说明

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



计入当期损益。

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

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

### （九）无形资产

#### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2、无形资产的摊销

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

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

#### 3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

#### (十) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

#### (十一) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单

方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## （十二） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进



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

### （十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### （一） 会计政策变更

#### 1、 《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。本公司对上年同期数据进行了调整。



## 2、《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》

财政部于 2021 年 12 月 17 日发布了《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》（财会〔2021〕32 号），明确“合同资产”预计自资产负债表日起一年内变现的，应当在“合同资产”项目列示，不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示；“合同负债”预计自资产负债表日起一年内到期的，应当在“合同负债”项目列示，不应在“一年内到期的非流动负债”项目列示。本公司对上年同期数据进行了调整。

根据上述规定，本公司对可比期间报表项目调整如下：

报表项目	变更前（2020 年 12 月 31 日）	变更后（2021 年 1 月 1 日）
<b>资产负债表项目：</b>		
货币资金	17,696,032.83	733,091.92
其他应收款	3,472,650.67	20,435,591.58
<b>现金流量表项目：</b>		
支付其他与经营活动有关的现金	16,546,917.83	17,238,523.48
现金及现金等价物净增加额	52,389.27	-639,216.38
期初现金及现金等价物余额	17,643,643.56	1,372,308.30
期末现金及现金等价物余额	17,696,032.83	733,091.92

## （二）其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司 2021 年度无其他应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

## 七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。

## (一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4.02	2,520.21
银行存款	505,289.86	730,571.71
合 计	505,293.88	733,091.92

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票				100,000.00	660.00	99,340.00
合 计				100,000.00	660.00	99,340.00

## 2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合 计				—	

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00	660.00		99,340.00

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
合 计	100,000.00	100.00	660.00		99,340.00

## (1) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	660.00		660.00			
其中：						
集团内部应收款项						
账龄组合	660.00		660.00			
合 计	660.00		660.00			

## 其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	660.00	到期承兑	
合 计	660.00		—

## (三) 应收账款

## 1、应收账款基本情况

## (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,127,823.41	100.00	1,265,365.18	3.23	37,862,458.23
合 计	39,127,823.41	100.00	1,265,365.18	3.23	37,862,458.23

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,542,353.81	100.00	675,198.70	1.85	35,867,155.11
合 计	36,542,353.81	100.00	675,198.70	1.85	35,867,155.11

## (2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	34,339,580.33	34,992,666.52
1 至 2 年	3,550,055.80	457,941.59
2 至 3 年	146,441.59	6,519.00
3 至 4 年	6,519.00	940,915.13
4 至 5 年	940,915.12	
5 年以上	144,311.57	144,311.57
小 计	39,127,823.41	36,542,353.81
减: 坏账准备	1,265,365.18	675,198.70
合 计	37,862,458.23	35,867,155.11

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	15,700,299.20	76.64	113,590.86	19,072,073.39	92.49	128,795.69
1-2 年 (含 2 年)	3,550,055.80	17.33	479,257.54	457,941.59	2.22	61,822.11
2-3 年 (含 3 年)	146,441.59	0.71	36,171.07	6,519.00	0.03	1,610.19
3-4 年(含 4 年)	6,519.00	0.03	2,546.31	940,915.13	4.56	367,521.45
4-5 年(含 5 年)	940,915.12	4.59	518,350.14			
5 年以上	144,311.57	0.70	115,449.26	144,311.57	0.70	115,449.26
合 计	20,488,542.28	100.00	1,265,365.18	20,621,760.68	100.00	675,198.70



## (2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	18,639,281.13			15,920,593.13		
合 计	18,639,281.13			15,920,593.13		

## 3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
长江航道局	1,341,100.00	1,341,100.00	收进度款
广州市市政工程监理有限公司	2,533,487.95	2,533,487.95	收进度款
青岛市即墨区城市旅游开发投资有限公司	1,305,175.00	1,305,175.00	收进度款
陆丰宝丽华新能源电力有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	收进度款
东莞市虎门港驳船码头有限公司	1,304,267.22	1,304,267.22	收进度款
其他	3,834,783.26	3,834,783.26	收进度款
合 计	11,467,713.43	11,467,713.43	—

## 4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	15,639,281.13	39.97	
福建汉吉斯冷链物流有限公司	3,000,000.00	7.67	
江苏通吕港口发展有限公司	7,752,900.00	19.81	89,689.14
中广核新能源港口投资（陆丰）有限公司	3,768,800.00	9.63	76,876.08
汕头市港口管理局	1,598,000.00	4.08	215,730.00
合 计	31,758,981.13	81.16	382,295.22

## (四) 预付款项

## 1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	463,167.26	93.92		364,150.73	100.00	

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1-2 年（含 2 年）	30,000.00	6.08				
2-3 年（含 3 年）						
3 年以上						
合 计	493,167.26	100.00		364,150.73	100.00	

## 2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
广州南华工程管理有限公司	广州航海学院	30,000.00	1-2 年	尚未结算
合 计		30,000.00	—	—

## (五) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款项	20,793,635.44	20,435,591.58
合 计	20,793,635.44	20,435,591.58

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额 17,662,549.08 元、年初余额 16,962,940.91 元。

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项基本情况

## ①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	20,813,084.92	100.00	19,449.48	0.09	20,793,635.44
合 计	20,813,084.92	100.00	19,449.48	—	20,793,635.44

类 别	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	20,545,023.74	100.00	109,432.16	0.53	20,435,591.58
合 计	20,545,023.74	100.00	109,432.16	—	20,435,591.58

## ②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	18,940,184.92	20,514,023.74
1 至 2 年	1,872,900.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		31,000.00
小 计	20,813,084.92	20,545,023.74
减：坏账准备	19,449.48	109,432.16
合 计	20,793,635.44	20,435,591.58

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	1,091,700.00	36.82	7,156.08	3,309,335.03	99.07	78,432.16
1-2 年（含 2 年）	1,872,900.00	63.18	12,293.40			
2-3 年（含 3 年）						
3-4 年（含 4 年）						
4-5 年（含 5 年）						
5 年以上				31,000.00	0.93	31,000.00
合 计	2,964,600.00	100.00	19,449.48	3,340,335.03	100.00	109,432.16

## ②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	17,662,549.08			16,962,940.91		
备用金、垫付职工个人款	185,935.84			241,747.80		
合 计	17,848,484.92			17,204,688.71		

## ③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	84,321.92	25,110.24		109,432.16
年初余额在本年：	84,321.92	25,110.24		109,432.16
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	491.40			491.40
本年转回	-65,363.84	-25,110.24		-90,474.08
本年核销				
其他变动				
年末余额	19,449.48			19,449.48

## ④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	20,514,023.74	31,000.00		20,545,023.74
年初余额在本年：	20,514,023.74	31,000.00		20,545,023.74
——转入第二阶段	-1,872,900.00	1,872,900.00		-
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				



账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本年新增	299,061.18			299,061.18
本年终止确认		-31,000.00		-31,000.00
其他变动				
年末余额	18,940,184.92	1,872,900.00		20,813,084.92

## (3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
投标保证金	7,771.84	7,771.84	款项收回
服装押金	31,000.00	31,000.00	款项收回
履约保证金	51,392.00	51,392.00	款项收回
青岛国际航运服务中心	310.24	310.24	款项收回
合 计	90,474.08	90,474.08	—

## (4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
广州市市政工程监理有限公司	履约保证金	1,760,000.00	1-2 年	8.46	11,616.00
中技国际招标有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	2.40	3,300.00
江西省南昌公共资源交易中心	投标保证金	380,000.00	1 年以内	1.83	2,508.00
广州公共资源交易中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内	0.48	660.00
中国交通建设股份有限公司	资金归集	17,662,549.08	1 年以内	84.86	
合 计	—	20,402,549.08		98.03	18,084.00

## (六) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	322,529.36	484,363.58
合 计	322,529.36	484,363.58

## 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	5,905,114.96	106,712.40	30,699.00	5,981,128.36
机器设备	5,174,597.38	239,700.00	10,500.00	5,403,797.38
电子设备	106,868.47	106,712.40	20,199.00	193,381.87
办公设备	623,649.11	-239,700.00		383,949.11
二、累计折旧合计	5,420,751.38	268,546.62	30,699.00	5,658,599.00
机器设备	5,133,616.38	187,394.95	10,500.00	5,310,511.33
电子设备	79,160.48	77,041.43	20,199.00	136,002.91
办公设备	207,974.52	4,110.24		212,084.76
三、账面净值合计	484,363.58	——	——	322,529.36
机器设备	40,981.00	——	——	93,286.05
电子设备	27,707.99	——	——	57,378.96
办公设备	415,674.59	——	——	171,864.35
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	484,363.58	——	——	322,529.36
机器设备	40,981.00	——	——	93,286.05
电子设备	27,707.99	——	——	57,378.96
办公设备	415,674.59	——	——	171,864.35

## (七) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
监理水工项目		6,378,745.48			5,715,560.04		663,185.44
合 计		6,378,745.48			5,715,560.04		663,185.44

## (八) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	321,203.66	1,284,814.64	196,322.72	785,290.88
合 计	321,203.66	1,284,814.64	196,322.72	785,290.88

## (九) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	1,357,200.00	3,351,796.10
合 计	1,357,200.00	3,351,796.10

## (十) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	60,516.21	13,035,819.19	13,018,142.95	78,192.45
二、离职后福利-设定提存计划		2,548,936.88	2,548,936.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		154,801.11	154,801.11	
合 计	60,516.21	15,739,557.18	15,721,880.94	78,192.45

## 2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		10,478,758.32	10,478,758.32	
二、职工福利费		379,572.47	379,572.47	
三、社会保险费		625,866.89	625,866.89	
其中：医疗保险费及生育保险费		583,090.91	583,090.91	
工伤保险费		7,730.86	7,730.86	
其他		35,045.12	35,045.12	
四、住房公积金		1,199,101.00	1,199,101.00	
五、工会经费和职工教育经费	60,516.21	240,982.31	223,306.07	78,192.45
六、短期带薪缺勤				

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		111,538.20	111,538.20	
合 计	60,516.21	13,035,819.19	13,018,142.95	78,192.45

## 3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		1,186,590.44	1,186,590.44	
二、失业保险费		33,382.51	33,382.51	
三、企业年金缴费		1,328,963.93	1,328,963.93	
合 计		2,548,936.88	2,548,936.88	

## (十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	1,053,684.58	3,822,999.61	3,988,019.07	888,665.12
企业所得税	27,537.80	159,770.91	4,122.44	183,186.27
城市维护建设税	73,406.57	265,665.00	276,864.98	62,206.59
个人所得税	424,815.21	458,106.13	578,083.27	304,838.07
教育费附加（含地方附加）	52,433.25	189,760.52	197,760.51	44,433.26
其他税费	331.20	24,779.60	18,744.70	6,366.10
合 计	1,632,208.61	4,921,081.77	5,063,594.97	1,489,695.41

## (十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款项	13,428,364.13	11,983,065.10
合 计	13,428,364.13	11,983,065.10

## 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	13,080,291.19	11,277,924.64
应付各项保证金、押金		500,000.00



项 目	年末余额	年初余额
代扣代缴社保个人部分	72,492.94	180,807.46
其他	275,580.00	24,333.00
合 计	13,428,364.13	11,983,065.10

## (十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	20,694,466.32	100.00			20,694,466.32	100.00
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	20,694,466.32	100.00			20,694,466.32	100.00

## (十四) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,483.32			2,483.32
合 计	2,483.32			2,483.32

## (十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	3,513,116.29	345,559.17		3,858,675.46	按净利润的 10%提取
合 计	3,513,116.29	345,559.17		3,858,675.46	—

## (十六) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	16,942,363.69	14,176,212.69
年初调整金额		
本年年初余额	16,942,363.69	14,176,212.69
本年增加额	3,455,591.66	3,073,501.11
其中：本年净利润转入	3,455,591.66	3,073,501.11

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	16,942,363.69	14,176,212.69
年初调整金额		
其他调整因素		
本年减少额	345,559.17	307,350.11
其中：本年提取盈余公积数	345,559.17	307,350.11
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	20,052,396.18	16,942,363.69

## (十七) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	82,437,226.31	59,966,822.75	63,706,130.48	48,531,372.17
监理服务	82,437,226.31	59,966,822.75	63,706,130.48	48,531,372.17
合 计	82,437,226.31	59,966,822.75	63,706,130.48	48,531,372.17

## (十八) 管理费用、研发费用、财务费用

## 1、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,691,261.38	3,387,849.24
诉讼费	4,286,603.77	
劳务费	1,763,450.20	1,681,111.57
办公费用	448,326.11	233,873.84
固定资产使用费	405,203.82	389,200.23
差旅交通费	306,596.98	445,163.12
财产保险费	180,214.18	135,610.01
业务招待费	112,409.32	18,727.40
广告费	87,193.19	91,175.47

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	170,650.62	271,692.97
合 计	12,451,909.57	6,654,403.85

## 2、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费	5,657,683.85	5,241,368.47
固定资产使用费	11,088.08	8,795.53
其他	46,788.11	40,189.87
合 计	5,715,560.04	5,290,353.87

## 3、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	-174,195.65	-152,715.24
汇兑损益	51,178.14	-2,688.92
其他	35,918.00	44,993.85
合 计	-87,099.51	-110,410.31

## (十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税加计抵减	88,892.98	83,896.63
个人所得税手续费返还	14,835.47	15,653.91
稳岗补贴		8,389.72
其他	26,629.33	9,971.80
合 计	130,357.78	117,912.06

## (二十) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-499,523.80	-254,767.06
合 计	-499,523.80	-254,767.06

## (二十一) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	38,613.86		38,613.86
其他	24,333.00		24,333.00
合 计	62,946.86		62,946.86

## (二十二) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	50,000.00	60,000.00	50,000.00
罚没及滞纳金支出	68,347.56		68,347.56
合 计	118,347.56	60,000.00	118,347.56

## (二十三) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	159,770.91	-223,531.16
递延所得税调整	-124,880.94	-63,857.40
合 计	34,889.97	-287,388.56

## (二十四) 现金流量表

## 1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	3,455,591.66	3,073,501.11
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	499,523.80	254,767.06
固定资产折旧	268,546.62	365,207.98
使用权资产折旧		
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（收益以“—”号填列）		



补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-38,613.86	
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）	-124,880.94	-63,857.40
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,671,376.05	-4,829,237.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	153,308.57	644,822.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	542,099.80	-554,795.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	505,293.88	733,091.92
减：现金的年初余额	733,091.92	1,372,308.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-227,798.04	-639,216.38

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	505,293.88	733,091.92
其中：库存现金	4.02	2,520.21
可随时用于支付的银行存款	505,289.86	730,571.71
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		

项 目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	505,293.88	733,091.92

#### 八、或有事项

##### (一) 或有负债分类

项 目	年末余额	年初余额
未决诉讼		5,517,192.60
合 计		5,517,192.60

注：以上为于资产负债表日已发生但尚不符合负债确认条件的，未在财务报表中反映的或有负债，也不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债。

2009 年 11 月 4 日，中国太平洋财产保险股份有限公司广东分公司作为保险代位求偿人，因海南东方“11.6”事故，向天津海事法院起诉，要求中交水运规划设计院有限公司、华能海南发电股份有限公司、中交第四航务工程局有限公司、本公司等六被告连带赔偿经济损失 1,314.2 万美元，案号：（2010）海事初字第 9 号。

2013 年 9 月 18 日，海口海事法院就（2010）海事初字第 9 号案作出一审判决：原告的修复费用等损失为 2,388 万元，原告承担 35% 的责任，本公司承担 11% 的责任，赔偿原告 273 万元。对于一审判决，本公司已向海南省高院提起上诉。

2014 年 4 月与 6 月，海南省高院经过两次开庭，完成庭审。2014 年 12 月 29 日，海南省高院裁定撤销本案一审判决，发回重审。

2018 年 3 月 21 日，海口海事法院做出重审一审判决，判令本公司赔偿中国太平洋财产保险股份有限公司广东分公司损失 4,500,968.56 元及利息 1,016,224.04 元，各被告不服提起上诉。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已赔偿该款项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十、关联方关系及其交易

##### (一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的表决 权比例
-------	-----	------	--------------	------------------	-------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	广州	水运工程勘察、设计等	63,037.01	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）的股权比例 58.5%，中国交建直接加间接持有中交第四航务工程勘察设计院有限公司的股权比例为 100.00%。

## （二） 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
海口中交国兴实业有限公司	同一控制人
中交云南高速公路发展有限公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
福建汉吉斯冷链物流有限公司	同一控制人

## （三） 关联方交易

### 1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

### 2、 关联方交易

#### （1） 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	8,603,108.04	10.44	4,204,830.62	6.60
中交云南高速公路发展有限公司	290,413.68	0.35	407,542.92	0.64
福建汉吉斯冷链物流有限公司	943,396.23	1.14	3,773,584.92	5.92
海南中交总部经济发展有限公司	568,260.00	0.69	284,130.00	0.45
海口中交国兴实业有限公司	803,547.16	0.97	401,773.58	0.63
合 计	11,208,725.11	13.60	9,071,862.04	14.24

#### （2） 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中国交通建设股份有限公司（资金结算中心）	168,763.04	146,821.78	收到利息

#### （3） 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
应收账款				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	15,639,281.13	12,920,593.13	无	否
福建汉吉斯冷链物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	无	否
合 计				
其他应收款				
中国交通建设股份有限公司	17,662,549.08	16,962,940.91	无	否
合 计	17,662,549.08	16,962,940.91		
其他应付款				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	13,015,359.46	11,210,002.88	无	否
中国交通建设股份有限公司巴基斯坦分公司	64,931.73	64,931.73	无	否
合 计	13,080,291.19	11,274,934.61		

#### 十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B

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



(副本)

5-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

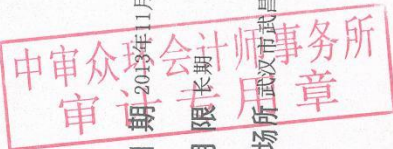
经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审计; 法律、法规规定的其它业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

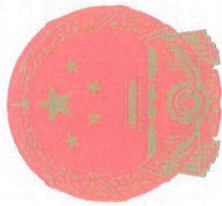
合伙期限 长期

主要经营场所 武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2021 年 10 月 28 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：石文先  
主任会计师：  
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号  
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

## 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：湖北省财政厅  
二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制



刘琦祺

注册会计师工作单位变更事项登记	
Registration of the Change of Working Unit by a CPA	
同意调出 Agree the holder to be transferred from	
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs	
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	
2020年12月15日	
同意调入 Agree the holder to be transferred to	
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	
年 月 日	
13	

年度检验登记	
Annual Renewal Registration	
本证书经检验合格, 继续有效一年。 2021 state is valid for another year after	
证书编号: 230000030686 No. of Certificate	
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	
发证日期: 1997年12月01日 Date of Issuance	



崔莹

姓名	崔莹
性别	女
出生日期	1977-06-30
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
身份证号	2310710930228
Identity Card No.	

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所  
审计专用章

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
y m d



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

20100003年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
2021 it is valid for another year after

证书编号:  
No. of Certificate 110001600058

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 02 月 07 日  
Date of Issuance y m d

2020 年 08 月 3 日





## 财务情况说明书

### 一、企业基本情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)
资产总额	6096.15	5818.00	4.78%
资产负债率	26.89	29.27	-8.13%
净资产	4460.80	4115.24	8.40%
归属于母公司所有者 的净资产	4460.80	4115.24	8.40%

公司在合并范围内，注销青岛分公司一间。职工人数为 35 人，年度工资总额 1048 万元，支付社会保险费用 63 万元，住房公积金 120 万元。薪酬属于行业内正常水平。薪酬分配制度按照上级公司统一标准执行。

### 二、生产经营情况分析

(一) 主要的经营范围包括：工程监理服务；工程项目管理服务；工程建设项目招标代理服务；投资咨询服务；工程造价咨询服务；编制工程概算、预算服务；工程技术咨询服务；工程结算服务；工程总承包服务；房屋安全鉴定；建筑材料检验服务；施工现场质量检测；无损检测；测绘服务；招、投标代理服务；政府采购代理；招、投标咨询服务；政府采购咨询服务；企业管理咨询服务；科技项目招标服务；物业管理。目前拥有：交通部水运工程监理甲级资质；住建部港

口与航道工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程监理甲级资质、市政公用工程监理乙级资质；件杂货码头设备监理甲级资质。监理水平和监理质量获得业主和主管部门的好评，多次荣获业主的嘉奖及主管部门的表彰，取得丰硕的成果。获得交通部优质工程质量奖、国家优质工程金质奖、国家优质工程奖，长江南京以下 12.5m 深水航道二期工程、深圳港盐田港区西作业区集装箱码头工程获得 2020-2021 年度鲁班奖,还被授予“中国交通建设优秀品牌监理企业”荣誉称号。

(二) 按主要业务板块分析

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
主业	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44
非主业						
合计	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44
业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
现代服务业	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44
合计	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44
业务分地区情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44
国外						
合计	8243.72	5996.68	27.26	100	29.40	3.44

广州南华工程管理有限公司是资深的工程管理和品牌监理企业，

是中国交通建设监理协会副理事长单位，是行业标杆企业，具有工程监理、项目管理、项目代建、招标代理、PMC 管理服务及全过程工程咨询服务综合能力，在传统水运监理行业中一直占据主导地位，市场占有率领先同行业对手。在维护好传统水运工程监理业务的同时，横向拓展监理专业领域，加强市场业务布局，使公司监理业务比重稳步向市政工程、房屋建筑工程、公路工程、电力工程及水利水电等陆上业务转移，逐步推进“水转陆”战略。

（三）公司目前主要有监理、招标代理、全过程工程咨询等现代服务业务，2021 年共计新签合同额 12515 万元，其中传统水运监理项目约 5979 万元；海上风电监理项目 396 万元；高层房建监理约 72 万元，招标代理业务约 300 万元，全过程咨询等 5768 万元。

（四）目前国内水运项目的进一步萎缩，公司传统水运项目稳中有涨，海上风电监理项目比上年有一定突破，房建监理项目承监的项目技术含量更突破了新高度，招标代理业务拓展加快，但海上风电、市政、公路工程等项目与其他同行还存在一定差距，特别是海上风电项目缺少完工业绩，市政、公路项目受制于资质的影响。另外在近年兴起的全过程咨询项目，由于缺乏规范及相关的指导性文件，在市场上也是边探索边跟进。

### 三、企业经济效益分析

（一）南华公司是现代服务业企业，其中以监理为主，监理行业费率低，导致盈利能力比较弱，但盈利指标显示本年比上年盈利水平大幅增长。本年营业总收入增长率 29.40%，利润总额增长率 25.28%，

经营增长势头强。

(二) 成本费用总额占营业总收入 95.25%，主要成本费用来自人工成本，已实行全面预算管理和预算考核，尽量节约成本费用。

(三) 增值税税率为 6%，没有税赋调整。享受现代服务业增值税加计抵减政策。

(四) 无。

(五) 无。

(六) 无亏损企业法人户。

(七) 盈利能力指标：

指标名称	2021 年	2020 年
1. 净资产收益率 (%)	7.69	7.76
2. 国有资本回报率 (%)	7.69	7.76
3. 总资产报酬率 (%)	5.50	5.14
4. 毛利率 (%)	27.26	23.82
5. 营业收入利润率 (%)	4.04	4.47
6. 成本费用利润率 (%)	4.17	4.59
7. 盈余现金保障倍数	0.37	0.04
8. 成本费用总额占营业总收入的比率 (%)	95.25	95.32

#### 四、现金流情况分析

(一) 经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。



项 目	金额（万元）
经营活动现金流入小计	9126.12
经营活动现金流出小计	9071.91
经营活动产生的现金流量净额	54.21
投资活动现金流入小计	0.00
投资活动现金流出小计	76.99
投资活动产生的现金流量净额	-76.99
筹资活动现金流入小计	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

（二）经营性现金流净额 54.21 万，上年同期为 13.68 万。本年收款及时，资金使用合理。投资活动现金流用于购买固定资产和研发支出。盈余现金倍数 0.37，现金流动负债比率 7.36，资产现金回收率 2.02 收益能力比上年强。

（三）对企业本年度无现金流产生重大影响的事项说明。

## 五、所有者权益变动情况分析

（一）无会计处理追溯调整影响年初所有者权益（或股东权益）的变动情况及原因。

（二）无所有者权益（或股东权益）本年初与上年末因其他原因变动情况及原因。

（三）所有者权益（或股东权益）本年度内经营因素增减情况及

原因。

	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)
盈余公积	385.87	351.31	9.84%
未分配利润	2005.24	1694.24	18.36%

## 六、重大事项说明

无

## 七、风险及内控管理情况

(一) 公司成立风控部专职进行风险治理和内控管理。

(二) 制定风险管理制度，由风控部牵头管理。

## 八、问题整改情况

对于内审发现的问题已进行相应整改。

广州南华工程管理有限公司

2022 年 6 月

# 2022 年财务审计报告

广州南华工程管理有限公司

## 审 计 报 告

众环审字(2023)1400057号

### 目 录

起始页码

审计报告

1-2

财务报表

资产负债表

1

利润表

3

现金流量表

4

所有者权益变动表

5

资产减值准备情况表

7

财务报表附注

8





中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 审计报告

众环审字(2023)1400057 号

广州南华工程管理有限公司:

### 一、审计意见

我们审计了广州南华工程管理有限公司(以下简称“南华公司”)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,2022 年 12 月 31 日的资产减值准备情况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,公允反映了南华公司 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,我们独立于南华公司,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

南华公司管理层(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,管理层负责评估南华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南华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南华公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南华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南华公司不能持续经营。

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

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



中国·武汉



2023年3月25日

# 资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	17,949,102.74	505,293.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（二）	59,604.00	
应收账款	七（三）	43,608,826.08	37,862,458.23
应收款项融资	七（四）	200,000.00	
预付款项	七（五）	143,061.79	493,167.26
应收资金集中管理款	七（六）		17,662,549.08
其他应收款	七（七）	5,205,534.77	3,131,086.36
存货			
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	七（八）	1,405.35	
流动资产合计		67,167,534.73	59,654,534.81
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（九）	226,693.19	322,529.36
在建工程			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	七（十）	1,879,026.16	663,185.44
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（十一）	496,202.20	321,203.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,601,921.55	1,306,918.46
<b>资产总计</b>		<b>69,769,456.28</b>	<b>60,961,473.27</b>



单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	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（十二）	642,772.80	
预收款项			
合同负债	七（十三）	3,149,347.53	1,357,200.00
应付职工薪酬	七（十四）	35,937.74	78,192.45
应交税费	七（十五）	1,016,178.25	1,489,695.41
其他应付款	七（十六）	16,899,957.46	13,428,364.13
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		21,744,193.78	16,353,451.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		21,744,193.78	16,353,451.99
所有者权益：			
实收资本	七（十七）	20,694,466.32	20,694,466.32
其他权益工具			
资本公积	七（十八）	2,483.32	2,483.32
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（十九）	4,200,399.58	3,858,675.46
未分配利润	七（二十）	23,127,913.28	20,052,396.18
归属于母公司所有者权益合计		48,025,262.50	44,608,021.28
*少数股东权益			
所有者权益合计		48,025,262.50	44,608,021.28
负债和所有者权益总计		69,769,456.28	60,961,473.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2022年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		77,830,083.23	82,437,226.31
其中：营业收入	七（二十一）	77,830,083.23	82,437,226.31
二、营业总成本		72,479,193.36	78,522,177.96
其中：营业成本	七（二十一）	59,820,147.49	59,966,822.75
税金及附加		249,215.90	474,985.11
销售费用	七（二十二）	658,806.39	
管理费用	七（二十二）	7,369,833.85	12,451,909.57
研发费用	七（二十二）	4,517,372.12	5,715,560.04
财务费用	七（二十二）	-136,182.39	-87,099.51
其中：利息费用			
利息收入		142,249.39	174,195.65
其他			
加：其他收益	七（二十三）	204,003.74	130,357.78
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十四）	-2,023,200.00	-499,523.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,531,693.61	3,545,882.33
加：营业外收入	七（二十五）		62,946.86
减：营业外支出	七（二十六）	56,068.14	118,347.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,475,625.47	3,490,481.63
减：所得税费用	七（二十七）	58,384.25	34,889.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,417,241.22	3,455,591.66
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		3,417,241.22	3,455,591.66
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,417,241.22	3,455,591.66
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,417,241.22	3,455,591.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,417,241.22	3,455,591.66
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

2022年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：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		69,519,920.83	81,659,592.65
收到的税费返还		11,788.69	
收到其他与经营活动有关的现金		38,954,240.72	9,601,628.49
经营活动现金流入小计		108,485,950.24	91,261,221.14
购买商品、接受劳务支付的现金		50,771,104.65	46,127,532.18
支付给职工及为职工支付的现金		14,137,648.36	15,721,880.94
支付的各项税费		3,756,893.35	4,485,511.70
支付其他与经营活动有关的现金		21,094,857.89	24,384,196.52
经营活动现金流出小计		89,760,504.25	90,719,121.34
经营活动产生的现金流量净额	七（二十八）	18,725,445.99	542,099.80
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		1,281,637.13	769,897.84
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,281,637.13	769,897.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,281,637.13	-769,897.84
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	七（二十八）	17,443,808.86	-227,798.04
五、现金及现金等价物净增加额	七（二十八）	505,293.88	733,091.92
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十八）	17,949,102.74	505,293.88
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十八）		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

人民币元

项 目	本年金额						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	3,858,675.46	44,608,021.28
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	3,858,675.46	44,608,021.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	—	—	—
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—
（三）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	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—
4、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、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	4,200,399.58	48,025,262.50

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





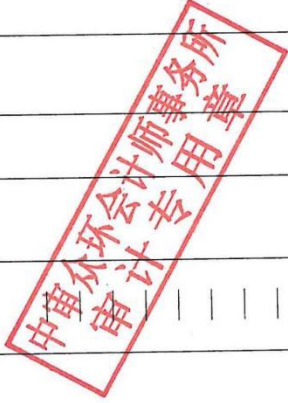
# 资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：广州南华工程管理有限公司

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额				年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	1,284,814.66	2,023,200.00			2,023,200.00					3,308,014.66	补充资料：	—
其中：应收账款坏账准备	1,265,365.18	2,009,232.08			2,009,232.08					3,274,597.26	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备											二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备											其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备												
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备												
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备												
合 计	1,284,814.66	2,023,200.00			2,023,200.00					3,308,014.66		



单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 广州南华工程管理有限公司

## 2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、 企业的基本情况

广州南华工程管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为南华建设监理所, 2006 年公司整体改制为广州南华工程管理有限公司, 由中交第四航务工程勘察设计院有限公司出资, 并于 2006 年 10 月 24 日取得广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 91440101190505340N; 公司年初注册资本为 2,069.45 万元, 2022 年末注册资本 2,069.45 万元, 由中交第四航务工程勘察设计院有限公司投入 2,069.45 万元, 持股比例 100%; 法定代表人: 徐革胜。

公司注册地址: 广州市海珠区前进路 161 号; 公司的经营期限是长期; 本公司的母公司为中交第四航务工程勘察设计院有限公司, 最终母公司为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司属服务行业, 经营范围主要包括: 工程建设项目招标代理服务; 工程项目管理服务; 工程监理服务; 工程总承包服务; 工程结算服务; 无损检测; 投资咨询服务; 测绘服务; 工程造价咨询服务; 建筑材料检验服务; 房屋安全鉴定; 编制工程概算、预算服务; 施工现场质量检测; 工程技术咨询服务; 招、投标代理服务; 政府采购代理(业务代理范围以政府采购代理机构资格证书所载明为准); 招、投标咨询服务; 政府采购咨询服务; 企业管理咨询服务; 科技项目招标服务; 物业管理;

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

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

## 四、 重要会计政策和会计估计

## (一) 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。

## （二） 记账本位币

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

## （三） 记账基础和计价原则

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

## （四） 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现金、价值变动风险很小的投资。

## （五） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1） 以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。

当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3、金融资产减值

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

### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产



的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7、权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （六）应收票据

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

著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收款项”组合划分相同

（七） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

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。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(八) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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

### （九）无形资产

#### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2、无形资产的摊销

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

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

#### 3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。



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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

##### (十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

##### (十一) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

##### (十二) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款

项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### （十三） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （十四） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳

税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

根据财政部于 2021 年 12 月 31 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》“二、关于资金集中管理相关列报”的规定，本公司 2022 年度对通过中国交通建设股份有限公司结算中心管理的款项，从“其他应收款”科目中拆分到“应收资金集中管理款”中进行单独列报，并相应调整相关科目。

（二）其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司 2022 年度无其他应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

（二） 税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广州市财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《高新技术企业证书》本公司属于高新技术企业，证书编号 GR202144005419，自 2021 年起至 2024 年按照 15%税率征收企业所得税。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金		4.02



项 目	年末余额	年初余额
现金		4.02
银行存款	17,949,102.74	505,289.86
合 计	17,949,102.74	505,293.88
其中：存放财务公司的款项总额	16,718,818.20	

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-		-			
商业承兑汇票	60,000.00	396.00	59,604.00			
合 计	60,000.00	396.00	59,604.00			

## 2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备		-		-	
按组合计提坏账准备	60,000.00	1.00	396.00	0.01	59,604.00
合 计	60,000.00	—	396.00		59,604.00

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合 计				—	

## (1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票小计	60,000.00	396.00	—
账龄组合	60,000.00	396.00	0.66
合 计	60,000.00	396.00	—

## (3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		396.00				396.00
其中：						
账龄组合		396.00				396.00
合计		396.00				396.00

## (三) 应收账款

## 1、应收账款基本情况

## (1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	36,380,854.65	302,912.33	34,339,580.33	113,590.86
1 至 2 年	6,095,500.00	924,687.35	3,550,055.80	479,257.54
2 至 3 年	3,219,350.00	938,118.59	146,441.59	36,171.07
3 至 4 年	141,680.00	64,110.20	6,519.00	2,546.31
4 至 5 年	6,519.00	5,249.10	940,915.12	518,350.14
5 年以上	1,039,519.69	1,039,519.69	144,311.57	115,449.26
合 计	46,883,423.34	3,274,597.26	39,127,823.41	1,265,365.18

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款		-			
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	46,883,423.34	100.00	3,274,597.26	6.98	43,608,826.08
合 计	46,883,423.34	——	3,274,597.26	——	43,608,826.08

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款		-			
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	39,127,823.41	100.00	1,265,365.18	3.23	37,862,458.23
合 计	39,127,823.41	——	1,265,365.18	——	37,862,458.23

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	20,460,261.52	66.08	302,912.33	15,700,299.20	76.64	113,590.86
1-2 年 (含 2 年)	6,095,500.00	19.69	924,687.35	3,550,055.80	17.33	479,257.54
2-3 年 (含 3 年)	3,219,350.00	10.40	938,118.59	146,441.59	0.71	36,171.07
3-4 年(含 4 年)	141,680.00	0.46	64,110.20	6,519.00	0.03	2,546.31
4-5 年(含 5 年)	6,519.00	0.02	5,249.10	940,915.12	4.59	518,350.14
5 年以上	1,039,519.69	3.35	1,039,519.69	144,311.57	0.70	115,449.26
合 计	30,962,830.21	100.00	3,274,597.26	20,488,542.28	100.00	1,265,365.18

## (2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比 例	坏账准备
中交集团内部单位款项	15,920,593.13			18,639,281.13		

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
合 计	15,920,593.13	—		18,639,281.13	—	

## 3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
江苏通吕港口发展有限公司	7,752,900.00	7,752,900.00	收进度款
中广核新能源港口投资（陆丰）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	收进度款
大唐（庄河）风力发电有限公司	1,187,940.00	1,187,940.00	收进度款
中海油福建漳州天然气有限责任公司	594,262.22	594,262.22	收进度款
丰城市赣港港口经营有限公司	490,000.00	490,000.00	收进度款
其他	2,050,677.71	2,050,677.71	收进度款
合 计	13,575,779.93	13,575,779.93	—

## 4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	12,920,593.13	27.56	
福建汉吉斯冷链物流有限公司	3,000,000.00	6.40	
中国人民武装警察部队后勤部工程代建管理办公室	5,213,676.16	11.12	50,572.66
江苏通吕港口发展有限公司	4,476,900.00	9.55	721,055.73
珠海格力港珠澳大桥人工岛发展有限公司	3,657,220.83	7.80	35,475.04
合 计	29,268,390.12	62.43	807,103.43

## (四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	200,000.00	
应收账款		
合 计	200,000.00	



## (五) 预付款项

按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	136,150.29	95.17		463,167.26	93.92	
1-2 年 (含 2 年)	6,911.50	4.83		30,000.00	6.08	
2-3 年 (含 3 年)	-	-			-	
3 年以上		-			-	
合 计	143,061.79	——		493,167.26	——	

## (六) 应收资金集中管理款

项 目	年末余额	年初余额
中国交建结算中心		17,662,549.08
合 计		17,662,549.08

## (七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,205,534.77	3,131,086.36
合 计	5,205,534.77	3,131,086.36

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项基本情况

## ①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,238,556.17	33,021.40	1,277,635.84	7,156.08
1 至 2 年			1,872,900.00	12,293.40
2 至 3 年				

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	5,238,556.17	33,021.40	3,150,535.84	19,449.48

## ②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项		-			
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	5,238,556.17	100.00	33,021.40	0.63	5,205,534.77
合 计	5,238,556.17	——	33,021.40	——	5,205,534.77

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	3,150,535.84	100.00	19,449.48	0.62	3,131,086.36
合 计	3,150,535.84	——	19,449.48	——	3,131,086.36

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	5,018,351.00	100.00	33,021.40	1,091,700.00	36.82	7,156.08
1-2 年 (含 2 年)		-		1,872,900.00	63.18	12,293.40
2-3 年 (含 3 年)						

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4 年（含 4 年）						
4-5 年（含 5 年）						
5 年以上						
合 计	5,018,351.00	—	33,021.40	2,964,600.00	—	19,449.48

## ②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
备用金、垫付职工个人款	220,205.17	-		185,935.84	-	
合 计	220,205.17	-		185,935.84	-	

## ③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	19,449.48			19,449.48
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	13,743.52			13,743.52
本年转回	-171.60			-171.60
本年核销				
其他变动				
年末余额	33,021.40			33,021.40

## (3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
-------	---------	-------------------	------------

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
房租、图纸押金	171.60	171.60	款项收回
合 计	171.60	171.60	—

## (4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 项合计的比例	坏账准备
广州市市政工程监理有限公司	履约保证金	1,760,000.00	1 年以内	33.60	11,616.00
浙江省成套招标代理有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	9.54	3,300.00
浙江新诚信工程造价咨询有限公司 舟山新城分公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	9.54	3,300.00
中广核工程有限公司	投标保证金	380,000.00	1 年以内	7.25	2,508.00
广西投资集团咨询有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	5.73	1,980.00
合 计	—	3,440,000.00		65.66	22,704.00

## (八) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,405.35	
合 计	1,405.35	

## (九) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	226,693.19	322,529.36
固定资产清理	-	-
合 计	226,693.19	322,529.36

## 1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	5,981,128.36	65,796.41		6,046,924.77
其中：机器设备	5,403,797.38			5,403,797.38
电子设备	193,381.87	65,796.41		259,178.28
办公设备	383,949.11			383,949.11



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、累计折旧合计	5,658,599.00	161,632.58		5,820,231.58
其中：机器设备	5,310,511.33	74,918.83		5,385,430.16
电子设备	136,002.91	81,898.03		217,900.94
办公设备	212,084.76	4,815.72		216,900.48
三、账面净值合计	322,529.36	—	—	226,693.19
其中：机器设备	93,286.05	—	—	18,367.22
电子设备	57,378.96	—	—	41,277.34
办公设备	171,864.35	—	—	167,048.63
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	322,529.36	—	—	226,693.19
其中：机器设备	93,286.05	—	—	18,367.22
电子设备	57,378.96	—	—	41,277.34
办公设备	171,864.35	—	—	167,048.63

## (十) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
监理水工项目	663,185.44	1,215,840.72					1,879,026.16
挤密砂桩的成桩质量控制方法研究		171,564.38			171,564.38		-
装配式建筑施工质量控制技术研发		1,313,945.53			1,313,945.53		-
码头沉箱水上接高施工方法研究		1,376,087.94			1,376,087.94		-
海上风电近海深水区超远桩距水上导向定位技术研究		1,655,774.27			1,655,774.27		-
合 计	663,185.44	5,733,212.84			4,517,372.12		1,879,026.16

## (十一) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	496,202.20	3,308,014.66	321,203.66	1,284,814.66
减值准备	496,202.20	3,308,014.66	321,203.66	1,284,814.66

## (十二) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	642,772.80	
1-2 年 (含 2 年)	-	
2-3 年 (含 3 年)	-	
3 年以上	-	
合 计	642,772.80	

## (十三) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	3,149,347.53	1,357,200.00
合 计	3,149,347.53	1,357,200.00

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	78,192.45	11,294,424.01	11,336,678.72	35,937.74
二、离职后福利-设定提存计划		2,563,876.59	2,563,876.59	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	78,192.45	13,858,300.60	13,900,555.31	35,937.74

## 2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,816,185.52	8,816,185.52	-
二、职工福利费		451,819.64	451,819.64	-
三、社会保险费		574,896.31	574,896.31	-
其中：医疗保险费及生育保险费		553,529.69	553,529.69	-
工伤保险费		21,366.62	21,366.62	-
其他				
四、住房公积金		1,200,261.00	1,200,261.00	-
五、工会经费和职工教育经费	78,192.45	251,261.54	293,516.25	35,937.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	78,192.45	11,294,424.01	11,336,678.72	35,937.74

## 3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		1,171,107.83	1,171,107.83	
二、失业保险费		31,388.86	31,388.86	
三、企业年金缴费		1,361,379.90	1,361,379.90	
合 计		2,563,876.59	2,563,876.59	

## (十五) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	888,665.12	3,002,412.79	3,418,220.55	472,857.36
企业所得税	183,186.27	233,382.79	10,587.26	405,981.80
城市维护建设税	62,206.59	137,466.47	183,123.04	16,550.02
个人所得税	304,838.07	328,963.25	530,598.54	103,202.78
教育费附加（含地方附加）	44,433.26	98,064.90	130,676.70	11,821.46
其他税费	6,366.10	13,684.53	14,285.80	5,764.83
合 计	1,489,695.41	3,813,974.73	4,287,491.89	1,016,178.25

## (十六) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	16,899,957.46	13,428,364.13
合 计	16,899,957.46	13,428,364.13

## 其他应付款项

## 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	16,069,698.67	13,080,291.19
应付各项保证金、押金	660,080.00	
代扣代缴社保个人部分	170,178.79	72,492.94
其他		275,580.00
合 计	16,899,957.46	13,428,364.13

## (十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	20,694,466.32	100.00			20,694,466.32	100.00
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	20,694,466.32	100.00			20,694,466.32	100.00

## (十八) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,483.32			2,483.32
合 计	2,483.32			2,483.32

## (十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
-----	------	------	------	------	---------



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	3,858,675.46	341,724.12		4,200,399.58	按净利润的 10%提取
合 计	3,858,675.46	341,724.12		4,200,399.58	—

## (二十) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	20,052,396.18	16,942,363.69
年初调整金额		
本年年初余额	20,052,396.18	16,942,363.69
本年增加额	3,417,241.22	3,455,591.66
其中：本年净利润转入	3,417,241.22	3,455,591.66
其他调整因素		
本年减少额	341,724.12	345,559.17
其中：本年提取盈余公积数	341,724.12	345,559.17
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	23,127,913.28	20,052,396.18

## (二十一) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	77,830,083.23	59,820,147.49	82,437,226.31	59,966,822.75
监理服务	77,830,083.23	59,820,147.49	82,437,226.31	59,966,822.75
合 计	77,830,083.23	59,820,147.49	82,437,226.31	59,966,822.75

## (二十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

## 1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
招投标费	658,806.39	

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	658,806.39	

## 2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,720,410.00	4,691,261.38
劳务费	2,233,822.32	1,763,450.20
办公费用	419,222.85	448,326.11
固定资产使用费	378,377.72	405,203.82
差旅交通费	184,115.36	306,596.98
广告费	128,152.83	87,193.19
咨询费	89,622.64	14,150.94
业务招待费	88,112.30	112,409.32
信息化费用	48,984.36	20,293.78
其他	79,013.47	4,603,023.85
合 计	7,369,833.85	12,451,909.57

## 3、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费	4,450,034.75	5,657,683.85
固定资产使用费	5,544.04	11,088.08
其他	61,793.33	46,788.11
合 计	4,517,372.12	5,715,560.04

## 4、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	142,249.39	174,195.65
汇兑损益	-36,869.86	51,178.14
其他	42,936.86	35,918.00
合 计	-136,182.39	-87,099.51

## (二十三) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税加计抵减	84,875.17	88,892.98
个人所得税手续费返还	10,907.24	14,835.47
其他	108,221.33	26,629.33
合 计	204,003.74	130,357.78

## (二十四) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-2,023,200.00	-499,523.80
合 计	-2,023,200.00	-499,523.80

## (二十五) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		38,613.86	
其他		24,333.00	
合 计		62,946.86	

## (二十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	1,068.14	68,347.56	1,068.14
对外捐赠支出	55,000.00	50,000.00	55,000.00
合 计	56,068.14	118,347.56	56,068.14

## (二十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	233,382.79	159,770.91
递延所得税调整	-174,998.54	-124,880.94
合 计	58,384.25	34,889.97

## (二十八) 现金流量表

## 1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	3,417,241.22	3,455,591.66
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	2,023,200.00	499,523.80
固定资产折旧	161,632.58	268,546.62
使用权资产折旧		
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（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-38,613.86
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）	-174,998.54	-124,880.94
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,163,439.01	-3,671,376.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	21,461,809.74	153,308.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,725,445.99	542,099.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	17,949,102.74	505,293.88
减：现金的年初余额	505,293.88	733,091.92



补充资料	本年发生额	上年发生额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,443,808.86	-227,798.04

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	17,949,102.74	505,293.88
其中：库存现金	-	4.02
可随时用于支付的银行存款	17,949,102.74	505,289.86
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、年末现金及现金等价物余额	17,949,102.74	505,293.88

## 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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 关联方关系及其交易

## (一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	广州	水运工程勘察、设计等	63,037.01	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.63%，中国交建直接加间接持有中交第四航务工程勘察设计院有限公司的股权比例为 100.00%。

## (二) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

关联方名称	与本公司关系
中交云南高速公路发展有限公司	同一控制人
福建汉吉斯冷链物流有限公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
海口中交国兴实业有限公司	同一控制人
海口中交基础设施投资建设有限公司	同一控制人
中咨泰克交通工程集团有限公司	同一控制人
中交财务有限公司	同一控制人
青岛中航工程试验检测有限公司	同一控制人
中交机电局第二工程公司	同一控制人

## (三) 关联方交易

## 1、定价政策

参照市场价格协商确定。

## 2、关联方交易

## (1) 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	6,358,802.67	8.17	8,603,108.04	10.44
中交云南高速公路发展有限公司		-	290,413.68	0.35
福建汉吉斯冷链物流有限公司		-	943,396.23	1.14
海南中交总部经济发展有限公司	568,260.00	0.73	568,260.00	0.69
海口中交国兴实业有限公司		-	803,547.16	0.97
海口中交基础设施投资建设有限公司	803,547.16	1.03		
中咨泰克交通工程集团有限公司	378,969.34	0.49		
合 计	8,109,579.17	10.42	11,208,725.11	13.60

## (2) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中国交通建设股份有限公司（资金结算中心）	130,257.68	168,763.04	收到利息
中交财务有限公司	8,986.49		收到利息

## (3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	16,718,818.20		无	否
合 计	16,718,818.20		无	否
应收账款				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	12,920,593.13	15,639,281.13	无	否
福建汉吉斯冷链物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	无	否
合 计	15,920,593.13	18,639,281.13		
应收资金集中管理款				
中国交通建设股份有限公司(资金结算中心)		17,662,549.08	无	否
合 计		17,662,549.08		
其他应付款(含应付利息、应付股利)				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	14,421,416.8	13,015,359.46	无	否
中国交通建设股份有限公司巴基斯坦分公司	28,061.87	64,931.73	无	否
青岛中航工程试验检测有限公司	20,220.00		无	否
中咨泰克交通工程集团有限公司	800,000.00		无	否
中交机电局第二工程公司	800,000.00		无	否
合 计	16,069,698.67	13,080,291.19		

#### 十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B



(副本) 5-1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华  
出资额 肆仟万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日  
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的会计业务；出具财务审计报告；基本建设财务审计；基本建设决算(审计)；税务咨询、法律、法规规定的其它业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关

2023年1月7日

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

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0010577

说明

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

中审众环会计师事务所  
审计专用章



中华人民共和国财政部制



会计师事务所  
执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
首席合伙人: 石文先  
主任会计师:  
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组织形式: 特设普通合伙  
执业证书编号: 4-20100005  
批准执业文号: 鄂财金发(2013) 25号  
批准执业日期: 2013年10月28日

刘琦祺

姓名	刘琦祺
Sex	女
Date of birth	1972-08-27
Working unit	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所
Identity card No.	230107720827156



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020 年 12 月 15 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020 年 12 月 13 日

中审众环会计师事务所  
审计专用章

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.



刘琦祺 2022 年

证书编号: 230000030686  
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

崔莹

姓名	崔莹
性别	女
出生日期	1977-06-01
工作单位	黑龙江省注册会计师协会
身份证号	230103197706010026



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

签字  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

签字  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



崔莹 2022 年

证书编号:  
No. of Certificate

110001600056

批准发证协会:  
Authorized Institute of CPAs

黑龙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2006 年 02 月 07 日  
y m d

年 月 日  
y m d

## 财务情况说明书

### 一、企业基本情况

	2021 年	2022 年	本年比上年增减 (%)
资产总额	6096.15	6976.95	14.45%
资产负债率	26.89	31.17	15.92%
净资产	4460.80	4802.53	7.66%
归属于母公司所有者的净资产	4460.80	4802.53	7.66%

职工人数为 34 人，年度工资总额 881 万元，支付社会保险费用 57 万元，住房公积金 120 万元。薪酬属于行业内正常水平。薪酬分配制度按照上级公司统一标准执行。

### 二、生产经营情况分析

(一) 主要的经营范围包括：工程监理服务；工程项目管理服务；工程建设项目招标代理服务；投资咨询服务；工程造价咨询服务；编制工程概算、预算服务；工程技术咨询服务；工程结算服务；工程总承包服务；房屋安全鉴定；建筑材料检验服务；施工现场质量检测；无损检测；测绘服务；招、投标代理服务；政府采购代理；招、投标咨询服务；政府采购咨询服务；企业管理咨询服务；科技项目招标服务；物业管理。目前拥有：交通部水运工程监理甲级资质；住建部港



口与航道工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程监理甲级资质、市政公用工程监理乙级资质；件杂货码头设备监理甲级资质。监理水平和监理质量获得业主和主管部门的好评，多次荣获业主的嘉奖及主管部门的表彰，取得丰硕的成果。获得交通部优质工程质量奖、国家优质工程金质奖、国家优质工程奖，长江南京以下 12.5m 深水航道二期工程、深圳港盐田港区西作业区集装箱码头工程获得 2020-2021 年度鲁班奖,还被授予“中国交通建设优秀品牌监理企业”荣誉称号。

(二) 按主要业务板块分析

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
主业	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12
非主业						
合计	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12
业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
现代服务业	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12
合计	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12
业务分地区情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12
国外						
合计	7783	5982	23.14	100	-5.59	-4.12

广州南华工程管理有限公司是资深的工程管理和品牌监理企业，

是中国交通建设监理协会副理事长单位，是行业标杆企业，具有工程监理、项目管理、项目代建、招标代理、PMC 管理服务及全过程工程咨询服务综合能力，在传统水运监理行业中一直占据主导地位，市场占有率领先同行业对手。在维护好传统水运工程监理业务的同时，横向拓展监理专业领域，加强市场业务布局，使公司监理业务比重稳步向市政工程、房屋建筑工程、公路工程、电力工程及水利水电等陆上业务转移，逐步推进“水转陆”战略。

（三）公司目前主要有监理、招标代理、全过程工程咨询等现代服务业务，2022 年共计新签合同额 10544 万元，其中传统水工监理项目约 5979 万元；招标代理业务约 146 万元，全过程咨询等 3467 万元，其他咨询业务 951 万元。

（四）目前国内水运项目的进一步萎缩，公司传统水运项目稳中有涨，海上风电监理项目比上年有一定突破，房建监理项目承监的项目技术含量更突破了新高度，招标代理业务拓展加快，但海上风电、市政、公路工程等项目与其他同行还存在一定差距，特别是海上风电项目缺少完工业绩，市政、公路项目受制于资质的影响。另外在近年兴起的全过程咨询项目，由于缺乏规范及相关的指导性文件，在市场上也是边探索边跟进。

### 三、企业经济效益分析

（一）南华公司是现代服务业企业，其中以监理为主，监理行业费率低，导致盈利能力比较弱。受疫情和其他多方面影响，本年营业总收入下降 5.59%；公司严控各项成本，人员降薪，利润总额基本与

上年持平。

(二) 成本费用总额占营业总收入的 93.12%，比上年的 95.25% 下降了 2.13%，主要成本费用来自人工成本，已实行全面预算管理和预算考核，尽量节约成本费用。

(三) 增值税税率为 6%，没有税赋调整。享受现代服务业增值税加计抵减政策。

(四) 无。

(五) 无。

(六) 无亏损企业法人户。

(七) 盈利能力指标：

指标名称	2021 年	2022 年
1. 净资产收益率 (%)	7.69	7.2
2. 国有资本回报率 (%)	7.69	7.2
3. 总资产报酬率 (%)	5.50	5.32
4. 毛利率 (%)	27.26	23.14
5. 营业收入利润率 (%)	4.04	4.47
6. 成本费用利润率 (%)	4.17	4.79
7. 盈余现金保障倍数	0.37	5.48
8. 成本费用总额占营业总收入的比率 (%)	95.25	93.12

#### 四、现金流情况分析

(一) 经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

项 目	金额 (万元)
经营活动现金流入小计	10848
经营活动现金流出小计	8976
经营活动产生的现金流量净额	1872
投资活动现金流入小计	0
投资活动现金流出小计	128
投资活动产生的现金流量净额	-128
筹资活动现金流入小计	0
筹资活动现金流出小计	0
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

(二) 经营性现金流净额 1872 万，上年同期为 54.21 万。本年收款及时，资金使用合理。投资活动现金流用于购买固定资产和研发支出。

(三) 对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明：结算中心资金转入财务公司，在报表中有“其他应收款”科目调入“银行存款”科目。

## 五、所有者权益变动情况分析

(一) 无会计处理追溯调整影响年初所有者权益（或股东权益）的变动情况及原因。

(二) 无所有者权益（或股东权益）本年初与上年末因其他原因变



动情况及原因。

(三) 所有者权益（或股东权益）本年度内经营因素增减情况及原因。

	2021 年	2022 年	本年比上年增减 (%)
盈余公积	385.87	420.04	8.86%
未分配利润	2005.24	2312.79	11.53%

## 六、重大事项说明

无

## 七、风险及内控管理情况

(一) 公司成立风控部专职进行风险治理和内控管理。

(二) 制定风险管理制度，由风控部牵头管理。

## 八、问题整改情况

对于内审发现的问题已进行相应整改。

## 九、有关工作建议。

建议类型	建议对象	具体建议
(一) 调整报表内容	决算报表/月度快报	细化基础表，决算表从基础表上直接取数
(二) 优化软件系统	某项功能	浪潮与久其对接
(三) 改进送审流程	某个环节	无
(四) 增加培训指导	具体内容	无
(五) 其他		无



广州南华工程管理有限公司

审 计 报 告

众环审字(2024)1400060号



目 录

	起始页码
审计报告	1-3
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
资产减值准备情况表	7
财务报表附注	8



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building,  
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 审计报告

众环审字(2024)1400060 号

广州南华工程管理有限公司:

### 一、审计意见

我们审计了广州南华工程管理有限公司(以下简称“南华公司”)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,2023 年 12 月 31 日的资产减值准备情况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,公允反映了南华公司 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,我们独立于南华公司,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

南华公司管理层(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,管理层负责评估南华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南华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南华公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：



宋卫东

中国注册会计师：



崔莹

2024年3月31日



# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	23,563,862.84	17,949,102.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（二）		59,604.00
应收账款	七（三）	30,674,891.05	43,608,826.08
应收款项融资	七（四）		200,000.00
预付款项	七（五）	84,519.60	143,061.79
应收资金集中管理款			
其他应收款	七（六）	2,722,368.48	5,205,534.77
存货			
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	七（七）	42,004.82	1,405.35
<b>流动资产合计</b>		<b>57,087,646.79</b>	<b>67,167,534.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（八）	148,419.42	226,693.19
在建工程			
使用权资产			
无形资产	七（九）	2,512,924.15	
开发支出	七（十）		1,879,026.16
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（十一）	322,339.26	496,202.20
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,983,682.83</b>	<b>2,601,921.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,071,329.62</b>	<b>69,769,456.28</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共39页第1页

资产负债表(续)			
2023年12月31日			
编制单位: 广州南华工程管理有限公司		金额单位: 人民币元	
项 目	附注	年末余额	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(十二)		642,772.80
预收款项			
合同负债	七(十三)	301,711.51	3,149,347.53
应付职工薪酬	七(十四)	15,379.20	35,937.74
应交税费	七(十五)	680,275.42	1,016,178.25
其他应付款	七(十六)	8,793,337.52	16,899,957.46
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		9,790,703.65	21,744,193.78
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		9,790,703.65	21,744,193.78
所有者权益:			
实收资本	七(十七)	20,694,466.32	20,694,466.32
其他权益工具			
资本公积	七(十八)	2,483.32	2,483.32
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(十九)	4,425,935.92	4,200,399.58
未分配利润	七(二十)	25,157,740.41	23,127,913.28
归属于母公司所有者权益合计		50,280,625.97	48,025,262.50
*少数股东权益			
所有者权益合计		50,280,625.97	48,025,262.50
负债和所有者权益总计		60,071,329.62	69,769,456.28
单位负责人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	



## 利润表

2023年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		85,679,649.82	77,830,083.23
其中：营业收入	七（二十一）	85,679,649.82	77,830,083.23
二、营业总成本		84,770,215.07	72,479,193.36
其中：营业成本	七（二十一）	73,346,991.10	59,820,147.49
税金及附加		248,922.48	249,215.90
销售费用	七（二十二）	235,908.21	658,806.39
管理费用	七（二十二）	6,736,868.00	7,369,833.85
研发费用	七（二十二）	4,040,528.67	4,517,372.12
财务费用	七（二十二）	160,996.61	-136,182.39
其中：利息费用			
利息收入		238,820.36	142,249.39
其他			
加：其他收益	七（二十三）	540,018.67	204,003.74
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十四）	1,159,986.77	-2,023,200.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,605,439.69	3,531,693.61
加：营业外收入	七（二十五）		
减：营业外支出		260,600.00	56,068.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,347,939.69	3,475,625.47
减：所得税费用	七（二十六）	92,576.22	58,384.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,255,363.47	3,417,241.22
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,255,363.47	3,417,241.22
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,255,363.47	3,417,241.22
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,255,363.47	3,417,241.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,255,363.47	3,417,241.22
*归属于少数股东的综合收益总额			



单位负责人：刘志刚 主管会计工作负责人：刘志刚 会计机构负责人：张静



## 现金流量表

2023年度

编制单位：广州南华工程管理有限公司

金额单位：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		100,193,188.82	69,519,920.83
收到的税费返还		191,580.71	11,788.69
收到其他与经营活动有关的现金		13,912,693.65	38,954,240.72
经营活动现金流入小计		114,297,463.18	108,485,950.24
购买商品、接受劳务支付的现金		70,822,604.72	50,771,104.65
支付给职工及为职工支付的现金		11,018,465.86	14,137,648.36
支付的各项税费		6,249,563.93	3,756,893.35
支付其他与经营活动有关的现金		19,829,510.57	21,094,857.89
经营活动现金流出小计		107,920,145.08	89,760,504.25
经营活动产生的现金流量净额	七（二十八）	6,377,318.10	18,725,445.99
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		762,558.00	1,281,637.13
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		762,558.00	1,281,637.13
投资活动产生的现金流量净额		-762,558.00	-1,281,637.13
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七（二十八）	5,614,760.10	17,443,808.86
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十八）	17,949,102.74	505,293.88
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十八）	23,563,862.84	17,949,102.74



单位负责人：刘慧明 主管会计工作负责人：刘慧明 会计机构负责人：张新





所有者权益变动表  
2023年度

金额单位：人民币元

编制单位：广州南华工程管理有限公司

项目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	4,200,399.58	23,127,913.28	48,025,262.50	—	48,025,262.50
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年年初余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	4,200,399.58	23,127,913.28	48,025,262.50	—	48,025,262.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	—	225,536.34	2,029,827.13	2,255,363.47	—	2,255,363.47
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	2,255,363.47	2,255,363.47	—	2,255,363.47
（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）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	—	—	—	—	—	225,536.34	-225,536.34	—	—	—
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	225,536.34	-225,536.34	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、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、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	4,425,935.92	25,157,740.41	50,280,625.97	—	50,280,625.97

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共39页第5页



所有者权益变动表（续）  
2023年度

金额单位：人民币元

编制单位：广州南华工程管理有限公司

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	3,858,675.46	20,052,396.18	44,608,021.28	—	44,608,021.28
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年年初余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	3,858,675.46	20,052,396.18	44,608,021.28	—	44,608,021.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	—	341,724.12	3,075,517.10	3,417,241.22	—	3,417,241.22
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	3,417,241.22	3,417,241.22	—	3,417,241.22
（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）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	—	—	—	—	—	341,724.12	-341,724.12	—	—	—
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	341,724.12	-341,724.12	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、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、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	20,694,466.32	—	2,483.32	—	—	4,200,399.58	23,127,913.28	48,025,262.50	—	48,025,262.50

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共39页第6页






资产减值准备情况表  
2023年12月31日

编制单位：中审众环工程管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额			资产价值 回升转回额	本年减少额			年末账面余额	项 目	金额
		本年计提额	合并增 加额	其他原因 增加额		合并转 销额	其他原因 减少额	合计			
一、坏账准备	3,308,014.66	-1,159,086.27			-1,159,086.27				2,148,928.39	补充资料：	——
其中：应收账款坏账准备	3,274,597.26	-1,143,300.71			-1,143,300.71				2,131,296.55	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备										二、当年处理以前年度 损失和挂账	
三、合同资产减值准备										其中：在当年损益中 处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备											
五、合同履约成本减值准备											
六、持有待售资产减值准备											
七、债权投资减值准备											
八、长期股权投资减值准备											
九、投资性房地产减值准备											
十、固定资产减值准备											
十一、在建工程减值准备											
十二、生产性生物资产减值准备											
十三、油气资产减值准备											
十四、使用权资产减值准备											
十五、无形资产减值准备											
十六、商誉减值准备											
十七、其他减值准备											
合 计	3,308,014.66	-1,159,086.27			-1,159,086.27				2,148,928.39		



单位负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

**广州南华工程管理有限公司****2023年度财务报表附注**

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、 企业的基本情况**

广州南华工程管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南华建设监理所，2006 年公司整体改制为广州南华工程管理有限公司，由中交第四航务工程勘察设计院有限公司出资，并于 2006 年 10 月 24 日取得广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为 91440101190505340N；公司年初注册资本为 2,069.45 万元，2023 年末注册资本 2,069.45 万元，由中交第四航务工程勘察设计院有限公司投入 2,069.45 万元，持股比例 100%；法定代表人：刘芝刚。

公司注册地址：广州市海珠区前进路 161 号；公司的经营期限是长期；本公司的母公司为中交第四航务工程勘察设计院有限公司，最终母公司为中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）。

本公司属服务行业，经营范围主要包括：工程建设项目招标代理服务；工程项目管理服务；工程监理服务；工程总承包服务；工程结算服务；无损检测；投资咨询服务；测绘服务；工程造价咨询服务；建筑材料检验服务；房屋安全鉴定；编制工程概算、预算服务；施工现场质量检测；工程技术咨询服务；招、投标代理服务；政府采购代理（业务代理范围以政府采购代理机构资格证书所载明为准）；招、投标咨询服务；政府采购咨询服务；企业管理咨询服务；科技项目招标服务；物业管理；

**二、 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

**三、 遵循企业会计准则的声明**

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

**四、 重要会计政策和会计估计****（一） 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。

## （二） 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。

## （三） 记账基础和计价原则

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

## （四） 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现金、价值变动风险很小的投资。

## （五） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1） 以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。



当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3、金融资产减值

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

### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产

的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非金融资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （六） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履

行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收款项”组合划分相同

（七） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认



为减值利得。

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。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(八) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计

量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

### （九） 无形资产

#### 1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2、 无形资产的摊销

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

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

#### 3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

#### (十) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

#### (十一) 合同负债

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

#### (十二) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为补充退休福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### （十三） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约



进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产

或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### （十五） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### 1、 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、船舶、运输工具、机器设备、其他设备。

##### （1） 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### （2） 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

##### （3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2023 年度无应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司作为生产性服务业纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

(二) 税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广州市财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《高新技术企业证书》本公司属于高新技术企业，证书编号 GR202144005419，自 2021 年起至 2024 年按照 15%税率征收企业所得税。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	23,563,862.84	17,949,102.74
合 计	23,563,862.84	17,949,102.74
其中：存放财务公司的款项总额	21,767,355.37	16,718,818.20

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票				60,000.00	396.00	59,604.00
合 计				60,000.00	396.00	59,604.00

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合 计		——			

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	60,000.00	1.00	396.00	0.066	59,604.00
合 计	60,000.00	——	396.00		59,604.00

(1) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或 转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用 损失的应收票据						
按组合计提预期信 用损失的应收票据	396.00		396.00			
其中：						
账龄组合	396.00		396.00			
合计	396.00		396.00			

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
------	---------	---------	----



单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
青岛港董家口矿石码头有限公司	396.00	396.00	到期承兑
合 计	396.00	396.00	—

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1） 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	19,312,646.53	348,916.06	36,380,854.65	302,912.33
1 至 2 年	10,510,999.06	428,826.46	6,095,500.00	924,687.35
2 至 3 年	1,034,800.00	301,540.72	3,219,350.00	938,118.59
3 至 4 年	1,618,600.00	732,416.50	141,680.00	64,110.20
4 至 5 年	49,000.00	39,454.80	6,519.00	5,249.10
5 年以上	280,142.01	280,142.01	1,039,519.69	1,039,519.69
合 计	32,806,187.60	2,131,296.55	46,883,423.34	3,274,597.26

（2） 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	32,806,187.60	100.00	2,131,296.55	6.50	30,674,891.05
合 计	32,806,187.60	—	2,131,296.55	6.50	30,674,891.05

（续）

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款					

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,883,423.34	100.00	3,274,597.26	6.98	43,608,826.08
合 计	46,883,423.34	—	3,274,597.26	6.98	43,608,826.08

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	19,312,646.53	76.88	348,916.06	20,460,261.52	66.08	302,912.33
1-2 年 (含 2 年)	2,826,805.93	11.25	428,826.46	6,095,500.00	19.69	924,687.35
2-3 年 (含 3 年)	1,034,800.00	4.12	301,540.72	3,219,350.00	10.40	938,118.59
3-4 年(含 4 年)	1,618,600.00	6.44	732,416.50	141,680.00	0.46	64,110.20
4-5 年(含 5 年)	49,000.00	0.20	39,454.80	6,519.00	0.02	5,249.10
5 年以上	280,142.01	1.12	280,142.01	1,039,519.69	3.35	1,039,519.69
合 计	25,121,994.47	—	2,131,296.55	30,962,830.21	—	3,274,597.26

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	7,684,193.13			15,920,593.13		
合 计	7,684,193.13			15,920,593.13		

3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
港澳大桥管理局	765,896.68	765,896.68	应收款项回收
江苏通吕港口发展有限公司	675,545.73	675,545.73	应收款项回收
广东阳江港港务股份有限公司	192,950.51	192,950.51	应收款项回收
中广核新能源港口投资（陆丰）有限公司	176,727.14	176,727.14	应收款项回收

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
陆丰宝丽华新能源电力有限公司	116,400.00	116,400.00	应收款项回收
其他	139,055.54	139,055.54	应收款项回收
合 计	2,066,575.60	2,066,575.60	—

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例	坏账准备
中国人民武装警察部队后勤部工程代建管理办公室	11,021,438.95	33.60	106,907.96
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	7,684,193.13	23.42	
茂名石化博贺港储运有限公司	2,227,213.02	6.79	129,606.92
汕头市港航事务中心	1,598,000.00	4.87	723,095.00
华能浙江苍南海上风电有限责任公司	1,452,718.36	4.43	14,091.37
合 计	23,983,563.46	73.11	973,701.25

（四） 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据		200,000.00
应收账款		
合 计		200,000.00

（五） 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	84,519.60	100.00		136,150.29	95.17	
1-2 年（含 2 年）				6,911.50	4.83	
2-3 年（含 3 年）						
3 年以上						

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
合 计	84,519.60	——		143,061.79	——	

2、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	64,127.60	75.87	
王汝玲	17,400.00	20.59	
广东美亚商旅科技有限公司	1,043.00	1.23	
北京飞天下航空服务有限公司	1,949.00	2.31	
合 计	84,519.60	100.00	

(六) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,722,368.48	5,205,534.77
合 计	2,722,368.48	5,205,534.77

其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,740,000.32	17,631.84	5,238,556.17	33,021.40
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				



账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	2,740,000.32	17,631.84	5,238,556.17	33,021.40

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	2,740,000.32	100.00	17,631.84	0.64	2,722,368.48
合 计	2,740,000.32	——	17,631.84	0.64	2,722,368.48

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	5,238,556.17	100.00	33,021.40	0.63	5,205,534.77
合 计	5,238,556.17	——	33,021.40	0.63	5,205,534.77

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	2,691,500.00	100.00	17,631.84	5,018,351.00	100.00	33,021.40
1-2 年（含 2 年）						
2-3 年（含 3 年）						
3-4 年（含 4 年）						
4-5 年（含 5 年）						
5 年以上						

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
合 计	2,691,500.00	—	17,631.84	5,018,351.00	—	33,021.40

## ②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
备用金、垫付职工个人款	48,500.32			220,205.17		
合 计	48,500.32			220,205.17		

## ③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	33,021.40			33,021.40
年初余额在本年：	33,021.40			33,021.40
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	-15,389.56			-15,389.56
本年核销				
其他变动				
年末余额	17,631.84			17,631.84

## (3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广州市市政工程监理有限公司	11,616.00	11,616.00	到期收回
投标保证金和押金	3,773.56	3,773.56	到期收回
合 计	15,389.56	15,389.56	—

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
中国人民解放军联勤保障部队第一工程代建管理办公室	保证金	515,000.00	1 年以内	18.80	3,399.00
广州交易集团有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	18.25	3,300.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	304,000.00	1 年以内	11.09	2,006.40
上海大华工程造价咨询有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	7.30	1,320.00
中国华能集团有限公司北京招标分公司	保证金	200,000.00	1 年以内	7.30	1,320.00

(七) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	42,004.82	1,405.35
合 计	42,004.82	1,405.35

(八) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	148,419.42	226,693.19
固定资产清理		
合 计	148,419.42	226,693.19

固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	6,046,924.77	12,617.70	72,618.32	5,986,924.15
其中：机器设备	5,403,797.38			5,403,797.38
电子设备	259,178.28	12,617.70	72,618.32	199,177.66
办公设备	383,949.11			383,949.11
二、累计折旧合计	5,820,231.58	90,891.47	72,618.32	5,838,504.73
其中：机器设备	5,385,430.16	8,637.12		5,394,067.28
电子设备	217,900.94	51,315.98	72,618.32	196,598.60
办公设备	216,900.48	30,938.37		247,838.85

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、账面净值合计	226,693.19	—	—	148,419.42
其中：机器设备	18,367.22	—	—	9,730.10
电子设备	41,277.34	—	—	2,579.06
办公设备	167,048.63	—	—	136,110.26
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	226,693.19	—	—	148,419.42
其中：机器设备	18,367.22	—	—	9,730.10
电子设备	41,277.34	—	—	2,579.06
办公设备	167,048.63	—	—	136,110.26

（九） 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计		2,512,924.15		2,512,924.15
其中：软件		2,512,924.15		2,512,924.15
二、累计摊销合计				
其中：软件				
三、减值准备合计				
四、账面价值合计		—	—	2,512,924.15
其中：软件		—	—	2,512,924.15

（十） 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
监理水工项目	1,879,026.16	4,674,426.66		2,512,924.15	4,040,528.67		
合 计	1,879,026.16	4,674,426.66		2,512,924.15	4,040,528.67		

（十一） 递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	322,339.26	2,148,928.39	496,202.20	3,308,014.66
资产减值准备	322,339.26	2,148,928.39	496,202.20	3,308,014.66

(十二) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)		642,772.80
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合 计		642,772.80

(十三) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	301,711.51	3,149,347.53
合 计	301,711.51	3,149,347.53

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	35,937.74	8,960,235.83	8,980,794.37	15,379.20
二、离职后福利-设定提存计划		2,031,876.24	2,031,876.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	35,937.74	10,992,112.07	11,012,670.61	15,379.20

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,351,238.08	6,351,238.08	

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
二、职工福利费		715,803.35	715,803.35	
三、社会保险费		781,253.45	781,253.45	
其中：医疗保险费及生育保险费		636,839.63	636,839.63	
工伤保险费		26,962.19	26,962.19	
其他		117,451.63	117,451.63	
四、住房公积金		932,531.00	932,531.00	
五、工会经费和职工教育经费	35,937.74	179,409.95	199,968.49	15,379.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	35,937.74	8,960,235.83	8,980,794.37	15,379.20

## 3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		993,483.12	993,483.12	
二、失业保险费		47,735.18	47,735.18	
三、企业年金缴费		990,657.94	990,657.94	
合 计		2,031,876.24	2,031,876.24	

## (十五) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	472,857.36	5,828,053.40	5,645,974.56	654,936.20
企业所得税	405,981.80	-81,286.72	324,695.08	
城市维护建设税	16,550.02	139,043.32	154,545.94	1,047.40
个人所得税	103,202.78	227,888.72	309,916.78	21,174.72
教育费附加（含地方附加）	11,821.46	99,083.15	110,156.43	748.18
其他税费	5,764.83	10,796.01	14,191.92	2,368.92
合 计	1,016,178.25	6,223,577.88	6,559,480.71	680,275.42

## (十六) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	8,793,337.52	16,899,957.46
合 计	8,793,337.52	16,899,957.46

其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	8,455,392.52	16,069,698.67
应付各项保证金、押金	302,000.00	660,080.00
其他	35,945.00	170,178.79
合 计	8,793,337.52	16,899,957.46

(十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	20,694,466.32	——			20,694,466.32	——
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	20,694,466.32	100.00			20,694,466.32	100.00

(十八) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,483.32			2,483.32
合 计	2,483.32			2,483.32

(十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	4,200,399.58	225,536.34		4,425,935.92	按净利润的 10%提取
合 计	4,200,399.58	225,536.34		4,425,935.92	—

(二十) 未分配利润		
项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	23,127,913.28	20,052,396.18
年初调整金额		
本年年初余额	23,127,913.28	20,052,396.18
本年增加额	2,255,363.47	3,417,241.22
其中：本年净利润转入	2,255,363.47	3,417,241.22
其他调整因素		
本年减少额	225,536.34	341,724.12
其中：本年提取盈余公积数	225,536.34	341,724.12
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	25,157,740.41	23,127,913.28

(二十一) 营业收入、营业成本				
1、营业收入、营业成本分类明细				
项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	85,679,649.82	73,346,991.10	77,830,083.23	59,820,147.49
监理服务	85,679,649.82	73,346,991.10	77,830,083.23	59,820,147.49
合 计	85,679,649.82	73,346,991.10	77,830,083.23	59,820,147.49
2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况				
产品或劳务分类	营业收入			
	本年		上年	
中国（除港澳地区）	85,679,649.82		77,830,083.23	
其他国家和地区				
合 计	85,679,649.82		77,830,083.23	



## (二十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

## 1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
招投标费	235,908.21	658,806.39
合 计	235,908.21	658,806.39

## 2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,378,520.92	3,720,410.00
差旅交通费	516,980.71	184,115.36
办公费用	327,145.94	419,222.85
信息化费用	168,337.97	48,984.36
固定资产使用费	146,376.51	378,377.72
业务招待费	86,705.12	88,112.30
广告费	47,452.83	128,152.83
团体会费	25,500.00	36,500.00
会议费	17,752.84	2,600.00
其他	22,095.16	2,363,358.43
合 计	6,736,868.00	7,369,833.85

## 3、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费	3,933,448.24	4,450,034.75
委外研发费用	93,793.64	
固定资产使用费		5,544.04
其他	13,286.79	61,793.33
合 计	4,040,528.67	4,517,372.12

## 4、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	238,820.36	142,249.39
汇兑损益		-36,869.86
其他	399,816.97	42,936.86

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	160,996.61	-136,182.39

## (二十三) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税加计抵减	93,245.24	84,875.17
个人所得税手续费返还	37,954.67	10,907.24
政府补助	400,000.00	
其他	8,818.76	108,221.33
合 计	540,018.67	204,003.74

## (二十四) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,159,086.27	-2,023,200.00
合 计	1,159,086.27	-2,023,200.00

## (二十五) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	210,600.00	1,068.14	210,600.00
对外捐赠支出	50,000.00	55,000.00	50,000.00
合 计	260,600.00	56,068.14	260,600.00

## (二十六) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-81,286.72	233,382.79
递延所得税调整	173,862.94	-174,998.54
合 计	92,576.22	58,384.25

## (二十七) 租赁

## 承租人信息

项 目	金 额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	63,599.96
与租赁相关的总现金流出	63,599.96

## (二十八) 现金流量表

## 1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,255,363.47	3,417,241.22
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	-1,159,086.27	2,023,200.00
固定资产折旧	90,891.47	161,632.58
使用权资产折旧		
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（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）	173,862.94	-174,998.54
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	16,969,776.62	-8,163,439.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,953,490.13	21,461,809.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,377,318.10	18,725,445.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		

补充资料	本年发生额	上年发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	23,563,862.84	17,949,102.74
减：现金的年初余额	17,949,102.74	505,293.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,614,760.10	17,443,808.86

2、 现金和现金等价物的构成

项        目	年末余额	年初余额
一、现金	23,563,862.84	17,949,102.74
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	23,563,862.84	17,949,102.74
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、年末现金及现金等价物余额	23,563,862.84	17,949,102.74

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	广州	水运工程勘察、设计等	63,037.01	100.00	100.00



注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.47%，中国交建直接加间接持有中交第四航务工程勘察设计院有限公司的股权比例为 100.00%。

(二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
福建汉吉斯冷链物流有限公司	股东
广州中交物流有限公司	同一控制人
海口中交基础设施投资建设有限公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
青岛中航工程试验检测有限公司	同一控制人
厦门捷航工程检测技术有限公司	同一控制人
中交财务有限公司	同一控制人
中交机电局第二工程公司	同一控制人
中交云南高速公路发展有限公司	同一控制人
中咨泰克交通工程集团有限公司	同一控制人

(三) 关联方交易

- 1、 定价政策
- 参照市场价格协商确定。
- 2、 关联方交易

(1) 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	541,724.2	0.63	6,358,802.67	8.17
海南中交总部经济发展有限公司	568,260.00	0.66	568,260.00	0.73
中交云南高速公路发展有限公司	80,224.53	0.09		
海口中交基础设施投资建设有限公司			803,547.16	1.03
中咨泰克交通工程集团有限公司			378,969.34	0.49
合 计	1,190,208.73	1.38	8,109,579.17	10.42

(2) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中国交通建设股份有限公司（资金结算中心）		130,257.68	收到利息

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	231,336.23	8,986.49	收到利息
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	2,698,113.21		其他
广州中交物流有限公司	18,867.91		其他
厦门捷航工程检测技术有限公司	73,018.88		其他

## (3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	21,767,355.37	16,718,818.20		
合 计	21,767,355.37	16,718,818.20		
应收账款				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	7,684,193.13	12,920,593.13		
福建汉吉斯冷链物流有限公司		3,000,000.00		
合 计	7,684,193.13	15,920,593.13		
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	8,427,330.65	14,421,416.8		
中国交通建设股份有限公司	28,061.87	28,061.87		
青岛中航工程试验检测有限公司		20,220.00		
中咨泰克交通工程集团有限公司		800,000.00		
中交机电局第二工程公司		800,000.00		
合 计	8,455,392.52	16,069,698.67		

## 十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无按照有关财务会计制度应披露的其他内容

## 十二、财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

单位负责人：刘世明 主管会计工作负责人：刘世明 会计机构负责人：张静



统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

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

名称

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额

叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类别

特殊普通合伙企业

成立日期

2013年11月6日

执行事务合伙人

石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；基本建设年度财务审计、基本建设竣工（结）算审核、法律规定的其他业务；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

登记机关

武昌区人民政府

2024年1月26日

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名称

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人

石文先

主任会计师

经营场所

武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式

特殊普通合伙

执业证书编号

42010005

批准执业文号

鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期

2013年10月28日

证书序号：0010577

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

湖北省财政厅

二〇一四年九月七日

中华人民共和国财政部制



宋卫东

姓名: 宋卫东		性别: 男		出生日期: 1968-01-12		工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所		身份证号: 231026196801122717	
Full name		Sex		Date of birth		Working unit		Identity card No.	
									

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA	
同意调出 Agree the holder to be transferred from	
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	事务所 CPAs
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	
2020	10月18日
同意调入 Agree the holder to be transferred to	
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	事务所 CPAs
黑龙江分所	
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	
2020	10月18日

证书编号: 230000030098 No. of Certificate	
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会 Authorized Institute of CPA 黑龙江省注册会计师协会	
发证日期: 1997 年 06 月 27 日 Date of Issuance	

2023年	
记 ation	
... 继续有效一年 ... for another year after	
宋卫东 230000030098	
宋卫东 2022 年	
年 月 日	

中审众环会计师事务所  
审计专用章



崔莹

姓名	崔莹
Sex	女
Date of Birth	1977-09-30
Working unit	黑龙江省注册会计师协会（转陈莹）
Identity card No.	230103197709303228



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中市红环 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

2023年

登记  
Registration

有效期一年，期满后继续有效一年。  
Valid for another year after

崔莹 110001600058

证书编号: 110001600058  
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 02 月 07 日  
Date of Issuance

崔莹 2022 年

年 月 日

中审众环会计师事务所 审计专用章

## 广州南华工程管理有限公司 2023 年度财务情况说明书

广州南华工程管理有限公司依据《企业财务会计报告条例》（国务院令第 287 号）等有关规定，以 2023 年年报财务指标和相关统计指标为主要依据，对本年度资产质量、财务状况、经营成果等情况进行分析说明，客观反映企业运营特点及发展趋势。财务情况说明书主要包括以下内容：

### 一、企业基本情况

（一）广州南华工程管理有限公司是中交第四航务工程勘察设计院有限公司出资设立的全资子公司，注册资本 2069.446632 万元，主要的经营范围包括：工程监理服务；工程项目管理服务；工程建设项目招标代理服务；投资咨询服务；工程造价咨询服务；编制工程概算、预算服务；工程技术咨询服务；工程结算服务；工程总承包服务；房屋安全鉴定；建筑材料检验服务；施工现场质量检测；无损检测；测绘服务；招、投标代理服务；政府采购代理；招、投标咨询服务；政府采购咨询服务；企业管理咨询服务；科技项目招标服务；物业管理。目前拥有：交通部水运工程监理甲级资质；住建部港口与航道工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程监理甲级资质；件杂货码头设备监理甲级资质。监理水平和监理质量获得业主和主管部门的好评，多次荣获业主的嘉奖及主管部门的表彰，取得丰硕的成果。获得交通部优质工程质量奖、国家优质工程金质奖、国家优质工程奖，长江南京以下 12.5m 深水航道二期工程、深圳港盐田港区西作业区集装箱码头工程获得 2020-2021 年度鲁班奖，还被授予“中国交通建设优秀品牌监理企业”荣誉称号。“十四五”开局之年，南华将紧跟国家战略、中交集团战略及

四航院发展规划，继续做大做强监理市场，通过优化业务布局，促进转型升级，稳步提升公司经营指标。在巩固提升传统水运监理业务的同时，南华公司将根据新的市场形势和客户需求调整业务布局，实施业务“多元化”战略，横向拓宽专业范围，不断提升房屋建筑监理、水利水电监理、海上风电监理等监理业务比重。纵向延伸业务链条，扩充业务类型，逐步向招标代理、造价咨询、项目管理、项目代建、海外工程管理，全过程工程咨询延伸。

（二）公司 2023 年在合并范围内，企业户数没变化。

（三）公司 2023 年上缴各项税费总额 351 万元，其中增值税 277 万元，企业所得税 32 万元。

（四）公司年底职工人数为 25 人，年度工资总额 635 万元，支付社会保险费用 170 万元，住房公积金 93 万元。薪酬属于行业内正常水平。薪酬分配制度按照上级公司统一标准执行。

二、财务状况分析

（一）企业年末资产情况、资产结构、年度变动情况如下：

	2023 年	2022 年	本年比上年增减（%）
资产总额	6007	6977	-14%
资产负债率	16%	31%	-15%
净资产	5028	4803	5%
归属于母公司所有者的净资产	5028	4803	5%

公司资产总额比上年减少 970 万元，是因为加强了应收款项的催收清理，并进行了内部应收应付和应收预收的抵消。

（二）企业年末负债情况、负债结构分析、年度变动情况及原因分析。

公司 2023 年负债为 979 万元，比上年的 2174 万元减少 1195 万元，其中内

部往来为 879 万元，合同负债为 30 万元，应缴税金为 68 万元；减少的原因主要是内部单位应收应付以及往来单位应收和预收进行了抵消，并支付了应付未付款项。

（三）企业年末所有者权益情况、所有者权益结构分析、年度变动情况及原因分析。

2023 年公司净利润为 225 万元，计提了 22.5 万元的法定盈余公积，未分利润增加 203 万元，其他无变化。

（四）国有资本保值增值情况分析。

2023 年国有资本增加 225.5 万元，年末国有资本总额为 5028 万元，增长率为 4.7%

（五）企业资产负债率及变动情况分析，债务风险及偿债能力分析。

2023 年公司资产负债率为 16.3%，比上年 31.17%大幅下降，资产中流动资产高达 95%，公司偿债能力较强。

### 三、生产经营情况分析

（一）本年度企业总体生产经营成果及变动情况分析，宏观经济政策产生的影响。

南华公司已连续三届获“中国交通建设优秀品牌监理企业”荣誉称号；保持“质量管理体系升级版认证证书 AAA”认证；获得交通运输部 A 信用等级、广东省交通运输厅 A 信用等级。这些荣誉倾注了南华人的深情奉献，为开拓市场打下了更加坚实的基础。2023 年南华公司加快转型升级步伐，跟随国家政策，继续以传统水运为基础，不断开拓新的领域，在全过程咨询、招标代理、项目管理等业务开拓方面，取得较好成绩；在经营策略上作了优化调整，依托四航院经营力量，对市场进行系统策划、精心布局；制定经营管理办法，压实经营责任，充分调动各片、线区经营负责人的积极性；倡导全民全过程经营，以生产带经营，以经营促生产，形成良性互动。经过广大员工的艰苦努力，再创佳绩，持续保持水运监理企业领头羊的地位。以下为近三年的经营情况和“一利五率”指标完成情况



近三年总体经营情况（万元）

年份	新签合同额	营业收入	利润总额	经济增加值	归属母公司所有者净利润	成本费用总额占营业收入比重	毛利率
2021	6690	8244	349	346	346	95.25%	27.26%
2022	10545	7783	348	342	342	93.12%	23.14%
2023	10850	8568	234	224	224	98.94%	14.39%

“一利五率”指标完成情况（万元）

主要指标	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利润总额（万元）	233.95	347.56	349.05
净资产收益率（%）	4.57%	7.2%	7.66%
营业现金比率（%）	116.94%	89.32%	99.06%
资产负债率（%）	16.3%	31.17%	26.83%
研发投入强度（%）	4.72%	5.8%	6.9%
全员劳动生产率（万元/人）	65.15	51.37	58.88

注：全员劳动生产率人员中，劳务外包人员按 50%计算。

（二）盈利结构分析

南华公司业务板块主要为工程监理、全过程咨询和招标代理等现代服务业务，分别占公司营收比例约为 66%、28.5%、5.5%。

（三）生产经营中面临的困难与挑战。

目前国内水运项目的进一步萎缩，公司传统水运项目稳中有涨，海上风电监理项目比上年有一定突破，房建监理项目承监的项目技术含量更突破了新高度，招标代理业务拓展加快，但海上风电、公路工程等项目与其他同行还存在一定差距，特别是海上风电项目缺少完工业绩，公路项目受制于资质的影响。另外在近年兴起的全过程咨询项目，由于缺乏规范及相关的指导性文件，在市场上也是边

探索边跟进。

（四）企业境外投资规模、投资领域、境外投资收益及变化分析；境外投资风险及防范机制分析。

无

四、企业经济效益分析

（一）企业盈利能力分析，企业经济效益增减变动的主要原因分析。

1. 盈利能力指标

年份	总资产报酬率	净资产收益率	资本收益率	资本保值增值率
2020	5.14%	7.76%	14.85%	108.72%
2021	5.86%	7.66%	16.7%	108.4%
2022	5.32%	7.2%	15.51%	107.66%
2023	3.6%	4.57%	10.86%	104.68%

2. 运营性指标

年份	总资产周转率（次）	流动资产周转率（次）	“两金”占比（%）	应收账款周转率（次）
2020	1.18	1.19	61.65%	1.96
2021	1.38	1.41	63.47%	2.18
2022	1.19	1.23	64.93%	1.78
2023	1.32	1.38	51.07%	2.31

3. 成长性指标

年份	主营业务收入增长率（%）	主营利润增长率（%）	净利润增长率（%）
2020	24.31%	359.87%	389.92%
2021	29%	24.59%	12.43%
2022	-5%	-0.4%	-1.11%

2023	10.09%	-32.69%	-34.21%
------	--------	---------	---------

（二）成本费用总额占营业总收入的 98.94%，比上年的 93.12%增加了 5.82%，成本上升的原因是公司消化历史陈账，分包成本 3484 万元较去年同期的 1399 万元同比增加 2085 万元；

公司非分包成本总成本为 4953 万元，较去年同期的 5838 万元减少了 885 万元，公司全年成本费用控制良好，在收入增长 19.82%的情况下，各项成本费用均同比下降，人工成本为上年的 87%，总体非分包成本仅为上年成本的 85%。公司已实行全面预算管理和预算考核，尽量节约成本费用。

（三）公司增值税税率为 6%，无税赋调，享受现代服务业增值税加计抵减政策。

（四）会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。

无

（五）本年度房地产开发、高风险业务投资及损益情况，包括：委托理财、股票投资、基金投资、金融衍生业务，分析对企业效益及财务风险的影响程度。

无

（六）亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。

无

（七）企业净资产收益率、总资产报酬率等盈利能力相关指标的年度间对比分析和行业对标。

（八）非经营性损益对公司盈利能力的影响。

### 五、现金流量分析

（一）经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。（单位：万元）。

项 目	2023年	2022年
经营活动现金流入小计	11430	10848
经营活动现金流出小计	10792	8976
经营活动产生的现金流量净额	638	1872
投资活动现金流入小计	0	0
投资活动现金流出小计	76	128

投资活动产生的现金流量净额	-76	-128
筹资活动现金流入小计	0	0
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0

(二) 2023年销售商品、提供劳务收到的现金为10019万元，比上年6952万元，增加3067万元，主要是今年加大力度收款并清理历史陈账取得了很好的效果；购买商品、接受劳务支付的现金为7082万元，比上年5077万元增加2005万元，主要是消化历史陈账，并减少公司负债。

公司近三年资产负债率和现金流动比率如下：

年份	资产负债率（%）	现金流动负债比率（%）
2021	26.83%	3.31%
2022	31.17%	86.12%
2023	16.3%	65.14%

(三) 对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明。

无

## 六、重大事项分析说明

无

## 七、企业财务管理情况

(一) 公司目前财务人员二名，高级财务人员一名，初级一名。

(二) 公司财务部接受本公司领导及上级公司财务处双重管理。财务管理制度和全面预算制度落实到位。在资金管理上银行余额超过 50 万归集至财务公司进行管理。全面预算管理执行力度大，充分利用 OA 平台进行预算与实际的对比。

(三) 集团财务信息化系统投入情况

财务目前使用：财务云系统平台、COMS 系统和 HR 系统

(四) 企业财务会计决算工作的问题和改进计划。

会计决算工作存在的问题是年底时间紧、任务重、易忽略某些表的填报完整性。改进计划：1、总结上年填报出现的问题。2、设计辅助基础表，尽可能细化各项数据，不为过表而填表。



八、风险及内控管理情况

- （一）公司成立风控专职进行风险治理和内控管理。
- （二）项目完善各项程序，在出现诉讼风险时有据可查。

九、问题整改情况

公司对有关方面的检查、审计等监管工作中发现问题的按要求一项项落实到人，逐项整改，并对出现的问题加强监督。

十、财务会计决算工作建议

建议类型	建议对象	具体建议
（一）调整报表内容	决算报表/月度快报	细化基础表，决算表从基础表上准确取数
（二）优化软件系统	某项功能	业务系统和财务云对接能更顺畅。
（三）改进送审流程	某个环节	无
（四）增加培训指导	具体内容	无
（五）其他		无

广州南指工程管理有限公司

2024年3月20日



联合体成员方：长春国电建设管理有限公司  
2021 年财务审计报告

长春国电建设管理有限公司

审计报告

大华审字[2022]007917 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022428006743
报告名称:	长春国电建设管理有限公司 2021 年度审计报告
报告文号:	大华审字[2022]007917
被审(验)单位名称:	长春国电建设管理有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 12 日
报备日期:	2022 年 04 月 02 日
签字人员:	邹吉丰(150000030386), 刘军(110002043823)
<div></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 长春国电建设管理有限公司

## 审计报告及财务报表

(2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
资产负债表	4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7
财务报表附注	1-53





大华会计师事务所

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]  
电话: 86 (10) 5835 0011 传真: 86 (10) 5835 0006  
[www.dahua-cpa.com](http://www.dahua-cpa.com)

## 审计报告

大华审字[2022]007917号

长春国电建设管理有限公司:

### 一、审计意见

我们审计了长春国电建设管理有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的利润表、现金流量表、股东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2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邹吉丰

(项目合伙人)

邹吉丰



中国注册会计师：

刘军

刘军



二〇二二年四月十二日



# 资产负债表

编制单位：天津建设管理有限公司		2021年12月31日		金额单位：元			
项 目	附注五	期末余额	期初余额	项 目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		19,042,789.24	23,279,464.70	短期借款			
△结算备付金				△向中央银行借款			
△拆出资金				△拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	注释2	453,000.00		应付票据			
应收账款	注释3	36,446,523.67	25,224,054.41	应付账款			
应收款项融资	注释4		1,273,779.00	预收款项			
预付款项	注释5	216,901.30	229,828.73	合同负债	注释10	319,579.41	17,091.00
△应收保费				△卖出回购金融资产款			
△应收分保账款				△吸收存款及同业存放			
△应收分保合同准备金				△代理买卖证券款			
其他应收款	注释6	402,047.00	751,953.72	△代理承销证券款			
其中：应收股利				应付职工薪酬	注释11	26,417.13	53,090.51
△买入返售金融资产				其中：应付工资			
存货				应付福利费			
其中：原材料				■其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)				应交税费	注释12	2,100,448.70	2,070,851.30
合同资产				其中：应交税金		2,058,967.30	2,065,033.55
持有待售资产				其他应付款	注释13	32,370,757.95	27,956,756.21
一年内到期的非流动资产				其中：应付股利		18,102,061.37	18,102,061.37
其他流动资产				△应付手续费及佣金			
<b>流动资产合计</b>		<b>56,561,261.21</b>	<b>50,759,080.56</b>	△应付分保账款			
<b>非流动资产：</b>				持有待售负债			
△发放贷款和垫款				一年内到期的非流动负债			
债权投资				其他流动负债	注释14	181,845.29	181,845.29
☆可供出售金融资产				<b>流动负债合计</b>		<b>34,999,048.48</b>	<b>30,279,634.31</b>
其他债权投资				<b>非流动负债：</b>			
☆持有至到期投资				△保险合同准备金			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
其他权益工具投资	注释7	3,413.28	3,413.28	其中：优先股			
其他非流动金融资产				永续债			
投资性房地产				租赁负债			
固定资产	注释8	427,149.04	385,831.18	长期应付款			
其中：固定资产原价		1,319,902.94	1,115,031.45	长期应付职工薪酬			
累计折旧		892,753.90	729,200.27	预计负债			
固定资产减值准备				递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				其中：特准储备基金			
使用权资产				<b>非流动负债合计</b>		-	-
无形资产				<b>负债合计</b>		<b>34,999,048.48</b>	<b>30,279,634.31</b>
开发支出				<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
商誉				实收资本（股本）		10,000,000.00	10,000,000.00
长期待摊费用				国家资本			
递延所得税资产	注释9	2,285,486.24	1,761,654.30	国有法人资本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动资产				集体资本			
其中：特准储备物资				民营资本			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,696,048.56</b>	<b>2,150,898.76</b>	外商资本			
				■减：已归还投资			
				实收资本（或股本）净额	注释15	10,000,000.00	10,000,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	注释16	930,321.79	930,321.79
				减：库存股			
				其他综合收益			
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备	注释17	146,157.59	186,579.86
				盈余公积	注释18	4,119,392.81	3,952,558.95
				其中：法定公积金		4,119,392.81	3,952,558.95
				任意公积金			
				■储备基金			
				■企业发展基金			
				■利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润	注释19	9,062,389.10	7,560,884.41
<b>资产总计</b>		<b>59,257,309.77</b>	<b>52,909,979.32</b>	<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>24,258,261.29</b>	<b>22,630,345.01</b>
				<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>59,257,309.77</b>	<b>52,909,979.32</b>

注：表中加△项目为金融企业专用；加#为未执行新金融工具准则企业专用。  
企业法定代表人：李东耀 主管会计工作负责人：李东耀

会计机构负责人：李东耀

之丁印培





# 现金流量表

企财03表  
金额单位: 元

2021年度		上期金额	本期金额	附注五	项 目	本期金额	上期金额	附注五	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	35,170,234.97	24,001,970.70			
二、投资活动产生的现金流量					收回投资收到的现金					
三、筹资活动产生的现金流量					取得借款收到的现金					
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					处置固定资产、无形资产和其他长期资产所回的现金净额				42,066.83	93,243.81
五、现金及现金等价物净增加额					处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
六、期初现金及现金等价物余额					收到其他与投资活动有关的现金					
七、期末现金及现金等价物余额					收到其他与投资活动有关的现金					
八、经营活动产生的现金流量净额					投资活动现金流入小计				42,066.83	93,243.81
九、投资活动产生的现金流量净额					购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				204,871.49	256,805.98
十、筹资活动产生的现金流量净额					投资支付的现金					
十一、汇率变动对现金及现金等价物的影响					取得借款收到的现金					
十二、现金及现金等价物净增加额					取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
十三、期初现金及现金等价物余额					支付其他与投资活动有关的现金					
十四、期末现金及现金等价物余额					投资活动现金流出小计				204,871.49	256,805.98
十五、经营活动产生的现金流量净额					筹资活动现金流入小计				-162,784.66	-163,962.17
十六、投资活动产生的现金流量净额					取得其他与筹资活动有关的现金					
十七、筹资活动产生的现金流量净额					筹资活动现金流入小计					
十八、汇率变动对现金及现金等价物的影响					偿还债务所支付的现金					
十九、现金及现金等价物净增加额					分配股利、利润或偿付利息所支付的现金					
二十、期初现金及现金等价物余额					支付其他与筹资活动有关的现金					
二十一、期末现金及现金等价物余额					筹资活动现金流出小计					
二十二、经营活动产生的现金流量净额					筹资活动产生的现金流量净额					
二十三、投资活动产生的现金流量净额					四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-5,431,025.46	3,934,565.90
二十四、筹资活动产生的现金流量净额					五、现金及现金等价物净增加额				22,852,064.70	18,917,498.80
二十五、汇率变动对现金及现金等价物的影响					加: 期初现金及现金等价物余额				17,421,039.24	22,852,064.70
二十六、现金及现金等价物净增加额					六、期末现金及现金等价物余额					

会计机构负责人: 李东辉 之丁印培

主管会计工作负责人: 李东辉

注: 加△楷体项目为金融企业专用  
企业法定代表人: 李东辉



所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2021年度									
	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
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	930,321.79	-	-	186,579.86	3,952,558.95	-	7,550,884.41	22,630,345.01
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	930,321.79	-	-	186,579.86	3,952,558.95	-	7,550,884.41	22,630,345.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-40,422.27	166,833.86	-	1,501,504.69	1,627,916.28
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	166,833.86	-	1,668,338.55	1,668,338.55
(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)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-40,422.27	-	-	-	-40,422.27
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-40,422.27	-	-	-	-40,422.27
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	166,833.86	-	-166,833.86	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	166,833.86	-	-166,833.86	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	166,833.86	-	-166,833.86	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	930,321.79	-	-	146,157.59	4,119,392.81	-	9,062,389.10	24,256,261.29

注：如为附体项目为金融企业专用；如为附体项目为金融企业专用。

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







所有者权益变动表

金额单位：元

2021年度

上期金额

项 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	5,000,000.00		930,321.79				3,406,723.69		2,648,367.03	11,985,412.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,000,000.00		930,321.79				3,406,723.69		2,648,367.03	11,985,412.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00					186,579.86	545,835.26		4,912,517.38	10,644,932.50
（一）综合收益总额										
1. 所有者投入的普通股	5,000,000.00									
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										
（二）专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备						186,579.86				
2. 使用专项储备										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积							545,835.26		-545,835.26	
其中：法定公积金							545,835.26		-545,835.26	
任意公积金										
2. 提取盈余公积										
3. 提取盈余公积										
4. 提取盈余公积										
5. 提取盈余公积										
6. 提取盈余公积										
7. 提取盈余公积										
8. 提取盈余公积										
9. 提取盈余公积										
10. 提取盈余公积										
11. 提取盈余公积										
12. 提取盈余公积										
13. 提取盈余公积										
14. 提取盈余公积										
15. 提取盈余公积										
16. 提取盈余公积										
17. 提取盈余公积										
18. 提取盈余公积										
19. 提取盈余公积										
20. 提取盈余公积										
21. 提取盈余公积										
22. 提取盈余公积										
23. 提取盈余公积										
24. 提取盈余公积										
25. 提取盈余公积										
26. 提取盈余公积										
27. 提取盈余公积										
28. 提取盈余公积										
29. 提取盈余公积										
30. 提取盈余公积										
31. 提取盈余公积										
32. 提取盈余公积										
33. 提取盈余公积										
34. 提取盈余公积										
35. 提取盈余公积										
36. 提取盈余公积										
37. 提取盈余公积										
38. 提取盈余公积										
39. 提取盈余公积										
40. 提取盈余公积										
41. 提取盈余公积										
42. 提取盈余公积										
43. 提取盈余公积										
44. 提取盈余公积										
45. 提取盈余公积										
46. 提取盈余公积										
47. 提取盈余公积										
48. 提取盈余公积										
49. 提取盈余公积										
50. 提取盈余公积										
51. 提取盈余公积										
52. 提取盈余公积										
53. 提取盈余公积										
54. 提取盈余公积										
55. 提取盈余公积										
56. 提取盈余公积										
57. 提取盈余公积										
58. 提取盈余公积										
59. 提取盈余公积										
60. 提取盈余公积										
61. 提取盈余公积										
62. 提取盈余公积										
63. 提取盈余公积										
64. 提取盈余公积										
65. 提取盈余公积										
66. 提取盈余公积										
67. 提取盈余公积										
68. 提取盈余公积										
69. 提取盈余公积										
70. 提取盈余公积										
71. 提取盈余公积										
72. 提取盈余公积										
73. 提取盈余公积										
74. 提取盈余公积										
75. 提取盈余公积										
76. 提取盈余公积										
77. 提取盈余公积										
78. 提取盈余公积										
79. 提取盈余公积										
80. 提取盈余公积										
81. 提取盈余公积										
82. 提取盈余公积										
83. 提取盈余公积										
84. 提取盈余公积										
85. 提取盈余公积										
86. 提取盈余公积										
87. 提取盈余公积										
88. 提取盈余公积										
89. 提取盈余公积										
90. 提取盈余公积										
91. 提取盈余公积										
92. 提取盈余公积										
93. 提取盈余公积										
94. 提取盈余公积										
95. 提取盈余公积										
96. 提取盈余公积										
97. 提取盈余公积										
98. 提取盈余公积										
99. 提取盈余公积										
100. 提取盈余公积										
四、本年年末余额	10,000,000.00		930,321.79			186,579.86	3,952,558.95		7,560,884.41	22,630,345.01

注：如△群体项目为“企业年金计划”，则△群体项目为企业年金计划。

企业法定代表人：李东辉 主管会计工作负责人：李东辉 会计机构负责人：李东辉

之印培



## 长春国电建设管理有限公司 2021 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

长春国电建设管理有限公司（以下简称本公司），系经文批准设立的有限责任公司，于 2001 年 02 月 22 日领取了统一社会信用代码 91220102726933301C 的《营业执照》，注册地址与实际经营地址均为：长春市南关区人民大街 4368 号，原法定代表人李吉祥，现法定代表人：李东耀，营业执照已于 2021 年 4 月 27 日完成工商变更，注册资本为人民币 1000 万元。公司的组织形式为：有限责任公司。母公司为中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司，最终（集团总部）为中国能源建设集团有限公司。

#### (二) 营业期限

本公司的营业期限为 2001 年 02 月 2 日至无固定期限。

#### (三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为 专业技术服务业。

企业法人营业执照规定经营范围：电力工程甲级，房屋建筑工程甲级、市政公用工程乙级、机电安装工程乙级（以上各项目为监理工程范围），电力工程、环境工程、建筑工程，市政工程方面的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；招标代理、CMA 检验检测、设备监理，工程造价咨询，建设工程全过程咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (四) 财务报表的批准报出

本公司财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日，以签字人及其签字日期为准。

### 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，在此基础上编制财务报表。

#### (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、重要会计政策、会计估计

#### （一）具体会计政策和会计估计提示

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（十四）固定资产”、“三、（二十四）收入”、“三、（三十一）其他重要会计政策和会计估计”。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （四）营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止共计 12 个月。

#### （五）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利

和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （八） 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资

本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## **2. 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### **1. 金融资产分类和计量**

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

#### **(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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，

其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失

以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期內出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损



益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条



(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则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,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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:

(1) 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) 被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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产)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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产、以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；



- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司针对应收工程质保金以及虽然不是应收工程质保金但信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产, 以单项金融资产为基础, 逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量, 并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。

除上述单项计提的金融资产外, 本公司依据信用风险特征将应收账款划分为两个组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

账龄分析法组合: 除关联方组合以外的应收账款

关联方组合: 应收中国能源建设集团有限公司及其合并范围内子公司的款项



对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于账龄分析法组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内		
6 个月以内	0	0
7-12 个月	5	5
1-2 年	8	8
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	30	30
5 年以上	80	80

对于关联方组合，如果有客观证据表明某项应收款项未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (十) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (九) 6. 金融工具减值。

本公司对应收工程质保金以及虽然不是应收工程质保金但信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

#### (十一) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (九)

#### 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

#### (十二) 存货

##### 1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、合同履约成本等。

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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

##### 2. 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法或加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。存货盘存制度采用永续盘存制。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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;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;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;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用分次摊销法摊销。

### (十三) 合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三/(九)6. 金融工具减值。

### (十四) 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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

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

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）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—40	5	11.88—2.38
机器设备	4—22	5	23.75—4.32
运输设备	4—30	5	23.75—3.17
电子设备	3—10	5	31.67—9.50
办公设备	5—10	5	19—9.50
其他固定资产	4—15	5	23.75—6.33

#### (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。

## **(十五) 在建工程**

### **1. 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **3. 在建工程减值准备的确认标准、计提方法**

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

## **3. 暂停资本化期间**

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

## **4. 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **(十七) 使用权资产**

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### (十八) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、办公软件等。

##### 1. 无形资产的初始计量

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。

##### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定



的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证登记年限	土地使用权
特许经营权	合同权利规定年限	特许经营权
其他	5-10 年	其他

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

内部研究开发支出的资本化时点：

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开



发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### **(十九) 长期待摊费用**

##### **1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### **(二十) 合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

#### **(二十一) 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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

##### **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。

### （二十二） 预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结

果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### （二十三） 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### （二十四） 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整



个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 特定交易的收入处理原则

### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

### （5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低



于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品收入

本公司于将商品移交客户、取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务时，确认商品销售收入。

#### (2) 工程承包收入

工程承包合同属于在某一时段内履行的履约业务，本公司按照投入法确定的履约进度确认收入。

当履约进度能够合理确定时，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

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

#### (3) 房地产销售收入

如果房地产销售合同履约业务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入，否则本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司对于某一时段内转移资产控制权的房地产销售合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本公司对在某一时点转移控制权的房地产销售合同，在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

#### (4) 建设—经营—转移 (“BOT”、“PPP”) 业务相关收入

建造期间，本公司对于所提供的建造服务按照工程施工收入确认相关的收入和费用。基

基础设施建成后，本公司按照《企业会计准则第 14 号-收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

① 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给本公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定处理。

② 合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认建造收入的同时确认无形资产。

建造过程发生的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定处理。

本公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

## （二十五） 合同成本

### 1. 合同履约成本

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

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

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

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

### (二十六) 政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/营业外收入项目注释。

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

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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



与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税



负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二十八） 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1. 本公司作为承租人

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

公司发生的初始直接费用；

公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注“三、（二十二）预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。

租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

### （二十九） 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可



使用状态时确认为固定资产；同时，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。

### （三十）财务报表列报项目变更说明

无。

### （三十一）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

1) 《企业会计准则解释第 14 号》、《PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答》的相关变更

解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会 [2008] 11 号) 中关于“五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。

执行解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例对本公司财务报表无影响。

2) 《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》的相关变更

2021 年 12 月 31 日，财政部发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起实施。

执行解释第 15 号对本公司财务报表无影响。

3) 运输成本列报的相关变更

集团根据财政部发布的运输成本实施问答，对于本集团在商品控制权转移之前，为履行合同而发生的运输成本，本集团将其作为合同履约成本，并在利润表“营业成本”项目中列示，不再列示于“销售费用”。本集团采用追溯调整法变更了相关会计政策。本公司在该问答前，不涉及为履行合同而发生的运输成本，不涉及追溯调整。

执行财政部发布的运输成本实施问答所执行的会计政策的变更，对本公司财务报表无影响。

#### 2. 会计估计变更

无。

## 四、税项

### （一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	适用税率 (%)
----	------	----------



税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

## （二） 税收优惠政策及依据

本公司本年度无税收优惠政策。

## 五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，年初余额均为 2021 年 1 月 1 日。）

### 注释 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		1,514.54
银行存款	17,421,039.24	22,850,550.16
其他货币资金	1,621,750.00	427,400.00
未到期应收利息		
合计	19,042,789.24	23,279,464.70
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
保函保证金	1,621,750.00	427,400.00
冻结存款		
银行汇票存款		
存款准备金		
其他		
合计	1,621,750.00	427,400.00

### 注释 2. 应收票据

### 1. 应收票据分类列

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	453,000.00		453,000.00			
商业承兑汇票						
合计	453,000.00		453,000.00			

注：2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### 注释 3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	年初数
6 个月以内	15,628,343.50	11,851,484.13
7—12 个月	6,101,246.30	58,286.63
1—2 年	6,863,793.91	8,595,050.00
2—3 年	5,595,050.00	2,793,070.00
3—4 年	2,339,880.00	192,000.00
4—5 年	192,000.00	2,153,864.39
5 年以上	8,775,283.93	6,621,419.54
小计	45,495,597.64	32,265,174.69
减：坏账准备	9,049,073.97	7,041,120.28
合计	36,446,523.67	25,224,054.41

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的 应收账款	45,047,597.64	99.02	8,601,073.97	19.09	36,446,523.67
其中：账龄组合	42,632,387.64	94.64	8,601,073.97	20.17	34,031,313.67
关联方组合	2,415,210.00	5.36			2,415,210.00
合 计	45,495,597.64	—	9,049,073.97	—	36,446,523.67

续

类 别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的 应收账款	31,817,174.69	98.61	6,593,120.28	20.72	25,224,054.41
其中：账龄组合	28,716,564.69	90.25	6,593,120.28	22.96	22,123,444.41
关联方组合	3,100,610.00	9.75			3,100,610.00
合 计	32,265,174.69	—	7,041,120.28	—	25,224,054.41

### 3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	13,213,133.50	30.99%		8,750,874.13	0.304732625	
7—12 个月	6,101,246.30	14.31%	305,062.32	58,286.63	0.002029722	2,914.33
1 至 2 年	6,863,793.91	16.10%	549,103.51	8,595,050.00	0.299306344	687,604.00
2 至 3 年	5,595,050.00	13.12%	559,505.00	2,793,070.00	0.097263375	279,307.00
3 至 4 年	2,339,880.00	5.49%	467,976.00	192,000.00	0.006686037	38,400.00
4 至 5 年	192,000.00	0.45%	57,600.00	2,153,864.39	0.07500425	646,159.32
5 年以上	8,327,283.93	19.53%	6,661,827.14	6,173,419.54	0.214977648	4,938,735.63
合 计	42,632,387.64	100.00%	8,601,073.97	28,716,564.69	100.00%	6,593,120.28

注：账龄划分可根据企业具体情况确定。

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	1,932,600.00	4.25	205,715.00
贞丰县电力投资有限责任公司	11,500,000.00	25.28	472,000.00
中国机械设备工程股份有限公司	2,310,000.00	5.08	184,800.00

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
吉林省地方电力有限公司安图分公司	2,000,000.00	4.40	100,000.00
国网江苏省电力有限公司	2,532,880.00	5.57	
合计	20,275,480.00	44.57	962,515.00

#### 注释 4. 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据		1,273,779.00
应收账款		
合计		1,273,779.00

#### 注释 5. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	136,858.82	63.10		219,223.73	95.39	
1 至 2 年	71,342.48	32.89		3,205.00	1.39	
2 至 3 年	1,300.00	0.60		5,400.00	2.35	
3 年以上	7,400.00	3.41		2,000.00	0.87	
合 计	216,901.30	100.00		229,828.73	100.00	

##### 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未及时结算原因
长春国电建设管理有限公司	中国电力设计企业协会	10,000.00	1-2 年	未达到结算条件
长春国电建设管理有限公司	平安养老保险股份有限公司吉林分公司	11,342.48	1-2 年	未达到结算条件
长春国电建设管理有限公司	黔西南州公共资源交易中心	50,000.00	1-2 年	未达到结算条件
合计		71,342.48	—	—

##### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
长春市社会医疗保险管理局	43,814.03	20.20	
吉林省社会保险事业管理局	54,939.79	25.33	



债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
吉林省建设监理协会	12,000.00	5.53	
黔西南州公共资源交易中心	50,000.00	23.05	
中国神华国际工程有限公司	22,000.00	10.14	
合计	182,753.82	84.26	—

#### 注释 6. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	402,047.00	751,953.72
合计	402,047.00	751,953.72

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### (一) 其他应收款项

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	414,917.99	100.00	12,870.99	3.10	757,450.63		5,496.91	0.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项								
单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用）								
合计	414,917.99	100.00	12,870.99	—	757,450.63		5,496.91	—

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
6 个月以内	304,697.49	680,731.13
7—12 个月	23,000.00	70,000.00
1—2 年	80,501.00	
2—3 年		
3—4 年		189.39
4—5 年	189.39	6,530.11

账龄	期末数	期初数
5 年以上	6,530.11	
小计	414,917.99	757,450.63
减：坏账准备	12,870.99	5,496.91
合计	402,047.00	751,953.72

#### 1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账	账面余额		坏账
	金额	比例(%)	准备	金额	比例(%)	准备
6 个月以内	304,697.49	73.44		680,731.13	89.87	
7—12 个月	23,000.00	5.54	1,150.00	70,000.00	9.24	3,500.00
1—2 年	80,501.00	19.40	6,440.08			
2—3 年						
3—4 年				189.39	0.03	37.88
4—5 年	189.39	0.05	56.82	6,530.11	0.86	1,959.03
5 年以上	6,530.11	1.57	5,224.09			
合 计	414,917.99	100.00	12,870.99	757,450.63	100.00	5,496.91

#### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
中国能源建设集团电子商务有限公司	投标保证金	80,000.00	6 个月以内	19.28	
黔西南州公共资源交易中心	投标保证金	50,000.00	1-2 年	12.05	4,000.00
国家东中西部区域合作示范区(连云港徐圩新区)规划建设局	投标保证金	100,000.00	6 个月以内	24.10	
三峡国际招标有限责任公司	投标保证金	30,000.00	6 个月以内	7.23	
垫付职工个人款项	其他	54,697.49	6 个月以内	13.18	—
合计	—	314,697.49	—	75.85	4,000.00

#### 注释 7. 其他权益工具投资

##### 1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
上市权益工具		

项目	期末余额	年初余额
非上市权益工具	3,413.28	3,413.28
合计	3,413.28	3,413.28

#### 注释 8. 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	427,149.04	385,831.18
固定资产清理		
合计	427,149.04	385,831.18

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

#### (一) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,115,031.45	204,871.49		1,319,902.94
其中：机器设备	42,419.00	26,502.65		68,921.65
运输工具	510,170.00			510,170.00
电子设备	562,442.45	172,005.84		734,448.29
办公设备		6,363.00		6,363.00
二、累计折旧合计：	729,200.27	163,553.63		892,753.90
其中：机器设备	18,693.14	31,662.52		50,355.66
运输工具	510,170.00			510,170.00
电子设备	200,337.13	131,588.86		331,925.99
办公设备		302.25		302.25
三、固定资产账面净值合计	385,831.18	—	—	427,149.04
其中：机器设备	23,725.86	—	—	18,565.99
运输工具		—	—	
电子设备	362,105.32	—	—	402,522.30
办公设备		—	—	6,060.75
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备				

长春国电建设管理有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	385,831.18	—	—	427,149.04
其中：机器设备	23,725.86	—	—	18,565.99
运输工具		—	—	
电子设备	362,105.32			402,522.30
办公设备		—	—	6,060.75

**注释 9. 递延所得税资产**

**1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示**

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,265,486.24	9,061,944.96	1,761,654.30	7,046,617.19
资产减值准备	2,265,486.24	9,061,944.96	1,761,654.30	7,046,617.19

**注释 10. 合同负债**

项目	期末余额	年初余额
建造合同已结算未完工款		
预收工程款		
预收工程施工原材料款		
预收物资贸易采购款		
预收售楼款		
预收设计咨询费		
预收制造产品销售款		
其他	319,579.41	17,091.00
合计	319,579.41	17,091.00

**注释 11. 应付职工薪酬**

**1. 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,090.51	16,625,219.97	16,651,893.35	26,417.13
二、离职后福利-设定提存计划		1,702,691.58	1,702,691.58	



长春国电建设管理有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	53,090.51	18,327,911.55	18,354,584.93	26,417.13

## 2. 短期薪酬列示（按科目余额表填）

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		13,413,993.45	13,413,993.45	
二、职工福利费		1,321,882.00	1,321,882.00	
三、社会保险费		478,119.52	478,119.52	
其中：医疗保险费		442,773.58	442,773.58	
工伤保险费		35,345.94	35,345.94	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		1,405,225.00	1,405,225.00	
五、工会经费和职工教育经费	53,090.51	6,000.00	32,673.38	26,417.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	53,090.51	16,625,219.97	16,651,893.35	26,417.13

## 3. 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		949,439.48	949,439.48	
二、失业保险费		41,776.10	41,776.10	
三、企业年金缴费		711,476.00	711,476.00	
合 计		1,702,691.58	1,702,691.58	

## 注释 12. 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	121,991.83	1,993,590.84	1,643,068.10	472,514.57
资源税				
企业所得税	1,384,855.17	1,115,176.91	1,384,855.17	1,115,176.91

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	8,144.84	138,099.47	115,014.78	31,229.53
房产税				
土地使用税				
个人所得税	550,041.71	545,176.57	655,171.99	440,046.29
教育费附加(含地方教育费附加)	5,817.75	98,629.49	82,140.43	22,306.81
车辆购置税				
印花税		286.00	286.00	
其他税费		35,642.03	16,467.44	19,174.59
合 计	2,070,851.30	3,926,601.31	3,897,003.91	2,100,448.70

注释 13. 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	18,102,061.37	18,102,061.37
其他应付款项	14,268,696.58	9,854,694.84
合 计	32,370,757.95	27,956,756.21

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(一) 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	18,102,061.37	18,102,061.37
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	18,102,061.37	18,102,061.37

(二) 其他应付款项

1. 按款项性质列示的其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付代收代付款	146,271.54	33,695.24
应付代垫款	618,791.09	2,700,203.18
投标保证金	3,389,638.80	3,220,642.00
其他	10,113,995.15	3,900,154.42

长春国电建设管理有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
合计	14,268,696.58	9,854,694.84

## 2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	3,899,424.24	未达到结算条件
辽宁华审工程咨询有限公司	10,000.00	未达到结算条件
代扣代缴手续费	618,791.09	未达到结算条件
长春东电电力工程有限公司	40,000.00	未达到结算条件
吉林省骏天电力工程设计有限公司	40,000.00	未达到结算条件
吉林省松和电力设计咨询有限公司	40,000.00	未达到结算条件
中通建设股份有限公司	17,600.00	未达到结算条件
合计	4,665,815.33	

## 注释 14. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	181,845.29	181,845.29
短期融资券		
已背书未到期的银行承兑汇票		
预计负债		
其他		
合计	181,845.29	181,845.29

## 注释 15. 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00
中国电力工程顾问集团东北电力设计院	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

## 注释 16. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	930,321.79			930,321.79
二、其他资本公积				
合计	930,321.79			930,321.79

**注释 17. 专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	186,579.86		40,422.27	146,157.59	
合计	186,579.86		40,422.27	146,157.59	

**注释 18. 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,952,558.95	166,833.86		4,119,392.81
合计	3,952,558.95	166,833.86		4,119,392.81

**注释 19. 未分配利润**

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	7,560,884.41	2,648,367.03
期初调整金额		
本期年初余额	7,560,884.41	2,648,367.03
本期增加额	1,668,338.55	5,458,352.64
其中：本期净利润转入	1,668,338.55	5,458,352.64
其他调整因素		
本期减少额	166,833.86	545,835.26
其中：本期提取盈余公积数	166,833.86	545,835.26
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	9,062,389.10	7,560,884.41

**注释 20. 营业收入、 营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	40,732,571.13	26,547,378.00	30,917,269.34	17,444,415.97
勘测设计及咨询	40,732,571.13	26,547,378.00	30,917,269.34	17,444,415.97
2. 其他业务小计				
其他				
合计	40,732,571.13	26,547,378.00	30,917,269.34	17,444,415.97



**注释 21. 销售费用、管理费用、财务费用**

**1.销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		
职工薪酬		
销售服务费		
包装费		
差旅费	124,242.51	66,020.96
经营开拓及招投标费	348,730.08	239,402.11
广告费		
合计	472,972.59	305,423.07

**2.管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,114,390.55	6,667,917.06
保险费	302.22	
折旧费	163,553.63	102,728.93
修理费		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
低值易耗品摊销		
存货盘亏		
业务招待费	366,363.94	273,254.66
差旅费	154,222.60	131,413.19
办公费	132,001.14	115,695.76
会议费用	5,594.50	9,749.73
水电费	2,134.67	
税金		
租赁费	291,994.05	388,465.46
诉讼费		
聘请中介机构费	2,280.00	1,000.00
咨询费		50,000.00
技术转让费		
董事会费		
排污费		
筹建费用		
与设定受益计划相关费用		
党建工作经费		

项目	本期发生额	上期发生额
其他	150,615.71	347,262.00
合计	9,383,453.01	8,087,486.79

### 3.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	97,529.50	85,652.09
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		
其中：汇兑收益		
汇兑损失		
其他	18,880.38	8,581.67
合计	-78,649.12	-77,070.42

### 注释 22. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税返还		615.30
基础设施建设补助		
房租补贴		
稳岗补贴	1,971.61	
其他	100,000.00	432,606.92
合计	101,971.61	433,222.22

### 注释 23. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,015,327.77	-407,335.75
合同资产减值损失		
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合计	2,015,327.77	-407,335.75

### 注释 24. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	42,086.83	55,125.66	42,086.83
无形资产处置利得			

持有待售资产处置利得			
其他资产处置利得			
合 计	42,086.83	55,125.66	42,086.83

**注释 25. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
非常损失			
盘亏损失			
资产报废、毁损损失			
对外捐赠			
罚款支出	2,995.25	1,139.32	2,995.25
赔偿金、违约金			
预计未决诉讼损失			
其他		435.43	
合 计	2,995.25	1,574.75	2,995.25

**注释 26. 所得税费用**

**1. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,115,176.91	1,384,855.17
递延所得税费用调整	-503,831.94	-1,016,259.01
其他		
合 计	611,344.97	368,596.16

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	2,279,683.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	569,920.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	41,424.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他税收优惠政策	
补缴以前年度少交纳税金	
其他	
所得税费用	611,344.97

#### 注释 27. 现金流量表

##### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	1,668,338.55	5,458,352.64
加：资产减值损失		
信用资产减值损失（新金融工具准则适用）	2,015,327.77	-407,335.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,553.63	102,728.93
使用权资产折旧（新租赁准则适用）		
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 （收益以“-”号填列）	-42,086.83	-55,125.66
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）	-503,831.94	-1,016,259.01
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,909,779.88	-8,702,677.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,340,237.90	8,718,444.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,268,240.80	4,098,128.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		



补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,421,039.24	22,852,064.70
减：现金的年初余额	22,852,064.70	18,917,498.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,431,025.46	3,934,565.90

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	17,421,039.24	22,852,064.70
其中：库存现金		1,514.54
可随时用于支付的银行存款	17,421,039.24	22,850,550.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	17,421,039.24	22,852,064.70
其中：或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的情况

名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	长春市	电力、热力生产和供应	100,000.00	100.00	100.00

### 1. 本公司最终控制方是中国能源建设集团有限公司

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团辽宁电力勘测设计院有限公司	同一最终控制方
中国能建集团装备有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团科技发展有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华东电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团西北电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团财务有限公司	同一最终控制方
平定中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
中能建投安达市新能源有限公司	同一最终控制方
共和中能建青交控新能源有限公司	同一最终控制方
盐池县中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
白城大安市大岗子风电有限公司	同一最终控制方
中能建投松原新能源有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团电子商务有限公司	同一最终控制方
俄罗斯 NEPCI 电力工程有限责任公司	同一最终控制方

### (三) 关联方交易

#### 1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	勘测设计及咨询	8,291,735.87	8,234,537.75
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	其他	943.4	943.4
中国能源建设集团辽宁电力勘测设计院有限公司	其他	471.7	
中国能建集团装备有限公司	其他	31,971.70	
中国能源建设集团科技发展有限公司	其他	15,651.89	471.7
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	其他	67,113.21	4716.98
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	其他	1,226.42	471.7
中国能源建设集团华东电力试验研究院有限公司	其他	754.72	
中国能源建设集团西北电力试验研究院有限公司	其他	471.7	471.7

院有限公司			
中国能源建设集团财务有限公司	利息收入	68,686.00	53,237.02
平定中能建投新能源有限公司	勘测设计及咨询	356,603.77	1,188,679.24
中能建投安达市新能源有限公司	其他	312,704.72	
共和中能建青交控新能源有限公司	勘测设计及咨询	515,157.24	327,735.86
盐池县中能建投新能源有限公司	勘测设计及咨询	336,792.45	
白城大安市大岗子风电有限公司	勘测设计及咨询	1,408,018.86	
中能建投松原新能源有限公司	勘测设计及咨询	1,718,867.93	
合计		13,127,171.58	9,811,265.35

## 2. 关联方资金拆借

### 关联方应收应付款项

#### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国能源建设集团财务有限公司	13,192,620.80		19,123,934.80	
应收账款	中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	764,610.00		3,100,610.00	
	白城大安市大岗子风电有限公司	497,500.00			
	中能建投松原新能源有限公司	1,153,100.00			
预付账款	中国能源建设集团电子商务有限公司	2,000.00			
其他应收款	中国能源建设集团电子商务有限公司	80,000.00			

#### (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	18,102,061.37	18,102,061.37
合同负债	中国能源建设集团科技发展有限公司		16,591.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司		500.00
	中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	500.00	
	中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	500.00	
其他应付款	俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	413.28	413.28
	中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	10,113,264.97	3,899,424.24
	中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	10,000.00	
	中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	10,000.00	

## 七、 承诺及或有事项

### （一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项说明

### （一） 前期会计差错

#### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

#### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 十、 财务报表的批准



长春国电建设管理有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

---

本公司财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日，以签字人及其签字日期为准。

长春国电建设管理有限公司（公章）

二〇二二年四月十二日





统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、企业清算、企业管理咨询、其他法律、法规、规章规定许可的经营范围。

成立日期 2012年02月09日  
合伙期限 2012年02月09日至 长期  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月04日

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

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

发证机关:  北京市财政局  
二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所  
执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名: WU B  
身份证号: 110000032086

注册号: 150000032086  
姓名: WU B  
身份证号: 110000032086  
工作单位: 内蒙古恒信会计师事务所  
发证日期: 2007年09月13日



姓名: 吴博  
性别: 男  
出生日期: 1978/10/25  
工作单位: 内蒙古恒信会计师事务所  
身份证号: 150422781025005

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of Change of Working Unit by a CPA

同意变更

姓名: 吴博  
身份证号: 110000032086  
原工作单位: 内蒙古恒信会计师事务所  
现工作单位: 内蒙古恒信会计师事务所



转入、转出、注销事项  
Transfer, Exit, and Cancellation Items

1. 注册会计师变更工作单位，应填写《注册会计师变更登记表》。  
2. 注册会计师变更工作单位，应在变更之日起30日内，向原注册地财政部门办理变更登记。  
3. 注册会计师变更工作单位，应在变更之日起30日内，向原注册地财政部门办理变更登记。  
4. 注册会计师变更工作单位，应在变更之日起30日内，向原注册地财政部门办理变更登记。

NOTES

1. When transferring, the CPA shall fill in the change form.  
2. The certificate shall be validly used for the CPA's work.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of the original registration place within 30 days after the change.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPA, immediately and go through the procedure of cancellation and re-issuance of the certificate.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年3月27日





姓 名  
Full name 刘军  
性 别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1987-07-05  
工作单位  
Working unit 中天还会计师事务所(特勤普通  
合伙)  
身份证号码  
Identity card No 130223198707058419



本证书经验合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after



证书编号: 1100020-3823  
No of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Association of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 20 日  
Date of Issuance



聯合會計師工作單位變更事項登記  
Registration of the Change of Working Unit by C/PAs

查驗人  
Inspector

聯合會計師公會  
C/PAs

Stamp of the Institute of Certified Public Accountants (CPAs)

特人、協會蓋章  
Signature of the Institute of CPAs

查驗人  
Inspector

聯合會計師公會  
C/PAs

Stamp of the Institute of Certified Public Accountants (CPAs)

特人、協會蓋章  
Signature of the Institute of CPAs

注册会计师工作往来变更事项登记表  
Registration of the Change of Working Unit for CPA

同意声明  
Agree to the statement

注册会计师 朱永达 (男)  
CPA 朱永达

工作单位  
工作单位: 中国注册会计师协会  
工作单位: Institute of Certified Public Accountants of China

日期  
日期: 2007 年 12 月 17 日

同意声明  
Agree to the statement

注册会计师 李永刚 (男)  
CPA 李永刚

工作单位  
工作单位: 中国注册会计师协会  
工作单位: Institute of Certified Public Accountants of China

日期  
日期: 2007 年 12 月 17 日

2022 年财务审计报告

长春国电建设管理有限公司

审 计 报 告

众环审字（2023）1400075 号

目 录

	起始页码
审计报告	1-3
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
资产减值准备情况表	7
财务报表附注	8-53





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 审计报告

众环审字（2023）1400075 号

长春国电建设管理有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了长春国电建设管理有限公司（以下简称“长春国电公司”）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，2022年12月31日的资产减值准备情况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，公允反映了长春国电建设管理有限公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

长春国电公司管理层（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，管理层负责评估长春国电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长春国电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长春国电公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长春国电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长春国电公司不能持续经营。

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

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



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



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·武汉

中国注册会计师：  
毛宝军



中国注册会计师：  
李豫龙



2023年03月31日



资产负债表  
2022年12月31日

编制单位：长春国电建设管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	19,333,682.28	19,042,789.24
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（二）		453,000.00
应收账款	七（三）	36,560,992.08	36,446,523.67
应收款项融资			
预付款项	七（四）	99,779.18	216,901.30
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	七（五）	781,650.49	402,047.00
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
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		56,776,104.03	56,561,261.21
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
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	七（六）	3,413.28	3,413.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（七）	363,262.48	427,149.04
其中：固定资产原价	七（七）	1,425,250.90	1,319,902.94
累计折旧	七（七）	1,061,988.42	892,753.90
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（八）	2,567,067.21	2,265,486.24
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		2,933,742.97	2,696,048.56
资产总计		59,709,847.00	59,257,309.77

单位负责人：王野 主管会计工作负责人：王野

会计机构负责人：丁培印

2201022287398

2201022287398

一五二



## 资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 长春城市建设管理有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	七(九)	252,899.15	319,579.41
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(十)		26,417.13
其中: 应付工资			
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	七(十一)	2,357,680.92	2,100,448.70
其中: 应交税金	七(十一)	2,342,507.07	2,058,967.30
其他应付款	七(十二)	29,012,915.83	32,370,757.95
其中: 应付股利	七(十二)	9,051,030.68	18,102,061.37
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七(十三)	181,845.29	181,845.29
流动负债合计		31,805,341.19	34,999,048.48
非流动负债:			
△保险合同准备金			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计			
负 债 合 计		31,805,341.19	34,999,048.48
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	七(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	七(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七(十五)	930,321.79	930,321.79
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	七(十六)	205,654.23	146,157.59
盈余公积	七(十七)	4,478,067.60	4,119,392.81
其中: 法定公积金	七(十七)	4,478,067.60	4,119,392.81
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	七(十八)	12,290,462.19	9,062,389.10
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		27,904,505.81	24,258,261.29
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		27,904,505.81	24,258,261.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计		59,709,847.00	59,257,309.77

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王野  
2201022287398

王野  
2201022287398

丁培印

# 利润表 2022年度

编制单位：长春国电建设管理有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		46,071,519.30	40,732,571.13
其中：营业收入	七（十九）	46,071,519.30	40,732,571.13
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,372,818.67	36,578,623.03
其中：营业成本	七（十九）	28,905,925.09	26,547,378.00
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		228,677.11	253,468.55
销售费用	七（二十）	364,585.80	472,972.59
管理费用	七（二十）	10,913,757.18	9,383,453.01
研发费用			
财务费用	七（二十）	-40,126.51	-78,649.12
其中：利息费用			
利息收入	七（二十）	48,013.26	97,529.50
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益	七（二十一）	327,266.19	101,971.61
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（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）	七（二十二）	-1,206,323.88	-2,015,327.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十三）		42,086.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,819,642.94	2,282,678.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,819,642.94	2,282,678.77
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出	七（二十四）		2,995.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,819,642.94	2,279,683.52
减：所得税费用	七（二十五）	1,232,895.06	611,344.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,586,747.88	1,668,338.55
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		3,586,747.88	1,668,338.55
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,586,747.88	1,668,338.55
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,586,747.88	1,668,338.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,586,747.88	1,668,338.55
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2201022287398

2201022287398



## 现金流量表

2022年度

编制单位：长春国电建设管理有限公司

金额单位：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		47,902,731.63	35,170,234.97
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,020,611.10	77,844,262.81
收到其他与经营活动有关的现金		58,923,342.73	113,014,497.78
经营活动现金流入小计		21,422,173.19	16,784,322.42
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		18,487,851.93	18,354,584.93
支付的各项税费		3,515,449.73	3,241,831.92
支付其他与经营活动有关的现金		6,121,146.19	79,901,999.31
经营活动现金流出小计		49,546,621.04	118,282,738.58
经营活动产生的现金流量净额		9,376,721.69	-5,268,240.80
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			42,086.83
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			42,086.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,347.96	204,871.49
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
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		105,347.96	204,871.49
投资活动产生的现金流量净额		-105,347.96	-162,784.66
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		9,051,030.69	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,051,030.69	
筹资活动产生的现金流量净额		-9,051,030.69	
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	七（二十六）	220,343.04	-5,431,025.46
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十六）	17,421,039.24	22,852,064.70
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十六）	17,641,382.28	17,421,039.24

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2201022287398

2201022287398

印培



所有者权益变动表

编制单位：长春国电建设管理有限公司 2022年度 金额单位：人民币元

项	本年金额										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	10,000,000.00		930,321.79			146,157.59	4,119,392.81		9,062,389.10	24,258,261.29	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00		930,321.79			146,157.59	4,119,392.81		9,062,389.10	24,258,261.29	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						59,496.64	358,674.79		3,228,073.09	3,646,244.52	
（一）综合收益总额									3,586,747.88	3,586,747.88	
1、所有者投入和减少资本											
2、所有者投入的普通股											
3、其他权益工具持有者投入资本											
4、股份支付计入所有者权益的金额											
5、其他											
（二）专项储备提取和使用						59,496.64				59,496.64	
1、提取专项储备						97,200.00				97,200.00	
2、使用专项储备						-37,703.36				-37,703.36	
（三）利润分配											
1、提取盈余公积							358,674.79		-358,674.79		
2、提取一般风险准备							358,674.79		-358,674.79		
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00		930,321.79			205,654.23	4,478,067.60		12,290,462.19	27,904,505.81	

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398

王野 2201022287398



所有者权益变动表（续）

编制单位：长春国电建设管理有限公司 2022年度 金额单位：人民币元

项 目	上年金额					归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (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	小计
一、上年年末余额	10,000,000.00				930,321.79			186,579.86	3,952,558.95		7,560,884.41	22,630,345.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年末余额	10,000,000.00				930,321.79			186,579.86	3,952,558.95		7,560,884.41	22,630,345.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-40,422.27	166,833.86		1,501,504.69	1,627,916.28
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）专项储备提取和使用								-40,422.27				-40,422.27
1、提取专项储备								-40,422.27				-40,422.27
2、使用专项储备												
（四）利润分配									166,833.86		-166,833.86	
1、提取盈余公积									166,833.86		-166,833.86	
其中：法定公积金									166,833.86		-166,833.86	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、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、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				930,321.79			146,157.59	4,119,392.81		9,062,389.10	24,258,261.29

主管会计工作负责人

会计机构负责人

王野 2201022287398

王野 2201022287398



资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额			本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目	金额
	账面余额	计提额	合计	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	9,061,944.96	1,206,323.88	1,206,323.88			1,206,323.88				10,268,268.84	补充资料：	—
其中：应收账款坏账准备	9,061,944.96	1,206,323.88	1,206,323.88			1,206,323.88				10,268,268.84	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备											二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备											其中：在当年损益中处理以前年度损失和挂账	
四、合同取得成本减值准备												
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备												
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备	9,061,944.96	1,206,323.88	1,206,323.88			1,206,323.88				10,268,268.84		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 长春国电建设管理有限公司

### 2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

长春国电建设管理有限公司以下简称“本公司”或“公司”。

##### (一) 企业注册地、企业类型。

长春国电建设管理有限公司, 成立于 2001 年 02 月 22 日, 社会统一信用代码: 91220102726933301C, 企业类型: 有限责任公司, 注册地址: 南关区人民大街 4368 号号, 注册资本为 1,000.00 万人民币, 法定代表人: 王野。

##### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为现代服务业。

企业法人营业执照的经营范围: 许可项目: 建设工程监理; 检验检测服务; 建设工程质量检测; 出版物批发; 出版物零售; 文件、资料等其他印刷品印刷。(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) 一般项目: 工程管理服务; 工程造价咨询业务; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 招投标代理服务; 采购代理服务; 设备监理服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 机械电气设备销售; 水土流失防治服务; 环保咨询服务。(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)

##### (三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司, 所属的集团总部(最终母公司)为中国能源建设集团有限公司。

##### (四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表系经本公司于 2023 年 03 月 31 日批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

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

### 四、 重要会计政策和会计估计

#### （一） 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。

#### （二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （三） 记账基础和计价原则

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

#### （四） 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现金、价值变动风险很小的投资。

#### （五） 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。

##### 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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

### 3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。



## （六）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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



## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### (2) 其他金融负债

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

## 3、金融资产减值

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

### (1) 减值准备的确认方法

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

对于应收账款、租赁应收款、长期应收款中的应收 BT/BOT 项目款、应收工程进度款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本公司对满足“该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加”情形的金融工具，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信

用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响；⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量发生显著变化，并将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；⑥本公司对金融工具信用管理方法发生变化等。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。如果发生违约借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动，或金融资产逾期超过 90 日等情况，本公司认为金融资产发生违约。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认



有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7、权益工具

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



此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （七） 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（六）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人存在信用风险和延期支付风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

#### （八） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### 1、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（六）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合一关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

##### 2、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（六）

“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面存在显著差异且能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合一关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提损失准备的比例，据此计算本期应计提的损失准备。公司按信用期账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内（含半年）	0	0
半年—一年	5	5
一年—二年	8	8
二年—三年	10	10
三年—四年	20	20
四年—五年	30	30
五年以上	80	80

### 3、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（六）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

## （九） 存货

### 1、 存货的分类

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，主要包括原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品等）等。

### 2、 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

本公司原材料、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法。

### 3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、 低值易耗品、包装物等周转材料的摊销方法

通常低值易耗品和包装物领用或发出时采用一次摊销法核算，计入相关成本或费用。

## （十） 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2、 除公路与桥梁以外的固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。已计提减值准备的



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；已提足折旧仍继续使用的固定资产、持有待售固定资产和单独入账的土地不计提折旧，利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。

(1) 各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率

资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产			
房屋及建筑物	8—40	5	11.88—1.73
机器设备	4—22	5	23.75—4.32
运输设备	4—30	5	23.75—3.17
通讯、线路、电子设备	3—10	5	31.67—9.50
办公设备	5—10	5	19.00—9.50
仪器仪表	5—10	5	19.00—9.50
电气设备	5—10	5	19.00—9.50
发电设备	12—20	5	7.92—4.75
其他设备	4—15	5	23.75—6.33

固定资产折旧采用年限平均法（直线法）计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、公路与桥梁的折旧方法、预计净残值和折旧

公路与桥梁的折旧计提应采用工作量法，预计残值为零。

某期间公路与桥梁折旧额=该期间实际车流量×公路桥梁原价/特许权经营期限内预计总车流量。

4、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十二）“非流动非金融资产减值”。

5、其他说明

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



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

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

#### （十一） 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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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。

#### （十二） 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### （十三） 合同负债

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

### （十四） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。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，离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。采用设定提存计划的，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本企业提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。采用设定受益计划的，本公司向离休人员、退休人员、内退人员、不在岗工伤人员、精简下放人员、遗属、离退休人员家属提供补充退休金津贴等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## （十五） 收入

### 1、 收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提



供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、特殊交易的收入处理原则

### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，



质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3） 附有客户额外购买选择权的销售合同

本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### （4） 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

### （5） 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

## 3、 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于以下业务类型：

环保、综合交通、市政、房建等项目的勘测设计、工程咨询和工程监理业务；工程建设：主要包括国内外传统能源、新能源及综合智慧能源、水利、生态环保、综合交通、市政、房建等项目的工程总承包、工程施工和项目运维业务；其他业务：主要包括物流贸易、租赁和商务服务、软件和信息化服务和其他服务等业务。

### （1） 勘探设计与咨询

本公司与客户之间的勘测、设计、咨询等服务收入，由于本公司履约过程中所提供的服

务具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

## (2) 工程建设(建造合同)

本公司与客户之间的建造合同通常包含建设发电厂或其他基础设施的履约义务,由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法,根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。如果于任何时间估计完成合同的成本超过合同剩余金额,则应确认亏损合同。

## (十六) 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年的,可以在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司就超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化,使得上述①减②的差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （十七） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入其他收益或营业外收入；属于其他情况的，直接计入其他收益或营业外收入。

### （十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

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

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

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

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

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

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：企业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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### （十九） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### 1、 本公司作为承租人

###### （1） 初始计量



在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（除短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## （2） 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## （3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 2、 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1） 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营

租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注四、（六）“金融工具”进行会计处理。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （二十）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

### 1、公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应收款项融资。

### 2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是无可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

### 3、 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

## 五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、 《企业会计准则解释第 15 号》第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

### 2、 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生涉及各类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。公司不存在所涉及的交易，该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

## 六、 税项

### （一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率(%)
增值税	应税收入按税法规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6

税 种	计税依据	适用税率(%)
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25

(二) 税收优惠及批文

本公司本年度无税收优惠政策。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	17,641,382.28	17,421,039.24
其他货币资金	1,692,300.00	1,621,750.00
合 计	19,333,682.28	19,042,789.24
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额	14,164,712.08	13,192,620.80

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保函保证金	1,692,300.00	1,621,750.00
其他		
合 计	1,692,300.00	1,621,750.00

(二) 应收票据

应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				453,000.00		453,000.00
商业承兑汇票						



种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计				453,000.00	-	453,000.00

## (三) 应收账款

## 1、应收账款基本情况

## (1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
6 个月以内 (含 6 个月)	11,278,254.36	15,628,343.50
6 个月至 1 年	3,042,989.85	6,101,246.30
1 至 2 年	11,533,159.80	6,863,793.91
2 至 3 年	6,303,707.28	5,595,050.00
3 至 4 年	4,195,050.00	2,339,880.00
4 至 5 年	1,490,550.00	192,000.00
5 年以上	8,967,283.93	8,775,283.93
小 计	46,810,995.22	45,495,597.64
减: 坏账准备	10,250,003.14	9,049,073.97
合 计	36,560,992.08	36,446,523.67

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 /计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	448,000.00	0.96	448,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,362,995.22	99.04	9,802,003.14	21.14	36,560,992.08
其中：账龄组合	45,460,810.22	97.12	9,802,003.14	21.56	35,658,807.08
关联方组合	902,185.00	1.93			902,185.00
合 计	46,810,995.22	——	10,250,003.14	——	36,560,992.08

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	448,000.00	0.98	448,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,047,597.64	99.02	8,601,073.97	19.09	36,446,523.67
其中：账龄组合	42,632,387.64	93.71	8,601,073.97	20.17	34,031,313.67
关联方组合	2,415,210.00	5.31			2,415,210.00
合 计	45,495,597.64	——	9,049,073.97	——	36,446,523.67

## 2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
深圳山东核电工程有限公司	448,000.00	448,000.00	100%	预计无法收回
合 计	448,000.00	448,000.00	——	——

## 3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内(含6个月)	10,446,969.36	22.98		13,213,133.50	30.99	
6个月至1年	3,012,989.85	6.63	150,649.49	6,101,246.30	14.31	305,062.32
1至2年	11,492,259.80	25.28	919,380.78	6,863,793.91	16.10	549,103.51
2至3年	6,303,707.28	13.87	630,370.73	5,595,050.00	13.12	559,505.00
3至4年	4,195,050.00	9.23	839,010.00	2,339,880.00	5.49	467,976.00

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4 至 5 年	1,490,550.00	3.28	447,165.00	192,000.00	0.45	57,600.00
5 年以上	8,519,283.93	18.74	6,815,427.14	8,327,283.93	19.53	6,661,827.14
合 计	45,460,810.22	—	9,802,003.14	42,632,387.64	—	8,601,073.97

## (2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备
关联方组合	902,185.00			2,415,210.00		
合 计	902,185.00	—		2,415,210.00		

## 4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
贞丰县电力投资有限责任公司	11,500,000.00	24.57	1,048,000.00
吉林省地方电力有限公司安图分公司	2,651,200.00	5.66	160,000.00
中国机械设备工程股份有限公司	2,310,000.00	4.93	231,000.00
北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司	2,227,000.00	4.76	50.00
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	1,932,600.00	4.13	398,975.00
合 计	20,620,800.00	44.05	1,838,025.00

## (四) 预付款项

## 1、按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	56,131.70	56.26		136,858.82	63.10
1-2 年(含 2 年)	13,605.00	13.64		71,342.48	32.89
2-3 年(含 3 年)	21,342.48	21.39		1,300.00	0.60
3 年以上	8,700.00	8.72		7,400.00	3.41
合 计	99,779.18	—		216,901.30	—

## 2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
长春市社会医疗保险管理局	43,931.70	44.03	
吉林省建设监理协会	12,000.00	12.03	
平安养老保险股份有限公司吉林分公司	11,342.48	11.37	
中国华能集团有限公司北京招标分公司	11,200.00	11.22	
中国电力设计企业协会	10,000.00	10.02	
合 计	88,474.18	88.67	

## (五) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	781,650.49	402,047.00
合 计	781,650.49	402,047.00

## 1、其他应收款项基本情况

## (1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
6 个月以内(含 6 个月)	639,695.69	304,697.49
6 个月至 1 年	-	23,000.00
1 至 2 年	123,000.00	80,501.00
2 至 3 年	30,501.00	-



3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	189.39
5 年以上	6,719.50	6,530.11
小 计	799,916.19	414,917.99
减：坏账准备	18,265.70	12,870.99
合 计	781,650.49	402,047.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	54,167.69	6.77	-	-	54,167.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	745,748.50	93.23	18,265.70	2.45	727,482.80
合 计	799,916.19	—	18,265.70	—	781,650.49

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	54,697.49	13.18	-	-	54,697.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	360,220.50	86.82	12,870.99	3.57	347,349.51
合 计	414,917.99	—	12,870.99	—	402,047.00

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数	年初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	525,528.00	76.64		170,000.00	60.67	-
6 个月至 1 年		-		23,000.00	8.21	1,150.00
1 至 2 年	123,000.00	17.94	9,840.00	80,501.00	28.73	6,440.08
2 至 3 年	30,501.00	4.45	3,050.10	-	-	-
3 至 4 年		-		-	-	-
4 至 5 年		-		189.39	0.07	56.82
5 年以上	6,719.50	0.98	5,375.60	6,530.11	2.33	5,224.09
合 计	685,748.50	—	18,265.70	280,220.50	—	12,870.99

## ②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	60,000.00			80,000.00		
合 计	60,000.00	—	-	80,000.00	—	-

## ③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额	12,870.99			12,870.99
年初余额在本年:				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	5,394.71			5,394.71

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
本年转回				-
本年转销				-
本年核销				-
其他变动				-
年末余额	18,265.70			18,265.70

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 项合计 的比例 (%)	坏账 准备
甘肃省公共资源交易中心	投标保证金	350,000.00	6 个月以内	43.75	
国家东中西区域合作示范区 (连云港徐圩新区) 规划建设局	投标保证金	100,000.00	1-2 年	12.50	8,000.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	94,128.00	6 个月以内	11.77	
国家电投集团内蒙古能源有 限公司蒙源物资装备分公司	投标保证金	70,000.00	6 个月以内	8.75	
中国能源建设集团电子商务 有限公司	投标保证金	60,000.00	6 个月以内	7.50	
合 计	—	674,128.00		84.27	8,000.00

(六) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	3,413.28	3,413.28
合 计	3,413.28	3,413.28

(七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
-----	--------	--------

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	363,262.48	427,149.04
固定资产清理		
合 计	363,262.48	427,149.04

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,319,902.94	105,347.96	-	1,425,250.90
房屋及建筑物				
机器设备	215,550.41	10,088.50		225,638.91
运输工具	510,170.00			510,170.00
电子设备	587,819.53	95,259.46		683,078.99
办公设备	6,363.00			6,363.00
酒店业家具				-
其他				-
二、累计折旧合计	892,753.90	169,234.52	-	1,061,988.42
房屋及建筑物				
机器设备	68,698.99	36,641.24		105,340.23
运输工具	510,170.00	-25,508.50		484,661.50
电子设备	313,582.66	156,892.78		470,475.44
办公设备	302.25	1,209.00		1,511.25
酒店业家具				-
其他				-
三、账面净值合计	427,149.04	—	—	363,262.48
房屋及建筑物		—	—	
机器设备	146,851.42	—	—	120,298.68
运输工具	-	—	—	25,508.50
电子设备	274,236.87	—	—	212,603.55
办公设备	6,060.75	—	—	4,851.75
酒店业家具	-	—	—	-



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	-	—	—	-
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	427,149.04	—	—	363,262.48
机器设备	146,851.42	—	—	120,298.68
运输工具	-	—	—	25,508.50
电子设备	274,236.87	—	—	212,603.55
办公设备	6,060.75	—	—	4,851.75
酒店业家具	-	—	—	-
仪器仪表	-	—	—	-
其他	-	—	—	-

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,567,067.21	10,268,268.84	2,265,486.24	9,061,944.96
信用减值准备(资产)	2,567,067.21	10,268,268.84	2,265,486.24	9,061,944.96
二、递延所得税负债				

(九) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
其他	252,899.15	319,579.41
合 计	252,899.15	319,579.41

(十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	26,417.13	16,204,123.97	16,230,541.10	
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,385,101.74	2,385,101.74	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
五、其他				
合 计	26,417.13	18,589,225.71	18,615,642.84	

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		12,623,297.30	12,623,297.30	
二、职工福利费		1,334,775.00	1,334,775.00	
三、社会保险费		787,806.39	787,806.39	
其中：医疗保险费及生育保险费		732,590.29	732,590.29	
工伤保险费		55,216.10	55,216.10	
四、商业保险费		9,633.60	9,633.60	
五、住房公积金		962,512.00	962,512.00	
六、工会经费和职工教育经费	26,417.13	1,790.61	28,207.74	
七、其他短期薪酬		484,309.07	484,309.07	
合 计	26,417.13	16,204,123.97	16,230,541.10	

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		1,736,868.65	1,736,868.65	
二、失业保险费		75,651.85	75,651.85	
三、企业年金缴费		572,581.24	572,581.24	
合 计		2,385,101.74	2,385,101.74	

(十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	491,689.16	1,872,685.25	2,109,006.72	255,367.69
企业所得税	1,115,176.91	1,534,476.03	1,115,176.91	1,534,476.03
城市维护建设税	31,229.53	116,756.81	147,986.34	-
个人所得税	440,046.29	409,187.74	281,396.83	567,837.20
教育费附加（含地方教育费附加）	22,306.81	83,397.72	105,704.53	-
其他税费		37,575.23	37,575.23	
合 计	2,100,448.70	4,054,078.78	3,796,846.56	2,357,680.92

(十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	9,051,030.68	18,102,061.37
其他应付款项	19,961,885.15	14,268,696.58
合 计	29,012,915.83	32,370,757.95

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	9,051,030.68	18,102,061.37
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他		
合 计	9,051,030.68	18,102,061.37

2、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
保证金	3,935,817.10	3,389,638.80
应付代垫款	2,673,109.69	618,791.09
应付代收代付款	206,012.66	146,271.54
与科研活动相关的应付款		
应付日常支出款项		
应付代收代付款		
三供一业		
920 资金		
其他	13,146,945.70	10,113,995.15
合 计	19,961,885.15	14,268,696.58

账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	13,146,215.52	未达到付款条件
水发兴业能源（珠海）有限公司	200,000.00	未达到付款条件
吉林安装集团股份有限公司	150,000.00	未达到付款条件
水发丰远能源有限公司	100,000.00	未达到付款条件
上海连成（集团）有限公司	100,000.00	未达到付款条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
合 计	13,696,215.52	—

(十三) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	181,845.29	181,845.29
已背书未到期的银行承兑汇票		
合 计	181,845.29	181,845.29

(十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本 年 减 少	年末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
合 计	10,000,000.00	—	-	-	10,000,000.00	—
中国电力工程顾问集团 东北电力设计院有限公 司	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（或股本）溢价	930,321.79			930,321.79
原制度资本公积转入				-
其他资本公积				-
合 计	930,321.79	-	-	930,321.79

(十六) 专项储备

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属 于母公司 股东	其中：归 属于少 数股东			其中：归属 于母公司 股东	其中：归 属于少 数股东	
安全生产费	146,157.59		97,200.00	37,703.36	205,654.23		



项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属 于母公司 股东	其中：归 属于少 数股东			其中：归属 于母公司 股东	其中： 归属于 少数股 东	
合 计	146,157.59		97,200.00	37,703.36	205,654.23		—

(十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	4,119,392.81	358,674.79		4,478,067.60	法定提取
合 计	4,119,392.81	358,674.79		4,478,067.60	法定提取

(十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	9,062,389.10	7,560,884.41
年初调整金额		
本年年初余额	9,062,389.10	7,560,884.41
本年增加额	3,586,747.88	1,668,338.55
其中：本年净利润转入	3,586,747.88	1,668,338.55
其他调整因素		
本年减少额	358,674.79	166,833.86
其中：本年提取盈余公积数	358,674.79	166,833.86
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	12,290,462.19	9,062,389.10

(十九) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	46,071,519.30	28,905,925.09	40,732,571.13	26,547,378.00
勘测设计及咨询	46,071,519.30	28,905,925.09	40,732,571.13	26,547,378.00
工程建设	-	-	-	-
2、其他业务小计	-	-	-	-
其他				
合 计	46,071,519.30	28,905,925.09	40,732,571.13	26,547,378.00

## (二十) 销售费用、管理费用、财务费用

## 1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
经营开拓及招投标费	331,499.88	348,730.08
差旅费	33,085.92	124,242.51
合 计	364,585.80	472,972.59

## 2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,217,127.19	8,114,390.55
保险费	12.23	302.22
折旧费	169,234.52	163,553.63
业务招待费	279,843.28	366,363.94
差旅费	67,802.37	154,222.60
办公费	107,517.91	132,001.14
会议费用		5,594.50
水电费	985.00	2,134.67
租赁费	17,434.08	291,994.05
聘请中介机构费	17,433.96	2,280.00
劳务费		34,132.14
信息系统建设、维护费		300.00
车辆使用费（不含租赁费）	1,699.03	
团体、协会会员费		16,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
劳动保护费	2,582.96	57,812.90
其他	32,084.65	42,370.67
合 计	10,913,757.18	9,383,453.01

3、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	48,013.26	97,529.50
汇兑损益	-	-
其中：汇兑收益		
汇兑损失		
银行手续费	7,886.75	18,880.38
其他		
合 计	-40,126.51	-78,649.12

(二十一) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	314,904.45	101,971.61
个税返还	12,361.74	
合 计	327,266.19	101,971.61

与企业日常活动有关的政府补助明细：

项 目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	64,904.45	1,971.61
推动下半年经济稳增长企业奖励金	250,000.00	
发展和改革局企业奖励经费		100,000.00
合 计	314,904.45	101,971.61

(二十二) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,206,323.88	-2,015,327.77
其他资产减值损失		
合 计	-1,206,323.88	-2,015,327.77

(二十三) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得		42,086.83	
固定资产处置损失			
合 计	-	42,086.83	合 计

(二十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚款支出		2,995.25	
其他			
合 计		2,995.25	

(二十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,534,476.03	1,115,176.91
递延所得税调整	-301,580.97	-503,831.94
合 计	1,232,895.06	611,344.97

(二十六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,586,747.88	1,668,338.55
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	1,206,323.88	2,015,327.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,234.52	163,553.63
使用权资产折旧		
无形资产摊销		



补充资料	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-42,086.83
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）	-301,580.97	-503,831.94
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,130,273.66	-12,909,779.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,846,270.04	4,340,237.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,376,721.69	-5,268,240.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	17,641,382.28	17,421,039.24
减：现金的年初余额	17,421,039.24	22,852,064.70
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	220,343.04	-5,431,025.46
2、 现金和现金等价物的构成		
项        目	年末余额	年初余额
一、现金	17,641,382.28	17,421,039.24
其中：库存现金		

项 目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	17,641,382.28	17,421,039.24
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、年末现金及现金等价物余额	17,641,382.28	17,421,039.24

## (二十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,692,300.00	保函保证金

## 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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

## (一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	行业	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例 (%)
中国电力工程顾问 集团东北电力设计 院有限公司	长春市 人民大 街 4368 号	电力、热力生 产和供应业	100,000.00	100.00	100.00

本公司最终控制方为中国能源建设集团有限公司。

## (二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
白城大安市大岗子风电有限公司	同一母公司

关联方名称	与本公司的关系
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	同一母公司
平定中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
昔阳中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
盐池县中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	母公司
中国能源建设集团财务有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团电子商务有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	同一最终控制方
中能建投（广饶）新能源有限公司	同一最终控制方
中能建投安达市新能源有限公司	同一最终控制方
中能建投松原新能源有限公司	同一最终控制方

### （三） 关联方交易

#### 1、 定价政策

本公司所有关联交易的定价政策均为市场交易价格。

#### 2、 关联方交易

##### （1） 销售

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	20,232,476.48	43.92	8,291,735.87	20.36

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
平定中能建投新能源有限公司	1,203,773.58	2.61	356,603.77	0.88
中能建投安达市新能源有限公司	880,753.77	1.91	312,704.72	0.77
白城大安市大岗子风电有限公司	469,339.62	1.02	1,408,018.86	3.46
盐池县中能建投新能源有限公司	336,792.45	0.73	336,792.45	0.83
中能建投松原新能源有限公司		-	1,718,867.93	4.22
共和中能建青交控新能源有限公司			515,157.24	1.26
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司			67,113.21	0.16
中国能建集团装备有限公司			31,971.70	0.08
中国能源建设集团科技发展有限公司			15,651.89	0.04
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司			1,226.42	-
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司			943.40	-
中国能源建设集团华东电力试验研究院有限公司			754.72	-
中国能源建设集团辽宁电力勘测设计院有限公司			471.70	-
中国能源建设集团西北电力试验研究院有限公司			471.70	-
中国能源建设集团财务有限公司	23,121.97	48.16	68,686.00	70.43

(2) 采购

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国能源建设集团电子商务有限公司		-	3,176.99	0.01

(3) 关联方应收应付款项余额



项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应收账款						
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	831,285.00	1.78	764,610.00	1.68	无	否
中能建投松原新能源有限公司	40,900.00	0.09	1,153,100.00	2.53	无	否
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司	30,000.00	0.06	-	-	无	否
白城大安市大岗子风电有限公司	-	-	497,500.00	1.09	无	否
合 计	902,185.00	1.93	2,415,210.00	5.31		
预付款项						
中国能源建设集团电子商务有限公司		-	2,000.00	0.92	无	否
其他应收款						
中国能源建设集团电子商务有限公司	60,000.00	7.50	80,000.00	19.28	无	否
合同负债-预收款项						
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司			500.00	0.16	无	否
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司			500.00	0.16	无	否
合 计			1,000.00	0.32		
其他应付款						
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	13,146,215.52	65.86	10,113,264.97	70.88	无	否
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	146,687.00	0.73	-	-	无	否
中国能源建设集团东北电	30,000.00	0.15	-	-	无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
力第三工程有限公司						
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	413.28	-	413.28	-	无	否
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	-	-	10,000.00	0.07	无	否
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	-	-	10,000.00	0.07	无	否
合 计	13,323,315.80	66.74	10,133,678.25	71.02		

## 十一、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 03 月 31 日经本公司批准。

法定代表人:

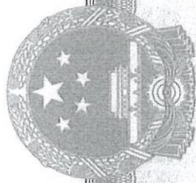


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B



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

(副本) 5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

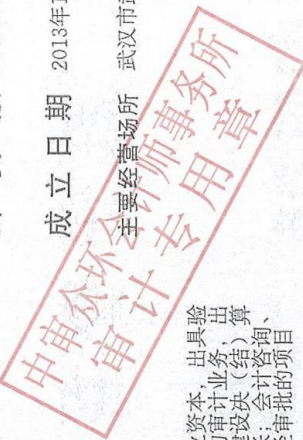
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



经营范围  
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）



登记机关

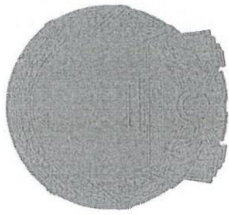
2023 年 1 月 7 日

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

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

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所  
执业证书



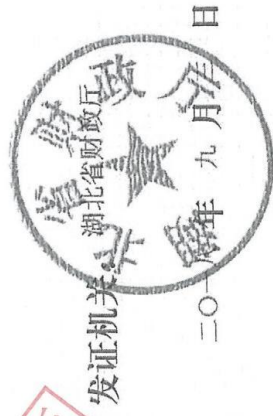
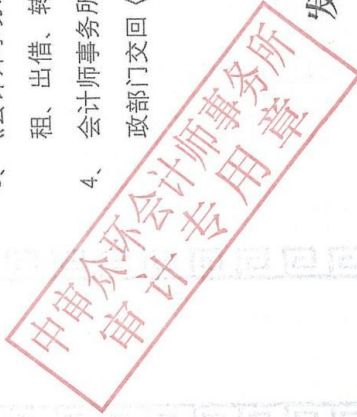
名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：石文先  
主任会计师：  
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号  
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

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》。



二〇一四年九月九日

中华人民共和国财政部制



# 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.



姓名: 毛宝军  
证书编号: 210101620005

# 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.



姓名: 毛宝军  
性别: 男  
出生日期: 1970年09月04日  
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所  
身份证号码: 21011219700904001X



## 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

## NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 210101620005  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年04月03日  
Date of Issuance

相关文件: 财会协字(1996)136号



同意调入  
Agree the holder to be transferred from

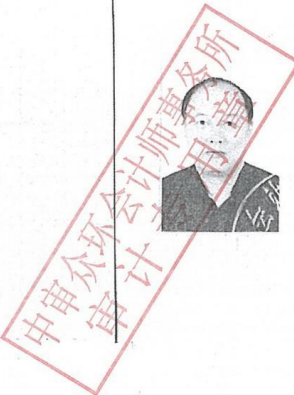
转出协会盖章  
CPAs

2017年12月10日

转入协会盖章  
CPAs

2018年10月10日

姓名 李豫龙  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1963-08-14  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
Working unit  
身份证号码 230921196308142533  
Identity card No



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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.



李豫龙 2022 年

年 月 日

证书编号: 110001650017  
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江注册会计师协会  
Authorized Institute: CPA Institute of Heilongjiang

发证日期: 2001 年 06 月 12 日  
Date of issuance

2023 年财务审计报告



长春国电建设管理有限公司  
审 计 报 告

众环审字(2024)0700236号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
资产减值准备情况表	7
财务报表附注	8



中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building  
No. 166 Zhongbei Road Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 审计报告

众环审字(2024)0700236 号

长春国电建设管理有限公司:

### 一、审计意见

我们审计了长春国电建设管理有限公司(以下简称“长春国电公司”)财务报表,包括2023年12月31日的公司资产负债表,2023年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表,2023年12月31日的公司资产减值准备情况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,公允反映了长春国电公司2023年12月31日公司的财务状况以及2023年度公司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,我们独立于长春国电公司,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

长春国电公司管理层(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,管理层负责评估长春国电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长春国电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长春国电公司的财务报告过程。

审计报告第1页共3页

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
报告编号:鄂24C0A700N9





#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长春国电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长春国电公司不能持续经营。

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



和事项。


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

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



中国·武汉

中国注册会计师：

中国注册会计师：

王 强

2024年3月29日





资产负债表  
2023年12月31日

编制单位：长春国电建设管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	30,999,491.46	19,333,682.28
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、（二）	30,134,384.61	36,560,992.08
应收款项融资			
预付款项	七、（三）	50,034.21	99,779.18
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、（四）	1,005,167.43	781,650.49
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产			
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（五）	110,879.94	
流动资产合计		62,299,957.65	56,776,104.03
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
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	七、（六）	3,413.28	3,413.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（七）	278,612.78	363,262.48
其中：固定资产原价	七、（七）	1,489,638.56	1,425,250.90
累计折旧	七、（七）	1,211,025.78	1,061,988.42
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、（八）	2,972,025.66	2,567,067.21
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		3,254,051.72	2,933,742.97
资产总计		65,554,009.37	59,709,847.00

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共58页第1页





资产负债表(续)  
2023年12月31日

编制单位: 长春国电建设管理有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	七、(九)	474,952.30	252,899.15
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	七、(十)		
其中: 应付工资	七、(十)		
应付福利费	七、(十)		
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	七、(十一)	1,560,843.40	2,357,680.92
其中: 应交税金	七、(十一)	1,560,843.40	2,342,507.07
其他应付款	七、(十二)	33,358,842.81	29,012,915.83
其中: 应付股利	七、(十二)	9,051,030.68	9,051,030.68
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、(十三)	210,341.99	181,845.29
流动负债合计		35,604,980.50	31,805,341.19
非流动负债:			
▲保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、(八)		
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计			
负 债 合 计		35,604,980.50	31,805,341.19
所有者权益:			
实收资本	七、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	七、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本净额	七、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、(十五)	930,321.79	930,321.79
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	七、(十六)	128,194.91	205,654.23
盈余公积	七、(十七)	4,690,265.84	4,478,067.60
其中: 法定公积金	七、(十七)	4,690,265.84	4,478,067.60
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	七、(十八)	14,200,246.33	12,290,462.19
归属于母公司所有者权益合计		29,949,028.87	27,904,505.81
*少数股东权益			
所有者权益合计		29,949,028.87	27,904,505.81
负债和所有者权益总计		65,554,009.37	59,709,847.00

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







利润表  
2023年度

编制单位：长春电建设管理有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	七、（十九）	41,252,513.27	46,071,519.30
其中：营业收入	七、（十九）	41,252,513.27	46,071,519.30
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、（十九）	36,875,906.56	40,372,818.67
其中：营业成本	七、（十九）	26,662,277.05	28,905,925.09
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		239,441.43	228,677.11
销售费用	七、（二十）	508,909.57	364,585.80
管理费用	七、（二十）	9,519,766.31	10,913,757.18
研发费用			
财务费用	七、（二十）	-54,487.80	-40,126.51
其中：利息费用	七、（二十）		
利息收入	七、（二十）	58,583.76	48,013.26
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	七、（二十）		
其他			
加：其他收益	七、（二十一）	5,627.94	327,266.19
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（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）	七、（二十一）	-1,619,833.81	-1,206,323.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,762,400.84	4,819,642.94
加：营业外收入	七、（二十二）	94,339.62	
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、（二十四）	85.19	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,856,655.27	4,819,642.94
减：所得税费用	七、（二十五）	734,672.89	1,232,895.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,121,982.38	3,586,747.88
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,121,982.38	3,586,747.88
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,121,982.38	3,586,747.88
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,121,982.38	3,586,747.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,121,982.38	3,586,747.88
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2201022287398

2201022287398





现金流量表  
2023年度

编制单位：长春国电建设管理有限公司

金额单位：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		46,512,049.99	47,902,731.63
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,729,454.91	11,020,611.10
经营活动现金流入小计		63,241,504.90	58,923,342.73
购买商品、接受劳务支付的现金		21,188,452.09	21,422,173.19
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分入再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		16,284,231.26	18,487,851.93
支付的各项税费		3,597,629.43	3,515,449.73
支付其他与经营活动有关的现金		11,669,495.28	6,121,146.19
经营活动现金流出小计		52,739,808.06	49,546,621.04
经营活动产生的现金流量净额		10,501,696.84	9,376,721.69
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		64,387.66	105,347.96
投资支付的现金			
▲质押贷款净增加额			
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		64,387.66	105,347.96
投资活动产生的现金流量净额		-64,387.66	-105,347.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			9,051,030.69
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			9,051,030.69
筹资活动产生的现金流量净额			-9,051,030.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2201022287398

本报告书共58页第4页



所有者权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额									
	实收资本	优先股	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
一、上年年末余额	10,000,000.00			930,321.79			205,654.23	4,478,067.60		12,290,462.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年末余额	10,000,000.00			930,321.79			205,654.23	4,478,067.60		12,290,462.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
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										
（二）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00			930,321.79			128,104.91	4,690,265.84		14,200,246.33

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：

本报告书共88页第5页





所有者权益变动表（续）  
2023年度

上年金额									
项 目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益			
	实收资本	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	△一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	10,000,000.00		930,321.79			146,157.59	4,119,392.81		9,062,389.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	10,000,000.00		930,321.79			146,157.59	4,119,392.81		9,062,389.10
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
1、所有者投入和减少资本									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（二）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									
其中：法定公积金									
任意公积金									
储备基金									
企业发展基金									
专项奖励基金									
专项奖励还贷基金									
△2、提取一般风险准备									
3、对所有者分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
四、本年年末余额	10,000,000.00		930,321.79			205,654.23	4,478,067.60		12,290,462.19
单位负责人：									
主管会计工作负责人：									
会计机构负责人：									





资产减值准备情况表

2023年12月31日

金额单位：人民币元

金额单位：人民币元										
项 目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额			项 目	金额	
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额			合并减少额
一、坏账准备	10,268,268.84	1,991,063.32			1,991,063.32	371,229.51			11,888,102.65	补充资料： 一、政策性挂账 二、当年处理以前年度损失和挂账 其中：在当年损益中处理以前年度损益且账
其中：应收账款坏账准备	10,250,003.14	1,991,063.22			1,991,063.22	358,339.51			11,882,726.85	
二、存货跌价准备										
三、合同资产减值准备										
四、合同取得成本减值准备										
五、合同履约成本减值准备										
六、持有待售资产减值准备										
七、债权投资减值准备										
八、长期股权投资减值准备										
九、投资性房地产减值准备										
十、固定资产减值准备										
十一、在建工程减值准备										
十二、生产性生物资产减值准备										
十三、油气资产减值准备										
十四、使用权资产减值准备										
十五、无形资产减值准备										
十六、商誉减值准备										
十七、其他减值准备										
合 计	10,268,268.84	1,991,063.32			1,991,063.32	371,229.51			11,888,102.65	

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 长春国电建设管理有限公司

### 2023年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

长春国电建设管理有限公司以下简称“本公司”或“公司”。

长春国电建设管理有限公司, 成立于 2001 年 02 月 22 日, 社会统一信用代码: 91220102726933301C, 企业类型: 有限责任公司, 注册地址: 南关区人民大街 4368 号, 注册资本为 1,000.00 万人民币, 法定代表人: 王野。

本公司所属行业为现代服务业。

企业法人营业执照的经营范围: 许可项目: 建设工程监理; 检验检测服务; 建设工程质量检测; 出版物批发; 出版物零售; 文件、资料等其他印刷品印刷。(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) 一般项目: 工程管理服务; 工程造价咨询业务; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 招投标代理服务; 采购代理服务; 设备监理服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 机械电气设备销售; 水土流失防治服务; 环保咨询服务。(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)

本公司的母公司为中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司, 所属的集团总部(最终母公司)为中国能源建设集团有限公司。

本财务报表系经本公司于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日

的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、 重要会计政策和会计估计

##### （一） 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。

##### （二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### （三） 记账基础和计价原则

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

##### （四） 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现金、价值变动风险很小的投资。

##### （五） 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。

###### 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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币

货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

### 3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。



## （六） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1） 以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### （3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3、金融资产减值

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

### （1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预

期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

对于应收账款、租赁应收款、长期应收款中的应收 BT/BOT 项目款、应收工程进度款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本公司对满足“该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加”情形的金融工具，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本



或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响；⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量发生显著变化，并将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；⑥本公司对金融工具信用管理方法发生变化等。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。如果发生违约借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动，或金融资产逾期超过 90 日等情况，本公司认为金融资产发生违约。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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



报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七） 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人存在信用风险和延期支付风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

（八） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用

损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合一关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

2、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）“金融工具”、3、“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面存在显著差异且能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合一关联方组合	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提损失准备的比例，据此计算本期应计提的损失准备。股份公司按信用期账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内（含半年）	0	0
半年—一年	5	5
一年—二年	8	8
二年—三年	10	10
三年—四年	20	20

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
四年一五年	30	30
五年以上	80	80

3、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(六)“金融工具”、3、“金融资产减值”。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货是指本集团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，主要包括原材料、辅助材料、在产品及自制半成品、库存商品、产成品、周转材料（包括包装物、低值易耗品等）。

2、 存货取得和发出的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法。

合同履约成本应当采用与收入确认相同的基础进行摊销。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现



净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

通常低值易耗品和包装物领用或发出时采用一次摊销法核算，计入相关成本或费用。

（十） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。已计提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；已提足折旧仍继续使用的固定资产、持有待售固定资产和单独入账的土地不计提折旧，利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产			
房屋及建筑物	8—40	5	11.88—1.73
机器设备	4—22	5	23.75—4.32
运输工具	4—30	5	23.75—3.17
通讯、线路、电子设备	3—10	5	31.67—9.50
办公设备	5—10	5	19.00—9.50
仪器仪表	5—10	5	19.00—9.50
电气设备	5—10	5	19.00—9.50
发电设备	12—20	5	7.92—4.75
其他设备	4—15	5	23.75—6.33

固定资产折旧采用年限平均法（直线法）计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十四）“非流动非金融资产减值”。

### 4、 其他说明

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

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

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

## （十一） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十四）“非流动非金融资产减值”。

## （十二） 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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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。

### （十三） 无形资产

#### 1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2、 无形资产的摊销

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### （1） 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，本集团自取得当月起，在预计使用年限内分期平均摊销。已计提减值准备的无形资产，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摊销额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。

使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	备注
土地使用权	土地使用证登记年限	
软件、专利及非专利技术	2—10 年	
特许经营权	合同规定的特许经营年限	

其他主要包括品牌、客户关系、著作权等。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

（2）使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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



使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十四)“非流动非金融资产减值”。

#### (十四) 非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### （十五） 合同负债

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

### （十六） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。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，离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。采用设定受益计划的，本公司向离休人员、退休人员、内退人员、不在岗工伤人员、精简下放人员、遗属、离退休人员家属提供补充退休金津贴等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## （十七） 收入

### 1、收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项



履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、特殊交易的收入处理原则

### （1） 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2） 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3） 附有客户额外购买选择权的销售合同

本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### （4） 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

### （5） 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相



关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### 3、收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于以下业务类型：

环保、综合交通、市政、房建等项目的勘测设计、工程咨询和工程监理业务；工程建设：主要包括国内外传统能源、新能源及综合智慧能源、水利、生态环保、综合交通、市政、房建等项目的工程总承包、工程施工和项目运维业务；其他业务：主要包括物流贸易、租赁和商务服务、软件和信息服务和其他服务等业务。

#### （1） 勘探设计与咨询

本公司与客户之间的勘测、设计、咨询等服务收入，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （2） 工程建设（建造合同）

本公司与客户之间的建造合同通常包含建设发电厂或其他基础设施的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果于任何时间估计完成合同的成本超过合同剩余金额，则应确认亏损合同。

#### （3） 工业制造（商品销售）

本公司销售工程设备和配套零部件、工程物资、水泥等商品，在客户取得商品的控制权

时确认收入。

#### （十八） 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述①减②的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （十九） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入其他收益或营业外收入；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入其他收益或营业外收入。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入其他收益或营业外收入；属于其他情况的，直接计入其他收益或营业外收入。

## （二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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



产。

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

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

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

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：企业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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十一）专项储备（安全生产费）

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2023 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。



税 种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

### （一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	28,078,691.46	17,641,382.28
其他货币资金	2,920,800.00	1,692,300.00
合 计	30,999,491.46	19,333,682.28
其中：存放财务公司的款项总额	22,699,354.99	14,164,712.08

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保函保证金	2,920,800.00	1,692,300.00
合 计	2,920,800.00	1,692,300.00

### （二） 应收账款

#### 1、 应收账款基本情况

##### （1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
6 个月以内（含 6 个月）	8,226,737.95	11,278,254.36
6 个月至 1 年	933,210.00	3,042,989.85
1 至 2 年	4,980,084.20	11,533,159.80
2 至 3 年	7,954,588.10	6,303,707.28
3 至 4 年	5,785,607.28	4,195,050.00
4 至 5 年	3,695,050.00	1,490,550.00
5 年以上	10,441,833.93	8,967,283.93

账龄	年末余额	年初余额
小计	42,017,111.46	46,810,995.22
减：坏账准备	11,882,726.85	10,250,003.14
合 计	30,134,384.61	36,560,992.08

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	448,000.00	1.07	448,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,569,111.46	98.93	11,434,726.85	27.51	30,134,384.61
其中：					
账龄组合	39,553,720.46	94.13	11,434,726.85	28.91	28,118,993.61
关联方组合	2,015,391.00	4.80			2,015,391.00
合 计	42,017,111.46	——	11,882,726.85	——	30,134,384.61

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	448,000.00	0.96	448,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,362,995.22	99.04	9,802,003.14	21.14	36,560,992.08

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
其中：					
账龄组合	45,460,810.22	97.12	9,802,003.14	21.56	35,658,807.08
关联方组合	902,185.00	1.92			902,185.00
合 计	46,810,995.22	——	10,250,003.14	——	36,560,992.08

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳山东核电工程有限责任公司	448,000.00	448,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	448,000.00	448,000.00	——	——

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6 个月以内（含 6 个月）	7,042,631.95	17.81		10,446,969.36	22.98	
6 个月至 1 年	933,210.00	2.36	46,660.50	3,012,989.85	6.63	150,649.49
1 至 2 年	4,148,799.20	10.49	331,903.94	11,492,259.80	25.28	919,380.78
2 至 3 年	7,954,588.10	20.11	795,458.81	6,303,707.28	13.87	630,370.73
3 至 4 年	5,785,607.28	14.63	1,157,121.46	4,195,050.00	9.23	839,010.00
4 至 5 年	3,695,050.00	9.33	1,108,515.00	1,490,550.00	3.28	447,165.00
5 年以上	9,993,833.93	25.27	7,995,067.14	8,519,283.93	18.74	6,815,427.14

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合 计	39,553,720.46	—	11,434,726.85	45,460,810.22	—	9,802,003.14

## (2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	2,015,391.00			902,185.00		
合 计	2,015,391.00	—		902,185.00	—	

## 4、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原 因、方式
吉林省地方电力有限公司 安图分公司	160,000.00	160,000.00	现金收回
奈曼旗明阳智慧能源有限 公司	54,400.00	54,400.00	现金收回
恒力石化（大连）有限公司	31,342.64	31,342.64	现金收回
四川赛德工程管理有限责 任公司	36,000.00	36,000.00	现金收回
其他公司	76,596.87	76,596.87	现金收回
合 计	358,339.51	358,339.51	—

## 5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例 (%)	坏账准备
贞丰县电力投资有限责任公司	10,500,000.00	24.99	1,340,000.00
北方联合电力有限责任公司达拉 特旗发电分公司	3,413,800.00	8.12	95,024.00



债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例（%）	坏账准备
中国机械设备工程股份有限公司	2,310,000.00	5.50	462,000.00
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	1,957,100.00	4.66	644,015.00
华润电力湖北有限公司	1,462,000.00	3.48	389,100.00
合 计	19,642,900.00	46.75	2,930,139.00

### （三） 预付款项

#### 1、 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 （%）		金额	比例 （%）	
1 年以内（含 1 年）	6,186.73	12.36		56,131.70	56.26	
1-2 年（含 2 年）	500.00	1.00		13,605.00	13.64	
2-3 年（含 3 年）	13,605.00	27.19		21,342.48	21.39	
3 年以上	29,742.48	59.45		8,700.00	8.71	
合 计	50,034.21	—		99,779.18	—	

#### 2、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例（%）	坏账准备
吉林省建设监理协会	12,000.00	23.97	
平安养老保险股份有限公司吉林分公司	11,342.48	22.67	
中国电力设计企业协会	10,000.00	19.99	
吉林鼎金建设工程项目管理有限公司	3,000.00	6.00	
中招国际招标有限公司吉林分公司	2,000.00	4.00	
合 计	38,342.48	76.63	

(四) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,005,167.43	781,650.49
合 计	1,005,167.43	781,650.49

其他应收款项

1、按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
6 个月以内（含 6 个月）	1,003,822.73	639,695.69
6 个月至 1 年		
1 至 2 年		123,000.00
2 至 3 年		30,501.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	6,719.50	6,719.50
小 计	1,010,543.23	799,916.19
减：坏账准备	5,375.80	18,265.70
合 计	1,005,167.43	781,650.49

2、按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,010,543.23	100.00	5,375.80	0.53	1,005,167.43

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
合 计	1,010,543.23	—	5,375.80	—	1,005,167.43

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	54,167.69	6.77			54,167.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	745,748.50	93.23	18,265.70	2.45	727,482.80
合 计	799,916.19	—	18,265.70	—	781,650.49

## (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	923,822.73	99.28		525,528.00	76.64	
6 个月至 1 年						
1 至 2 年				123,000.00	17.94	9,840.00
2 至 3 年				30,501.00	4.45	3,050.10
3 至 4 年	1.00	0.00	0.20			
4 至 5 年						
5 年以上	6,719.50	0.72	5,375.60	6,719.50	0.97	5,375.60
合 计	930,543.23	—	5,375.80	685,748.50	—	18,265.70

②其他组合						
组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	80,000.00			60,000.00		
合 计	80,000.00	—		60,000.00	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况				
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
年初余额	18,265.70			18,265.70
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	18,265.70			18,265.70
本年计提	0.10			0.10
本年转回	12,890.00			12,890.00
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	5,375.80			5,375.80

3、收回或转回的坏账准备情况			
债务人名称	转回或收回 金额	转回或收回前累 计 已计提坏账准备 金额	转回或收回原因、 方式
辽宁华审工程咨询有限公司	1,000.00	1,000.00	现金收回
贵州万和工程招标代理造价咨询有	2,000.00	2,000.00	现金收回



债务人名称	转回或收回 金额	转回或收回前累 计 已计提坏账准备 金额	转回或收回原因、 方式
限责任公司			
国家东中西区域合作示范区（连云 港徐圩新区）规划建设局	8,000.00	8,000.00	现金收回
华春建设工程项目管理有限责任公 司吉林分公司	1,600.00	1,600.00	现金收回
其他公司	290.00	290.00	现金收回
合 计	12,890.00	12,890.00	—

4、按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例（%）	坏账 准备
中煤招标有限责任公司	投标保证金	430,000.00	1 年以内 （含 1 年）	42.55	
吉林省中鑫工程建设招投 标有限责任公司	投标保证金	90,000.00	1 年以内 （含 1 年）	8.91	
华润守正招标有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内 （含 1 年）	1.98	
北京足印航空服务有限公 司	其他	2,372.70	1 年以内 （含 1 年）	0.23	
北京空港嘉华航空服务有 限公司	其他	541.13	1 年以内 （含 1 年）	0.05	
合 计	—	542,913.83		53.72	

（五） 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	71,540.16	
其他	39,339.78	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	110,879.94	

(六) 其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	3,413.28	3,413.28
合 计	3,413.28	3,413.28

(七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	278,612.78	363,262.48
固定资产清理		
合 计	278,612.78	363,262.48

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,425,250.90	64,387.66		1,489,638.56
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	225,638.91		196,579.91	29,059.00
运输工具	510,170.00			510,170.00
电子设备	683,078.99		681,878.99	1,200.00
办公设备	6,363.00	64,387.66	-724,973.07	795,723.73
家具				
其他			-8,123.00	8,123.00
仪器仪表			-145,362.83	145,362.83
二、累计折旧合计	1,061,988.42	149,037.36		1,211,025.78
其中：土地资产				
房屋及建筑物				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	105,340.23	2,341.28	88,003.68	19,677.83
运输工具	484,661.50			484,661.50
电子设备	470,475.44		469,335.44	1,140.00
办公设备	1,511.25	117,700.96	-486,096.83	605,309.04
家具				
其他		1,376.16	-2,402.51	3,778.67
仪器仪表		27,618.96	-68,839.78	96,458.74
三、账面净值合计	363,262.48	-84,649.70		278,612.78
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	120,298.68	-2,341.28	108,576.23	9,381.17
运输工具	25,508.50			25,508.50
电子设备	212,603.55		212,543.55	60.00
办公设备	4,851.75	-53,313.30	-238,876.24	190,414.69
家具				
其他		-1,376.16	-5,720.49	4,344.33
仪器仪表		-27,618.96	-76,523.05	48,904.09
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
家具				
其他				
仪器仪表				
五、账面价值合计	363,262.48	—	—	278,612.78

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
机器设备	120,298.68	—	—	9,381.17
运输工具	25,508.50	—	—	25,508.50
电子设备	212,603.55	—	—	60.00
办公设备	4,851.75	—	—	190,414.69
家具		—	—	
其他		—	—	4,344.33
仪器仪表		—	—	48,904.09

#### （八） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,972,025.66	11,888,102.65	2,567,067.21	10,268,268.84
资产减值准备				
设定受益计划				
信用减值准备	2,972,025.66	11,888,102.65	2,567,067.21	10,268,268.84
其他				
二、递延所得税负债				

#### （九） 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
其他	474,952.30	252,899.15



项 目	年末余额	年初余额
合 计	474,952.30	252,899.15

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		12,404,094.37	12,404,094.37	
二、离职后福利-设定提存计划		2,013,295.85	2,013,295.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		1,674,876.12	1,674,876.12	
合 计		16,092,266.34	16,092,266.34	

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		9,490,204.40	9,490,204.40	
二、职工福利费		1,016,155.20	1,016,155.20	
三、社会保险费		753,050.77	753,050.77	
其中：医疗保险费及生育保险费		710,327.19	710,327.19	
工伤保险费		42,723.58	42,723.58	
其他				
四、住房公积金		1,144,684.00	1,144,684.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计		12,404,094.37	12,404,094.37	

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		1,435,745.60	1,435,745.60	
二、失业保险费		74,009.85	74,009.85	
三、企业年金缴费		503,540.40	503,540.40	
合 计		2,013,295.85	2,013,295.85	

## (十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	255,367.69	1,524,165.34	1,779,533.03	
消费税				
资源税				
企业所得税	1,534,476.03	1,139,631.34	1,534,476.03	1,139,631.34
城市维护建设税		123,741.44	123,741.44	
房产税				
土地使用税				
个人所得税	567,837.20	261,606.05	408,231.19	421,212.06
教育费附加(含地方教育费附加)		88,386.76	88,386.76	
其他税费		86,666.02	86,666.02	
合 计	2,357,680.92	3,224,196.95	4,021,034.47	1,560,843.40

## (十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	9,051,030.68	9,051,030.68
其他应付款项	24,307,812.13	19,961,885.15
合 计	33,358,842.81	29,012,915.83

## 1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	9,051,030.68	9,051,030.68
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他		
合 计	9,051,030.68	9,051,030.68

2、其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
保证金	3,249,764.44	3,935,817.10
应付代垫款	1,471,839.61	2,673,109.69
应付代收代付款	119,597.17	206,012.66
其他	19,466,610.91	13,146,945.70
合 计	24,307,812.13	19,961,885.15

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国电力工程顾问集团东北 电力设计院有限公司	19,416,918.11	未达到结算条件
合 计	19,416,918.11	—

(十三) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	181,845.29	181,845.29
合同负债-税款	28,496.70	
合 计	210,341.99	181,845.29

(十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	930,321.79			930,321.79
二、其他资本公积				
合 计	930,321.79			930,321.79

(十六) 专项储备

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属 于母公司股 东	其中：归 属于少数 股东			其中：归属 于母公司 股东	其中：归 属于少 数股东	
安全生 产费	205,654.23			77,459.32	128,194.91		
合 计	205,654.23			77,459.32	128,194.91		—

(十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公 积金	4,478,067.60	212,198.24		4,690,265.84	依照净利润10%计 提法定盈余公积
其他					
合 计	4,478,067.60	212,198.24		4,690,265.84	—



(十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	12,290,462.19	9,062,389.10
年初调整金额		
本年年初余额	12,290,462.19	9,062,389.10
本年增加额	2,121,982.38	3,586,747.88
其中：本年净利润转入	2,121,982.38	3,586,747.88
其他调整因素		
本年减少额	212,198.24	358,674.79
其中：本年提取盈余公积数【附注七、（十七）】	212,198.24	358,674.79
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	14,200,246.33	12,290,462.19

(十九) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	41,252,513.27	26,662,277.05	46,071,519.30	28,905,925.09
勘测设计及咨询	41,252,513.27	26,662,277.05	46,071,519.30	28,905,925.09
2、其他业务小计				
合 计	41,252,513.27	26,662,277.05	46,071,519.30	28,905,925.09

(二十) 销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
经营开拓及招投标费	456,343.47	331,499.88

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	52,566.10	33,085.92
合 计	508,909.57	364,585.80

## 2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,941,926.64	10,217,127.19
业务招待费	204,877.76	279,843.28
折旧费	149,037.36	169,234.52
办公费	96,674.13	107,517.91
差旅费	48,276.29	67,802.37
咨询费	17,800.75	
会议费用	1,800.00	
保险费	21.19	12.23
租赁费		17,434.08
劳动保护费		2,582.96
水电费		985.00
车辆使用费（不含租赁费）		1,699.03
聘请中介机构费		17,433.96
其他	59,352.19	32,084.65
合 计	9,519,766.31	10,913,757.18

## 3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	58,583.76	48,013.26
汇兑损益		
其他		
手续费	4,095.96	7,886.75
合 计	-54,487.80	-40,126.51

(二十一) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助		314,904.45
个税返还	5,627.94	12,361.74
合 计	5,627.94	327,266.19

与企业日常活动有关的政府补助明细：

项 目	本年发生额	上年发生额
稳岗、留工补贴		64,904.45
企业奖励金		250,000.00
合 计		314,904.45

(二十二) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,619,833.81	-1,206,323.88
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合 计	-1,619,833.81	-1,206,323.88

(二十三) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿收入	94,339.62		94,339.62
合 计	94,339.62		94,339.62

(二十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
赔偿金、违约金	85.19		85.19

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	85.19		85.19

(二十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,139,631.34	1,534,476.03
递延所得税调整	-404,958.45	-301,580.97
合 计	734,672.89	1,232,895.06

(二十六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,121,982.38	3,586,747.88
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	1,619,833.81	1,206,323.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,037.36	169,234.52
使用权资产折旧		
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（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）	-404,958.45	-301,580.97



补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,522,121.75	-1,130,273.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,493,679.99	5,846,270.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,501,696.84	9,376,721.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	28,078,691.46	17,641,382.28
减：现金的年初余额	17,641,382.28	17,421,039.24
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,437,309.18	220,343.04
2、 现金和现金等价物的构成		
项        目	年末余额	年初余额
一、现金	28,078,691.46	17,641,382.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	28,078,691.46	17,641,382.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	28,078,691.46	17,641,382.28

(二十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,920,800.00	保函保证金

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	长春市人民大街 4368 号	电力、热力生产和供应业	100,000.00	100.00	100.00

本公司最终控制方为中国能源建设集团有限公司。

(二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	母公司
白城大安市大岗子风电有限公司	同一母公司
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	同一母公司
平定中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
昔阳中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
盐池县中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团财务有限公司	同一最终控制方

关联方名称	与本公司关系
中国能源建设集团电子商务有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团华南电力试验研究院有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	同一最终控制方
中能建投（广饶）新能源有限公司	同一最终控制方
中能建投安达市新能源有限公司	同一最终控制方
中能建投松原新能源有限公司	同一最终控制方
诸城中能建投新能源有限公司	同一最终控制方
北京电力自动化设备有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	同一最终控制方
中国葛洲坝集团有限公司	同一最终控制方
中国电力建设工程咨询有限公司	同一最终控制方
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	同一最终控制方

### （三） 关联方交易

#### 1、 定价政策

本集团所有关联交易的定价政策均为市场交易价格。

#### 2、 关联方交易

##### （1） 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	10,917,830.22	26.47	20,232,476.48	43.92
中能建投安达市新能源有限公司	479,701.87	1.16	880,753.77	1.91

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
诸城中能建投新能源有限公司	430,188.67	1.04		
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	361,320.76	0.88		
共和中能建青交控新能源有限公司	283,962.26	0.69		
昔阳中能建投新能源有限公司	188,301.89	0.46		
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	37,735.85	0.09		
中国能源建设集团山西电力建设第一有限公司	943.40	0.00		
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	943.40	0.00		
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	943.40	0.00		
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	471.70	0.00		
平定中能建投新能源有限公司			1,203,773.58	2.61
白城大安市大岗子风电有限公司			469,339.62	1.02
盐池县中能建投新能源有限公司			336,792.45	0.73

## (2) 其他关联交易

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
利息收入				
中国能源建设集团财务有限公司	34,642.91	59.13	23,121.97	48.16



## (3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应收账款						
平定中能建投新能源有限公司	1,054,000.00	2.51			无	否
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	764,610.00	1.82	764,610.00	1.63	无	否
中能建投安达市新能源有限公司	57,806.00	0.14			无	否
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	51,675.00	0.12	51,675.00	0.11	无	否
中能建投（广饶）新能源有限公司	28,000.00	0.07			无	否
诸城中能建投新能源有限公司	22,800.00	0.05			无	否
中能建投（广饶）新能源有限公司	21,500.00	0.05			无	否
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	15,000.00	0.04	15,000.00	0.03	无	否
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司			30,000.00	0.06	无	否
中能建投松原新能源有限公司			40,900.00	0.09	无	否
合 计	2,015,391.00	4.80	902,185.00	1.93		
预付款项						

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
中国能源建设集团电子商务有限公司	4,000.00	7.99			无	否
合 计	4,000.00	7.99				
其他应收款						
中国能源建设集团电子商务有限公司	80,000.00	7.92	60,000.00	7.50	无	否
合 计	80,000.00	7.92	60,000.00	7.50		
其他应付款						
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	19,416,918.11	79.88	13,146,215.52	65.86	无	否
北京电力自动化设备有限公司	100,000.00	0.41			无	否
俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司	413.28	0.00	413.28	0.00	无	否
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司			146,687.00	0.73	无	否
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司			30,000.00	0.15	无	否
合 计	19,517,331.39	80.29	13,323,315.80	66.74		
合同负债						
中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司	2,358.50	0.50			无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	943.40	0.20			无	否
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	943.40	0.20			无	否
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	943.40	0.20			无	否
中国葛洲坝集团有限公司	943.40	0.20			无	否
中国电力建设工程咨询有限公司	471.70	0.10			无	否
中国电力工程顾问集团新能源有限公司	471.70	0.10			无	否
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	471.70	0.10			无	否
北京电力自动化设备有限公司	471.70	0.10			无	否
合 计	8,018.90	1.69				
应付股利						
中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	9,051,030.68	100.00	9,051,030.68	100.00	无	否
合 计	9,051,030.68	100.00	9,051,030.68	100.00		

十一、 财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 3 月 29 日经本公司批准。

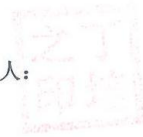
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B



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

(副本)  
5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企  
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨秉华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日  
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



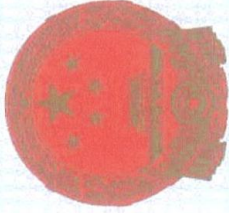
登记机关

2024年1月26日

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所  
执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人：石文先  
主任会计师：  
经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发(2013) 25号  
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说明

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



中华人民共和国财政部制





证书编号: 411600120019  
No. of Certificate

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

发证日期: 2003 年 05 月 21 日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 张大志  
证书编号: 411600120019  
本证书经检验合格, 证书有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



张大志 2012 年

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 证书有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓 名 张大志  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1977-02-15  
Date of birth  
工作单位 河南华瑞联合会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 411002770215101  
Identity card No.



转 让 告 白  
转入: 申博经注 事项  
2018.12.10  
一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出  
示本证书。  
二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。  
三、注册会计师停止执业或注销时, 应将本证  
书退还主管注册会计师协会。  
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会  
报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES  
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



同意转出  
Agree the holder to be transferred  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
转出日期  
Date of transfer  
转出协会名称  
Name of the transfer-out Institute of CPAs  
转出协会地址  
Address of the transfer-out Institute of CPAs  
转出协会电话  
Telephone of the transfer-out Institute of CPAs  
转出协会邮编  
Postcode of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
转入日期  
Date of transfer  
转入协会名称  
Name of the transfer-in Institute of CPAs  
转入协会地址  
Address of the transfer-in Institute of CPAs  
转入协会电话  
Telephone of the transfer-in Institute of CPAs  
转入协会邮编  
Postcode of the transfer-in Institute of CPAs



姓 名	王强
Sex	男
出 生 日 期	1965年10月11日
Date of birth	1965年10月11日
工 作 单 位	中瑞岳华会计师事务所有限公司辽宁分公司
Working unit	中瑞岳华会计师事务所有限公司辽宁分公司
身 份 证 号 码	210106651011401
Identity card No.	210106651011401



年度检查登记  
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 210100150004

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 1995 / 06 / 09

2011年4月25日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

协会代管

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年8月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

注册会计师  
中审众环会计师事务所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年8月9日

12

注意事项

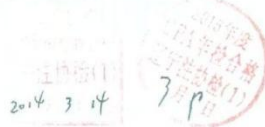
- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



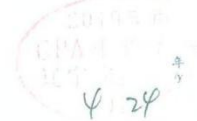
710100150004

年 月 日  
y m d

2021.8

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  
y m d

9

# 相关投标承诺

## 投标廉政承诺函

[招标人名称]: 深能海洋能源(汕尾)有限公司

我公司有意参与贵公司 红海湾海上风电三、四、五、六陆上集控中心(共用)项目及红海湾六海上风电陆上集控中心(自建)项目和海上风电场及送出工程监理 【项目名称】投标, 为保证招标投标工作的公平公正及充分竞争, 在此, 我公司郑重承诺如下:

1、对于如下行为坚决抵制并向贵公司及时通报:

1.1 招标人、招标代理及招标相关单位的人员利用职务上的便利, 自行或通过他人向我公司推荐供应商(分包商);

1.2 其他投标参与方自行或委托他人私下与我公司联系串通投标事宜;

1.3 招标人、招标代理及招标相关单位的人员在招标投标过程中, 人为设置障碍, 索要或暗示索要现金、股票、股权、各种有价证券、支付凭证或贵重物品等。

2. 我公司愿依法合规参与本项目竞争, 严格本公司员工管理, 承诺如下:

2.1 我公司不会以任何理由任何方式进行串通投标等不正当竞争的违法违规行为;

2.2 我公司或我公司员工不以任何理由任何方式, 向贵公司、招标代理及招标相关单位的人员赠送现金、股票、股权、各种有价证券、支付凭证或贵重物品等;

2.3 我公司或我公司员工不以任何理由任何方式, 向贵公司、招标代理及招标相关单位的人员发出健身、娱乐活动的邀请, 或对贵公司、招标代理及招标相关单位的人员进行超标准接待;

2.4 参与贵公司项目投标及与投标相关的交流调研过程中, 我公司保证向贵公司所提供信息的真实性和准确性, 且不会将拟投标工程进行任何形式的转包或挂靠。

2.5 参与贵公司招标项目投标过程中, 招标相关信息交流应在工作场所公开进行, 文件传递应通过公司传真或工作邮箱。不私下打探招标项目非公开信息(如其他投标人信息、标底详细信息、评标专家信息、评标过程信息等), 不与贵公司、招标代理及招标相关单位的人员就招标相关信息进行私下商谈或者达成利益默契。

不论何种原因, 我公司人员如发生上述违反廉政承诺的行为, 我公司将配合贵公司进行调查和严肃处理, 并自行承担不能参与本项目投标或承包本项目的资格、以及今后可能不能参加贵公司其他项目的投标的后果。

特此承诺。

投标人名称: 广州南华工程管理有限公司与长春国电建设管理有限公司联合体 (公章)

日期 2025 年 06 月 20 日



## 不违法分包转包挂靠承诺书

深能海洋能源（汕尾）有限公司（招标人）：

我单位参加 红海湾海上风电三、四、五、六陆上集控中心（共用）项目及红海湾六海上风电陆上集控中心（自建）项目和海上风电场及送出工程监理 【招标项目名称】的招投标活动，若有幸成为中标人，为保证本工程项目按招标文件和我方投标文件顺利实施，我方郑重作以下承诺：

- 1、我方声明在本项目投标活动中无出借（租）企业资质、围标串标、弄虚作假行为，违者承担相应的法律和经济责任；
- 2、承诺工程实施过程中不发生分包、转包、挂靠等行为，违者承担相应的法律和经济责任；
- 3、承诺按期签订监理合同，按期进场，按期开工建设，严格按照合同相关约定履行合同并保证工期、质量和安全；
- 4、承诺投标文件中确定的项目班子全员到岗，未经批准不得变更；
- 5、承诺严格执行廉政建设和反腐败的法律和法规，不发生违法乱纪行为；
- 6、承诺在项目实施过程中，服从招标人和监理单位的现场管理，积极配合相关管理部门的检查、调查工作。
- 7、严格把控电缆等施工主要材料质量，杜绝不合格电缆等施工主要材料使用于本工程。
- 8、使用符合《非道路移动柴油机械排气烟度限值及测量方法》（GB36886-2018）国家标准要求的非道路移动机械。

承诺人：广州南华工程管理有限公司与长春国电建设管理

有限公司联合体（公章）

法定代表人（签字）：

承诺日期： 2025 年 06 月 20 日

## 诚信承诺书

为营造我市公平竞争、诚实守信、规范有序的建设工程招标投标交易环境，树立单位诚信守法经营形象，本单位作出以下诚信承诺：

（一）对由本单位上传（提交）的参与深圳市、区建设工程招标投标活动所有资料，均合法、真实、有效，无任何伪造、修改、虚假成份。本单位对所提供全部资料的真实性承担法律责任；

（二）对由本单位所委托授权经办人员的身份、从业资质和资格真实性负责，保证委派人员熟悉建设工程招投标业务，能够独立开展相关工作；

（三）严格按照国家和广东省、深圳市关于建设工程招标投标的法律、法规、规章、规范性文件规定开展招标投标活动；

（四）自觉遵守深圳市建设工程交易服务中心有关交易规范与纪律要求；

（五）自觉接受政府、行业组织、社会公众、新闻舆论的监督；

（六）自愿接受招标投标主管部门和有关行政监督部门的依法检查。如发生违法违规或不良行为，自愿接受招标投标主管部门和有关行政监督部门依法给予的行政处罚（处理），并依法承担赔偿责任和刑事责任；

（七）投标人财务状况良好、无破产、资产被冻结等情况，所承担工程在近一年内没有发生过一般级别及以上安全事故责任记录，近三年内没有发生过较大级别及以上安全事故责任记录，近三年内没有发生过较大级别及以上质量事故责任记录，以及在近5年内不曾在任何合同中违约或被逐或因投标人的原因而使任何合同被解除的情况；

（八）投标人未且近一年内未在工程所在地未因恶意欠薪被通报批评或引发集体上访事件造成较大社会影响。

（九）本单位已经认真阅读了上述承诺，并向本单位员工做了有关宣传、教育。

单位名称（公章）：广州南华工程管理有限公司与长春国电建设  
管理有限公司联合体

法定代表人（签字）：

2025 年 06 月 20 日



## 投标人基础信息情况表

**牵头方：广州南华工程管理有限公司**

企业名称	广州南华工程管理有限公司			企业曾用名 (如有)	南华监理所
统一社会信用代码	91440101190505340N			企业类型	有限责任公司（法人独 资）
注册资金（万元）	2069.4466			注册地址	广州市海珠区前进路 161 号
成立时间	1988 年 8 月 1 日			办公场所信息	350 m²、700 m²
法定代表人	刘芝刚	联系方式	020- 32330213	企业属性	国有
工程建设类执业 注册工程师数量	注册监理工程师			89 名	
	国家行业监理工程师			40 名	
	其他类执业注册工程师			120 名	
现有工程监理 资质类别及等级	房屋建筑工程监理甲级 电力工程监理甲级 机电安装监理甲级 市政公用工程监理甲级 水运工程监理甲级 通信工程监理乙级			企业股东信息 (主要)	1、董事长：（无） 2、股东名称：中交第四航 务工程勘察设计院有限公 司
企业总人数	202				

注：

1. 投标人自行提供便于项目对接的固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件。
2. 提供投标人拥有注册监理工程师数量，提供在全国建筑市场监管公共服务平台查询的截图。关键信息（注册监理工程师）用红色方框标注显示。

**可按以下方法查询截图：**打开全国建筑市场监管公共服务平台网站--数据服务--人员数据--筛选人员类型和注册单位查询截图。

3. 依据《深圳市住房和建设局关于印发《关于支持民营企业积极参与国有资金投资工程建设的若干措施》的通知（深建规[2020]11号）》，投标人应自行提供企业属性的证明文件。

4. 以上所有信息须提供相关证明材料，所有证明材料将全部对外公示，请各单位认真填报，确保信息的准确性、真实性，并自行承担相应的责任。

1. 投标人自行提供便于项目对接的固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件。

合同编号：

## 房屋租赁合同

承租方（甲方）：广州南华工程管理有限公司

出租方（乙方）：陈长青

因 汕尾新港区白沙湖作业区公用码头建设 项目需要，甲方租用乙方房屋 一层北侧大厅、厨房及二层、三层 作为项目用房（以下简称“房屋”）。为明确双方职责及便于配合工作，根据《中华人民共和国民法典》，经甲、乙双方协商达成如下条款，以资共同遵守。



### 第一条 租赁房屋基本情况

1、房屋坐落于 汕尾市城区红海湾遮浪街道四石柱村前西巷8号，建筑面积 350 平方米。

2、乙方持有国有土地使用证，国有土地使用证书编号：汕(乡J)国用(2004)第0092号，房屋所有权人姓名或名称为 陈长青。

### 第二条 租赁期限与交接事宜

1、租赁期限从 2023 年 07 月 01 日起至 2025 年 06 月 30 日止。甲方需延长租赁期限的，应在租赁期限到期前向乙方提出续租要求，乙方同意优先续租给甲方，双方协商一致后双方重新签订新的房屋租赁合同。租赁期限届满后，甲方继续租住，乙方未明确表示不续租的，视为同意甲方继续承租。

2、交接日期为 2023 年 07 月 01 日。本合同签订后，乙方应在约定的时间之前将房屋按约定条件交付给甲方，《房屋交接清单》（详见附件）经甲乙双方交验、签字及盖章并移交房门钥匙后视为交接完成。

3、租赁期满或合同解除后，乙方有权收回房屋，甲方应按照原状返还房屋、附属物品及设备设施。甲乙双方应对房屋、附属物品、设备设施及水电使用等情

况进行验收, 结清各自应当承担的费用。若房屋、附属物品及设备设施有损坏的 (因自然属性或合理使用而导致的损耗除外), 由甲方负责维修或照价赔偿。

### 第三条 房屋租金及其他费用结算

1、房屋租金按人民币 79800 元 (不含税) 每年计算, 租金按半年支付。甲方应于每半年首月 25 号前支付下个半年租金给乙方, 首期租金付款期限为 2023 年 07 月 25 日前。除本合同另有约定外, 该租金已包含乙方履行完毕本合同所需的一切费用。

2、甲方在租赁期限内承担水费、电费、宽带网络费等房屋正常使用所产生的费用, 甲方每半年结清产生的上述费用。

3、本合同中未列明且与租赁房屋有关的其他费用, 均视为已包含在房屋租金内。如甲方先行垫付了应由乙方支付的费用, 乙方应根据甲方出示的相关缴费凭据向甲方返还相应费用。

4、每半年首月 25 号甲方付款前, 乙方须配合甲方开具等额、合法、有效的增值税发票, 税费由甲方负责。若因乙方未按要求配合甲方开具等额、合法、有效的增值税发票, 甲方有权拒绝支付任何款项且无须承担任何责任, 由此引起的一切损失由乙方自行承担。

5、乙方收款账号如下:

户名: 陈长青

开户行: 中国农业银行股份有限公司汕尾红海湾遮浪支行

银行账号: 44255100460077886

### 第四条 甲、乙双方职责

1、乙方应保证自身合法拥有房屋所有权, 房屋不存在转让、抵押、查封、设立居住权、权属争议等第三方权利, 并提供房屋产权证复印件作为合同附件。如若因第三方对房屋主张权利导致甲方无法正常使用房屋的, 甲方有权单方解除本合同, 要求乙方退还已支付但未租住部分的租金并支付月租金 100% 的违约金。造成甲方损失的, 乙方应承担相应的赔偿责任。

2、甲方应遵守国家法律法规规定以及房屋所在小区的物业管理规约, 保证合理、合法使用房屋、附属物品及设备设施, 不得利用房屋从事违法活动。

3、乙方应遵守国家法律法规规定以及房屋所在小区的物业管理规约, 保证出租房屋的建筑结构和设备设施符合建筑、消防、治安、卫生等方面的安全条件,



不得危及人身安全、健康。

4、租赁期内，甲乙双方应共同保障房屋及其附属物品、设备设施处于适用和安全的状态。对于房屋及其附属物品、设备设施因自然属性或合理使用而导致的损耗，甲方应及时通知乙方修复。乙方应在接到甲方通知后的三日内进行维修。逾期不维修的，甲方可代为维修，费用由乙方承担。因维修房屋影响甲方使用的，应相应减少租金或延长租赁期限。

5、因甲方保管不当或不合理使用，致使该房屋及其附属物品、设备设施发生损坏或故障的，甲方应负责维修或承担赔偿责任。

6、租赁期限内，如甲方需将房屋部分或全部转租给他人，应事先征得乙方同意。

7、如乙方迟延交付房屋达七日，或交付的房屋严重不符合合同约定或影响人身安全、健康的，或不承担约定的维修义务致使甲方无法正常使用房屋的，甲方有权单方解除合同。

8、因不可抗力原因导致房屋毁损、灭失或造成其他损失的，双方互不承担责任。

#### **第五条 违约责任**

1、甲方需提前退租或乙方需提前收回房屋的，租赁期未满一年，甲方需承担四个月月租金 100% 的违约金。租赁期满一年，应提前三十日通知对方，乙方应退还已支付但未租住部分的租金。未提前三十日通知对方的，则需承担月租金 100% 的违约金。

2、因乙方未按约定履行维修义务造成甲方人身、财产损失的，乙方应承担赔偿责任。

3、甲方未按约定时间返还房屋或乙方未按约定时间交付该房屋的，应按日租金标准每日支付违约金。

4、甲方逾期支付租金的，应以应付未付租金金额为基数，按中国人民银行同期贷款基准利率向乙方支付逾期付款违约金。

5、除本合同另有约定外，乙方违反本合同任一约定，甲方有权要求乙方在规定时间内纠正违约行为、采取补救措施和赔偿甲方全部损失。乙方未按甲方要求及时纠正违约行为或采取补救措施的，甲方有权选择解除本合同或委托第三方执行，第三方执行的所有费用由乙方承担。

6、因乙方违约需进行赔偿的，赔偿范围包括但不限于甲方的财产损失、人身损害、成本支出费用、预期收益、甲方遭受的行政处罚、因第三方权利主张支付的违约金或赔偿金、甲方为解决争议或纠纷所支出的诉讼费、仲裁费、律师费、公证费、鉴定费、保全费、差旅费以及其他合理费用，赔偿费用不得超过2万元。

7、乙方应向甲方支付的赔偿金、违约金，甲方有权自行从应支付乙方的租金中予以扣除，不足部分乙方应在甲方规定时间内另行补足。

#### **第六条 通知及送达**

甲方按乙方明确的联系方式发出通知或提交资料。当面交付的，自交付时视为送达；以电邮方式发出的，自电邮发出之时视为送达；以邮件或快递方式发出的，自邮件或快递签收之日或自邮件或快递揽收3个工作日（以时间在前者为准）视为送达。

乙方确认以下联系人信息，如有联系人或联系方式发生变更的，应及时书面通知甲方，否则因联系人或联系方式变更导致通知无法送达或送达延误的责任由乙方自行承担。

乙方联系人：陈长青 联系电话：18319819806

联系地址：汕尾市城区红海湾遮浪街道四石柱村前西巷8号

电子邮箱：/

#### **第七条 争议解决**

本合同未尽事宜或履行本合同产生的争议，甲、乙双方应友好协商解决。如经协商不成，可依法向甲方所在地有管辖权的人民法院提起诉讼。

#### **第八条 其他**

1、本合同文件适用中华人民共和国法律。

2、本合同文件使用汉语语言文字书写、解释和说明。如甲乙双方约定使用两种以上（含两种）语言时，汉语为优先解释和说明本合同的语言。

3、本合同未尽事宜，由双方共同协商后另行签订补充协议，补充协议与本合同具有同等法律效力。

4、本合同由双方法定代表人或授权委托代理人签字、加盖单位公章后生效。

5、本合同一式3份，具有同等法律效力，甲方执2份，乙方执1份。

#### **第九条 补充条款**

双方根据有关法律法规规定，结合实际，经协商一致，补充约定如下：

租赁期间，甲方使用过程中，因甲方原因，产生打架、斗殴等事件，产生的后果由甲方承担。

如补充条款与本合同其他条款存在冲突的，以补充条款为准。

(以下无正文)



乙方: (印章) 陈长青

法定代表人或其委托代理人:

(签字) 陈长青

统一社会信用代码/: 91440101190505340N 身份证号码: G332005 (6)

地址: 广州市海珠区前进路 161 号

地址: 汕尾市城区红海湾遮浪街道四石  
柱村前西巷 8 号

邮政编码: 510320

邮政编码: 516600

电话: 020-32330281

电话: 18319819806

电子邮箱:

电子邮箱:

开户银行: 建设银行广州万松园支行

开户银行: 中国农业银行股份有限公司  
汕尾红海湾遮浪支行

账号: 4400 1431 9030 5023 2711

账号: 4425 5100 4600 7788 6

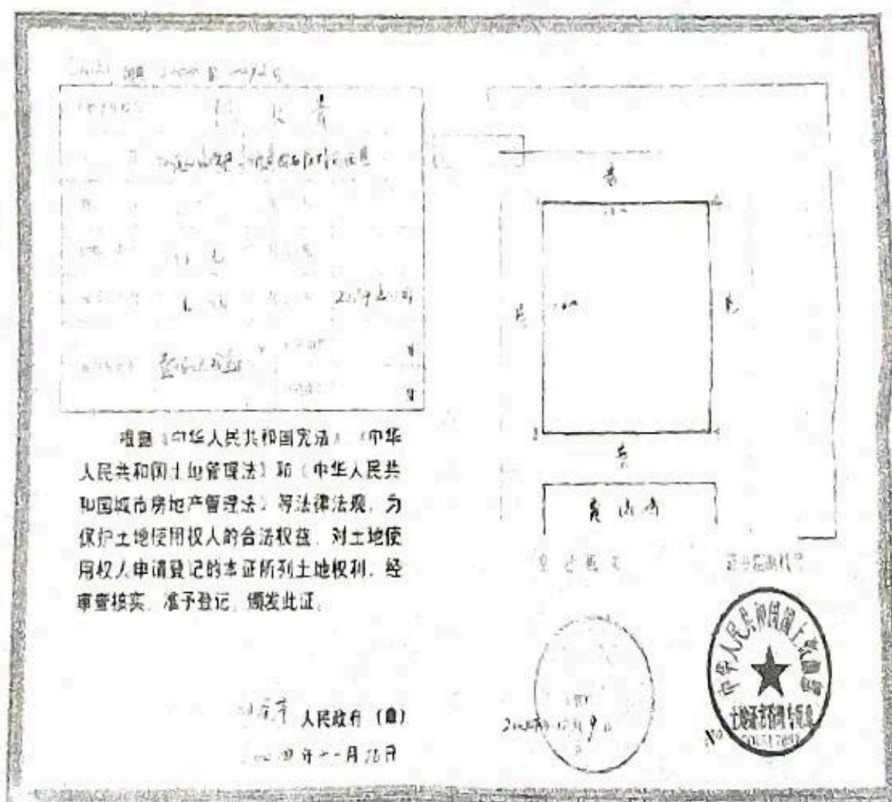
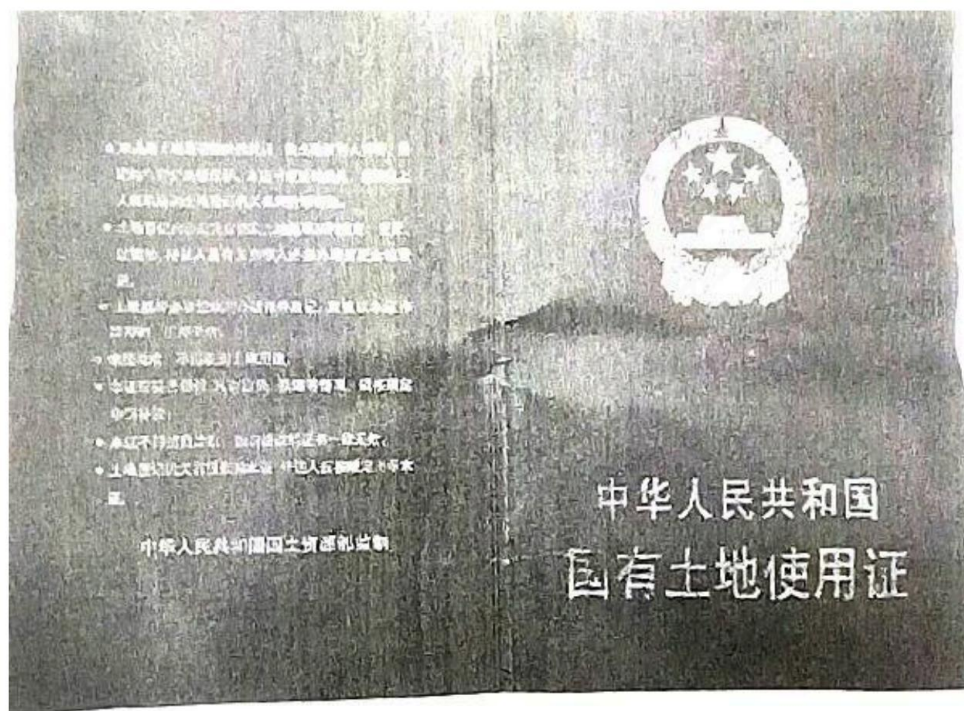
附件:

- 1、乙方身份证/营业执照。
- 2、乙方房屋产权证。
- 3、房屋交接清单。



附件 1: 乙方身份证/营业执照





附件 4：房屋交接清单

一、交接日乙方房屋物品如下：

空调 14 台、床 12 张

二、交接日的水、电等表度数：

1、水表度数：2097 立方；

2、电表度数：户名：陈长青 电表 1：571.44 度；

户名：陈生谦 电表 2：598.42 度；

户名：江木坤 电表 3：1713.87 度。

3、其他：无。

甲方（签章）：陈超国

乙方（签章）：陈长青

交接日期：2023 年 07 月 01 日

## 四航院办公楼租赁合同

甲方(出租方): 中交第四航务工程勘察设计院有限公司

法定代表人: 邓磊

地址: 广州市海珠区沥滘路 292 号

乙方(承租方): 广州南华工程管理有限公司

法定代表人: 刘芝刚

地址: 广州市海珠区沥滘路 292 号

依据《中华人民共和国民法典》及有关法律、法规的规定, 甲、乙双方经平等协商, 就乙方租赁事宜达成如下协议, 供双方共同遵守:

### 一、租赁房产:

甲方合法拥有广州市海珠区沥滘路 292 号 1501 房 (产权证号: 粤 (2024) 广州市不动产权第 03024898 号), 甲方同意将该房屋的使用面积 (乙方承租的专用部分面积+楼层公摊使用面积) 为: 700 平米出租给乙方。

### 二、租赁用途:

乙方租赁的该房屋仅用于办公, 不得从事违反国家法律、法规的经营活动, 不得擅自改变其用途, 不得转租。

### 三、租赁期限:

3.1 本合同租赁期为: 2 年, 即自 2025 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止。



3.2 续租：该房屋租赁期限届满，乙方即享有同等条件下优先续租权。乙方如需继续租用，应当在租赁期限届满前二个月书面向甲方提出，续租租金按照当时的市场行情由甲乙双方协商确定。

#### 四、租金

4.1 该房屋租金按第一条使用面积计算，单价为 105 元/平方米/月(含税租金)，此租金含除物业管理费外的办公场所运营所有相关费用（如水电费、燃气费、网络费、电话费、饮用水、车辆管理、食堂运营等），共计 73500 元/月(大写：人民币：柒万叁仟伍佰元)。

4.2 乙方采取按每半年为一期支付的方式向甲方预交付下半年的租金。合同签订后，乙方应在 10 个工作日(法定节假日顺延)内，预付半年的租金，起租日开始后该笔租金自动转为半年租赁。之后乙方应当在每半年租期届满前 10 个工作日(法定节假日顺延)前向甲方支付下半年租金。

#### 五、其他相关费用

5.1 物业管理费包含清洁、安保及日常设施的维修维护费用，按 21.5 元/平方米/月进行收取，共计 15050 元/月 (大写：人民币：壹万伍仟零伍拾元)，与租金同步支付。

5.2 其他相关费用交付办法和时间有所调整的，乙方应予以配合并及时完成费用支付。

#### 六、费用结算

6.1 本合同项下所有费用（包括乙方造成的甲方经济损失以及违约金等），均由甲方向乙方开具相关费用发票后乙方支付至甲方指定账户。甲方账户信息如下：

户名： 中交第四航务工程勘察设计院有限公司

开户行： 建行广州万松园支行

银行账号： 4400 1431 9030 5023 4719

#### 七、交房标准及房屋装修或改造

7.1 乙方在合同签订后，按约定向甲方缴纳租金后（参照第四条 4.2），甲方开据《入住通知单》，乙方持《入住通知单》前往物业管理公司办理入住手续。未经甲方书面同意，乙方不得对消防等设施进行装修改造。乙方未经甲方书面同意不得进行装修改造。该房屋交还时，乙方不得要求甲方给予装修补偿。

#### 八、甲方的权利及义务

8.1 甲方委托物业管理有限公司负责本物业的公共设备设施、共用部位的维修、养护和管理，负责维护公共秩序和安全防范事项的协助管理。

8.2 甲方承诺出租给乙方的办公区域应具备正常办公条件，包括照明、插座、空调、有线及无线网络覆盖、可靠的安全防卫措施等。甲方有权监督乙方遵守本物业《中交南方大厦管理手册》及各项物业管理制度。

8.3 租赁期满后或因乙方责任导致合同解除的，除双方另有约定外，甲方有权要求乙方对其租赁房屋装修进行恢复原状或者其他处理。

#### 九、乙方的权利及义务

9.1 按时足额缴纳该房屋租金及本合同第五条、第六条明确的有关费用。

9.2 租赁期内享有该房屋及其共用部位的使用权。

9.3 乙方应遵守本物业《中交南方大厦管理手册》及各项物业管理制度，履行所约定的权利和义务。

9.4 如乙方使用不当或人为损坏房屋设施设备的，由乙方负责赔偿损失并恢复原状。

9.5 甲方或该房屋管理公司对该房屋进行修缮或处理突发事件采取避险措施时，乙方应积极配合。

9.6 按照公平、合理、安全的原则，正确处理物业的给排水、通风、采光、通行、卫生、环保等方面的相邻关系，不得侵害他人的合法权益。

9.7 负责做好该房屋的消防管理、安全防范等工作，如因乙方疏忽或管理不善，造成安全事故，由乙方自行承担责任。

9.8 乙方自用部位的设施设备、装饰装修的日常修缮、维护费用由乙方承担。

9.9 租赁期届满或者提前解除合同后，乙方应搬走属于自己的物品，完成房屋的清洁。否则，甲方有权自行处理承租房屋内的留置物品，并由乙方承担相应的费用。

#### 十、合同的变更、解除与终止

10.1 经甲乙双方协商一致，可以解除、变更、终止本合同。

10.2 乙方有下列情形之一的，甲方可单方面解除合同，收回房屋，乙方应赔偿甲方的经济损失，并向甲方支付年度租金 10%违约金：

- ①擅自将该房屋转租、分租、转借的;
- ②承租人利用房屋进行非法活动，损害公共利益的;
- ③无故拖欠租金半年以上的(含半年);

④未经甲方书面同意，拆改变动房屋结构的。

10.3 租赁期满合同自然终止。

本合同壹式肆份，甲方贰份，乙方贰份。本合同经双方签字、盖章，并于乙方支付履约保证金后生效。

甲方(盖章):

法定代表人(委托代理人)

签字:

电话:

日期:



乙方(盖章):

法定代表人(委托代理人)

签字:


电话:

日期:






2. 提供投标人拥有注册监理工程师数量，提供在全国建筑市场监管公共服务平台查询的截图。  
关键信息（注册监理工程师）用红色方框标注显示。可按以下方法查询截图：打开全国建筑市场监管公共服务平台网站—数据服务—人员数据—筛选人员类型和注册单位查询截图。



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	刘焱明	432502*****19	注册监理工程师	44038165
2	苟坤明	513701*****18	注册监理工程师	44046491
3	丁峰	360302*****10	注册监理工程师	44012604
4	韩道森	352622*****18	注册监理工程师	44018930
5	李连明	362301*****1X	注册监理工程师	44012651
6	仇小桂	432502*****18	注册监理工程师	44006805
7	张利平	410482*****33	注册监理工程师	41005342
8	杨全武	433021*****17	注册监理工程师	44026741
9	郝齐超	410221*****78	注册监理工程师	41009901
10	左彪	430403*****33	注册监理工程师	44014864
11	彭剑	432622*****7X	注册监理工程师	44004418
12	靳明哲	230106*****10	注册监理工程师	44025041
13	张彦舒	410723*****56	注册监理工程师	41010539
14	郑国成	210211*****59	注册监理工程师	44048394
15	邱和生	320106*****79	注册监理工程师	44012605

共89条

< 1 2 3 4 5 6 >

前往 1 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
16	廖坚	420106*****38	注册监理工程师	44012607
17	郭晖	430402*****37	注册监理工程师	43003097
18	罗伟忠	441821*****34	注册监理工程师	44024545
19	薛连发	230204*****37	注册监理工程师	44012606
20	蔡樟	430223*****13	注册监理工程师	44029568
21	廖文东	310104*****38	注册监理工程师	44012618
22	崔玉龙	510402*****10	注册监理工程师	32032414
23	陈超国	432524*****97	注册监理工程师	44024542
24	程平	500381*****33	注册监理工程师	50004726
25	汤伟代	430103*****58	注册监理工程师	44006988
26	张流根	360302*****15	注册监理工程师	44013105
27	浦仕锋	530381*****16	注册监理工程师	50008740
28	刘元韬	371325*****19	注册监理工程师	44026743
29	黄庆云	320106*****33	注册监理工程师	44012650
30	许贤权	440105*****33	注册监理工程师	44015420

共89条

< 1 2 3 4 5 6 > 前往 2 页

相关网站导航

各省级一体化平台

网站访问数量



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
31	张全威	412702*****90	注册监理工程师	41018989
32	钟宇	430124*****13	注册监理工程师	44026744
33	丘锦荣	441422*****18	注册监理工程师	44031770
34	仲其干	320823*****75	注册监理工程师	31009324
35	吴长青	350204*****19	注册监理工程师	44012654
36	李昌翔	350783*****36	注册监理工程师	44030975
37	陈金湖	440521*****16	注册监理工程师	44012603
38	刘飞君	430525*****31	注册监理工程师	44025042
39	钱华山	650108*****55	注册监理工程师	65060636
40	陈宸	420111*****98	注册监理工程师	35004158
41	杨清平	513026*****12	注册监理工程师	44014854
42	黄雪华	430422*****18	注册监理工程师	44028143
43	王文林	320123*****1X	注册监理工程师	32026170
44	李海鹤	412721*****51	注册监理工程师	35012182
45	陈宇良	310110*****3X	注册监理工程师	44012602

共89条

< 1 2 3 4 5 6 > 前往 3 页

相关网站导航

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家工程建设标准化信息网  
住房和城乡建设部执业资格注册中心  
全国建筑工人管理服务信息平台

各省级一体化平台

北京 / 天津 / 河北 / 山西 / 内蒙古 / 辽宁 / 吉林  
黑龙江 / 上海 / 江苏 / 浙江 / 安徽 / 福建 / 江西  
山东 / 河南 / 湖北 / 湖南 / 广东 / 广西 / 海南  
重庆 / 四川 / 贵州 / 云南 / 西藏 / 陕西 / 甘肃

网站访问量

2 5 5 6 0 9 0 9 1 3





中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
46	杨海飞	440923*****1X	注册监理工程师	44026740
47	陈继丹	440523*****26	注册监理工程师	44026742
48	纪思学	220102*****58	注册监理工程师	44024544
49	蔡良福	350104*****11	注册监理工程师	35004047
50	冯尚和	372829*****17	注册监理工程师	37008183
51	刘芝刚	232126*****74	注册监理工程师	44015050
52	黄先勇	430527*****16	注册监理工程师	44008168
53	张建军	511324*****38	注册监理工程师	44015423
54	张得文	510228*****59	注册监理工程师	52002820
55	陈魁	441425*****92	注册监理工程师	44013104
56	朱彬	420100*****11	注册监理工程师	44012616
57	李成山	231084*****12	注册监理工程师	37016409
58	孙管群	230421*****14	注册监理工程师	44030165
59	张岩	410781*****13	注册监理工程师	44024828
60	郝章卫	410521*****10	注册监理工程师	11014516

共89条

<

1

2

3

4

5

6

>

前往

4

页

相关网站导航

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家工程建设标准化信息网  
住房和城乡建设部执业资格注册中心  
全国建筑工人管理服务信息平台

各省级一体化平台

北京 / 天津 / 河北 / 山西 / 内蒙古 / 辽宁 / 吉林  
黑龙江 / 上海 / 江苏 / 浙江 / 安徽 / 福建 / 江西  
山东 / 河南 / 湖北 / 湖南 / 广东 / 广西 / 海南  
重庆 / 四川 / 贵州 / 云南 / 西藏 / 陕西 / 甘肃

网站访问量

2 5 5 6 0 9 0 9 1 3







筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
61	张晗	430103*****55	注册监理工程师	44012615
62	李明	370123*****16	注册监理工程师	37012620
63	王玉静	360481*****11	注册监理工程师	33021674
64	袁野	210102*****12	注册监理工程师	44012608
65	严显松	350782*****16	注册监理工程师	44032654
66	陈若	430426*****55	注册监理工程师	44033945
67	杨龙	152632*****13	注册监理工程师	44039766
68	邓建强	441322*****13	注册监理工程师	44038034
69	卢浩君	341023*****12	注册监理工程师	44038036
70	张峰瑜	440981*****15	注册监理工程师	44038051
71	彭浩波	430321*****32	注册监理工程师	61013833
72	杨泽荣	430527*****12	注册监理工程师	44038059
73	狄德龙	440104*****34	注册监理工程师	44038447
74	罗耀平	441423*****19	注册监理工程师	44038026
75	吴志强	350622*****57	注册监理工程师	44038446

共89条

< 1 2 3 4 5 6 > 前往 5 页

相关网站导航

各省级一体化平台

网站访问数量

中华人民共和国住房和城乡建设部

北京 / 天津 / 河北 / 山西 / 内蒙古 / 辽宁 / 吉林

2 5 5 6 0 0 0 0 1 2



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 广州南华工程管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建筑师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
76	莫俊杰	460200*****37	注册监理工程师	44038161
77	熊财平	430521*****37	注册监理工程师	44038038
78	黄智森	445281*****35	注册监理工程师	44039754
79	黄常元	432802*****76	注册监理工程师	44039767
80	刘志宁	460006*****18	注册监理工程师	44041906
81	张钧	510824*****19	注册监理工程师	44042941
82	王虹杰	320626*****1X	注册监理工程师	44044282
83	廖悦人	442000*****12	注册监理工程师	44046977
84	陆勇	430481*****76	注册监理工程师	44046959
85	吴茂晨	350481*****16	注册监理工程师	44047060
86	林洲	445221*****75	注册监理工程师	44046997
87	刘钦宝	371122*****14	注册监理工程师	44047146
88	王小曦	420281*****32	注册监理工程师	33021087
89	刘方奎	372927*****55	注册监理工程师	11019904

共89条

< 1 2 3 4 5 6 > 前往 6 页

#### 相关网站导航

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家工程建设标准化信息网  
住房和城乡建设部执业资格注册中心  
全国建筑工人管理服务信息平台

#### 各省级一体化平台

北京 / 天津 / 河北 / 山西 / 内蒙古 / 辽宁 / 吉林  
黑龙江 / 上海 / 江苏 / 浙江 / 安徽 / 福建 / 江西  
山东 / 河南 / 湖北 / 湖南 / 广东 / 广西 / 海南  
重庆 / 四川 / 贵州 / 云南 / 西藏 / 陕西 / 甘肃  
青海 / 宁夏 / 新疆

#### 网站访问数量

2 5 5 6 0 9 0 9 1 3

网站地图

联系我们

管理系统

©2016-2021 版权所有 中华人民共和国住房和城乡建设部 主办单位: 中华人民共和国住房和城乡建设部建筑市场监管司  
网站标识码: bm18000002 备案编号: 京ICP备10036469号 技术支持: 安徽德拓信息科技有限公司 北京建设信源资讯有限公司



3. 依据《深圳市住房和建设局关于印发《关于支持民营企业积极参与国有资金投资工程建设的若干措施》的通知（深建规[2020]11号）》，投标人应自行提供企业属性的证明文件。

国家企业信用信息公示系统基础信息（体现股东及出资详细信息）截图

首页

企业信息填报

信息公告

重点领域企业

导航

18148...

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息

经营异常名录

严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

营业执照

广州南华工程管理有限公司

在营(开业)企业

统一社会信用代码: 91440101190505340N

注册号:

法定代表人: 刘芝刚

登记机关: 广州市海珠区市场监督管理局

成立日期: 1988年08月01日

发送报告

信息分享

信息打印

关注

订阅

异议

返回

基础信息

行政许可信息

行政处罚信息

列入经营异常名录信息

列入严重违法失信名单(黑名单)信息

公告信息

■ 营业执照信息

统一社会信用代码: 91440101190505340N

注册号:

类型: 有限责任公司(法人独资)

注册资本: 2069.446600万人民币

登记机关: 广州市海珠区市场监督管理局

住所: 广州市海珠区前进路161号

经营范围: 工程建设项目招标代理服务;工程项目管理服务;工程监理服务;工程总承包服务;工程结算服务;无损检测;投资咨询服务;测绘服务;工程造价咨询服务;建筑材料检验服务;房屋安全鉴定;编制工程概算、预算服务;施工现场质量检测;工程技术咨询服务;招、投标代理服务;政府采购代理(业务代理范围以政府采购代理机构资格证书所载明为准);招、投标咨询服务;政府采购咨询服务;企业管理咨询服务;科技项目招标服务;物业管理;

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则,按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求,国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整,详见[https://www.samr.gov.cn/zw/zfbxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art\\_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html](https://www.samr.gov.cn/zw/zfbxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html)

企业名称: 广州南华工程管理有限公司

法定代表人: 刘芝刚

成立日期: 1988年08月01日

核准日期: 2024年01月10日

登记状态: 在营(开业)企业

■ 营业期限信息

营业期限自: 1988年08月01日

营业期限至:

■ 股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	法人股东	其他	4401011111057	查看

共查询到 1 条记录 共 1 页

首页

\* 上一页

1

下一页 \*

末页

■ 主要人员信息

共计 2 条信息

汤晓涵  
监事

刘芝刚  
执行董事兼总...

股东信息

股东名称	中交第四航务工程勘察设计院有限公司
认缴额（万元）	
实缴额（万元）	2069.4466

认缴明细信息

认缴出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资日期
--------	-----------	--------

实缴明细信息

实缴出资方式	实缴出资额(万元)	实缴出资日期
货币	2069.4466	1988年8月1日

股东及出资信息

股东	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	认缴明细				实缴明细			
			认缴出资方式	认缴出资金额 (万元)	认缴出资日期	公示日期	实缴出资方式	实缴出资额(万 元)	实缴出资日期	公示日期
中交第四航务 勘察设计院有 限公司	0.0	0.0								
中交第四航务 勘察设计院有 限公司	2069.446 632	2069.446 632	货币	400.0	1988年8月 1日	2023年12 月25日	货币	400.0	1988年8月 1日	
			其他	1162.4466 32	2014年9月 24日	2023年12 月25日	其他	1162.4466 32	2014年9月 24日	
			其他	507.0	2006年8月 23日	2023年12 月25日	其他	507.0	2006年8月 23日	
中交第四航务 勘察设计院有 限公司	0.0	0.0								



联合体牵头方：广州南华工程管理有限公司

编号：S0512023008380G(5-1)

统一社会信用代码  
91440101190505340N

营业执照  
(副本)

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

名称 广州南华工程管理有限公司

类型 有限责任公司(法人独资)

法定代表人 刘芝刚

经营范围 专业技术服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息  
公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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  
。)

注册资本 贰仟零陆拾玖万肆仟肆佰陆拾陆元(人民币)

成立日期 1988年08月01日

住所 广州市海珠区前进路161号

登记机关

2024 年 01 月 10 日

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

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

国家市场监督管理总局监制

## 投标人基础信息情况表

**联合体成员方：长春国电建设管理有限公司**

企业名称	长春国电建设管理有限公司			企业曾用名 (如有)	长春国电建设监理有限公司
统一社会信用代码	91220102726933301C			企业类型	有限责任公司
注册资金(万元)	1000			注册地址	吉林省长春市南关区人民大街 4368 号
成立时间	2001 年 2 月 22 日			办公场所信息	7749.19 m <sup>2</sup>
法定代表人	王野	联系方式	0431-85798705	企业属性	国有
工程建设类执业注册工程师数量	注册监理工程师			32 名	
	国家行业监理工程师			——名	
	其他类执业注册工程师			17 名	
现有工程监理资质类别及等级	电力工程监理甲级 房屋建筑工程监理甲级 市政公用工程监理乙级 机电安装工程监理乙级			企业股东信息 (主要)	2、董事长：无 2、股东名称：中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司
企业总人数	395				

注：

1. 投标人自行提供便于项目对接的固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件。
2. 提供投标人拥有注册监理工程师数量，提供在全国建筑市场监管公共服务平台查询的截图。  
关键信息（注册监理工程师）用红色方框标注显示。  
可按以下方法查询截图：打开全国建筑市场监管公共服务平台网站—数据服务—人员数据—筛选人员类型和注册单位查询截图。
3. 依据《深圳市住房和建设局关于印发《关于支持民营企业积极参与国有资金投资工程建设的若干措施》的通知（深建规[2020]11 号）》，投标人应自行提供企业属性的证明文件。
4. 以上所有信息须提供相关证明材料，所有证明材料将全部对外公示，请各单位认真填报，确保信息的准确性、真实性，并自行承担相应的责任。

1. 投标人自行提供便于项目对接的固定办公场所的房产证、购买合同或租赁合同的扫描件。





吉(2022) 长春市 不动产第 0226795 号

附 记

权利人	中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司
共有情况	单独所有
坐 落	南关区人民大街4368号
不动产单元号	220102 006020 6B00005 F00010001
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	作价出资(入股)
用 途	科教用地/科研用房
面 积	分摊土地面积:4534.37m <sup>2</sup> /房屋建筑面积:7749.19 m <sup>2</sup>
使用期限	国有建设用地使用权 2063年12月30日止
权利其他状况	宗地面积:21791平方米 房屋结构:混合结构 总层数:11 房屋所在层:-2-11

丘(地)号 3-21  
1312-43 0

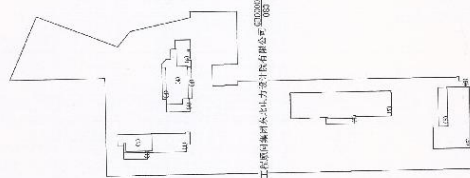
宗 地 图

单位: m<sup>2</sup>

宗地代码: 2201020060206B00005 土地权利人: 中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司  
所在图幅编号: 50 25-45.00 等 宗地面积: 21791.00



13117--13115 2201020060206B00005 13115--13799



13404--13117

中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司

13357--13963 2201020060206B00005 13357--13404 2201020060206B00005

宗地号: 3-21  
图幅编号: 50 25-45.00 等


1:2100

2022年8月18日编制宗地边界点  
制图日期: 2022年8月18日  
审核日期: 2022年8月18日

长春市规划和自然资源局




2. 提供投标人拥有注册监理工程师数量，提供在全国建筑市场监管公共服务平台查询的截图。



中华人民共和国住房和城乡建设部 [www.mohurd.gov.cn](http://www.mohurd.gov.cn)

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 长泰国电建设管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建造师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	袁静群	220382*****22	注册监理工程师	22005474
2	赵家清	229002*****60	注册监理工程师	22006252
3	仲洋	220625*****46	注册监理工程师	22004591
4	李慧	210724*****12	注册监理工程师	22004968
5	梁国	320106*****5X	注册监理工程师	22001549
6	于淼	220103*****31	注册监理工程师	22004978
7	袁刚玉	140311*****16	注册监理工程师	22005076
8	谢华	220203*****10	注册监理工程师	22005388
9	周丽亭	230104*****88	注册监理工程师	23004064
10	陈建红	220204*****24	注册监理工程师	22004974
11	祝锦声	220102*****16	注册监理工程师	22006056
12	吕广义	230103*****12	注册监理工程师	23004059
13	张鑫	140227*****1X	注册监理工程师	22004590
14	于庆洋	220102*****15	注册监理工程师	22001551
15	李琦	220102*****23	注册监理工程师	22004976

共32条

< 1 2 3 >

前往 1 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别: 注册监理工程师

姓名: 请输入人员姓名

身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号

注册单位: 长奇国电建设管理有限公司

电子证号: 目前仅支持一级建造师

查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
16	李刚峰	150426*****79	注册监理工程师	15003202
17	孙凤利	211321*****39	注册监理工程师	37017369
18	刘井言	320106*****70	注册监理工程师	22001550
19	徐景宝	230506*****33	注册监理工程师	22005443
20	韩明	220102*****53	注册监理工程师	22003559
21	李德亿	220102*****49	注册监理工程师	22000276
22	柴中禹	220222*****19	注册监理工程师	21005349
23	彭伟杰	341181*****30	注册监理工程师	22006102
24	付萍	220104*****26	注册监理工程师	22001557
25	李明	320106*****71	注册监理工程师	22001816
26	张秀岩	220722*****34	注册监理工程师	22004979
27	孟克武	330106*****75	注册监理工程师	11002959
28	董鸿儒	220322*****7X	注册监理工程师	22007025
29	李剑波	222303*****31	注册监理工程师	22007020
30	杨子董	220284*****16	注册监理工程师	22007222

共32条

< 1 2 3 > 前往 2 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

# 全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 人员数据

收起筛选

筛选

重置条件

人员类别:

注册监理工程师

姓名:

请输入人员姓名

身份证号:

请输入身份证号

注册号:

请输入注册号

注册单位:

长春国电建设管理有限公司

电子证号:

目前仅支持一级建筑师

查询

序号

姓名

身份证号

注册类别

注册号(执业印章号)

31

赵劲松

152723\*\*\*\*\*13

注册监理工程师

22007607

32

阮久玲

211223\*\*\*\*\*25

注册监理工程师

61010786

共32条

<

1

2

3

>

前往

3

页

3. 依据《深圳市住房和建设局关于印发《关于支持民营企业积极参与国有资金投资工程建设的若干措施》的通知（深建规[2020]11号）》，投标人应自行提供企业属性的证明文件。

统一社会信用代码 91220102726933301C				<b>营业执照</b>			扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息、登记、备案、许可、经营信息。
		(副本)		4-1			
名称	长春国电建设管理有限公司			注册资本	壹仟万元整		
类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			成立日期	2001年 02月 22日		
法定代表人	王野			住所	南关区人民大街4368号		
经营范围	许可项目：建设工程监理；检验检测服务；建设工程质量检测；出版物批发；出版物零售；文件、资料等其他印刷品印刷。（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） 一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；招投标代理服务；采购代理服务；设备监理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械电气设备销售；水土流失防治服务；环保咨询服务。（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）						
				登记机关	2023年 02月 20日		

国家企业信用信息公示系统网址：<http://jlgst.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



( 报告内容仅供参考，具体内容请以国家企业信用信息公示系统查询页面为准 )

政府部门公示信息

■ 照面信息

统一社会信用代码：91220102726933301C 企业名称：长春国电建设管理有限公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人：王野

注册资本：1000 万人民币 成立日期：2001年02月22日

营业期限自：2001年02月22日 营业期限至：

登记机关：长春市市场监督管理局南关分局 核准日期：2023年02月20日

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：南关区人民大街4368号

经营范围：许可项目：建设工程监理；检验检测服务；建设工程质量检测；出版物批发；出版物零售；文件、资料等其他印刷品印刷。（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）一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；招投标代理服务；采购代理服务；设备监理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械电气设备销售；水土流失防治服务；环保咨询服务。（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）

■ 股东及出资信息

序号	股东名称	证照/证件类型	证照/证件号码	股东类型
1	中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司	企业法人营业执照(公司)	2200000000018162	企业法人

■ 主要人员信息

序号	姓名	职位	序号	姓名	职位
1	艾立双	监事	2	王野	执行董事兼总经理

其他

无

