

标段编号: 2409-440305-04-01-497898007001

# 深圳市建设工程监理招标投标

## 文件

标段名称: 妈湾电厂升级改造煤电环保替代一期工程施工监理

投标文件内容: 资信标文件

投标人: 长春国电建设管理有限公司

日期: 2025年07月24日

## 附件一：投标人资信标情况汇总表

|           |   |
|-----------|---|
| 投标单位名称    | 长春国电建设管理有限公司  |
| 法定代表人     | 王野  |
| 项目负责人     | 谢华  |
| 企业注册地（省市） | 吉林省长春市南关区人民大街 4368 号  |
| 企业成立时间    | 2001 年 2 月 22 日   |
| 企业注册资金    | 1000 万元   |
| 企业主要资质    | <p>按以下格式填写（证明资料统一附在本表格之后）：</p> <p>资质名称\等级\证书号\发证时间\发证单位</p> <p>1、电力工程\监理甲级\ E122002075\2024.03.28\中华人民共和国住房和城乡建设部<br/> 2、房屋建筑工程\监理甲级\ E122002075\2024.03.28\中华人民共和国住房和城乡建设部<br/> 3、市政公用工程\监理乙级\ E222002072\2014.08.26\吉林省住房和城乡建设厅<br/> 4、机电安装工程\监理乙级\ E222002072\2014.08.26\吉林省住房和城乡建设厅</p>   |
| 企业资信情况    | <p>按以下格式填写（证明资料统一附在本表格之后）：</p> <p>资信证明名称\等级\证书号\发证时间\发证单位</p> <p>1、企业资信等级\AAA 级\RZ2025ZR0006902-2\2025.04.28\瑞泽征信有限公司<br/> 2、资信等级证书\AAA 级\无\无\中国工商银行股份有限公司长春开发区支行</p>   |
| 企业业绩      | <p>按以下格式填写：</p> <p>资信证明名称\等级\证书号\发证时间\发证单位</p> <p>工程名称\工程规模\合同价（万元）\签订时间（年月日）\开工日期\竣工日期\在建或已完工\工程所在地</p> <p>1、达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程施工监理\1×1000MW 机组全过程监理\¥7420000.00 元\2021 年 09 月 15 日\2021 年 12 月 03 日\2024 年 07 月 20 日\已完工\内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗树林召镇西南 3km 处。<br/> 2、胜利发电厂三期 1×600MW 级热电工程建设监理\1×600MW 全过程监理\¥8140000.00 元\2015 年 12 月 30 日\2016 年 1 月 10 日\2018 年 11 月 26 日\已完工\山东东营</p>                   |
| 项目总监个人情况  | <p>按以下格式填写：</p> <p>拟任项目机构岗位职务/姓名/技术职称/专业特长/执业资格/类别/注册登记专业/注册登记证书编号/监理服务工作年限/进退场时间</p> <p>总监理工程师/谢华/高级工程师/电力工程/注册监理工程师、一级建造师、注册安全工程师/监理/电力工程及房屋建筑工程、建筑工程、安全/22005388、吉 1222017201890545、19220299935/20 年/2025 年 8 月 1 日起，至 2029 年 5 月 31 日</p>   |
| 项目总监同类业绩  | <p>按以下格式填写：</p> <p>工程名称\工程规模\合同价（万元）\开工日期\竣工日期\工程所在地</p> <p>1、达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程施工监理\1×1000MW 机组全过程监理\¥7420000.00 元\2021 年 12 月 03 日\2024 年 07 月 20 日\内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗树林召镇西南 3km 处。<br/> 2、大唐滨州 2×350MW “上大压下”热电联产新建工程\2×350MW 全过程监理\¥8750000.00 元\2012 年 09 月 30 日\2016 年 2 月 20 日\山东省滨州市滨北街道。<br/> 3. 魏家峁电厂一期工程施工监理(第一标段)\2×660MW 全过程监理\¥5350000.00 元\2007 年 11 月\2017 年 07 月\内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗龙口镇</p> |
| 企业获奖情况    | <p>按以下格式填写：</p> <p>获奖等级\荣誉证书名称\获奖项目名称\获奖时间\评奖机关</p>   |

|            |  |             |            |
|------------|--|-------------|------------|
|            | 1、国家级\国家优质工程奖\大唐滨州 2×350MW “上大压下”热电联产新建工程\2019 年 12 月\中国施工企业管理协会<br>2、行业级\中国电力优质工程奖\酒泉-湖南±800kV 特高压直流输电工程\2018 年 5 月\中国电力建设企业协会<br>3、国家级\国家级科技创新成果奖\国家级科技创新成果奖\2025 年 04 月 28 日\中国产品质量认证检测管理中心 |             |            |
| 主要管理人员获奖情况 | 按以下格式填写：<br>姓名\拟任职务\获奖等级\荣誉证书名称\获奖项目名称\获奖时间\评奖机关\获奖项目所任职务<br>1、谢华\总监\国家优质工程奖\国家优质工程奖\大唐滨州 2×350MW “上大压下”热电联产新建工程\2019 年 12 月\中国施工企业管理协会\总监理工程师   |             |            |
| 2021 年资产总计 | 5925.73 万元   | 2021 营业总收入  | 4073.26 万元 |
| 2022 年资产总计 | 5970.98 万元   | 2022 营业总收入  | 4607.15 万元 |
| 2023 年资产总计 | 6555.40 万元   | 2023 营业总收入  | 4125.25 万元 |
| 2024 年资产总计 | 7239.01 万元   | 2024 营业总收入  | 4647.88 万元 |
| 2021 年净利润  | 166.83 万元  | 2021 年资产负债率 | 59.06%     |
| 2022 年净利润  | 358.67 万元  | 2022 年资产负债率 | 53.27%     |
| 2023 年净利润  | 212.20 万元  | 2023 年资产负债率 | 54.31%     |
| 2024 年净利润  | 155.23 万元  | 2024 年资产负债率 | 56.54%     |

附件二：法定代表人资格证明书

单位名称: 长春国电建设管理有限公司

地 址: 吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

姓名: 王野 性别: 男 年龄: 54 职务: 总经理

系长春国电建设管理有限公司的法定代表人。

特此证明。

投标人名称（实体公章）: 长春国电建设管理有限公司

日

期: 2025 年 07 月 24 日



## 法定代表人授权委托书

### 附件三：法定代表人授权委托书

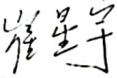
致：深圳妈湾电力有限公司

长春国电建设管理有限公司（投标人名称），中华人民共和国合法企业，法定地址吉林省长春市南关区人民大街 4368 号。

王野（授权人姓名）特授权 崔星宇、220102197805212811（被授权人姓名、身份证号码） 代表我公司全权办理针对 妈湾电厂升级改造煤电环保替代一期工程施工监理、2409-440305-04-01-497898007001（招标项目名称、招标编号） 的投标、谈判、签约等具体工作，并签署全部有关的文件、协议及合同。

我公司对被授权人的签名负全部责任。

在投标文件有效期内，本授权书一直有效。被授权人签署的所有文件（在授权书有效期内签署的）不因授权的撤消而失效。

被授权人签名：崔星宇 

授权人签名：王野 

职 务：副总经理

联系手机：13086843888

邮箱：52638381@qq.com

投标人名称（实体公章）：长春国电建设管理有限公司 

附：请提供法定代表人第二代身份证件扫描件（正反两面）。



企业综合情况

质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证证书(加盖公章)



北京中大华远认证中心有限公司

(北京市朝阳区西坝河西路3号楼 100102)

## 质量管理体系认证证书

证书号:02024Q1992R2M

长春国电建设管理有限公司

(统一社会信用代码: 91220102726933301C)

体系适用范围:

审核地址: 中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

注册地址: 中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

产品/服务范围: 资质范围内的电力工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理, 资质范围内的 CMA 检验检测服务, 招标代理服务

质量管理体系符合: GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 《质量管理体系 要求》

发证日期: 2024 年 8 月 15 日; 有效期至: 2027 年 8 月 14 日

初次发证日期: 2018 年 8 月 22 日

注: 认证注册范围不包括未获得有效的国家规定的相关行政许可、资质许可的产品/服务范围; 初次认证后的第一次监督审核自认证决定之日起 12 个月内进行, 此后每间隔不超过 12 个月接受一次审核, 并经认证决定通过后证书方为有效; 证书信息可通过国家认监委官方网站 ([www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)) 或扫描下方二维码查询。

总经理签发:

张利



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C020-M





北京中大华远认证中心有限公司

(北京市朝阳区西坝河西路3号楼 100102)

## 环境管理体系认证证书

证书号:02024E1296R2M

长春国电建设管理有限公司

(统一社会信用代码: 91220102726933301C)

体系适用范围: 位于中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号的长春国电建设管理有限公司的资质范围内的电力工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理, 资质范围内的 CMA 检验检测服务, 招标代理服务的环境管理活动

注 册 地 址: 中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

环境管理体系符合: GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 《环境管理体系 要求及使用指南》

发 证 日 期: 2024 年 8 月 15 日; 有 效 期 至: 2027 年 8 月 14 日

初 次 发 证 日 期: 2018 年 8 月 22 日

注: 认证注册范围不包括未获得有效的国家规定的相关行政许可、资质许可的产品/服务范围; 初次认证后的第一次监督审核自认证决定之日起 12 个月内进行, 此后每间隔不超过 12 个月接受一次审核, 并经认证决定通过后证书方为有效; 证书信息可通过国家认监委官方网站 ([www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)) 或扫描下方二维码查询。

总 经 理 签 发 :

张利



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C020-M





北京中大华远认证中心有限公司  
(北京市朝阳区西坝河西路3号楼 100102)

## 职业健康安全管理体系认证证书

证书号: 02024S1242R2M

长春国电建设管理有限公司  
(统一社会信用代码: 91220102726933301C)

体系适用范围: 位于中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号的长春国电建设管理有限公司的资质范围内的电力工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理, 资质范围内的 CMA 检验检测服务, 招标代理服务的职业健康安全管理活动

注 册 地 址: 中国吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

职业健康安全管理体系符合: GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 《职业健康安全管理体系要求及使用指南》

发 证 日 期: 2024 年 8 月 15 日; 有 效 期 至: 2027 年 8 月 14 日

初 次 发 证 日 期: 2018 年 8 月 22 日

注: 认证注册范围不包括未获得有效的国家规定的相关行政许可、资质许可的产品/服务范围; 初次认证后的第一次监督审核自认证决定之日起 12 个月内进行, 此后每间隔不超过 12 个月接受一次审核, 并经认证决定通过后证书方为有效; 证书信息可通过国家认监委官方网站 ([www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)) 或扫描下方二维码查询。

总 经 理 签 发 :

张利



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C020-M





## 能源管理体系认证证书

标 准 : GB/T 23331-2020/ISO 50001:2018 & CTS GHEnMS004-2024

证书编号 : GH003-2025En0952

兹证明 :

证书持有者 : 长春国电建设管理有限公司

社会统一信用代码 : 91220102726933301C

注册地址 : 南关区人民大街 4368 号

经营地址/审核地址 : 吉林省长春市南关区人民大街 4368 号科研楼  
1-3 层

认证范围 : 资质范围内的电力工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、  
机电安装工程监理, 资质范围内的 CMA 检验检测服务, 招标代理服务  
所涉及的能源管理活动

通过广汇联合(北京)认证服务有限公司的现场审核, 经评审: 其能源  
管 体 系 符 合 GB/T 23331-2020/ISO 50001:2018 & CTS  
GHEnMS004-2024 标准的要求。

有 效 期 : 本次发证日期 : 2025-05-10

本次有效日期 : 2026-05-09

首次注册日期 : 2025-05-10

注册有效日期 : 2028-05-09



注册期内证书有效性应通过监督审核保持。有效性可通过证书二维码或国家认证认可监督委员会  
[www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn) 官网查询。

地址 : 北京市通州区砖厂南里 46 号楼 5 层 506



## 绿色管理体系认证证书

证书编号: 126025A990839ROS

兹证明

长春国电建设管理有限公司

统一社会信用代码: 91220102726933301C

注册地址: 南关区人民大街 4368 号

审核地址: 吉林省长春市南关区人民大街 4368 号

经评审, 该组织的管理体系符合:

DB4403/T 146-2021 标准

资质范围内的电力工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理,

资质范围内的 CMA 检验检测服务, 招标代理服务所涉及的绿色管理活动

本证书由鲁初认证中心颁发, 获证组织在证书有效期内按规定执行监督审核并更换认证证书, 证书信息可在国家认证认可监督管理委员会网站([www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn))上查询。

首次注册日期: 2025-05-07

证书签发日期: 2025-05-07

注册截止日期: 2028-05-06

第一次监督

第二次监督

(获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格, 此证书方继续有效)

**RCRZ**



签发人:



鲁初认证(江苏)有限公司

电话: 18936580419 网址: <http://www.ruichurz.com>

地址: 江苏省连云港市灌南县汽车城洲际花园 2 号楼 128 号

# 信用中国”网站查询



([www.creditchina.gov.cn](https://www.creditchina.gov.cn))”中“黑名单”的相关信息截图（加盖公章）

严重失信主体名单查询

长春国电建设管理有限公司

很抱歉，没有找到您搜索的数据

经营 (活动) 异常名录信息查询

长春国电建设管理有限公司

很抱歉，没有找到您搜索的数据

失信被执行人(自然人)公布

| 姓名/名称 | 证件号码               |
|-------|--------------------|
| 蒋生金   | 5129011961****2911 |
| 张雷飞   | 1302811988****005X |
| 丁朝伦   | 5102321963****6314 |
| 何智南   | 5130011977****0846 |
| 丁朝阳   | 5102321969****6327 |

失信被执行人(法人或其他组织)公布

| 姓名/名称          | 证件号码               |
|----------------|--------------------|
| 北京运融国际数据咨询有限公司 | 55140080-1         |
| 河池市弘农加油站       | 9145120159****977J |
| 河池市弘农加油站       | 9145120159****977J |
| 河池市弘农加油站       | 9145120159****977J |
| 浙江新利合夏数据有限公司   | 79336119-8         |
| 河池市弘农加油站       | 9145120159****977J |

查询条件

被执行人姓名/名称: 长春国电建设管理有限公司

身份证号码/组织机构代码: 91220102726933301C

省份: 全国

验证码: mmeg

验证码正确!

查询结果

在全国范围内没有找到 91220102726933301C 长春国电建设管理有限公司 相关的结果。

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台首页

10:58 2025-7-20

重大税收违法失信主体: 信息: 信用信息查询, 信用中国 信用信息详情, 信用中国 收藏 手机收藏夹 系统登录 管理公司

https://www.creditchina.gov.cn/zhuanyixiangchaxun/zhongdashiushoufeiyanjian/

10:58 2025-7-20

信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信息公示 信用动态 信用立法 政策法规 信用承诺 城市信用 走进信用

首页 > 专项查询 > 重大税收违法失信主体

重大税收违法失信主体

长春国电建设管理有限公司

查询结果

很抱歉, 没有找到您搜索的数据



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

长春国电建设管理有限公司

统一社会信用代码: 91220102726933301C

重要提示:

1. 本人/企业的信用评价在披露、逾期、公开披露不合法和/以及其他因自己是主体合法授权的, 可被`信用信息异议申请`提出异议申诉, 如需对有关处罚信息进行申诉, 可根据`信用信息异议申请`提出申诉, 请向相关监管部门提出行政复议或行政诉讼。  
2. 本企业的相关信息和数据来源于信用信息异议申请, 仅供参考使用, 信用评价的单位和个人对信息使用行为的合法性负责。  
3. 信用中国网公示信息与认定单位公示信息一致的, 以认定单位公示信息为准。  
4. 读取结果页, 共`1`条次页次更新频率显示`10000`条信息。

基础信息

|                   |            |      |                        |
|-------------------|------------|------|------------------------|
| 法定代表人/负责人/执行事务合伙人 | 王平         | 企业类型 | 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资) |
| 成立日期              | 2001-02-22 | 住所   | 南关区人民大街4368号           |

行政许可 1 行政许可(执照类) 1

行政许可决定文书号: 二级注册建造师执业资格认定

行政许可决定文书名称: 二级注册建造师执业资格认定

11:00  
2025-7-20



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN



# 法人和非法人组织 公共信用信息报告

版本号V2.0

机构名称：长春国电建设管理有限公司

统一社会信用代码：91220102726933301C

报告编号：202507201056059351743M

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 报告生成日期 | 2025年07月20日     |
| 报告出具单位 | 国家公共信用和地理空间信息中心 |



核验码

## 公共信用信息概览

### 长春国电建设管理有限公司

存档

守信激励对象

#### 登记注册基本信息

##### 基础信息

|          |                        |                   |            |
|----------|------------------------|-------------------|------------|
| 统一社会信用代码 | 91220102726933301C     | 法定代表人/负责人/执行事务合伙人 | 王野         |
| 企业类型     | 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资) | 成立日期              | 2001-02-22 |
| 住所       | 南关区人民大街4368号           |                   |            |

#### 信用信息概要

|        |             |        |                 |
|--------|-------------|--------|-----------------|
| 行政管理   | 1条          | 诚实守信   | 4条              |
| 严重失信   | 0条          | 经营异常   | 0条              |
| 信用承诺   | 1条          | 信用评价   | 0条              |
| 司法判决   | 0条          | 其他     | 0条              |
| 报告生成日期 | 2025年07月20日 | 报告出具单位 | 国家公共信用和地理空间信息中心 |



扫一扫



验证码

## 报告说明

1. 本报告所展示的数据和资料为公共信用信息，“信用中国”网站承诺在数据汇总、加工、整合的过程中保持客观中立，不主动编辑或修改信息的内容。

2. 受限于现有技术水平等原因，对此报告信息的展示，并不视为“信用中国”对其内容的真实性、准确性、完整性、时效性作出任何形式的确认或担保。请在依据本报告信息作出判断或决策前，自行进一步核实此类信息的完整或准确性，并自行承担使用后果。

3. 如认为本报告所展示信息存在错误、遗漏、重复公示、不应公示、超期公示或与认定机关信息不一致等情况，请以数据源单位的信息为准，并可按照网站“信用信息异议申诉指南”提出异议申诉；如需对相关行政处罚信息进行信用修复，可按照网站“行政处罚信息信用修复流程指引”提出信用修复申请；如需对相关严重失信主体名单进行信用修复，请咨询名单认定单位。

4. 本报告已添加“信用中国”水印、生成唯一的报告编号和报告验证码。如需对内容的真实性进行核验，可通过扫一扫报告首页“验证码”，查看本报告生成时的内容与纸质版报告内容是否一致。

5. 本报告展示行政管理、诚实守信、严重失信、经营异常、信用承诺、信用评价、司法判决以及其他类等信息，因篇幅有限，单类信息仅按更新程度展示最近日期的100条。如有特殊需求，请与我们联系。



扫一扫



验证码

存储

失信激励对象

## 正文

### 长春国电建设管理有限公司

#### 一、登记注册基础信息

##### 基础信息

企业名称：长春国电建设管理有限公司  
统一社会信用代码：91220102726933301C  
法定代表人/负责人/执行事务合伙人：王野  
企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）  
成立日期：2001-02-22  
住所：南关区人民大街4368号

#### 二、行政管理信息 (共 1 条)

##### 行政许可

行政许可决定文书号：二级注册建造师执业资格认定  
行政许可决定文书名称：二级注册建造师执业资格认定  
许可证书名称：——  
许可类别：核准  
许可编号：——  
许可决定日期：2022-09-09  
有效期自：2022-09-09  
有效期至：2022-09-09  
许可内容：二级注册建造师执业资格认定  
许可机关：吉林省住房和城乡建设厅

第 1 条



许可机关统一社会信用代码： 11220000013544541J

数据来源单位： 吉林省住房和城乡建设厅

数据来源单位统一社会信用代码： 11220000013544541J

### 三、诚实守信相关荣誉信息 (共 4 条)

#### 1 纳税信用A级纳税人

纳税人名称： 长春国电建设管理有限公司

第 1 条

纳税人识别号： 91220102726933301C

评价年度： 2021

数据来源： 国家税务总局

#### 1 纳税信用A级纳税人

纳税人名称： 长春国电建设管理有限公司

第 2 条

纳税人识别号： 91220102726933301C

评价年度： 2018

数据来源： 国家税务总局

#### 1 纳税信用A级纳税人

纳税人名称： 长春国电建设管理有限公司

第 3 条

纳税人识别号： 91220102726933301C

评价年度： 2019

数据来源： 国家税务总局

#### 1 纳税信用A级纳税人

纳税人名称： 长春国电建设监理有限公司

第 4 条



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN



报告编号：20250720056059351743M

生成时间：2025年07月20日 10:56:05

纳税人识别号： 91220102726933301C

评价年度： 2017

数据来源： 国家税务总局

#### 四、严重失信信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

#### 五、经营（活动）异常名录（状态）信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

#### 六、信用承诺信息 (共 1 条)

##### 企业信用承诺信息

承诺编码： 32070020221114010657 第 1 条

承诺类型： 主动型

承诺事由： 主动型，自愿作出承诺

为维护市场公平竞争，营造诚实守信的招投标交易环境，我单位自愿加入“连云港市公共资源交易信用信息库”（以下简称信息库），自愿将本单位相关信息予以登记并在连云港市公共资源交易平台（以下简称交易平台）对外公布，相关信息均经我单位确认无误，对此郑重承诺如下：一、我单位提交并在信息库登记的相关信息均真实有效，提交的材料无任何伪造、修改、虚假成份，材料所述内容均为本单位真实拥有。二、凡我单位在交易平台上参加的招投标项目，在资格审查和评标阶段需要提交的企业业绩和获奖情况等，均事先在信息库中登记并在交易平台对外公布，未登记及公布的不作为我单位资格审查和评标的依据。三、我单位在参加招投标过程中严格遵守各项公共资源交易相关法律、法规、制度和规定，如有违反自愿按规定接受处罚。四、若违反本承诺一经查实，本单位愿意接受公开通报，自愿退出所有在连云港市公共资源交易平台上正在进行的投标项目并取消登记资格，按照《中华人民共和国招投标法》第五十四条的规定，禁止三年内进入招标市场。

承诺作出日期： 2021-12-16

承诺履行状态： 全部履行

承诺受理单位： 连云港市公共资源交易中心

承诺受理单位统一社会信用代码： 12320700355045638M



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

报告编号: 202507201056059351743M  
生成时间: 2025年07月20日 10:56:05



七、信用评价信息 (共 0 条)

此项信息相关部门暂未提供

八、司法判决及执行信息 (共 0 条)

此项信息相关部门暂未提供

九、其他信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

十、信用状况提升建议

建议秉持诚信理念, 合法有序开展经营活动。

结束

## 企业同类工程监理业绩一览表

| 工程名称                         | 工程规模             | 合同价<br>(万元) | 签订时间             | 开工日期             | 竣工日期             | 在建或<br>已完工 | 工程所在地                       |
|------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------|-----------------------------|
| 达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组建设工程施工监理 | 1×1000MW 机组全过程监理 | 742         | 2021 年 09 月 15 日 | 2021 年 12 月 03 日 | 2024 年 07 月 20 日 | 已完工        | 内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗树林召镇西南 3km 处 |
| 胜利发电厂三期 1×600MW 级热电工程建设监理    | 1×600MW 全过程监理    | 814         | 2015 年 12 月 30 日 | 2016 年 1 月 10 日  | 2019 年 11 月 26 日 | 已完工        | 山东东营                        |

后附证明文件



编号:

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程  
施工监理合同



委托人: 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司

监理人: 长春国电建设管理有限公司

## 一、合同协议书

依据《中华人民共和国民法典》和《中华人民共和国招标投标法》及有关规定, 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司 (以下简称“委托人”) 为实施达拉特发电厂五期  $1 \times 1000\text{MW}$  机组扩建工程项目, 已接受长春国电建设管理有限公司 (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) 合同附件;
- (7) 监理报酬清单;
- (8) 监理大纲;
- (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: 即合同含税总金额(大写): 人民币柒佰肆拾贰万元整, 小写人民币 7420000 元 (税率 6%)。其中: 不含税增值税价款为人民币 7000000 元, 增值税税额人民币 420000 元。

双方根据本合同相关条款进行开票结算时, 如果在合同执行过程中国家出台新的税务政策, 须按照新的政策中规定的适用税率重新调整合同价格, 除合同约定的价款调整外, 不含税合同总价不做调整。



付款前乙方需提供 6% 的增值税专用发票，乙方提供的增值税专用发票必须合法有效，如开具不合格的发票，造成税务稽查中的补税、滞纳金、罚款等财税风险及损失，乙方承担全部责任及费用。

4. 总监理工程师：谢华。

5. 监理工作质量符合的标准和要求：按国家、电力行业及华能集团有关电力工程建设的最新质量标准和规定进行工程各阶段、单位工程、分部工程以及分项工程、检验批的质量验收，并及时提交相应的工程建设监理报告。

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：自工程开工之日起至项目全部竣工验收合格之日止，并配合审计，具体开始服务时间以招标通知书为准。

9. 本合同协议书一式 陆份，委托人肆份，监理人两份。

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：\_\_\_\_\_ (合同章)

监理人：\_\_\_\_\_ (合同章)

法定代表人或其委托代理人：

\_\_\_\_\_ (签字)

法定代表人或其委托代理人：

李东辉 (签字)

2021 年 9 月 15 日

2021 年 9 月 15 日

覆盖，其下为第三系与前新生界地层。根据利用资料揭示，场地地基土 60.00m 厚度范围内均系第四系土层，上部①层为风积成因 (Q4eol) 粉细砂，中部②层为冲洪积 (Q4al+p1) 粉、细砂，下部③层为湖积和冲洪积 (Q3l) 粉细砂、粘性土及 (Q3al+p1) 粉细、中粗砾砂层等。

根据前期现场调查，拟建场地及其周围不存在出现滑坡、塌陷、崩塌、泥石流、采空等不良地质现象的条件，场地中地下水位以下至 20m 深度以内的饱和砂土层均为非液化土层。

水文条件：勘探深度内地下水为潜水，场地地下水位标高在 1007.67m~1010.70m 之间。从水文地质条件看，场地远离黄河，黄河常年水位低于勘察场地地下水位标高。同时场地地势较高，天然径流有良好的排泄条件，且含水层由透水性较好的细砂组成，无隔水层和地表水体，因此，勘测场地内不存在地下水位大幅度上升的可能性。

厂址地面自然标高约 1023m，黄河、罕台川洪水对厂址无影响。

### 1.1.3 质量目标

工程质量符合现行国家、行业有关工程施工质量验收规范，满足中国华能集团公司电力工程建设质量管理有关规定。单位工程合格率 100%；分部工程合格率 100%；分项工程合格率 100%；实现“高标准达标投产，创电力行业优质工程，争创国家优质工程”的工程建设目标。

### 1.1.4 进度目标

按业主要求进度执行。

## 1.2 监理范围及内容

### 1.2.1 监理服务范围

监理服务范围包括、不限于以下内容：

本工程从初步设计具备审查条件、施工准备开始到土建、安装、调试至工程所有项目竣工验收合格之日起的全过程监理，包括设计监理、施工监理和调试监理。对工程承包人的施工质量、进度、施工安全、造价进行全方位、全过程控制，负责组织协调、合同管理、信息管理以及

安全文明施工的监理，定期对承包人的各项工作进行检查。配合达标投产及创优、项目审计、专项验收、竣工验收等相关工作。

1.2.1.1 监理人承担达五  $1 \times 1000\text{MW}$  机组扩建工程所有建筑、安装工程施工准备到工程地基处理、建筑、安装、环境保护、水土保持、分部试运、整体调试等整套工程均通过 168 小时试运移交生产、通过竣工验收，直至配合审计结束的全部工程的监理。

1.2.1.2 参与本工程合同范围各阶段的设计审查工作，具体为达五  $1 \times 1000\text{MW}$  机组扩建工程从初步设计直至竣工图审查完成为止进行的全部工程的设计审查工作，包括初步设计审查、施工图审查、工程概算、竣工图审查等内容。

1.2.1.3 按照国家优质工程奖及中电建协行业达标评优评选办法和本工程质量总目标“高标准达标投产、创电力行业优质工程、争创国家优质工程”及基建创一流的总体要求编制完成监理规划及实施细则；协助建设单位与中电建协、中国施工企业协会进行沟通、协调，做好项目创国家优质工程奖的前期策划及评优工作；确保工程的安全、质量、进度、造价、信息等方面满足国家优质工程及中电建协行业评优达标的审查工作。



1.2.1.4 参与讨论初步设计阶段的设计方案，核查是否符合已批准的可行性研究报告及批准文件和国家、行业有关标准。重点是技术方案、经济指标的合理性和投产后的运行可靠性。

1.2.1.5 参加业主要求的设备的招标、评标和合同谈判工作。

1.2.1.6 组织主持施工图会审，并完成会审纪要。

1.2.1.7 参与业主要求的对施工、调试等单位的招标、评标工作，配合业主编制有关招标文件并参与合同谈判工作。

1.2.1.8 组织施工图纸技术、安全交底工作及纪要整理、发放工作。

1.2.1.9 审核并确认设计变更及现场工程签证。

1.2.1.10 督促总设计单位确认设计接口的配合。



## 达拉特发电厂五期1×1000MW机组扩建工程9号机组 机组移交生产交接书

建设单位: 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司

生产单位: 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司

主体设计单位: 中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司

主体施工单位: 河南省第二建设集团有限公司

中国能源建设集团浙江火电建设有限公司

双良节能系统股份有限公司

中国化学工程第三建设有限公司联合体

西安西热锅炉环保工程有限公司

西安西热水务环保有限公司

主体调试单位: 西安热工研究院有限公司

主体监理单位: 长春国电建设管理有限公司



验收交接日期: 2024年07月20日

## 机组移交生产单位交接书

|          |  |          |             |    |
|----------|--|----------|-------------|----|
| 工程名称     | 达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程   |          | 机组编号        | 9号 |
| 工程地点     | 内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗树林召镇西南 3km 处, 达拉特发电厂四期工程预留的扩建端场地                      |          |             |    |
| 建设依据     | 内蒙古自治区能源局文件: 内能电力字〔2020〕276号《内蒙古自治区能源局关于达拉特发电厂五期 1×100 万千瓦机组项目核准的批复》 |          |             |    |
| 建设规模     | 1×1000MW   |          |             |    |
| 工程正式开工日期 | 2021年12月03日  | 机组移交生产日期 | 2024年07月20日 |    |
| 机组整套启动日期 | 2024年06月07日22时至2024年07月20日09时  |          |             |    |
| 形成额定发电能力 | 1000MW   |          |             |    |

### 一、工程和机组试运情况

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程由北方联合电力有限责任公司投资建设，工程采用 1000MW 新一代高效超超临界燃煤发电空冷机组；燃用北方联合电力有限责任公司自有的高头窑煤矿烟煤。三大主机选用上海锅炉厂有限公司 SG-2860/29.3-M716 超超临界直流炉式锅炉；哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 NJK1000-28/600/620 型一次中间再热单轴四缸、四排气的超超临界间接空冷凝汽式汽轮机；哈尔滨电机厂有限责任公司 QFSN-1120-2 型定子水内冷，转子绕组氢内冷发电机。配置上海能源装备有限公司研制生产的具有自主知识产权的 1000MW 超超临界全国产化 100%全容量锅炉给水泵。

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程于 2021 年 12 月 03 日开工，2024 年 07 月 20 日 168 小时试运结束。机组建设及试运期间，实现了化学制水、锅炉水压试验、DCS 系统受电、厂用电系统受电、汽轮机扣盖、化学清洗、锅炉点火、汽轮机冲转、发电机并网、机组 168 小时试运十个一次成功。

2024 年 5 月 5 日锅炉首次点火，2024 年 6 月 7 日机组开始整套启动试运，2024 年 7 月 20 日 168 小时试运完成，试运期间机组运行工况稳定，汽水品质良好，各系统调节性能良好。

### 二、遗留的主要问题及处理意见

无

### 三、启动验收委员会意见

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程 9 号机组各项参数符合设计要求，锅炉、汽机、发电机均达到铭牌设计出力，各辅助机械运行正常，各系统安装验收合格，脱硫、脱硝、脱硫废水零排系统同步投运，满足超低排放标准。电气、热工自动、保护、测点仪表投入率、准确率均达到 100%，工程质量符合《电力建设施工质量验收规程》。机组总体安装水平、设备状况、技术经济指标优良，启委会同意达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程 9 号机组自 2024 年 07 月 20 日 09 时 00 分移交生产。

| 姓名  | 启动验收委<br>员会职务 | 工作单位          | 职务/职称              |
|-----|---------------|---------------|--------------------|
| 高永峰 | 主任委员          | 北方联合电力有限责任公司  | 副总经理               |
| 张伟雄 | 副主任委员         | 达拉特旗人民政府      | 副旗长                |
| 高永权 | 副主任委员         | 达拉特旗能源局       | 局长                 |
| 潘海鸿 | 副主任委员         | 北方联合电力有限责任公司  | 工程管理部主任            |
| 贾朝辉 | 副主任委员         | 北方联合电力有限责任公司  | 监察部主任              |
| 高玉杰 | 副主任委员         | 北方联合电力有限责任公司  | 生产技术部主任            |
| 陈亮  | 副主任委员         | 达拉特发电厂        | 厂长                 |
| 边广平 | 副主任委员         | 达拉特发电厂        | 党委书记<br>副书记<br>副厂长 |
| 康君  | 委员            | 北方联合电力有限责任公司  | 工程部副主任             |
| 尚卫军 | 委员            | 北方联合电力有限责任公司  | 工程部处长              |
| 郝延涛 | 委员            | 华能电力工程质量监督中心站 | 办公室主任              |
| 赵国平 | 委员            | 达拉特发电厂        | 副厂长                |
| 钱培东 | 委员            | 达拉特发电厂        | 副厂长                |
| 杨光  | 委员            | 达拉特发电厂        | 副厂长                |
| 刘海峰 | 委员            | 达拉特发电厂        | 总会计师               |
| 问树荣 | 委员            | 达拉特发电厂        | 总工程师               |
| 王文忠 | 委员            | 达拉特发电厂        | 副总工程师              |
| 郝福虎 | 委员            | 达拉特发电厂        | 副总工程师              |
| 江飞  | 委员            | 达拉特发电厂        | 工程部部长              |
| 唐永利 | 委员            | 达拉特发电厂        | 安质部部长              |
| 王伟  | 委员            | 达拉特发电厂        | 计划部部长              |
| 王晖  | 委员            | 达拉特发电厂        | 生产部部长              |

|     |    |                |         |
|-----|----|----------------|---------|
| 辛仲峥 | 委员 | 达拉特发电厂         | 检修部部长   |
| 李建敏 | 委员 | 达拉特发电厂         | 运行部部长   |
| 郝全  | 委员 | 达拉特发电厂         | 安全监察部长  |
| 赵志刚 | 委员 | 达拉特发电厂         | 物资部部长   |
| 杨殿祺 | 委员 | 达拉特发电厂         | 燃料部部长   |
| 李丹  | 委员 | 达拉特发电厂         | 财务部副部长  |
| 杨志强 | 委员 | 达拉特发电厂         | 综合管理主任  |
| 田锐  | 委员 | 达拉特发电厂         | 运行部生产准备 |
| 毛永龙 | 委员 | 西南电力设计院有限公司    | 副院长     |
| 谢华  | 委员 | 长春国电建设管理有限公司   | 副总经理    |
| 李文武 | 委员 | 河南省第二建设集团有限公司  | 项目经理    |
| 朱鑫锋 | 委员 | 浙江火电建设有限公司     | 项目经理    |
| 高永华 | 委员 | 双良节能系统股份有限公司   | 项目总监    |
| 张小龙 | 委员 | 中国化学工程第三建设有限公司 | 项目经理    |
| 白小锋 | 委员 | 西安西热锅炉环保工程有限公司 | 项目经理    |
| 任骜  | 委员 | 西南电力设计院有限公司    | 设总      |
| 杨博  | 委员 | 西安热工研究院有限公司    | 调总      |
| 汪洋  | 委员 | 哈尔滨汽轮机厂        | 项目经理    |
| 李传进 | 委员 | 上海锅炉厂          | 项目经理    |
| 刘亚森 | 委员 | 哈尔滨电机厂         | 项目经理    |

## 工程参建单位签章

建设单位: 

生产单位: 

主体设计单位: 

主体监理单位: 

厂区土建施工单位: 

主体安装施工单位:



间冷塔标段施工单位:



脱硫标段施工单位:



脱硫废水施工单位:



主体调试单位:



胜利发电厂三期1×600MW级热电工程  
建设监理合同

合同编号:



2015年12月

## 电力工程建设监理合同

本合同由胜利发电厂三期扩建工程筹建处(以下简称“委托方”)与长春国电建设监理有限公司(以下简称“监理单位”)协商一致签订。

根据委托方要求,监理单位愿意依照本合同所规定的条款及条文,承担胜利发电厂三期1×600MW级热电工程从开工准备(含五通一平、地基处理等)、土建施工、设备安装、调试、性能考核、专项验收、竣工验收、达标投产到保修期的全过程监理(含生产区域主辅生产系统、煤场、灰场及进厂道路;不含设备监造和铁路专用线)。组织设计交底和图纸会审。参加辅机设备、主要材料招标,参加招标人组织的主要设备和材料的厂家验收。

1. 本合同书中的措词和用语应与下文提及的“电力工程建设监理合同通用条件”“电力工程建设监理合同专用条件”中分别赋予它们的含义相同。
2. 下列文件应被认为是组成本合同的一部分,并应被作为其一部分进行阅读和理解,即:
  - (1) 火电工程建设监理中标函或委托书;
  - (2) 电力工程建设监理合同通用条件;
  - (3) 电力工程建设监理合同专用条件;
  - (4) 附件,即:

附件A——监理服务范围和对监理人员配备及其素质的基本要求;  
附件B——招标人提供的职员、设备、设施和其他人员的服务及收费规定;  
附件C——报酬和支付
  - (5) 项目招标文件及监理单位的投标文件;
  - (6) 在本合同履行中双方签署的补充协议与修正文件。
3. 考虑到下文提及的委托方对监理单位的支付,监理单位在此向委托方承诺将遵照本合同的规定履行服务。
4. 报酬
- 4.1 监理单位正常的服务报酬按合同价814万元整(大写捌佰壹拾肆万元整)。每次付款时,委托方收到监理单位开据的正式发票后按规定付款。



附件A:

### 监 理 工 作 内 容

本工程监理标段范围为胜利发电厂三期1×600MW级热电工程从开工准备（含五通一平、地基处理等）、土建施工、设备安装、调试、性能考核、专项验收、竣工验收、达标投产到保修期的全过程监理（含生产区域主辅生产系统、煤场、灰场及进厂道路；不含设备监造和铁路专用线）。组织设计交底和图纸会审。参加辅机设备、主要材料招标，参加招标人组织的主要设备和材料的厂家验收。监理工作遵照四控制（质量、安全、投资、进度）、两管理（信息管理、合同管理）、一协调（有关单位间的工作关系）的原则进行。监理单位要制定本工程的监理规划报招标人批准后实施，并按施工组织总设计。总监理师要组织各专业制定监理实施细则报委托方工程部备案，各专业按实施细则进行监理。主要工作服务内容如下：



#### 一、进度控制主要工作服务内容

1. 负责与设计单位商定设计图纸和文件在满足工程施工总进度要求前提下提交的时间表，并负责检查、督促工作。
2. 参与厂区生产工程施工进度和接口的协调。编制施工阶段进度控制的相关管理制度。
3. 参与编制和审核施工里程碑计划和一级网络计划，核查施工承包商编制的二级及以下的网络计划并监督实施。
4. 审核施工承包商上报的现行计划，审批施工承包商提出的修改目标计划要求。随时盘点工程进度，对造成工程进度滞后的原因进行分析，提出改进意见与建议，报送委托方并监督实施。
5. 在各施工单位上报的年、季、月、周计划的基础上负责编制工程施工综合计划。
6. 审查承包商单位工程、分部工程开工申请报告。根据委托方的授权范围，签发单位工程开/停工令。
7. 协助并监督承包单位实施进度计划。
8. 委托方授权主持或组织现场调度会、每周例会并编写会议纪要。

9. 审核工程进度价款结算文件。
10. 审批工程延期。
11. 向委托方提供进度报告。
12. 督促承包单位整理技术资料。
13. 审批竣工申请报告、组织竣工验收。
14. 协助委托方处理争议和索赔。
15. 整理工程进度资料。
16. 督促承包单位办理工程移交手续。在工程移交后的保修期内,要处理验收后质量问题的原因及责任等争议问题,并督促责任单位及时修理。
17. 对不能按时、按要求提交施工进度计划报审或者不能按要求修改进度计划的承包商,提出处理意见,直至签发停工令。
18. 及时处理承包商提交的各种工程技术报表,及时回答承包商提出的各类与监理业务有关的问题,不可因此而影响工程进度。

## 二、质量控制主要工作服务内容

### 1. 质量的事前控制

- (1) 确定质量标准,明确质量要求。
- (2) 建立本项目的质量监理控制体系。
- (3) 施工场地的质监验收。
- (4) 审查承包商及其选择的分包单位,试验单位的资质并提出意见。

(5) 督促承包商建立并完善质量保证体系。审查承包商质保体系文件和质保手册,并监督实施。

(6) 检查施工现场建筑工程所用的原材料、构配件的质量,不合格的原材料与构配件不得在工程中使用。检查材料的采购、保管、领用等管理制度并监督执行。对材料检验与试件采样设专人进行见证取样。未经监理工程师的签字,主要材料、设备和构配件不准在工程上使用和安装,不准进入下一道工序的施工。

(7) 参与现场设备的开箱验收工作,检查其运输、保管措施。

(8) 查验重要施工机械、起吊设施经检验的有效合格证件;检查承包商实验室及其试验人员的资质与持证上岗情况;查验其检验、测量与试验设备的有效合格证件。检查现场施工人员中特殊工种持证上岗情况,并监督实施。



签字页

委托方: 胜利发电厂三期扩建工程筹建处 监理单位: 长春国电建设监理有限公司

代表签字: 孙鹤 代表签字: 王平

地 址: 山东省东营市南二路207号 地 址: 吉林省长春市人民大街4368号

电 话: 电话: 0431-85798042

传 真: 0546-8593070 传 真: 0431-85637278

开户银行: 中国建设银行东营胜利支行 开户银行: 工行长春开发区支行

帐 号: 37001655401050157162 帐 号: 4200221109000037024

签约地点: 山东东营 签约地点: 山东东营

签约日期: 2015.12.30 签约日期: 2015.12.30

## 火电建设项目档案交接签证表



项目（工程）名称 胜电三期热电工程施工监理工程

移交单位（章）

接收单位（章）

交接日期

(续表 2)

|                      |   |
|----------------------|---|
| 移交<br>单位<br>自检<br>意见 | <p>自检合格</p> <p>档案人员: 杨婷</p> <p>项目总监: 王军</p>  |
| 建设<br>单位<br>验收<br>意见 | <p>档案人员: 赵新云</p> <p>档案负责人: 七喜</p> <p>年 月 日</p>  |

## 胜利国电（东营）热电有限公司

长春国电建设管理有限公司为我公司“胜利发电厂三期（1x600MW 级）超临界热电工程”监理单位，经对项目进行工程试运和移交生产验收，本工程总体造价在控制概算以内，总体经济效益符合可研预期；工程质量优良，建设工  
程中安全、环保方面无事故，验收资料齐全，工程质量符合相关规程规范要求，  
各项性能指标符合合同要求，工程建设情况总体优良。

该项目已于 2019 年 11 月成功投产，运行完好，特此证明。

单位名称：胜利国电（东营）热电有限公司

日 期：2020 年 07 月 25 日

主要参建人员

| 序号 | 姓名  | 担任职务         |
|----|-----|--------------|
| 1  | 梁国  | 总监理工程师       |
| 2  | 李刚锋 | 副总监理工程师      |
| 3  | 孙凤利 | 安装、调试副总监理工程师 |
| 4  | 娄俊庆 | 安全副总监理工程师    |
| 5  | 王显辉 | 安全监理工程师      |
| 6  | 姜晔宁 | 安全监理工程师      |
| 7  | 吕广义 | 土建专业监理工程师    |
| 8  | 徐景宝 | 土建专业监理工程师    |
| 9  | 张文心 | 土建专业监理工程师    |
| 10 | 阮久玲 | 暖通专业监理工程师    |
| 11 | 何文洁 | 总交测量专业监理工程师  |
| 12 | 袁静静 | 汽机专业监理工程师    |
| 13 | 芦祖光 | 汽机专业监理工程师    |
| 14 | 刘井言 | 锅炉专业监理工程师    |
| 15 | 于凤新 | 锅炉专业监理工程师    |
| 16 | 高春英 | 电气专业监理工程师    |
| 17 | 辛冉  | 电气专业监理工程师    |
| 18 | 李雪  | 热控专业监理工程师    |
| 19 | 陆春阳 | 防腐保温专业监理工程师  |
| 20 | 李明  | 技经专业监理工程师    |
| 21 | 吴凯  | 信息管理监理工程师    |

投标人派任项目总监简历表 (每个项目只能一个, 必填项)



| 姓名                                | 谢华  | 性 别           | 男   | 年 龄                 | 53  |
|-----------------------------------|---|---------------|---|---------------------|---|
| 职务                                | 总监理工程师  | 职 称           | 高级工程师   | 学 历                 | 本科  |
| 证件类型                              | 身份证   | 证件号码          | 220203197206171810  | 手机号码                | 18686368811                                 |
| 参加工作时间                            | 1994 年 8 月                                    |               | 从事项目总监年限  |                     | 20  |
| 项目总监<br>资格证书编号                    | 证书名称: 注册监理工程师<br>证书名称: 注册安全工程师<br>证书名称: 一级建造师 |               | 证书编号: 22005388<br>证书编号: 19220299935<br>证书编号: 吉 1222017201890545 |                     |   |
| 业绩项目情况                            |   |               |   |                     |   |
| 建设单位                              | 项目名称  | 合同金额          | 开工日期  | 竣工日期                | 工程所在地                                       |
| 北方联合电力<br>有限责任公司<br>达拉特旗发电<br>分公司 | 达拉特发电厂五期<br>1×1000MW 机组扩<br>建工程施工监理           | ¥7420000.00 元 | 2021 年 12<br>月 03 日   | 2024 年 07<br>月 20 日 | 内蒙古自治<br>区鄂尔多斯<br>市达拉特旗<br>树林召镇西<br>南 3km 处 |
| 大唐滨州发电<br>有限公司                    | 大唐滨州 2×<br>350MW “上大压下”<br>热电联产新建工程           | ¥8750000.00 元 | 2012 年 09<br>月 30 日   | 2016 年 6 月<br>20 日  | 山东省滨州市<br>市滨北街道                             |
| 北方魏家峁煤<br>电有限责任公<br>司             | 魏家峁电厂一期工<br>程施工监理 (第一<br>标段)                  | ¥5350000.00 元 | 2007 年 11<br>月  | 2017 年 07<br>月      | 内蒙古自治<br>区鄂尔多斯<br>市准格尔旗<br>龙口镇              |

注: 商务标技术标内投标人派任项目总监简历表以此表格式编制



编号：

## 达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程 施工监理合同



委托人：北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司



监理人：长春国电建设管理有限公司



## 一、合同协议书

依据《中华人民共和国民法典》和《中华人民共和国招标投标法》及有关规定, 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司 (以下简称“委托人”) 为实施达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程项目, 已接受长春国电建设管理有限公司 (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) 合同附件;
- (7) 监理报酬清单;
- (8) 监理大纲;
- (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: 即合同含税总金额(大写): 人民币柒佰肆拾贰万元整, 小写人民币 7420000 元 (税率 6%)。其中: 不含税增值税价款为人民币 7000000 元, 增值税税额人民币 420000 元。

双方根据本合同相关条款进行开票结算时, 如果在合同执行过程中国家出台新的税务政策, 须按照新的政策中规定的适用税率重新调整合同价格, 除合同约定的价款调整外, 不含税合同总价不做调整。



付款前乙方需提供 6% 的增值税专用发票，乙方提供的增值税专用发票必须合法有效，如开具不合格的发票，造成税务稽查中的补税、滞纳金、罚款等财税风险及损失，乙方承担全部责任及费用。

4. 总监理工程师：谢华。
5. 监理工作质量符合的标准和要求：按国家、电力行业及华能集团有关电力工程建设的最新质量标准和规定进行工程各阶段、单位工程、分部工程以及分项工程、检验批的质量验收，并及时提交相应的工程建设监理报告。
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：自工程开工之日起至项目全部竣工验收合格之日止，并配合审计，具体开始服务时间以招标人通知为准。
9. 本合同协议书一式 陆份，委托人肆份，监理人两份。
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： (合同章)

监理人： (合同章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

2021 年 9 月 15 日

2021 年 9 月 15 日



覆盖，其下为第三系与前新生界地层。根据利用资料揭示，场地地基土 60.00m 厚度范围内均系第四系土层，上部①层为风积成因 (Q4eo1) 粉细砂，中部②层为冲洪积 (Q4al+p1) 粉、细砂，下部③层为湖积和冲洪积 (Q31) 粉细砂、粘性土及 (Q3al+p1) 粉细、中粗砾砂层等。

根据前期现场调查，拟建场地及其周围不存在出现滑坡、塌陷、崩塌、泥石流、采空等不良地质现象的条件，场地中地下水位以下至 20m 深度以内的饱和砂土层均为非液化土层。

水文条件：勘探深度内地下水为潜水，场地地下水位标高在 1007.67m~1010.70m 之间。从水文地质条件看，场地远离黄河，黄河常年水位低于勘察场地地下水位标高。同时场地地势较高，天然径流有良好的排泄条件，且含水层由透水性较好的细砂组成，无隔水层和地表水体，因此，勘测场地内不存在地下水位大幅度上升的可能性。

厂址地面自然标高约 1023m，黄河、罕台川洪水对厂址无影响。

### 1.1.3 质量目标

工程质量符合现行国家、行业有关工程施工质量验收规范，满足中国华能集团公司电力工程建设质量管理有关规定。单位工程合格率 100%；分部工程合格率 100%；分项工程合格率 100%；实现“高标准达标投产，创电力行业优质工程，争创国家优质工程”的工程建设目标。

### 1.1.4 进度目标

按业主要求进度执行。

## 1.2 监理范围及内容

### 1.2.1 监理服务范围

监理服务范围包括、不限于以下内容：

本工程从初步设计具备审查条件、施工准备开始到土建、安装、调试至工程所有项目竣工验收合格之日止的全过程监理，包括设计监理、施工监理和调试监理。对工程承包人的施工质量、进度、施工安全、造价进行全方位、全过程控制，负责组织协调、合同管理、信息管理以及



安全文明施工的监理，定期对承包人的各项工作进行检查。配合业主投产及创优、项目审计、专项验收、竣工验收等相关工作。

1.2.1.1 监理人承担达五  $1 \times 1000\text{MW}$  机组扩建工程所有建筑、安装工程施工准备到工程地基处理、建筑、安装、环境保护、水土保持、分部试运、整体调试等整套工程均通过 168 小时试运移交生产、通过竣工验收，直至配合审计结束的全部工程的监理。

1.2.1.2 参与本工程合同范围各阶段的设计审查工作，具体为达五  $1 \times 1000\text{MW}$  机组扩建工程从初步设计直至竣工图审查完成为止进行的全部工程的设计审查工作，包括初步设计审查、施工图审查、工程概算、竣工图审查等内容。

1.2.1.3 按照国家优质工程奖及中电建协行业达标评优评选办法和本工程质量总目标“高标准达标投产、创电力行业优质工程、争创国家优质工程”及基建创一流的总体要求编制完成监理规划及实施细则；协助建设单位与中电建协、中国施工企业协会进行沟通、协调，做好项目创国家优质工程奖的前期策划及评优工作；确保工程的安全、质量、进度、造价、信息等方面满足国家优质工程及中电建协行业评优达标的审查工作。

1.2.1.4 参与讨论初步设计阶段的设计方案，核查是否符合已批准的可行性研究报告及批准文件和国家、行业有关标准。重点是技术方案、经济指标的合理性和投产后的运行可靠性。

1.2.1.5 参加业主要求的设备的招标、评标和合同谈判工作。

1.2.1.6 组织主持施工图会审，并完成会审纪要。

1.2.1.7 参与业主要求的对施工、调试等单位的招标、评标工作，配合业主编制有关招标文件并参与合同谈判工作。

1.2.1.8 组织施工图纸技术、安全交底工作及纪要整理、发放工作。

1.2.1.9 审核并确认设计变更及现场工程签证。

1.2.1.10 督促总设计单位确认设计接口的配合。



## 达拉特发电厂五期1×1000MW机组扩建工程9号机组 机组移交生产交接书

建设单位: 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司

生产单位: 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司

主体设计单位: 中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司

主体施工单位: 河南省第二建设集团有限公司

中国能源建设集团浙江火电建设有限公司

双良节能系统股份有限公司、

中国化学工程第三建设有限公司联合体

西安西热锅炉环保工程有限公司

西安西热水务环保有限公司

主体调试单位: 西安热工研究院有限公司

主体监理单位: 长春国电建设管理有限公司

验收交接日期: 2024年07月20日



## 机组移交生产单位交接书

|          |  |          |             |    |
|----------|--|----------|-------------|----|
| 工程名称     | 达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程   |          | 机组编号        | 3号 |
| 工程地点     | 内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗树林召镇西南 3km 处, 达拉特发电厂四期工程预留的扩建端场地                      |          |             |    |
| 建设依据     | 内蒙古自治区能源局文件: 内能电力字〔2020〕276号《内蒙古自治区能源局关于达拉特发电厂五期 1×100 万千瓦机组项目核准的批复》 |          |             |    |
| 建设规模     | 1×1000MW   |          |             |    |
| 工程正式开工日期 | 2021年12月03日  | 机组移交生产日期 | 2024年07月20日 |    |
| 机组整套启动日期 | 2024年06月07日22时至2024年07月20日09时  |          |             |    |
| 形成额定发电能力 | 1000MW   |          |             |    |

### 一、工程和机组试运情况

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程由北方联合电力有限责任公司投资建设。工程采用 1000MW 新一代高效超超临界燃煤发电空冷机组; 燃用北方联合电力有限责任公司自有的高头窑煤矿烟煤。三大主机选用上海锅炉厂有限公司 SG-2860/29.3-M7016 超超临界直流塔式锅炉; 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 NJK1000-28/600/620 型一次中间再热单轴、四缸、四排气的超超临界间接空冷凝汽式汽轮机; 哈尔滨电机厂有限责任公司 QFSN3-1120-2 型定子绕组水内冷, 转子绕组氢内冷发电机。配置上海能源装备有限公司研制生产的拥有自主知识产权的 1000MW 超超临界全国产化 100%全容量锅炉给水泵。

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程于 2021 年 12 月 03 日开工, 2024 年 07 月 20 日 168 小时试运结束。机组建设及试运期间, 实现了化学制水、锅炉水压试验、DCS 系统受电、厂用电系统受电、汽轮机扣盖、化学清洗、锅炉点火、汽轮机冲转、发电机并网、机组 168 小时试运十个一次成功。

2024 年 5 月 5 日锅炉首次点火, 2024 年 6 月 7 日机组开始整套启动试运, 2024 年 7 月 20 日 168 小时试运完成, 试运期间机组运行工况稳定, 汽水品质良好, 各系统调节性能良好。

### 二、遗留的主要问题及处理意见

无

### 三、启动验收委员会意见

达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程 9 号机组各项参数符合设计要求, 锅炉、汽机、发电机均达到铭牌设计出力, 各辅助机械运行正常, 各系统安装验收合格, 脱硫、脱硝、脱硫废水零排系统同步投运, 满足超低排放标准。电气、热工自动、保护、测点仪表投入率、准确率均达到 100%, 工程质量符合《电力建设施工质量验收规程》。机组总体安装水平、设备状况、技术经济指标优良, 启委会同意达拉特发电厂五期 1×1000MW 机组扩建工程 9 号机组自 2024 年 07 月 20 日 09 时 00 分移交生产。

工程参建单位签章



建设单位: 葛友江



生产单位: 翁明华



主体设计单位: 王江鹏



主体监理单位: 蒋士华



厂区土建施工单位: 李文武





主体安装施工单位: \_\_\_\_\_



间冷塔标段施工单位: \_\_\_\_\_



脱硫标段施工单位: \_\_\_\_\_



脱硫废水施工单位: \_\_\_\_\_



主体调试单位: \_\_\_\_\_





10 2012

大唐滨州 2×350MW 热电联产新建项目

## 施工监理合同

委托人合同编号：DTBZ-FW-2013-01

监理人合同编号：

委托人： 大唐滨州发电有限公司

监理人： 长春国电建设监理有限公司

2012年8月



## 大唐滨州 2×350MW 热电联产新建项目施工监理合同

### 合同协议书

本协议由大唐滨州发电有限公司（以下简称“委托人”）与长春国电建设监理有限公司（以下简称“监理人”）经双方协商一致，签订本合同。

一、委托人委托监理人监理的工程（以下简称“本工程”）概况如下：

工程名称：大唐滨州 2×350MW “上大压小”热电联产新建工程

工程地点：山东省滨州市滨北街道办事处

工程工期：工程计划于 2013 年 8 月开始浇筑第一罐混凝土，2014 年 10 月投产第一台机组，工期 15 个月，2014 年 11 月投产第二台机组，工期 16 个月（暂定）。

工程规模：2x350MW 超临界燃煤发电机组

总 投 资：28 亿元。

二、本合同中的有关词语含义与本合同第二部分《标准条件》中赋予它们的定义相同。

三、下列文件均为本合同的组成部分：

1、监理投标书、中标通知书或委托书；

2、本合同标准条件；

3、本合同专用条件；

4、合同附件，即：

附件 A 监理范围和监理工作内容

附件 B 考核与奖励

附件 C 本工程对监理人员配备及其素质的基本要求

附件 D 廉洁合同



5、投标文件澄清单；

6、在实施过程中双方共同签署的补充与修正文件。

四、监理人向委托人承诺，按照本合同的规定，承担本合同专用条件中议定范围内  
的监理业务。

五、委托人向监理人承诺按照本合同注明的期限、方式、币种，向监理人支付报  
酬。

六、未尽事宜，双方根据需要，经协商可另外签订补充合同。

七、本合同经双方法定代表人或授权代理人签字盖章后生效。

八、本合同正本一式两份，双方各执一份，具有同等法律效力。副本八份，双  
方各执四份。

委托人：大唐滨州发电有限公司

(签章)

住所：滨州市滨北办事处中心敬老院

法定代表人：(签章)

开户银行：工行滨州滨北支行

帐号：1613051509200099906

邮 编：256651

电 话：0543-5087158

监理人：长春国电建设监理有限公司

(签章)

住所：长春市人民大街 4368 号

法定代表人：(签章)

开户银行：工行开发区支行

帐号：420022110900033024

邮 编：130021

电 话：0431-85798042

本合同签订于：2012 年 09 月 25 日



## 附件 A 监理范围和监理工作内容

监理范围和监理工作内容（包括但不限于以下内容）：

本监理范围为大唐滨州 2×350MW “上大压小”热电联产新建工程施工准备、土建施工、安装施工、调试启动试运、试生产、质保期及竣工验收的监理。本期工程按 2X350MW 机组设计建设，初步计划 2013 年 3 月开始浇筑第一罐混凝土，2014 年 5 月投产第一台机组，2014 年 6 月投产第二台机组。监理工作按照“小业主、大监理”和四控制（质量、进度、投资、安全）、两管理（信息管理、合同管理）、一协调（有关单位间的工作关系）的原则进行。项目监理部要制定本工程的监理规划报项目法人批准后实施。总监理师要组织各专业制定监理实施细则报项目法人工程部备案，各专业按实施细则进行监理。主要工作服务内容如下：

1. 参加主要辅机设备的招标、评标、合同谈判工作。
2. 参与对承包商的招标、评标，负责编制有关招标文件并参加合同谈判工作。
3. 审查承包商选择的分包单位、试验单位的资质，杜绝不符合条件的分包单位参与工程施工。
4. 组织设计交底和图纸会审。
5. 审核设计变更方案，报项目法人批准后实施。
6. 组织现场协调会。
7. 主持审查承包商提交的施工组织设计，审核施工技术方案、施工质量保证措施、安全文明施工措施。
8. 代表项目法人监督检查承包商建立健全安全生产责任制和执行安全生产的有关规定与措施。监督检查承包商建立健全劳动安全生产教育培训制度，加强对职工安全生



## 完工证明

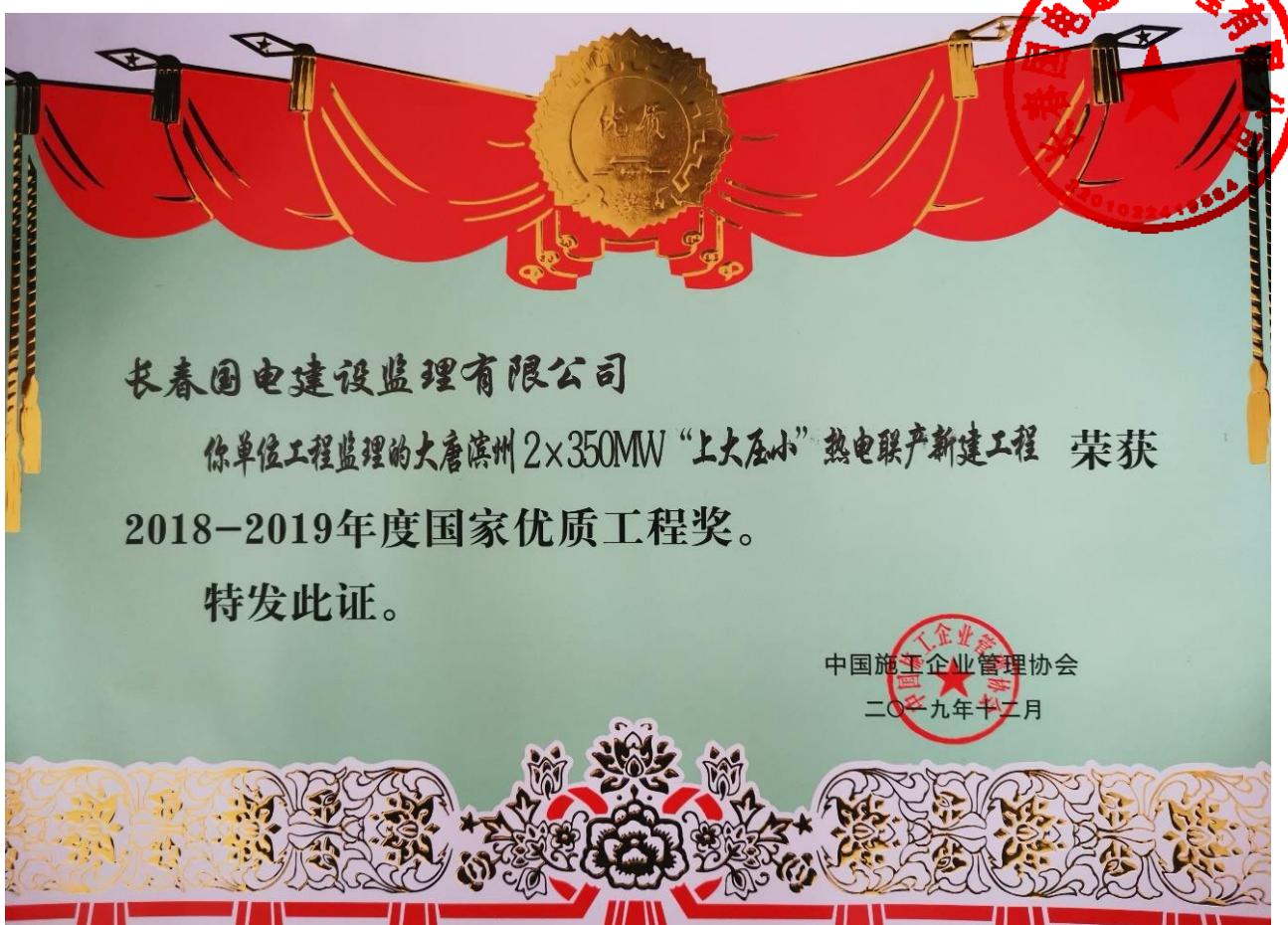
大唐滨州 2×350MW “上大压下”热电联产新建工程由长春国电建设监理有限公司负责建设监理工作，工程项目总监理工程师为谢华，监理人员名单见下表，工程于 2012 年 09 月开工建设，2016 年 6 月 20 日正式投运，特此证明。

单位名称：大唐滨州发电有限公司

日期：2017 年 3 月 26 日

### 主要参建人员

| 序号 | 姓名  | 担任职务        |
|----|-----|-------------|
| 1  | 谢华  | 总监理工程师      |
| 2  | 柴凤祥 | 土建副总监理工程师   |
| 3  | 李剑波 | 安全副总监理工程师   |
| 4  | 王显辉 | 安全监理工程师     |
| 5  | 姜晔宁 | 安全监理工程师     |
| 6  | 吕广义 | 土建专业监理工程师   |
| 7  | 李金锁 | 土建专业监理工程师   |
| 8  | 张文心 | 土建专业监理工程师   |
| 9  | 张建  | 暖通专业监理工程师   |
| 10 | 李杨  | 汽机专业监理工程师   |
| 11 | 李庆东 | 水工专业监理工程师   |
| 12 | 于淼  | 锅炉专业监理工程师   |
| 13 | 张秀岩 | 电气一次专业监理工程师 |
| 14 | 宋长清 | 电气二次专业监理工程师 |
| 15 | 颜廷辉 | 热控专业监理工程师   |
| 16 | 石庆轶 | 输煤专业监理工程师   |
| 17 | 侯瑞国 | 焊接专业监理工程师   |
| 18 | 李天成 | 技经专业监理工程师   |
| 19 | 季宏  | 档案管理监理工程师   |
| 20 | 武海燕 | 信息管理监理工程师   |





2007  
合同编号:WJM I DGC—JS006

副本

北方联合电力魏家峁煤电一体化项目  
电厂工程施工监理（第一标段）

# 监理合同

发包人: 北方联合电力有限责任公司准格尔煤电公司筹备处  
监理人: 长春国电建设监理有限公司



北方联合电力魏家峁煤电一体化项目电厂工程施工监理合同（第一标段）

## 北方联合电力魏家峁煤电一体化项目电厂工程 施工监理合同（第一标段）

### 第一部分 建设工程委托监理合同

依据《中华人民共和国合同法》和《建设工程监理规范》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，由北方联合电力有限责任公司准格尔煤电公司筹备处（以下简称发包人）与长春国电建设监理有限公司（以下简称监理人）就本建设工程施工监理事项协商一致，根据发包人要求，监理人愿意依照本合同所规定的条款，承担北方联合电力魏家峁煤电一体化项目电厂工程建设监理服务。兹就以下事项签订本合同。

1、发包人委托监理人监理的工程（以下简称“本工程”）概况如下：

1.1 工程名称：北方联合电力魏家峁煤电一体化项目 2×660MW 燃煤凝汽式超临界间接空冷发电机组工程。

1.2 工程地点：内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗龙口镇

2、合同中的措词和用语应与下文提及的“发包人/监理人北方联合电力魏家峁煤电一体化项目 2×660MW 超临界机组工程施工监理合同通用条件”、“发包人/监理人北方联合电力魏家峁煤电一体化项目 2×660MW 燃煤凝汽式超临界间接空冷发电机组工程施工监理合同专用条件”中分别赋予它们的含义相同。

3、监理人向发包人承诺，按照本合同规定，履行监理服务，并递交由银行出具的以发包人为受益人，金额为合同总价的 5% 不可撤消的履约保证金正本壹份：格式见合同附件 D：履约保证金格式。

4、发包人向监理人承诺，按照本合同注明的期限、方式、币种，向监理人支付报酬。

5、本合同组成文件材料及其使用和解释的优先顺序为：

5.1 中标通知书；

5.2 在实施过程中双方共同签署的补充协议与修正文件材料



北方联合电力魏家峁煤电一体化项目电厂工程施工监理合同（第一标段）

- 5.3 建设工程委托监理合同（包括补充和修改文件材料）；
- 5.4 发包人/监理人合同专用条件；
- 5.5 发包人/监理人合同通用条件；
- 5.6 监理投标报价书；
- 5.7 监理招标文件材料及其澄清文件材料；
- 6、上述条款第 5.2 条是组成本合同文件的一部分，应作为合同的一部分进行阅读和理解。
- 7、未尽事宜，双方根据需要，经协商可另外签订补充合同。
- 8、本合同经双方代表或委托代理人签字盖章后生效。
- 9、本合同自签订之日起开始实施，至机组移交验收、竣工结算并配合项目审计等合同服务内容全部完成结束。
- 10、本合同正本 2 份，发包人 1 份，监理人 1 份，具有同等效力；本合同副本 10 份，发包人 9 份，监理人 1 份，与正本具有同等效力。
- 11、合同订立时间：2007 年 11 月 20 日
- 合同订立地点：内蒙古自治区呼和浩特市



北方联合电力魏家峁煤电一体化项目电厂工程施工监理合同(第1标段)

监理人(公章): 北方联合电力有限责任公司准格尔煤电公司筹备处  
地 址: 内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗龙口镇

法定代表人:

张  
印峰

委托代理人:

经 办 人: 印玺 (13015007226)  
电 话: 0471-5923432  
传 真: 0471-5923430  
开 户 银 行:  
帐 号:  
税 号:  
邮 政 编 码: 010308  
日 期: 2007年11月20日

监理人(公章): 长春国电建设监理有限公司  
地 址: 长春市高新硅谷大街4000号710A室

法定代表人:

王志中

经 办 人: 王志中 (13609185682)  
电 话: 0431-85798042  
传 真: 0431-85798187  
开 户 银 行: 工行长春开发区支行  
帐 号: 4200221109000033024  
税 号: 220102726933301  
邮 政 编 码: 130021  
日 期: 2007年11月20日



## 北方魏家峁煤电有限责任公司

长春国电建设管理有限公司为我公司“魏家峁煤电一体化项目电厂工程设计监理、施工监理”监理单位，经对项目进行工程试运和移交生产验收，本工程总体造价在控制概算以内，总体经济效益符合可研预期；工程质量优良，建设工作中安全、环保方面无事故，验收资料齐全，工程质量符合相关规程规范要求，各项性能指标符合合同要求，工程建设情况总体优良。

该项目已于 2017 年 7 月成功投产，运行完好，特此证明。

单位名称：北方魏家峁煤电有限责任公司

日期：2020 年 08 月 25 日

### 主要参建人员

| 序号 | 姓名  | 担任职务       |
|----|-----|------------|
| 1  | 谢华  | 总监理工程师     |
| 2  | 肇鸿儒 | 土建副总监理工程师  |
| 3  | 陈继红 | 安装副总监理工程师  |
| 4  | 李剑波 | 安全副总监理工程师  |
| 5  | 孙凤利 | 安装副总监理工程师  |
| 6  | 孟宪武 | 安全监理工程师    |
| 7  | 仲洋  | 安全监理工程师    |
| 8  | 祝综声 | 土建专业监理工程师  |
| 9  | 窦刚玉 | 土建专业监理工程师  |
| 10 | 李金锁 | 土建专业监理工程师  |
| 11 | 曲金虹 | 建筑专业监理工程师  |
| 12 | 石庆轶 | 暖通专业监理工程师  |
| 13 | 袁静静 | 汽机专业监理工程师  |
| 14 | 霍丽梅 | 汽机专业监理工程师  |
| 15 | 李春雨 | 给排水专业监理工程师 |
| 16 | 刘井言 | 锅炉专业监理工程师  |
| 17 | 于凤新 | 锅炉专业监理工程师  |
| 18 | 钟华  | 电气专业监理工程师  |
| 19 | 李建国 | 电气专业监理工程师  |
| 20 | 王建成 | 热控专业监理工程师  |
| 21 | 张建  | 输煤专业监理工程师  |
| 22 | 柴中禹 | 焊接专业监理工程师  |
| 23 | 李明  | 技经专业监理工程师  |
| 24 | 吴雪松 | 档案管理监理工程师  |
| 25 | 刘颖晖 | 信息管理监理工程师  |

## 企业获奖情况一览表

| 序号 | 获奖等级 | 荣誉证书名称 | 获奖项目名称 | 获奖时间 | 评奖机关 | 备注 |
|----|------|--------|--------|------|------|----|
| 1  | 无    | 无      | 无      | 无    | 无    | 无  |

奖项类型示例：

| 级别  | 奖项类型   |
|-----|--|
| 国家级 | 中国建筑业协会评选的《中国建设工程鲁班奖》；<br>中国施工企业管理协会评选的《国家优质工程金奖》《国家优质工程奖》等； |
| 行业级 | 中国电力建设企业协会评选的《中国电力优质工程奖》等                                    |

## 主要管理人员获奖情况一览表

| 序号 | 姓名 | 拟任职务 | 获奖等级 | 荣誉证书名称 | 获奖项目名称 | 获奖时间 | 评奖机关 | 获奖项目所任职务 |
|----|----|------|------|--------|--------|------|------|----------|
| 1  | 无  | 无    | 无    | 无      | 无      | 无    | 无    | 无        |

### 奖项类型示例：

| 级别  | 奖项类型   |
|-----|--|
| 国家级 | 中国建筑业协会评选的《中国建设工程鲁班奖》；<br>中国施工企业管理协会评选的《国家优质工程金奖》《国家优质工程奖》等； |
| 行业级 | 中国电力建设企业协会评选的《中国电力优质工程奖》等                                    |

## 6.8 企业财务状况

2022-2024 年的财务报表，加盖公章

近年财务状况汇总表（此表必需填写）



| 年份     | 单位 | 2022年   | 2023年   | 2024年   | 备注 |
|--------|----|---------|---------|---------|----|
| 营业收入   | 万元 | 4607.15 | 4125.25 | 4647.88 |    |
| 流动资产   | 万元 | 5677.61 | 6230.00 | 6874.1  |    |
| 流动负债   | 万元 | 3180.53 | 3560.50 | 4093    |    |
| 流动比率   | %  | 179     | 175     | 168     |    |
| 净利润    | 万元 | 358.67  | 212.20  | 155.23  |    |
| 所有者权益  | 万元 | 2790.45 | 2994.9  | 3146    |    |
| 净资产收益率 | %  | 13.75   | 7.34    | 5.06    |    |
| 负债总额   | 万元 | 3180.53 | 3560.50 | 4093    |    |
| 资产总额   | 万元 | 5970.98 | 6555.40 | 7239.01 |    |
| 资产负债率  | %  | 53.27   | 54.31   | 56.54   |    |
| 固定资产   | 万元 | 36.32   | 27.86   | 20.05   |    |

注：1.投标人应根据投标人资信标要求在本表后附相关证明材料。

2..提供近 3 年经会计师事务所或审计机构审计的财务会计报告及报表，至少包括年度审计报告、资产负债表、现金流量表、利润表和财务情况说明书复印件。

2024 年度 审计报告



# 长春国电建设管理有限公司

## 审 计 报 告

众环审字(2025)0700418号

众环

### 目 录

|           | 起始页码 |
|-----------|------|
| 审计报告      | 1    |
| 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  
邮编：430077

ZhongShenZhongHuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building  
No. 166 ZhongBei Road, Wuhan, 430077



## 审计报告

众环审字(2025)0700418 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 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，2024 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公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码:鄂2567D04USE





#### 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。





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)



中国注册会计师：



张大志

中国注册会计师：



王强

中国·武汉

2025年03月31日

审计报告第3页共3页





## 资产负债表

2024年12月31日

编制单位：长春国电建设管理有限公司

| 项 目         | 附注    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产:       |       |               |               |
| 货币资金        | 七、(一) | 37,081,760.60 | 32,070,191.46 |
| 交易性金融资产     |       |               |               |
| 衍生金融资产      |       |               |               |
| 应收票据        | 七、(二) | 127,500.00    |               |
| 应收账款        | 七、(三) | 30,254,345.31 | 30,134,384.61 |
| 应收款项融资      |       |               |               |
| 预付款项        | 七、(四) | 201,034.21    | 50,034.21     |
| 应收资金集中管理款   |       |               |               |
| 其他应收款       | 七、(五) | 948,688.85    | 1,005,167.43  |
| 其中：应收股利     |       |               |               |
| 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      | 七、(六) | 127,636.92    | 110,879.94    |
| 流动资产合计      |       | 68,740,965.89 | 62,299,957.65 |
| 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、(八) | 200,456.48    | 278,612.78    |
| 其中：固定资产原价   |       | 1,352,587.99  | 1,489,638.56  |
| 累计折旧        |       | 1,152,131.51  | 1,211,025.78  |
| 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、(九) | 3,445,216.67  | 2,972,025.66  |
| 其他非流动资产     |       |               |               |
| 其中：特准储备物资   |       |               |               |
| 非流动资产合计     |       | 3,649,086.43  | 3,254,051.72  |
| 资产总计        |       | 72,390,052.32 | 65,554,009.37 |

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50页第1页





### 资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位:长春国电建设管理有限公司

| 项 目                      | 附注     | 年末余额          |               |
|--------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>流动负债:</b>             |        |               |               |
| 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                     |        |               |               |
| 应付职工薪酬                   |        |               |               |
| 应付福利费                    | 七、(十)  | 693,076.58    | 474,952.30    |
| 应交税费                     | 七、(十一) |               |               |
| 其中: 应交税金                 | 七、(十二) | 1,495,195.07  | 1,560,843.40  |
| 其他应付款                    | 七、(十三) | 1,493,581.71  | 1,560,843.40  |
| 其中: 应付股利                 |        | 38,518,277.61 | 33,358,842.81 |
| 持有待售负债                   |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债              |        |               |               |
| 其他流动负债                   | 七、(十四) | 9,051,030.68  | 9,051,030.68  |
| <b>非流动负债:</b>            |        |               |               |
| 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                  |        | 40,929,978.97 | 35,604,980.50 |
| <b>负债合计</b>              |        |               |               |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>     |        |               |               |
| 实收资本(或股本)                | 七、(十五) | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 国家资本                     |        |               |               |
| 国有法人资本                   |        |               |               |
| 集体资本                     |        |               |               |
| 民营资本                     |        |               |               |
| 外商资本                     |        |               |               |
| 实收资本(或股本)净额              |        | 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、(十六) | 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、(十七) | 86,897.91     | 128,194.91    |
| 盈余公积                     | 七、(十八) | 4,845,499.99  | 4,690,265.84  |
| 其中: 法定公积金                |        |               |               |
| 任意公积金                    |        | 4,845,499.99  | 4,690,265.84  |
| 未分配利润                    | 七、(十九) | 15,597,353.66 | 14,200,246.33 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计     |        | 31,460,073.35 | 29,949,028.87 |
| *少数股东权益                  |        |               |               |
| 所有者权益(或股东权益)合计           |        | 31,460,073.35 | 29,949,028.87 |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> |        | 72,390,052.32 | 65,554,009.37 |

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50页第2页





### 利润表

2024年度

编制单位: 长春国电建设管理有限公司

| 项 目                       | 附注         | 本年金额          | 上年金额          |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                   |            | 46,478,834.64 | 41,252,513.27 |
| 其中：营业收入                   | 七、(二十)     | 46,478,834.64 | 41,252,513.27 |
| 二、营业总成本                   |            | 42,530,282.92 | 36,875,906.56 |
| 其中：营业成本                   | 七、(二十)     | 33,202,181.50 | 26,662,277.05 |
| 税金及附加                     |            | 190,675.15    | 239,441.43    |
| 销售费用                      | 七、(二十一) 1、 | 338,101.51    | 508,909.57    |
| 管理费用                      | 七、(二十一) 2、 | 8,922,011.84  | 9,519,766.31  |
| 研发费用                      |            |               |               |
| 财务费用                      | 七、(二十一) 3、 | -122,687.08   | -54,487.80    |
| 其中：利息费用                   |            | 125,904.07    | 58,583.76     |
| 利息收入                      |            |               |               |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)         | 七、(二十二)    | 28,869.38     | 5,627.94      |
| 加：其他收益                    |            |               |               |
| 投资收益(损失以“-”号填列)           |            |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |            |               |               |
| 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)       | 七、(二十三)    | -1,892,764.03 | -1,619,833.81 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)         |            |               |               |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)         | 七、(二十四)    | -9,120.19     |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)         |            | 2,075,536.88  | 2,762,400.84  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)         |            | 18,578.06     | 94,339.62     |
| 加：营业外收入                   |            |               |               |
| 其中：政府补助                   |            | 470.64        | 85.19         |
| 减：营业外支出                   | 七、(二十五)    | 2,093,644.30  | 2,856,655.27  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)       |            | 541,302.82    | 734,672.89    |
| 减：所得税费用                   | 七、(二十六)    | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)         |            | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| (一) 按所有权归属分类              |            |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润             |            |               |               |
| *少数股东损益                   |            |               |               |
| (二) 按经营持续性分类              |            |               |               |
| 持续经营净利润                   |            |               |               |
| 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、其他                      |            |               |               |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |            | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| 七、综合收益总额                  |            | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |            |               |               |
| *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：

王海

王海

陈海

本报告书共50页第3页





### 现金流量表

2024年度

金额单位：人民币元

编制单位：长春国电建设管理有限公司

| 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            |         | 47,251,763.19 | 46,512,049.99 |
| 收到的税费返还                   |         | 28,678,690.40 | 16,729,454.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |         | 75,930,453.59 | 63,241,504.90 |
| 经营活动现金流入小计                |         | 28,169,099.64 | 21,188,452.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 11,003,246.76 | 16,284,231.26 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |         | 2,776,935.51  | 3,597,629.43  |
| 支付的各项税费                   |         | 27,109,478.70 | 11,669,495.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |         | 69,058,760.61 | 52,739,808.06 |
| 经营活动现金流出小计                |         | 6,871,692.98  | 10,501,696.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | —             | —             |
| 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   |         | 51,250.00     | 64,387.66     |
| 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            |         | 51,250.00     | 64,387.66     |
| 投资活动现金流出小计                |         | -51,250.00    | -64,387.66    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | —             | —             |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         | —             | —             |
| 吸收投资收到的现金                 |         | —             | —             |
| *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) | 6,820,442.98  | 10,437,309.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 七、(二十八) | 28,078,691.46 | 17,641,382.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 七、(二十八) | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |

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50页第4页





## 所有者权益变动表

2024年度

编制单位:长治市安固特建设管理有限公司

| 项 目                   | 本年金额          |      |        |            |       |            |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|--------|------------|-------|------------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 未分配利润 | 小计         | 少数股东权益       | 所有者权益合计       |               |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | —    | —      | —          | —     | 128,194.91 | 4,690,205.84 | 14,200,246.33 | 29,949,028.87 |
| 加：会计政策变更              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 前期差错更正                | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | —    | —      | 930,321.79 | —     | —          | —            | —             | 29,949,028.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | —             | —    | —      | 930,321.79 | —     | —          | —            | —             | —             |
| (一) 综合收益总额            | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| (二) 所有者投入和减少资本        | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 1、所有者投入资本             | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 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                  | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| (三) 专项储备              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 1、提取专项储备              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 2、使用专项储备              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| (四) 资本公积              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 1、提取盈余公积              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 其中：法定公积金              | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 任意公积金                 | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 2、对所有者(或股东)的分配        | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 3、其他                  | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| (五) 所有者权益内部结转         | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 1、资本公积转增资本(或股本)       | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)       | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 3、弥补亏损                | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 4、设定受益计划变动导致的转移净资产    | —             | —    | —      | —          | —     | —          | —            | —             | —             |
| 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 | —     | 36,897,501 | 4,845,499.99 | 15,597,353.66 | 31,460,073.35 |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



2024年1月22日 19:56:04

王海燕  
王海燕  
王海燕

本报告书共50页第5页



所有者权益变动表(续)

2107243

主營營業工作負責人：

卷之三



二

12

本讲共50页第6页

W

2016





编表单位:长海国电建设管理有限公司

## 资产减值准备情况表

2023年12月31日

| 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               |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|-------|---------|---------------|-------------------|
|                |               | 合并增加额         | 其他原因增加额 | 合计            | 资产价值回升转回额     | 合并减少额 | 其他原因减少额 |               |                   |
| 一、坏账准备         | 11,888,102.65 | 12,830,162.16 |         | 12,830,162.16 | 10,937,398.13 |       |         | 13,780,866.68 | 坏账准备              |
| 其中：应收账款坏账准备    | 11,882,726.85 | 12,823,936.81 |         | 12,823,936.81 | 10,937,398.13 |       |         | 13,771,265.51 | 一、坏账性坏账           |
| 二、存货跌价准备       |               |               |         |               |               |       |         |               | 二、当年处理以前年度损失存货    |
| 三、合同资产减值准备     |               |               |         |               |               |       |         |               | 其中：在当年损益中尚未结转年度损失 |
| 四、合同取得成本减值准备   |               |               |         |               |               |       |         |               | 失转出               |
| 五、合同履约成本减值准备   |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 六、计算机软件资产减值准备  |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 七、债权投资减值准备     |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 八、长期股权投资减值准备   |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 九、合同资产减值准备     |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十、生物性资产减值准备    |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十一、油气资产减值准备    |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十二、使用权资产减值准备   |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十三、其他债权准备      |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十四、其他减值准备      |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十五、商誉减值准备      |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十六、消耗性生物资产减值准备 |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 十七、其他减值准备      |               |               |         |               |               |       |         |               |                   |
| 合 计            | 11,888,102.65 | 12,830,162.16 |         | 12,830,162.16 | 10,937,398.13 |       |         | 13,780,866.68 | 会计机构负责人:          |

会计机构负责人:

会计机构负责人:

会计机构负责人:



本报表共50页第7页



## 长春国电建设管理有限公司 2024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”。本公司成立于 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。

本公司所属行业为工程监理服务。企业经营范围: 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; 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。

本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, 所属集团总部为中国能源建设集团有限公司。

本财务报表系经本公司于 2025 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 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 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, 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，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外, 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、其他应收款等。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可能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。

### （六）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。

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<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率(%)    | 折旧方法  |
|------------|-------------|---------------|------------|-------|
| 机器设备       | 4—22        | 5             | 23.75—4.32 | 平均年限法 |
| 运输工具       | 4—30        | 5             | 23.75—3.17 | 平均年限法 |
| 通讯、线路、电子设备 | 3—10        | 5             | 31.67—9.50 | 平均年限法 |
| 办公设备       | 5—10        | 5             | 19.00—9.50 | 平均年限法 |
| 仪器仪表       | 5—10        | 5             | 19.00—9.50 | 平均年限法 |
| 其他设备、      | 4—15        | 5             | 23.75—6.33 | 平均年限法 |

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、（七）“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。

### （七）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，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。

#### （八） 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以抵销。

#### （九） 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）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点确认收入：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有的经济利益；客户能够证明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单独的履约义务。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

本公司与客户之间的勘测、设计、咨询、监理等服务收入，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。

#### （十一）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当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### （十二）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。

### （十三）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其他权益工具投资等。

### 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。第三层次输入值是不可观察输入值，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。

#### （十四） 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 2024 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。 |
| 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。                            |

#### (二) 税收优惠及批文

无。

### 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 2024 年 1 月 1 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2024 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           | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |
| 其他货币资金         | 2,182,626.16  | 2,920,800.00  |
| 合 计            | 37,081,760.60 | 30,999,491.46 |
| 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 | 29,158,494.93 | 22,699,354.99 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目     | 年 末 余 额      | 年 初 余 额      |
|---------|--------------|--------------|
| 保函保证金存款 | 2,182,626.16 | 2,920,800.00 |
| 合 计     | 2,182,626.16 | 2,920,800.00 |





### (二) 应收票据

| 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 | 127,500.00 |      | 127,500.00 |      |      |      |
| 合计     | 127,500.00 |      | 127,500.00 |      |      |      |

### (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) | 8,714,824.53  | 8,226,737.95  |
| 6个月至1年      | 5,857,244.00  | 933,210.00    |
| 1至2年        | 2,819,500.10  | 4,980,084.20  |
| 2至3年        | 1,585,134.00  | 7,954,588.10  |
| 3至4年        | 6,616,817.00  | 5,785,607.28  |
| 4至5年        | 5,995,607.28  | 3,695,050.00  |
| 5年以上        | 12,436,483.93 | 10,441,833.93 |
| 小计          | 44,025,610.84 | 42,017,111.46 |
| 减: 坏账准备     | 13,771,265.53 | 11,882,726.85 |
| 合计          | 30,254,345.31 | 30,134,384.61 |

##### (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 | 1.02  | 448,000.00 | 100.00          |      |





| 类 别                  | 年末余额          |           |               |                     |               | 账面价值 |  |
|----------------------|---------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|------|--|
|                      | 账面余额          |           | 坏账准备          |                     |               |      |  |
|                      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信用损失率/计提比例<br>(%) |               |      |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |               |           |               |                     |               |      |  |
| 组合                   | 43,577,610.84 | 98.98     | 13,323,265.53 | 30.57               | 30,254,345.31 |      |  |
| 其中：                  |               |           |               |                     |               |      |  |
| 账龄组合                 | 42,280,825.84 | 96.04     | 13,323,265.53 | 31.51               | 28,957,560.31 |      |  |
| 关联方组合                | 1,296,785.00  | 2.94      |               |                     | 1,296,785.00  |      |  |
| 合计                   | 44,025,610.84 | —         | 13,771,265.53 | —                   | 30,254,345.31 |      |  |

| 类 别                  | 年初余额          |           |               |                     |               | 账面价值 |  |
|----------------------|---------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|------|--|
|                      | 账面余额          |           | 坏账准备          |                     |               |      |  |
|                      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信用损失率/计提比例<br>(%) |               |      |  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       |               |           |               |                     |               |      |  |
| 单项                   | 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 |               |           |               |                     |               |      |  |
| 组合                   | 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 |      |  |

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<br>(含 6 个月) | 8,249,324.53  | 19.51  |               | 7,042,631.95  | 17.81  |               |
| 6 个月至 1 年          | 5,857,244.00  | 13.85  | 292,862.20    | 933,210.00    | 2.36   | 46,660.50     |
| 1 至 2 年            | 1,988,215.10  | 4.71   | 159,057.21    | 4,148,799.20  | 10.49  | 331,903.94    |
| 2 至 3 年            | 1,585,134.00  | 3.75   | 158,513.40    | 7,954,588.10  | 20.11  | 795,458.81    |
| 3 至 4 年            | 6,616,817.00  | 15.65  | 1,323,363.40  | 5,785,607.28  | 14.63  | 1,157,121.46  |
| 4 至 5 年            | 5,995,607.28  | 14.18  | 1,798,682.18  | 3,695,050.00  | 9.33   | 1,108,515.00  |
| 5 年以上              | 11,988,483.93 | 28.35  | 9,590,787.14  | 9,993,833.93  | 25.27  | 7,995,067.14  |
| 合计                 | 42,280,825.84 | —      | 13,771,265.53 | 39,553,720.46 | —      | 11,434,726.85 |

## (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 | 1,296,785.00 |          |      | 2,015,391.00 |          |      |
| 合计    | 1,296,785.00 | —        |      | 2,015,391.00 | —        |      |

## 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 | 9,500,000.00 | 21.58          | 2,211,000.00 |





| 债务人名称                 | 账面余额          | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------------|---------------|----------------|--------------|
| 国家电网有限公司              | 2,807,430.00  | 6.38           | 140,371.65   |
| 北方联合电力有限责任公司达拉特旗发电分公司 | 2,690,300.00  | 6.11           | 9,330.00     |
| 国网甘肃省电力公司建设分公司        | 2,689,980.00  | 6.11           | 134,499.00   |
| 中国机械设备工程股份有限公司        | 2,310,000.00  | 5.25           | 693,000.00   |
| 合 计                   | 19,997,710.00 | 45.43          | 3,188,200.50 |

#### (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） | 155,000.00 | 77.10  |      | 6,186.73  | 12.37  |      |
| 1至2年      | 1,886.73   | 0.94   |      | 500.00    | 1.00   |      |
| 2至3年      | 500.00     | 0.25   |      | 13,605.00 | 27.19  |      |
| 3年以上      | 43,647.48  | 21.71  |      | 29,742.48 | 59.44  |      |
| 合 计       | 201,034.21 | —      |      | 50,034.21 | —      |      |

##### 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 |
|-------------------|-----------|----------------|------|
| 中国能源建设集团电子商务有限公司  | 83,000.00 | 41.29          |      |
| 中国电力建设企业协会        | 66,000.00 | 32.83          |      |
| 吉林省建设监理协会         | 17,000.00 | 8.46           |      |
| 平安养老保险股份有限公司吉林分公司 | 11,342.48 | 5.64           |      |
| 中国电力设计企业协会        | 10,000.00 | 4.97           |      |





| 债务人名称 | 账面余额       | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|------------|----------------|------|
| 合计    | 187,342.48 | 93.19          |      |

#### (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 | 948,688.85 | 1,005,167.43 |
| 合计     | 948,688.85 | 1,005,167.43 |

##### 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     |
| 6个月以内(含6个月) | 829,317.01 |          | 1,003,822.73 |          |
| 6个月至1年      | 20,000.00  |          |              |          |
| 1至2年        | 60,000.00  |          |              |          |
| 2至3年        | 42,252.49  | 4,225.25 |              |          |
| 3至4年        |            |          | 1.00         | 0.20     |
| 4至5年        | 1.00       | 0.30     |              |          |
| 5年以上        | 6,719.50   | 5,375.60 | 6,719.50     | 5,375.60 |
| 合计          | 958,290.00 | 9,601.15 | 1,010,543.23 | 5,375.80 |

###### (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/计提比例(%) |      |  |





| 类 别                    | 年末余额       |        |          |                 |            |
|------------------------|------------|--------|----------|-----------------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备     |                 |            |
|                        | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 预期信用损失率/计提比例(%) | 账面价值       |
| 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 | 958,290.00 | 100.00 | 9,601.15 | 1.00            | 948,688.85 |
| 合 计                    | 958,290.00 | —      | 9,601.15 | —               | 948,688.85 |

| 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        |              |        |          |                 |              |
| 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 |
| 合 计                    | 1,010,543.23 | —      | 5,375.80 | —               | 1,005,167.43 |

## 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(%) |      |
| 6个月以内(含6个月) | 522,305.01 | 91.43 |      | 923,822.73 | 99.28 |      |





| 账 龄    | 年末数        |           | 年初数      |            |           |
|--------|------------|-----------|----------|------------|-----------|
|        | 账面余额       |           | 坏账准备     | 账面余额       |           |
|        | 金额         | 比例<br>(%) |          | 金额         | 比例<br>(%) |
| 6个月至1年 |            |           |          |            |           |
| 1至2年   |            |           |          |            |           |
| 2至3年   | 42,252.49  | 7.40      | 4,225.25 |            |           |
| 3至4年   |            |           |          | 1.00       | 0.01      |
| 4至5年   | 1.00       | 0.01      | 0.30     |            |           |
| 5年以上   | 6,719.50   | 1.16      | 5,375.60 | 6,719.50   | 0.71      |
| 合 计    | 571,278.00 | —         | 9,601.15 | 930,543.23 | —         |
|        |            |           |          |            | 5,375.80  |

## (2) 其他组合

| 组合名称  | 年末数        |             |      | 年初数       |             |      |
|-------|------------|-------------|------|-----------|-------------|------|
|       | 账面余额       | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 387,012.00 |             |      | 80,000.00 |             |      |
| 合 计   | 387,012.00 | —           |      | 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     | 5,375.80     |                      |                      | 5,375.80 |
| 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     | 4,225.35     |                      |                      | 4,225.35 |





| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计<br>2024.02.24 19584 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|      | 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 | 9,601.15       |                      |                      | 9,601.15               |

## 3、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 |
|-----------------------|-------|------------|--|-----------------|------|
| 中国能源建设集团电子商务有限公司      | 投标保证金 | 220,000.00 | 6 个月以内 140,000.00;<br>6 个月-1 年 20,000.00;<br>1-2 年 60,000.00 | 22.95           |      |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司      | 投标保证金 | 199,610.00 | 6 个月以内   | 20.83           |      |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司 | 其他    | 167,012.00 | 6 个月以内   | 17.43           |      |
| 江苏省招标中心有限公司           | 投标保证金 | 50,000.00  | 6 个月以内   | 5.22            |      |
| 北京足印航空服务有限公司          | 其他    | 5,135.42   | 6 个月以内   | 0.54            |      |
| 合计                    | —     | 641,757.42 | —  | 66.97           |      |

## (六) 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 | 72,333.58  | 71,540.16  |
| 其他        | 55,303.34  | 39,339.78  |
| 合计        | 127,636.92 | 110,879.94 |





## (七) 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 |

## (八) 固定资产

| 项目     | 年末账面价值     | 年初账面价值     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 200,456.48 | 278,612.78 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合计     | 200,456.48 | 278,612.78 |

## 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 | 1,489,638.56 | 45,353.98  | 182,404.55 | 1,352,587.99 |
| 其中：机器设备  | 29,059.00    |            | 10,400.00  | 18,659.00    |
| 运输工具     | 510,170.00   |            |            | 510,170.00   |
| 电子设备     | 1,200.00     |            |            | 1,200.00     |
| 办公设备     | 795,723.73   | 45,353.98  | 172,004.55 | 669,073.16   |
| 酒店业家具    | 6,363.00     |            |            | 6,363.00     |
| 仪器仪表     | 145,362.83   |            |            | 145,362.83   |
| 其他       | 1,760.00     |            |            | 1,760.00     |
| 二、累计折旧合计 | 1,211,025.78 | 114,390.09 | 173,284.36 | 1,152,131.51 |
| 其中：机器设备  | 19,677.83    | 1,425.72   | 9,880.00   | 11,223.55    |
| 运输工具     | 484,661.50   |            |            | 484,661.50   |
| 电子设备     | 1,140.00     |            |            | 1,140.00     |
| 办公设备     | 605,309.04   | 83,968.99  | 163,404.36 | 525,873.67   |
| 酒店业家具    | 2,720.25     | 1,209.00   |            | 3,929.25     |
| 仪器仪表     | 96,458.74    | 27,618.96  |            | 124,077.70   |
| 其他       | 1,058.42     | 167.42     |            | 1,225.84     |
| 三、账面净值合计 | 278,612.78   | —          | —          | 200,456.48   |





| 项目              | 年初余额              | 本年增加     | 本年减少     | 年末余额              |
|-----------------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| 其中：机器设备         | 9,381.17          | —        | —        | 7,435.45          |
| 运输工具            | 25,508.50         | —        | —        | 25,508.50         |
| 电子设备            | 60.00             | —        | —        | 60.00             |
| 办公设备            | 190,414.69        | —        | —        | 143,199.49        |
| 酒店业家具           | 3,642.75          | —        | —        | 2,433.75          |
| 仪器仪表            | 48,904.09         | —        | —        | 21,285.13         |
| 其他              | 701.58            | —        | —        | 534.16            |
| <b>四、减值准备合计</b> |                   |          |          |                   |
| 其中：机器设备         |                   |          |          |                   |
| 运输工具            |                   |          |          |                   |
| 电子设备            |                   |          |          |                   |
| 办公设备            |                   |          |          |                   |
| 酒店业家具           |                   |          |          |                   |
| 仪器仪表            |                   |          |          |                   |
| 其他              |                   |          |          |                   |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>278,612.78</b> | <b>—</b> | <b>—</b> | <b>200,456.48</b> |
| 其中：机器设备         | 9,381.17          | —        | —        | 7,435.45          |
| 运输工具            | 25,508.50         | —        | —        | 25,508.50         |
| 电子设备            | 60.00             | —        | —        | 60.00             |
| 办公设备            | 190,414.69        | —        | —        | 143,199.49        |
| 酒店业家具           | 3,642.75          | —        | —        | 2,433.75          |
| 仪器仪表            | 48,904.09         | —        | —        | 21,285.13         |
| 其他              | 701.58            | —        | —        | 534.16            |

#### (九) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的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          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 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  | 递延所得税资产/负债   |
|           |               |              |               | 2024年1月1日    |
| 一、递延所得税资产 | 13,780,866.68 | 3,445,216.67 | 11,888,102.65 | 2,972,025.66 |
| 信用减值准备    | 13,780,866.68 | 3,445,216.67 | 11,888,102.65 | 2,972,025.66 |
| 二、递延所得税负债 |               |              |               |              |

## (十) 合同负债

| 项目          | 年末余额       | 年初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 预收勘测设计咨询监理款 | 296,001.89 | 23,113.21  |
| 其他          | 397,074.69 | 451,839.09 |
| 合计          | 693,076.58 | 474,952.30 |

## (十一) 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         |      | 13,497,247.02 | 13,497,247.02 |      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |      | 1,876,913.07  | 1,876,913.07  |      |
| 三、辞退福利         |      |               |               |      |
| 四、一年内到期的其他福利   |      |               |               |      |
| 五、其他           |      |               |               |      |
| 合计             |      | 15,374,160.09 | 15,374,160.09 |      |

## 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  |      | 8,899,681.28 | 8,899,681.28 |      |
| 二、职工福利费        |      | 1,353,409.68 | 1,353,409.68 |      |
| 三、社会保险费        |      | 740,444.98   | 740,444.98   |      |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 |      | 680,377.17   | 680,377.17   |      |
| 工伤保险费          |      | 60,067.81    | 60,067.81    |      |





| 项目            | 年初余额 | 本年增加额         | 本年减少额         | 年末余额 |
|---------------|------|---------------|---------------|------|
| 其他            |      |               |               |      |
| 四、住房公积金       |      | 1,061,016.00  | 1,061,016.00  |      |
| 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      |      | 1,442,695.08  | 1,442,695.08  |      |
| 合计            |      | 13,497,247.02 | 13,497,247.02 |      |

## 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 |      | 1,385,044.82 | 1,385,044.82 |      |
| 二、失业保险费  |      | 60,595.66    | 60,595.66    |      |
| 三、企业年金缴费 |      | 431,272.59   | 431,272.59   |      |
| 合计       |      | 1,876,913.07 | 1,876,913.07 |      |

## (十二) 应交税费

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 1,014,493.83 | 1,139,631.34 |
| 个人所得税 | 479,087.88   | 421,212.06   |
| 其他税费  | 1,613.36     |              |
| 合计    | 1,495,195.07 | 1,560,843.40 |

## (十三) 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 | 29,467,246.93 | 24,307,812.13 |
| 合计     | 38,518,277.61 | 33,358,842.81 |

## 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 |
| 合计    | 9,051,030.68 | 9,051,030.68 |

注：未支付的应付股利中 9,051,030.68 元账龄超过 1 年，系由于公司股东尚未要求上缴该部分普通股股利，暂留存于本公司。

## 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      | 3,704,000.00  | 3,249,764.44  |
| 应付代垫款    | 3,106,342.49  | 1,471,839.61  |
| 应付日常支出款项 | 52,042.12     |               |
| 应付代收代付款  |               | 119,597.17    |
| 其他       | 22,604,862.32 | 19,466,610.91 |
| 合计       | 29,467,246.93 | 24,307,812.13 |

### 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 | 22,290,374.80 | 未达到结算条件 |
| 合计                    | 22,290,374.80 | —       |

## (十四) 其他流动负债

| 项目    | 年末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 223,429.71 | 181,845.29 |
| 其他    |            | 28,496.70  |
| 合计    | 223,429.71 | 210,341.99 |

## (十五) 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<br>例(%) |      |      | 投资金额 | 所占比<br>例(%) |
|       |      |             |      |      |      |             |





| 投资者名称                             | 年初余额          |             | 本年增<br>加 | 本年减<br>少 | 年末余额          | 所占比<br>例(%) |
|-----------------------------------|---------------|-------------|----------|----------|---------------|-------------|
|                                   | 投资金额          | 所占比<br>例(%) |          |          |               |             |
| 合计                                | 10,000,000.00 | 100.00      |          |          | 10,000,000.00 | 100.00      |
| 中国电力工程<br>顾问集团东北<br>电力设计院有<br>限公司 |               |             |          |          | 10,000,000.00 | 100.00      |

## (十六) 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 |
| 其中：国有独享资本公积 |            |      |      |            |

## (十七) 专项储备

| 项目    | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少      | 年末余额      | 备注 |
|-------|------------|------|-----------|-----------|----|
| 安全生产费 | 128,194.91 |      | 41,297.00 | 86,897.91 |    |
| 合计    | 128,194.91 |      | 41,297.00 | 86,897.91 | —  |

## (十八) 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 | 4,690,265.84 | 155,234.15 |      | 4,845,499.99 | 依照本年净利润<br>计提 |
| 合计      | 4,690,265.84 | 155,234.15 |      | 4,845,499.99 | —             |





## (十九) 未分配利润

| 项目                     | 本年金额          | 上年金额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额                 | 14,200,246.33 | 12,290,462.19 |
| 年初调整金额                 |               |               |
| 本年年初余额                 | 14,200,246.33 | 12,290,462.19 |
| 本年增加额                  | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| 其中：本年净利润转入             | 1,552,341.48  | 2,121,982.38  |
| 其他调整因素                 |               |               |
| 本年减少额                  | 155,234.15    | 212,198.24    |
| 其中：本年提取盈余公积数【附注七、（十八）】 | 155,234.15    | 212,198.24    |
| 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                 | 15,597,353.66 | 14,200,246.33 |

## (二十) 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 | 46,478,834.64 | 33,202,181.50 | 41,252,513.27 | 26,662,277.05 |
| 勘测设计及咨询  | 46,478,834.64 | 33,202,181.50 | 41,252,513.27 | 26,662,277.05 |
| 2、其他业务小计 |               |               |               |               |
| 合 计      | 46,478,834.64 | 33,202,181.50 | 41,252,513.27 | 26,662,277.05 |

## (二十一) 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 | 291,542.87 | 456,343.47 |
| 差旅费       | 46,558.64  | 52,566.10  |





| 项目 | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----|------------|------------|
| 合计 | 338,101.51 | 308,909.57 |

## 2、管理费用

| 项目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 8,458,591.41 | 8,941,926.64 |
| 业务招待费 | 177,740.85   | 204,877.76   |
| 折旧费   | 110,591.76   | 149,037.36   |
| 办公费   | 53,094.32    | 96,674.13    |
| 差旅费   | 23,970.95    | 48,276.29    |
| 会议费用  |              | 1,800.00     |
| 咨询费   |              | 17,800.75    |
| 保险费   |              | 21.19        |
| 其他    | 98,022.55    | 59,352.19    |
| 合计    | 8,922,011.84 | 9,519,766.31 |

## 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 | 125,904.07  | 58,583.76  |
| 汇兑损益   |             |            |
| 手续费    | 3,216.99    | 4,095.96   |
| 其他     |             |            |
| 合计     | -122,687.08 | -54,487.80 |

## (二十二) 其他收益

| 项目         | 本年发生额     | 上年发生额    | 是否为政府补助 |
|------------|-----------|----------|---------|
| 街道办经济稳增长奖励 | 20,000.00 |          | 是       |
| 税收类补助      | 704.76    |          | 是       |
| 个税返还       | 8,164.62  | 5,627.94 | 否       |





| 项 目 | 本年发生额     | 上年发生额    | 是否为政府     |
|-----|-----------|----------|-----------|
|     |           |          | 补助        |
| 合 计 | 28,869.38 | 5,627.94 | 2024年1月1日 |

## (二十三) 信用减值损失

| 项 目  | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -1,892,764.03 | -1,619,833.81 |
| 合 计  | -1,892,764.03 | -1,619,833.81 |

## (二十四) 资产处置收益

| 项 目      | 本年发生额     | 上年发生额 |
|----------|-----------|-------|
| 固定资产处置损失 | -9,120.19 |       |
| 合 计      | -9,120.19 |       |

## (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 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 违约赔偿收入 |           | 94,339.62 |               |
| 其他     | 18,578.06 |           | 18,578.06     |
| 合 计    | 18,578.06 | 94,339.62 | 18,578.06     |

## (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 |
|-----------|--------|-------|---------------|
| 赔偿金、违约金   |        | 85.19 |               |
| 行政性罚款、滞纳金 | 470.64 |       | 470.64        |
| 合 计       | 470.64 | 85.19 | 470.64        |





## (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 | 1,014,493.83 | 1,730,313.24 |
| 递延所得税调整 | -473,191.01  | -404,958.45  |
| 合 计     | 541,302.82   | 734,672.89   |

## (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                              | 1,552,341.48  | 2,121,982.38 |
| 加：资产减值损失                         |               |              |
| 信用资产减值损失                         | 1,892,764.03  | 1,619,833.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 114,390.09    | 149,037.36   |
| 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） | 9,120.19      |              |
| 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）             | -473,191.01   | -404,958.45  |
| 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）            | -2,251,503.13 | 4,522,121.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 6,027,771.33  | 2,493,679.99 |
| 其他                               |               |              |





| 补充资料                 | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额        | 6,871,692.98  | 10,501,696.84 |
| 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              | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |
| 减: 现金的年初余额           | 28,078,691.46 | 17,641,382.28 |
| 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         | 6,820,442.98  | 10,437,309.18 |

## 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            | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |
| 其中: 库存现金        |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款    | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |
| 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  | 34,899,134.44 | 28,078,691.46 |

## (二十九) 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 | 2,182,626.16 | 保函保证金存款 |





#### 八、 或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 九、 资产负债表日后事项

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<br>(万元) | 母公司对本<br>企业的持股<br>比例 (%) | 母公司对本<br>企业的表决<br>权比例 (%) |
|-------------------------------|--------------------|-------------|--------------|--------------------------|---------------------------|
| 中国电力工程顾<br>问公司东北电力<br>设计院有限公司 | 长春市人民<br>大街 4368 号 | 专业技术<br>服务业 | 100,000.00   | 100.00                   | 100.00                    |

##### (二) 其他关联方

| 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    | 受同一母公司控制   |
| 盐池县中能建投新能源有限公司          | 受同一最终控制方控制 |
| 中能建投黄河能源发展有限公司          | 受同一最终控制方控制 |
| 神池中能建投新能源有限公司           | 受同一最终控制方控制 |
| 中能建投怀安新能源有限公司           | 受同一最终控制方控制 |
| 天津静海中能建投新能源发电有限公司       | 受同一最终控制方控制 |
| 捷硕海阳电力有限公司              | 受同一最终控制方控制 |
| 中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司    | 受同一最终控制方控制 |
| 共和中能建青交控新能源有限公司         | 受同一最终控制方控制 |
| 昔阳中能建投新能源有限公司           | 受同一最终控制方控制 |
| 中国能源建设集团山西电力建设第一有限公司    | 受同一最终控制方控制 |
| 中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国能源建设集团湖南火电建设有限公司      | 受同一最终控制方控制 |





|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 关联方名称                 | 与本公司同受同一最终控制方控制 |
| 中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司 | 受同一最终控制方控制      |
| 中能建投安达市新能源有限公司        | 受同一最终控制方控制      |
| 平定中能建投新能源有限公司         | 受同一最终控制方控制      |
| 中能建投(广饶)新能源有限公司       | 受同一最终控制方控制      |
| 诸城中能建投新能源有限公司         | 受同一最终控制方控制      |
| 中国能源建设集团电子商务有限公司      | 受同一最终控制方控制      |
| 北京电力自动化设备有限公司         | 受同一最终控制方控制      |
| 中国葛洲坝集团电力有限责任公司       | 受同一最终控制方控制      |
| 中国电力建设工程咨询有限公司        | 受同一最终控制方控制      |
| 中国能源建设集团天津电力建设有限公司    | 受同一最终控制方控制      |
| 中国能源建设集团浙江火电建设有限公司    | 受同一最终控制方控制      |

### (三) 关联方交易

#### 1、 销售商品、提供劳务

| 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 | 3,859,844.75 | 8.30  | 10,917,830.22 | 26.47 |
| 中国电力建设工程咨询有限公司        | 57,075.47    | 0.12  |               |       |
| 盐池县中能建投新能源有限公司        | 392,924.53   | 0.85  |               |       |
| 中能建投黑河能源发展有限公司        | 344,339.62   | 0.74  |               |       |
| 神池中能建投新能源有限公司         | 83,018.87    | 0.18  |               |       |
| 中能建投怀安新能源有限公司         | 728,773.58   | 1.57  |               |       |



| 关联方名称                   | 本年发生额        |       | 上年发生额      |       |
|-------------------------|--------------|-------|------------|-------|
|                         | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 中能建投（广饶）新能源有限公司         | 924,528.31   | 1.99  |            |       |
| 天津静海中能建投新能源发电有限公司       | 234,327.36   | 0.50  |            |       |
| 捷硕海阳电力有限公司              | 1,216,882.30 | 2.61  |            |       |
| 中国能源建设集团浙江火电建设有限公司      | 943.40       | 0.01  |            |       |
| 中能建投安达市新能源有限公司          |              |       | 479,701.87 | 1.16  |
| 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 | 0.87  |
| 共和中能建青交控新能源有限公司         |              |       | 283,962.26 | 0.68  |
| 昔阳中能建投新能源有限公司           |              |       | 188,301.89 | 0.45  |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司   |              |       | 37,735.85  | 0.08  |
| 中国能源建设集团山西电力建设第一有限公司    |              |       | 943.40     | 0.01  |
| 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     | 0.01  |
| 中国能源建设集团湖南火电建设有限公司      |              |       | 943.40     | 0.01  |





| 关联方名称                 | 本年发生额 |       | 上年发生额  |       |
|-----------------------|-------|-------|--------|-------|
|                       | 金额    | 比例(%) | 金额     | 比例(%) |
| 中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司 |       |       | 471.70 | 0.01  |

## 2、关联方存款

| 关联方名称          | 本年发生额         |       | 上年发生额         |       |
|----------------|---------------|-------|---------------|-------|
|                | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 中国能源建设集团财务有限公司 | 29,158,494.93 | 78.63 | 22,699,354.99 | 73.22 |

## 3、其他关联交易-利息收入

| 关联方名称          | 本年发生额     |       | 上年发生额     |       |
|----------------|-----------|-------|-----------|-------|
|                | 金额        | 比例(%) | 金额        | 比例(%) |
| 中国能源建设集团财务有限公司 | 79,139.94 | 62.86 | 34,642.91 | 59.13 |

## 4、关联方应收应付款项余额

| 项目                    | 年末余额       |           | 年初余额       |           |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                       | 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 | 764,610.00 | 1.74      | 764,610.00 | 1.82      |
| 盐池县中能建投新能源有限公司        | 416,500.00 | 0.95      |            |           |
| 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  | 0.12      |





| 项目                   | 年末余额         |            | 年初余额         |            |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                      | 金额           | 所占余额比例 (%) | 金额           | 所占余额比例 (%) |
| 中能建投（广饶）新能源有限公司      | 49,000.00    | 0.11       |              |            |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计有限公司 | 15,000.00    | 0.03       | 15,000.00    | 0.04       |
| 中能建投安达市新能源有限公司       |              |            | 57,806.00    | 0.14       |
| 平定中能建投新能源有限公司        |              |            | 928,000.00   | 2.21       |
| 平定中能建投新能源有限公司        |              |            | 126,000.00   | 0.30       |
| 中能建投（广饶）新能源有限公司      |              |            | 28,000.00    | 0.07       |
| 中能建投（广饶）新能源有限公司      |              |            | 21,500.00    | 0.05       |
| 诸城中能建投新能源有限公司        |              |            | 22,800.00    | 0.05       |
| 合计                   | 1,296,785.00 | 2.95       | 2,015,391.00 | 4.80       |
| 预付款项                 |              |            |              |            |
| 中国能源建设集团电子商务有限公司     | 83,000.00    | 41.29      | 4,000.00     | 7.99       |
| 合计                   | 83,000.00    | 41.29      | 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     | 220,000.00   | 22.96      | 80,000.00    | 7.92       |





| 项目                    | 年末余额          |            | 年初余额          |            |
|-----------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                       | 金额            | 所占余额比例 (%) | 金额            | 所占余额比例 (%) |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司 | 167,012.00    | 17.43      |               |            |
| 合    计                | 387,012.00    | 40.39      | 80,000.00     | 7.92       |
| 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     |
| 合    计                | 9,051,030.68  | 100.00     | 9,051,030.68  | 100.00     |
| 其他应付款                 |               |            |               |            |
| 北京电力自动化设备有限公司         |               |            | 100,000.00    | 0.41       |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计院有限公司 | 22,290,374.80 | 75.64      | 19,416,918.11 | 79.87      |
| 俄罗斯 NEPDI 电力工程有限责任公司  | 413.28        | 0.01       | 413.28        | 0.01       |
| 合    计                | 22,290,788.08 | 75.65      | 19,517,331.39 | 80.29      |
| 合同负债                  |               |            |               |            |
| 北京电力自动化设备有限公司         | 471.70        | 0.01       | 471.70        | 0.11       |
| 中国葛洲坝集团电力有限责任公司       |               |            | 943.40        | 0.21       |
| 中国能源建设集团黑龙江省电力设计院有限公司 |               |            | 2,358.49      | 0.41       |





| 项目                      | 年末余额   |            | 年初余额     |            |
|-------------------------|--------|------------|----------|------------|
|                         | 金额     | 所占余额比例 (%) | 金额       | 所占余额比例 (%) |
| 中国电力建设工程咨询有限公司          |        |            | 471.70   | 0.11       |
| 中国电力工程顾问集团新能源有限公司       |        |            | 471.70   | 0.11       |
| 中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司    |        |            | 943.40   | 0.21       |
| 中国能源建设集团天津电力建设有限公司      |        |            | 471.70   | 0.11       |
| 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   | 0.21       |
| 中国能源建设集团浙江火电建设有限公司      |        |            | 943.40   | 0.21       |
| 合计                      | 471.70 | 0.01       | 8,018.89 | 1.69       |

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容  
无。



十二、 财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 03 月 31 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：





照執業營

统一社会信用代码  
91420106081978608B

中宣部“五个一工程”奖作品  
称谓首倡者

特殊普通合伙型

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

湖北省武汉市武昌区水果  
江产 大夏7-18楼  
主要经营场所  
成立日期 2013年11月6日  
出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

2025年1月17日

市场主体应当于每年1月1日至5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。

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

四

证书序号: 00117829

## 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  
二〇一二年十月二十四日

中华人民共和国财政部制



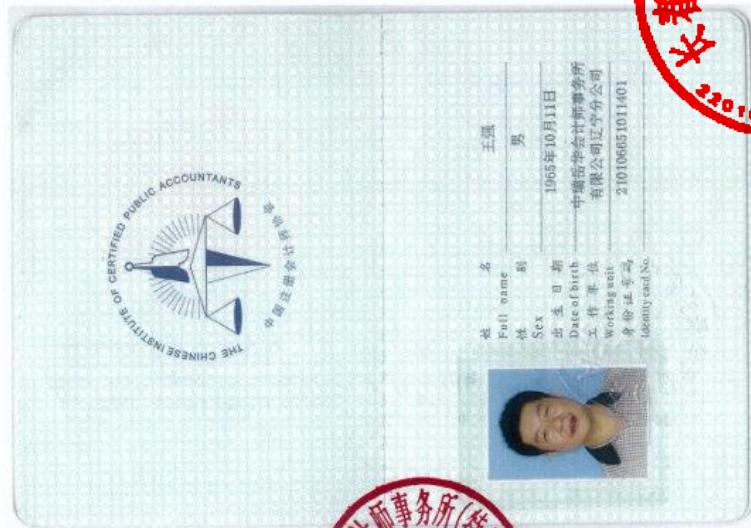
## 执业证书

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





年检登记年度  
Annual Renewal Registration Period

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





### 注意事項

1. 注册会计师执行业务，必要时须向委托人出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 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。
4. 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.

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 transferred-out Institute of CPAs  
2021年8月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
*中审华环会计师事务所(特殊普通合伙)* 事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transferred-in Institute of CPAs  
2021年8月9日

12

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.

2014年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
2014年3月14日

2015年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
2015年3月10日

2016年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
2016年3月18日

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
2019年4月29日

年 月 日

210100150004

8 2020.8

9

2023 年度 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)  
武汉市中北区 166 号长江产业大厦 17-18 楼  
邮政编码: 450077

WuHuangZhongHuan Certified Public Accountants (S.P.C.)  
17-18/F, Yangtze River Industry Building  
No. 166, Zhengxiang Road, Wuhan 430077



## 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

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

审计报告第 2 页共 3 页





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，

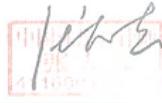
财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



王强

中国·武汉

2024年3月29日

审计报告第3页共3页



## 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

| 项 目            | 附注    | 年末余额                 | 年初余额                 |
|----------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |       |                      |                      |
| 货币资金           | 七、（一） | 30,999,491.46        | 30,999,491.46        |
| △核算备付金         |       |                      |                      |
| △拆出资金          |       |                      |                      |
| 交易性金融资产        |       |                      |                      |
| 衍生金融资产         |       |                      |                      |
| 应收票据           | 七、（二） | 30,134,384.61        | 36,560,992.08        |
| 应收账款           |       |                      |                      |
| 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           |                      |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>62,299,957.65</b> | <b>56,776,104.03</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                      |                      |
| △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      |       |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>3,254,051.72</b>  | <b>2,933,742.97</b>  |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>65,554,009.37</b> | <b>59,709,847.00</b> |

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：

印培

2201022287396

2201022287396

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: 乐东黎族自治县建设管理有限公司

附注 年末余额

|                |        |                                |                                |
|----------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 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           |        |                                |                                |
| △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         |        |                                |                                |
| 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           |        |                                |                                |
| 其中: 应交税金       |        |                                |                                |
| 其他应付款          |        |                                |                                |
| 其中: 应付股利       |        |                                |                                |
| △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         |        |                                |                                |
| 流动负债合计         | 七、(十三) | 210,341.99<br>35,604,980.50    | 181,845.29<br>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        |        |                                |                                |
| 其他非流动负债        |        |                                |                                |
| 其中: 特准储备基金     |        |                                |                                |
| 非流动负债合计        |        | 35,604,980.50                  | 31,805,341.19                  |
| 负债合计           |        |                                |                                |
| 所有者权益:         |        |                                |                                |
| 实收资本           |        |                                |                                |
| 国家资本           | 七、(十四) | 10,000,000.00                  | 10,000,000.00                  |
| 国有法人资本         |        |                                |                                |
| 集体资本           | 七、(十四) | 10,000,000.00                  | 10,000,000.00                  |
| 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           |        |                                |                                |
| 减: 库存股         | 七、(十五) | 930,321.79                     | 930,321.79                     |
| 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<br>29,949,028.87 | 12,290,462.19<br>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                  |
| 少数股东权益         |        | 65,554,009.37                  | 59,709,847.00                  |

单位负责人:

王野  
2201022287395

主管会计工作负责人

王野  
2201022287395

会计机构负责人:

印培  
2201022287395

利润表  
2023年度

编制单位: 长治阳山建设管理有限公司

| 项                            | 所注       | 本年金额          | 上年金额          |
|------------------------------|----------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                       |          | 41,252,513.27 | 41,252,513.27 |
| 其中: 风险收入                     | 七. (十九)  | 41,252,513.27 | 41,252,513.27 |
| △再保险收入                       |          |               |               |
| △保险服务收入                      |          |               |               |
| ▲已赚保费                        |          |               |               |
| △已赚保费及佣金收入                   |          |               |               |
| 二、营业总成本                      |          | 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                      |          |               |               |
| △分出保费的分保                     |          |               |               |
| △减: 再保险服务费用                  |          |               |               |
| △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)  | 58,583.76     | 48,013.26     |
| 利息收入                         | 七. (二十)  |               |               |
| 汇兑净损失(净收益以“-”填列)             |          |               |               |
| 其他                           |          |               |               |
| 加: 其他收益(损失以“-”号填列)           | 七. (二十一) | 5,627.94      | 327,266.19    |
| 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) | -1,619,833.81 | -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. (二十三) | 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)          | 七. (二十五) | 2,856,655.27  | 4,819,642.94  |
| 减: 所得税费用                     |          | 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. 权益法下不能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. 其他债权投资减值准备(现金流量套期损益的有效部分) |          |               |               |
| 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. 可转权益的保险合同金融变动            |          |               |               |
| △8. 可转权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: 王野

主管会计工作负责人: 王野

会计机构负责人: 王野

2201022287398

2201022287398

本报告书共58页第3页



## 现金流量表

2023年度

编制单位：长治国电建设管理有限公司

金额单位：人民币元

| 项                             | 附注      | 本年金额          | 上年金额          |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |         |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |         | 46,512,049.99 | 47,602,731.63 |
| △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                |         |               |               |
| 经营活动现金流入小计                    |         | 16,729,454.91 | 11,020,611.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |         | 63,241,504.90 | 58,923,342.73 |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |         | 21,188,452.09 | 21,422,173.19 |
| △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                |         |               |               |
| △支付分出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  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |         |               |               |
| 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                    |         | 64,387.66     | 105,347.96    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |         |               |               |
| 投资支付的现金                       |         |               |               |
| ▲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   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |         |               |               |
| 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                     |         |               | 9,051,030.69  |
| 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                    |         |               | 9,051,030.69  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |         |               | -9,051,030.69 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |         |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物余额</b>           |         |               |               |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 七、(二十六) | 10,437,309.18 | 220,343.04    |
| 减：期末现金及现金等价物余额                | 七、(二十六) | 17,641,382.28 | 17,421,039.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额                | 七、(二十六) | 28,078,691.46 | 17,641,382.28 |

单位负责人：王野 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2201022287398

2201022287398

本报告书共58页第4页





## 所有者权益变动表

202

主管会计工作负责人

卷之三

五  
20102267298

本報行持將至第55頁





**资产减值准备情况表**

2023年12月31日

金额单位：人民币元


  
**编制单位：长春国电建设管理有限公司**


  
**2201022419564**


  
**长春国电建设管理有限公司**


  
**2201022419564**

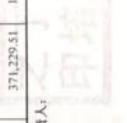

  
**2201022419564**

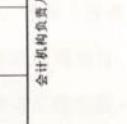

  
**2201022419564**


  
**2201022419564**

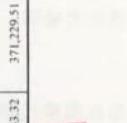

  
**2201022419564**


  
**2201022419564**

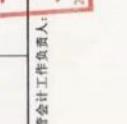

  
**2201022419564**

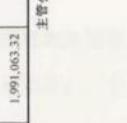

  
**2201022419564**

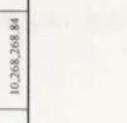

  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**


  
**2201022419564**

<div style="text-align:



**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以及其他综合收益之外，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，对于购入或产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已存在的或预期的技术、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可能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，且放弃了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，<sup>201022419884</sup>并确认有关负债。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工具。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



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      | 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，将发生的研究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。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，以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的提议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。在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期间的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间点履行。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）勘测设计与咨询

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          | 坏账准备          |
|--------|---------------|---------------|
| 小计     | 42,017,111.46 | 36,362,995.22 |
| 减：坏账准备 | 11,882,726.85 | 10,284,003.14 |
| 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          |                  |               |
|       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 预期信用损失率/计提比例 (%) | 账面价值          |
| 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          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 中国机械设备工程股份有限公司      | 2,310,000.00  | 5.50            | 1,022,419.64 |
| 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      | 占预付款项合计数的比例 (%) | 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<br>(%) | 金 额      | 预 期 信 用 损<br>失 率 / 计 提<br>比 例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备<br>的其他应收款项            |              |            |          |                                   |              |
| 按信用风险特征组<br>合计提坏账准备的<br>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     |                  |              |
|     | 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<br>(%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例<br>(%) | 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 |
|----------------------------|-----------|-------------------|------------|
| 有限责任公司                     |           |                   |            |
| 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<br>(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<br>(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<br>(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<br>(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<br>(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   | 9,677.83          |
| 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         |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>363,262.48</b> | <b>-84,649.70</b> |             | <b>278,612.78</b> |
| 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         |
| <b>四、减值准备合计</b> |                   |                   |             |                   |
| 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            |                   |                   |             |                   |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>363,262.48</b> | <b>—</b>          | <b>—</b>    | <b>278,612.78</b> |



| 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 | 2,899.15 |

#### (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<br>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(%) |      |      |               |
| 中国电力工程顾问集团东北电力设计有限公司 | 10,000,000.00 | 100.00  |      |      | 10,000,000.00 |

## (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  | 50,085.92 |
| 合 计 | 508,909.57 | 4685.80   |

## 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<br>当期非经常性<br>损益金额 |
|-----|-------|-------|---------------------|
| 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         | 本年发生额         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 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  | 1,273.66      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | 2,493,679.99  | 5,846,270.64  |
| 其他                          |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 10,501,696.84 | 9,376,721.69  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> | <b>—</b>      | <b>—</b>      |
| 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                    |               |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     | <b>—</b>      | <b>—</b>      |
| 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                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、现金</b>           | <b>28,078,691.46</b> | <b>17,641,382.28</b> |
| 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                |                      |                      |
| <b>二、现金等价物</b>        |                      |                      |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                      |                      |
| <b>三、年末现金及现金等价物余额</b> | <b>28,078,691.46</b> | <b>17,641,382.28</b> |



**(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 | 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          |           | 余款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         |           | 余额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。

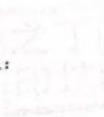
单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





证书序号: 0017829

### 说 明

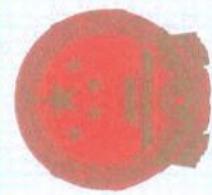
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年二月二日

中华人民共和国财政部制



### 执业证书



会 计 师 事 务 所

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



证书编号:  
No. of Certificate 210100150004

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPMAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 1995 年 06 月 09 日

2011年4月25日



### 注意事項

- 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，应将本证书缴还至主管注册会计师协会。
- 四、本证书当届期满，应立即向主管注册会计师协会报告，按报名规定作好报名、办理续发手续。

## 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.

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

同意調出

协会代管

事務所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2024年8月9日

同意调入  同意

中审友环(北京)会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年8月9日

12

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

通口 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.

1885 证书经检査合格。此證有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日

3 18

104





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

中审  
审

|           | 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 |



中审立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路 169 号中审立信大厦  
邮政编码: 430077

ZhongShenZhongXin Certified Public Accountants, LLP  
Dongshengzhongxun Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Hubei, China 430077



## 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。  
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)



中国注册会计师:

毛宝军



中国注册会计师:



中国-武汉

2023年03月31日

审计报告第3页共3页

**资产负债表**  
2022年12月31日

人民币

| 项目               | 附注                   | 年末余额                 | 年初余额                 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产:</b>     |                      |                      |                      |
| 货币资金             | 七(一)                 | 19,333,682.28        | 19,071,022.41        |
| △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           | 403,047.00           |
| 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           |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>    |                      | <b>56,776,104.03</b> | <b>56,561,261.21</b> |
| <b>非流动资产:</b>    |                      |                      |                      |
| △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         | 892,753.98           |
| 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        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>   |                      | <b>2,933,742.07</b>  | <b>2,696,048.56</b>  |
| <b>资产总计</b>      |                      | <b>59,709,847.10</b> | <b>59,257,309.77</b> |
| 单位负责人: <b>王野</b> | 主管会计工作负责人: <b>王野</b> | 会计机构负责人: <b>丁培</b>   |                      |
| 2201022287398    | 2201022287398        |                      |                      |



**中审众环会计师事务所  
审计专用章**

五

**资产负债表(续)**  
2022年12月31日

| 编制单位: 长春国电建设管理有限公司   | 项目                    | 附注 | 年末余额          | 年初余额          |
|----------------------|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动负债:</b>         |                       |    |               |               |
| 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                 |                       |    |               |               |
| △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               |                       |    |               |               |
| 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                 |                       |    |               |               |
| 其中: 应交税金             |                       |    |               |               |
| 其他应付款                |                       |    |               |               |
| 其中: 应付股利             |                       |    |               |               |
| △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               |                       |    |               |               |
| 流动负债合计               |                       |    | 181,845.29    | 181,845.29    |
|                      |                       |    | 31,805,341.19 | 34,999,048.48 |
| <b>非流动负债:</b>        |                       |    |               |               |
| △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              |                       |    | 31,805,341.19 | 34,999,048.48 |
|                      | <b>负债合计</b>           |    |               |               |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |                       |    |               |               |
| 实收资本(或股本)            |                       |    |               |               |
| 国家资本                 |                       |    |               |               |
| 国有法人资本               |                       |    |               |               |
| 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          |                       |    |               |               |
| 其他权益工具               |                       |    |               |               |
| 其中: 优先股              |                       |    |               |               |
| 永续债                  |                       |    |               |               |
| 资本公积                 |                       |    |               |               |
| 减: 库存股               |                       |    |               |               |
| 其他综合收益               |                       |    |               |               |
| 其中: 外币报表折算差额         |                       |    |               |               |
| 专项储备                 |                       |    |               |               |
| 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              |                       |    |               |               |
| #利润归还投资              |                       |    |               |               |
| △一般风险准备              |                       |    |               |               |
| 未分配利润                |                       |    |               |               |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 |                       |    | 12,290,462.19 | 9,062,389.10  |
| 少数股东权益               |                       |    | 27,904,505.81 | 24,258,261.29 |
|                      | <b>所有者权益(或股东权益)合计</b> |    | 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 | 59,357,309.77 |

单位负责人:

王野

2201022267398

主管会计工作负责人:

王野

2201022267398

会计机构负责人:

丁印培

2201022267398



### 利润表

2022年度

| 编制单位: 长春国电建设管理有限公司         | 附注     | 本年金额          | 上年同期金额        |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                     |        | 46,071,519.30 | 40,732,371.13 |
| 其中: 营业收入                   | 七(十九)  | 46,071,519.30 | 40,732,371.13 |
| △利息收入                      |        |               |               |
| △已赚保费                      |        |               |               |
| △手续费及佣金净额                  |        |               |               |
| 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“-”号填列)          |        |               |               |
| 其他                         | 七(二十一) | 327,266.19    | 101,971.61    |
| 加: 其他收益                    |        |               |               |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            |        |               |               |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益        |        |               |               |
| 因被投资企业计提的金融资产减值准备确认收益      |        |               |               |
| △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) | -1,206,322.88 | -2,013,327.77 |
| 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)          |        |               |               |
| 加: 营业外收入                   |        |               |               |
| 其中: 政府补助                   |        |               |               |
| 其中: 营业外支出                  |        |               |               |
| 其中: 所得税费用                  | 七(二十四) |               | 2,095.25      |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |        | 4,819,642.94  | 2,279,683.52  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |        | 1,232,895.06  | 611,344.97    |
| (一)按所有权归属分类                |        | 3,586,747.88  | 1,668,338.55  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |        |               |               |
| 少数股东损益                     |        | 3,586,747.88  | 1,668,338.55  |
| (二)按经营持继性分类                |        |               |               |
| 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重分类  |        |               |               |
| 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                     |        |               |               |

22010222287396

王野

会计机构负责人:

丁印培

王野



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           |
|-------------------------------|---------|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>         |         |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |         | 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                |         |               |                |
| 经营活动现金流入小计                    |         | 11,020,611.10 | 77,844,262.81  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |         | 58,923,342.73 | 113,014,497.78 |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |         | 31,422,173.19 | 16,784,322.42  |
| △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  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>         |         |               |                |
| 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    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>         |         |               |                |
| 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 |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响:</b>    |         |               |                |
| 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: 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

所有者权益变动表

2022年度

| 项                  | 上年年末余额        | 本期增减变动金额 |         |             |             |             |             | 归属于母公司所有者权益 | 归属于少数股东权益   | 期初余额        | 本期增加额       | 本期减少额       | 期末余额        | 年初余额        | 本期增加额       | 本期减少额       | 期末余额          |               |
|--------------------|---------------|----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
|                    |               | 货币资金     | 交易性金融资产 | 其他权益工具      | 其他权益工具投资    | 长期股权投资      | 其他          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |               |
| 一、上年年末余额           | 10,000,000.00 | —        | —       | —           | —           | —           | —           | 950,331.79  | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | 24,258,261.29 |               |
| 加：会计政策变更           | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             |               |
| 其他                 | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | 950,331.79  | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             |               |
| 二、本年年初余额           | 10,000,000.00 | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | 24,258,261.29 |
| 三、本年净利润(减少以“-”号填列) | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| (一) 经营活动现金流量       | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| (二) 所有者投入和减少资本     | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 1. 所有者投入的资本        | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 3. 财务杠杆工具持有者投入资本   | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 4. 其他              | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| (三) 短期准备金和使用       | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 1. 短期专项储备          | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 2. 信用专项储备          | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| (四) 利润分配           | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 1. 提取盈余公积          | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 其中：法定盈余公积          | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 2. 提取一般风险准备金       | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 4. 其他              | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| (五) 所得税准备          | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 1. 税本会后调整所得税(或盈亏)  | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 2. 税本会前调整所得税(或盈亏)  | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 3. 税本会后抵扣所得税(或盈亏)  | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 4. 税本会前抵扣所得税(或盈亏)  | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 5. 其他综合收益税后净额      | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 6. 其他              | —             | —        | —       | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —             | —             |
| 四、本年年末余额           | 10,000,000.00 | —        | —       | —           | —           | —           | —           | 950,331.79  | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | —           | 27,994,505.81 |               |
| 单位负责人人             | 王野            | 会计机构负责人  | 王野      | 2022年12月31日   | 2022年12月31日   |





## 所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位: 人民币元

|                     | 实收资本<br>(或股本)        | 资本公积     | 其他权益工具   | 盈余公积              | 减: 尚存<br>其他综合收益 | 归属于母公司所有者权益         | 归属于少数股东权益           | 上年金额                |                      |
|---------------------|----------------------|----------|----------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|                     |                      |          |          |                   |                 |                     |                     | 总额                  | 变动额                  |
| <b>一、上年年末余额</b>     |                      |          |          |                   |                 |                     |                     |                     |                      |
| 加: 会计政策变更<br>前期差错更正 | 10,000,000.00        | —        | —        | 930,321.79        | —               | 1,086,579.86        | 3,952,558.95        | 7,760,884.41        | 22,650,345.01        |
| <b>二、本年年初余额</b>     | <b>10,000,000.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b> | <b>930,321.79</b> | <b>—</b>        | <b>1,086,579.86</b> | <b>3,952,558.95</b> | <b>7,760,884.41</b> | <b>22,650,345.01</b> |
| (一) 综合收益总额          | —                    | —        | —        | —                 | —               | 100,422.27          | —                   | 1,201,504.69        | 1,227,916.38         |
| (二) 所有者投入资本         | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | 1,068,338.55        | 1,068,338.55         |
| 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            | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 1. 指定资产减值准备         | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 2. 但由专项储备           | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| (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              | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 利得和损失调整             | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 2. 对所有者(或股东)的分配     | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 3. 其他               | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| (五) 所有者权益内部结转       | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)    | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)    | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损         | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益  | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 5. 其他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          | 411,9382.84          |
| 单位负责人: 王野           | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | 9,062,389.10        | 24,392,29            |
| 主管会计工作负责人: 王野       | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |
| 会计机构负责人: 王野         | —                    | —        | —        | —                 | —               | —                   | —                   | —                   | —                    |

**印 带****王野**

2022年02月28日

**王野**

2022年02月28日



编制单位: 长春国电热能设备有限公司

## 资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位: 人民币元

| 项<br>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               |
|---------------|--------------|--------------|-------|---------|--------------|-------|---------|---------------|------------------|
|               |              | 本年计提额        | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 转销额          | 合并减少额 | 其他原因减少额 |               |                  |
| 一、坏账准备        | 1,206,722.88 | 1,206,722.88 |       |         | 1,206,323.88 |       |         | 10,268,268.84 | 补充资料:            |
| 其中: 应收账款坏账准备  | 9,049,073.97 | 9,049,073.97 |       |         | 1,200,929.17 |       |         | 10,250,003.14 | 一、坏账性转账          |
| 二、存货跌价准备      |              |              |       |         |              |       |         |               | 二、当年处理以前年度存货跌价损失 |
| 三、合同资产减值准备    |              |              |       |         |              |       |         |               | 从中: 在当年损益中处理以前年度 |
| 四、合同取得成本减值准备  |              |              |       |         |              |       |         |               | 4.13年            |
| 五、合同履约成本减值准备  |              |              |       |         |              |       |         |               |                  |
| 六、持有待售资产减值准备  |              |              |       |         |              |       |         |               |                  |
| 七、维权资产减值准备    |              |              |       |         |              |       |         |               |                  |
| 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、生物性资产减值准备  |              |              |       |         |              |       |         |               |                  |
| 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、长期待摊费用减值准备 |              |              |       |         |              |       |         |               |                  |
|               | 9,061,944.96 | 1,206,722.88 |       |         | 1,206,323.88 |       |         | 10,268,268.84 | 会计师机构负责人: 王野     |



**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  
二  
三  
四

### 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, 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工具（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可能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，不予以相互抵销。

#### 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          |

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计提折旧额；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，予以确认该固定资产。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金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；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，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1022419884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；合同的经济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间段内履行还是在某一时间点履行。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,不予以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,不予以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,不予以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。第三层次输入值是不可观察输入值，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 日之前发生涉及的各类交易进行调整，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 | 448,000.00 | 4,999.99 |

### (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          |        |               |                   |               | 账面价值 |  |
|----------------------|---------------|--------|---------------|-------------------|---------------|------|--|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备          |                   | 金额            |      |  |
|                      | 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         |        | 预期信用损失率/计提比例(%) | 账面价值 |
|                      | 金额            | 比例(%) | 金额           | 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责任公司 | 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<br>(%) |              | 金额            | 比例<br>(%) |              |
| 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<br>(%) | 坏账<br>准备 | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账<br>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<br>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<br>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<br>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<br>(%) |  | 金额         | 比例<br>(%) |
|--------------|-----------|-----------|--|------------|-----------|
| 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<br>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   |            |
| 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       |        |           |                  |            | 账面价值 |  |
|------------------------|------------|--------|-----------|------------------|------------|------|--|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |                  |            |      |  |
|                        | 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       |        |           |                  |            | 账面价值 |  |
|------------------------|------------|--------|-----------|------------------|------------|------|--|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |                  |            |      |  |
|                        | 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

| 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<br>(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 | 22,000.00 |

## 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          | 未计提坏账准备金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 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<br>减少 | 年末余额          |             |
|---------------------------|---------------|-------------|------------|---------------|-------------|
|                           | 投资金额          | 所占比<br>例(%) |            | 投资金额          | 所占比<br>例(%) |
| 合 计                       | 10,000,000.00 | —           | —          | 10,000,000.00 | —           |
| 中国电力工程顾问集团<br>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 |           |           |            |    |
| 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      | 37,812.90    |
| 其他    | 32,084.65     | 32,096.72    |
| 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） |               | -42,036.83     |
| 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  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      | <b>—</b>      | <b>—</b>       |
| 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                         |               |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          | <b>—</b>      | <b>—</b>       |
| 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  |
| <b>2、现金和现金等价物的构成</b>             |               |                |
| <b>项 目</b>                       | <b>年末余额</b>   | <b>年初余额</b>    |
| 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<br>(万元) | 母公司对本<br>企业的持股<br>比例 (%) | 母公司对本<br>企业的表决<br>权比例 (%) |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|---------------------------|
| 中国电力工程顾问<br>集团东北电力设计<br>院有限公司 | 长春市<br>人民大<br>街 4368<br>号 | 电力、热力生<br>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 2022419884 |
| 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 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<br>(%) | 金额       | 比例<br>(%) |
| 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          |                   | 是否<br>取得<br>或提<br>供担<br>保 |
|-------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------|
|                         | 金额            | 所占余<br>额比例<br>(%) | 金额            | 所占余<br>额比例<br>(%) |                           |
| 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          |                   | 是否<br>或提<br>供担<br>保 |
|-----------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------|
|                       | 金额            | 所占余<br>额比例<br>(%) | 金额            | 所占余<br>额比例<br>(%) |                     |
| 力第三工程有限公司             |               |                   |               |                   |                     |
| 俄罗斯 NEPDI 电力工程有限公司    | 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：

王野

2201022287396

主管会计工作负责人：

王野

2201022287396

会计机构负责人：

之丁  
印培



会 计 师 事 务 所  
执 业 证 书



证书序号: 0010577

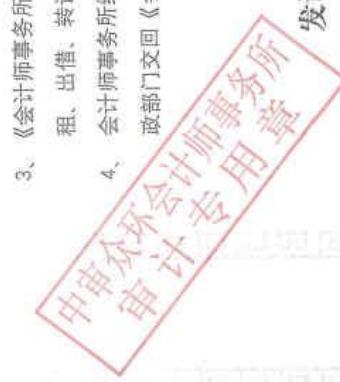
说 明

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》。



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



中  
华  
人  
民  
共  
和  
国  
财  
政  
部

日

二〇一〇年九月二十八日





2201022419554

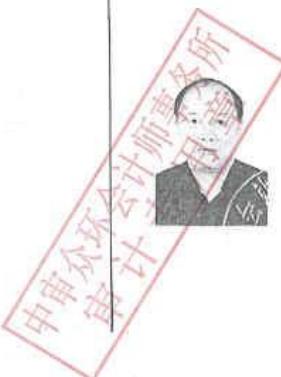
|                  |                             |
|------------------|-----------------------------|
| 姓 名              | 李彦龙                         |
| full name        |                             |
| 性 别              | 男                           |
| Sex              |                             |
| 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<br>合夥) 黑龙江分所 |
| Working unit     |                             |
| 身 份 证 号          | 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  
由 该 单 位 转 出  
After the holder or his unit moved from



年度检验登记

本证于兹始发。兹证有效一年。This certificate is valid for another year after this renewal.



地 墓 江 苏 省 黑 龙 江 省 注 册 会 计 师 协 会  
Authorised Examiner (CPA) of Jiangsu and Heilongjiang  
共 计 日 期: 2001 年 06 月 12 日  
Date of Finance



2022

十一

招标文件要求的其他材料（如有）

无