

标段编号：2305-440305-04-01-834012008001

# 深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：深圳湾流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

III标段

投标文件内容：资信标文件

投标人：广东省源天工程有限公司

日期：2025年10月14日

## 资信标要求一览表

| 序号 | 资信要素名称         | 有关要求或说明                                                                                                                                                                                                            |
|----|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 投标人综合实力情况（不评审） | 提供投标人的企业基本情况、财务情况、投标人办公场所等。 注：提供企业基本情况表、近 3 年财务报表原件扫描件、固定办公场地证明（办公场所的房产证或房屋租赁合同原件扫描件）、营业执照等证明文件原件扫描件或截图。                                                                                                           |
| 2  | 投标人业绩情况（不评审）   | 提供近 3 年（从招标公告第一次发布之日起倒推，在建项目以合同签订时间或完工项目以竣工验收报告时间为准）投标人最具代表性的同类工程施工业绩。注：1、提供中标通知书（若有）、合同（清晰体现合同双方名称、项目名称、项目内容、合同金额、签订时间、项目类型等内容）、竣工验收报告（若有，清晰体现竣工验收时间、竣工验收各方签字盖章页等内容，已中标暂未签订合同的，可提供中标通知书）等原件扫描件，原件备查。如无法清晰体现上述内容，需 |



|   |               |                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |               | <p>提供业主证明，否则按无统计，由此造成的后果由投标人自行承担。若提供证明材料不齐全或模糊不清，业绩将不予认可。 2、一份合同只计算一个业绩，投标人提供业绩不超过 3 项，若所提供业绩超过 3 项，统计时只计取前 3 项业绩。 3、同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。</p>                                                                                    |
| 3 | 项目经理业绩情况（不评审） | <p>提供项目经理近 5 年（从招标公告第一次发布之日起倒推，以竣工验收报告时间为准）以项目经理职位所承担的最具代表性的同类工程业绩。 注： 1、业绩证明文件须提供项目负责人能力证书（注册资格证书及职称证书，如有）、提供合同关键页（清晰体现合同双方名称、项目名称、项目内容、合同金额、签订时间、项目类型、项目经理信息（合同未体现项目负责人姓名的，可提供业主证明）等内容）、竣工验收报告（清晰体现竣工验收时间、竣工验收各方签字盖章页、项目经理信息等内</p> |

|   |             |                                                                                                                                                                                                                   |
|---|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |             | <p>容)等原件扫描件,原件备查。如无法清晰体现上述内容,需提供业主证明,否则按无统计,由此造成的后果由投标人自行承担。若提供证明材料不齐全或模糊不清,业绩将不予认可。 2、一份合同只计算一个业绩,投标人提供业绩不超过3项,若所提供业绩超过3项,统计时只计取前3项业绩。 3、同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。</p>                                            |
| 4 | 履约评价情况(不评审) | <p>提供近3年(从本项目招标公告第一次发布之日起倒推,以履约评价证明文件时间为准)投标人最具代表性的同类项目履约评价情况。</p> <p>注: (1)提供的业绩不超过3项,若业绩超过3项的,按顺序选择前3项。(2)证明资料为获得建设单位合同甲方履约评价原件扫描件,证明材料能清晰体现项目名称、履约评价情况(优、良、合格等履约评价等级),建设单位或合同甲方、履约评价时间等要素信息,原件备查。若提供证明材料不齐</p> |

|   |             |                                                                                                                                                                                                                         |
|---|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |             | <p>全或模糊不清造成无法辨认的，按无统计，由此造成的后果由投标人自行承担。</p> <p>（3）同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。</p>                                                                                                                                           |
| 5 | 人员配备情况（不评审） | <p>提供投标人拟派本项目人员情况一览表（包括项目经理、技术负责人、安全负责人、质量负责人、生产经理、安全员、质检员、给排水工程师、管线工程师、BIM 工程师、造价工程师、劳资专管员、资料员等项目管理成员）</p> <p>注： 1、提供相应注册资格证书或上岗证书或职称证书原件扫描件。 2、提供所配备人员本单位近 3 个月（从招标公告发布当月的上一个月起倒算连续 3 个月）社保缴纳情况（社保部门网页或窗口打印资料均可）。</p> |
| 6 | 企业获奖情况（不评审） | <p>提供投标人近 3 年（从招标公告第一次发布之日起倒推，以获奖证书载明时间为准）同类工程获得的奖项情况。 注： 1、证明资料为获奖证书原件扫描件，原件备查。 2、一个证书计算一个</p>                                                                                                                         |

|   |         |                                       |
|---|---------|---------------------------------------|
|   |         | 获奖，提供获奖情况不超过 3 项，超过 3 项的，统计时只计取前 3 项。 |
| 7 | 其他（不评审） | 投标人可自行提供综合实力证明、体现自身特点的有关证明材料。         |
|   |         |                                       |

备注：资信要素不进行评审，真实性通过公示予以监督。

1、投标人资信标情况汇总表

|           |                                                         |                                                                                                   |                             |
|-----------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 投标人基本情况   |                                                         |                                                                                                   |                             |
| 投标人企业名称   | 广东省源天工程有限公司                                             | 法定代表人姓名                                                                                           | 冯宝珍                         |
| 资质类别及等级   | 市政公用工程施工总承包壹级                                           | 项目经理资格、职称类别及等级                                                                                    | 一级注册建造师（市政公用工程专业）、水工建筑高级工程师 |
| 企业性质      | 国有                                                      | 是否中小微企业                                                                                           | 否                           |
| 企业办公场所    | 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中 46 号（深圳驻地场所：广东省深圳市南山区南头街道建工村水电路 31 号） |                                                                                                   |                             |
| 财务情况      | 营业收入                                                    | 2022 年：803759.17 万元<br><br>2023 年：893732.79 万元<br><br>2024 年：762583.62 万元<br><br>合计：2460075.58 万元 |                             |
|           | 负债率                                                     | 2022 年：90.22 %<br><br>2023 年：92.65 %<br><br>2024 年：92.82 %<br><br>平均负债率：91.90 %                   |                             |
| 投标人其他补充说明 | 无                                                       |                                                                                                   |                             |

| 投标人业绩情况 |                                                   |                                                                         |                         |                   |               |
|---------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|---------------|
| 序号      | 工程名称                                              | 工程类型                                                                    | 合同签订日期/<br>竣工验收时间       | 合同金额<br>(万元)      | 备注<br>(在建/完工) |
| 1       | 增城区永宁街<br>宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察<br>设计施工总承包           | 公共管网完善工程、<br>公共管网错混接整改<br>工程、公共管网缺陷<br>治理工程、排水单元<br>达标创建工程、水浸<br>黑点治理工程 | 竣工验收时间：<br>2024. 07. 31 | 42496. 881<br>112 | 完工            |
| 2       | 广州市增城区<br>派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计施<br>工总承包              | 排水管网整改及修复<br>工程、污水管网完善<br>工程等等                                          | 竣工验收时间：<br>2024. 09. 29 | 25794. 729<br>326 | 完工            |
| 3       | 茂名市水东湾<br>片区城镇支次<br>管网完善工程<br>EPC+O               | 支次管网新建完善工<br>程                                                          | 竣工验收时间：<br>2023. 09. 26 | 117635. 74<br>80  | 完工            |
| 4       | 清远市东部供<br>水管网工程勘<br>察设计施工<br>(EPC) 总承包<br>(清晖南路段) | 管网工程                                                                    | 竣工验收时间：<br>2024. 06. 12 | 27631. 460<br>211 | 完工            |

|          |                                       |               |                   |                         |                  |    |
|----------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|------------------|----|
| 5        | 番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程                    | 排水管网修复工程      |                   | 竣工验收时间：<br>2023. 06. 25 | 3282. 4853<br>84 | 完工 |
| 项目经理业绩情况 |                                       |               |                   |                         |                  |    |
| 序号       | 工程名称                                  | 工程类型          | 合同金额(万元)          | 竣工验收时间                  | 项目经理姓名           | 备注 |
| 1        | 清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）      | 管网工程          | 27631. 4<br>60211 | 2024. 06. 12            | 陈连英              |    |
| 履约评价情况   |                                       |               |                   |                         |                  |    |
| 序号       | 项目名称                                  | 评价单位          |                   | 评价等级                    | 评价日期             | 备注 |
| 1        | 南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V 标段）（快速发包） | 深圳市南山区水务局     |                   | 优秀                      | 2023. 12. 05     |    |
| 2        | 肇庆市鼎湖区城镇集中供水提升工程（勘察设计-采购-施工（EPC）总承包   | 肇庆市鼎湖区机电排管管理站 |                   | 优秀                      | 2023. 11. 20     |    |

|   |                                                            |                       |    |              |  |
|---|------------------------------------------------------------|-----------------------|----|--------------|--|
| 3 | 汕尾市区供水<br>节水改造工程<br>(公平水库-汕<br>尾管道输水工<br>程) 二期工程<br>PPP 项目 | 汕尾粤海供水有限公<br>司        | 优秀 | 2022. 12. 30 |  |
| 4 | 增城区永宁街<br>宁西片区污水<br>处理系统提质<br>增效工程勘察<br>设计施工总承<br>包        | 广州市增城区人民政<br>府宁西街道办事处 | 良好 | 2020. 06. 03 |  |

人员配备情况

| 序号 | 拟在本项目从<br>事职务 | 姓名      | 职称    | 注册证/<br>上岗证 | 社保情况<br>(*年*月--*年*<br>月)    | 备注 |
|----|---------------|---------|-------|-------------|-----------------------------|----|
| 1  | 项目经理          | 陈连<br>英 | 高级工程师 | 注册证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 2  | 技术负责人         | 张润<br>德 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 3  | 安全负责人         | 陈焕<br>基 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 4  | 质量负责人         | 唐振<br>东 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 5  | 生产经理          | 廖增<br>宝 | 中级工程师 | 注册证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |



|    |         |     |       |     |                             |  |
|----|---------|-----|-------|-----|-----------------------------|--|
| 6  | 安全员     | 陈九明 | 助理工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 7  | 安全员     | 彭康衍 | 助理工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 8  | 安全员     | 钟展鸿 | 助理工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 9  | 质检员     | 方希娜 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 10 | 给排水工程师  | 刘龙春 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 11 | 给排水工程师  | 曹更军 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 12 | 管线工程师   | 程豹  | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 13 | BIM 工程师 | 唐裕福 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 14 | 造价工程师   | 傅荣誉 | 中级工程师 | 注册证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 15 | 劳资专管员   | 卢笙声 | /     | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 16 | 资料员     | 陈勇文 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 17 | 资料员     | 陈湘茹 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |

| 企业获奖情况 |                                               |                    |      |           |             |    |
|--------|-----------------------------------------------|--------------------|------|-----------|-------------|----|
| 序号     | 获奖名称                                          | 项目名称               | 获奖级别 | 颁奖机构      | 获奖日期        | 备注 |
| 1      | 第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖（市政工程）                      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 | 省级   | 广东省土木建筑学会 | 2024 年 08 月 |    |
| 2      | 广州市市政公路工程安全文明绿色施工样板工地奖、广州市市政公路工程安全文明绿色施工示范工地奖 | 广州市增城区荔城街碧道建设工程    | 市级   | 广州市市政公路协会 | 2022 年 12 月 |    |
| 3      | 2022 年度汕头市建设工程优质奖                             | 潮阳区和平镇第二污水处理厂建设工程  | 市级   | 汕头市建筑业协会  | 2023 年 03 月 |    |

|   |                                       |                                                                                   |     |                       |                     |  |
|---|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|---------------------|--|
| 4 | 2022 年度广东<br>建工集团建设<br>工程优质奖          | 韶关市<br>第三污<br>水处理<br>厂工程<br>PPP 项目                                                | 其他级 | 广东省建筑工<br>程集团有限公<br>司 | 2022 年 12<br>月 05 日 |  |
| 5 | 广东建工集团<br>2022 年施工期<br>安全文明示范<br>工地证书 | 南山区<br>第二阶<br>段优质<br>饮用水<br>入户工<br>程（二<br>期）施<br>工总承<br>包（V<br>标段）<br>（快速<br>发包）  | 其他级 | 广东省建筑工<br>程集团有限公<br>司 | 2022 年 02<br>月      |  |
| 6 | 广东建工集团<br>2022 年施工期<br>安全文明示范<br>工地证书 | 汕尾市<br>区供水<br>节水改<br>造工程<br>（公平<br>水库一<br>汕尾管<br>道输水<br>工程）<br>二期工<br>程 PPP<br>项目 | 其他级 | 广东省建筑工<br>程集团有限公<br>司 | 2022 年 06<br>月      |  |

备注：1、具体要求详见《资信标要求一览表》（如有）。

2、投标人应如实填写此表。

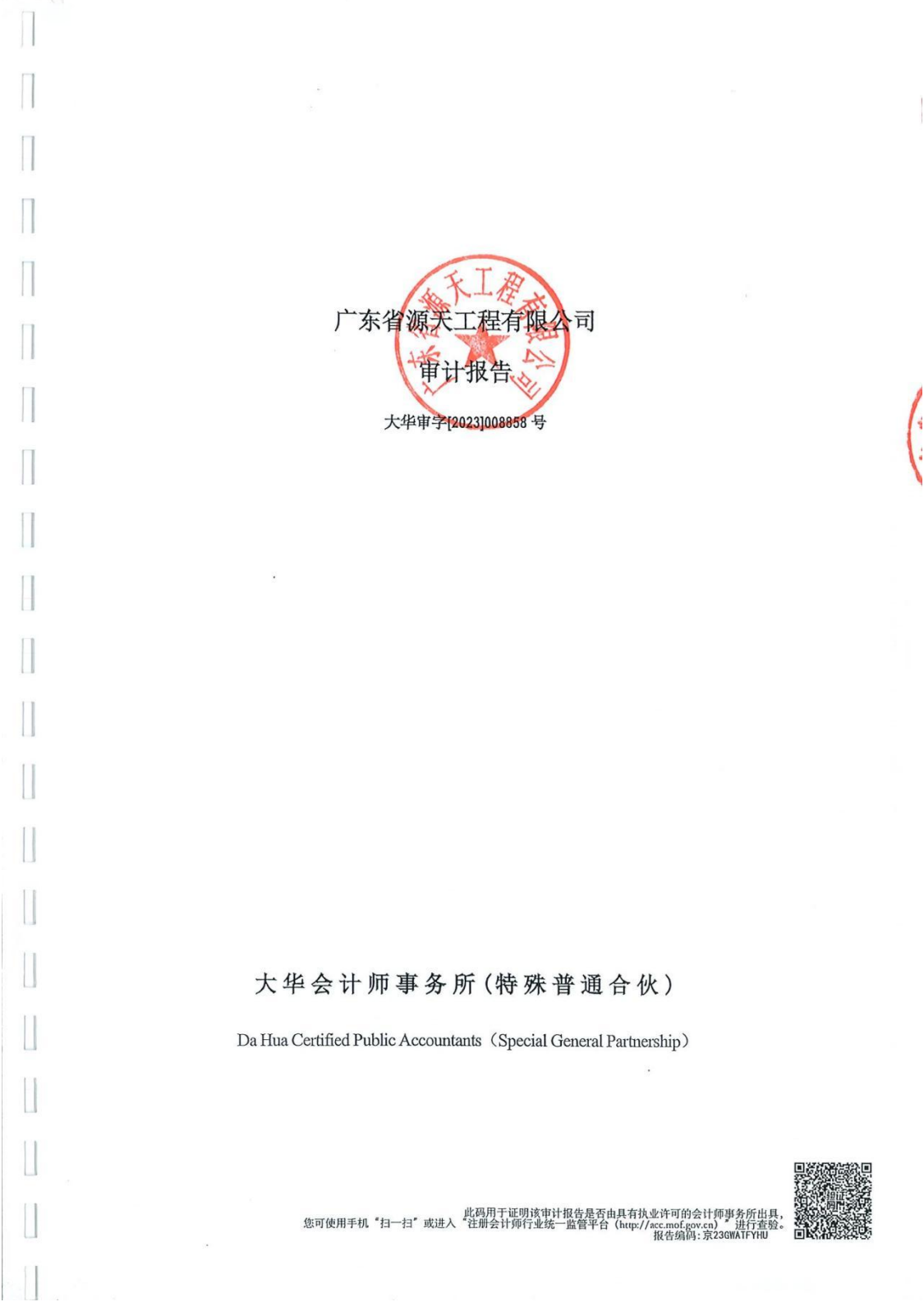
3、人员配备情况应至少满足以下配置要求：（1）项目经理 1 人；（2）技术负责人 1 人；（3）安全负责人 1 人；（4）质量负责人 1 人；（5）生产经理 1 人；（6）安全员 3 人；（7）质检员 1 人；（8）给排水工程师 2 人；（9）管线工程师 1 人；（10）BIM 工程师 1 人；（11）造价工程师 1 人；（12）劳资专管员 1 人；（13）资料员 2 人。（需按招标人要求结合现场实际增加人员配备。）

4、表格不够可自行增加行数、页面。

5、若投标人为中小企业，需提供《中小企业声明函》方可生效，格式详见招标文件第九章 投标文件格式。

1.1、近3年财务报表原件扫描件

2022年度财务审计报告



广东省源天工程有限公司  
审计报告及财务报表

(2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止)

| 目 录         | 页 次  |
|-------------|------|
| 一、 审计报告     | 1-3  |
| 二、 已审财务报表   |      |
| 合并资产负债表     | 1    |
| 合并利润表       | 2    |
| 合并现金流量表     | 3    |
| 合并所有者权益变动表  | 4-5  |
| 母公司资产负债表    | 6    |
| 母公司利润表      | 7    |
| 母公司现金流量表    | 8    |
| 母公司所有者权益变动表 | 9-10 |
| 财务报表附注      | 1-73 |





MOORE  
大华国际

大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]  
电话：86 (10) 58350011 传真：86 (10) 58350006  
[www.dahua-cpa.com](http://www.dahua-cpa.com)

## 审计报告

大华审字[2023]008858 号

广东省源天工程有限公司董事会：

### 一、审计意见

我们审计了广东省源天工程有限公司（以下简称源天公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

源天公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报



表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，源天公司管理层负责评估源天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源天公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督源天公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对源天公司持续经营能力产生重大疑虑的





事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致源天公司不能持续经营。

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

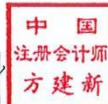
6. 就源天公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



方建新

中国注册会计师：



荣 劼

二〇二三年三月三十日



# 合并资产负债表

| 编制单位：广东省海天工程咨询有限公司      |  | 2022年12月31日 |                         | 金额单位：元                  |                          |      |                         |                         |
|-------------------------|--|-------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 资产                      |  | 附注八         | 期末余额                    | 期初余额                    | 项目                       | 附注八  | 期末余额                    | 期初余额                    |
| <b>流动资产：</b>            |  |             |                         |                         | <b>流动资产：</b>             |      |                         |                         |
| 货币资金                    |  | 注释1         | 1,445,149,990.42        | 735,634,845.70          | 短期借款                     |      | -                       | -                       |
| △结算备付金                  |  |             | -                       | -                       | △向中央银行借款                 | 注释20 | 69,600,000.00           | 69,600,000.00           |
| △拆出资金                   |  |             | -                       | -                       | △拆入资金                    |      | -                       | -                       |
| 交易性金融资产                 |  |             | -                       | -                       | 交易性金融负债                  |      | -                       | -                       |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |             | -                       | -                       | △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  |      | -                       | -                       |
| 衍生金融资产                  |  |             | -                       | -                       | 衍生金融负债                   |      | -                       | -                       |
| 应收账款                    |  | 注释2         | 13,875,469.71           | 107,265,291.68          | 应付票据                     | 注释21 | 19,635,609.92           | -                       |
| 应收票据                    |  | 注释3         | 2,324,282,503.74        | 1,759,769,699.11        | 应付账款                     | 注释22 | 3,989,078,468.82        | 2,134,217,336.78        |
| 应收款项融资                  |  | 注释4         | 13,450,000.00           | -                       | 预收款项                     |      | -                       | -                       |
| 预付款项                    |  | 注释5         | 163,271,420.42          | 387,266,010.23          | 合同负债                     | 注释23 | 920,162,240.58          | 1,650,392,464.57        |
| △应收保理                   |  |             | -                       | -                       | △卖出回购金融资产款               |      | -                       | -                       |
| △应收分保账款                 |  |             | -                       | -                       | △吸收存款及同业存放               |      | -                       | -                       |
| △应收分保合同准备金              |  |             | -                       | -                       | △代理买卖证券款                 |      | -                       | -                       |
| 应收资金集中管理款               |  | 注释6         | 524,653,687.31          | 603,092,499.01          | △代理承销证券款                 |      | -                       | -                       |
| 其他应收款                   |  | 注释7         | 277,668,908.85          | 243,524,711.65          | 应付职工薪酬                   | 注释24 | 16,353,008.67           | 8,604,453.10            |
| 其中：应收股利                 |  |             | -                       | -                       | 其中：应付工资                  |      | 15,834,153.20           | 5,561,484.18            |
| △买入返售金融资产               |  |             | -                       | -                       | 应付福利费                    |      | -                       | 1,300.00                |
| 存货                      |  | 注释8         | 549,436.22              | 1,868,193.15            | 其中：职工奖励及福利基金             |      | -                       | -                       |
| 其中：原材料                  |  |             | 424,951.48              | 1,708,950.02            | 应交税费                     | 注释25 | 103,497,299.37          | 92,537,774.31           |
| 库存商品(产成品)               |  |             | -                       | -                       | 其中：应交税金                  |      | 103,497,299.37          | 92,537,774.31           |
| 合同资产                    |  | 注释9         | 1,783,787,564.22        | 699,122,751.33          | 其他应付款                    | 注释26 | 532,844,244.33          | 402,209,515.05          |
| 持有待售资产                  |  |             | -                       | -                       | 其中：应付股利                  |      | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动资产             |  |             | -                       | -                       | △应付手续费及佣金                |      | -                       | -                       |
| 其他流动资产                  |  | 注释10        | 217,163,112.03          | 99,751,590.14           | △应付分保账款                  |      | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计</b>           |  |             | <b>6,364,862,482.52</b> | <b>4,837,355,591.45</b> | 持有待售负债                   |      | -                       | -                       |
| <b>非流动资产：</b>           |  |             |                         |                         | 一年内到期的非流动负债              | 注释27 | 2,760,093.36            | -                       |
| △发放贷款和垫款                |  |             | -                       | -                       | 其他流动负债                   | 注释28 | 176,591,368.59          | 32,245,164.59           |
| 债权投资                    |  |             | -                       | -                       | <b>流动负债合计</b>            |      | <b>5,833,032,133.64</b> | <b>4,389,809,708.49</b> |
| △可供出售金融资产               |  |             | -                       | -                       | <b>非流动负债：</b>            |      |                         |                         |
| 其他债权投资                  |  |             | -                       | -                       | △保险合同准备金                 |      | -                       | -                       |
| △持有至到期投资                |  |             | -                       | -                       | 长期借款                     | 注释29 | 1,522,168.30            | 1,475,074.27            |
| 长期应收款                   |  |             | -                       | -                       | 应付债券                     |      | -                       | -                       |
| 长期股权投资                  |  | 注释11        | -                       | 1,741,550.00            | 其中：优先股                   |      | -                       | -                       |
| 其他权益工具投资                |  | 注释12        | 3,731,340.00            | 2,224,000.00            | 永续债                      |      | -                       | -                       |
| 其他非流动金融资产               |  |             | -                       | -                       | 租赁负债                     | 注释30 | 9,535,668.61            | -                       |
| 投资性房地产                  |  | 注释13        | 3,630,266.19            | -                       | 长期应付款                    | 注释31 | -                       | 114,425.46              |
| 固定资产                    |  | 注释14        | 38,658,439.31           | 45,158,437.70           | 长期应付职工薪酬                 |      | -                       | -                       |
| 其中：固定资产原价               |  |             | 144,812,284.39          | 148,691,139.38          | 预计负债                     | 注释32 | 4,495,594.82            | 658,674.38              |
| 累计折旧                    |  |             | 105,952,845.08          | 103,534,701.68          | 递延收益                     |      | -                       | -                       |
| 固定资产减值准备                |  |             | -                       | -                       | 递延所得税负债                  |      | -                       | -                       |
| 在建工程                    |  | 注释15        | 2,554,732.53            | 2,603,183.66            | 其他非流动负债                  |      | -                       | -                       |
| 生产性生物资产                 |  |             | -                       | -                       | 其中：专项储备                  |      | -                       | -                       |
| 油气资产                    |  |             | -                       | -                       | <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>15,553,871.73</b>    | <b>2,248,174.11</b>     |
| 使用权资产                   |  | 注释16        | 119,115,436.75          | -                       | <b>负债合计</b>              |      | <b>5,848,586,005.37</b> | <b>4,392,054,882.51</b> |
| 无形资产                    |  | 注释17        | 953,886.85              | 1,057,706.23            | <b>所有者权益(或股东权益)：</b>     |      |                         |                         |
| 开发支出                    |  |             | -                       | -                       | 实收资本(或股本)                | 注释33 | 350,000,000.00          | 185,000,000.00          |
| 商誉                      |  |             | -                       | -                       | 国家资本                     |      | -                       | -                       |
| 长期待摊费用                  |  | 注释18        | 608,884.55              | 862,231.48              | 国有法人资本                   |      | 350,000,000.00          | 185,000,000.00          |
| 递延所得税资产                 |  | 注释19        | 38,525,971.37           | 32,086,039.14           | 资本公积                     |      | -                       | -                       |
| 其他非流动资产                 |  |             | -                       | -                       | 其他综合收益                   |      | 843,963.63              | -1,264,394.60           |
| 其中：专项储备                 |  |             | -                       | -                       | 其中：外币报表折算差额              |      | 843,963.63              | -1,348,038.06           |
| <b>非流动资产合计</b>          |  |             | <b>100,578,947.56</b>   | <b>85,731,148.39</b>    | 专项储备                     | 注释35 | 4,395,176.67            | 6,570,260.50            |
|                         |  |             |                         |                         | 盈余公积                     | 注释36 | 85,134,832.21           | 51,541,762.79           |
|                         |  |             |                         |                         | 其中：法定公积金                 |      | 62,151,281.20           | 48,559,711.78           |
|                         |  |             |                         |                         | 任意公积金                    |      | 2,983,651.01            | 2,983,651.01            |
|                         |  |             |                         |                         | △储备基金                    |      | -                       | -                       |
|                         |  |             |                         |                         | △企业发展基金                  |      | -                       | -                       |
|                         |  |             |                         |                         | △利润归还投资                  |      | -                       | -                       |
|                         |  |             |                         |                         | △一般风险准备                  |      | -                       | -                       |
|                         |  |             |                         |                         | △分配利润                    |      | -                       | -                       |
|                         |  |             |                         |                         | 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计     | 注释37 | 191,612,124.41          | 166,400,631.76          |
|                         |  |             |                         |                         | 少数股东权益                   |      | 616,855,725.11          | 531,631,857.33          |
|                         |  |             |                         |                         | <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    |      | <b>616,855,725.11</b>   | <b>531,631,857.33</b>   |
| <b>资产总计</b>             |  |             | <b>6,465,442,430.48</b> | <b>4,923,086,739.84</b> | <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> |      | <b>6,465,442,430.48</b> | <b>4,923,086,739.84</b> |

注：表中\*科目为合并会计报表专用；\*科目为金融类企业专用；\*科目为外商投资企业专用；\*科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。  
(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

冯国光

主管会计工作负责人：

印罗明

会计机构负责人：

印罗明



合并利润表

| 编制单位：广东中天工程技术有限公司     |      | 2022年度           |                  | 金额单位：元                    |      |                |                |
|-----------------------|------|------------------|------------------|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 项目                    | 附注八  | 本期金额             | 上期金额             | 项目                        | 附注八  | 本期金额           | 上期金额           |
| 一、营业总收入               |      | 8,027,591,859.72 | 6,323,533,550.18 | 减：营业外支出                   |      | 8,310,358.08   | 2,950,107.06   |
| 其中：营业收入               | 注释38 | 8,027,591,859.72 | 6,323,533,550.18 | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 注释47 | 153,326,666.70 | 115,135,194.55 |
| △利息收入                 |      | -                | -                | 减：所得税费用                   |      | 16,850,066.84  | 11,910,121.85  |
| △已赚得                  |      | -                | -                | 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 注释48 | 136,476,600.86 | 103,485,082.19 |
| △手续费及佣金收入             |      | -                | -                | （一）按所有权归属分类：              |      | -              | -              |
| 二、营业总成本               |      | 7,843,423,526.87 | 6,185,672,866.49 | 归属于母公司所有者的净利润             |      | 136,775,581.76 | 103,485,082.19 |
| 其中：营业成本               | 注释39 | 7,839,343,161.43 | 6,050,729,338.27 | △少数股东损益                   |      | -              | -              |
| △利息支出                 |      | -                | -                | （二）按经营持续性分类：              |      | -              | -              |
| △手续费及佣金支出             |      | -                | -                | 持续经营净利润                   |      | 136,775,581.76 | 103,485,082.19 |
| △退保金                  |      | -                | -                | 终止经营净利润                   |      | -              | -              |
| △赔付支出净额               |      | -                | -                | 六、其他综合收益的税后净额             | 注释49 | 2,108,358.23   | 465,648.87     |
| △提取保险责任准备金净额          |      | -                | -                | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      | 2,108,358.23   | 465,648.87     |
| △公允价值变动               |      | -                | -                | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |      | -49,703.46     | 83,733.46      |
| △其他费用                 |      | -                | -                | 1.重新计量设定受益计划变动额           |      | -              | -              |
| 税金及附加                 |      | 13,785,128.87    | 17,125,943.61    | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |      | -              | -              |
| 销售费用                  |      | -                | -                | 3.其他权益工具投资公允价值变动          |      | -              | -              |
| 管理费用                  | 注释39 | 68,663,303.72    | 61,459,398.86    | 4.企业自身信用风险公允价值变动          |      | -              | -              |
| 研发费用                  | 注释40 | 202,023,666.92   | 63,877,863.75    | 5.其他                      |      | -49,703.46     | 83,733.46      |
| 财务费用                  | 注释41 | 3,878,428.83     | 2,739,921.00     | （二）将重分类进损益的其他综合收益         |      | 2,158,061.69   | -749,352.43    |
| 其中：利息费用               |      | 3,871,193.72     | 2,619,909.27     | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |      | -              | -              |
| 利息收入                  |      | 5,138,959.29     | 4,186,762.42     | 2.其他债权投资公允价值变动            |      | -              | -              |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）     |      | 8,797.80         | -                | 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |      | -              | -              |
| 其他                    |      | -                | -                | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      | -              | -              |
| 加：其他收益                | 注释42 | 1,280,857.80     | 1,763.29         | 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 注释43 | 3,856,000.00     | 7,822,485.31     | 6.其他债权投资减值准备              |      | -              | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -                | -                | 7.现金流量套期损益（现金流量套期损益的有效部分） |      | -              | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |      | -                | -                | 8.外币财务报表折算差额              |      | 2,192,061.69   | -749,352.43    |
| △公允价值变动收益（损失以“-”号填列）  |      | -                | -                | △归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      | -              | -              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |      | -                | -                | 七、综合收益总额                  |      | 138,684,939.89 | 102,829,433.22 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |      | -                | -                | 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | 138,684,939.89 | 102,829,433.22 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 注释44 | -28,150,253.17   | -18,454,251.17   | △归属于少数股东的综合收益总额           |      | -              | -              |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | 注释45 | -11,885,705.87   | -11,036,571.24   | 八、每股收益                    |      | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |      | -                | -                | 基本每股收益                    |      | -              | -              |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 181,261,224.27   | 116,194,320.88   | 稀释每股收益                    |      | -              | -              |
| 加：营业外收入               | 注释46 | 675,802.51       | 1,970,972.23     |                           |      | -              | -              |
| 其中：政府补助               |      | -                | 75,589.24        |                           |      | -              | -              |
| (按财务报表附表列报为财务报表的组成部分) |      |                  |                  |                           |      |                |                |
| 企业法定代表人： 徐志华          |      | 主管会计工作负责人： 印罗    |                  | 会计机构负责人： 印罗               |      |                |                |

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第 2 页

合并现金流量表

| 编制单位：广东中天工程技术有限公司             |     |                  |                  | 2022年度                  |      | 金额单位：元          |                 |
|-------------------------------|-----|------------------|------------------|-------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 项 目                           | 附注八 | 本期金额             | 上期金额             | 项 目                     | 附注八  | 本期金额            | 上期金额            |
| 一、经营活动产生的现金流量                 |     | —                | —                | 收到投资收到的现金               |      | —               | 255,062.80      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |     | 8,005,098,356.01 | 5,852,440,850.33 | 取得投资收益收到的现金             |      | 5,244,445.54    | 11,417,712.10   |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |     | -                | -                | 处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 7,440,003.96    | —               |
| △向中央银行借款净增加额                  |     | -                | -                | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |      | —               | —               |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |     | -                | -                | 收到其他与投资活动有关的现金          |      | —               | 80.00           |
| △收到原保险合同赔付款项的现金               |     | -                | -                | 收到其他与投资活动有关的现金小计        |      | 12,884,459.83   | 11,672,455.00   |
| △收到再保业务现金净额                   |     | -                | -                | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |      | 26,659,359.16   | 2,701,452.48    |
| △支付赔款、手续费及佣金支出                |     | -                | -                | 投资支付的现金                 |      | 118,451,919.28  | 807,430.00      |
| △支付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 |     | -                | -                | △质押贷款净增加额               |      | -               | -               |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |     | -                | -                | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |      | -               | -               |
| △支付其他与经营活动有关的现金               |     | -                | -                | 支付其他与投资活动有关的现金          |      | -               | 100,376.44      |
| △回购业务资金净增加额                   |     | -                | -                | 投资活动现金流出小计              |      | 146,100,929.47  | 3,609,758.82    |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |     | -                | -                | 投资活动产生的现金流量净额           |      | -133,436,475.57 | 8,082,598.08    |
| 收到的税费返还                       |     | 174,180.00       | 3,870,788.36     | 三、筹资活动产生的现金流量           |      | —               | —               |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 666,646,863.68   | 1,360,802,201.18 | 吸收投资收到的现金               |      | 117,816,580.31  | 200,000,000.00  |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 8,746,919,518.67 | 7,237,173,640.87 | *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金    |      | -               | -               |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     | 5,535,947,180.08 | 3,425,139,977.14 | 取得借款收到的现金               |      | 69,775,286.66   | 69,600,000.00   |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |     | -                | -                | 收到其他与筹资活动有关的现金          |      | 15,827,068.20   | -               |
| △向中央银行和同业款项净增加额               |     | -                | -                | 筹资活动现金流入小计              |      | 203,618,935.17  | 269,600,000.00  |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |     | -                | -                | 偿还债务支付的现金               |      | 69,728,264.83   | 42,338,280.88   |
| △支付资金净增加额                     |     | -                | -                | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |      | 53,859,783.72   | 58,448,494.83   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     | -                | -                | *其中：子公司支付给少数股东的股利、利润    |      | -               | -               |
| △支付利息净额的现金                    |     | -                | -                | 支付其他与筹资活动有关的现金          |      | 3,425,521.69    | -               |
| 支付职工工资及为职工支付的现金               |     | 270,708,374.44   | 258,815,126.14   | 筹资活动现金流出小计              |      | 127,013,569.24  | 101,386,769.51  |
| 支付的各项税费                       |     | 256,181,874.65   | 80,071,881.24    | 筹资活动产生的现金流量净额           |      | 76,605,365.93   | 168,213,231.49  |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 657,160,171.69   | 3,719,897,695.12 | 五、现金流量表期末余额             |      | 2,183,264.99    | 2,183,264.99    |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 6,549,359,814.23 | 7,218,824,356.64 | 加：期初现金及现金等价物余额          |      | 141,872,260.89  | -105,394,800.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | 1,807,559,704.44 | -981,650,715.77  | 六、期末现金及现金等价物余额          | 注释50 | 732,233,779.75  | 87,918,583.95   |
| 二、投资活动产生的现金流量                 |     | —                | —                | 七、期末现金及现金等价物净增加额        |      | 76,605,365.93   | 168,213,231.49  |

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第 3 页



合并所有者权益变动表

| 编制单位：广东天工测控技术有限公司 |                | 2022年度      |     |    |                |       |               |              |               |        |                |                |        | 单位：元           |
|-------------------|----------------|-------------|-----|----|----------------|-------|---------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|                   |                | 备 注         |     |    |                |       |               |              |               |        |                |                |        |                |
|                   |                | 归属于母公司所有者权益 |     |    |                |       |               |              |               |        |                |                |        |                |
|                   |                | 其他权益工具      |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 小计             | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                   |                | 优先股         | 永续债 | 其他 |                |       |               |              |               |        |                |                |        |                |
| 一、上年年末余额          | 1              | 2           | 3   | 4  | 5              | 6     | 7             | 8            | 9             | 10     | 11             | 12             | 13     | 14             |
| 期初余额              | 165,000,000.00 | -           | -   | -  | 122,783,605.48 | -     | -1,394,394.80 | 6,579,250.80 | 51,541,762.79 | -      | 156,402,821.78 | 531,031,887.25 | -      | 531,031,887.25 |
| 二、本年增减变动金额        | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| （一）综合收益总额         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 1. 其他综合收益         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 2. 留存收益           | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| （二）所有者投入和减少资本     | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 1. 所有者投入的普通股      | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 4. 其他             | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| （三）专项储备提取和使用      | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 1. 提取专项储备         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 2. 使用专项储备         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| （四）利润分配           | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 1. 提取盈余公积         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 其中：法定盈余公积         | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 任意盈余公积            | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 储备基金              | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 奖励及福利基金           | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 利润留存              | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 2. 提取一般风险准备       | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 3. 其他综合收益结转       | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 4. 其他             | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| （五）所有者权益内部结转      | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 4. 盈余公积转增资本（或股本）  | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益   | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 6. 其他             | -              | -           | -   | -  | -              | -     | -             | -            | -             | -      | -              | -              | -      | -              |
| 期末余额              | 165,000,000.00 | -           | -   | -  | 122,783,605.48 | -     | -1,394,394.80 | 6,579,250.80 | 51,541,762.79 | -      | 156,402,821.78 | 531,031,887.25 | -      | 531,031,887.25 |

企业法定代表人：

罗明

主管会计工作负责人：

罗明

会计机构负责人：

罗明



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度

上期金额

| 项目                    | 自全资子公司所有者权益    |   |   |   |                |   |   |              |               |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|--------------|---------------|----|--------|----------------|
|                       | 1              | 2 | 3 | 4 | 5              | 6 | 7 | 8            | 9             | 10 | 11     | 12             |
| 一、上年年末余额              | 185,000,000.00 | - | - | - | 5,189,784.32   | - | - | 1,021,717.87 | 41,133,070.42 | -  | -      | 385,287,027.56 |
| 加：会计政策变更              | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 前期差错更正                | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 其他                    | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 二、本年年初余额              | 185,000,000.00 | - | - | - | 5,189,784.32   | - | - | 1,021,717.87 | 41,133,070.42 | -  | -      | 385,287,027.56 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | - | - | - | 117,813,822.16 | - | - | 5,940,333.03 | 10,438,692.37 | -  | -      | 134,206,648.56 |
| （一）综合收益总额             | -              | - | - | - | 117,813,822.16 | - | - | 5,940,333.03 | 10,438,692.37 | -  | -      | 134,206,648.56 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | 200,000,000.00 | - | - | -            | -             | -  | -      | 200,000,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股           | -              | - | - | - | 200,000,000.00 | - | - | -            | -             | -  | -      | 200,000,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 4.其他                  | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| （三）专项储备提取和使用          | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 1.提取专项储备              | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 2.使用专项储备              | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| （四）利润分配               | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 1.提取盈余公积              | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 其中：法定盈余公积             | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 2.提取一般风险准备            | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 3.对所有者（即股东）的分配        | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 4.其他                  | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| （五）所有者权益内部结转          | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 3.盈余公积弥补亏损            | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | -              | - | - | - | -              | - | - | -            | -             | -  | -      | -              |
| 四、本年年末余额              | 185,000,000.00 | - | - | - | 122,783,606.48 | - | - | 6,972,050.90 | 51,571,762.79 | -  | -      | 531,037,867.33 |

（即财务报表附注为财务报表的重要组成部分）

企业法定代表人：

3/25/21

主管会计工作负责人：

印明

会计机构负责人：

印明



母公司资产负债表

| 编制单位: 广东普邦工程教育装备        |                         | 2022年12月31日             |                          | 单位: 元                   |                         |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 项目                      | 期末余额                    | 期初余额                    | 项目                       | 期末余额                    | 期初余额                    |
| <b>流动资产:</b>            |                         |                         | <b>流动负债:</b>             |                         |                         |
| 货币资金                    | 1,047,672,539.67        | 721,518,269.93          | 短期借款                     | 68,600,000.00           | 68,600,000.00           |
| △结算备付金                  | -                       | -                       | △向中央银行借款                 | -                       | -                       |
| △拆出资金                   | -                       | -                       | △拆入资金                    | -                       | -                       |
| 交易性金融资产                 | -                       | -                       | 交易性金融负债                  | -                       | -                       |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                       | -                       | △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  | -                       | -                       |
| 衍生金融资产                  | -                       | -                       | 衍生金融负债                   | -                       | -                       |
| 应收账款                    | 13,876,468.71           | 107,285,291.63          | 应付票据                     | 18,633,609.92           | -                       |
| 应收票据                    | 注释1 2,302,355,652.32    | 1,739,416,332.37        | 应付账款                     | 3,969,524,720.94        | 2,131,504,202.64        |
| 应收账款保理                  | 13,450,000.00           | -                       | 预收款项                     | -                       | -                       |
| 预付账款                    | 163,163,555.69          | 353,556,687.63          | 合同负债                     | 600,182,240.68          | 1,632,767,725.31        |
| △应收保理                   | -                       | -                       | △应收保理金融资产                | -                       | -                       |
| △应收分保账款                 | -                       | -                       | △应收分保合同准备金               | -                       | -                       |
| △应收分保合同准备金              | -                       | -                       | △代理买卖证券款                 | -                       | -                       |
| 应收保证金中管理费               | -                       | -                       | △代理承销证券款                 | -                       | -                       |
| 其他应收款                   | 注释2 512,262,321.37      | 603,092,499.01          | 应付职工薪酬                   | 15,955,145.80           | 2,176,195.64            |
| 其中: 应收股利                | -                       | -                       | 其中: 应付工资                 | 15,435,481.33           | 4,135,238.72            |
| △买入返售金融资产               | -                       | -                       | 应付福利费                    | -                       | 1,300.00                |
| 存货                      | 549,426.22              | 1,688,163.15            | 其中: 职工奖励及福利基金            | -                       | -                       |
| 其中: 原材料                 | 424,691.46              | 1,708,950.02            | 应交税费                     | 103,418,947.74          | 92,354,421.03           |
| 库存商品(产成品)               | -                       | -                       | 其中: 应交税金                 | 103,418,947.74          | 92,354,421.03           |
| 合同资产                    | 1,753,503,214.01        | 668,911,924.01          | 其他应付款                    | 532,838,640.39          | 359,935,768.64          |
| 持有待售资产                  | -                       | -                       | 其中: 应付股利                 | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动资产             | -                       | -                       | △应付手续费及佣金                | -                       | -                       |
| 其他流动资产                  | 216,697,799.20          | 89,751,500.14           | △应付分保账款                  | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计</b>           | <b>6,321,766,839.58</b> | <b>4,791,656,657.34</b> | 持有待售负债                   | -                       | -                       |
| <b>非流动资产:</b>           |                         |                         | 一年内到期的非流动负债              | 2,700,556.78            | -                       |
| △股权投资和借款                | -                       | -                       | 其他流动负债                   | 178,967,155.99          | 30,579,141.31           |
| 债权投资                    | -                       | -                       | <b>流动负债合计</b>            | <b>5,812,422,438.14</b> | <b>4,363,918,465.57</b> |
| △可供出售金融资产               | -                       | -                       | <b>非流动负债:</b>            |                         |                         |
| 其他债权投资                  | -                       | -                       | △保险合同准备金                 | -                       | -                       |
| △持有至到期投资                | -                       | -                       | 长期借款                     | -                       | -                       |
| 长期应收款                   | -                       | -                       | 应付债券                     | -                       | -                       |
| 长期股权投资                  | 注释3 6,578,406.00        | 8,330,646.00            | 其中: 优先股                  | -                       | -                       |
| 其他权益工具投资                | 3,731,340.00            | 2,224,000.00            | 永续债                      | -                       | -                       |
| 其他非流动金融资产               | -                       | -                       | 租赁负债                     | 9,438,493.33            | -                       |
| 投资性房地产                  | 3,630,266.19            | -                       | 长期应付款                    | -                       | 114,425.45              |
| 固定资产                    | 34,336,153.51           | 41,273,527.29           | 长期应付职工薪酬                 | -                       | -                       |
| 其中: 固定资产原价              | 137,433,730.90          | 142,436,627.64          | 预计负债                     | 4,495,594.82            | 668,674.38              |
| 累计折旧                    | 103,097,577.39          | 101,155,100.35          | 递延收益                     | -                       | -                       |
| 固定资产减值准备                | -                       | -                       | 递延所得税负债                  | -                       | -                       |
| 在建工程                    | 2,554,322.53            | 2,603,163.86            | 其他非流动负债                  | -                       | -                       |
| 生产性生物资产                 | -                       | -                       | 其中: 递延所得税资产              | -                       | -                       |
| 油气资产                    | -                       | -                       | <b>非流动负债合计</b>           | <b>13,934,088.15</b>    | <b>773,099.84</b>       |
| 使用权资产                   | 11,755,658.77           | -                       | <b>负债合计</b>              | <b>5,826,356,526.29</b> | <b>4,364,692,565.41</b> |
| 无形资产                    | 953,686.85              | 1,057,706.23            | <b>所有者权益(或股东权益):</b>     |                         |                         |
| 开发支出                    | -                       | -                       | 实收资本(或股本)                | 350,000,000.00          | 185,000,000.00          |
| 商誉                      | -                       | -                       | 国家资本                     | -                       | -                       |
| 长期待摊费用                  | 608,684.56              | 862,231.46              | 国有资本                     | 350,000,000.00          | 185,000,000.00          |
| 递延所得税资产                 | 38,100,922.37           | 31,603,736.17           | 资本公积                     | -                       | -                       |
| 其他非流动资产                 | -                       | -                       | 库存股                      | -                       | -                       |
| 其中: 特准储备物资              | -                       | -                       | 外币资本                     | -                       | -                       |
| <b>非流动资产合计</b>          | <b>102,273,538.78</b>   | <b>88,144,431.01</b>    | 外币资本                     | -                       | -                       |
| <b>资产总计</b>             | <b>6,424,040,378.36</b> | <b>4,879,799,088.35</b> | 其他权益工具                   | 350,000,000.00          | 185,000,000.00          |
|                         |                         |                         | 其中: 优先股                  | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 永续债                      | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 资本公积                     | -                       | 117,815,978.29          |
|                         |                         |                         | 减: 库存股                   | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 其他综合收益                   | -                       | 83,703.46               |
|                         |                         |                         | 其中: 外币报表折算差额             | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 专项储备                     | 4,395,516.67            | 6,570,250.90            |
|                         |                         |                         | 盈余公积                     | 65,134,832.21           | 51,641,762.79           |
|                         |                         |                         | 其中: 法定盈余公积               | 62,151,781.20           | 48,558,711.78           |
|                         |                         |                         | 任意盈余公积                   | 2,983,051.01            | 2,983,051.01            |
|                         |                         |                         | 储备基金                     | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 企业发展基金                   | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 利润留存                     | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | △一般风险准备                  | -                       | -                       |
|                         |                         |                         | 未分配利润                    | 177,763,842.59          | 153,398,237.50          |
|                         |                         |                         | <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    | <b>597,293,851.47</b>   | <b>514,507,832.94</b>   |
|                         |                         |                         | <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> | <b>6,424,040,378.76</b> | <b>4,879,799,088.35</b> |

注: 表中△科目为金融企业专用, 非△科目为外商投资企业专用, 非△科目为执行新金融工具准则企业专用, 下同。  
(四川财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司利润表

| 编制单位：广东天工源工程有限公司    |                  | 2022年度           |                           | 金额单位：元         |                |
|---------------------|------------------|------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| 项目                  | 本期金额             | 上期金额             | 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
| 一、营业收入              | 7,597,225,996.74 | 6,263,164,670.65 | 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 160,310,639.37 | 116,693,148.77 |
| 其中：营业收入             | 7,597,225,996.74 | 6,263,164,670.65 | 加：营业外收入                   | 675,802.51     | 1,623,476.00   |
| △利息收入               | -                | -                | 其中：政府补助                   | -              | -              |
| △手续费                | -                | -                | 减：营业外支出                   | 8,290,141.35   | 2,862,377.64   |
| △手续费及佣金收入           | -                | -                | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 152,696,300.53 | 115,764,247.13 |
| 二、营业总成本             | 7,745,979,542.88 | 6,128,721,191.10 | 减：所得税费用                   | 16,765,606.33  | 11,477,323.47  |
| 其中：营业成本             | 7,445,983,986.08 | 5,990,285,179.92 | 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 135,930,694.20 | 104,286,923.66 |
| △利息支出               | -                | -                | 持续经营净利润                   | 135,930,694.20 | 104,286,923.66 |
| △手续费及佣金支出           | -                | -                | 终止经营净利润                   | -              | -              |
| △退保金                | -                | -                | 六、其他综合收益的税后净额             | -43,703.46     | 83,703.46      |
| △赔付支出净额             | -                | -                | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | -43,703.46     | 83,703.46      |
| △提取保险责任准备金净额        | -                | -                | 1.重新计量设定受益计划变动额           | -              | -              |
| △保单红利支出             | -                | -                | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | -              | -              |
| △分保费用               | -                | -                | 3.其他权益工具投资公允价值变动          | -              | -              |
| 税金及附加               | 13,741,250.08    | 17,021,641.52    | 4.企业自身信用风险公允价值变动          | -              | -              |
| 销售费用                | 62,387,410.30    | 56,067,683.37    | 5.其他                      | -43,703.46     | 83,703.46      |
| 管理费用                | 220,023,566.92   | 53,617,863.75    | （二）将重分类进损益的其他综合收益         | -              | -              |
| 研发费用                | 3,830,319.50     | 2,728,612.54     | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | -              | -              |
| 财务费用                | 3,521,495.67     | 2,476,570.85     | 2.其他债权投资公允价值变动            | -              | -              |
| 其中：利息费用             | 5,126,206.54     | 4,150,714.08     | ☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益       | -              | -              |
| 利息收入                | -                | -                | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | -              | -              |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）   | -                | -                | ☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  | -              | -              |
| 其他                  | -                | -                | 6.其他债权投资信用减值准备            | -              | -              |
| 加：其他收益              | 779,917.59       | 1,783.29         | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 6,138,482.40     | 11,036,982.41    | 8.外币财务报表折算差额              | -              | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -                | -                | 9.其他                      | -              | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | -                | -                | 七、综合收益总额                  | 135,846,990.74 | 104,370,627.12 |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）    | -                | -                | 八、每股收益：                   | -              | -              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  | -                | -                | 基本每股收益                    | -              | -              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -                | -                | 稀释每股收益                    | -              | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -26,430,567.81   | -18,100,791.61   |                           |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -41,421,046.67   | -10,485,294.87   |                           |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -                | -                |                           |                |                |

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

| 2022年度                          |      |                  |                  |                            | 金额单位：元          |                 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|
| 编制单位：广东省新华书店有限公司                | 附注十二 | 本期金额             | 上期金额             | 项 目                        | 本期金额            | 上期金额            |
| <strong>一、经营活动产生的现金流量：</strong> |      |                  |                  |                            |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                  |      | 5,997,831,711.87 | 5,797,010,811.22 | 二、投资活动产生的现金流量：             | —               | —               |
| △客户存款和同业存放款项净增加额                |      | -                | -                | 收回投资收到的现金                  | -               | 255,082.90      |
| △向中央银行借款净增加额                    |      | -                | -                | 取得投资收益收到的现金                | 7,524,938.94    | 11,417,312.10   |
| △向其他金融工具拆入资金净增加额                |      | -                | -                | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 7,318,118.90    | -               |
| △收到原保险合同赔款的现金                   |      | -                | -                | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        | -               | -               |
| △收到再保业务现金净额                     |      | -                | -                | 收到其他与投资活动有关的现金             | -               | -               |
| △客户贷款及垫款净增加额                    |      | -                | -                | 投资活动现金流入小计                 | 14,844,047.84   | 11,672,395.00   |
| △处置以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产净增加额    |      | -                | -                | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金    | 25,260,046.96   | 2,469,956.97    |
| △处置子公司及其他营业单位支付的现金净额            |      | -                | -                | 投资支付的现金                    | 119,451,918.29  | 807,430.00      |
| △拆入资金净增加额                       |      | -                | -                | △质押贷款净增加额                  | -               | -               |
| △回购业务资金净增加额                     |      | -                | -                | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        | -               | -               |
| △代理买卖证券收到的现金净额                  |      | -                | -                | 支付其他与投资活动有关的现金             | 144,711,985.25  | 3,408,263.41    |
| 收到的税费返还                         |      | 173,598.03       | 3,605,831.31     | 投资活动现金流出小计                 | -129,857,917.41 | 8,264,131.59    |
| 收到其他与经营活动有关的现金                  |      | 659,543,329.05   | 1,271,415,182.91 | 三、筹资活动产生的现金流量：             | —               | —               |
| 收到其他与经营活动有关的现金                  |      | 6,657,549,038.85 | 7,172,033,825.44 | 吸收投资收到的现金                  | 117,616,580.31  | 200,000,000.00  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                  |      | 5,465,663,305.46 | 3,349,655,232.71 | 取得借款所收到的现金                 | 69,600,000.00   | 69,600,000.00   |
| △客户贷款及垫款净增加额                    |      | -                | -                | 收到其他与筹资活动有关的现金             | 15,387,832.06   | -               |
| △存放中央银行和同业款项净增加额                |      | -                | -                | 筹资活动现金流入小计                 | 202,604,412.37  | 269,600,000.00  |
| △支付原保险合同赔付款项的现金                 |      | -                | -                | 偿还债务支付的现金                  | 69,600,000.00   | 42,600,000.00   |
| △拆出资金净增加额                       |      | -                | -                | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          | 53,810,065.67   | 58,155,558.35   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金                 |      | -                | -                | 支付其他与筹资活动有关的现金             | 3,353,807.41    | -               |
| △支付保单红利的现金                      |      | -                | -                | 筹资活动现金流出小计                 | 126,763,903.08  | 98,755,558.35   |
| 支付给职工及为职工支付的现金                  |      | 286,216,779.59   | 223,235,855.78   | 筹资活动产生的现金流量净额              | 75,840,509.29   | 170,844,441.65  |
| 支付的各项税费                         |      | 235,503,531.65   | 92,065,960.77    | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         | -               | -106,084,689.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金                  |      | 483,806,488.22   | 3,758,270,215.50 | 五、现金及现金等价物净增加额             | 152,311,525.91  | 824,202,093.06  |
| 经营活动现金流出小计                      |      | 6,451,210,104.92 | 7,457,227,267.76 | 加：期初现金及现金等价物余额             | 718,117,223.98  | 824,202,093.06  |
| 经营活动产生的现金流量净额                   |      | 206,338,634.03   | -285,183,442.32  | 六、期末现金及现金等价物余额             | 870,428,748.89  | 718,117,223.98  |

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

| 编制单位：上海建工集团股份有限公司     | 2022年度         |   |   |   |                 |   |            |                 |                |    |                | 金额单位：元           |
|-----------------------|----------------|---|---|---|-----------------|---|------------|-----------------|----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 1              | 2 | 3 | 4 | 5               | 6 | 7          | 8               | 9              | 10 | 11             | 12               |
| 一、上年年末余额              | 155,000,000.00 | - | - | - | 117,913,978.29  | - | 83,703.46  | 6,570,260.90    | 51,541,762.79  | -  | 153,388,237.50 | 514,507,302.94   |
| 二、会计政策变更              | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 三、前期差错更正              | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 四、其他                  | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 五、本年年初余额              | 155,000,000.00 | - | - | - | 117,913,978.29  | - | 83,703.46  | 6,570,260.90    | 51,541,762.79  | -  | 153,388,237.50 | 514,507,302.94   |
| 六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 155,000,000.00 | - | - | - | -117,913,978.29 | - | -83,703.46 | -2,175,074.23   | 13,593,069.42  | -  | 24,665,651.09  | 83,065,915.53    |
| （一）综合收益总额             | -              | - | - | - | -               | - | -83,703.46 | -               | 13,593,069.42  | -  | 13,509,365.96  | 13,509,365.96    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | -297,397.58     | - | -          | -               | -              | -  | -              | -297,397.58      |
| 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                  | -              | - | - | - | -297,397.58     | - | -          | -               | -              | -  | -              | -297,397.58      |
| （三）利润分配               | -              | - | - | - | -               | - | -          | -2,175,074.23   | -              | -  | -              | -2,175,074.23    |
| 1.提取盈余公积              | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 2.提取专项储备              | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 3.提取一般风险准备            | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 4.其他                  | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| （四）所有者权益内部结转          | -              | - | - | - | -               | - | -          | -122,038,734.23 | 13,593,069.42  | -  | -83,881,668.42 | -50,268,600.00   |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | 13,593,069.42  | -  | -              | 13,593,069.42    |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 3.盈余公积弥补亏损            | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 4.专项储备计提转回或转销金额       | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | -              | - | - | - | -               | - | -          | -               | -              | -  | -              | -                |
| 六、其他                  | 47,383,419.89  | - | - | - | -               | - | -          | 4,385,178.67    | 65,134,832.21  | -  | -47,383,419.89 | 597,203,851.47   |
| 七、本年年末余额              | 310,000,000.00 | - | - | - | -               | - | -          | 4,385,178.67    | 116,676,602.00 | -  | 177,704,847.61 | 1,111,711,154.41 |

（本报告附注中披露为财务报表组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印明

印明



母公司所有者权益变动表

编制单位：上海建工集团股份有限公司 2022年度 金额单位：元

| 项 目                   | 实收资本（或股本）      |   | 其他权益工具 |   | 资本公积           | 减资冲销 | 其他综合收益    |   | 专项储备            | 盈余公积          | 一般风险准备 |   | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|---|--------|---|----------------|------|-----------|---|-----------------|---------------|--------|---|-----------------|----------------|
|                       | 1              | 2 | 3      | 4 |                |      | 5         | 6 |                 |               | 7      | 8 |                 |                |
| 一、上年年末余额              | 185,000,000.00 | - | -      | - | 300,156.13     | -    | -         | - | 1,021,717.87    | 41,113,070.42 | -      | - | 137,162,728.29  | 364,597,672.71 |
| 加：公允价值变动              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 前期差错更正                | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 其他                    | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 二、本年年初余额              | 185,000,000.00 | - | -      | - | 300,156.13     | -    | -         | - | 1,021,717.87    | 41,113,070.42 | -      | - | -23,866,867.08  | -              |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | - | -      | - | 117,513,822.15 | -    | 83,703.46 | - | 5,546,533.03    | 10,426,662.37 | -      | - | 113,265,712.11  | 340,702,765.63 |
| （一）综合收益总额             | -              | - | -      | - | 117,513,822.15 | -    | 83,703.46 | - | 5,546,533.03    | 10,426,662.37 | -      | - | 113,265,712.11  | 340,702,765.63 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 1.所有者投入的普通股           | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 4.其他                  | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| （三）专项储备提取和使用          | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 1.提取专项储备              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | 5,546,533.03    | -             | -      | - | -               | -              |
| 2.使用专项储备              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | 106,620,336.10  | -             | -      | - | -               | -              |
| （四）利润分配               | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -101,071,603.07 | -             | -      | - | -101,071,603.07 | -              |
| 1.提取盈余公积              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | 10,426,662.37 | -      | - | 44,154,447.37   | -              |
| 其中：法定公积金              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | 10,426,662.37 | -      | - | -10,426,662.37  | -              |
| 任意公积金                 | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -4,402,204.12   | -              |
| 2.提取盈余公积              | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | 2,026,488.25  | -      | - | -2,026,488.25   | -              |
| 3.提取一般风险准备            | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 4.其他                  | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| （五）所有者权益内部结转          | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 3.盈余公积弥补亏损            | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 6.其他                  | -              | - | -      | - | -              | -    | -         | - | -               | -             | -      | - | -               | -              |
| 四、本年年末余额              | 185,000,000.00 | - | -      | - | 117,513,822.15 | -    | 83,703.46 | - | 6,570,250.90    | 51,541,732.79 | -      | - | 153,388,375.50  | 514,507,302.94 |

（在附注财务报表附注中披露报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（手印）

印明

印明



## 广东省源天工程有限公司 2022 年度财务报表附注

### 一、基本情况

#### (一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

广东省源天工程有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1988 年 12 月 16 日，于 2001 年 11 月 13 日经广东省建筑工程集团有限公司粤建集[2001]289 号文批准，由广东水电建筑安装公司更名为“广东省源天工程公司”，吸收合并广东省水利水电机械施工公司，现隶属于广东省建筑工程集团有限公司，为有限责任公司（法人独资）。本公司于 2017 年 1 月 3 日取得广东省工商行政管理局核发的 914400001903224486 号营业执照，营业期限：长期，注册资本为 35,000.00 万元，由广东省建筑工程集团有限公司出资，出资比例 100%。

法定代表人：冯宝珍。

本公司法定地址：广东省广州市增城市新塘镇广深大道中 46 号。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营

本公司所属行业：建筑行业。

本公司经营范围：主要包括水利水电工程、机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程和电力工程施工总承包；地基与基础工程、消防设施工程、钢结构工程、起重设备安装工程、城市及道路照明工程、城市轨道交通工程专业承包；房地产开发经营；承包境外水利水电、机电安装、地基与基础及消防设施工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；汽车大修；销售；建筑材料、机械设备、化工产品（不含危险化学品）；开采、销售河沙；承装（修、试）电力设施。

#### (三) 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为广东省建筑工程集团有限公司，间接控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量。





### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本公司及子公司主要从事建筑工程施工业务，正常营业周期超过一年。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

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

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前



持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。



## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益





或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;





(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外



币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

##### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公



司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和应收利息等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产





权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 2. 金融负债分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。



#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当





视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个



存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，



这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔





付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收款项

1. 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(十) 6.金融工具减值。

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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法                                |
|------|---------|-------------------------------------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

2. 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(十) 6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：



| 组合名称                | 确定组合的依据             | 计提方法                  |
|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 组合 1：工程结算款          | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 2：电力销售款项         | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 3：其他产品销售（含勘测设计等） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 4：应纳入合并范围内的关联方   | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 不计提坏账                 |

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（十）6. 金融工具减值。

4. 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（十）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据       | 计提方法                  |
|------|---------------|-----------------------|
| 组合 1 | 保证金（不含质保金）、押金 | 按余额百分比法计提             |
| 组合 2 | 其他            | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 3 | 应纳入合并范围内的关联方  | 不计提坏账                 |

5. 长期应收款

本公司对长期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（十）6. 金融工具减值。

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长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据               | 计提方法                                                                    |
|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 组合一  | 金融资产模式核算下 PPP 项目的应收款项 | 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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 组合二  | 其他                    |                                                                         |

（十二）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、委托加工





材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。工程材料领用按先进先出法，工程项目的成本分项目归集，按项目结转成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## （十三）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## （十四）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。



在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,本公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反



的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 4. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资





时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权



益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有





意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

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

##### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

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

##### 3. 固定资产后续计量及处置



(1) 固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别      | 分类   | 预计使用年限<br>(年) | 预计残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|---------|------|---------------|--------------|-------------|
| 房屋及建筑物  | —    | 30-40         | 0-5          | 3.33-2.38   |
| 机器设备    | 大型设备 | 10-15         | 0-5          | 10.00-6.33  |
|         | 一般设备 | 5-10          | 0-5          | 20.00-9.50  |
| 水利发电设备  | —    | 18-50         | 0-5          | 5.56-1.90   |
| 风力发电设备  | —    | 15-20         | 0-5          | 6.67-4.75   |
| 太阳能发电设备 | —    | 15-20         | 0-5          | 6.67-4.75   |
| 运输工具    | —    | 5-12          | 0-5          | 20.00-7.92  |
| 办公设备、其他 | —    | 3-8           | 0-5          | 33.33-11.88 |

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。



## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十八) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法



专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

#### (十九) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:

1. 租赁负债的初始计量金额;
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
3. 本公司发生的初始直接费用;
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### (二十) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### 1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,





以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （2）使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## （二十一）长期待摊费用





### 1. 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

### (二十二) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### (二十三) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险



费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，按设定受益计划进行会计处理。

#### （二十四）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十五）预计负债

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十六）收入

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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. 收入确认的具体方法

公司主要业务板块为建筑施工，提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履





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

#### （二十七）合同成本

##### 1. 合同履约成本

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

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

##### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

##### 3. 合同成本摊销

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

##### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （二十八）政府补助

##### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分



比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）





该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产、暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体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。

## （三十）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。



### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（十九）和（二十四）。

### 4. 本公司作为出租人的会计处理

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；



4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所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。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

### 5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者出租人未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

#### (1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释 15 号”), 解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理(以下简称‘试运行销售’)”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

#### (2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释 16 号”), 解释 16 号三个事项的会计处理中: “关于单项交易产生的资产和负



债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"自 2023 年 1 月 1 日起施行,允许企业自发布年度提前执行,本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"及"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(二) 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

(三) 重大前期差错更正事项

无

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下:

(一) 流转税及附加税费

| 税种      | 计税依据                                           | 税率       | 备注 |
|---------|------------------------------------------------|----------|----|
| 增值税     | 提供建筑服务                                         | 9%       |    |
|         | 建工程老项目(征收率)                                    | 3%       |    |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                                        | 7%       |    |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                                        | 3%       |    |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                                        | 2%       |    |
| 房产税     | 从值部分按房屋原值的扣除 30%后按 1.2%的比例计征,从租部分按租金收入的 12%计征。 | 1.2%、12% |    |

(二) 企业所得税

| 公司名称         | 税率          | 备注  |
|--------------|-------------|-----|
| 本公司          | 15%         | 注 1 |
| 广安工程有限公司     | 16.5%、8.25% | 注 2 |
| 珠海中瑞建设工程有限公司 | 25%         |     |

注 1: 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税”的规定。根据相关规定,本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,即按 15%的税率缴纳企业所得税。

注 2: 广安工程有限公司是在香港注册并实际经营的子公司,根据当地法规,不超过 200.00 万港币的应评税利润适用 8.25%的利得税率,超过部分适用 16.5%的利得税率。





## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

| 序号 | 企业名称         | 级次  | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 |
|----|--------------|-----|----------|-----|-------|------|
| 1  | 广安工程有限公司     | 4 级 | 境外子企业    | 香港  | 香港    | 建筑业  |
| 2  | 珠海中瑞建设工程有限公司 | 4 级 | 境内非金融子企业 | 中国  | 中国    | 建筑业  |

续:

| 序号 | 企业名称         | 实收资本         | 持股比例(%) | 享有表决权(%) | 投资额          | 取得方式 |
|----|--------------|--------------|---------|----------|--------------|------|
| 1  | 广安工程有限公司     | 4,578,496.00 | 100.00  | 100.00   | 4,578,496.00 | 投资设立 |
| 2  | 珠海中瑞建设工程有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00  | 100.00   | 2,000,000.00 | 投资设立 |

## 八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初余额均为 2022 年 1 月 1 日, 期末余额均为 2022 年 12 月 31 日)

### 注释1. 货币资金

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 库存现金           | 43,504.73        | 16,844.00      |
| 银行存款           | 1,040,765,424.69 | 732,216,935.75 |
| 其他货币资金         | 5,341,061.00     | 3,401,065.95   |
| 合计             | 1,046,149,990.42 | 735,634,845.70 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 3,865,502.17     | 12,094,030.77  |

本公司参与母公司集团的资金集中管理计划。截止 2021 年 12 月 31 日、截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司因资金集中管理而归集至母公司账户的资金分别为 803,092,499.01 元、524,653,687.31 元。

其中受限制的货币资金明细如下:

| 项目        | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 2,130,679.60   | 3,401,065.95  |
| 保函保证金     | 3,210,381.40   | -             |
| 司法冻结      | 125,103,086.70 | 70,162,382.53 |
| 工程项目履约保证金 | 9,692,084.38   | -             |
| 其他保证金     | 32,107,927.70  | -             |
| 合计        | 172,244,159.78 | 73,563,448.48 |



注释2. 应收票据

1. 应收票据分类

| 种类     | 期末余额          |        |               | 期初余额           |      |                |
|--------|---------------|--------|---------------|----------------|------|----------------|
|        | 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 | 13,856,944.71 | -      | 13,856,944.71 | 7,285,291.08   | -    | 7,285,291.08   |
| 商业承兑汇票 | 19,000.00     | 475.00 | 18,525.00     | 100,000,000.00 | -    | 100,000,000.00 |
| 合计     | 13,875,944.71 | 475.00 | 13,875,469.71 | 107,285,291.08 | -    | 107,285,291.08 |

2. 应收票据坏账准备

| 类别             | 期末余额          |        |        |             |               |
|----------------|---------------|--------|--------|-------------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备   |             | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额     | 预期信用损失率 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收票据  | -             | -      | -      | -           | -             |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 13,875,944.71 | 100.00 | 475.00 | 0.01        | 13,875,469.71 |
| 其中：组合 1：银行承兑汇票 | 13,856,944.71 | 99.86  | -      | -           | 13,856,944.71 |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 19,000.00     | 0.14   | 475.00 | 2.50        | 18,525.00     |
| 合计             | 13,875,944.71 | 100.00 | 475.00 | 0.01        | 13,875,469.71 |

续：

| 类别             | 期初余额           |        |      |             |                |
|----------------|----------------|--------|------|-------------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备 |             | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 预期信用损失率 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的应收票据  | -              | -      | -    | -           | -              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 107,285,291.08 | 100.00 | -    | -           | 107,285,291.08 |
| 其中：组合 1：银行承兑汇票 | 7,285,291.08   | 6.79   | -    | -           | 7,285,291.08   |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 100,000,000.00 | 93.21  | -    | -           | 100,000,000.00 |
| 合计             | 107,285,291.08 | 100.00 | -    | -           | 107,285,291.08 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 组合名称        | 期末余额          |        |             |
|-------------|---------------|--------|-------------|
|             | 账面余额          | 坏账准备   | 预期信用损失率 (%) |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 13,856,944.71 | -      | -           |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 19,000.00     | 475.00 | 2.50        |
| 合计          | 13,875,944.71 | 475.00 | 0.01        |



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                 | 期初余额 | 本期变动情况 |       |    |      | 期末余额   |
|--------------------|------|--------|-------|----|------|--------|
|                    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |        |
| 1、内部票据             | -    | -      | -     | -  | -    | -      |
| 2、单项计提预期信用损失的应收票据  | -    | -      | -     | -  | -    | -      |
| 3、按组合计提预期信用损失的应收票据 | -    | 475.00 | -     | -  | -    | 475.00 |
| 组合①：银行承兑汇票         | -    | -      | -     | -  | -    | -      |
| 组合②：商业承兑汇票         | -    | 475.00 | -     | -  | -    | 475.00 |
| 合计                 | -    | 475.00 | -     | -  | -    | 475.00 |

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 4,370,757.29 |
| 商业承兑汇票 | -        | -            |
| 合计     | -        | 4,370,757.29 |

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

| 种类     | 期末转应收账款金额      |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | -              |
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00 |
| 合计     | 100,000,000.00 |

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄        | 期末数              |               | 期初数              |               |
|-----------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|           | 账面余额             | 坏账准备          | 账面余额             | 坏账准备          |
| 1年以内（含1年） | 2,069,633,513.58 | 49,631,484.19 | 1,416,957,621.54 | 34,353,744.60 |
| 1至2年      | 146,835,298.05   | 10,276,321.76 | 341,881,308.27   | 23,484,549.78 |
| 2至3年      | 154,423,456.78   | 23,163,518.52 | 56,869,652.64    | 8,526,447.89  |
| 3至4年      | 35,809,437.76    | 7,161,887.55  | 4,504,363.79     | 900,872.76    |
| 4至5年      | 2,484,291.46     | 993,716.58    | 231,902.49       | 92,761.00     |
| 5年以上      | 12,647,669.42    | 6,323,834.71  | 13,406,452.83    | 6,703,226.42  |
| 合计        | 2,421,833,667.05 | 97,550,763.31 | 1,833,851,301.56 | 74,061,602.45 |



2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类                  | 期末余额             |        |               |            |                  |
|---------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                     | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                     | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 2,421,833,667.05 | 100.00 | 97,550,763.31 | 4.03       | 2,324,282,903.74 |
| 其中：组合1：工程结算款        | 2,336,825,365.13 | 96.49  | 97,532,223.03 | 4.17       | 2,239,293,142.10 |
| 组合2：电力销售款项          | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售（含勘测设计等）  | 1,424,208.30     | 0.06   | 18,540.28     | 1.30       | 1,405,668.02     |
| 组合4：应收纳入合并范围内关联方的款项 | 83,584,093.62    | 3.45   | -             | -          | 83,584,093.62    |
| 合计                  | 2,421,833,667.05 | 100.00 | 97,550,763.31 | 4.03       | 2,324,282,903.74 |

续：

| 种类                  | 期初余额             |        |               |            |                  |
|---------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                     | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                     | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 1,833,851,301.56 | 100.00 | 74,061,602.45 | 4.04       | 1,759,789,699.11 |
| 其中：组合1：工程结算款        | 1,778,310,262.27 | 96.97  | 73,658,308.01 | 4.14       | 1,704,651,954.26 |
| 组合2：电力销售款项          | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售（含勘测设计等）  | 10,250,136.83    | 0.56   | 403,294.44    | 3.93       | 9,846,842.39     |
| 组合4：应收纳入合并范围内关联方的款项 | 45,290,902.46    | 2.47   | -             | -          | 45,290,902.46    |
| 合计                  | 1,833,851,301.56 | 100.00 | 74,061,602.45 | 4.04       | 1,759,789,699.11 |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合1：工程结算款

| 账龄        | 期末余额             |            |               | 期初余额             |            |               |
|-----------|------------------|------------|---------------|------------------|------------|---------------|
|           | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 1年以内（含1年） | 1,984,732,666.80 | 2.50       | 49,618,316.67 | 1,372,866,188.52 | 2.50       | 34,321,654.71 |
| 1至2年      | 146,727,842.91   | 7.00       | 10,270,949.00 | 330,545,362.28   | 7.00       | 23,138,175.36 |
| 2至3年      | 154,423,456.78   | 15.00      | 23,163,518.52 | 56,789,652.64    | 15.00      | 8,518,447.90  |
| 3至4年      | 35,809,437.76    | 20.00      | 7,161,887.55  | 4,504,363.79     | 20.00      | 900,872.76    |
| 4-5年      | 2,484,291.46     | 40.00      | 993,716.58    | 231,902.49       | 40.00      | 92,761.00     |





| 账龄   | 期末余额             |            |               | 期初余额             |            |               |
|------|------------------|------------|---------------|------------------|------------|---------------|
|      | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 5年以上 | 12,647,669.42    | 50.00      | 6,323,834.71  | 13,372,792.55    | 50.00      | 6,686,396.28  |
| 合计   | 2,336,825,365.13 | 4.17       | 97,532,223.03 | 1,778,310,262.27 | 4.14       | 73,658,308.01 |

(2) 组合 3: 其他产品销售 (含勘测设计等)

| 账龄         | 期末余额         |            |           | 期初余额          |            |            |
|------------|--------------|------------|-----------|---------------|------------|------------|
|            | 账面余额         | 预期信用损失率(%) | 坏账准备      | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1年以内 (含1年) | 1,316,753.26 | 1.00       | 13,167.53 | 3,208,988.18  | 1.00       | 32,089.88  |
| 1至2年       | 107,455.04   | 5.00       | 5,372.75  | 6,927,488.37  | 5.00       | 346,374.42 |
| 2至3年       | -            | -          | -         | 80,000.00     | 10.00      | 8,000.00   |
| 3至4年       | -            | -          | -         | -             | -          | -          |
| 4-5年       | -            | -          | -         | -             | -          | -          |
| 5年以上       | -            | -          | -         | 33,660.28     | 50.00      | 16,830.14  |
| 合计         | 1,424,208.30 | 1.03       | 18,540.28 | 10,250,136.83 | 3.93       | 403,294.44 |

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称            | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因          | 履行的核销程序  | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|------------|---------------|----------|-----------|
| 大鹏湾项目部           | 工程结算款  | 29,800.00  | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |
| 广州地铁盾构件项目部       | 工程结算款  | 173,395.96 | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |
| 中国凯利集团广东东益投资有限公司 | 工程结算款  | 115,000.00 | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |
| 深圳市南山区建筑工程局      | 工程结算款  | 28,344.00  | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |
| 广州金保贸易有限公司       | 工程结算款  | 1,428.09   | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |
| 华能饶平风力发电有限公司     | 工程结算款  | 18,000.00  | 项目部撤销, 款项无法收回 | 坏账转销批复报告 | 否         |

4. 按欠款方归集的期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          |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 274,357,526.22 | 11.33          | 20,519,088.33 |
| 广东省兴粤投资有限公司         | 96,876,927.06  | 4.00           | 2,625,600.27  |
| 六盘水市水城区宏兴绿色农业投资有限公司 | 83,668,088.37  | 3.45           | 3,494,876.55  |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司     | 80,445,827.74  | 3.32           | 2,011,145.69  |
| 广州市花都区水务建设管理中心      | 73,980,042.71  | 3.05           | 1,849,501.07  |
| 合计                  | 609,328,412.10 | 25.16          | 30,500,211.91 |



注释4. 应收款项融资

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 应收票据 | 13,450,000.00 | -    |
| 应收账款 | -             | -    |
| 合计   | 13,450,000.00 | -    |

注释5. 预付款项

| 账龄        | 期末余额           |        |      | 期初余额           |        |      |
|-----------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
|           | 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) | 110,566,398.23 | 67.72  | -    | 360,343,564.67 | 93.05  | -    |
| 1至2年      | 37,719,099.53  | 23.10  | -    | 23,858,741.66  | 6.16   | -    |
| 2至3年      | 14,242,574.86  | 8.72   | -    | -              | -      | -    |
| 3年以上      | 743,347.80     | 0.46   | -    | 3,063,703.90   | 0.79   | -    |
| 合计        | 163,271,420.42 | 100.00 | -    | 387,266,010.23 | 100.00 | -    |

1.账龄超过一年的大额预付款项

| 债权单位        | 债务单位             | 期末余额          | 账龄   | 未结算的原因               |
|-------------|------------------|---------------|------|----------------------|
| 广东省源天工程有限公司 | 广东中粤创建建设工程有限公司   | 6,398,000.00  | 1至2年 | 项目工程存在整改部分, 结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 远东电缆有限公司         | 4,951,369.58  | 2至3年 | 项目工程存在整改部分, 结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 海丰县三佳花木场         | 3,025,412.89  | 1至2年 | 项目工程存在整改部分, 结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 茂名市电白区营发建筑劳务有限公司 | 1,718,798.40  | 1至2年 | 项目工程存在整改部分, 结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 广州其讯贸易有限公司       | 1,649,382.00  | 2至3年 | 项目工程存在整改部分, 结算未能最终审定 |
| 合计          | —                | 17,742,962.87 | —    | —                    |

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称          | 账面余额          | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|------|
| 广东中粤创建建设工程有限公司 | 6,398,000.00  | 3.92          | -    |
| 远东电缆有限公司       | 6,082,124.75  | 3.73          | -    |
| 广东中人环保科技有限公司   | 5,082,206.43  | 3.11          | -    |
| 江西进顺建筑劳务有限公司   | 4,000,000.00  | 2.45          | -    |
| 山东泰亚环保科技有限公司   | 3,961,522.86  | 2.43          | -    |
| 合计             | 25,523,854.04 | 15.63         | —    |



注释6. 应收资金集中管理款

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 524,653,687.31 | 803,092,499.01 |
| 合计            | 524,653,687.31 | 803,092,499.01 |

本公司参与母公司集团的资金集中管理计划。截止 2021 年 12 月 31 日、截止 2022 年 12 月 31 日，本公司因资金集中管理而归集至母公司账户的资金分别为 803,092,499.01 元、524,653,687.31 元。

注释7. 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | -              | -              |
| 应收股利   | -              | -              |
| 其他应收款项 | 277,668,908.85 | 243,524,711.65 |
| 合计     | 277,668,908.85 | 243,524,711.65 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄   | 期末数            |                | 期初数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 1年以内 | 159,814,098.04 | 7,150,833.59   | 194,461,809.38 | 7,053,389.71   |
| 1—2年 | 104,490,696.61 | 5,099,534.85   | 17,445,666.37  | 2,732,815.94   |
| 2—3年 | 5,501,955.35   | 377,075.70     | 23,105,839.92  | 2,131,949.61   |
| 3—4年 | 7,613,573.75   | 1,644,548.17   | 11,410,924.70  | 1,549,871.06   |
| 4—5年 | 10,076,928.44  | 1,655,602.10   | 3,363,131.47   | 1,117,140.19   |
| 5年以上 | 104,884,966.93 | 98,785,715.86  | 106,148,188.68 | 97,825,682.36  |
| 合计   | 392,382,219.12 | 114,713,310.27 | 355,935,560.52 | 112,410,848.87 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类              | 期末余额           |       |               |            |                |
|-----------------|----------------|-------|---------------|------------|----------------|
|                 | 账面余额           |       | 坏账准备          |            | 账面价值           |
|                 | 金额             | 比例(%) | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 91,261,547.01  | 23.26 | 91,261,547.01 | 100.00     | -              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 301,120,672.11 | 76.74 | 23,451,763.26 | 7.79       | 277,668,908.85 |





| 种类                   | 期末余额           |        |                |            |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                      | 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(%) |                |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金 | 247,765,199.23 | 63.14  | 12,388,259.98  | 5.00       | 235,376,939.25 |
| 组合2：其他               | 49,711,162.88  | 12.67  | 11,063,503.28  | 22.26      | 38,647,659.60  |
| 组合3：应收纳入合并范围内关联方的款项  | 3,644,310.00   | 0.93   | -              | -          | 3,644,310.00   |
| 合计                   | 392,382,219.12 | 100.00 | 114,713,310.27 | 29.24      | 277,668,908.85 |

续：

| 种类                   | 期初余额           |        |                |            |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备           |            | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款      | 92,268,520.40  | 25.92  | 92,268,520.40  | 100.00     | -              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款      | 263,667,040.12 | 74.08  | 20,142,328.47  | 7.64       | 243,524,711.65 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金 | 136,454,302.62 | 38.34  | 6,822,715.23   | 5.00       | 129,631,587.39 |
| 组合2：其他               | 117,814,991.74 | 33.10  | 13,319,613.24  | 11.31      | 104,495,378.50 |
| 组合3：应收纳入合并范围内关联方的款项  | 9,397,745.76   | 2.64   | -              | -          | 9,397,745.76   |
| 合计                   | 355,935,560.52 | 100.00 | 112,410,848.87 | 31.58      | 243,524,711.65 |

期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称        | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
|--------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 茂名市长源经贸有限公司  | 34,946,549.00 | 34,946,549.00 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 广州市瑜丰贸易有限公司  | 34,559,427.23 | 34,559,427.23 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 大亚湾水泥制品厂     | 4,910,169.58  | 4,910,169.58  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳活力宝公司      | 3,972,000.00  | 3,972,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 碧海大厦         | 3,804,813.60  | 3,804,813.60  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳九州控股公司     | 1,907,400.00  | 1,907,400.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 机施房地产公司      | 1,243,511.74  | 1,243,511.74  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 四会水泥制品厂      | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 其他单项计提的其他应收款 | 4,917,675.86  | 4,917,675.86  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 合计           | 91,261,547.01 | 91,261,547.01 | —          | —      |





按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合 1: 保证金 (不含质保金)、押金

| 计提组合  | 期末余额           |                |               | 期初余额           |                |              |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
|       | 账面余额           |                | 坏账准备          | 账面余额           |                | 坏账准备         |
|       | 金额             | 预期信用<br>损失率(%) |               | 金额             | 预期信用<br>损失率(%) |              |
| 余额百分比 | 247,765,199.23 | 5.00           | 12,388,259.98 | 136,454,302.62 | 5.00           | 6,822,715.23 |
| 合计    | 247,765,199.23 | 5.00           | 12,388,259.98 | 136,454,302.62 | 5.00           | 6,822,715.23 |

(2) 组合 2: 其他

| 账龄   | 期末余额          |                |               | 期初余额           |                |               |
|------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 账面余额          |                | 坏账准备          | 账面余额           |                | 坏账准备          |
|      | 金额            | 预期信用<br>损失率(%) |               | 金额             | 预期信用<br>损失率(%) |               |
| 1年以内 | 22,361,594.80 | 1.50           | 335,423.92    | 68,021,231.15  | 1.50           | 1,020,318.47  |
| 1—2年 | 5,046,128.00  | 5.00           | 252,306.40    | 10,922,516.99  | 5.00           | 546,125.85    |
| 2—3年 | 1,915,478.66  | 10.00          | 191,547.87    | 20,040,052.27  | 10.00          | 2,004,005.23  |
| 3—4年 | 5,055,477.93  | 30.00          | 1,516,643.38  | 3,965,570.11   | 30.00          | 1,189,671.03  |
| 4—5年 | 2,879,389.20  | 45.00          | 1,295,725.14  | 2,399,200.43   | 45.00          | 1,079,640.19  |
| 5年以上 | 12,453,094.29 | 60.00          | 7,471,856.57  | 12,466,420.79  | 60.00          | 7,479,852.47  |
| 合计   | 49,711,162.88 | 22.26          | 11,063,503.28 | 117,814,991.74 | 11.31          | 13,319,613.24 |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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<br>信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用<br>损失(已发生信用减值) |                |
| 期初余额     | 20,142,328.47      | -                        | 92,268,520.40            | 112,410,848.87 |
| 期初余额在本期  | -                  | -                        | -                        | -              |
| --转入第二阶段 | -                  | -                        | -                        | -              |
| --转入第三阶段 | -                  | -                        | -                        | -              |
| --转回第二阶段 | -                  | -                        | -                        | -              |
| --转回第一阶段 | -                  | -                        | -                        | -              |
| 本期计提     | 3,310,295.35       | -                        | -                        | 3,310,295.35   |
| 本期转回     | 860.56             | -                        | 1,006,973.39             | 1,007,833.95   |
| 本期转销     | -                  | -                        | -                        | -              |
| 本期核销     | -                  | -                        | -                        | -              |
| 其他变动     | -                  | -                        | -                        | -              |
| 期末余额     | 23,451,763.26      | -                        | 91,261,547.01            | 114,713,310.27 |



3. 按欠款方归集的期末余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         |
|---------------------|-------|----------------|-----------|------------------|--------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 履约保证金 | 85,000,000.00  | 1年以内、1至2年 | 21.66            | 4,250,000.00 |
| 六盘水市水城区宏盈开发投资有限公司   | 履约保证金 | 50,000,000.00  | 1至2年      | 12.74            | 2,500,000.00 |
| 贵州水城水务投资有限责任公司      | 履约保证金 | 19,000,000.00  | 1至2年      | 4.84             | 950,000.00   |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司     | 履约保证金 | 7,270,340.00   | 1年以内      | 1.85             | 363,517.00   |
| 连州市人力资源和社会保障局       | 履约保证金 | 6,600,000.00   | 1年以内      | 1.68             | 330,000.00   |
| 合计                  | —     | 167,870,340.00 | —         | 42.78            | 8,393,517.00 |

注释8. 存货

1. 存货分类

| 项目   | 期末余额       |                   |            | 期初余额         |                   |              |
|------|------------|-------------------|------------|--------------|-------------------|--------------|
|      | 账面余额       | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值       | 账面余额         | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 424,951.46 | -                 | 424,951.46 | 1,708,950.02 | -                 | 1,708,950.02 |
| 周转材料 | 124,474.76 | -                 | 124,474.76 | 179,243.13   | -                 | 179,243.13   |
| 合计   | 549,426.22 | -                 | 549,426.22 | 1,888,193.15 | -                 | 1,888,193.15 |

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目          | 期末余额             |               |                  |
|-------------|------------------|---------------|------------------|
|             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 合同资产-工程质保金  | 116,633,174.22   | 5,831,658.77  | 110,801,515.45   |
| 合同资产-建造合同形成 | 1,696,149,494.38 | 23,153,445.61 | 1,672,996,048.77 |
| 合计          | 1,812,782,668.60 | 28,985,104.38 | 1,783,797,564.22 |

续:

| 项目          | 期初余额           |               |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 合同资产-工程质保金  | 181,458,813.76 | 9,072,940.69  | 172,385,873.07 |
| 合同资产-建造合同形成 | 534,763,341.03 | 8,026,462.72  | 526,736,878.31 |
| 合计          | 716,222,154.79 | 17,099,403.41 | 699,122,751.38 |



## 2. 合同资产减值准备

| 项目          | 期初余额          | 本期计提          | 本期转回         | 本期转销/核销 | 其他变动 | 期末余额          | 原因 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------|------|---------------|----|
| 合同资产-工程质保金  | 9,072,940.69  | 232,498.92    | 3,473,780.84 | -       | -    | 5,831,658.77  | —  |
| 合同资产-建造合同形成 | 8,026,462.72  | 15,126,982.89 | -            | -       | -    | 23,153,445.61 | —  |
| 合计          | 17,099,403.41 | 15,359,481.81 | 3,473,780.84 | -       | -    | 28,985,104.38 | —  |

## 注释10. 其他流动资产

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税留抵扣额  | 70,183,032.37  | 2,153,418.74  |
| 预缴所得税等税金 | 146,980,079.66 | 97,598,171.40 |
| 合计       | 217,163,112.03 | 99,751,590.14 |

## 注释11. 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额          | 本期增加      | 本期减少         | 期末余额          |
|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 对子公司的投资      | 10,010,000.00 | -         | -            | 10,010,000.00 |
| 对合营企业的投资     | -             | -         | -            | -             |
| 对联营企业的投资     | 1,741,550.00  | 30,600.00 | 1,772,150.00 | -             |
| 对其他企业的投资     | -             | -         | -            | -             |
| 小计           | 11,751,550.00 | 30,600.00 | 1,772,150.00 | 10,010,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 10,010,000.00 | -         | -            | 10,010,000.00 |
| 合计           | 1,741,550.00  | 30,600.00 | 1,772,150.00 | -             |

说明：广东省源天工程公司珠海公司因破产清算已全额计提减值。

## 注释12. 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具投资情况

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 阳江大河水力发电有限公司       | 2,224,000.00 | 2,224,000.00 |
| 东莞市轨道一号线建设发展有限责任公司 | 362,440.00   | -            |
| 茂名广业置业投资有限公司       | 293,900.00   | -            |
| 韶关市广业生态环保有限公司      | 91,000.00    | -            |
| 汕尾粤海供水有限公司         | 760,000.00   | -            |
| 合计                 | 3,731,340.00 | 2,224,000.00 |



### 注释13. 投资性房地产

#### 1. 以成本计量

| 项目              | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|
| 一. 账面原值合计       | -    | 6,394,729.45 | -    | 6,394,729.45 |
| 其中：房屋及建筑物       | -    | 6,394,729.45 | -    | 6,394,729.45 |
| 二. 累计折旧合计       | -    | 2,764,463.26 | -    | 2,764,463.26 |
| 其中：房屋及建筑物       | -    | 2,764,463.26 | -    | 2,764,463.26 |
| 三. 投资性房地产账面净值合计 | -    | —            | —    | 3,630,266.19 |
| 其中：房屋及建筑物       | -    | —            | —    | 3,630,266.19 |
| 四. 减值准备合计       | -    | -            | -    | -            |
| 其中：房屋及建筑物       | -    | -            | -    | -            |
| 五. 投资性房地产账面价值合计 | -    | —            | —    | 3,630,266.19 |
| 其中：房屋及建筑物       | -    | —            | —    | 3,630,266.19 |

### 注释14. 固定资产

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 38,659,439.31 | 45,156,437.70 |
| 固定资产清理 | -             | -             |
| 合计     | 38,659,439.31 | 45,156,437.70 |

#### 1. 固定资产情况

| 项目           | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 148,691,139.38 | 4,903,274.89 | 8,982,129.88 | 144,612,284.39 |
| 其中：房屋及建筑物    | 30,733,016.51  | 646,153.60   | 7,110,948.96 | 24,268,221.15  |
| 机器设备         | 84,672,338.32  | 1,172,723.75 | 336,859.64   | 85,508,202.43  |
| 运输工具         | 19,951,361.47  | 865,737.66   | 1,237,651.87 | 19,579,447.26  |
| 办公设备         | 13,334,423.08  | 2,218,659.88 | 296,669.41   | 15,256,413.55  |
| 二、累计折旧合计     | 103,534,701.68 | 6,611,060.00 | 4,192,916.60 | 105,952,845.08 |
| 其中：房屋及建筑物    | 12,467,487.18  | 422,877.26   | 2,501,574.69 | 10,388,789.75  |
| 机器设备         | 70,172,000.15  | 2,953,079.83 | 199,317.66   | 72,925,762.32  |
| 运输工具         | 10,695,257.19  | 1,683,064.35 | 1,223,309.39 | 11,155,012.15  |
| 办公设备         | 10,199,957.16  | 1,552,038.56 | 268,714.86   | 11,483,280.86  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 45,156,437.70  | —            | —            | 38,659,439.31  |
| 其中：房屋及建筑物    | 18,265,529.33  | —            | —            | 13,879,431.40  |
| 机器设备         | 14,500,338.17  | —            | —            | 12,582,440.11  |
| 运输工具         | 9,256,104.28   | —            | —            | 8,424,435.11   |





| 项目           | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 办公设备         | 3,134,465.92  | —    | —    | 3,773,132.69  |
| 四、减值准备合计     | -             | -    | -    | -             |
| 其中：房屋及建筑物    | -             | -    | -    | -             |
| 机器设备         | -             | -    | -    | -             |
| 运输工具         | -             | -    | -    | -             |
| 办公设备         | -             | -    | -    | -             |
| 五、固定资产账面价值合计 | 45,156,437.70 | —    | —    | 38,659,439.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 18,265,529.33 | —    | —    | 13,879,431.40 |
| 机器设备         | 14,500,338.17 | —    | —    | 12,582,440.11 |
| 运输工具         | 9,256,104.28  | —    | —    | 8,424,435.11  |
| 办公设备         | 3,134,465.92  | —    | —    | 3,773,132.69  |

#### 注释15. 在建工程

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 在建工程 | 2,554,732.53 | -    | 2,554,732.53 | 2,603,183.86 | -    | 2,603,183.86 |

#### 1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                   | 预算数<br>(万元) | 期初余额         | 本期<br>增加 | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额         |
|------------------------|-------------|--------------|----------|----------------|--------------|--------------|
| 基地小区主入口大门工程            | 78.89       | 1,163,542.10 | -        | -              | -            | 1,163,542.10 |
| 供电系统整改                 | 58.03       | 580,336.86   | -        | -              | -            | 580,336.86   |
| 零星项目                   | 33.48       | 296,238.94   | -        | -              | 296,238.94   | -            |
| 芳村办公楼电力电缆更换工程          | 7.88        | 78,840.00    | -        | -              | -            | 78,840.00    |
| 总部大楼电缆线路改造(10KV高压配电设备) | 43.95       | 439,588.96   | -        | -              | -            | 439,588.96   |
| 智慧用电安全远程监控系统工程         | 4.46        | 44,637.00    | -        | -              | -            | 44,637.00    |
| 合计                     | 226.69      | 2,603,183.86 | -        | -              | 296,238.94   | 2,306,944.92 |

#### 注释16. 使用权资产

| 项目            | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|---------------|------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计      | -    | 14,936,830.09 | -    | 14,936,830.09 |
| 其中：房屋及建筑物     | -    | 14,936,830.09 | -    | 14,936,830.09 |
| 二、累计折旧合计      | -    | 3,021,403.34  | -    | 3,021,403.34  |
| 其中：房屋及建筑物     | -    | 3,021,403.34  | -    | 3,021,403.34  |
| 三、使用权资产账面净值合计 | -    | —             | —    | 11,915,426.75 |
| 其中：房屋及建筑物     | -    | —             | —    | 11,915,426.75 |



| 项目            | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|---------------|------|------|------|---------------|
| 四、减值准备合计      | -    | -    | -    | -             |
| 其中：房屋及建筑物     | -    | -    | -    | -             |
| 五、使用权资产账面价值合计 | -    | —    | —    | 11,915,426.75 |
| 其中：房屋及建筑物     | -    | —    | —    | 11,915,426.75 |

#### 注释17. 无形资产

| 项目         | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计   | 1,208,578.39 | 301,899.32 | -    | 1,510,477.71 |
| 其中：软件      | 1,091,578.39 | 301,899.32 | -    | 1,393,477.71 |
| 专利         | 117,000.00   | -          | -    | 117,000.00   |
| 二、累计摊销额合计  | 150,872.16   | 405,718.70 | -    | 556,590.86   |
| 其中：软件      | 150,872.16   | 397,431.20 | -    | 548,303.36   |
| 专利         | -            | 8,287.50   | -    | 8,287.50     |
| 三、减值准备金额合计 | -            | -          | -    | -            |
| 其中：软件      | -            | -          | -    | -            |
| 专利         | -            | -          | -    | -            |
| 四、账面价值合计   | 1,057,706.23 | —          | —    | 953,886.85   |
| 其中：软件      | 940,706.23   | —          | —    | 845,174.35   |
| 专利         | 117,000.00   | —          | —    | 108,712.50   |

#### 注释18. 长期待摊费用

| 项目             | 期初余额       | 本期增加额      | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额       | 其他减少的原因 |
|----------------|------------|------------|------------|-------|------------|---------|
| 装修费、修理支出、临时设施等 | 507,822.09 | 1,701.87   | 210,768.12 | -     | 298,755.84 | —       |
| 租赁费等待摊费用       | 354,409.37 | 179,023.89 | 223,304.54 | -     | 310,128.72 | —       |
| 合计             | 862,231.46 | 180,725.76 | 434,072.66 | -     | 608,884.56 | —       |

#### 注释19. 递延所得税资产

##### 1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

| 项目           | 期末余额          |                | 期初余额          |                |
|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 递延所得税资产或负债    | 可抵扣或应纳税暂时性差异   | 递延所得税资产或负债    | 可抵扣或应纳税暂时性差异   |
| 一、递延所得税资产    | 38,525,971.37 | 256,298,724.25 | 32,086,039.14 | 213,581,854.73 |
| 资产减值准备       | 37,715,763.03 | 251,259,652.96 | 32,086,039.14 | 213,581,854.73 |
| 预计负债产生的暂时性差异 | 674,339.22    | 4,495,594.82   | -             | -              |
| 可抵扣亏损        | 135,869.12    | 543,476.47     | -             | -              |



## 注释20. 短期借款

### 1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 69,600,000.00 | 69,600,000.00 |
| 合计   | 69,600,000.00 | 69,600,000.00 |

## 注释21. 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 19,635,609.92 | -    |
| 商业承兑汇票 | -             | -    |
| 合计     | 19,635,609.92 | -    |

## 注释22. 应付账款

| 账龄        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 3,279,693,158.83 | 1,769,926,115.33 |
| 1-2年（含2年） | 442,605,742.58   | 161,260,543.44   |
| 2-3年（含3年） | 88,117,614.20    | 167,294,367.49   |
| 3年以上      | 178,661,953.21   | 35,736,310.52    |
| 合计        | 3,989,078,468.82 | 2,134,217,336.78 |

### 账龄超过1年的重要应付账款：

| 债权单位名称       | 期末余额          | 未偿还原因  |
|--------------|---------------|--------|
| 江西中资建设工程有限公司 | 20,000,000.00 | 未到支付时间 |
| 广东澳地利肥业有限公司  | 10,005,024.36 | 未到支付时间 |
| 广东联谊建筑工程有限公司 | 8,281,800.00  | 未到支付时间 |
| 广东金荣建筑劳务有限公司 | 7,874,896.72  | 未到支付时间 |
| 广州华旭建设工程有限公司 | 5,998,686.00  | 未到支付时间 |
| 合计           | 52,160,407.08 | —      |

## 注释23. 合同负债

| 项目         | 期末余额           | 期初余额             |
|------------|----------------|------------------|
| 预收内部往来     | -              | 24,918,029.19    |
| 预收货款       | 628,962,657.13 | 492,936,804.91   |
| 价款结算大于收入结转 | 291,199,583.45 | 1,132,537,630.47 |
| 减：税款部分     | -              | -                |
| 合计         | 920,162,240.58 | 1,650,392,464.57 |

注：期末合同负债为不含税金额。





## 注释24. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 8,594,349.70 | 254,621,760.15 | 246,862,301.18 | 16,353,808.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,103.40    | 25,510,416.01  | 25,520,519.41  | -             |
| 三、辞退福利         | -            | 4,000.00       | 4,000.00       | -             |
| 四、其他长期职工福利     | -            | -              | -              | -             |
| 合计             | 8,604,453.10 | 280,136,176.16 | 272,386,820.59 | 16,353,808.67 |

### 2. 短期薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 5,561,484.18 | 209,982,083.42 | 199,709,414.40 | 15,834,153.20 |
| 二、职工福利费        | 1,300.00     | 4,879,285.13   | 4,880,585.13   | -             |
| 三、社会保险费        | 32,114.09    | 15,487,241.96  | 15,487,241.96  | 32,114.09     |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 32,114.09    | 15,084,030.15  | 15,084,030.15  | 32,114.09     |
| 工伤保险费          | -            | 403,211.81     | 403,211.81     | -             |
| 四、住房公积金        | 52,625.69    | 20,814,146.00  | 20,749,974.00  | 116,797.69    |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 423,263.35   | 3,459,003.64   | 3,517,523.30   | 364,743.69    |
| 六、短期带薪缺勤       | -            | -              | -              | -             |
| 七、短期利润分享计划     | -            | -              | -              | -             |
| 八、其他短期薪酬       | 2,523,562.39 | -              | 2,517,562.39   | 6,000.00      |
| 合计             | 8,594,349.70 | 254,621,760.15 | 246,862,301.18 | 16,353,808.67 |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------|
| 一、基本养老保险 | -         | 14,641,005.16 | 14,641,005.16 | -    |
| 二、失业保险费  | -         | 374,552.67    | 374,552.67    | -    |
| 三、企业年金缴费 | 10,103.40 | 10,494,858.18 | 10,504,961.58 | -    |
| 合计       | 10,103.40 | 25,510,416.01 | 25,520,519.41 | -    |

## 注释25. 应交税费

| 项目      | 期初余额          | 本期应交          | 本期已交          | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 增值税     | 81,289,216.36 | 78,582,989.13 | 78,556,050.58 | 81,316,154.91 |
| 城市维护建设税 | -             | 5,880,332.26  | 5,621,894.63  | 258,437.63    |
| 教育费附加   | -             | 2,440,811.37  | 2,328,477.26  | 112,334.11    |
| 地方教育费附加 | -             | 1,627,207.57  | 1,553,368.31  | 73,839.26     |
| 个人所得税   | 1,655,194.61  | 4,843,019.03  | 3,164,572.88  | 3,333,640.76  |





| 项目    | 期初余额          | 本期应交           | 本期已交           | 期末余额           |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 9,593,363.34  | 23,290,019.17  | 23,808,409.23  | 9,074,973.28   |
| 房产税   | -             | 333,902.63     | 333,902.63     | -              |
| 土地使用税 | -             | 92,305.58      | 92,305.58      | -              |
| 其他税种  | -             | 12,767,814.62  | 3,439,895.20   | 9,327,919.42   |
| 合计    | 92,537,774.31 | 129,858,401.36 | 118,898,876.30 | 103,497,299.37 |

注释26. 其他应付款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息   | -              | -              |
| 应付股利   | -              | -              |
| 其他应付款项 | 532,944,244.33 | 402,209,515.05 |
| 合计     | 532,944,244.33 | 402,209,515.05 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 单位往来款      | 348,484,968.86 | 353,947,526.89 |
| 押金、质保金及保证金 | 144,017,598.53 | 10,005,768.25  |
| 代扣社保等费用    | 11,374,235.47  | 8,595,743.15   |
| 备用金        | 1,118,201.73   | 7,174,122.70   |
| 其他         | 27,949,239.74  | 22,486,354.06  |
| 合计         | 532,944,244.33 | 402,209,515.05 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称          | 期末余额          | 未偿还原因  |
|-----------------|---------------|--------|
| 衡阳贵通路桥工程有限公司    | 9,835,439.80  | 未到支付时间 |
| 广州市荔湾区道路扩建工程办公室 | 8,531,573.80  | 未到支付时间 |
| 上海乾海投资公司        | 7,500,000.00  | 未到支付时间 |
| 东莞汇峰建材公司        | 6,000,000.00  | 未到支付时间 |
| 天津天发公司          | 6,000,000.00  | 未到支付时间 |
| 合计              | 37,867,013.60 | -      |

注释27. 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,780,093.36 | -    |
| 合计         | 2,780,093.36 | -    |



注释28. 其他流动负债

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 待转销项税       | 174,610,611.30 | 32,245,164.59 |
| 不能终止确认的承兑汇票 | 4,370,757.29   | -             |
| 合计          | 178,981,368.59 | 32,245,164.59 |

注释29. 长期借款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 期末利率区间（%） |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 抵押借款 | 1,522,108.30 | 1,475,074.27 | 3.275     |
| 合计   | 1,522,108.30 | 1,475,074.27 | 3.275     |

注释30. 租赁负债

| 项目              | 期末余额          | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 租赁付款额           | 13,503,958.34 | -    |
| 未确认的融资费用        | 1,187,996.37  | -    |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 2,780,093.36  | -    |
| 租赁负债净额          | 9,535,868.61  | -    |

注释31. 长期应付款

| 项目    | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额 |
|-------|------------|------|------------|------|
| 专项应付款 | 114,425.46 | -    | 114,425.46 | -    |
| 合计    | 114,425.46 | -    | 114,425.46 | -    |

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

注释32. 预计负债

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 预计诉讼损失 | 4,495,594.82 | 658,674.38 |
| 合计     | 4,495,594.82 | 658,674.38 |

注释33. 实收资本

| 投资者名称         | 期初余额           |          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |          |
|---------------|----------------|----------|----------------|------|----------------|----------|
|               | 投资金额           | 所占比例 (%) |                |      | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 185,000,000.00 | 100.00   | 165,000,000.00 | -    | 350,000,000.00 | 100.00   |
| 合计            | 185,000,000.00 | 100.00   | 165,000,000.00 | -    | 350,000,000.00 | 100.00   |

注：实收资本增加165,000,000.00元，原因为资本公积转增资本117,616,580.31元，未分配利润



转增资本47,383,419.69元。

注释34. 资本公积

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额         |
|--------|----------------|------|----------------|--------------|
| 其他资本公积 | 122,783,606.48 | -    | 117,913,978.29 | 4,869,628.19 |
| 合计     | 122,783,606.48 | -    | 117,913,978.29 | 4,869,628.19 |

注：资本公积减少117,913,978.29元，原因为无偿划转资产297,397.98元，资本公积转增资本117,616,580.31元。

注释35. 专项储备

| 项目    | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         | 备注 |
|-------|--------------|----------------|----------------|--------------|----|
| 安全生产费 | 6,570,250.90 | 119,863,660.00 | 122,038,734.23 | 4,395,176.67 | —  |
| 合计    | 6,570,250.90 | 119,863,660.00 | 122,038,734.23 | 4,395,176.67 | —  |

注释36. 盈余公积

| 项目      | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 48,558,711.78 | 13,593,069.42 | -    | 62,151,781.20 |
| 任意盈余公积金 | 2,983,051.01  | -             | -    | 2,983,051.01  |
| 合计      | 51,541,762.79 | 13,593,069.42 | -    | 65,134,832.21 |

注释37. 未分配利润

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额       | 166,400,631.76 | 153,561,194.58 |
| 期初调整金额       | -300,000.00    | -26,501,197.64 |
| 本期期初余额       | 166,100,631.76 | 127,059,996.94 |
| 本期增加额        | 136,776,581.76 | 103,495,082.19 |
| 其中：本期净利润转入   | 136,776,581.76 | 103,495,082.19 |
| 其他调整因素       | -              | -              |
| 本期减少额        | 111,265,089.11 | 64,154,447.37  |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 13,593,069.42  | 10,428,692.37  |
| 本期提取一般风险准备   | -              | -              |
| 本期分配现金股利数    | 50,288,600.00  | 53,725,755.00  |
| 转增资本         | 47,383,419.69  | -              |
| 其他减少         | -              | -              |
| 本期期末余额       | 191,612,124.41 | 166,400,631.76 |



注释38. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计 | 8,030,112,674.76 | 7,536,127,829.82 | 6,190,737,284.88 | 5,923,891,780.29 |
| 工程结算收入    | 8,030,112,674.76 | 7,536,127,829.82 | 6,186,191,674.83 | 5,920,519,024.58 |
| 物业出租管理业务  | -                | -                | 4,545,610.05     | 3,372,755.71     |
| 2. 其他业务小计 | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     | 132,796,275.30   | 126,837,757.98   |
| 其他        | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     | 132,796,275.30   | 126,837,757.98   |
| 合计        | 8,037,591,659.72 | 7,539,063,101.43 | 6,323,533,560.18 | 6,050,729,538.27 |

注释39. 管理费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 53,959,899.53 | 45,553,774.09 |
| 差旅费     | 209,770.24    | 378,068.98    |
| 咨询顾问中介费 | 1,386,415.90  | 2,236,038.71  |
| 办公费     | 2,891,924.77  | 3,958,510.10  |
| 折旧费     | 4,705,706.68  | 3,893,025.33  |
| 招待费     | 111,522.57    | 307,222.05    |
| 其他费用    | 3,418,061.03  | 5,132,760.60  |
| 合计      | 66,683,300.72 | 61,459,399.86 |

注释40. 研发费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬   | 38,617,580.49  | 14,144,039.13 |
| 差旅费    | -              | 1,107,318.17  |
| 试验及材料费 | 178,202,672.14 | 35,340,975.20 |
| 办公费    | -              | 715,367.92    |
| 折旧及摊销  | 458,585.16     | -             |
| 其他费用   | 2,744,729.13   | 2,310,163.33  |
| 合计     | 220,023,566.92 | 53,617,863.75 |

注释41. 财务费用

| 类别     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 3,571,193.72 | 2,519,909.27 |
| 减：利息收入 | 5,138,959.29 | 4,186,762.42 |
| 汇兑损益   | 8,797.60     | -            |





| 类别       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 银行手续费及其他 | 5,437,396.90 | 4,406,774.15 |
| 合计       | 3,878,428.93 | 2,739,921.00 |

注释42. 其他收益

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额    |
|------|--------------|----------|
| 政府补助 | 1,086,677.80 | -        |
| 个税返还 | 174,180.00   | 1,763.29 |
| 合计   | 1,260,857.80 | 1,763.29 |

注释43. 投资收益

| 产生投资收益的来源         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------------|--------------|---------------|
| 可供出售金融资产处置收益      | -            | 9,166,800.00  |
| 成本法核算的长期股权投资收益    | -            | -21,915.90    |
| 处置长期股权投资收益        | -            | -1,322,397.79 |
| 其他权益工具投资持有期间的股利收入 | 556,000.00   | -             |
| 其他投资收益            | 3,300,000.00 | -             |
| 合计                | 3,856,000.00 | 7,822,486.31  |

注释44. 信用减值损失

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -475.00        | -              |
| 应收账款坏账损失  | -23,855,128.91 | -42,530,814.23 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,302,461.40  | 24,076,563.06  |
| 合计        | -26,158,065.31 | -18,454,251.17 |

注释45. 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 合同资产减值损失 | -11,885,700.97 | -10,495,228.74 |
| 固定资产减值损失 | -              | -541,342.50    |
| 合计       | -11,885,700.97 | -11,036,571.24 |

注释46. 营业外收入

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 5,284.00 | 60.00     | 5,284.00          |
| 政府补助        | -        | 76,589.24 | -                 |



| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|--------|------------|--------------|-------------------|
| 违约赔偿收入 | 533,010.33 | -            | 533,010.33        |
| 其他     | 137,508.18 | 1,824,320.99 | 137,508.18        |
| 合计     | 675,802.51 | 1,900,970.23 | 675,802.51        |

#### 注释47. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 39,994.48    | 34,138.67    | 39,994.48         |
| 对外捐赠支出      | 86,526.80    | 151,837.70   | 86,526.80         |
| 税收罚款及罚金     | 1,244,978.53 | 24,675.14    | 1,244,978.53      |
| 其他          | 6,938,858.27 | 2,779,455.55 | 6,938,858.27      |
| 合计          | 8,310,358.08 | 2,990,107.06 | 8,310,358.08      |

#### 注释48. 所得税费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 23,290,019.17 | 20,316,965.86 |
| 递延所得税调整 | -6,439,932.23 | -8,706,864.00 |
| 合计      | 16,850,086.94 | 11,610,101.86 |

#### 注释49. 其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目     | 本期发生额        |     |              | 上期发生额       |     |             |
|--------|--------------|-----|--------------|-------------|-----|-------------|
|        | 税前金额         | 所得税 | 税后净额         | 税前金额        | 所得税 | 税后净额        |
| 报表折算差额 | 2,192,061.69 | -   | 2,192,061.69 | -749,352.43 | -   | -749,352.43 |
| 其他     | -83,703.46   | -   | -83,703.46   | 83,703.46   | -   | 83,703.46   |
| 合计     | 2,108,358.23 | -   | 2,108,358.23 | -665,648.97 | -   | -665,648.97 |

#### 注释50. 现金流量表

##### 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：      | —              | —              |
| 净利润                     | 136,776,581.76 | 103,495,082.19 |
| 加：信用减值损失                | 26,158,065.31  | 18,454,251.17  |
| 资产减值准备                  | 11,885,700.97  | 11,036,571.24  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,611,060.00   | 8,409,811.36   |
| 投资性房地产折旧                | 78,962.10      | -              |



| 项目                               | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产折旧                          | 3,021,403.34      | -                 |
| 无形资产摊销                           | 405,718.70        | 228,058.14        |
| 长期待摊费用摊销                         | 434,072.66        | 187,715.42        |
| 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）              | 34,710.48         | 34,078.67         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                 | -                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,579,991.32      | 2,519,909.27      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,856,000.00     | -7,822,486.31     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -6,439,932.23     | -32,086,039.14    |
| 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）                 | 1,338,766.93      | 15,333,228.16     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,869,192,982.06 | -3,655,148,089.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 1,886,083,786.36  | 3,253,697,195.98  |
| 其他                               | -                 | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 196,919,905.64    | -281,660,713.77   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             | —                 | —                 |
| 债务转为资本                           | -                 | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                 | -                 |
| 融资租入固定资产                         | -                 | -                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：                 | —                 | —                 |
| 现金的期末余额                          | 873,905,830.64    | 732,233,779.75    |
| 减：现金的期初余额                        | 732,233,779.75    | 837,618,583.95    |
| 加：现金等价物的期末余额                     | -                 | -                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     | -                 | -                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 141,672,050.89    | -105,384,804.20   |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 873,905,830.64 | 732,233,779.75 |
| 其中：库存现金        | 43,504.73      | 16,844.00      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 873,862,325.91 | 732,216,935.75 |
| 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        | -              | -              |



| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -              | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 873,905,830.64 | 732,233,779.75 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 172,244,159.78 | 73,563,448.48  |

注释51. 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                        |
|------|----------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 172,244,159.78 | 主要为司法冻结、银行承兑汇票保证金、农民工工资保证金等 |
| 应收票据 | 4,370,757.29   | 未终止确认的票据                    |

九、或有事项的说明

本年度本公司无需要说明重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本年度无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

| 母公司名称         | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) |
|---------------|------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 广州市  | 建筑施工 | 290,000.00   | 100.00          | 100.00           |

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 广东省建设工程质量安全检测总站有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东省工业设备安装有限公司       | 控股股东控制的公司    |
| 广东省水电医院有限公司         | 控股股东控制的公司    |
| 东莞市三局实业发展有限公司       | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司  | 控股股东控制的公司    |
| 广水安江水电开发有限公司        | 控股股东控制的公司    |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑工程机械施工有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省兴粤投资有限公司         | 控股股东控制的公司    |
| 广水桃江水电开发有限公司        | 控股股东控制的公司    |





| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|--------------|
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 河源建鑫西优城市建设有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东省兴粤水利投资有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东建科源胜工程检测有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东安全生产杂志社有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东江海机电工程有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省第一建筑工程有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东基础新成混凝土有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东省安全生产技术中心有限公司  | 控股股东控制的公司    |
| 广东省基础工程集团有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑机械厂有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 红河广源马堵山水电开发有限公司  | 控股股东控制的公司    |
| 广东爆破工程有限公司       | 控股股东控制的公司    |
| 广东建晟投资开发有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建隆置业有限公司      | 控股股东控制的公司    |
| 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东水电二局股份有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东天泽建安工程有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东华隧建设集团股份有限公司   | 控股股东控制的公司    |

## (二) 关联方交易

### 1. 从关联方采购货物

| 单位名称          | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额      |               | 备注           |
|---------------|-----------|------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|
|               |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) |              |
| 广东省建筑机械厂有限公司  | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 5,721,453.94 | 0.08          | 314,564.00 | 0.01          | 6,258,217.41 |
| 广东基础新成混凝土有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,915,908.54 | 0.03          | 651,000.00 | 0.01          | 1,915,908.54 |

### 2. 接受关联方提供劳务

| 单位名称            | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额     |               | 备注 |
|-----------------|-----------|------|--------------|---------------|-----------|---------------|----|
|                 |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额        | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东建科源胜工程检测有限公司  | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,325,088.50 | 0.02          | -         | -             |    |
| 广东省安全生产技术中心有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,199.00     | 0.01          | 10,678.00 | 0.01          |    |



广东省源天工程有限公司  
2022 年度  
财务报表附注

| 单位名称                | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额      |               | 上期发生额         |               | 备注 |
|---------------------|-----------|------|------------|---------------|---------------|---------------|----|
|                     |           |      | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东省建设工程质量安全检测总站有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 68,000.00  | 0.01          | -             | -             |    |
| 广东水电二局股份有限公司        | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 147,071.83 | 0.01          | -             | -             |    |
| 广东省基础工程集团有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 21,305,553.82 | 0.35          |    |
| 广东爆破工程有限公司          | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 583,008.74    | 0.01          |    |
| 广东省工业设备安装有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 37,081.80     | 0.01          |    |
| 广东省建筑工程集团有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 2,387,381.96  | 0.04          |    |
| 广东安全生产杂志社有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 3,600.00      | 0.01          |    |
| 广东建科源胜工程检测有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 144,856.61    | 0.01          |    |
| 广东江海机电工程有限公司        | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 1,896,349.39  | 0.03          |    |
| 广东省水电医院有限公司         | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 169,070.00    | 0.01          |    |

3. 向关联方提供劳务

| 单位名称               | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               | 备注 |
|--------------------|-----------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
|                    |           |      | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 东莞市三局实业发展有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 2,181,123.56  | 0.03          | -             | -             |    |
| 广东华隧建设集团股份有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 30,866,775.45 | 0.38          | 16,081,327.46 | 0.25          |    |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司    | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 52,930,280.61 | 0.66          | 10,602,650.04 | 0.17          |    |
| 广东省基础工程集团有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 35,282,991.54 | 0.44          | 24,582,562.10 | 0.39          |    |
| 广东省建筑工程集团有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 40,171,223.27 | 0.50          | 646,226.42    | 0.01          |    |
| 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 390,746.20    | 0.01          | -             | -             |    |
| 广东省水利水电第三工程局有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 47,910.82     | 0.01          | 658,219.33    | 0.01          |    |
| 广东省兴粤投资有限公司        | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 87,382,819.83 | 1.09          | 76,625,007.17 | 1.21          |    |
| 广东水电二局股份有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 20,592,448.44 | 0.26          | 5,070,655.39  | 0.08          |    |
| 广水安江水电开发有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 896,997.47    | 0.01          | -             | -             |    |
| 广水桃江水电开发有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,061,946.90  | 0.01          | -             | -             |    |



| 单位名称            | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额      |               | 上期发生额        |               | 备注 |
|-----------------|-----------|------|------------|---------------|--------------|---------------|----|
|                 |           |      | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 红河广源马塘山水电开发有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 6,429.46   | 0.01          | 5,010,547.08 | 0.08          |    |
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 466,325.94 | 0.01          | 904,655.50   | 0.01          |    |
| 广东省建筑工程机械施工有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -          | -             | 5,243,614.52 | 0.08          |    |

#### 4. 与关联方签订的租赁协议

| 单位名称        | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额 |               | 备注 |
|-------------|-----------|------|--------------|---------------|-------|---------------|----|
|             |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东省建隆置业有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,964,007.52 | 100.00        | -     | -             |    |

### (三) 关联方应收应付款项余额

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|------|------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款 |                  |               |      |               |      |
|      | 广东华隧建设集团股份有限公司   | 9,993,867.54  | -    | 22,687,433.94 | -    |
|      | 广东建鑫投融资住房租赁有限公司  | 80,445,827.74 | -    | -             | -    |
|      | 广东省建筑工程机械施工有限公司  | 1,936,255.87  | -    | -             | -    |
|      | 广东省建筑工程集团有限公司    | 40,432,250.94 | -    | 3,809,650.79  | -    |
|      | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 566,180.63    | -    | 1,217,219.33  | -    |
|      | 广东省兴粤投资有限公司      | 96,876,927.06 | -    | -             | -    |
|      | 广东水电二局股份有限公司     | 5,485,479.14  | -    | 3,068,670.05  | -    |
|      | 广水桃江水电开发有限公司     | 600,000.00    | -    | -             | -    |
|      | 红河广源马塘山水电开发有限公司  | 194,671.18    | -    | 1,423,267.67  | -    |
|      | 寻乌县斗晏水力发电有限公司    | 130,882.33    | -    | -             | -    |
|      | 河源建鑫西优城市建设有限公司   | -             | -    | 1,747,002.93  | -    |
|      | 广东省兴粤水利投资有限公司    | -             | -    | 5,895,920.30  | -    |
|      | 广东省基础工程集团有限公司    | 30,524,656.31 | -    | 12,383,680.35 | -    |
| 预付款项 |                  |               |      |               |      |
|      | 广东建科源胜工程检测有限公司   | 193,777.00    | -    | -             | -    |
|      | 广东省建筑机械厂有限公司     | 3,200.00      | -    | 3,491.00      | -    |





广东省源天工程有限公司  
2022 年度  
财务报表附注

| 项目名称      | 关联方              | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|-----------|------------------|----------------|------|----------------|------|
|           |                  | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 其他应收款     |                  |                |      |                |      |
|           | 广东安全生产杂志社有限公司    | 1,440.00       | -    | -              | -    |
|           | 广东省建隆置业有限公司      | 8,827.08       | -    | -              | -    |
|           | 广东省建筑工程集团有限公司    | 2,500,000.00   | -    | 2,500,000.00   | -    |
|           | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 342,880.00     | -    | 342,880.00     | -    |
|           | 广东江海机电工程有限公司     | -              | -    | 9,548.67       | -    |
| 应收资金集中管理款 |                  |                |      |                |      |
|           | 广东省建筑工程集团有限公司    | 524,653,687.31 | -    | 803,092,499.01 | -    |

2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|------------------|----------------|---------------|
| 应付账款  |                  |                |               |
|       | 广东基础新成混凝土有限公司    | 1,503,678.54   | -             |
|       | 广东省安全生产技术中心有限公司  | 282.00         | -             |
|       | 广东省基础工程集团有限公司    | 1,077,018.59   | 1,077,018.59  |
|       | 广东省建筑工程集团有限公司    | 8,022,000.00   | -             |
|       | 广东省建筑机械厂有限公司     | 3,844,093.33   | -             |
|       | 广东水电二局股份有限公司     | 147,071.83     | -             |
|       | 红河广源马堵山水电开发有限公司  | 20,465.93      | -             |
|       | 广东爆破工程有限公司       | -              | 600,499.00    |
| 其他应付款 |                  |                |               |
|       | 广东建晟投资开发有限公司     | 160,000.00     | -             |
|       | 广东省建隆置业有限公司      | 1,937,285.90   | -             |
|       | 广东省建筑工程集团有限公司    | 192,164,882.70 | 4,012,382.70  |
|       | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 100,000.00     | 45,000.00     |
|       | 广东水电二局股份有限公司     | 83,150.00      | -             |
|       | 广东天泽建安工程有限公司     | 6,868.46       | -             |
| 合同负债  |                  |                |               |
|       | 广东省建筑工程集团有限公司    | -              | 16,036,808.17 |
|       | 广东华隧建设集团股份有限公司   | -              | 11,949,586.88 |





## 十二、母公司主要财务报表项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

| 账龄        | 期末数              |               | 期初数              |               |
|-----------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|           | 账面余额             | 坏账准备          | 账面余额             | 坏账准备          |
| 1年以内（含1年） | 2,068,099,551.47 | 49,593,135.14 | 1,396,798,633.77 | 33,849,769.90 |
| 1至2年      | 146,408,258.04   | 10,246,428.96 | 341,232,549.33   | 23,439,136.65 |
| 2至3年      | 154,423,456.78   | 23,163,518.52 | 56,767,984.08    | 8,511,197.61  |
| 3至4年      | 35,809,437.76    | 7,161,887.55  | 4,504,363.79     | 900,872.76    |
| 4至5年      | 2,484,291.46     | 993,716.58    | 188,420.19       | 75,368.08     |
| 5年以上      | 12,599,187.12    | 6,299,593.56  | 13,401,452.83    | 6,700,726.42  |
| 合计        | 2,419,824,182.63 | 97,458,280.31 | 1,812,893,403.99 | 73,477,071.42 |

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类                  | 期末余额             |        |               |            |                  |
|---------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                     | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                     | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 2,419,824,182.63 | 100.00 | 97,458,280.31 | 4.03       | 2,322,365,902.32 |
| 其中：组合1：工程结算款        | 2,334,815,880.71 | 96.49  | 97,439,740.03 | 4.17       | 2,237,376,140.68 |
| 组合2：电力销售款项          | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售（含勘测设计等）  | 1,424,208.30     | 0.06   | 18,540.28     | 1.30       | 1,405,668.02     |
| 组合4：应收纳入合并范围内关联方的款项 | 83,584,093.62    | 3.45   | -             | -          | 83,584,093.62    |
| 合计                  | 2,419,824,182.63 | 100.00 | 97,458,280.31 | 4.03       | 2,322,365,902.32 |

续：

| 种类                  | 期初余额             |        |               |            |                  |
|---------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                     | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                     | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 1,812,893,403.99 | 100.00 | 73,477,071.42 | 4.05       | 1,739,416,332.57 |
| 其中：组合1：工程结算款        | 1,757,352,364.70 | 96.94  | 73,073,776.98 | 4.16       | 1,684,278,587.72 |
| 组合2：电力销售款项          | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售（含勘测设计等）  | 10,250,136.83    | 0.57   | 403,294.44    | 3.93       | 9,846,842.39     |
| 组合4：应收纳入合并范围内关联方的款项 | 45,290,902.46    | 2.50   | -             | -          | 45,290,902.46    |



| 种类 | 期初余额             |        |               |            |                  |
|----|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|    | 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(%) |                  |
| 合计 | 1,812,893,403.99 | 100.00 | 73,477,071.42 | 4.05       | 1,739,416,332.57 |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合 1: 工程结算款

| 账龄        | 期末余额             |            |               | 期初余额             |            |               |
|-----------|------------------|------------|---------------|------------------|------------|---------------|
|           | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额             | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 1年以内(含1年) | 1,983,198,704.69 | 2.50       | 49,579,967.62 | 1,352,707,200.75 | 2.50       | 33,817,680.02 |
| 1至2年      | 146,300,802.90   | 7.00       | 10,241,056.20 | 329,896,603.34   | 7.00       | 23,092,762.23 |
| 2至3年      | 154,423,456.78   | 15.00      | 23,163,518.52 | 56,687,984.08    | 15.00      | 8,503,197.61  |
| 3至4年      | 35,809,437.76    | 20.00      | 7,161,887.55  | 4,504,363.79     | 20.00      | 900,872.76    |
| 4-5年      | 2,484,291.46     | 40.00      | 993,716.58    | 188,420.19       | 40.00      | 75,368.08     |
| 5年以上      | 12,599,187.12    | 50.00      | 6,299,593.56  | 13,367,792.55    | 50.00      | 6,683,896.28  |
| 合计        | 2,334,815,880.71 | 4.17       | 97,439,740.03 | 1,757,352,364.70 | 4.16       | 73,073,776.98 |

(2) 组合 3: 其他产品销售(含勘测设计等)

| 账龄        | 期末余额         |            |           | 期初余额          |            |            |
|-----------|--------------|------------|-----------|---------------|------------|------------|
|           | 账面余额         | 预期信用损失率(%) | 坏账准备      | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1年以内(含1年) | 1,316,753.26 | 1.00       | 13,167.53 | 3,208,988.18  | 1.00       | 32,089.88  |
| 1至2年      | 107,455.04   | 5.00       | 5,372.75  | 6,927,488.37  | 5.00       | 346,374.42 |
| 2至3年      | -            | -          | -         | 80,000.00     | 10.00      | 8,000.00   |
| 3至4年      | -            | -          | -         | -             | -          | -          |
| 4-5年      | -            | -          | -         | -             | -          | -          |
| 5年以上      | -            | -          | -         | 33,660.28     | 50.00      | 16,830.14  |
| 合计        | 1,424,208.30 | 1.30       | 18,540.28 | 10,250,136.83 | 3.93       | 403,294.44 |

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称            | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因         | 履行的核销程序  | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|------------|--------------|----------|-----------|
| 大鵬湾项目部           | 工程结算款  | 29,800.00  | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |
| 广州地铁盾构项目部        | 工程结算款  | 173,395.96 | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |
| 中国凯利集团广东东益投资有限公司 | 工程结算款  | 115,000.00 | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |
| 深圳市南山区建筑工务局      | 工程结算款  | 28,344.00  | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |



| 债务人名称        | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因         | 履行的核销程序  | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 广州金保贸易有限公司   | 工程结算款  | 1,428.09  | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |
| 华能饶平风力发电有限公司 | 工程结算款  | 18,000.00 | 项目部撤销,款项无法收回 | 坏账转销申请报告 | 否         |

4. 按欠款方归集的期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          |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 274,357,526.22 | 11.34          | 20,519,088.33 |
| 广东省兴粤投资有限公司         | 96,876,927.06  | 4.00           | 2,625,600.27  |
| 六盘水市水城区宏兴绿色农业投资有限公司 | 83,668,088.37  | 3.46           | 3,494,876.55  |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司     | 80,445,827.74  | 3.32           | 2,011,145.69  |
| 广州市花都区水务建设管理中心      | 73,980,042.71  | 3.06           | 1,849,501.07  |
| 合计                  | 609,328,412.10 | 25.18          | 30,500,211.91 |

注释2. 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | -              | -              |
| 应收股利   | -              | -              |
| 其他应收款项 | 282,949,241.79 | 245,641,250.42 |
| 合计     | 282,949,241.79 | 245,641,250.42 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄   | 期末数            |                | 期初数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 1年以内 | 165,978,104.99 | 7,135,583.35   | 199,388,679.99 | 7,048,829.34   |
| 1—2年 | 104,412,881.60 | 5,095,644.09   | 16,091,897.50  | 2,731,269.16   |
| 2—3年 | 5,501,955.35   | 370,871.70     | 22,689,947.65  | 2,114,224.58   |
| 3—4年 | 7,613,573.75   | 1,644,548.17   | 9,910,065.31   | 1,099,828.09   |
| 4—5年 | 8,576,928.44   | 980,602.10     | 3,363,131.47   | 1,117,140.19   |
| 5年以上 | 104,884,966.93 | 98,791,919.86  | 106,133,782.10 | 97,824,962.04  |
| 合计   | 396,968,411.06 | 114,019,169.27 | 357,577,504.02 | 111,936,253.40 |





2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类                   | 期末余额           |        |                |            |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备           |            | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款      | 91,261,547.01  | 22.99  | 91,261,547.01  | 100.00     | -              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款      | 305,706,864.05 | 77.01  | 22,757,622.26  | 7.44       | 282,949,241.79 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金 | 247,382,379.62 | 62.32  | 12,369,118.98  | 5.00       | 235,013,260.64 |
| 组合2：其他               | 48,211,162.88  | 12.14  | 10,388,503.28  | 21.55      | 37,822,659.60  |
| 组合3：应收纳入合并范围内关联方的款项  | 10,113,321.55  | 2.55   | -              | -          | 10,113,321.55  |
| 合计                   | 396,968,411.06 | 100.00 | 114,019,169.27 | 28.72      | 282,949,241.79 |

续：

| 种类                   | 期初余额           |        |                |            |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备           |            | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 预期信用损失率(%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款       | 92,268,520.40  | 25.80  | 92,268,520.40  | 100.00     | -              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款      | 265,308,983.42 | 74.20  | 19,667,733.00  | 7.41       | 245,641,250.42 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金 | 136,320,355.21 | 38.12  | 6,816,017.86   | 5.00       | 129,504,337.35 |
| 组合2：其他               | 116,123,960.28 | 32.48  | 12,851,715.14  | 11.07      | 103,272,245.14 |
| 组合3：应收纳入合并范围内关联方的款项  | 12,864,667.93  | 3.60   | -              | -          | 12,864,667.93  |
| 合计                   | 357,577,503.82 | 100.00 | 111,936,253.40 | 31.30      | 245,641,250.42 |

期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称        | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
|--------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 茂名市长源经贸有限公司  | 34,946,549.00 | 34,946,549.00 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 广州市瑜丰贸易有限公司  | 34,559,427.23 | 34,559,427.23 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 大亚湾水泥制品厂     | 4,910,169.58  | 4,910,169.58  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳活力宝公司      | 3,972,000.00  | 3,972,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 碧海大厦         | 3,804,813.60  | 3,804,813.60  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳九州控股公司     | 1,907,400.00  | 1,907,400.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 机施房地产公司      | 1,243,511.74  | 1,243,511.74  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 四会水泥制品厂      | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 其他单项计提的其他应收款 | 4,917,675.86  | 4,917,675.86  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 合计           | 91,261,547.01 | 91,261,547.01 | -          | -      |





按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合 1: 保证金 (不含质保金)、押金

| 计提组合  | 期末余额           |            |               | 期初余额           |            |              |
|-------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|--------------|
|       | 账面余额           |            | 坏账准备          | 账面余额           |            | 坏账准备         |
|       | 金额             | 预期信用损失率(%) |               | 金额             | 预期信用损失率(%) |              |
| 余额百分比 | 247,382,379.62 | 5.00       | 12,369,118.98 | 136,320,355.21 | 5.00       | 6,816,017.86 |
| 合计    | 247,382,379.62 | 5.00       | 12,369,118.98 | 136,320,355.21 | 5.00       | 6,816,017.86 |

(2) 组合 2: 其他

| 账龄   | 期末余额          |            |               | 期初余额           |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          |            | 坏账准备          | 账面余额           |            | 坏账准备          |
|      | 金额            | 预期信用损失率(%) |               | 金额             | 预期信用损失率(%) |               |
| 1年以内 | 22,361,594.80 | 1.50       | 335,423.92    | 68,007,054.09  | 1.50       | 1,020,105.81  |
| 1—2年 | 5,046,128.00  | 5.00       | 252,306.40    | 10,922,516.99  | 5.00       | 546,125.85    |
| 2—3年 | 1,915,478.66  | 10.00      | 191,547.87    | 19,863,197.87  | 10.00      | 1,986,319.79  |
| 3—4年 | 5,055,477.93  | 30.00      | 1,516,643.38  | 2,465,570.11   | 30.00      | 739,671.03    |
| 4—5年 | 1,379,389.20  | 45.00      | 620,725.14    | 2,399,200.43   | 45.00      | 1,079,640.19  |
| 5年以上 | 12,453,094.29 | 60.00      | 7,471,856.57  | 12,466,420.79  | 60.00      | 7,479,852.47  |
| 合计   | 48,211,162.88 | 21.55      | 10,388,503.28 | 116,123,960.28 | 11.07      | 12,851,715.14 |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) |                |
| 期初余额     | 19,667,733.00  | -                    | 92,268,520.40        | 111,936,253.40 |
| 期初余额在本期  | -              | -                    | -                    | -              |
| --转入第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| --转入第三阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| --转回第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| --转回第一阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期计提     | 3,089,889.26   | -                    | -                    | 3,089,889.26   |
| 本期转回     | -              | -                    | 1,006,973.39         | 1,006,973.39   |
| 本期转销     | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期核销     | -              | -                    | -                    | -              |
| 其他变动     | -              | -                    | -                    | -              |



| 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) |                |
| 期末余额 | 22,757,622.26  | -                    | 91,261,547.01        | 114,019,169.27 |

3. 按欠款方归集的期末余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         |
|---------------------|------|----------------|-----------|------------------|--------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 保证金  | 85,000,000.00  | 1年以内、1至2年 | 30.04            | 4,250,000.00 |
| 六盘水市水城区宏盈开发投资有限公司   | 保证金  | 50,000,000.00  | 1至2年      | 17.67            | 2,500,000.00 |
| 贵州水城水务投资有限责任公司      | 保证金  | 19,000,000.00  | 1至2年      | 6.71             | 950,000.00   |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司     | 保证金  | 7,270,340.00   | 1年以内      | 2.57             | 363,517.00   |
| 连州市人力资源和社会保障局       | 保证金  | 6,600,000.00   | 1年以内      | 2.33             | 330,000.00   |
| 合计                  | —    | 167,870,340.00 | —         | 59.33            | 8,393,517.00 |

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额          | 本期增加      | 本期减少         | 期末余额          |
|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 对子公司的投资      | 16,588,496.00 | -         | -            | 16,588,496.00 |
| 对合营企业的投资     | -             | -         | -            | -             |
| 对联营企业的投资     | 1,741,550.00  | 30,600.00 | 1,772,150.00 | -             |
| 对其他企业的投资     | -             | -         | -            | -             |
| 小计           | 18,330,046.00 | 30,600.00 | 1,772,150.00 | 16,588,496.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 10,010,000.00 | -         | -            | 10,010,000.00 |
| 合计           | 8,320,046.00  | 30,600.00 | 1,772,150.00 | 6,578,496.00  |

说明：广东省源天工程公司珠海公司由于破产清算已全额计提减值。

2. 对子公司投资

| 被投资单位        | 初始投资成本       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 广安工程有限公司     | 4,578,496.00 | 4,578,496.00 | -    | -    | 4,578,496.00 | -        | -        |
| 珠海中瑞建设工程有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -    | -    | 2,000,000.00 | -        | -        |



#### 注释4. 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计 | 7,929,746,411.78 | 7,443,051,724.47 | 6,131,479,735.87 | 5,872,447,421.94 |
| 工程结算收入    | 7,929,746,411.78 | 7,443,051,724.47 | 6,131,479,735.87 | 5,872,447,421.94 |
| 2. 其他业务小计 | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     | 131,684,934.78   | 126,837,757.98   |
| 其他        | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     | 131,684,934.78   | 126,837,757.98   |
| 合计        | 7,937,225,396.74 | 7,445,986,996.08 | 6,263,164,670.65 | 5,999,285,179.92 |

#### 注释5. 投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | -            | 9,166,800.00  |
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 2,280,482.40 | 2,250,512.10  |
| 处置长期股权投资收益         | -            | -380,319.69   |
| 其他权益工具投资持有期间的股利收入  | 556,000.00   | -             |
| 其他投资收益             | 3,300,000.00 | -             |
| 合计                 | 6,136,482.40 | 11,036,992.41 |

#### 注释6. 现金流量表

##### 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               | —              | —              |
| 净利润                              | 135,930,694.20 | 104,286,923.66 |
| 加：信用减值损失                         | 26,430,567.81  | 18,100,791.61  |
| 资产减值准备                           | 11,421,046.67  | 10,488,294.87  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,991,065.94   | 8,141,826.07   |
| 投资性房地产折旧                         | 78,962.10      | -              |
| 使用权资产折旧                          | 2,950,483.34   | -              |
| 无形资产摊销                           | 405,718.70     | 228,058.14     |
| 长期待摊费用摊销                         | 434,072.66     | 187,715.42     |
| 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）              | 14,493.75      | -              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -              | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,521,495.67   | 2,478,570.85   |





广东省源天工程有限公司  
2022 年度  
财务报表附注

| 项目                    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 投资损失（收益以“一”号填列）       | -6,136,482.40     | -11,036,992.41    |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）  | -6,297,186.20     | -31,803,736.17    |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）  | -                 | -                 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列）      | 1,338,766.93      | 12,969,893.87     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -1,844,215,819.98 | -3,654,881,832.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 1,874,471,054.84  | 3,255,647,043.87  |
| 其他                    | -                 | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 206,338,934.03    | -285,193,442.32   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  | —                 | —                 |
| 债务转为资本                | -                 | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         | -                 | -                 |
| 融资租入固定资产              | -                 | -                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：      | —                 | —                 |
| 现金的期末余额               | 870,428,749.89    | 718,117,223.98    |
| 减：现金的期初余额             | 718,117,223.98    | 824,202,093.06    |
| 加：现金等价物的期末余额          | -                 | -                 |
| 减：现金等价物的期初余额          | -                 | -                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 152,311,525.91    | -106,084,869.08   |

2. 现金和现金等价物的有关信息

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 870,428,749.89 | 718,117,223.98 |
| 其中：库存现金                     | 43,473.40      | 16,648.93      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 870,385,276.49 | 718,100,575.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -              | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -              | -              |
| 存放同业款项                      | -              | -              |
| 拆放同业款项                      | -              | -              |
| 二、现金等价物                     | -              | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -              | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 870,428,749.89 | 718,117,223.98 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 172,244,159.78 | 73,563,448.48  |



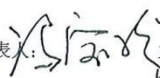


十三、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表于 2023 年 3 月 30 日经批准报出。

企业法定代表人：  主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

营业执照  
(副本) (7-1)

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型: 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人: 梁春, 杨雄  
经营范围: 审查企业会计账簿, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无《市场主体依法自主选择经营范围, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 2880万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关 北京市海淀区市场监督管理局  
2023年01月09日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。  
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

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

会计师事务所  
执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 梁春  
主任会计师:  
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11010148  
批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号  
批准执业日期: 2011年11月03日

发证机关: 北京市财政局  
二〇一七年七月七日  
中华人民共和国财政部制



姓名 方建辉  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1971.04.24  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 伏 溪坝分所  
Working place \_\_\_\_\_  
身份证号码 3428237112197  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年度檢驗登記  
Annual Renewal Reg



证书编号: 440300070169  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1998 年 12 月 16 日  
Date of Issuance 1998 年 12 月 16 日

2014年 7月 29日



姓 名 黃華  
Full name  
性 別 男  
Sex  
出生日期 1985-11-27  
Date of birth  
工作单位 深圳分公司  
Working unit  
身份证号码 42118119851127357X  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



This certificate is valid  
this renewal.

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:  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

证书编号: 110101300739  
No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 11 月 04 日  
Date of Issuance

大華會計師事務所  
CHAS

陳明 啟

Stamp for verification function of CHA

2019年12月31日  
Is Jan Ad

# 2023年度财务审计报告

③  
合

广东省源天工程有限公司

审计报告

大华审字[2024]0011003678号

大华  
事

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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: 京24YBZ4HL7N





母公司所有者权益变动表

金额单位：元

| 项目                    | 上期金额           |   |   |   |                 |                 |               | 所有者权益合计         |
|-----------------------|----------------|---|---|---|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                       | 1              | 2 | 3 | 4 | 5               | 6               | 7             |                 |
| 一、上年年末余额              | 165,000,000.00 | - | - | - | 117,813,973.29  | 6,570,250.80    | 5,541,782.79  | 514,507,932.84  |
| 加：会计政策变更              | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 前期差错更正                | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 其他                    | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 二、本年年初余额              | 165,000,000.00 | - | - | - | 117,813,973.29  | 6,570,250.80    | 5,541,782.79  | 514,507,932.84  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 165,000,000.00 | - | - | - | -117,813,973.29 | -2,175,074.23   | 13,598,958.32 | 135,958,958.32  |
| （一）综合收益总额             | -              | - | - | - | -207,397.98     | -               | -             | -207,397.98     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 1.所有者投入的普通股           | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 4.其他                  | -              | - | - | - | -207,397.98     | -               | -             | -207,397.98     |
| （三）专项储备提取和使用          | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 1.提取专项储备              | -              | - | - | - | -               | -2,175,074.23   | -             | -2,175,074.23   |
| 2.使用专项储备              | -              | - | - | - | -               | 119,863,600.00  | -             | 119,863,600.00  |
| （四）利润分配               | -              | - | - | - | -               | -122,038,734.23 | -             | -122,038,734.23 |
| 1.提取盈余公积              | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 其中：法定公积金              | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 任意公积金                 | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 2.提取储备                | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 3.对所有者（或股东）的分配        | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 4.其他                  | -              | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| （五）所有者权益内部结转          | 165,000,000.00 | - | - | - | -117,813,973.29 | -               | -             | -               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | 177,813,982.31 | - | - | - | -117,813,982.31 | -               | -             | -               |
| 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                  | 47,383,418.89  | - | - | - | -               | -               | -             | -               |
| 四、本年年末余额              | 330,000,000.00 | - | - | - | -               | 4,395,176.57    | 65,440,721.11 | 597,352,744.67  |

（前期财务报表附注为所有者权益的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

罗明

罗明



## 广东省源天工程有限公司 2023 年度财务报表附注

### 一、基本情况

#### (一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

广东省源天工程有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1988 年 12 月 16 日，于 2001 年 11 月 13 日经广东省建筑工程集团有限公司粤建集[2001]289 号文批准，由广东水电建筑安装公司更名为“广东省源天工程公司”，吸收合并广东省水利水电机械施工公司，现隶属于广东省建筑工程集团有限公司，为有限责任公司（法人独资）。本公司于 2017 年 1 月 3 日取得广东省工商行政管理局核发的 914400001903224486 号营业执照，营业期限：长期，注册资本为 35,000.00 万元，由广东省建筑工程集团有限公司出资，出资比例 100%。

法定代表人：冯宝珍。

本公司法定地址：广东省广州市增城市新塘镇广深大道中 46 号。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营

本公司所属行业：建筑行业。

本公司经营范围：主要包括水利水电工程、机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程和电力工程施工总承包；地基与基础工程、消防设施工程、钢结构工程、起重设备安装工程、城市及道路照明工程、城市轨道交通工程专业承包；房地产开发经营；承包境外水利水电、机电安装、地基与基础及消防设施工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；汽车大修；销售；建筑材料、机械设备、化工产品（不含危险化学品）；开采、销售河沙；承装（修、试）电力设施。

#### (三) 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为广东省建筑工程集团有限公司，间接控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量。



### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本公司及子公司主要从事建筑工程施工业务，正常营业周期超过一年。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

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

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账





面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发





生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

##### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最



终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则





的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。





## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。



对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和应收利息等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定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



在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

**2. 金融负债分类、确认和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合





金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市





场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、

(2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有



关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不



可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。





本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件





所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (十一) 应收款项

#### 1. 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（十）6.金融工具减值。

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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法                                |
|------|---------|-------------------------------------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

2. 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（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称                | 确定组合的依据             | 计提方法                  |
|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 组合 1：工程结算款          | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 2：电力销售款项         | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 3：其他产品销售（含勘测设计等） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 4：集团合并范围内款项      | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 不计提坏账                 |

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（十）6.金融工具减值。

4. 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（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据       | 计提方法      |
|------|---------------|-----------|
| 组合 1 | 保证金（不含质保金）、押金 | 按余额百分比法计提 |



| 组合名称 | 确定组合的依据   | 计提方法                  |
|------|-----------|-----------------------|
| 组合 2 | 其他        | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 3 | 集团合并范围内款项 | 不计提坏账                 |

5. 长期应收款

本公司对长期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（十）6.金融工具减值。

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长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据               | 计提方法                                                                    |
|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 组合一  | 金融资产模式核算下 PPP 项目的应收款项 | 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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 组合二  | 其他                    |                                                                         |

（十二）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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。工程材料领用按先进先出法，工程项目的成本分项目归集，按项目结转成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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





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

### （十三）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

### （十四）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

##### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

##### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的





权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够



控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 4. 长期股权投资核算方法的转换

##### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

##### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

##### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

##### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报



表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。





处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

#### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。





资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

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

##### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

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

##### 3. 固定资产后续计量及处置

###### （1）固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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



各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率        |
|---------|------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 直线法  | 30-50   | 0%-5% | 3.33%-1.90% |
| 施工机械    | 直线法  | 5-15    | 0%-5% | 20%-6.33%   |
| 运输设备    | 直线法  | 5-12    | 0%-5% | 20%-7.92%   |
| 生产设备    | 直线法  | 4-11    | 0%-5% | 25%-8.64%   |
| 试验设备    | 直线法  | 5-7     | 0%-5% | 20%-13.57%  |
| 水利发电设备  | 直线法  | 18-50   | 0%-5% | 5.56%-1.90% |
| 风力发电设备  | 直线法  | 15-20   | 0%-5% | 6.67%-4.75% |
| 太阳能发电设备 | 直线法  | 15-20   | 0%-5% | 6.67%-4.75% |
| 其他设备    | 直线法  | 3-10    | 0%-5% | 33.3%-9.50% |
| 非生产用设备  | 直线法  | 3-10    | 0%-5% | 33.3%-9.50% |

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用



### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。





借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### （十九）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### （二十）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以





及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3. 划分本公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (二十一) 长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限



(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## (二十二) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## (二十三) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险



费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，按设定受益计划进行会计处理。

### （二十四）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### （二十五）预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估





计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十六）收入

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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. 收入确认的具体方法

公司主要业务板块为建筑施工，提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。





## （二十七）合同成本

### 1. 合同履约成本

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

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

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

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十八）政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般



性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）



该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产、暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体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。

### （三十）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。





(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（十九）和（二十四）。

### 4. 本公司作为出租人的会计处理

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；





3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

5.售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者出租人未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                               | 备注  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | (1) |

(1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释 16 号”), 解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税



不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

| 资产负债表项目 | 2022 年 12 月 31 日 |              |                |
|---------|------------------|--------------|----------------|
|         | 变更前              | 累计影响金额       | 变更后            |
| 递延所得税资产 | 38,525,971.37    | 1,864,145.49 | 40,390,116.86  |
| 递延所得税负债 | -                | 1,803,271.02 | 1,803,271.02   |
| 盈余公积    | 65,134,832.21    | 5,888.90     | 65,140,721.11  |
| 未分配利润   | 191,612,124.41   | 54,985.57    | 191,667,109.98 |
| 少数股东权益  | -                | -            | -              |

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

| 利润表项目 | 2022 年度       |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|
|       | 变更前           | 累计影响金额     | 变更后           |
| 所得税费用 | 16,850,086.94 | -60,874.47 | 16,789,212.47 |

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

（三）重大前期差错更正事项

无。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

| 税种  | 计税依据   | 税率 | 备注 |
|-----|--------|----|----|
| 增值税 | 提供建筑服务 | 9% |    |



| 税种      | 计税依据                                           | 税率       | 备注 |
|---------|------------------------------------------------|----------|----|
|         | 建工程老项目（征收率）                                    | 3%       |    |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                                        | 7%、5%、1% |    |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                                        | 3%       |    |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                                        | 2%       |    |
| 房产税     | 从值部分按房屋原值的扣除 30%后按 1.2%的比例计征,从租部分按租金收入的 12%计征。 | 1.2%、12% |    |

（二）企业所得税

| 公司名称          | 税率          | 备注  |
|---------------|-------------|-----|
| 本公司           | 15%         | 注 1 |
| 广安工程有限公司      | 16.5%、8.25% | 注 2 |
| 珠海中瑞建设工程有限公司  | 25%         |     |
| 广东建工桂岭建设有限公司  | 25%         |     |
| 汕尾市源天建设工程有限公司 | 25%         |     |

注 1：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定。根据相关规定，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

注 2：广安工程有限公司是在香港注册并实际经营的子公司，根据当地法规，不超过 200.00 万港币的应评税利润适用 8.25%的利得税率，超过部分适用 16.5%的利得税率。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

| 序号 | 企业名称          | 级次  | 企业类型     | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质 |
|----|---------------|-----|----------|------|-------|------|
| 1  | 广安工程有限公司      | 5 级 | 境外子企业    | 中国香港 | 中国香港  | 建筑业  |
| 2  | 珠海中瑞建设工程有限公司  | 5 级 | 境内非金融子企业 | 中国   | 中国    | 建筑业  |
| 3  | 广东建工桂岭建设有限公司  | 5 级 | 境内非金融子企业 | 中国   | 中国    | 建筑业  |
| 4  | 汕尾市源天建设工程有限公司 | 5 级 | 境内非金融子企业 | 中国   | 中国    | 建筑业  |

续：

| 序号 | 企业名称          | 实收资本         | 持股比例(%) | 享有表决权(%) | 投资额          | 取得方式 |
|----|---------------|--------------|---------|----------|--------------|------|
| 1  | 广安工程有限公司      | 4,578,496.00 | 100.00  | 100.00   | 4,578,496.00 | 投资设立 |
| 2  | 珠海中瑞建设工程有限公司  | 2,000,000.00 | 100.00  | 100.00   | 2,000,000.00 | 投资设立 |
| 3  | 广东建工桂岭建设有限公司  | 1,000,000.00 | 51.00   | 51.00    | 1,000,000.00 | 投资新设 |
| 4  | 汕尾市源天建设工程有限公司 | -            | 100.00  | 100.00   | -            | 投资新设 |



(二) 本期新纳入合并范围的主体

| 名称            | 期末所有者权益      | 本期净利润        | 纳入合并范围的原因 |
|---------------|--------------|--------------|-----------|
| 广东建工桂岭建设有限公司  | 2,445,938.75 | 1,445,938.75 | 注 1       |
| 汕尾市源天建设工程有限公司 | -            | -            | 注 2       |

注 1：本公司于 2023 年 03 月 06 日通过投资新设子公司广东建工桂岭建设有限公司，注册资本 4,100 万元，本公司认缴注册资本比例 51.00%，将其纳入合并财务报表范围。

注 2：本公司于 2023 年 12 月 25 日通过投资新设子公司汕尾市源天建设工程有限公司，注册资本 4,100 万元，本公司认缴注册资本比例 100.00%，将其纳入合并财务报表范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2023 年 1 月 1 日，期末余额均为 2023 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 50,965.19        | 43,504.73        |
| 银行存款          | 1,917,311,770.68 | 1,040,765,424.69 |
| 其他货币资金        | 8,671,562.03     | 5,341,061.00     |
| 合计            | 1,926,034,297.90 | 1,046,149,990.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,121,628.71     | 3,865,502.17     |

本公司参与母公司集团的资金集中管理计划。截止 2022 年 12 月 31 日、截止 2023 年 12 月 31 日，本公司因资金集中管理而归集至母公司账户的资金分别为 524,653,687.31 元、570,436,470.74 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 银行业务保证金 | 6,011,897.00   | 5,341,061.00   |
| 司法冻结    | 99,571,686.06  | 125,103,086.70 |
| 其他受限资金  | 10,254,113.71  | 32,107,927.70  |
| 工程项目保证金 | 3,240,818.52   | 9,692,084.38   |
| 合计      | 119,078,515.29 | 172,244,159.78 |





注释2. 应收票据

1. 应收票据分类

| 种类     | 期末余额          |          |               | 期初余额          |        |               |
|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|
|        | 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 | 10,590,000.00 | -        | 10,590,000.00 | 13,856,944.71 | -      | 13,856,944.71 |
| 商业承兑汇票 | 204,792.33    | 5,119.81 | 199,672.52    | 19,000.00     | 475.00 | 18,525.00     |
| 合计     | 10,794,792.33 | 5,119.81 | 10,789,672.52 | 13,875,944.71 | 475.00 | 13,875,469.71 |

2. 应收票据坏账准备

| 类别             | 期末余额          |        |          |            |               |
|----------------|---------------|--------|----------|------------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备     |            | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例（%）  | 金额       | 预期信用损失率（%） |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 10,794,792.33 | 100.00 | 5,119.81 | 0.05       | 10,789,672.52 |
| 其中：组合 1：银行承兑汇票 | 10,590,000.00 | 98.10  | -        | -          | 10,590,000.00 |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 204,792.33    | 1.90   | 5,119.81 | 2.5        | 199,672.52    |
| 合计             | 10,794,792.33 | 100.00 | 5,119.81 | 0.05       | 10,789,672.52 |

续：

| 类别             | 期初余额          |        |        |            |               |
|----------------|---------------|--------|--------|------------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备   |            | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例（%）  | 金额     | 预期信用损失率（%） |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 13,875,944.71 | 100.00 | 475.00 | 0.01       | 13,875,469.71 |
| 其中：组合 1：银行承兑汇票 | 13,856,944.71 | 99.86  | -      | -          | 13,856,944.71 |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 19,000.00     | 0.14   | 475.00 | 2.50       | 18,525.00     |
| 合计             | 13,875,944.71 | 100.00 | 475.00 | 0.01       | 13,875,469.71 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 组合名称        | 期末余额          |          |            |
|-------------|---------------|----------|------------|
|             | 账面余额          | 坏账准备     | 预期信用损失率（%） |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 10,590,000.00 | -        | -          |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 204,792.33    | 5,119.81 | 2.50       |
| 合计          | 10,794,792.33 | 5,119.81 | 0.05       |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别      | 期初余额   | 本期变动情况   |        |    |      | 期末余额     |
|---------|--------|----------|--------|----|------|----------|
|         |        | 计提       | 收回或转回  | 核销 | 其他变动 |          |
| 按组合计提坏账 | 475.00 | 5,119.81 | 475.00 | -  | -    | 5,119.81 |



| 类别             | 期初余额   | 本期变动情况   |        |    |      | 期末余额     |
|----------------|--------|----------|--------|----|------|----------|
|                |        | 计提       | 收回或转回  | 核销 | 其他变动 |          |
| 准备的应收票据        |        |          |        |    |      |          |
| 其中：组合 1：银行承兑汇票 | -      | -        | -      | -  | -    | -        |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 475.00 | 5,119.81 | 475.00 | -  | -    | 5,119.81 |
| 合计             | 475.00 | 5,119.81 | 475.00 | -  | -    | 5,119.81 |

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 10,490,000.00 |
| 商业承兑汇票 | -        | -             |
| 合计     | -        | 10,490,000.00 |

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄           | 期末数              |                | 期初数              |               |
|--------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
|              | 账面余额             | 坏账准备           | 账面余额             | 坏账准备          |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,442,312,407.43 | 58,288,575.77  | 2,069,633,513.58 | 49,631,484.19 |
| 1 至 2 年      | 322,153,714.54   | 19,443,538.49  | 146,835,298.05   | 10,276,321.76 |
| 2 至 3 年      | 109,659,544.63   | 16,448,931.69  | 154,423,456.78   | 23,163,518.52 |
| 3 年以上        | 128,797,566.88   | 31,548,334.16  | 50,941,398.64    | 14,479,438.84 |
| 合计           | 3,002,923,233.48 | 125,729,380.11 | 2,421,833,667.05 | 97,550,763.31 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类                            | 期末余额             |        |                |            |                  |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|------------|------------------|
|                               | 账面余额             |        | 坏账准备           |            | 账面价值             |
|                               | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | 200,721.32       | 0.01   | 200,721.32     | 100.00     | -                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 3,002,722,512.16 | 99.99  | 125,528,658.79 | 4.18       | 2,877,193,853.37 |
| 其中：组合 1：工程结算款                 | 2,846,368,712.94 | 94.79  | 125,473,072.38 | 4.41       | 2,720,895,640.56 |
| 组合 2：电力销售                     | -                | -      | -              | -          | -                |
| 组合 3：其他产品销售                   | 2,351,357.06     | 0.08   | 55,586.41      | 2.36       | 2,295,770.65     |
| 组合 4：集团合并范围内款项                | 154,002,442.16   | 5.12   | -              | -          | 154,002,442.16   |
| 合计                            | 3,002,923,233.48 | 100.00 | 125,729,380.11 | 4.19       | 2,877,193,853.37 |



续：

| 种类                            | 期初余额             |        |               |            |                  |
|-------------------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                               | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                               | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 2,421,833,667.05 | 100.00 | 97,550,763.31 | 4.03       | 2,324,282,903.74 |
| 其中：组合1：工程结算款                  | 2,336,825,365.13 | 96.49  | 97,532,223.03 | 4.17       | 2,239,293,142.10 |
| 组合2：电力销售                      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售                    | 1,424,208.30     | 0.06   | 18,540.28     | 1.30       | 1,405,668.02     |
| 组合4：集团合并范围内款项                 | 83,584,093.62    | 3.45   | -             | 0.00       | 83,584,093.62    |
| 合计                            | 2,421,833,667.05 | 100.00 | 97,550,763.31 | 4.03       | 2,324,282,903.74 |

3. 期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   |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 肇庆市中油天然气有限公司 | 200,721.32 | 200,721.32 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 合计           | 200,721.32 | 200,721.32 | 100.00     | —      |

4. 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        | 期末余额             |        |                | 期初余额             |        |               |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|           | 金额               | 比例(%)  |                | 金额               | 比例(%)  |               |
| 1年以内（含1年） | 2,332,472,752.61 | 81.88  | 58,288,575.77  | 1,986,049,420.06 | 84.94  | 49,631,484.20 |
| 1至2年      | 277,993,927.20   | 9.76   | 19,443,538.49  | 146,835,297.95   | 6.28   | 10,276,321.75 |
| 2至3年      | 109,659,544.63   | 3.85   | 16,448,931.69  | 154,423,456.78   | 6.60   | 23,163,518.52 |
| 3年以上      | 128,593,845.56   | 4.51   | 31,347,612.84  | 50,941,398.64    | 2.18   | 14,479,438.84 |
| 合计        | 2,848,720,070.00 | 100.00 | 125,528,658.79 | 2,338,249,573.43 | 100.00 | 97,550,763.31 |

(2) 其他组合

| 组合名称          | 期末余额           |        |      | 期初余额          |        |      |
|---------------|----------------|--------|------|---------------|--------|------|
|               | 账面余额           | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 |
| 组合4：集团合并范围内款项 | 154,002,442.16 | 100.00 | -    | 83,584,093.62 | 100.00 | -    |
| 合计            | 154,002,442.16 | 100.00 | -    | 83,584,093.62 | 100.00 | -    |



5. 按欠款方归集的期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          |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|
| 湛江市广业环保投资有限公司       | 300,893,444.99 | 10.02         | 7,594,183.54  |
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 229,923,914.72 | 7.66          | 27,648,549.28 |
| 广东省兴粤投资有限公司         | 84,783,217.22  | 2.82          | 5,678,088.21  |
| 六盘水市水城区宏兴绿色农业投资有限公司 | 83,468,088.37  | 2.78          | 6,065,873.88  |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司     | 80,445,827.74  | 2.68          | 3,657,857.06  |
| 合计                  | 779,514,493.04 | 25.96         | 50,644,551.97 |

注释4. 应收款项融资

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 8,588,000.00 | 13,450,000.00 |
| 应收账款 | -            | -             |
| 合计   | 8,588,000.00 | 13,450,000.00 |

注释5. 预付款项

| 账龄        | 期末余额          |        |      | 期初余额           |        |      |
|-----------|---------------|--------|------|----------------|--------|------|
|           | 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） | 65,874,404.94 | 71.18  | -    | 110,566,398.23 | 67.72  | -    |
| 1至2年      | 17,667,367.71 | 19.09  | -    | 37,719,099.53  | 23.10  | -    |
| 2至3年      | 5,190,549.66  | 5.61   | -    | 14,242,574.86  | 8.72   | -    |
| 3年以上      | 3,807,410.54  | 4.12   | -    | 743,347.80     | 0.46   | -    |
| 合计        | 92,539,732.85 | 100.00 | -    | 163,271,420.42 | 100.00 | -    |

1. 账龄超过一年的大额预付款项

| 债权单位        | 债务单位          | 期末余额         | 账龄   | 未结算的原因              |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------------|
| 广东省源天工程有限公司 | 国悦建设有限公司      | 1,000,000.00 | 3年以上 | 项目工程存在整改部分，结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 广州市业昌贸易有限公司   | 1,376,555.30 | 2-3年 | 项目工程存在整改部分，结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 开封市鑫林建筑工程有限公司 | 3,698,000.00 | 1-2年 | 项目工程存在整改部分，结算未能最终审定 |
| 广东省源天工程有限公司 | 无锡市通用机械厂有限公司  | 2,581,206.89 | 1-2年 | 项目工程存在整改部分，结算未能最终审定 |
| 合计          | ——            | 8,655,762.19 | ——   | ——                  |





2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称             | 账面余额          | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|-------------------|---------------|---------------|------|
| 江西钰爵建筑劳务有限公司      | 15,053,951.00 | 16.27         | -    |
| 汕头市金辉建筑机械设备租赁有限公司 | 5,365,160.00  | 5.80          | -    |
| 开封市鑫林建筑工程有限公司     | 3,698,000.00  | 4.00          | -    |
| 无锡市通用机械厂有限公司      | 2,581,206.89  | 2.79          | -    |
| 广州尚辰机电设备物资有限公司    | 2,426,095.99  | 2.62          | -    |
| 合计                | 29,124,413.88 | 31.47         | -    |

注释6. 应收资金集中管理款

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 570,436,470.74 | 524,653,687.31 |
| 合计            | 570,436,470.74 | 524,653,687.31 |

注释7. 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | -              | -              |
| 应收股利   | -              | -              |
| 其他应收款项 | 270,765,120.90 | 277,668,908.85 |
| 合计     | 270,765,120.90 | 277,668,908.85 |

（一）其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄           | 期末数            |               | 期初数            |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备           |
| 1 年以内（含 1 年） | 31,627,222.75  | 919,849.79    | 159,814,098.04 | 7,150,833.59   |
| 1 至 2 年      | 124,584,387.47 | 6,212,075.37  | 104,490,696.61 | 5,099,534.85   |
| 2 至 3 年      | 102,231,580.39 | 5,203,829.45  | 5,501,955.35   | 377,075.70     |
| 3 年以上        | 94,387,421.79  | 69,729,736.89 | 122,575,469.12 | 102,085,866.13 |
| 合计           | 352,830,612.40 | 82,065,491.50 | 392,382,219.12 | 114,713,310.27 |



2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类                              | 期末余额           |        |               |            |                |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |            | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 56,314,998.01  | 15.96  | 56,314,998.01 | 100.00     | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 296,515,614.39 | 84.04  | 25,750,493.49 | 8.68       | 270,765,120.90 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金            | 236,417,310.11 | 67.01  | 11,820,865.50 | 5.00       | 224,596,444.61 |
| 组合2：其他                          | 57,255,424.28  | 16.23  | 13,929,627.99 | 24.33      | 43,325,796.29  |
| 组合3：集团合并范围内款项                   | 2,842,880.00   | 0.81   | -             | -          | 2,842,880.00   |
| 合计                              | 352,830,612.40 | 100.00 | 82,065,491.50 | 23.26      | 270,765,120.90 |

续：

| 种类                              | 期初余额           |        |                |            |                |
|---------------------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备           |            | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 预期信用损失率(%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 91,261,547.01  | 23.26  | 91,261,547.01  | 100.00     | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 301,120,672.11 | 76.74  | 23,451,763.26  | 7.79       | 277,668,908.85 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金            | 247,765,199.23 | 63.14  | 12,388,259.98  | 5.00       | 235,376,939.25 |
| 组合2：其他                          | 49,711,162.88  | 12.67  | 11,063,503.28  | 22.26      | 38,647,659.60  |
| 组合3：集团合并范围内款项                   | 3,644,310.00   | 0.93   | -              | -          | 3,644,310.00   |
| 合计                              | 392,382,219.12 | 100.00 | 114,713,310.27 | 29.24      | 277,668,908.85 |

3. 期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称         | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
|---------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 广州市瑜丰贸易有限公司   | 34,559,427.23 | 34,559,427.23 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 大亚湾水泥制品厂      | 4,910,169.58  | 4,910,169.58  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳活力宝公司       | 3,972,000.00  | 3,972,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 碧海大厦          | 3,804,813.60  | 3,804,813.60  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳市九州投资控股有限公司 | 1,907,400.00  | 1,907,400.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 机施房地产公司       | 1,243,511.74  | 1,243,511.74  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 四会市大兴水管厂      | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 其他单项计提的其他应收款  | 4,917,675.86  | 4,917,675.86  | 100.00     | 预期无法收回 |



| 债务人名称 | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------|---------------|---------------|------------|------|
| 合计    | 56,314,998.01 | 56,314,998.01 | 100.00     | ——   |

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

| 账龄            | 期末余额          |        |               | 期初余额          |        |               |
|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|               | 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) | 18,927,466.98 | 33.06  | 283,912.00    | 22,361,594.80 | 44.98  | 335,423.92    |
| 1 至 2 年       | 11,704,881.17 | 20.44  | 585,244.06    | 5,046,128.00  | 10.15  | 252,306.40    |
| 2 至 3 年       | 4,345,008.45  | 7.59   | 434,500.85    | 1,915,478.66  | 3.85   | 191,547.87    |
| 3 年以上         | 22,278,067.68 | 38.91  | 12,625,971.08 | 20,387,961.42 | 41.02  | 10,284,225.09 |
| 合计            | 57,255,424.28 | 100.00 | 13,929,627.99 | 49,711,162.88 | 100.00 | 11,063,503.28 |

(2) 其他组合

| 组合名称                 | 期末余额           |            |               | 期初余额           |            |               |
|----------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|                      | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 组合 1: 保证金 (不含质保金)、押金 | 236,417,310.11 | 5.00       | 11,820,865.50 | 247,765,199.23 | 5.00       | 12,388,259.98 |
| 组合 3: 集团合并范围内款项      | 2,842,880.00   | -          | -             | 3,644,310.00   | -          | -             |
| 合计                   | 239,260,190.11 | 4.94       | 11,820,865.50 | 251,409,509.23 | 4.93       | 12,388,259.98 |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) |                |
| 期初余额     | 23,451,763.26  | -                    | 91,261,547.01        | 114,713,310.27 |
| 期初余额在本期  | -              | -                    | -                    | -              |
| ——转入第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| ——转入第三阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| ——转回第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| ——转回第一阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期计提     | 5,189,802.19   | -                    | -                    | 5,189,802.19   |
| 本期转回     | 2,888,862.01   | -                    | -                    | 2,888,862.01   |



| 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) |               |
| 本期转销 | -              | -                    | -                    | -             |
| 本期核销 | -              | -                    | 34,948,758.95        | 34,948,758.95 |
| 其他变动 | -              | -                    | -                    | -             |
| 期末余额 | 25,752,703.44  | -                    | 56,312,788.06        | 82,065,491.50 |

5. 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 债务人名称       | 其他应收款性质 | 核销金额          | 核销原因                    | 履行的核销程序          | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|
| 茂名市长源经贸有限公司 | 单位往来款   | 34,946,549.00 | 该公司已被吊销营业执照，符合财务核销条件    | 业经公司党委、总办会、董事会审批 | 否         |
| 中粮广东粮油罐一期项目 | 单位往来款   | 2,209.95      | 历史项目无法找到联系人和办理资料，确认无法收回 | 业经分公司财务部门、负责领导审批 | 否         |
| 合计          | —       | 34,948,758.95 | —                       | —                | —         |

6. 按欠款方归集的期末余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          |
|---------------------|-------|----------------|-------------|-----------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 履约保证金 | 85,000,000.00  | 1-2 年；2-3 年 | 24.09           | 4,250,000.00  |
| 六盘水市水城区宏盈开发投资有限公司   | 履约保证金 | 50,000,000.00  | 2-3 年       | 14.17           | 2,500,000.00  |
| 广州市瑜丰贸易有限公司         | 单位往来款 | 34,559,427.23  | 5 年以上       | 9.79            | 34,559,427.23 |
| 贵州水城水务投资有限责任公司      | 履约保证金 | 19,000,000.00  | 2-3 年       | 5.39            | 950,000.00    |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司     | 履约保证金 | 7,270,340.00   | 1-2 年       | 2.06            | 363,517.00    |
| 合计                  | —     | 195,829,767.23 | —           | 55.50           | 42,622,944.23 |

注释8. 存货

1. 存货分类

| 项目               | 期末余额         |                   |              | 期初余额       |                   |            |
|------------------|--------------|-------------------|--------------|------------|-------------------|------------|
|                  | 账面余额         | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         | 账面余额       | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值       |
| 原材料              | 9,345,148.14 | -                 | 9,345,148.14 | 424,951.46 | -                 | 424,951.46 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | -            | -                 | -            | 124,474.76 | -                 | 124,474.76 |





| 项目 | 期末余额         |                           |              | 期初余额       |                           |            |
|----|--------------|---------------------------|--------------|------------|---------------------------|------------|
|    | 账面余额         | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         | 账面余额       | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值       |
| 合计 | 9,345,148.14 | -                         | 9,345,148.14 | 549,426.22 | -                         | 549,426.22 |

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目     | 期末余额             |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 工程质保金  | 141,297,538.69   | 7,064,077.69  | 134,233,461.00   |
| 建造合同形成 | 3,373,527,636.88 | 47,945,948.11 | 3,325,581,688.77 |
| 合计     | 3,514,825,175.57 | 55,010,025.80 | 3,459,815,149.77 |

续：

| 项目     | 期初余额             |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 工程质保金  | 116,633,174.22   | 5,831,658.77  | 110,801,515.45   |
| 建造合同形成 | 1,696,149,494.38 | 23,153,445.61 | 1,672,996,048.77 |
| 合计     | 1,812,782,668.60 | 28,985,104.38 | 1,783,797,564.22 |

2. 合同资产减值准备

| 项目     | 期初余额          | 本期计提          | 本期转回      | 本期转销/核销 | 其他变动 | 期末余额          | 原因 |
|--------|---------------|---------------|-----------|---------|------|---------------|----|
| 工程质保金  | 5,831,658.77  | 1,232,418.92  | -         | -       | -    | 7,064,077.69  | —— |
| 建造合同形成 | 23,153,445.61 | 24,812,833.18 | 20,330.68 | -       | -    | 47,945,948.11 | —— |
| 合计     | 28,985,104.38 | 26,045,252.10 | 20,330.68 | -       | -    | 55,010,025.80 | —— |

注释10.其他流动资产

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税  | 8,171,121.72   | 5,881,447.46   |
| 预缴税金    | 196,669,144.92 | 146,980,079.66 |
| 待认证进项税额 | 47,320,740.81  | 64,301,584.91  |
| 合计      | 252,161,007.45 | 217,163,112.03 |



注释11.其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目               | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 东莞市轨道一号线建设发展有限公司 | 431,290.00   | 362,440.00   |
| 茂名广业置业投资有限公司     | 293,900.00   | 293,900.00   |
| 汕尾粤海供水有限公司       | 760,000.00   | 760,000.00   |
| 韶关市广业生态环保有限公司    | 91,000.00    | 91,000.00    |
| 阳江市大河水力发电有限公司    | 2,224,000.00 | 2,224,000.00 |
| 合计               | 3,800,190.00 | 3,731,340.00 |

2. 期末其他权益工具投资情况

| 项目名称          | 本期确认的股利收入  | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|------------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 阳江市大河水力发电有限公司 | 639,400.00 | 5,141,554.53 | -    | -               | —                         | —               |
| 合计            | 639,400.00 | 5,141,554.53 | -    | -               | —                         | —               |

注释12.投资性房地产

1. 以成本计量

| 项目                 | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计           | 6,394,729.45 | -          | -    | 6,394,729.45 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 6,394,729.45 | -          | -    | 6,394,729.45 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 2,764,463.26 | 157,924.20 | -    | 2,922,387.46 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 2,764,463.26 | 157,924.20 | -    | 2,922,387.46 |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 3,630,266.19 | —          | —    | 3,472,341.99 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 3,630,266.19 | —          | —    | 3,472,341.99 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | -            | -          | -    | -            |
| 其中：1.房屋、建筑物        | -            | -          | -    | -            |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 3,630,266.19 | —          | —    | 3,472,341.99 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 3,630,266.19 | —          | —    | 3,472,341.99 |

注释13.固定资产

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 34,447,401.13 | 38,659,439.31 |



| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产清理 | -             | -             |
| 合计     | 34,447,401.13 | 38,659,439.31 |

#### 1. 固定资产情况

| 项目           | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 144,612,284.39 | 2,693,652.51 | 2,393,435.25 | 144,912,501.65 |
| 其中：房屋及建筑物    | 24,268,221.15  | 298,881.34   | 215,897.97   | 24,351,204.52  |
| 机器设备         | 85,508,202.43  | 286,317.71   | 1,202,879.66 | 84,591,640.48  |
| 运输工具         | 19,579,447.26  | 464,298.78   | 855,691.99   | 19,188,054.05  |
| 电子设备         | -              | -            | -            | -              |
| 办公设备         | 15,256,413.55  | 1,644,154.68 | 118,965.63   | 16,781,602.60  |
| 二、累计折旧合计     | 105,952,845.08 | 6,484,525.26 | 1,972,269.82 | 110,465,100.52 |
| 其中：房屋及建筑物    | 10,388,789.75  | 734,646.92   | 78,104.31    | 11,045,332.36  |
| 机器设备         | 72,925,762.32  | 2,766,125.93 | 1,198,633.97 | 74,493,254.28  |
| 运输工具         | 11,155,012.15  | 1,605,416.99 | 630,940.05   | 12,129,489.09  |
| 电子设备         | -              | -            | -            | -              |
| 办公设备         | 11,483,280.86  | 1,378,335.42 | 64,591.49    | 12,797,024.79  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 38,659,439.31  | —            | —            | 34,447,401.13  |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,879,431.40  | —            | —            | 13,305,872.16  |
| 机器设备         | 12,582,440.11  | —            | —            | 10,098,386.20  |
| 运输工具         | 8,424,435.11   | —            | —            | 7,058,564.96   |
| 电子设备         | -              | —            | —            | -              |
| 办公设备         | 3,773,132.69   | —            | —            | 3,984,577.81   |
| 四、减值准备合计     | -              | -            | -            | -              |
| 其中：房屋及建筑物    | -              | -            | -            | -              |
| 机器设备         | -              | -            | -            | -              |
| 运输工具         | -              | -            | -            | -              |
| 电子设备         | -              | -            | -            | -              |
| 办公设备         | -              | -            | -            | -              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 38,659,439.31  | —            | —            | 34,447,401.13  |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,879,431.40  | —            | —            | 13,305,872.16  |
| 机器设备         | 12,582,440.11  | —            | —            | 10,098,386.20  |
| 运输工具         | 8,424,435.11   | —            | —            | 7,058,564.96   |
| 电子设备         | -              | —            | —            | -              |
| 办公设备         | 3,773,132.69   | —            | —            | 3,984,577.81   |



注释14.在建工程

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 在建工程 | 7,538,725.84 | -    | 7,538,725.84 | 2,554,732.53 | -    | 2,554,732.53 |
| 合计   | 7,538,725.84 | -    | 7,538,725.84 | 2,554,732.53 | -    | 2,554,732.53 |

1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                               | 预算数<br>(万元) | 期初余额         | 本期增加         | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其<br>他减少<br>金额 | 期末余额         |
|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|------------------|--------------|
| 基地小区主入口大门工程                        | 116.35      | 1,163,542.10 | -            | -              | -                | 1,163,542.10 |
| 供电系统整改                             | 58.03       | 580,336.86   | -            | -              | -                | 580,336.86   |
| 总部大楼电缆线路改造<br>(10KV 高压配电设备)        | 43.95       | 439,588.96   | -            | -              | -                | 439,588.96   |
| 企业文化展厅项目设计施<br>工 EPC 总承包           | 285.01      | -            | 784,435.59   | -              | -                | 784,435.59   |
| 中频感应加热设备及熔融<br>结合环氧粉末喷涂等设备<br>安装工程 | 529.00      | -            | 4,447,345.33 | -              | -                | 4,447,345.33 |
| 合计                                 | 1,032.34    | 2,183,467.92 | 5,231,780.92 | -              | -                | 7,415,248.84 |

注释15.使用权资产

| 项目            | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计      | 14,936,830.09 | 1,621,827.38 | 546,734.74 | 16,011,922.73 |
| 其中：房屋及建筑物     | 14,936,830.09 | 1,621,827.38 | 546,734.74 | 16,011,922.73 |
| 二、累计折旧合计      | 3,021,403.34  | 3,289,052.49 | -          | 6,310,455.83  |
| 其中：房屋及建筑物     | 3,021,403.34  | 3,289,052.49 | -          | 6,310,455.83  |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 11,915,426.75 | —            | —          | 9,701,466.90  |
| 其中：房屋及建筑物     | 11,915,426.75 | —            | —          | 9,701,466.90  |
| 四、减值准备合计      | -             | -            | -          | -             |
| 其中：房屋及建筑物     | -             | -            | -          | -             |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 11,915,426.75 | —            | —          | 9,701,466.90  |
| 其中：房屋及建筑物     | 11,915,426.75 | —            | —          | 9,701,466.90  |

注释16.无形资产

| 项目       | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、原价合计   | 1,510,477.71 | 405,760.82 | -    | 1,916,238.53 |
| 其中：软件    | 1,393,477.71 | 405,760.82 | -    | 1,799,238.53 |
| 专利权      | 117,000.00   | -          | -    | 117,000.00   |
| 二、累计摊销合计 | 556,590.86   | 192,411.46 | -    | 749,002.32   |





| 项目           | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------|------------|------------|------|--------------|
| 其中：软件        | 548,303.36 | 186,561.46 | -    | 734,864.82   |
| 专利权          | 8,287.50   | 5,850.00   | -    | 14,137.50    |
| 三、无形资产减值准备合计 | -          | -          | -    | -            |
| 其中：软件        | -          | -          | -    | -            |
| 专利权          | -          | -          | -    | -            |
| 四、账面价值合计     | 953,886.85 | —          | —    | 1,167,236.21 |
| 其中：软件        | 845,174.35 | —          | —    | 1,064,373.71 |
| 专利权          | 108,712.50 | —          | —    | 102,862.50   |

注释17.长期待摊费用

| 项目             | 期初余额       | 本期增加额     | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额       | 其他减少的原因 |
|----------------|------------|-----------|------------|-------|------------|---------|
| 装修费、修理支出、临时设施等 | 298,755.84 | 88,839.21 | 98,279.00  | -     | 289,316.05 | —       |
| 租赁费等待摊费用       | 310,128.72 | -         | 192,560.39 | -     | 117,568.33 | —       |
| 合计             | 608,884.56 | 88,839.21 | 290,839.39 | -     | 406,884.38 | —       |

注释18.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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

| 项目           | 期末余额          |                | 期初余额          |                |
|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 递延所得税资产或负债    | 可抵扣或应纳税暂时性差异   | 递延所得税资产或负债    | 可抵扣或应纳税暂时性差异   |
| 一、递延所得税资产    | 42,172,632.23 | 278,864,142.93 | 40,390,116.86 | 268,614,686.22 |
| 资产减值准备       | 39,546,395.93 | 262,810,017.22 | 37,715,763.03 | 251,259,652.96 |
| 可抵扣亏损        | 355,911.01    | 1,423,644.03   | 135,869.12    | 543,476.47     |
| 预计负债产生的暂时性差异 | 634,153.36    | 4,227,689.05   | 674,339.22    | 4,495,594.82   |
| 租赁负债暂时性差异    | 1,636,171.93  | 10,402,792.63  | 1,864,145.49  | 12,315,961.97  |
| 二、递延所得税负债    | 1,521,937.18  | 9,701,466.90   | 1,803,271.02  | 11,915,426.75  |
| 尚未摊销的使用权资产   | 1,521,937.18  | 9,701,466.90   | 1,803,271.02  | 11,915,426.75  |

注释19.短期借款

1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 70,000,000.00 | 69,600,000.00 |
| 合计   | 70,000,000.00 | 69,600,000.00 |



#### 注释20.应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | -             | -             |
| 银行承兑汇票 | 20,315,643.00 | 19,635,609.92 |
| 合计     | 20,315,643.00 | 19,635,609.92 |

#### 注释21.应付账款

| 账龄           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,351,736,501.35 | 3,279,693,158.83 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,955,815,998.47 | 442,605,742.58   |
| 2-3 年（含 3 年） | 336,845,699.71   | 88,117,614.20    |
| 3 年以上        | 137,785,063.87   | 178,661,953.21   |
| 合计           | 6,782,183,263.40 | 3,989,078,468.82 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称         | 期末余额          | 未偿还原因  |
|----------------|---------------|--------|
| 广东吴川建筑安装工程有限公司 | 26,046,900.40 | 未到支付时间 |
| 广东宝泰森建设工程有限公司  | 23,742,516.74 | 未到支付时间 |
| 广州意友科技有限公司     | 12,012,747.04 | 未到支付时间 |
| 广东澳地利肥业有限公司    | 10,005,024.36 | 未到支付时间 |
| 国悦建设有限公司       | 9,633,300.00  | 未到支付时间 |
| 合计             | 81,440,488.54 | ——     |

#### 注释22.合同负债

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 预收工程款       | 969,758,371.11   | 628,962,657.13 |
| 建造合同形成的合同负债 | 85,460,524.63    | 291,199,583.45 |
| 合计          | 1,055,218,895.74 | 920,162,240.58 |

#### 注释23.应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 16,353,808.67 | 284,462,244.16 | 293,428,838.50 | 7,387,214.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -             | 31,236,072.51  | 31,236,072.51  | -            |
| 三、辞退福利         | -             | -              | -              | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -             | -              | -              | -            |



| 项目 | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 合计 | 16,353,808.67 | 315,698,316.67 | 324,664,911.01 | 7,387,214.33 |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 15,834,153.20 | 233,056,175.17 | 242,175,730.55 | 6,714,597.82 |
| 二、职工福利费        | -             | 4,731,107.39   | 4,731,107.39   | -            |
| 三、社会保险费        | 32,114.09     | 18,316,701.98  | 18,348,816.07  | -            |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 32,114.09     | 17,551,210.93  | 17,583,325.02  | -            |
| 工伤保险费          | -             | 765,491.05     | 765,491.05     | -            |
| 四、住房公积金        | 116,797.69    | 22,969,273.21  | 22,805,669.93  | 280,400.97   |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 364,743.69    | 5,388,986.41   | 5,361,514.56   | 392,215.54   |
| 六、短期带薪缺勤       | -             | -              | -              | -            |
| 七、短期利润分享计划     | -             | -              | -              | -            |
| 八、其他短期薪酬       | 6,000.00      | -              | 6,000.00       | -            |
| 合计             | 16,353,808.67 | 284,462,244.16 | 293,428,838.50 | 7,387,214.33 |

## 3. 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 一、基本养老保险 | -    | 16,959,779.28 | 16,959,779.28 | -    |
| 二、失业保险费  | -    | 1,070,553.99  | 1,070,553.99  | -    |
| 三、企业年金缴费 | -    | 13,205,739.24 | 13,205,739.24 | -    |
| 合计       | -    | 31,236,072.51 | 31,236,072.51 | -    |

## 注释24.应交税费

| 项目              | 期初余额           | 本期应交           | 本期已交           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税             | 81,316,154.91  | 129,774,562.61 | 95,263,591.16  | 115,827,126.36 |
| 企业所得税           | 9,074,973.28   | 38,690,215.64  | 29,234,071.87  | 18,531,117.05  |
| 城市维护建设税         | 258,437.63     | 8,940,557.08   | 7,540,823.21   | 1,658,171.50   |
| 房产税             | -              | 233,223.24     | 216,685.16     | 16,538.08      |
| 土地使用税           | -              | 88,665.99      | 88,665.99      | -              |
| 个人所得税           | 3,333,640.76   | 3,653,373.73   | 5,399,239.32   | 1,587,775.17   |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 186,173.37     | 6,495,986.64   | 5,579,334.77   | 1,102,825.24   |
| 其他税费            | 9,327,919.42   | -              | 6,937,326.21   | 2,390,593.21   |
| 合计              | 103,497,299.37 | 187,876,584.93 | 150,259,737.69 | 141,114,146.61 |



#### 注释25.其他应付款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息   | -              |                |
| 应付股利   | -              |                |
| 其他应付款项 | 518,768,177.83 | 532,944,244.33 |
| 合计     | 518,768,177.83 | 532,944,244.33 |

##### 1. 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 工程质保金 | 8,469,192.47   | 9,277,795.49   |
| 保证金   | 103,165,768.35 | 122,305,461.04 |
| 单位往来款 | 296,726,771.33 | 348,484,968.86 |
| 五险二金  | 26,711,862.46  | 11,374,235.47  |
| 备用金   | 1,115,425.32   | 1,118,201.73   |
| 押金    | 9,849,735.83   | 12,434,342.00  |
| 其他    | 72,729,422.07  | 27,949,239.74  |
| 合计    | 518,768,177.83 | 532,944,244.33 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称          | 期末余额          | 未偿还原因  |
|-----------------|---------------|--------|
| 郁南县水利事务管理中心     | 23,937,634.65 | 未到支付时间 |
| 罗定市水务综合服务中心     | 14,447,241.53 | 未到支付时间 |
| 衡阳贵通路桥工程有限公司    | 9,135,439.80  | 未到支付时间 |
| 广州市荔湾区道路扩建工程办公室 | 8,531,573.80  | 未到支付时间 |
| 上海乾海投资管理有限公司    | 7,500,000.00  | 未到支付时间 |
| 合计              | 63,551,889.78 | —      |

#### 注释26.一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 3,245,249.55 | 2,780,093.36 |
| 合计          | 3,245,249.55 | 2,780,093.36 |

#### 注释27.其他流动负债

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 待转销项税       | 251,133,834.50 | 174,610,611.30 |
| 不能终止确认的承兑汇票 | 10,490,000.00  | 4,370,757.29   |





| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 261,623,834.50 | 178,981,368.59 |

注释28.长期借款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 期末利率区间（%） |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 抵押借款 | 1,454,642.97 | 1,522,108.30 | 3.525     |
| 合计   | 1,454,642.97 | 1,522,108.30 | —         |

注释29.租赁负债

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额             | 11,187,866.31 | 13,503,958.34 |
| 减：未确认的融资费用        | 785,073.68    | 1,187,996.37  |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 3,245,249.55  | 2,780,093.36  |
| 租赁负债净额            | 7,157,543.08  | 9,535,868.61  |

注释30.长期应付款

| 项目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|------|--------------|------|--------------|
| 长期应付款项 | -    | -            | -    | -            |
| 专项应付款  | -    | 2,000,000.00 | -    | 2,000,000.00 |
| 合计     | -    | 2,000,000.00 | -    | 2,000,000.00 |

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

注释31.预计负债

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 未决诉讼 | 4,227,689.05 | 4,495,594.82 |
| 合计   | 4,227,689.05 | 4,495,594.82 |

注释32.实收资本

| 投资者名称             | 期初余额           |             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |             |
|-------------------|----------------|-------------|------|------|----------------|-------------|
|                   | 投资金额           | 所占比例<br>(%) |      |      | 投资金额           | 所占比例<br>(%) |
| 广东省建筑工程集团有<br>限公司 | 350,000,000.00 | 100.00      | -    | -    | 350,000,000.00 | 100.00      |
| 合计                | 350,000,000.00 | 100.00      | -    | -    | 350,000,000.00 | 100.00      |



### 注释33.资本公积

| 项目          | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | -            | -    | -    | -            |
| 二、其他资本公积    | 4,869,628.19 | -    | -    | 4,869,628.19 |
| 合计          | 4,869,628.19 | -    | -    | 4,869,628.19 |

### 注释34.专项储备

| 项目    | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额 | 备注 |
|-------|--------------|----------------|----------------|------|----|
| 安全生产费 | 4,395,176.67 | 101,098,585.11 | 105,493,761.78 | -    | —  |
| 合计    | 4,395,176.67 | 101,098,585.11 | 105,493,761.78 | -    | —  |

### 注释35.盈余公积

| 项目      | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 62,157,670.10 | 15,985,199.14 | -    | 78,142,869.24 |
| 任意盈余公积金 | 2,983,051.01  | -             | -    | 2,983,051.01  |
| 合计      | 65,140,721.11 | 15,985,199.14 | -    | 81,125,920.25 |

### 注释36.未分配利润

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额       | 191,667,109.98 | 166,400,631.76 |
| 期初调整金额       | -              | -300,000.00    |
| 本期期初余额       | 191,667,109.98 | 166,100,631.76 |
| 本期增加额        | 158,749,524.97 | 136,837,456.23 |
| 其中：本期净利润转入   | 158,749,524.97 | 136,837,456.23 |
| 其他调整因素       | -              | -              |
| 本期减少额        | 84,390,187.14  | 111,270,978.01 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 15,985,199.14  | 13,598,958.32  |
| 本期提取一般风险准备   | -              | -              |
| 本期分配现金股利数    | 68,404,988.00  | 50,288,600.00  |
| 转增资本         | -              | 47,383,419.69  |
| 其他减少         | -              | -              |
| 本期期末余额       | 266,026,447.81 | 191,667,109.98 |



注释37.营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计 | 8,933,344,001.39 | 8,174,929,249.98 | 8,030,112,674.76 | 7,536,127,829.82 |
| 工程施工      | 8,933,344,001.39 | 8,174,929,249.98 | 8,030,112,674.76 | 7,536,127,829.82 |
| 2. 其他业务小计 | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     |
| 其他        | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     |
| 合计        | 8,937,327,900.52 | 8,177,365,210.42 | 8,037,591,659.72 | 7,539,063,101.43 |

注释38.税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,630,918.38 | 5,249,707.87  |
| 教育费附加   | 5,285,845.13  | 2,572,093.94  |
| 地方教育附加  | 4,074,550.59  | 1,836,277.97  |
| 印花税     | 6,867,322.14  | 2,133,983.43  |
| 房产税     | 201,229.01    | 90,566.63     |
| 车船使用税   | 3,572.06      | 6,274.90      |
| 土地使用税   | 88,665.99     | 73,361.48     |
| 资源税     | 10,603.36     | 155,032.43    |
| 环境保护税   | 326,913.02    | 311,657.04    |
| 其他税种    | 785,296.67    | 1,326,173.28  |
| 合计      | 28,274,916.35 | 13,755,128.97 |

注释39.管理费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 56,842,982.26 | 53,959,899.53 |
| 差旅费     | 480,282.03    | 209,770.24    |
| 咨询顾问中介费 | 1,188,433.90  | 1,386,415.90  |
| 办公费     | 4,618,942.96  | 2,891,924.77  |
| 折旧摊销费   | 2,809,440.01  | 4,705,706.68  |
| 招待费     | 68,742.95     | 111,522.57    |
| 其他费用    | 3,879,124.68  | 3,418,061.03  |
| 合计      | 69,887,948.79 | 66,683,300.72 |

注释40.研发费用

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发人员人工费用 | 48,713,777.31 | 38,617,580.49 |



| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 直接投入费用   | 310,697,195.45 | 178,202,672.14 |
| 折旧及摊销    | 189,500.56     | 458,585.16     |
| 委托外部开发费用 | 23,140.57      | -              |
| 其他费用     | 1,492,124.39   | 2,744,729.13   |
| 合计       | 361,115,738.28 | 220,023,566.92 |

#### 注释41.财务费用

| 类别       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 2,399,354.98  | 3,571,193.72  |
| 利息收入     | -2,175,370.41 | -5,138,959.29 |
| 汇兑损益     | 101,607.00    | 8,797.60      |
| 银行手续费及其他 | 8,250,321.32  | 5,437,396.90  |
| 合计       | 8,575,912.89  | 3,878,428.93  |

#### 注释42.其他收益

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | -          | 1,086,677.80 |
| 个税返还 | 98,994.74  | 174,180.00   |
| 其他补助 | 1,738.88   | -            |
| 合计   | 100,733.62 | 1,260,857.80 |

#### 注释43.投资收益

| 产生投资收益的来源         | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------------|------------|--------------|
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 639,400.00 | 556,000.00   |
| 其他                | -          | 3,300,000.00 |
| 合计                | 639,400.00 | 3,856,000.00 |

#### 注释44.信用减值损失

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -30,484,201.79 | -26,158,065.31 |
| 合计   | -30,484,201.79 | -26,158,065.31 |

#### 注释45.资产减值损失

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 合同资产减值损失 | -26,024,921.42 | -11,885,700.97 |





| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -26,024,921.42 | -11,885,700.97 |

注释46.营业外收入

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得    | 34,503.56    | 5,284.00   | 34,503.56         |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 46.00        | -          | 46.00             |
| 违约赔偿收入         | 1,646,374.30 | 533,010.33 | 1,646,374.30      |
| 其他             | 35,056.56    | 137,508.18 | 35,056.56         |
| 合计             | 1,715,980.42 | 675,802.51 | 1,715,980.42      |

注释47.营业外支出

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 12,806.03     | 39,994.48    | 12,806.03         |
| 对外捐赠支出      | 17,000.00     | 86,526.80    | 17,000.00         |
| 行政性罚款、滞纳金   | 9,428,818.06  | 1,244,978.53 | 9,428,818.06      |
| 违约赔偿支出      | 32,319,669.98 | -            | 32,319,669.98     |
| 其他          | 38,031.93     | 6,938,858.27 | 38,031.93         |
| 合计          | 41,816,326.00 | 8,310,358.08 | 41,816,326.00     |

注释48.所得税费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 38,685,599.61 | 23,290,019.17 |
| 递延所得税调整 | -2,063,849.21 | -6,500,806.70 |
| 合计      | 36,621,750.40 | 16,789,212.47 |

注释49.其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目     | 本期发生额      |     |            | 上期发生额        |     |              |
|--------|------------|-----|------------|--------------|-----|--------------|
|        | 税前金额       | 所得税 | 税后净额       | 税前金额         | 所得税 | 税后净额         |
| 报表折算差额 | 423,571.95 | -   | 423,571.95 | 2,192,061.69 | -   | 2,192,061.69 |
| 合计     | 423,571.95 | -   | 423,571.95 | 2,192,061.69 | -   | 2,192,061.69 |



## 注释50.租赁

### 1. 承租人信息披露

#### (1) 承租人信息

| 项目                        | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                 | 476,601.19   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 2,683,233.39 |

## 注释51.现金流量表

### 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                               | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               | —                 | —                 |
| 净利润                              | 159,617,088.22    | 136,837,456.23    |
| 加：信用减值损失                         | 30,484,201.79     | 26,158,065.31     |
| 资产减值准备                           | 26,024,921.42     | 11,885,700.97     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,484,525.26      | 6,611,060.00      |
| 投资性房地产折旧                         | 157,924.20        | 78,962.10         |
| 使用权资产折旧                          | 3,289,052.49      | 3,021,403.34      |
| 无形资产摊销                           | 192,411.46        | 405,718.70        |
| 长期待摊费用摊销                         | 290,839.39        | 434,072.66        |
| 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）              | -21,697.53        | 34,710.48         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                 | -                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,500,961.98      | 3,579,991.32      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -639,400.00       | -3,856,000.00     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,782,515.37     | -8,304,077.72     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -281,333.84       | 1,803,271.02      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -8,795,721.92     | 1,338,766.93      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -2,011,760,588.69 | -1,869,192,982.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 2,704,614,788.07  | 1,886,083,786.36  |
| 其他                               | 101,098,585.11    | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,011,474,042.04  | 196,919,905.64    |
| 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：                 | —                 | —                 |



| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------------|------------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 1,806,955,782.61 | 873,905,830.64 |
| 减：现金的期初余额    | 873,905,830.64   | 732,233,779.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 | -                | -              |
| 减：现金等价物的期初余额 | -                | -              |
| 现金及现金等价物净增加额 | 933,049,951.97   | 141,672,050.89 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 1,806,955,782.61 | 873,905,830.64 |
| 其中：库存现金                     | 50,965.19        | 43,504.73      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,806,904,817.42 | 873,862,325.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -                | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -                | -              |
| 存放同业款项                      | -                | -              |
| 拆放同业款项                      | -                | -              |
| 二、现金等价物                     | -                | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -                | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,806,955,782.61 | 873,905,830.64 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | -                | -              |

注释52.外币货币性项目

| 项目     | 期末外币余额         | 折算汇率     | 期末折算人民币余额  |
|--------|----------------|----------|------------|
| 货币资金   | —              | —        | —          |
| 其中：比索币 | 132,573.24     | 0.1284   | 17,022.40  |
| 印尼盾    | 861,388,660.26 | 0.000461 | 397,100.17 |
| 港币     | 780,739.49     | 0.9062   | 707,506.14 |

注释53.所有权和使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                   |
|------|----------------|------------------------|
| 货币资金 | 119,078,515.29 | 司法冻结、农民工工资保证金、三方监管户等原因 |
| 固定资产 | 2,665,553.96   | 抵押借款                   |

九、或有事项的说明

本年度本公司无需要说明重大或有事项。



十、资产负债表日后事项

本年度无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

| 母公司名称         | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) |
|---------------|------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 广州市  | 建筑施工 | 300,000.00   | 100.00          | 100.00           |

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 广东安全生产杂志社有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑机械厂有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东基础新成混凝土有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东建科源胜工程检测有限公司  | 控股股东控制的公司    |
| 广东省安全生产技术中心有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东省构建工程建设有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东建科创新技术研究院有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东省工业设备安装有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东省水电医院有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省基础工程集团有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 东莞市三局实业发展有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑工程集团有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东省兴粤投资有限公司     | 控股股东控制的公司    |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广东粤德绿色建材有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广东粤水电韩江水利开发有限公司 | 控股股东控制的公司    |
| 广宁广建中小河流治理有限公司  | 控股股东控制的公司    |
| 广水安江水电开发有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 广水桃江水电开发有限公司    | 控股股东控制的公司    |
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 阳江市大河水力发电有限公司   | 控股股东控制的公司    |
| 广东华隧建设集团股份有限公司  | 控股股东控制的公司    |





| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司的关系  |
|---------------------|---------------|
| 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司  | 控股股东控制的公司     |
| 广东省水利水电第三工程局有限公司    | 控股股东控制的公司     |
| 红河广源马堵山水电开发有限公司     | 控股股东控制的公司     |
| 广东建工茂盛建设工程有限公司      | 控股股东控制的公司     |
| 广东省第二建筑工程有限公司       | 控股股东控制的公司     |
| 广东省第四建筑工程有限公司       | 控股股东控制的公司     |
| 广东水电二局集团有限公司        | 控股股东控制的公司     |
| 广东省建筑工程机械施工有限公司     | 控股股东控制的公司     |
| 广东省建隆置业有限公司         | 控股股东控制的公司     |
| 广东建晨投资开发有限公司        | 控股股东控制的公司     |
| 广东天泽建安工程有限公司        | 控股股东控制的公司     |
| 广东省建设工程质量安全检测总站有限公司 | 控股股东控制的公司     |
| 广东省北江航道开发投资有限公司     | 控股股东存在重大影响的公司 |

## (二) 关联方交易

### 1. 从关联方采购货物

单位：人民币元

| 单位名称          | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               | 备注 |
|---------------|-----------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|----|
|               |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东安全生产杂志社有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 6,000.00     | -             | -            | -             |    |
| 广东省建筑机械厂有限公司  | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 438,762.00   | 0.01          | 5,721,453.94 | 0.08          |    |
| 广东基础新成混凝土有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 718,630.00   | 0.01          | 1,915,908.54 | 0.03          |    |
| 合计            | —         | —    | 1,163,392.00 | 0.02          | 7,637,362.48 | 0.11          |    |

### 2. 接受关联方提供劳务

单位：人民币元

| 单位名称            | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               | 备注 |
|-----------------|-----------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|----|
|                 |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东建科源胜工程检测有限公司  | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 8,056,797.62 | 0.10          | 1,325,088.50 | 0.02          |    |
| 广东省安全生产技术中心有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 8,400.00     | -             | 1,199.00     | 0.01          |    |
| 广东省构建工程建设有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,152,000.00 | 0.01          | 68,000.00    | 0.01          |    |



| 单位名称            | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额         |               | 上期发生额        |               | 备注 |
|-----------------|-----------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
|                 |           |      | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东建科创新技术研究院有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,671,714.00  | 0.02          | -            | -             |    |
| 广东省工业设备安装有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 73,459.74     | -             | -            | -             |    |
| 广东省水电医院有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 59,085.00     | -             | -            | -             |    |
| 广东省基础工程集团有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 15,523,319.00 | 0.19          | -            | -             |    |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -             | -             | 147,071.83   | 0.01          |    |
| 合计              | —         | —    | 26,544,775.36 | 0.32          | 1,541,359.33 | 0.05          |    |

3. 向关联方提供劳务 单位：人民币元

| 单位名称            | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额          |               | 上期发生额         |               | 备注 |
|-----------------|-----------|------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
|                 |           |      | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 东莞市三局实业发展有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 100,000.00     | -             | 2,181,123.56  | 0.03          |    |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 31,197,693.23  | 0.35          | 52,930,280.61 | 0.66          |    |
| 广东省基础工程集团有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 20,782,813.96  | 0.23          | 35,282,991.54 | 0.44          |    |
| 广东省建筑工程集团有限公司   | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 45,720,708.09  | 0.51          | 40,171,223.27 | 0.50          |    |
| 广东省兴粤投资有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 4,733,661.52   | 0.05          | 87,382,819.83 | 1.09          |    |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 27,379,307.68  | 0.31          | 20,592,448.44 | 0.26          |    |
| 广东粤德绿色建材有限公司    | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 179,981,127.95 | 2.01          | -             | -             |    |
| 广东粤水电韩江水利开发有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 929,564.21     | 0.01          | -             | -             |    |
| 广宁广建中小河流治理有限公司  | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,413,069.06   | 0.02          | -             | -             |    |



| 单位名称               | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               | 备注 |
|--------------------|-----------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----|
|                    |           |      | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广水安江水电开发有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 3,253,919.79   | 0.04          | 896,997.47     | 0.01          |    |
| 广水桃江水电开发有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 751,899.68     | 0.01          | 1,061,946.90   | 0.01          |    |
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 169,021.01     | -             | 466,325.94     | 0.01          |    |
| 阳江市大河水力发电有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 1,198,498.00   | 0.01          | -              | -             |    |
| 广东华隧建设集团股份有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -              | -             | 30,866,775.45  | 0.38          |    |
| 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -              | -             | 390,746.20     | -             |    |
| 广东省水利水运工程局有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 12,280,791.72  | 0.14          | 47,910.82      | -             |    |
| 红河广源马堵山水电开发有限公司    | 控股股东控制的公司 | 市场价  | -              | -             | 6,429.46       | -             |    |
| 广东建工茂盛工程建设有限公司     | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 25,741,766.16  | 0.29          | -              | -             |    |
| 广东省第二建筑工程有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 9,189,768.42   | 0.10          | -              | -             |    |
| 广东省第四建筑工程有限公司      | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 5,513,329.00   | 0.06          | -              | -             |    |
| 广东水电二局集团有限公司       | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 4,635,407.45   | 0.05          | -              | -             |    |
| 合计                 | —         | —    | 374,972,346.93 | 4.20          | 272,278,019.49 | 3.39          |    |

4. 与关联方签订的租赁协议 单位：人民币元

| 单位名称        | 关联方关系     | 定价政策 | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               | 备注 |
|-------------|-----------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|----|
|             |           |      | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |    |
| 广东省建隆置业有限公司 | 控股股东控制的公司 | 市场价  | 2,034,462.66 | 58.71         | 1,964,007.52 | 64.13         |    |



(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 |                  |               |              |               |              |
|      | 广东华隧建设集团股份有限公司   | 24,081,081.19 | -            | 9,993,867.54  | -            |
|      | 广东建工茂盛工程建设有限公司   | 28,058,525.11 | -            | -             | -            |
|      | 广东建鑫投融资住房租赁有限公司  | 80,445,827.74 | 3,657,857.06 | 80,445,827.74 | 2,011,145.69 |
|      | 广东省第二建筑工程有限公司    | 10,016,847.58 | -            | -             | -            |
|      | 广东省第四建筑工程有限公司    | 6,009,528.61  | -            | -             | -            |
|      | 广东省基础工程集团有限公司    | 25,549,967.17 | -            | 30,524,656.31 | -            |
|      | 广东省建筑工程机械施工有限公司  | 1,936,255.87  | -            | 1,936,255.87  | -            |
|      | 广东省建筑工程集团有限公司    | 37,830,380.66 | -            | 40,432,250.94 | -            |
|      | 广东省建筑机械厂有限公司     | 3,000.00      | -            | -             | -            |
|      | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 6,949,128.62  | -            | 566,180.63    | -            |
|      | 广东省兴粤投资有限公司      | 84,783,217.22 | 5,678,088.21 | 96,876,927.06 | 2,625,600.27 |
|      | 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 15,096,051.36 | 857,835.98   | 5,485,479.14  | 504,952.01   |
|      | 广东水电二局集团有限公司     | 5,012,227.14  | 125,305.68   | -             | -            |
|      | 广东粤德绿色建材有限公司     | 18,635,216.76 | 465,880.42   | -             | -            |
|      | 广东粤水电韩江水利开发有限公司  | 180,994.27    | 4,524.86     | -             | -            |
|      | 广永安江水电开发有限公司     | 234,526.83    | 5,863.17     | -             | -            |
|      | 广水桃江水电开发有限公司     | -             | -            | 600,000.00    | 15,000.00    |
|      | 红河广源马堵山水电开发有限公司  | 194,671.18    | 13,626.98    | 194,671.18    | 4,866.78     |





| 项目名称      | 关联方              | 期末余额           |               | 期初余额           |              |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
|           |                  | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备         |
|           | 寻乌县斗晏水力发电有限公司    | -              | -             | 130,882.33     | -            |
|           | 阳江市大河水力发电有限公司    | 67,715.15      | -             | -              | -            |
|           | 广东省北江航道开发投资有限公司  | 27,952,880.49  | 886,090.45    | 2,007,671.70   | 102,743.51   |
|           | 小计               | 373,038,042.95 | 11,695,072.82 | 269,194,670.44 | 5,264,308.26 |
| 其他应收款     |                  |                |               |                |              |
|           | 广东安全生产杂志社有限公司    | 1,440.00       | 72.00         | 1,440.00       | 72.00        |
|           | 广东省建隆置业有限公司      | 11,841.36      | 177.62        | 8,827.08       | 132.41       |
|           | 广东省建筑工程集团有限公司    | 2,500,000.00   | -             | 2,500,000.00   | -            |
|           | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 342,880.00     | -             | 342,880.00     | -            |
|           | 小计               | 2,856,161.36   | 249.62        | 2,853,147.08   | 204.41       |
| 预付账款      |                  |                |               |                |              |
|           | 广东安全生产杂志社有限公司    | 2,400.00       | -             | -              | -            |
|           | 广东省建筑机械厂有限公司     | 4,200.00       | -             | 3,200.00       | -            |
|           | 广东建科源胜工程检测有限公司   | -              | -             | 193,777.00     | -            |
|           | 小计               | 6,600.00       | -             | 196,977.00     | -            |
| 应收资金集中管理款 |                  |                |               |                |              |
|           | 广东省建筑工程集团有限公司    | 570,436,470.74 | -             | 524,653,687.31 | -            |
|           | 小计               | 570,436,470.74 | -             | 524,653,687.31 | -            |
| 合同资产      |                  |                |               |                |              |
|           | 广水桃江水电开发有限公司     | 36,000.00      | 1,800.00      | -              | -            |
|           | 小计               | 36,000.00      | 1,800.00      | -              | -            |
|           | 合计               | 946,373,275.05 | 11,697,122.44 | 796,898,481.83 | 5,264,512.67 |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
| 应付账款 |     |      |      |



| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
|       | 广东建科创新技术研究院有限公司  | 279,802.50     | -              |
|       | 广东建科源胜工程检测有限公司   | 4,630,294.03   | -              |
|       | 广东省基础工程集团有限公司    | 16,600,337.59  | 1,077,018.59   |
|       | 广东省建筑机械厂有限公司     | 3,620,773.33   | 3,844,093.33   |
|       | 广东省水电医院有限公司      | 59,085.00      | -              |
|       | 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 147,071.83     | 147,071.83     |
|       | 红河广源马堵山水电开发有限公司  | 20,465.93      | 20,465.93      |
|       | 广东基础新成混凝土有限公司    | 518,630.00     | 1,503,678.54   |
|       | 广东省安全生产技术中心有限公司  | -              | 282.00         |
|       | 广东省建筑工程集团有限公司    | -              | 8,022,000.00   |
|       | 小计               | 25,876,460.21  | 14,614,610.22  |
| 其他应付款 |                  |                |                |
|       | 广东省建筑工程集团有限公司    | 199,754,882.70 | 192,164,882.70 |
|       | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 102,463.91     | 100,000.00     |
|       | 广东建晟投资开发有限公司     | -              | 160,000.00     |
|       | 广东省建隆置业有限公司      | -              | 1,937,285.90   |
|       | 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 83,150.00      | 83,150.00      |
|       | 广东天泽建安工程有限公司     | -              | 6,868.46       |
|       | 小计               | 199,940,496.61 | 194,452,187.06 |
|       | 合计               | 225,816,956.82 | 209,066,797.28 |

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄           | 期末数              |                | 期初数              |               |
|--------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
|              | 账面余额             | 坏账准备           | 账面余额             | 坏账准备          |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,359,983,334.15 | 57,830,494.51  | 2,068,099,551.47 | 49,593,135.14 |
| 1 至 2 年      | 322,153,714.54   | 19,443,538.49  | 146,408,258.04   | 10,246,428.96 |
| 2 至 3 年      | 109,232,504.62   | 16,384,875.69  | 154,423,456.78   | 23,163,518.52 |
| 3 年以上        | 128,749,084.58   | 31,524,093.01  | 50,892,916.34    | 14,455,197.69 |
| 合计           | 2,920,118,637.89 | 125,183,001.70 | 2,419,824,182.63 | 97,458,280.31 |



2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类                            | 期末余额             |        |                |                    |                  |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|--------------------|------------------|
|                               | 账面余额             |        | 坏账准备           |                    | 账面价值             |
|                               | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 预期信用<br>损失率<br>(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | 200,721.32       | 0.01   | 200,721.32     | 100.00             | -                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 2,919,917,916.57 | 99.99  | 124,982,280.38 | 4.28               | 2,794,935,636.19 |
| 其中：组合 1：工程结算款                 | 2,827,569,940.14 | 96.83  | 124,926,693.97 | 4.42               | 2,702,643,246.17 |
| 组合 2：电力销售                     | -                | -      | -              | -                  | -                |
| 组合 3：其他产品销售                   | 2,351,357.06     | 0.08   | 55,586.41      | 2.36               | 2,295,770.65     |
| 组合 4：集团合并范围内款项                | 89,996,619.37    | 3.08   | -              | 0.00               | 89,996,619.37    |
| 合计                            | 2,920,118,637.89 | 100.00 | 125,183,001.70 | 4.29               | 2,794,935,636.19 |

续：

| 种类                            | 期初余额             |        |               |            |                  |
|-------------------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
|                               | 账面余额             |        | 坏账准备          |            | 账面价值             |
|                               | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | -                | -      | -             | -          | -                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 2,419,824,182.63 | 100.00 | 97,458,280.31 | 4.03       | 2,322,365,902.32 |
| 其中：组合1：工程结算款                  | 2,334,815,880.71 | 96.49  | 97,439,740.03 | 4.17       | 2,237,376,140.68 |
| 组合2：电力销售                      | -                | -      | -             | -          | -                |
| 组合3：其他产品销售                    | 1,424,208.30     | 0.06   | 18,540.28     | 1.30       | 1,405,668.02     |
| 组合4：集团合并范围内款项                 | 83,584,093.62    | 3.45   | -             | -          | 83,584,093.62    |
| 合计                            | 2,419,824,182.63 | 100.00 | 97,458,280.31 | 4.03       | 2,322,365,902.32 |

3. 期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   |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 肇庆市中油天然气有限公司 | 200,721.32 | 200,721.32 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 合计           | 200,721.32 | 200,721.32 | 100.00     | ——     |



4. 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        | 期末余额             |        |                | 期初余额             |        |               |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|           | 金额               | 比例(%)  |                | 金额               | 比例(%)  |               |
| 1年以内（含1年） | 2,314,149,502.12 | 81.77  | 57,830,494.51  | 1,984,515,457.95 | 84.94  | 49,593,135.15 |
| 1至2年      | 277,993,927.20   | 9.82   | 19,443,538.49  | 146,408,257.94   | 6.27   | 10,246,428.95 |
| 2至3年      | 109,232,504.62   | 3.86   | 16,384,875.69  | 154,423,456.78   | 6.61   | 23,163,518.52 |
| 3年以上      | 128,545,363.26   | 4.55   | 31,323,371.69  | 50,892,916.34    | 2.18   | 14,455,197.69 |
| 合计        | 2,829,921,297.20 | 100.00 | 124,982,280.38 | 2,336,240,089.01 | 100.00 | 97,458,280.31 |

(2) 其他组合

| 组合名称          | 期末余额          |        |      | 期初余额          |        |      |
|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|
|               | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 |
| 组合4：集团合并范围内款项 | 89,996,619.37 | 100.00 | -    | 83,584,093.62 | 100.00 | -    |
| 合计            | 89,996,619.37 | 100.00 | -    | 83,584,093.62 | 100.00 | -    |

5. 按欠款方归集的期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          |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|
| 湛江市广业环保投资有限公司       | 300,893,444.99 | 10.30         | 7,594,183.54  |
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 229,923,914.72 | 7.87          | 27,648,549.28 |
| 广东省兴粤投资有限公司         | 84,783,217.22  | 2.90          | 5,678,088.21  |
| 六盘水市水城区宏兴绿色农业投资有限公司 | 83,468,088.37  | 2.86          | 6,065,873.88  |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司     | 80,445,827.74  | 2.75          | 3,657,857.06  |
| 合计                  | 779,514,493.04 | 26.69         | 50,644,551.97 |

注释2. 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | -              | -              |
| 应收股利   | -              | -              |
| 其他应收款项 | 274,619,325.55 | 282,949,241.79 |
| 合计     | 274,619,325.55 | 282,949,241.79 |





(一) 其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄           | 期末数            |               | 期初数            |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备           |
| 1 年以内（含 1 年） | 31,673,039.24  | 894,718.86    | 165,978,104.99 | 7,135,583.35   |
| 1 至 2 年      | 129,023,185.90 | 6,197,166.15  | 104,412,881.60 | 5,095,644.09   |
| 2 至 3 年      | 102,157,422.05 | 5,200,121.53  | 5,501,955.35   | 377,075.70     |
| 3 年以上        | 92,887,421.79  | 68,829,736.89 | 121,075,469.12 | 101,410,866.13 |
| 合计           | 355,741,068.98 | 81,121,743.43 | 396,968,411.06 | 114,019,169.27 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类                              | 期末余额           |        |               |            |                |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |            | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 56,314,998.01  | 15.83  | 56,314,998.01 | 100.00     | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 299,426,070.97 | 84.17  | 24,806,745.42 | 8.28       | 274,619,325.55 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金            | 236,028,579.47 | 66.35  | 11,801,428.97 | 5.00       | 224,227,150.50 |
| 组合2：其他                          | 54,134,654.39  | 15.22  | 13,005,316.45 | 24.02      | 41,129,337.94  |
| 组合3：集团合并范围内款项                   | 9,262,837.11   | 2.60   | -             | -          | 9,262,837.11   |
| 合计                              | 355,741,068.98 | 100.00 | 81,121,743.43 | 22.80      | 274,619,325.55 |

续：

| 种类                              | 期初余额           |        |                |             |                |
|---------------------------------|----------------|--------|----------------|-------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备           |             | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 预期信用损失率 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 91,261,547.01  | 22.99  | 91,261,547.01  | 100.00      | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 305,706,864.05 | 77.01  | 22,757,622.26  | 7.44        | 282,949,241.79 |
| 其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金            | 247,382,379.62 | 62.32  | 12,369,118.98  | 5.00        | 235,013,260.64 |
| 组合2：其他                          | 48,211,162.88  | 12.14  | 10,388,503.28  | 21.55       | 37,822,659.60  |
| 组合3：集团合并范围内款项                   | 10,113,321.55  | 2.55   | -              | -           | 10,113,321.55  |
| 合计                              | 396,968,411.06 | 100.00 | 114,019,169.27 | 28.72       | 282,949,241.79 |



3. 期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称         | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
|---------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 广州市瑜丰贸易有限公司   | 34,559,427.23 | 34,559,427.23 | 100.00     | 预期无法收回 |
| 大亚湾水泥制品厂      | 4,910,169.58  | 4,910,169.58  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳活力宝公司       | 3,972,000.00  | 3,972,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 碧海大厦          | 3,804,813.60  | 3,804,813.60  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 深圳市九州投资控股有限公司 | 1,907,400.00  | 1,907,400.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 机施房地产公司       | 1,243,511.74  | 1,243,511.74  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 四会市大兴水管厂      | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 其他单项计提的其他应收款  | 4,917,675.86  | 4,917,675.86  | 100.00     | 预期无法收回 |
| 合计            | 56,314,998.01 | 56,314,998.01 | 100.00     | ——     |

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

| 账龄            | 期末余额          |        |               | 期初余额          |        |               |
|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|               | 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) | 17,306,697.09 | 31.97  | 259,600.46    | 22,361,594.80 | 46.38  | 335,423.92    |
| 1 至 2 年       | 11,704,881.17 | 21.62  | 585,244.06    | 5,046,128.00  | 10.47  | 252,306.40    |
| 2 至 3 年       | 4,345,008.45  | 8.03   | 434,500.85    | 1,915,478.66  | 3.97   | 191,547.87    |
| 3 年以上         | 20,778,067.68 | 38.38  | 11,725,971.08 | 18,887,961.42 | 39.18  | 9,609,225.09  |
| 合计            | 54,134,654.39 | 100.00 | 13,005,316.45 | 48,211,162.88 | 100.00 | 10,388,503.28 |

(2) 其他组合

| 组合名称                 | 期末余额           |            |               | 期初余额           |            |               |
|----------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|                      | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 组合 1: 保证金 (不含质保金)、押金 | 236,028,579.47 | 5.00       | 11,801,428.97 | 247,382,379.62 | 5.00       | 12,369,118.98 |
| 组合 3: 集团合并范围内款项      | 9,262,837.11   | -          | -             | 10,113,321.55  | -          | -             |
| 合计                   | 245,291,416.58 | 4.81       | 11,801,428.97 | 257,495,701.17 | 4.81       | 12,369,118.98 |



(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) |                |
| 期初余额    | 22,757,622.26  | -                    | 91,261,547.01        | 114,019,169.27 |
| 期初余额在本期 | -              | -                    | -                    | -              |
| —转入第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| —转入第三阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| —转回第二阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| —转回第一阶段 | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期计提    | 4,940,195.12   | -                    | -                    | 4,940,195.12   |
| 本期转回    | 2,888,862.01   | -                    | -                    | 2,888,862.01   |
| 本期转销    | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期核销    | -              | -                    | 34,948,758.95        | 34,948,758.95  |
| 其他变动    | -              | -                    | -                    | -              |
| 期末余额    | 24,808,955.37  | -                    | 56,312,788.06        | 81,121,743.43  |

5. 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 债务人名称       | 其他应收款性质 | 核销金额          | 核销原因                    | 履行的核销程序          | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|
| 茂名市长源经贸有限公司 | 单位往来款   | 34,946,549.00 | 该公司已被吊销营业执照,符合财务核销条件    | 业经公司党委、总办会、董事会审批 | 否         |
| 中粮广东粮油罐一期项目 | 单位往来款   | 2,209.95      | 历史项目无法找到联系人和办理资料,确认无法收回 | 业经分公司财务部门、负责领导审批 | 否         |
| 合计          | —       | 34,948,758.95 | —                       | —                | —         |

6. 按欠款方归集的期末余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          |
|---------------------|-------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 履约保证金 | 85,000,000.00 | 1-2 年; 2-3 年 | 23.89           | 4,250,000.00  |
| 六盘水市水城区宏盈开发投资有限公司   | 履约保证金 | 50,000,000.00 | 2-3 年        | 14.06           | 2,500,000.00  |
| 广州市瑜丰贸易有限公司         | 单位往来款 | 34,559,427.23 | 5 年以上        | 9.71            | 34,559,427.23 |
| 贵州水城水务投资有限责任公司      | 履约保证金 | 19,000,000.00 | 2-3 年        | 5.34            | 950,000.00    |



| 债务人名称               | 款项性质  | 账面余额           | 账龄    | 占其他<br>应收款<br>项合计<br>的比例<br>(%) | 坏账准备          |
|---------------------|-------|----------------|-------|---------------------------------|---------------|
| 昭通市城市建设投资开发有<br>限公司 | 履约保证金 | 7,270,340.00   | 1-2 年 | 2.04                            | 363,517.00    |
| 合计                  | ——    | 195,829,767.23 | ——    | 55.05                           | 42,622,944.23 |

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 对子公司投资       | 6,578,496.00 | 1,000,000.00 | -    | 7,578,496.00 |
| 对合营企业投资      | -            | -            | -    | -            |
| 对联营企业投资      | -            | -            | -    | -            |
| 小计           | 6,578,496.00 | 1,000,000.00 | -    | 7,578,496.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | -            | -            | -    | -            |
| 合计           | 6,578,496.00 | 1,000,000.00 | -    | 7,578,496.00 |

2. 对子公司投资

| 被投资单位            | 初始投资成本       | 期初余额         | 本期增加         | 本期<br>减少 | 期末余额         | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------------|------------------|
| 广安工程有限公司         | 4,578,496.00 | 4,578,496.00 | -            | -        | 4,578,496.00 | -                | -                |
| 珠海中瑞建设工程有<br>限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -            | -        | 2,000,000.00 | -                | -                |
| 广东建工桂岭建设有<br>限公司 | 1,000,000.00 | -            | 1,000,000.00 | -        | 1,000,000.00 | -                | -                |
| 合计               | 7,578,496.00 | 6,578,496.00 | 1,000,000.00 | -        | 7,578,496.00 | -                | -                |

注释4. 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计 | 8,673,903,965.16 | 7,925,696,965.38 | 7,929,746,411.78 | 7,443,051,724.47 |
| 工程施工      | 8,673,903,965.16 | 7,925,696,965.38 | 7,929,746,411.78 | 7,443,051,724.47 |
| 2. 其他业务小计 | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     |
| 其他        | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     | 7,478,984.96     | 2,935,271.61     |
| 合计        | 8,677,887,864.29 | 7,928,132,925.82 | 7,937,225,396.74 | 7,445,986,996.08 |





## 注释5. 投资收益

### 1. 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 2,846,184.00 | 2,280,482.40 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 639,400.00   | 556,000.00   |
| 其他                | -            | 3,300,000.00 |
| 合计                | 3,485,584.00 | 6,136,482.40 |

## 注释6. 现金流量表

### 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                               | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               | —                 | —                 |
| 净利润                              | 159,851,991.42    | 135,989,583.20    |
| 加：信用减值损失                         | 29,780,699.31     | 26,430,567.81     |
| 资产减值准备                           | 25,495,684.45     | 11,421,046.67     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,009,342.37      | 5,991,065.94      |
| 投资性房地产折旧                         | 157,924.20        | 78,962.10         |
| 使用权资产折旧                          | 3,121,712.24      | 2,950,483.34      |
| 无形资产摊销                           | 192,411.46        | 405,718.70        |
| 长期待摊费用摊销                         | 290,839.39        | 434,072.66        |
| 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）              | -34,503.56        | 14,493.75         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                 | -                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,310,085.13      | 3,521,495.67      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,485,584.00     | -6,136,482.40     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,131,979.67     | -8,119,453.72     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -408,234.21       | 1,763,378.52      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -8,795,721.92     | 1,338,766.93      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -2,174,088,356.88 | -1,844,215,819.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 2,518,558,376.33  | 1,874,471,054.84  |
| 其他                               | 98,532,443.45     | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 656,357,129.51    | 206,338,934.03    |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             | —                 | —                 |
| 债务转为资本                           | -                 | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                 | -                 |
| 融资租入固定资产                         | -                 | -                 |



| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------------|------------------|----------------|
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | —                | —              |
| 现金的期末余额          | 1,450,462,578.50 | 870,428,749.89 |
| 减：现金的期初余额        | 870,428,749.89   | 718,117,223.98 |
| 加：现金等价物的期末余额     | -                | -              |
| 减：现金等价物的期初余额     | -                | -              |
| 现金及现金等价物净增加额     | 580,033,828.61   | 152,311,525.91 |

2. 现金和现金等价物的有关信息

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 1,450,462,578.50 | 870,428,749.89 |
| 其中：库存现金                     | 50,933.86        | 43,473.40      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,450,411,644.64 | 870,385,276.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -                | -              |
| 二、现金等价物                     | -                | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -                | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,450,462,578.50 | 870,428,749.89 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | -                | -              |

十三、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经董事会批准报出。

企业法定代表人：

冯俊岭

主管会计工作负责人：

罗明

会计机构负责人：

罗明



统一社会信用代码  
91110108390676050Q

营业执照  
(副本)(7-1)

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

扫描二维码  
即可了解更多  
信息、咨询、  
投诉、维权、  
举报、奖励、  
更多服务。

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型: 特殊普通合伙企业  
经营范围: 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等事务的审计业务;出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;无(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 2670万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关  
2024年02月09日

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

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

国家市场监督管理总局监制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 梁豪  
主任会计师:  
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11010148  
批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号  
批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号: 0000093

### 说明

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

发证机关: 北京市财政局

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 方建新  
性别: 男  
出生日期: 1971年12月16日  
工作单位: 深圳分公司  
身份证号: 34282319711216197  
执业证书号: 63563

中国注册会计师(普通合伙)事务所



年度检验登记  
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.

2015年7月30日



方建新的执业证书

证书编号: 440300070168  
No. of Certificate

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

发证日期: 1998年12月16日  
Date of Issuance







姓名 朱文岳  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1983-01-02  
Date of birth  
工作单位 深圳市鹏城会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 330106198301020017  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



朱文岳  
440300480048



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

瑞华会计师事务所  
CPAs  
深圳分所  
转出人 朱文岳 章  
Stamp of the transfered Institute of CPAs  
2017年12月31日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
CPAs  
深圳分所  
转入人 朱文岳 章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2017年12月31日

# 2024 年度财务审计报告

## 广东省源天工程有限公司 审计报告

众环审字(2025)0500559号

### 目 录

#### 审计报告

#### 财务报表

#### 起始页码

|            |    |
|------------|----|
| 合并资产负债表    | 1  |
| 合并利润表      | 3  |
| 合并现金流量表    | 4  |
| 合并所有者权益变动表 | 5  |
| 资产负债表      | 7  |
| 利润表        | 9  |
| 现金流量表      | 10 |
| 所有者权益变动表   | 11 |
| 财务报表附注     | 13 |

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。  
报告编号：鄂25LE8DE724





中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

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

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

## 审计报告

众环审字(2025)0500559 号

广东省源天工程有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了广东省源天工程有限公司(以下简称“源天工程”)合并及公司财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了源天工程 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及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,我们独立于源天工程,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

源天工程管理层(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,管理层负责评估源天工程的持续经营能力,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源天工程、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督源天工程的财务报告过程。



#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对源天工程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源天工程不能持续经营。

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

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

（以下无正文）

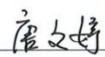




(本页无正文，为广东省源天工程有限公司 2024 年度财务报表审计报告（众环审字  
(2025)0500559 号）之签署页）



中国注册会计师:    
王兵

中国注册会计师:    
唐文婷

中国·武汉

2025年4月11日



合并资产负债表  
2024年12月31日

编制单位：广东智源天工程有限公司（合并）

金额单位：人民币元

| 项目          | 附注八  | 年末余额              | 年初余额             |
|-------------|------|-------------------|------------------|
| 流动资产：       |      |                   |                  |
| 货币资金        | (一)  | 2,404,652,769.30  | 1,926,034,297.90 |
| △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        | (二)  | 4,000,082.23      | 10,789,672.52    |
| 应收账款        | (三)  | 3,310,718,399.66  | 2,877,193,853.37 |
| 应收款项融资      | (四)  | 34,478,026.81     | 8,588,000.00     |
| 预付款项        | (五)  | 93,917,320.72     | 92,539,732.85    |
| △应收保费       |      |                   |                  |
| △应收分保账款     |      |                   |                  |
| △应收分保合同准备金  |      |                   |                  |
| 应收黄金集中管理款   | (六)  | 670,293,468.96    | 570,436,470.74   |
| 其他应收款       | (七)  | 253,033,983.65    | 270,765,120.90   |
| 其中：应收股利     |      |                   |                  |
| △买入返售金融资产   |      |                   |                  |
| 存货          | (八)  | 4,774,103.62      | 9,345,148.14     |
| 其中：原材料      |      | 4,774,103.62      | 9,345,148.14     |
| 库存商品(产成品)   |      |                   |                  |
| 合同资产        | (九)  | 4,451,567,212.96  | 3,459,815,149.77 |
| △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      |      | 259,447,866.11    | 252,161,007.45   |
| 流动资产合计      |      | 11,486,883,234.02 | 9,477,668,453.64 |
| 非流动资产：      |      |                   |                  |
| △发放贷款和垫款    |      |                   |                  |
| 债权投资        |      |                   |                  |
| 其他债权投资      |      |                   |                  |
| 长期应收款       |      |                   |                  |
| 长期股权投资      |      |                   |                  |
| 其他权益工具投资    | (十一) | 3,368,900.00      | 3,800,190.00     |
| 其他非流动金融资产   |      |                   |                  |
| 投资性房地产      | (十二) | 3,314,417.79      | 3,472,341.99     |
| 固定资产        | (十三) | 34,469,205.94     | 34,447,401.13    |
| 其中：固定资产原价   |      | 152,528,520.79    | 144,912,501.65   |
| 累计折旧        |      | 118,059,314.85    | 110,465,100.52   |
| 固定资产减值准备    |      |                   |                  |
| 在建工程        | (十四) | 4,398,773.17      | 7,538,725.84     |
| 生产性生物资产     |      |                   |                  |
| 油气资产        |      |                   |                  |
| 使用权资产       | (十五) | 9,184,867.80      | 9,701,466.90     |
| 无形资产        | (十六) | 1,921,051.83      | 1,167,236.21     |
| 开发支出        |      |                   |                  |
| 商誉          |      |                   |                  |
| 长期待摊费用      | (十七) | 250,699.44        | 406,884.38       |
| 递延所得税资产     | (十八) | 50,966,629.92     | 42,172,632.23    |
| 其他非流动资产     |      |                   |                  |
| 其中：特准储备物资   |      |                   |                  |
| 非流动资产合计     |      | 107,874,545.89    | 102,706,878.68   |
| 资产总计        |      | 11,594,757,779.91 | 9,580,375,332.32 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第1页

罗明

罗明



## 合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 广东源水工程有限公司(合并)

金额单位: 人民币元

| 项 目                  | 附注八   | 年末余额              | 年初余额             |
|----------------------|-------|-------------------|------------------|
| 流动负债:                |       |                   |                  |
| 短期借款                 | (十九)  | 70,000,000.00     | 70,000,000.00    |
| △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                 | (二十)  | 45,570,519.65     | 20,315,643.00    |
| 应付账款                 | (二十一) | 7,888,995,121.63  | 6,782,183,263.40 |
| 预收款项                 |       |                   |                  |
| 合同负债                 | (二十二) | 1,756,736,309.41  | 1,055,218,895.74 |
| △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               | (二十三) | 12,537,000.19     | 7,387,214.33     |
| 其中: 应付工资             |       | 11,851,451.68     | 6,714,597.82     |
| 应付福利费                |       |                   |                  |
| 其中: 职工奖励及福利基金        |       |                   |                  |
| 应交税费                 | (二十四) | 109,394,774.53    | 141,114,146.61   |
| 其中: 应交税金             |       | 109,347,291.01    | 140,011,321.37   |
| 其他应付款                | (二十五) | 532,225,960.20    | 518,768,177.83   |
| 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          | (二十六) | 4,366,104.82      | 3,245,249.55     |
| 其他流动负债               | (二十七) | 330,182,653.84    | 261,623,834.50   |
| 流动负债合计               |       | 10,750,008,444.27 | 8,859,856,424.96 |
| 非流动负债:               |       |                   |                  |
| ▲保险合同准备金             |       |                   |                  |
| 长期借款                 | (二十八) | 1,392,154.76      | 1,454,642.97     |
| 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                 | (二十九) | 5,658,131.53      | 7,157,543.08     |
| 长期应付款                | (三十)  | 392,477.87        | 2,000,000.00     |
| 长期应付职工薪酬             |       |                   |                  |
| 预计负债                 | (三十一) | 3,027,904.44      | 4,227,689.05     |
| 递延收益                 |       |                   |                  |
| 递延所得税负债              | (十八)  | 1,425,940.29      | 1,521,937.18     |
| 其他非流动负债              |       |                   |                  |
| 其中: 特准储备基金           |       |                   |                  |
| 非流动负债合计              |       | 11,896,608.89     | 16,361,812.28    |
| 负债合计                 |       | 10,761,905,053.16 | 8,876,218,237.24 |
| 所有者权益(或股东权益):        |       |                   |                  |
| 实收资本(或股本)            | (三十二) | 350,000,000.00    | 350,000,000.00   |
| 国家资本                 |       |                   |                  |
| 国有法人资本               |       |                   |                  |
| 集体资本                 |       |                   |                  |
| 民营资本                 |       |                   |                  |
| 外商资本                 |       |                   |                  |
| #减: 已归还投资            |       |                   |                  |
| 实收资本(或股本)净额          |       | 350,000,000.00    | 350,000,000.00   |
| 其他权益工具               |       |                   |                  |
| 其中: 优先股              |       |                   |                  |
| 永续债                  |       |                   |                  |
| 资本公积                 | (三十三) | 4,869,628.19      | 4,869,628.19     |
| 减: 库存股               |       |                   |                  |
| 其他综合收益               |       | 1,856,212.48      | 1,267,535.58     |
| 其中: 外币报表折算差额         |       | 1,856,212.48      | 1,267,535.58     |
| 专项储备                 | (三十四) |                   |                  |
| 盈余公积                 | (三十五) | 98,260,698.62     | 81,125,920.25    |
| 其中: 法定公积金            |       | 95,277,647.61     | 78,142,869.24    |
| 任意公积金                |       | 2,983,051.01      | 2,983,051.01     |
| #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                | (三十六) | 365,359,382.00    | 266,026,447.81   |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 |       | 820,345,921.29    | 703,289,531.83   |
| *少数股东权益              |       | 12,506,805.46     | 867,563.25       |
| 所有者权益(或股东权益)合计       |       | 832,852,726.75    | 704,157,095.08   |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    |       | 11,594,757,779.91 | 9,580,375,332.32 |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第2页

冯国兴

罗明

罗明



# 合并利润表

2024年度

编制单位：广东省海天工程有限公司（合并）

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 附注八   | 本年金额             | 上年金额             |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | (三十七) | 7,625,836,184.78 | 8,937,327,900.52 |
| 其中：营业收入                    |       | 7,625,836,184.78 | 8,937,327,900.52 |
| △利息收入                      |       |                  |                  |
| △保险服务收入                    |       |                  |                  |
| ▲已赚保费                      |       |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                  |       |                  |                  |
| 二、营业总成本                    | (三十七) | 7,339,477,469.23 | 8,645,219,726.73 |
| 其中：营业成本                    |       | 6,802,760,481.10 | 8,177,365,210.42 |
| △利息支出                      |       |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                  |       |                  |                  |
| △保险服务费用                    |       |                  |                  |
| △分出保费的分摊                   |       |                  |                  |
| △减：摊回保险服务费用                |       |                  |                  |
| △承保财物损失                    |       |                  |                  |
| △减：分出再保险财务收益               |       |                  |                  |
| ▲退保金                       |       |                  |                  |
| ▲赔付支出净额                    |       |                  |                  |
| ▲提取保险责任准备金净额               |       |                  |                  |
| ▲保单红利支出                    |       |                  |                  |
| ▲分保费用                      |       |                  |                  |
| 税金及附加                      |       | 22,057,168.09    | 28,274,916.35    |
| 销售费用                       |       |                  |                  |
| 管理费用                       | (三十八) | 197,589,657.68   | 69,887,948.79    |
| 研发费用                       | (三十八) | 313,771,742.11   | 361,115,738.28   |
| 财务费用                       | (三十八) | 3,298,420.25     | 8,575,912.89     |
| 其中：利息费用                    |       | 2,740,064.61     | 2,399,354.98     |
| 利息收入                       |       | 4,094,087.53     | 2,175,370.41     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”填列）           |       | 7,221.41         |                  |
| 其他                         |       |                  |                  |
| 加：其他收益                     | (三十九) | 449,995.80       | 100,733.62       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | (四十)  | 834,000.00       | 639,400.00       |
| 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）          | (四十一) | -43,924,208.77   | -30,484,201.79   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | (四十二) | -20,097,040.63   | -26,024,921.42   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | (四十三) | 64,731.39        |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |       | 223,686,193.34   | 236,339,184.20   |
| 加：营业外收入                    | (四十四) | 3,195,514.05     | 1,715,980.42     |
| 其中：政府补助                    |       | 130,485.91       | 46.00            |
| 减：营业外支出                    | (四十五) | 4,890,809.86     | 41,816,326.00    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |       | 221,990,897.53   | 196,238,838.62   |
| 减：所得税费用                    | (四十六) | 34,971,732.20    | 36,621,750.40    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |       | 187,019,165.33   | 159,617,088.22   |
| (一) 按所有权归属分类               |       |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |       | 178,379,923.12   | 158,749,524.97   |
| *少数股东损益                    |       | 8,639,242.21     | 867,563.25       |
| (二) 按经营持续性分类               |       |                  |                  |
| 持续经营净利润                    |       | 187,019,165.33   | 159,617,088.22   |
| 终止经营净利润                    |       |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |       | 620,439.34       | 423,571.95       |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | (四十七) | 620,439.34       | 423,571.95       |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |       | 31,762.44        |                  |
| 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          |       | 31,762.44        |                  |
| 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         |       | 588,676.90       | 423,571.95       |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |       |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |       |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |       |                  |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |       |                  |                  |
| 5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |       |                  |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额              |       | 588,676.90       | 423,571.95       |
| △7. 可转损益的保险合同金融变动          |       |                  |                  |
| △8. 可转损益的分出再保险合同金融变动       |       |                  |                  |
| 9. 其他                      |       |                  |                  |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |       |                  |                  |
| 七、综合收益总额                   |       | 187,639,604.67   | 160,040,660.17   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |       | 179,000,362.46   | 159,173,096.92   |
| *归属于少数股东的综合收益总额            |       | 8,639,242.21     | 867,563.25       |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈明

罗明

第3页

罗明





## 合并现金流量表

2024年度

编制单位：广东源天工程有限公司（合并）

金额单位：人民币元

| 项目                            | 附注八 | 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                |     | 7,169,306,448.33 | 7,410,144,891.59 |
| △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                |     | 319,841,409.09   | 314,241,124.55   |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 7,489,147,857.42 | 7,724,386,016.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     | 5,889,356,962.77 | 5,562,555,817.04 |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |     |                  |                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |     |                  |                  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |     |                  |                  |
| △支付分入再保险合同的现金净额               |     |                  |                  |
| △保单质押贷款净增加额                   |     |                  |                  |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                  |                  |
| △拆出资金净增加额                     |     |                  |                  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                  |                  |
| ▲支付保单红利的现金                    |     |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金                |     | 290,531,103.89   | 326,410,776.60   |
| 支付的各项税费                       |     | 162,417,968.69   | 144,860,498.37   |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 622,057,205.94   | 679,084,882.09   |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 6,964,363,241.29 | 6,712,911,974.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | 524,784,616.13   | 1,011,474,042.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     |     | 431,290.00       |                  |
| 取得投资收益收到的现金                   |     | 865,762.44       | 639,400.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |     | 1,064.00         | 316,460.64       |
| 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                    |     | 1,298,116.44     | 955,860.64       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |     | 3,467,277.68     | 8,172,245.85     |
| 投资支付的现金                       |     |                  | 68,850.00        |
| ▲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                |     | 793,253.70       |                  |
| 投资活动现金流出小计                    |     | 4,260,531.38     | 8,241,095.85     |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |     | -2,962,414.94    | -7,285,235.21    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                     |     | 3,000,000.00     |                  |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |     | 3,000,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金                     |     | 70,000,000.00    | 70,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |     |                  | 2,000,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                    |     | 73,000,000.00    | 72,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                     |     | 70,093,166.49    | 69,745,098.30    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |     | 64,147,076.98    | 70,327,741.79    |
| *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                |     |                  | 3,465,612.69     |
| 筹资活动现金流出小计                    |     | 134,240,243.47   | 143,538,452.78   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |     | -61,240,243.47   | -71,538,452.78   |
| 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                |     | 460,581,957.72   | 932,650,354.05   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |     | 1,806,955,782.61 | 873,905,830.64   |
| 六、期末现金及现金等价物余额                |     | 2,267,537,740.33 | 1,806,556,184.69 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第4页



| 合并所有者权益变动表            |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|-------|--------------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 2024年度                |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 金额单位：人民币元             |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 项 目                   | 本年金额           |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备           | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 小计             | 少数股东权益        |
| 一、上年年末余额              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 1,267,535.58 |                | 81,125,920.25 |        | 266,026,447.81 | 703,289,531.83 | 867,563.25    |
| 加：会计政策变更              |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 前期差错更正                |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 其他                    |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 二、本年年初余额              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 1,267,535.58 |                | 81,125,920.25 |        | 266,026,447.81 | 703,289,531.83 | 867,563.25    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| （一）综合收益总额             |                |                      |              |       | 588,676.90   |                | 17,134,778.37 |        | 99,332,834.19  | 117,056,389.46 | 11,639,242.21 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                      |              |       | 620,439.34   |                |               |        | 178,379,823.12 | 179,000,362.46 | 6,039,242.21  |
| 1、所有者投入的普通股           |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                | 3,000,000.00  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                | 3,000,000.00  |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 4、其他                  |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| （三）专项储备提取和使用          |                |                      |              |       |              | 156,408,500.74 |               |        |                | 156,408,500.74 |               |
| 1、提取专项储备              |                |                      |              |       |              | 156,408,500.74 |               |        |                | 156,408,500.74 |               |
| 2、使用专项储备              |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| （四）利润分配               |                |                      |              |       |              |                | 17,134,778.37 |        | -79,678,751.37 | -61,943,973.00 |               |
| 1、提取盈余公积              |                |                      |              |       |              |                | 17,134,778.37 |        | -17,134,778.37 |                |               |
| 其中：提取公积金              |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 任意公积金                 |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 法定公积金                 |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 盈余公积                  |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 其他综合收益                |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 利润分配                  |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 提取一般风险准备              |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                |                      |              |       |              |                |               |        | -61,943,973.00 | -61,943,973.00 |               |
| 4、其他                  |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                      |              |       | -31,762.44   |                |               |        | 31,762.44      |                |               |
| 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、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |                      |              |       | -31,762.44   |                |               |        | 31,762.44      |                |               |
| 6、其他                  |                |                      |              |       |              |                |               |        |                |                |               |
| 四、本年年末余额              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 1,856,212.48 |                | 98,260,698.62 |        | 365,359,382.00 | 820,345,921.29 | 12,506,805.46 |
| 单位负责人：                | 主管会计工作负责人：     |                      |              |       | 会计机构负责人：     |                |               |        |                |                |               |

第5页



| 合并所有者权益变动表（续）         |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 2024年度                |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 金额单位：人民币元             |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 项 目                   | 上年金额           |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 小计             | 少数股东权益         |
| 一、上年年末余额              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 843,963.63   | 4,395,176.67  | 65,140,721.11 |        | 191,667,109.98 | 616,916,599.58 | 616,916,599.58 |
| 加：会计政策变更              |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 其他                    |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 二、本年年初余额              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 843,963.63   | 4,395,176.67  | 65,140,721.11 |        | 191,667,109.98 | 616,916,599.58 | 616,916,599.58 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| （一）综合收益总额             |                |                      |              |       | 423,571.95   | -4,395,176.67 | 15,985,199.14 |        | 74,359,337.83  | 86,372,932.25  | 867,563.25     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                      |              |       | 423,571.95   |               |               |        | 158,749,324.97 | 159,173,096.92 | 867,563.25     |
| 1、所有者投入的普通股           |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 4、其他                  |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| （三）专项储备提取和使用          |                |                      |              |       |              | 4,395,176.67  |               |        |                | -4,395,176.67  |                |
| 1、提取专项储备              |                |                      |              |       |              | 4,395,176.67  |               |        |                | -4,395,176.67  |                |
| 2、使用专项储备              |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| （四）利润分配               |                |                      |              |       |              |               | 15,985,199.14 |        | -84,390,187.14 | -68,404,988.00 |                |
| 1、提取盈余公积              |                |                      |              |       |              |               | 15,985,199.14 |        | -15,985,199.14 |                |                |
| 其中：提取公积金              |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 任意公积金                 |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 法定公积金                 |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 盈余公积                  |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 利润分配                  |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                |                      |              |       |              |               |               |        | -68,404,988.00 | -68,404,988.00 |                |
| 4、其他                  |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |                      |              |       |              |               |               |        |                |                |                |
| 3、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              | 350,000,000.00 |                      | 4,869,628.19 |       | 1,267,535.58 |               | 81,125,920.25 |        | 266,026,447.81 | 703,289,531.83 | 867,563.25     |
| 单位负责人：                | 主管会计工作负责人：     |                      |              |       | 会计机构负责人：     |               |               |        |                |                |                |

第6页





资产负债表

2024年12月31日

编制单位：广东省海天工程有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目         | 附注十二 | 年末余额              | 年初余额             |
|-------------|------|-------------------|------------------|
| 流动资产        |      |                   |                  |
| 货币资金        |      | 2,143,733,728.77  | 1,569,541,093.79 |
| △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        |      | 4,000,082.23      | 10,789,672.52    |
| 应收账款        |      | 3,249,440,677.32  | 2,794,935,636.19 |
| 应收款项融资      |      | 34,478,026.81     | 8,588,000.00     |
| 预付款项        |      | 91,791,528.43     | 91,342,962.13    |
| ▲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   |      | 657,001,857.15    | 567,541,470.06   |
| 其他应收款       |      | 256,575,838.44    | 274,619,325.55   |
| 其中：应收股利     |      |                   |                  |
| △买入返售金融资产   |      |                   |                  |
| 存货          |      | 4,774,103.62      | 9,345,148.14     |
| 其中：原材料      |      | 4,774,103.62      | 9,345,148.14     |
| 库存商品(产成品)   |      |                   |                  |
| 合同资产        |      | 4,406,770,009.53  | 3,401,581,443.10 |
| △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      |      | 249,556,633.10    | 251,890,918.46   |
| 流动资产合计      |      | 11,098,122,485.40 | 8,980,175,669.94 |
| 非流动资产：      |      |                   |                  |
| △发放贷款和垫款    |      |                   |                  |
| 债权投资        |      |                   |                  |
| 其他债权投资      |      |                   |                  |
| 长期应收款       |      |                   |                  |
| 长期股权投资      |      | 11,678,496.00     | 7,578,496.00     |
| 其他权益工具投资    |      | 3,368,900.00      | 3,800,190.00     |
| 其他非流动金融资产   |      |                   |                  |
| 投资性房地产      |      | 3,314,417.79      | 3,472,341.99     |
| 固定资产        |      | 30,449,376.01     | 30,300,192.57    |
| 其中：固定资产原价   |      | 145,255,984.49    | 137,842,598.71   |
| 累计折旧        |      | 114,806,608.48    | 107,542,406.14   |
| 固定资产减值准备    |      |                   |                  |
| 在建工程        |      | 4,398,773.17      | 7,538,725.84     |
| 生产性生物资产     |      |                   |                  |
| 油气资产        |      |                   |                  |
| 使用权资产       |      | 8,702,766.56      | 9,034,295.43     |
| 无形资产        |      | 1,921,051.83      | 1,167,236.21     |
| 开发支出        |      |                   |                  |
| 商誉          |      |                   |                  |
| 长期待摊费用      |      | 250,699.44        | 406,884.38       |
| 递延所得税资产     |      | 50,509,597.80     | 41,055,169.56    |
| 其他非流动资产     |      |                   |                  |
| 其中：特准储备物资   |      |                   |                  |
| 非流动资产合计     |      | 114,594,078.60    | 104,353,531.98   |
| 资产总计        |      | 11,212,716,564.00 | 9,084,529,201.92 |

单位负责人：

陈国光

主管会计工作负责人：

罗明

会计机构负责人：

罗明

第7页



# 资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 广东河源天工工程有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                         | 附注十二 | 年末余额                     | 年初余额                    |
|-----------------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>                |      |                          |                         |
| 短期借款                        |      | 70,000,000.00            | 70,000,000.00           |
| △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                        |      | 45,570,519.65            | 20,315,643.00           |
| 应付账款                        |      | 7,684,104,398.47         | 6,595,413,663.71        |
| 预收款项                        |      |                          |                         |
| 合同负债                        |      | 1,638,615,625.97         | 780,647,278.94          |
| △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                      |      | 12,220,472.30            | 7,059,468.90            |
| 其中: 应付工资                    |      | 11,534,923.79            | 6,386,852.39            |
| 应付福利费                       |      |                          |                         |
| 其中: 职工奖励及福利基金               |      |                          |                         |
| 应交税费                        |      | 103,096,440.84           | 129,201,576.48          |
| 其中: 应交税金                    |      | 103,048,957.32           | 128,098,751.24          |
| 其他应付款                       |      | 520,905,538.71           | 518,649,266.12          |
| 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                 |      | 4,256,340.56             | 3,062,957.42            |
| 其他流动负债                      |      | 330,168,461.24           | 261,609,641.90          |
| <b>流动负债合计</b>               |      | <b>10,408,937,797.74</b> | <b>8,385,959,496.47</b> |
| <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                         |      |                          |                         |
| △保险合同负债                     |      |                          |                         |
| △分出再保险合同负债                  |      |                          |                         |
| 租赁负债                        |      | 5,212,828.58             | 6,582,304.87            |
| 长期应付款                       |      | 392,477.87               | 2,000,000.00            |
| 长期应付职工薪酬                    |      |                          |                         |
| 预计负债                        |      | 3,027,904.44             | 4,227,689.05            |
| 递延收益                        |      |                          |                         |
| 递延所得税负债                     |      | 1,305,414.98             | 1,355,144.31            |
| 其他非流动负债                     |      |                          |                         |
| 其中: 特准储备基金                  |      |                          |                         |
| <b>非流动负债合计</b>              |      | <b>9,938,625.87</b>      | <b>14,165,138.23</b>    |
| <b>负债合计</b>                 |      | <b>10,418,876,423.61</b> | <b>8,400,124,634.70</b> |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>        |      |                          |                         |
| 实收资本(或股本)                   |      | 350,000,000.00           | 350,000,000.00          |
| 国家资本                        |      |                          |                         |
| 国有法人资本                      |      | 350,000,000.00           | 350,000,000.00          |
| 集体资本                        |      |                          |                         |
| 民营资本                        |      |                          |                         |
| 外商资本                        |      |                          |                         |
| #减: 已归还投资                   |      |                          |                         |
| 实收资本(或股本)净额                 |      | 350,000,000.00           | 350,000,000.00          |
| 其他权益工具                      |      |                          |                         |
| 其中: 优先股                     |      |                          |                         |
| 永续债                         |      |                          |                         |
| 资本公积                        |      |                          |                         |
| 减: 库存股                      |      |                          |                         |
| 其他综合收益                      |      |                          |                         |
| 其中: 外币报表折算差额                |      |                          |                         |
| 专项储备                        |      |                          |                         |
| 盈余公积                        |      | 98,260,698.62            | 81,125,920.25           |
| 其中: 法定公积金                   |      | 95,277,647.61            | 78,142,869.24           |
| 任意公积金                       |      | 2,983,051.01             | 2,983,051.01            |
| #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                       |      | 345,579,441.77           | 253,278,646.97          |
| <b>归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计</b> |      | <b>793,840,140.39</b>    | <b>684,404,567.22</b>   |
| *少数股东权益                     |      | 793,840,140.39           | 684,404,567.22          |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>       |      | <b>793,840,140.39</b>    | <b>684,404,567.22</b>   |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>    |      | <b>11,212,716,564.00</b> | <b>9,084,529,201.92</b> |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

第8页

罗明

罗明

罗明





利润表

2024年度

编制单位：广东省源天工程有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 附注十二 | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                   |      | 7,291,368,501.82 | 8,677,887,864.29 |
| 其中：营业收入                   |      | 7,291,368,501.82 | 8,677,887,864.29 |
| △利息收入                     |      |                  |                  |
| △保险服务收入                   |      |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                 |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                   |      | 7,027,839,399.35 | 8,389,991,503.50 |
| 其中：营业成本                   |      | 6,506,330,659.96 | 7,928,132,925.82 |
| △利息支出                     |      |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                 |      |                  |                  |
| △保险服务费用                   |      |                  |                  |
| △分出保费的分摊                  |      |                  |                  |
| △减：摊回保险服务费用               |      |                  |                  |
| △承保财物损失                   |      |                  |                  |
| △减：分出再保险财务收益              |      |                  |                  |
| ▲退保金                      |      |                  |                  |
| ▲赔付支出净额                   |      |                  |                  |
| ▲提取保险责任准备金净额              |      |                  |                  |
| ▲保单红利支出                   |      |                  |                  |
| ▲分保费用                     |      |                  |                  |
| 税金及附加                     |      | 19,972,571.43    | 26,446,223.96    |
| 销售费用                      |      |                  |                  |
| 管理费用                      |      | 192,579,910.56   | 65,658,485.31    |
| 研发费用                      |      | 304,787,640.86   | 361,115,738.28   |
| 财务费用                      |      | 4,168,616.54     | 8,638,130.13     |
| 其中：利息费用                   |      | 2,658,084.19     | 2,310,085.13     |
| 利息收入                      |      | 3,159,013.86     | 1,827,177.08     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”填列）          |      | 7,221.41         |                  |
| 其他                        |      |                  |                  |
| 加：其他收益                    |      | 164,067.62       | 100,713.67       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           |      | 2,395,618.30     | 3,485,584.00     |
| 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）         |      | -44,188,921.79   | -29,780,699.31   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         |      | -20,216,477.51   | -25,495,684.45   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         |      | 64,731.39        |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |      | 201,748,120.48   | 236,206,274.70   |
| 加：营业外收入                   |      | 3,065,028.14     | 1,715,980.42     |
| 其中：政府补助                   |      |                  | 46.00            |
| 减：营业外支出                   |      | 4,537,432.08     | 41,802,314.18    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |      | 200,275,716.54   | 196,119,940.94   |
| 减：所得税费用                   |      | 28,927,932.81    | 36,267,949.52    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 171,347,783.73   | 159,851,991.42   |
| （一）按所有权归属分类               |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润             |      | 171,347,783.73   | 159,851,991.42   |
| *少数股东损益                   |      |                  |                  |
| （二）按经营持续性分类               |      |                  |                  |
| 持续经营净利润                   |      | 171,347,783.73   | 159,851,991.42   |
| 终止经营净利润                   |      |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额             |      | 31,762.44        |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      | 31,762.44        |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |      | 31,762.44        |                  |
| 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          |      | 31,762.44        |                  |
| △5、不能转损益的保险合同金融变动         |      |                  |                  |
| 6、其他                      |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 2、其他债权投资公允价值变动            |      |                  |                  |
| 3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                  |                  |
| 4、其他债权投资信用减值准备            |      |                  |                  |
| 5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      |                  |                  |
| 6、外币财务报表折算差额              |      |                  |                  |
| △7、可转损益的保险合同金融变动          |      |                  |                  |
| △8、可转损益的分出再保险合同金融变动       |      |                  |                  |
| 9、其他                      |      |                  |                  |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      |                  |                  |
| 七、综合收益总额                  |      | 171,379,546.17   | 159,851,991.42   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | 171,379,546.17   | 159,851,991.42   |
| *归属于少数股东的综合收益总额           |      |                  |                  |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第9页





现金流量表

2024年度

编制单位：广东省源天工程有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 附注十二 | 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                |      | 7,008,996,024.19 | 6,952,399,546.65 |
| △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                |      | 304,273,219.23   | 303,159,720.30   |
| 经营活动现金流入小计                    |      | 7,313,269,243.42 | 7,255,559,266.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |      | 5,652,977,909.89 | 5,477,480,900.76 |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |      |                  |                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                  |                  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |      |                  |                  |
| △支付分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                |      | 283,388,440.96   | 322,061,376.48   |
| 支付的各项税费                       |      | 144,068,116.84   | 125,734,081.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |      | 602,191,235.28   | 673,925,778.79   |
| 经营活动现金流出小计                    |      | 6,682,625,702.97 | 6,599,202,137.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |      | 630,643,540.45   | 656,357,129.51   |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     |      | 431,290.00       |                  |
| 取得投资收益收到的现金                   |      | 2,427,380.74     | 3,485,584.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |      | 1,064.00         | 156,896.19       |
| 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                    |      | 2,859,734.74     | 3,642,480.19     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |      | 3,328,031.79     | 7,677,769.72     |
| 投资支付的现金                       |      | 4,100,000.00     | 1,068,850.00     |
| ▲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                |      | 793,253.70       |                  |
| 投资活动现金流出小计                    |      | 8,221,285.49     | 8,746,619.72     |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |      | -5,361,550.75    | -5,104,139.53    |
| 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                     |      | 70,000,000.00    | 70,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |      |                  | 2,000,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                    |      | 70,000,000.00    | 72,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                     |      | 70,000,000.00    | 69,600,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |      | 64,112,139.64    | 70,272,369.24    |
| *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                |      |                  | 3,346,792.13     |
| 筹资活动现金流出小计                    |      | 134,112,139.64   | 143,219,161.37   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |      | -64,112,139.64   | -71,219,161.37   |
| 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                |      | 561,169,850.06   | 580,033,828.61   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |      | 1,450,462,578.50 | 870,428,749.89   |
| 六、期末现金及现金等价物余额                |      | 2,011,632,428.56 | 1,450,462,578.50 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

冯国光

罗明

第10页

罗明





所有者权益变动表  
2024年度

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 本年金额           |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计         |
|-----------------------|----------------|----------------------|------|-------|------------|-----------------|---------------|---------|----------------|-----------------|--------|-----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备            | 盈余公积          | △一般风险准备 | 未分配利润          | 小计              |        |                 |
| 一、上年年末余额              | 350,000,000.00 |                      |      |       |            |                 | 81,125,920.25 |         | 253,278,646.97 | 684,404,567.22  |        | 684,404,567.22  |
| 加：会计政策变更              |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 前期差错更正                |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 其他                    |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 二、本年年初余额              | 350,000,000.00 |                      |      |       | 31,762.44  |                 | 81,125,920.25 |         | 253,278,646.97 | 684,404,567.22  |        | 684,404,567.22  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                      |      |       |            |                 | 17,134,778.37 |         | 92,300,794.80  | 109,435,573.17  |        | 109,435,573.17  |
| （一）综合收益总额             |                |                      |      |       |            |                 |               |         | 171,347,783.73 | 171,347,783.73  |        | 171,347,783.73  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、所有者投入的普通股           |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 4、其他                  |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| （三）专项储备提取和使用          |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、提取专项储备              |                |                      |      |       |            | 153,081,293.19  |               |         |                | 153,081,293.19  |        | 153,081,293.19  |
| 2、使用专项储备              |                |                      |      |       |            | -153,081,293.19 |               |         |                | -153,081,293.19 |        | -153,081,293.19 |
| （四）利润分配               |                |                      |      |       |            |                 | 17,134,778.37 |         | -79,078,751.37 | -61,943,973.00  |        | -61,943,973.00  |
| 1、提取盈余公积              |                |                      |      |       |            |                 | 17,134,778.37 |         | -17,134,778.37 |                 |        |                 |
| 其中：法定公积金              |                |                      |      |       |            |                 | 17,134,778.37 |         | -17,134,778.37 |                 |        |                 |
| 任意公积金                 |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 储备基金                  |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 企业发展基金                |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 利润归还投资                |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| △2、提取一般风险准备           |                |                      |      |       |            |                 |               |         | -61,943,973.00 | -61,943,973.00  |        | -61,943,973.00  |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 4、其他                  |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                      |      |       | -31,762.44 |                 |               |         |                | 31,762.44       |        |                 |
| 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、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |                      |      |       | -31,762.44 |                 |               |         |                | 31,762.44       |        |                 |
| 6、其他                  |                |                      |      |       |            |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 四、本年年末余额              | 350,000,000.00 |                      |      |       |            |                 | 98,260,698.62 |         | 345,579,441.77 | 793,840,140.39  |        | 793,840,140.39  |

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 罗明 罗明



所有者权益变动表（续）  
2024年度

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 上年金额           |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计         |
|-----------------------|----------------|----------------------|------|-------|--------|-----------------|---------------|---------|----------------|-----------------|--------|-----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备            | 盈余公积          | △一般风险准备 | 未分配利润          | 小计              |        |                 |
| 一、上年年末余额              | 350,000,000.00 |                      |      |       |        | 4,395,176.67    | 65,140,721.11 |         | 177,816,842.69 | 597,352,740.47  |        | 597,352,740.47  |
| 加：会计政策变更              |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 前期差错更正                |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 其他                    |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 二、本年年初余额              | 350,000,000.00 |                      |      |       |        | 4,395,176.67    | 65,140,721.11 |         | 177,816,842.69 | 597,352,740.47  |        | 597,352,740.47  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                      |      |       |        | -4,395,176.67   | 15,985,199.14 |         | 75,461,804.28  | 87,051,826.75   |        | 87,051,826.75   |
| （一）综合收益总额             |                |                      |      |       |        |                 |               |         | 159,851,991.42 | 159,851,991.42  |        | 159,851,991.42  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、所有者投入的普通股           |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 4、其他                  |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| （三）专项储备提取和使用          |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、提取专项储备              |                |                      |      |       |        | -4,395,176.67   |               |         |                | -4,395,176.67   |        | -4,395,176.67   |
| 2、使用专项储备              |                |                      |      |       |        | 98,532,443.45   |               |         |                | 98,532,443.45   |        | 98,532,443.45   |
| （四）利润分配               |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、提取盈余公积              |                |                      |      |       |        | -102,927,620.12 |               |         |                | -102,927,620.12 |        | -102,927,620.12 |
| 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                |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| △2、提取一般风险准备           |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                |                      |      |       |        |                 |               |         | -68,404,988.00 | -68,404,988.00  |        | -68,404,988.00  |
| 4、其他                  |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |                      |      |       |        |                 |               |         |                |                 |        |                 |
| 3、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              | 350,000,000.00 |                      |      |       |        |                 | 81,125,920.25 |         | 253,278,646.97 | 684,404,567.22  |        | 684,404,567.22  |

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 罗明 罗明



## 广东省源天工程有限公司 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

#### (一) 公司概况

广东省源天工程有限公司(以下简称“本公司”)成立于1988年12月16日, 截至2024年12月31日, 本公司法定代表人为冯宝珍, 注册资本为35000万元, 统一社会信用代码为914400001903224486, 企业注册地址位于广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号。

2001年11月13日, 本公司经广东省建筑工程集团有限公司(《粤建集[2001]289号文》)批准, 吸收合并广东省水利水电机械施工公司, 并由广东水电建筑安装公司更名为广东省源天工程公司。

2009年6月, 本公司经广东省建筑工程集团有限公司(《粤建集[2009]82号文》)批准, 以资本公积和未分配利润转增实收资本2,341.00万元, 同时由控股股东追加投资1,059.00万元, 变更后注册资本为人民币10,050.00万元。

2009年6月, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 本公司股东广东省建筑工程集团有限公司将其持有本公司股份10,050.00万元(占股100.00%)全部转让给广东省源天水利水电集团有限公司。转让后广东省源天水利水电集团有限公司持有本公司股权比例为100%, 本公司已于2009年9月6日办理工商变更登记。

2013年3月, 本公司经广东省源天水利水电集团有限公司(《源大集司[2013]19号文》)批准, 追加投资1,059.00万元, 变更后注册资本为人民币13,500.00万元。

2014年12月, 本公司正式更名为广东省源天工程有限公司。

2016年4月, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 本公司股东广东省源天水利水电集团有限公司将其持有本公司股份13,500.00万元(占股100.00%)全部转让给广东省建筑工程集团有限公司。转让后广东省建筑工程集团有限公司持有本公司股权比例为100%。

2019年7月, 本公司经广东省建筑工程集团有限公司(《粤建集函[2019]284号文》)批准, 以未分配利润转增实收资本4,999.90万元, 变更后注册资本为人民币





18,500.00 万元。

2022 年 11 月，本公司经广东省建筑工程集团有限公司（《广东省源天工程有限公司股东决定》）批准，以资本公积和未分配利润转增实收资本 16,500.00 万元，变更后注册资本为人民币 35,000.00 万元。

2024 年 2 月，根据股东会决议和修改后的章程规定，本公司股东广东省建筑工程集团有限公司将其持有本公司股份 35,000.00 万元（占股 100.00%）全部转让给广东省建筑工程集团股份有限公司。转让后广东省建筑工程集团股份有限公司持有本公司股权比例为 100%，本公司已于 2024 年 2 月 4 日办理工商变更登记。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司纳入合并范围的子公司共 4 户，参见本附注七、（一），公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称为“公司”）均属于建筑行业，主要业务包括建设工程施工、对外劳务合作、建筑劳务分包、输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验、特种设备安装改造修理、施工专业作业、河道采砂；园林绿化工程施工、土石方工程施工、金属结构制造、水资源专用机械设备制造、对外承包工程、货物进出口、消防技术服务、水污染治理、市政设施管理、污水处理及其再生利用、人工造林、生态恢复及生态保护服务、化工产品销售（不含许可类化工产品）、机械设备销售、建筑材料销售、金属结构销售、电气设备销售、建筑工程机械与设备租赁、消防设施工程施工和建筑装饰材料销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）、工程管理服务、工程和技术研究和试验发展。

## （三）母公司以及集团总部的名称

公司的母公司为广东省建筑工程集团股份有限公司，所属的集团总部（最终母公司）为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）的相关规定



编制。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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

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。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

公司以人民币为记账本位币。公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### （三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，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）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企



业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》



第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）、2、“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### （五）合并财务报表编制方法

##### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

##### 2、合并财务报表编制的方法

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





自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权



之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

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。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

在处置本集团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。

(八) 金融工具

在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

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，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

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。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

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。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，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。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

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，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，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，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





变动的的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

3、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

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，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，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，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，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。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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



化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法                                 |
|------|---------|--------------------------------------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票  | 一般比照应收账款的计提方法。                       |

② 应收账款

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据           | 计提方法                                                             |
|------|-------------------|------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 工程结算款             | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 组合 2 | 电力销售款             |                                                                  |
| 组合 3 | 其他产品销售            |                                                                  |
| 组合 4 | 应收纳入集团合并范围内关联方的款项 | 一般不计提坏账。                                                         |

不同业务模式对应收账款的确认、回款、坏账计提政策如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 回款条件 | 计提方法 |
|------|---------|------|------|
|------|---------|------|------|



| 组合名称        | 确定组合的依据                                             | 回款条件                 | 计提方法  |
|-------------|-----------------------------------------------------|----------------------|-------|
| 组合 1：工程结算款  | 按照发包方确认的工程进度确认尚未收到的工程款（不含质保金）。                      | 工程(定期)结算后一定期限收回相应工程款 | 账龄分析法 |
| 组合 2：电力销售款  | 因其风险和报酬已转移给购买方，而确认的尚未收取的价款。依据电力结算单、销售结算单据确认尚未收取的价款。 | 销售完成，相应信用期满后收回款项     | 账龄分析法 |
| 组合 3：其他产品销售 |                                                     |                      |       |

③其他应收款

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据       | 计提方法                                                              |
|------|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 保证金（不含质保金）、押金 | 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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 组合 2 | 其他            |                                                                   |
| 组合 3 | 集团合并范围内往来款    |                                                                   |

④合同资产

合同资产计提减值准备，原则上是以同一合同项下“合同资产与合同负债抵消后的净额”为基数计提。对在单项工具层面能以合理成本评估预期减值损失的充分证据的合同资产，单独确定其减值损失。除了单项评估减值损失的合同资产外，基于其信用、履约等风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据              | 计提方法                                                             |
|------|----------------------|------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 已完工未结算               | 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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 组合 2 | 质保金                  |                                                                  |
| 组合 3 | 处于建设期的金融资产模式的 PPP 项目 |                                                                  |
| 组合 4 | 其他产品销售               |                                                                  |

⑤长期应收款

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，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长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                           | 计提方法                                                                   |
|------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 金融资产模式核算下 PPP 项目的应收款项（已完工有收款权的部分） | 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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 组合 2 | 其他                                |                                                                        |

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。

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。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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(九) 存货

1、存货的分类及初始计量

存货分为原材料。

2、发出存货的计价方法

存在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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，计提存货跌价准备。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。

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

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法



低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

#### (十) 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）“金融工具”。

#### (十一) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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

##### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权



投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## 2、后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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





## (2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## (3) 处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时





将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

### 3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

## （十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

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

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



### （十三）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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

| 固定资产类别     | 预计使用年限 | 预计残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------------|--------|----------|-------------|
| 房屋建筑物      | 30-40年 | 0-5      | 2.38-3.33   |
| 机器设备（大型设备） | 10-15年 | 0-5      | 6.33-10.00  |
| 机器设备（一般设备） | 5-10年  | 0-5      | 9.5-20.00   |
| 运输工具       | 5-12年  | 0-5      | 7.92-20.00  |
| 办公设备、其他    | 3-8年   | 0-5      | 11.88-33.33 |

#### 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、（十八）“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。

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。

### （十四）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、（十八）“非流动非金融资产减值”。

#### （十五）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。

#### （十六）无形资产

##### 1、无形资产的确认

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。

1、无形资产的摊销

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

2、研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

（十七）长期待摊费用





长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十八）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，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

#### （十九）合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，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。

#### （二十）职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期薪酬、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等。公司在职工为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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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。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）。

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。

公司的香港子公司按照香港相关条例要求，为所有香港员工按照每月总收入的5%或者某个设定金额的孰低者参加强制性公积金计划（该设定金额每年进行调整），相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十一）预计负债

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

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。



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

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

公司产生的预计负债主要事项及原因为未决诉讼。

## （二十二）收入

### 1、收入确认和计量原则

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公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；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，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，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：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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。



#### 1、收入确认的具体方法

与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

##### (1) 建筑施工业务

公司提供建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (二十三) 合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，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。

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，公司就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）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；（二）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（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，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。

#### (二十四) 政府补助

政府补助是指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。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确





规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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公司提供贷款的，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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。



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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

与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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，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。

#### （二十六）租赁

租赁是指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，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### 1、公司作为承租人

公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### （1）初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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

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、（十三）“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，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

##### （3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，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。

## 2、公司作为出租人

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。

### (1) 经营租赁

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，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。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。

## (二十七) 安全生产费用

公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的有关规定，以上年度实际营业收入为依据提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

#### 1、《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据解释 17 号第一条“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，该变更对公司财务报表无影响。





2、《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。公司选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。本集团计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。该变更对公司财务报表无影响。

(二) 会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种                     | 计税依据   | 法定税率                          |
|------------------------|--------|-------------------------------|
| 增值税                    | 应税收入   | 免税、零税率、1%、3%、5%、6%、9%、11%、13% |
| 城市维护建设税                | 应纳流转税额 | 1%、5%、7%                      |
| 教育费附加                  | 应纳流转税额 | 3%                            |
| 地方教育费附加                | 应纳流转税额 | 2%                            |
| 企业所得税（注 <sup>1</sup> ） | 应纳税所得额 | 15%、25%                       |
| 香港利得税（注 <sup>2</sup> ） | 应课税利润  | 8.25%、16.50%                  |

(二) 税收优惠及批文

注<sup>1</sup>：本公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202344004808（2023年12月28日至2026年12月28日）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司2024年企业所得税减按15%税率计征。



注<sup>2</sup>：依据中华人民共和国香港特别行政区政府颁布的《2018年税务（修订）（第3号）条例》，注册于香港的企业不超过200.00万港币的应评税利润适用8.25%的利得税率，超过部分适用16.5%的利得税率，取得中国境内公司所得预提所得税税率为5%。本公司之子公司广安工程有限公司是在香港注册并实际经营的子公司，2024年度适用前述税收优惠。



七、企业合并及合并财务报表  
(一) 子企业情况

| 序号 | 企业名称              | 级次  | 企业类型         | 注册地        | 主要经营地 | 业务性质       | 实收资本         | 认缴持<br>股比例<br>(%) | 实缴持<br>股比例<br>(%) | 享有的表<br>决权<br>(%) | 投资额          | 取得<br>方式 |
|----|-------------------|-----|--------------|------------|-------|------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|----------|
| 一  | 1                 | 2   | 3            | 4          | 5     | 6          | 7            | 8                 | 9                 | 10                | 11           | 12       |
| 1  | 广安工程有限公司          | 4 级 | 境外子企<br>业    | 香港         | 中国香港  | 其他建筑<br>安装 | 4,578,496.00 | 100.00            | 100.00            | 100.00            | 4,578,496.00 | 投资<br>设立 |
| 2  | 珠海中瑞建设工程有限公司      | 4 级 | 境内非金<br>融子企业 | 广东省<br>珠海市 | 中国广东省 | 其他建筑<br>安装 | 2,000,000.00 | 100.00            | 100.00            | 100.00            | 2,000,000.00 | 投资<br>设立 |
| 3  | 广东建工桂岭建设有<br>限公司  | 4 级 | 境内非金<br>融子企业 | 广东省<br>梅州市 | 中国广东省 | 其他建筑<br>安装 | 8,100,000.00 | 51.00             | 51.00             | 51.00             | 5,100,000.00 | 投资<br>设立 |
| 4  | 汕尾市源天建设工程<br>有限公司 | 4 级 | 境内非金<br>融子企业 | 广东省<br>汕尾市 | 中国广东省 | 其他建筑<br>安装 |              | 100.00            | 100.00            | 100.00            |              | 投资<br>设立 |

注：公司 2024 年度纳入合并报表范围子企业 4 户，其中四级企业 4 户，级次为在整个中央企业集团内的法人级次。

- (二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因：无。
- (三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因：无
- (四) 子公司与母公司会计期间不一致的说明：无。
- (五) 本年不再纳入合并范围的原子公司：无。
- (六) 本年新纳入合并范围的主体：无。
- (七) 本年发生的同一控制下企业合并情况：无。
- (八) 本年发生的非同一控制下企业合并情况：无。



- (九) 本年发生的吸收合并：无。
- (十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。
- (十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。
- (十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况：无。
- (十三) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无。



八、合并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           | 14,015.14        | 50,965.19        |
| 银行存款           | 2,389,065,202.25 | 1,916,753,784.68 |
| 其他货币资金         | 15,573,551.91    | 9,229,548.03     |
| 合计             | 2,404,652,769.30 | 1,926,034,297.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额  | 14,653,121.71    | 1,121,628.71     |
| 其中：存放财务公司的款项总额 |                  |                  |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目              | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 司法冻结的银行存款（银行存款） | 96,298,633.32  | 99,571,686.06  |
| 农民工工资保证金（银行存款）  | 25,242,843.74  | 23,167.49      |
| 银行承兑汇票保证金       | 11,930,131.13  | 5,453,911.00   |
| 保函保证金（银行存款）     | 3,223,245.29   | 557,986.00     |
| 履约保证金           | 420,175.49     |                |
| 三方监管户（银行存款）     |                | 744,628.74     |
| 只收不付/不收不付/暂停非柜面 |                | 9,509,484.97   |
| 其他保证金           |                | 3,217,651.03   |
| 合计              | 137,115,028.97 | 119,078,515.29 |

(二) 应收票据

1、应收票据分类

| 种类     | 年末数          |          |              | 年初数           |          |               |
|--------|--------------|----------|--------------|---------------|----------|---------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备     | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备     | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 3,752,010.19 |          | 3,752,010.19 | 10,590,000.00 |          | 10,590,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 254,432.86   | 6,360.82 | 248,072.04   | 204,792.33    | 5,119.81 | 199,672.52    |
| 合计     | 4,006,443.05 | 6,360.82 | 4,000,082.23 | 10,794,792.33 | 5,119.81 | 10,789,672.52 |





2、应收票据坏账准备

| 种类        | 年末数          |        |          |            |              |
|-----------|--------------|--------|----------|------------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备     |            | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例（%）  | 金额       | 预期信用损失率（%） |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |        |          |            |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,006,443.05 | 100.00 | 6,360.82 |            | 4,000,082.23 |
| 合计        | 4,006,443.05 | —      | 6,360.82 |            | 4,000,082.23 |

（续表）

| 种类        | 年初数           |        |          |            |               |
|-----------|---------------|--------|----------|------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备     |            | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额       | 预期信用损失率（%） |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |          |            |               |
| 按组合计提坏账准备 | 10,794,792.33 | 100.00 | 5,119.81 |            | 10,789,672.52 |
| 合计        | 10,794,792.33 | —      | 5,119.81 |            | 10,789,672.52 |

（1）公司本报告期末未发生按单项计提坏账准备的应收票据。

（2）按组合计提坏账准备的应收票据

| 承兑人名称       | 年末数          |          |            |
|-------------|--------------|----------|------------|
|             | 账面余额         | 坏账准备     | 预期信用损失率（%） |
| 商业承兑汇票小计    | 260,793.68   | 6,360.82 | 2.50       |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 260,793.68   | 6,360.82 | 2.50       |
| 银行承兑汇票小计    | 3,745,649.37 |          |            |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 3,745,649.37 |          |            |
| 合计          | 4,006,443.05 | 6,360.82 | —          |

（3）本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别               | 年初余额     | 本年变动情况   |       |    |      | 年末余额     |
|------------------|----------|----------|-------|----|------|----------|
|                  |          | 计提       | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |          |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |          |          |       |    |      |          |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 5,119.81 | 1,241.01 |       |    |      | 6,360.82 |
| 组合①：银行承兑汇票       |          |          |       |    |      |          |



| 类别         | 年初余额     | 本年变动情况   |       |    |      | 年末余额     |
|------------|----------|----------|-------|----|------|----------|
|            |          | 计提       | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |          |
| 组合②：商业承兑汇票 | 5,119.81 | 1,241.01 |       |    |      | 6,360.82 |
| 合计         | 5,119.81 | 1,241.01 |       |    |      | 6,360.82 |

其中：公司本年未发生转回或收回金额重要的应收票据坏账准备。

3、公司年末不存在已质押的应收票据。

4、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 |          | 3,752,010.19 |
| 商业承兑汇票 |          |              |
| 合计     |          | 3,752,010.19 |

5、公司年末不存在因出票人未履约而转为应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

| 账龄           | 年末余额             |                | 年初余额             |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 账面余额             | 坏账准备           | 账面余额             | 坏账准备           |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,787,892,650.17 | 62,535,965.69  | 2,442,312,407.43 | 58,288,575.77  |
| 1 至 2 年      | 335,683,484.29   | 21,336,610.79  | 322,153,714.54   | 19,443,538.49  |
| 2 至 3 年      | 170,547,944.29   | 24,371,026.85  | 109,659,544.63   | 16,448,931.69  |
| 3 年以上        | 188,937,418.85   | 64,099,494.61  | 128,797,566.88   | 31,548,334.16  |
| 合计           | 3,483,061,497.60 | 172,343,097.94 | 3,002,923,233.48 | 125,729,380.11 |



| (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款         |                  |        |                |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| 类 别                           | 期末数              |        |                |                  |                  |
|                               | 账面余额             |        | 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                | 248,767.47       | 0.01   | 248,767.47     | 100.00           |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）   |                  |        |                |                  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 3,482,812,730.13 | 99.99  | 172,094,330.47 | 4.94             | 3,310,718,399.66 |
| 其中：组合 1、工程结算款                 | 3,155,787,902.65 | 90.61  | 172,065,271.72 | 5.45             | 2,983,722,630.93 |
| 组合 3、其他产品销售（含勘测设计等）           | 556,601.31       | 0.02   | 29,058.75      | 5.22             | 527,542.56       |
| 组合 4、应收纳入合并范围内关联方的款项          | 326,468,226.17   | 9.37   |                |                  | 326,468,226.17   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）  |                  |        |                |                  |                  |
| 合 计                           | 3,483,061,497.60 | ——     | 172,343,097.94 | 4.95             | 3,310,718,399.66 |
| (续)                           |                  |        |                |                  |                  |
| 类 别                           | 期初数              |        |                |                  |                  |
|                               | 账面余额             |        | 坏账准备           |                  | 账面价值             |
|                               | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | 200,721.32       | 0.01   | 200,721.32     | 100.00           |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）   |                  |        |                |                  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 3,002,722,512.16 | 99.99  | 125,528,658.79 | 4.18             | 2,877,193,853.37 |



| 类 别                                                                    | 期初数              |            |                |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                                        | 账面余额             |            | 坏账准备           |                  | 账面价值             |
|                                                                        | 金额               | 比例 (%)     | 金额             | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                  |
| 其中：组合 1、工程结算款                                                          | 2,846,368,712.94 | 94.79      | 125,473,072.38 | 4.41             | 2,720,895,640.56 |
| 组合 3、其他产品销售（含勘测设计等）                                                    | 2,351,357.06     | 0.08       | 55,586.41      | 2.36             | 2,295,770.65     |
| 组合 4、应收纳入合并范围内关联方的款项                                                   | 154,002,442.16   | 5.13       |                |                  | 154,002,442.16   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款（旧准则适用）                                           |                  |            |                |                  |                  |
| 合 计                                                                    | 3,002,923,233.48 | ——         | 125,729,380.11 | 4.19             | 2,877,193,853.37 |
| 【注：账面余额中的比例按年末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。】 |                  |            |                |                  |                  |
| 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             |                  |
| 佛山市托维环境亮化工程有限公司                                                        | 45,572.36        | 45,572.36  | 100.00         | 被吊销              |                  |
| 肇庆市中油天然气有限公司                                                           | 200,721.32       | 200,721.32 | 100.00         | 破产               |                  |
| 乳源瑶族自治县鲁溪山三级电站（普通合伙）                                                   | 2,473.79         | 2,473.79   | 100.00         | 已注销              |                  |
| 合计                                                                     | 248,767.47       | 248,767.47 | ——             | ——               |                  |



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（%） |                |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,501,408,149.14 | 79.25 | 62,533,491.90  | 2,332,472,752.61 | 81.88 | 58,288,575.77  |
| 1-2 年（含 2 年） | 304,902,042.02   | 9.66  | 21,336,610.79  | 277,993,927.20   | 9.76  | 19,443,538.49  |
| 2-3 年（含 3 年） | 162,512,136.12   | 5.15  | 24,371,026.85  | 109,659,544.63   | 3.85  | 16,448,931.69  |
| 3 年以上        | 187,522,176.68   | 5.94  | 63,853,200.93  | 128,593,845.56   | 4.51  | 31,347,612.84  |
| 合计           | 3,156,344,503.96 | —     | 172,094,330.47 | 2,848,720,070.00 | —     | 125,528,658.79 |

(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 |
| 组合 4：集团合并范围内款项 | 326,468,226.17 |         |      | 154,002,442.16 |         |      |
| 合计             | 326,468,226.17 |         |      | 154,002,442.16 | —       |      |

4、公司本年未发生收回或转回的坏账准备情况。

5、公司本年未发生实际核销的应收账款情况。



6、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          |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 416,494,930.12   | 11.96         | 54,377,720.73 |
| 六盘水市水城区宏兴绿色农业投资有限公司 | 109,178,229.64   | 3.13          | 10,683,961.45 |
| 湛江市广业环保投资有限公司       | 267,244,293.37   | 7.67          | 6,681,107.33  |
| 广州市增城区人民政府宁西街道办事处   | 108,321,617.10   | 3.11          | 2,708,040.43  |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司     | 147,205,798.00   | 4.23          |               |
| 合计                  | 1,048,444,868.23 | 30.10         | 74,450,829.94 |

7、公司本年不存在由金融资产转移而终止确认的应收账款。





(四) 应收款项融资

| 种类   | 年末余额          | 年初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 34,478,026.81 | 8,588,000.00 |
| 合计   | 34,478,026.81 | 8,588,000.00 |

(五) 预付款项

1、按账龄列示

| 账龄            | 年末数           |        |      | 年初数           |        |      |
|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备 | 账面余额          |        | 坏账准备 |
|               | 金额            | 比例 (%) |      | 金额            | 比例 (%) |      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 64,495,924.33 | 68.67  |      | 65,874,404.94 | 71.18  |      |
| 1-2 年 (含 2 年) | 14,830,900.06 | 15.79  |      | 17,667,367.71 | 19.09  |      |
| 2-3 年 (含 3 年) | 7,882,793.01  | 8.39   |      | 5,190,549.66  | 5.61   |      |
| 3 年以上         | 6,707,703.32  | 7.14   |      | 3,807,410.54  | 4.11   |      |
| 合计            | 93,917,320.72 | —      |      | 92,539,732.85 | —      |      |

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位        | 债务单位          | 年末余额         | 账龄    | 未结算的原因  |
|-------------|---------------|--------------|-------|---------|
| 广东省源天工程有限公司 | 广州市业昌贸易有限公司   | 1,376,555.30 | 3 年以上 | 未达到结算要求 |
| 广东省源天工程有限公司 | 湛江东部投资有限公司    | 884,156.38   | 3 年以上 | 未达到结算要求 |
| 广东省源天工程有限公司 | 广东隆辉建筑劳务有限公司  | 1,067,961.17 | 3 年以上 | 未达到结算要求 |
| 广东省源天工程有限公司 | 英德市逸阳电力工程有限公司 | 779,959.00   | 3 年以上 | 未达到结算要求 |
| 广东省源天工程有限公司 | 广东固威建筑劳务有限公司  | 1,404,871.30 | 1-2 年 | 未达到结算要求 |
| 合计          |               | 5,513,503.15 | —     | —       |

3、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 |
|---------------|---------------|----------------|------|
| 湖南中盈广物贸易有限公司  | 12,000,281.04 | 12.78          |      |
| 深圳粤港工程技术有限公司  | 6,545,814.80  | 6.97           |      |
| 福建省巨龙管业有限公司   | 3,966,556.72  | 4.22           |      |
| 广东广物供应链管理有限公司 | 3,599,393.14  | 3.83           |      |



| 债务人名称          | 账面余额          | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|------|
| 合浦权诚建筑劳务分包有限公司 | 2,089,365.51  | 2.22          |      |
| 合计             | 28,201,411.21 | 30.03         |      |

（六）应收资金集中管理款

| 项目         | 年末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 财务结算中心归集资金 | 670,293,468.96 | 570,436,470.74 |
| 合计         | 670,293,468.96 | 570,436,470.74 |

（七）其他应收款

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   |                |                |
| 其他应收款项 | 253,033,983.65 | 270,765,120.90 |
| 合计     | 253,033,983.65 | 270,765,120.90 |

1、其他应收款项

（1）其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

| 账龄           | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 1 年以内（含 1 年） | 25,259,537.01  | 729,287.78    | 31,627,222.75  | 919,849.79    |
| 1 至 2 年      | 16,519,655.24  | 866,400.96    | 124,584,387.47 | 6,212,075.37  |
| 2 至 3 年      | 103,858,721.78 | 5,034,540.69  | 102,231,580.39 | 5,203,829.45  |
| 3 年以上        | 186,770,811.05 | 72,744,512.00 | 94,387,421.79  | 69,729,736.89 |
| 合计           | 332,408,725.08 | 79,374,741.43 | 352,830,612.40 | 82,065,491.50 |



②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别                              | 期末数            |       |               |                 |                |
|---------------------------------|----------------|-------|---------------|-----------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |       | 坏账准备          |                 | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例（%） | 金额            | 预期信用损失率/计提比例（%） |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 56,314,998.01  | 16.94 | 56,314,998.01 | 100.00          |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项（旧准则适用）   |                |       |               |                 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 276,093,727.07 | 83.06 | 23,059,743.42 | 8.35            | 253,033,983.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项（旧准则适用） |                |       |               |                 |                |
| 合计                              | 332,408,725.08 | ——    | 79,374,741.43 | 23.88           | 253,033,983.65 |

（续）

| 类别                              | 期初数            |       |               |                 |                |
|---------------------------------|----------------|-------|---------------|-----------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |       | 坏账准备          |                 | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例（%） | 金额            | 预期信用损失率/计提比例（%） |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 56,314,998.01  | 15.96 | 56,314,998.01 | 100.00          |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项（旧准则适用）   |                |       |               |                 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 296,515,614.39 | 84.04 | 25,750,493.49 | 8.68            | 270,765,120.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项（旧准则适用） |                |       |               |                 |                |
| 合计                              | 352,830,612.40 | ——    | 82,065,491.50 | 23.26           | 270,765,120.90 |

【注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款项除以其他应收款项合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款项期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款项金额计算。】



(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称                 | 年末余额          |               |                    |        |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------------|--------|
|                       | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用<br>损失率<br>(%) | 计提理由   |
| 广州市瑜丰贸易有限公司           | 34,559,427.23 | 34,559,427.23 | 100.00             | 预付无法收回 |
| 大亚湾水泥制品厂              | 4,910,169.58  | 4,910,169.58  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 深圳活力宝公司               | 3,972,000.00  | 3,972,000.00  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 碧海大厦                  | 3,804,813.60  | 3,804,813.60  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 深圳市九州投资控股有限公司         | 1,907,400.00  | 1,907,400.00  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 机施房地产公司               | 1,243,511.74  | 1,243,511.74  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 四会市大兴水管厂              | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00             | 预付无法收回 |
| 开平市粤湘水泥制品公司           | 900,000.00    | 900,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 中山市小榄镇银象焊接设备经营部       | 803,526.61    | 803,526.61    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 五华雄发公司                | 800,000.00    | 800,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 林浩诈骗款                 | 586,122.60    | 586,122.60    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 深圳市正天科技贸易有限公司         | 400,000.00    | 400,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 五华智辉公司                | 380,000.00    | 380,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 广州市穗源建筑防水补强有限公司       | 379,291.00    | 379,291.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 增城市安客隆有限公司            | 300,000.00    | 300,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 佛山市三水区西南街道水利所         | 165,449.61    | 165,449.61    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 广州地质勘察基础工程有限公司佛山三水分公司 | 102,286.04    | 102,286.04    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 潮州市建委                 | 100,000.00    | 100,000.00    | 100.00             | 预付无法收回 |
| 中山市公共资源交易中心           | 1,000.00      | 1,000.00      | 100.00             | 预付无法收回 |
| 合计                    | 56,314,998.01 | 56,314,998.01 | 100.00             | ——     |





(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

| 账龄            | 年末数           |        |               | 年初数           |        |               |
|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|               | 金额            | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 (含 1 年) | 12,841,103.04 | 26.70  | 192,616.55    | 18,927,466.98 | 33.06  | 283,912.00    |
| 1-2 年 (含 2 年) | 6,390,392.45  | 13.29  | 319,519.62    | 11,704,881.17 | 20.44  | 585,244.06    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 9,286,102.04  | 19.31  | 928,610.20    | 4,345,008.45  | 7.59   | 434,500.85    |
| 3 年以上         | 19,572,903.05 | 40.70  | 10,520,686.38 | 22,278,067.68 | 38.91  | 12,625,971.08 |
| 合计            | 48,090,500.58 | ——     | 11,961,432.75 | 57,255,424.28 | ——     | 13,929,627.99 |

②其他组合

| 组合名称            | 年末数            |          |               |
|-----------------|----------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备          |
| 保证金(不含质保金)、押金   | 221,966,212.88 | 5.00     | 11,098,310.67 |
| 应收纳入合并范围内关联方的款项 | 6,037,013.61   |          |               |
| 合计              | 228,003,226.49 | 4.87     | 11,098,310.67 |

(续)

| 组合名称            | 年初数            |          |               |
|-----------------|----------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备          |
| 保证金(不含质保金)、押金   | 236,417,310.11 | 5.00     | 11,820,865.50 |
| 应收纳入合并范围内关联方的款项 | 2,842,880.00   |          |               |
| 合计              | 239,260,190.11 | 4.94     | 11,820,865.50 |

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     | 25,750,493.49  |                       | 56,314,998.01         | 82,065,491.50 |
| 年初余额在本年: |                |                       |                       |               |



| 坏账准备     | 第一阶段               | 第二阶段                             | 第三阶段                             | 合计            |
|----------|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失<br>(未发生信用<br>减值) | 整个存续期预期<br>信用损失<br>(已发生信用<br>减值) |               |
| ——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     | -2,690,750.07      |                                  |                                  | -2,690,750.07 |
| 本年转回     |                    |                                  |                                  |               |
| 本年转销     |                    |                                  |                                  |               |
| 本年核销     |                    |                                  |                                  |               |
| 其他变动     |                    |                                  |                                  |               |
| 年末余额     | 23,059,743.42      |                                  | 56,314,998.01                    | 79,374,741.43 |

(4) 公司本年未发生收回或转回的坏账准备情况。

(5) 公司本年未发生实际核销的其他应收款项情况。

(6) 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<br>款项合计的<br>比例 (%) | 坏账准备          |
|---------------------|------|----------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| 六盘水市水城区城市投资开发有限责任公司 | 保证金  | 85,000,000.00  | 2-3 年、3-4 年       | 25.57                    | 4,250,000.00  |
| 六盘水市水城区宏盈开发投资有限公司   | 保证金  | 50,000,000.00  | 3-4 年             | 15.04                    | 2,500,000.00  |
| 广州市瑜丰贸易有限公司         | 往来款  | 34,559,427.23  | 5 年以上             | 10.40                    | 34,559,427.23 |
| 贵州水城水务投资有限责任公司      | 保证金  | 19,000,000.00  | 3-4 年             | 5.72                     | 950,000.00    |
| 广东景泰混凝土公司           | 往来款  | 6,375,387.13   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 1.92                     | 614,558.69    |
| 合计                  | ——   | 194,934,814.36 | ——                | 58.64                    | 42,873,985.92 |



(八) 存货

1、存货分类

| 项目  | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|     | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 栏次  | 1            | 2    | 3            | 4            | 5    | 6            |
| 原材料 | 4,774,103.62 |      | 4,774,103.62 | 9,345,148.14 |      | 9,345,148.14 |
| 合计  | 4,774,103.62 |      | 4,774,103.62 | 9,345,148.14 |      | 9,345,148.14 |

注：公司本报告期不存在被抵押、质押等所有权受到限制的存货。

- 2、公司存货年末余额中不存在借款费用资本化情况。
- 3、公司本报告期不存在确认为存货的数据资源。

(九) 合同资产

1、合同资产情况

| 项目    | 年末余额             |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 工程质保金 | 205,912,922.38   | 10,295,646.09 | 195,617,276.29   |
| 建造合同  | 4,320,761,357.01 | 64,811,420.34 | 4,255,949,936.67 |
| 合计    | 4,526,674,279.39 | 75,107,066.43 | 4,451,567,212.96 |

(续)

| 项目    | 年初余额             |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 工程质保金 | 141,297,538.69   | 7,064,077.69  | 134,233,461.00   |
| 建造合同  | 3,373,527,636.88 | 47,945,948.11 | 3,325,581,688.77 |
| 合计    | 3,514,825,175.57 | 55,010,025.80 | 3,459,815,149.77 |

2、合同资产减值准备

| 项目     | 年初余额          | 本年计提          | 本年转回 | 本年转销/核销 | 其他变动 | 年末余额          | 原因 |
|--------|---------------|---------------|------|---------|------|---------------|----|
| 已完工未结算 | 47,945,948.11 | 16,865,472.23 |      |         |      | 64,811,420.34 |    |
| 质保金    | 7,064,077.69  | 3,231,568.40  |      |         |      | 10,295,646.09 |    |
| 合计     | 55,010,025.80 | 20,097,040.63 |      |         |      | 75,107,066.43 |    |



| (十) 其他流动资产 |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 项目         | 年末余额           | 年初余额           |
| 待抵扣进项税     | 6,885,771.41   | 3,623,723.10   |
| 预缴税金       | 175,241,649.65 | 196,669,144.92 |
| 增值税留抵税额    | 2,787,674.87   | 4,547,429.18   |
| 待认证进项税额    | 74,532,770.18  | 47,320,710.25  |
| 合计         | 259,447,866.11 | 252,161,007.45 |

| (十一) 其他权益工具投资    |              |              |            |                  |                      |                 |                 |
|------------------|--------------|--------------|------------|------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| 项目               | 年末余额         | 年初余额         | 本年确认的股利收入  | 本年计入其他综合收益的利得或损失 | 截至年末累计计入其他综合收益的利得或损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
| 东莞市轨道一号线建设发展有限公司 |              | 431,290.00   |            | 31,762.44        | 31,762.44            | 31,762.44       | 按会计准则结转         |
| 茂名广业置业投资有限公司     | 293,900.00   | 293,900.00   |            |                  |                      |                 |                 |
| 汕尾粤海供水有限公司       | 760,000.00   | 760,000.00   |            |                  |                      |                 |                 |
| 韶关市广业生态环保有限公司    | 91,000.00    | 91,000.00    |            |                  |                      |                 |                 |
| 阳江市大河水力发电有限公司    | 2,224,000.00 | 2,224,000.00 | 834,000.00 |                  |                      |                 |                 |
| 合计               | 3,368,900.00 | 3,800,190.00 | 834,000.00 | 31,762.44        | 31,762.44            | 31,762.44       | ——              |





(十二) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

| 项目           | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额         |
|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 6,394,729.45 |            |      | 6,394,729.45 |
| 其中：房屋、建筑物    | 6,394,729.45 |            |      | 6,394,729.45 |
| 二、累计折旧（摊销）合计 | 2,922,387.46 | 157,924.20 |      | 3,080,311.66 |
| 其中：房屋、建筑物    | 2,922,387.46 | 157,924.20 |      | 3,080,311.66 |
| 三、账面净值合计     | 3,472,341.99 | —          | —    | 3,314,417.79 |
| 其中：房屋、建筑物    | 3,472,341.99 | —          | —    | 3,314,417.79 |
| 四、减值准备累计金额合计 |              |            |      |              |
| 其中：房屋、建筑物    |              |            |      |              |
| 五、账面价值合计     | 3,472,341.99 | —          | —    | 3,314,417.79 |
| 其中：房屋、建筑物    | 3,472,341.99 | —          | —    | 3,314,417.79 |

注：公司本报告期不存在被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产。

2、公司本报告期不存在未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十三) 固定资产

| 项目     | 年末账面价值        | 年初账面价值        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 34,469,205.94 | 34,447,401.13 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 34,469,205.94 | 34,447,401.13 |

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 | 144,912,501.65 | 9,442,168.72 | 1,826,149.58 | 152,528,520.79 |
| 房屋及建筑物   | 24,351,204.52  | 196,901.00   | 69,826.69    | 24,478,278.83  |
| 机器设备     | 84,591,640.48  | 7,876,915.00 | 979,813.14   | 91,488,742.34  |
| 运输工具     | 19,188,054.05  | 359,449.04   | 385,913.83   | 19,161,589.26  |
| 电子设备     | 494,503.63     | 13,160.55    | 90,197.00    | 417,467.18     |
| 办公设备     | 16,287,098.97  | 995,743.13   | 300,398.92   | 16,982,443.18  |
| 二、累计折旧合计 | 110,465,100.52 | 8,670,794.52 | 1,076,580.19 | 118,059,314.85 |
| 房屋及建筑物   | 11,045,332.36  | 676,583.72   | 28,014.38    | 11,693,901.70  |
| 机器设备     | 74,493,254.28  | 4,855,329.84 | 341,735.49   | 79,006,848.63  |
| 运输工具     | 12,129,489.09  | 1,625,151.06 | 345,431.79   | 13,409,208.36  |



| 项目       | 年初余额          | 本年增加         | 本年减少       | 年末余额          |
|----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 电子设备     | 258,025.20    | 83,734.86    | 89,076.33  | 252,683.73    |
| 办公设备     | 12,538,999.59 | 1,429,995.04 | 272,322.20 | 13,696,672.43 |
| 三、账面净值合计 | 34,447,401.13 | ——           | ——         | 34,469,205.94 |
| 房屋及建筑物   | 13,305,872.16 | ——           | ——         | 12,784,377.13 |
| 机器设备     | 10,098,386.20 | ——           | ——         | 12,481,893.71 |
| 运输工具     | 7,058,564.96  | ——           | ——         | 5,752,380.90  |
| 电子设备     | 236,478.43    | ——           | ——         | 164,783.45    |
| 办公设备     | 3,748,099.38  | ——           | ——         | 3,285,770.75  |
| 四、减值准备合计 |               |              |            |               |
| 房屋及建筑物   |               |              |            |               |
| 机器设备     |               |              |            |               |
| 运输工具     |               |              |            |               |
| 电子设备     |               |              |            |               |
| 办公设备     |               |              |            |               |
| 五、账面价值合计 | 34,447,401.13 | ——           | ——         | 34,469,205.94 |
| 房屋及建筑物   | 13,305,872.16 | ——           | ——         | 12,784,377.13 |
| 机器设备     | 10,098,386.20 | ——           | ——         | 12,481,893.71 |
| 运输工具     | 7,058,564.96  | ——           | ——         | 5,752,380.90  |
| 电子设备     | 236,478.43    | ——           | ——         | 164,783.45    |
| 办公设备     | 3,748,099.38  | ——           | ——         | 3,285,770.75  |

2、公司本报告期不存在暂时闲置的固定资产情况。

3、公司本报告期不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（五十一）所有权和使用权受到限制的资产。

4、公司本报告期未发生固定资产清理情况。



(十四) 在建工程

| 项目   | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 在建工程 | 4,398,773.17 |      | 4,398,773.17 | 7,538,725.84 |      | 7,538,725.84 |
| 合计   | 4,398,773.17 |      | 4,398,773.17 | 7,538,725.84 |      | 7,538,725.84 |

1、重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称                      | 预算数       | 年初余额         | 本年增加金额       | 本年转入固定资产额    | 本年其他减少金额 | 年末余额         |
|---------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 基地小区主入口大门工程               | 116.35 万元 | 1,163,542.10 |              |              |          | 1,163,542.10 |
| 供电系统整改                    | 58.03 万元  | 580,336.86   |              |              |          | 580,336.86   |
| 芳村办公楼电力电缆更换工程             |           | 78,840.00    |              |              |          | 78,840.00    |
| 总部大楼电缆线路改造（10KV 高压配电设备）   | 43.95 万元  | 439,588.96   |              |              |          | 439,588.96   |
| 智慧用电安全远程监控系统工程            |           | 44,637.00    |              |              |          | 44,637.00    |
| 企业文化展厅项目设计施工 EPC 总承包      | 285.01 万元 | 784,435.59   | 1,307,392.66 |              |          | 2,091,828.25 |
| 中频感应加热设备及熔融合环氧粉末喷涂等设备安装工程 | 529.00 万元 | 4,447,345.33 |              | 4,447,345.33 |          |              |
| 合计                        | —         | 7,538,725.84 | 1,307,392.66 | 4,447,345.33 |          | 4,398,773.17 |

2、本年计提在建工程减值准备情况。



(十五) 使用权资产

| 项目       | 年初余额          | 本年增加额        | 本年减少额      | 年末余额          |
|----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 16,011,922.73 | 4,370,775.12 | 866,683.68 | 19,516,014.17 |
| 房屋及建筑物   | 16,011,922.73 | 4,370,775.12 | 866,683.68 | 19,516,014.17 |
| 二、累计折旧合计 | 6,310,455.83  | 4,542,896.44 | 522,205.90 | 10,331,146.37 |
| 房屋及建筑物   | 6,310,455.83  | 4,542,896.44 | 522,205.90 | 10,331,146.37 |
| 三、账面净值合计 | 9,701,466.90  | —            | —          | 9,184,867.80  |
| 房屋及建筑物   | 9,701,466.90  | —            | —          | 9,184,867.80  |
| 四、减值准备合计 |               |              |            |               |
| 房屋及建筑物   |               |              |            |               |
| 五、账面价值合计 | 9,701,466.90  | —            | —          | 9,184,867.80  |
| 房屋及建筑物   | 9,701,466.90  | —            | —          | 9,184,867.80  |

(十六) 无形资产

1、 无形资产分类

| 项目           | 期初余额         | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、原价合计       | 1,916,238.53 | 938,228.42 |       | 2,854,466.95 |
| 其中：软件        | 1,799,238.53 | 938,228.42 |       | 2,737,466.95 |
| 专利权          | 117,000.00   |            |       | 117,000.00   |
| 二、累计摊销合计     | 749,002.32   | 184,412.80 |       | 933,415.12   |
| 其中：软件        | 734,864.82   | 178,562.80 |       | 913,427.62   |
| 专利权          | 14,137.50    | 5,850.00   |       | 19,987.50    |
| 三、无形资产减值准备合计 |              |            |       |              |
| 其中：软件        |              |            |       |              |
| 专利权          |              |            |       |              |
| 四、账面价值合计     | 1,167,236.21 | —          | —     | 1,921,051.83 |
| 其中：软件        | 1,064,373.71 | —          | —     | 1,824,039.33 |
| 专利权          | 102,862.50   | —          | —     | 97,012.50    |

2、 公司本报告期不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、 公司本报告期不存在确认为无形资产的数据资源。





(十七) 长期待摊费用

| 项目    | 年初余额       | 本年增加额 | 本年摊销额      | 其他减少额 | 年末余额       | 其他减少的原因 |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 房屋装修费 | 289,316.05 |       | 38,616.61  |       | 250,699.44 |         |
| 其他    | 117,568.33 |       | 117,568.33 |       |            |         |
| 合计    | 406,884.38 |       | 156,184.94 |       | 250,699.44 | ——      |

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、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

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 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    |
| 一、递延所得税资产    | 339,328,305.38 | 50,966,629.92 | 278,864,142.93 | 42,172,632.23 |
| 资产减值准备       | 325,684,984.77 | 48,805,507.12 | 262,810,017.22 | 39,546,395.93 |
| 可抵扣亏损        | 591,179.82     | 147,794.96    | 1,423,644.03   | 355,911.01    |
| 租赁负债暂时性差异    | 10,024,236.35  | 1,559,142.17  | 10,402,792.63  | 1,636,171.93  |
| 预计负债产生的暂时性差异 | 3,027,904.44   | 454,185.67    | 4,227,689.05   | 634,153.36    |
| 二、递延所得税负债    | 9,184,867.80   | 1,425,940.29  | 9,701,466.90   | 1,521,937.18  |
| 尚未摊销的使用权资产   | 9,184,867.80   | 1,425,940.29  | 9,701,466.90   | 1,521,937.18  |

②未确认递延所得税资产的明细

| 项目       | 年末余额         | 年初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,146,281.86 |      |
| 可抵扣亏损    | 222,778.92   |      |
| 合计       | 1,369,060.78 |      |

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|------|------|----|
| 2024 年 | ——   |      |    |
| 2025 年 |      |      |    |
| 2026 年 |      |      |    |
| 2027 年 |      |      |    |
| 2028 年 |      |      |    |



| 年份     | 年末余额       | 年初余额 | 备注 |
|--------|------------|------|----|
| 2029 年 | 222,778.92 |      |    |
| 合计     | 222,778.92 |      | —  |

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目   | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计   | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |

2、 公司年末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十) 应付票据

| 种类     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 45,570,519.65 | 20,315,643.00 |
| 合计     | 45,570,519.65 | 20,315,643.00 |

注：公司本年末不存在已到期未支付的应付票据。

(二十一) 应付账款

| 账龄           | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,355,597,592.27 | 4,351,736,501.35 |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,450,962,724.22 | 1,955,815,998.47 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,693,141,265.03 | 336,845,699.71   |
| 3 年以上        | 389,293,540.11   | 137,785,063.87   |
| 合计           | 7,888,995,121.63 | 6,782,183,263.40 |

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称       | 年末余额           | 未偿还原因  |
|--------------|----------------|--------|
| 汕头市潮阳建筑工程总公司 | 101,004,599.54 | 未到支付时间 |
| 衡阳市安信建筑有限公司  | 100,018,592.61 | 未到支付时间 |



| 债权单位名称        | 年末余额           | 未偿还原因  |
|---------------|----------------|--------|
| 广东大禹水利建设有限公司  | 73,539,301.02  | 未到支付时间 |
| 广州市粤盛建设实业有限公司 | 68,720,037.88  | 未到支付时间 |
| 广东新可宇建设集团有限公司 | 50,361,214.89  | 未到支付时间 |
| 合计            | 393,643,745.94 | —      |

(二十二) 合同负债

| 项目          | 年末余额             | 年初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收工程款       | 1,425,554,982.57 | 969,758,371.11   |
| 建造合同形成的合同负债 | 331,181,326.84   | 85,460,524.63    |
| 合计          | 1,756,736,309.41 | 1,055,218,895.74 |

(二十三) 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         | 7,387,214.33 | 289,924,261.65 | 284,774,475.79 | 12,537,000.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 34,740,177.79  | 34,740,177.79  |               |
| 三、辞退福利         |              |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |                |                |               |
| 五、其他           |              |                |                |               |
| 合计             | 7,387,214.33 | 324,664,439.44 | 319,514,653.58 | 12,537,000.19 |

2、短期薪酬列示

| 项目             | 年初余额         | 本年增加额          | 本年减少额          | 年末余额          |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 6,714,597.82 | 236,460,859.41 | 231,324,005.55 | 11,851,451.68 |
| 二、职工福利费        |              | 4,432,518.55   | 4,432,518.55   |               |
| 三、社会保险费        |              | 10,746,292.95  | 10,746,292.95  |               |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 |              | 9,659,412.86   | 9,659,412.86   |               |
| 工伤保险费          |              | 1,086,880.09   | 1,086,880.09   |               |
| 四、住房公积金        | 280,400.97   | 24,787,238.16  | 24,787,238.16  | 280,400.97    |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 392,215.54   | 6,231,200.66   | 6,218,268.66   | 405,147.54    |
| 六、短期带薪缺勤       |              |                |                |               |



| 项目         | 年初余额         | 本年增加额          | 本年减少额          | 年末余额          |
|------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 |              |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬   |              | 7,266,151.92   | 7,266,151.92   |               |
| 合计         | 7,387,214.33 | 289,924,261.65 | 284,774,475.79 | 12,537,000.19 |

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 |      | 18,633,387.69 | 18,633,387.69 |      |
| 二、失业保险费  |      | 1,368,197.27  | 1,368,197.27  |      |
| 三、企业年金缴费 |      | 14,738,592.83 | 14,738,592.83 |      |
| 合计       |      | 34,740,177.79 | 34,740,177.79 |      |

(二十四) 应交税费

| 项目              | 年初余额           | 年末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 增值税             | 92,373,347.43  | 115,827,126.36 |
| 企业所得税           | 5,417,333.94   | 18,531,117.05  |
| 城市维护建设税         | 2,040,407.96   | 1,658,171.50   |
| 房产税             | 17,695.75      | 16,538.08      |
| 个人所得税           | 8,088,555.20   | 1,587,775.17   |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 47,483.52      | 1,102,825.24   |
| 其他税费            | 1,409,950.73   | 2,390,593.21   |
| 合计              | 109,394,774.53 | 141,114,146.61 |

(二十五) 其他应付款

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息   |                |                |
| 应付股利   |                |                |
| 其他应付款项 | 532,225,960.20 | 518,768,177.83 |
| 合计     | 532,225,960.20 | 518,768,177.83 |

1、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   | 30,892,199.37 | 84,635,262.57 |
| 个人往来款 | 2,472,998.22  | 835,812.11    |





| 项目      | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 其他      | 101,955,724.96 | 57,461,077.58  |
| 其他单位往来  | 382,803,098.12 | 367,812,650.81 |
| 五险一金    | 661,478.93     | 638,902.29     |
| 原建工集团往来 | 13,440,460.60  | 7,384,472.47   |
| 合计      | 532,225,960.20 | 518,768,177.83 |

②公司本年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款项。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目                    | 年末余额         | 年初余额         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债【附注八、（二十九）】 | 4,366,104.82 | 3,245,249.55 |
| 合计                    | 4,366,104.82 | 3,245,249.55 |

(二十七) 其他流动负债

| 项目              | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 待转销项税           | 326,430,643.65 | 251,133,834.50 |
| 不能终止确认的承兑汇票及信用证 | 3,752,010.19   | 10,490,000.00  |
| 合计              | 330,182,653.84 | 261,623,834.50 |

(二十八) 长期借款

| 借款类别 | 年末余额         | 年初余额         | 年末利率区间 |
|------|--------------|--------------|--------|
| 抵押借款 | 1,392,154.76 | 1,454,642.97 | 2.9    |
| 合计   | 1,392,154.76 | 1,454,642.97 | ——     |

(二十九) 租赁负债

| 项目                         | 年末余额          | 年初余额          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额                      | 10,606,511.78 | 11,187,866.31 |
| 减：未确认的融资费用                 | 582,275.43    | 785,073.68    |
| 重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（二十六）】 | 4,366,104.82  | 3,245,249.55  |
| 租赁负债净额                     | 5,658,131.53  | 7,157,543.08  |



| (三十) 长期应付款 |            |              |
|------------|------------|--------------|
| 项目         | 年初余额       | 年末余额         |
| 长期应付款项     |            |              |
| 专项应付款      | 392,477.87 | 2,000,000.00 |
| 合计         | 392,477.87 | 2,000,000.00 |

| 1、专项应付款年末余额前五项        |              |      |              |            |
|-----------------------|--------------|------|--------------|------------|
| 项目                    | 年初余额         | 本年增加 | 本年减少         | 年末余额       |
| 2023 年省级自然灾害救灾资金（第二批） | 2,000,000.00 |      | 1,607,522.13 | 392,477.87 |
| 合计                    | 2,000,000.00 |      | 1,607,522.13 | 392,477.87 |

| (三十一) 预计负债 |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 项目         | 年末余额         | 年初余额         |
| 未决诉讼       | 3,027,904.44 | 4,227,689.05 |
| 合计         | 3,027,904.44 | 4,227,689.05 |



(三十二) 实收资本

| 投资者名称           | 年初余额           |          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |          |
|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|
|                 | 投资金额           | 所占比例 (%) |                |                | 投资金额           | 所占比例 (%) |
| 合计              | 350,000,000.00 | —        | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | —        |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司 |                |          |                |                |                | 100.00   |
| 广东省建筑工程集团有限公司   | 350,000,000.00 | 100.00   |                | 350,000,000.00 |                |          |

注：依据广东省建筑工程集团股份有限公司第八届董事会第十二次会议审议通过的《关于公司受让全资子公司广东省建筑工程集团有限公司所持部分子公司股权并向其增资的议案》，广东省建筑工程集团股份有限公司通过内部无偿划转的方式受让广东省建筑工程集团有限公司持有的公司全部股权。

(三十三) 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 |              |      |      |              |
| 二、其他资本公积    | 4,869,628.19 |      |      | 4,869,628.19 |
| 合计          | 4,869,628.19 |      |      | 4,869,628.19 |
| 其中：国有独享资本公积 |              |      |      |              |



(三十四) 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 |      | 156,408,500.74 | 156,408,500.74 |      |    |
| 合计    |      | 156,408,500.74 | 156,408,500.74 |      |    |

(三十五) 盈余公积

| 项目      | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 78,142,869.24 | 17,134,778.37 |      | 95,277,647.61 |
| 任意盈余公积金 | 2,983,051.01  |               |      | 2,983,051.01  |
| 合计      | 81,125,920.25 | 17,134,778.37 |      | 98,260,698.62 |

注：公司本年度按照净利润的 10%计提法定盈余公积。

(三十六) 未分配利润

| 项目                      | 本年金额           | 上年金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额                  | 266,026,447.81 | 191,667,109.98 |
| 年初调整金额                  |                |                |
| 本年年初余额                  | 266,026,447.81 | 191,667,109.98 |
| 本年增加额                   | 178,411,685.56 | 158,749,524.97 |
| 其中：本年净利润转入              | 178,379,923.12 | 158,749,524.97 |
| 其他调整因素                  | 31,762.44      |                |
| 本年减少额                   | 79,078,751.37  | 84,390,187.14  |
| 其中：本年提取盈余公积数【附注八、（三十五）】 | 17,134,778.37  | 15,985,199.14  |
| 本年分配现金股利数               | 61,943,973.00  | 68,404,988.00  |
| 本年年末余额                  | 365,359,382.00 | 266,026,447.81 |

注：本期增加额中的其他调整因素为所有者权益内部结转。

(三十七) 营业收入、营业成本

| 项目       | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1、主营业务小计 | 7,617,647,729.05 | 6,801,395,080.81 | 8,933,344,001.39 | 8,174,929,249.98 |
| 工程建筑施工   | 7,617,647,729.05 | 6,801,395,080.81 | 8,933,344,001.39 | 8,174,929,249.98 |





| 项目       | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 2、其他业务小计 | 8,188,455.73     | 1,365,400.29     | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     |
| 其他       | 8,188,455.73     | 1,365,400.29     | 3,983,899.13     | 2,435,960.44     |
| 合计       | 7,625,836,184.78 | 6,802,760,481.10 | 8,937,327,900.52 | 8,177,365,210.42 |

(三十八) 管理费用、研发费用、财务费用

1、管理费用

| 项目      | 本年发生额          | 上年发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 94,910,677.78  | 56,842,982.26 |
| 保险费     | 34,924,790.63  | 41,408.96     |
| 折旧费     | 9,769,891.90   | 2,809,440.01  |
| 业务招待费   | 3,924,104.70   | 68,742.95     |
| 差旅费     | 4,500,460.10   | 480,282.03    |
| 办公费     | 5,712,148.01   | 2,080,689.33  |
| 聘请中介机构费 | 2,853,345.78   | 1,188,433.90  |
| 其他      | 40,994,238.78  | 6,375,969.35  |
| 合计      | 197,589,657.68 | 69,887,948.79 |

2、研发费用

| 项目    | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 55,538,353.99  | 48,713,777.31  |
| 直接投入  | 256,578,403.31 | 310,697,195.45 |
| 折旧及摊销 | 187,074.08     | 189,500.56     |
| 其他    | 1,467,910.73   | 1,515,264.96   |
| 合计    | 313,771,742.11 | 361,115,738.28 |

3、财务费用

| 项目          | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息支出        | 2,740,064.61 | 2,399,354.98 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 507,528.90   | 476,601.19   |
| 减：利息收入      | 4,094,087.53 | 2,175,370.41 |
| 汇兑损益        | 7,221.41     | -            |



| 项目 | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 4,645,221.76 | 8,351,928.32 |
| 合计 | 3,298,420.25 | 8,575,912.89 |

（三十九）其他收益

| 项目      | 本年发生额      | 上年发生额      | 是否为政府补助 |
|---------|------------|------------|---------|
| 政府补助    | 285,920.81 |            | 是       |
| 个税返还    | 164,074.99 | 98,974.79  | 否       |
| 其他补助    |            | 1,738.88   | 否       |
| 合计      | 449,995.80 | 100,733.62 | ——      |
| 其中：政府补助 | 285,920.81 |            | ——      |

（四十）投资收益

| 项目                | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 834,000.00 | 639,400.00 |
| 合计                | 834,000.00 | 639,400.00 |

（四十一）信用减值损失

| 项目   | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -43,924,208.77 | -30,484,201.79 |
| 合计   | -43,924,208.77 | -30,484,201.79 |

【注：上表中，损失以“—”号填列。】

（四十二）资产减值损失

| 项目       | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 合同资产减值损失 | -20,097,040.63 | -26,024,921.42 |
| 合计       | -20,097,040.63 | -26,024,921.42 |

【注：上表中，损失以“—”号填列。】

（四十三）资产处置收益

| 项目           | 本年发生额     | 上年发生额 |
|--------------|-----------|-------|
| 使用权资产处置利得或损失 | 64,731.39 |       |



| 项目 | 本年发生额     | 上年发生额 |
|----|-----------|-------|
| 合计 | 64,731.39 |       |

(四十四) 营业外收入

1、 营业外收入类别

| 项目             | 本年发生额        | 上年发生额        | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得    | 1,334.00     | 34,503.56    | 1,334.00      |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 130,485.91   | 46.00        | 130,485.91    |
| 违约索赔收入         | 3,063,693.05 | 1,646,374.30 | 3,063,693.05  |
| 无需支付的款项        | 1.09         | 35,056.56    | 1.09          |
| 合计             | 3,195,514.05 | 1,715,980.42 | 3,195,514.05  |

(四十五) 营业外支出

| 项目          | 本年发生额        | 上年发生额         | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 10,642.85    | 12,806.03     | 10,642.85     |
| 对外捐赠支出      | 6,000.00     | 17,000.00     | 6,000.00      |
| 税收罚款及罚金     | 1,797,884.59 | 9,428,818.06  | 1,797,884.59  |
| 违约赔偿支出      | 2,862,262.91 | 32,319,669.98 | 2,862,262.91  |
| 其他          | 214,019.51   | 38,031.93     | 214,019.51    |
| 合计          | 4,890,809.86 | 41,816,326.00 | 4,890,809.86  |

(四十六) 所得税费用

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 43,861,726.78 | 38,685,599.61 |
| 递延所得税调整 | -8,889,994.58 | -2,063,849.21 |
| 合计      | 34,971,732.20 | 36,621,750.40 |



(四十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目                 | 本年发生额      |     |            | 上年发生额      |     |            |
|--------------------|------------|-----|------------|------------|-----|------------|
|                    | 税前金额       | 所得税 | 税后净额       | 税前金额       | 所得税 | 税后净额       |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |            |     |            |            |     |            |
| 1、其他权益工具投资公允价值变动   | 31,762.44  |     | 31,762.44  |            |     |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |            |     |            |            |     |            |
| 1、外币财务报表折算差额       | 588,676.90 |     | 588,676.90 | 423,571.95 |     | 423,571.95 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 588,676.90 |     |            | 423,571.95 |     | 423,571.95 |
| 小计                 | 588,676.90 |     | 588,676.90 | 423,571.95 |     | 423,571.95 |
| 三、其他综合收益合计         | 620,439.34 |     | 620,439.34 | 423,571.95 |     | 423,571.95 |





(四十八) 租赁

1、经营租赁出租人

| 项目                    | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 一、收入情况                | 552,581.90 |
| 租赁收入                  | 552,581.90 |
| 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |            |
| 二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额 | 552,581.90 |
| 第 1 年                 | 552,581.90 |

2、承租人承租信息

| 项目        | 金额         |
|-----------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 507,528.90 |

(四十九) 合并现金流量表

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                              | 187,019,165.33    | 159,617,088.22    |
| 加：资产减值准备                         | 20,097,040.63     | 26,024,921.42     |
| 信用减值损失                           | 43,924,208.77     | 30,484,201.79     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,828,718.72      | 6,642,449.46      |
| 使用权资产折旧                          | 4,542,896.44      | 3,289,052.49      |
| 无形资产摊销                           | 184,412.80        | 192,411.46        |
| 长期待摊费用摊销                         | 156,184.94        | 290,839.39        |
| 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） | -64,731.39        |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 9,308.85          | -21,697.53        |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 2,717,283.07      | 2,500,961.98      |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -834,000.00       | -639,400.00       |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -8,793,997.69     | -1,782,515.37     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -95,996.89        | -281,333.84       |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 4,571,044.52      | -8,795,721.92     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -1,029,713,405.85 | -2,011,760,588.69 |



| 补充资料                  | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 1,292,236,483.88 | 2,704,614,788.07 |
| 其他                    |                  | 101,098,585.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 524,784,616.13   | 1,011,474,042.04 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  | ——               | ——               |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：      | ——               | ——               |
| 现金的期末余额               | 2,267,537,740.33 | 1,806,955,782.61 |
| 减：现金的期初余额             | 1,806,955,782.61 | 873,905,830.64   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额          |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 460,581,957.72   | 933,049,951.97   |

2、供应商融资安排

报告期内，公司无需披露的供应商融资安排情况。

3、公司本年未发生取得子公司和收到处置子公司的现金净额。

4、现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 2,267,537,740.33 | 1,806,955,782.61 |
| 其中：库存现金                     | 14,015.14        | 50,965.19        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,267,523,725.19 | 1,806,904,817.42 |
| 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              | 2,267,537,740.33 | 1,806,955,782.61 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |

（五十）外币货币性项目

| 项目    | 年末外币余额        | 折算汇率   | 年末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | ——            | ——     | 14,653,121.71 |
| 其中：港币 | 15,378,544.59 | 0.9260 | 14,240,532.29 |
| 菲律宾比索 | 132,641.02    | 0.1284 | 17,031.11     |



| 项目    | 年末外币余额         | 折算汇率   | 年末折算人民币余额    |
|-------|----------------|--------|--------------|
| 印尼盾   | 791,116,628.12 | 0.0005 | 395,558.31   |
| 应收账款  | —              | —      | 2,737,790.09 |
| 其中：港币 | 2,956,576.77   | 0.9260 | 2,737,790.09 |
| 长期借款  | —              | —      | 1,392,154.76 |
| 其中：港币 | 1,503,406.87   | 0.9260 | 1,392,154.76 |

(五十一) 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 | 137,115,028.97 | 主要为司法冻结款、农民工工资保证金等 |
| 固定资产 | 2,529,238.39   | 抵押借款               |

公司本年末所有权和使用权受到限制的货币资金明细参见【附注八、（一）】。

九、或有事项

本年度公司无需要说明的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、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（%） |
|-----------------|--------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 广东省广州市 | 建筑施工 | 3,754,393,242.00 | 100.00          | 100.00           |

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

公司不存在合营企业及联营企业。



(四) 其他关联方

| 关联方名称            | 与公司的关系    |
|------------------|-----------|
| 广东华隧建设集团股份有限公司   | 受同一母公司控制  |
| 广水桃江水电开发有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 广东省建筑工程集团有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 受同一母公司控制  |
| 广东粤德绿色建材有限公司     | 受同一控股股东控制 |
| 广东省建隆置业有限公司      | 受同一控股股东控制 |
| 广东省第四建筑工程有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东省基础工程集团有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 受同一母公司控制  |
| 广东建工茂盛工程建设有限公司   | 受同一母公司控制  |
| 广东省第二建筑工程有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东省建筑工程机械施工有限公司  | 受同一母公司控制  |
| 东莞市三局实业发展有限公司    | 受同一控股股东控制 |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司  | 受同一控股股东控制 |
| 广东省兴粤投资有限公司      | 受同一控股股东控制 |
| 广东粤水电韩江水利开发有限公司  | 受同一母公司控制  |
| 广宁广建中小河流治理有限公司   | 受同一控股股东控制 |
| 广水安江水电开发有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 阳江市大河水力发电有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东水电二局集团有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 广东省水电医院有限公司      | 受同一控股股东控制 |
| 广东省建筑机械厂有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 广东省安全生产技术中心有限公司  | 受同一控股股东控制 |
| 广东安全生产杂志社有限公司    | 受同一控股股东控制 |
| 广东华隧高科建设有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 广东建科源胜工程检测有限公司   | 受同一控股股东控制 |
| 广东华隧绿色建筑材料有限公司   | 受同一母公司控制  |
| 广东基础新成混凝土有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东省构建工程建设有限公司    | 受同一母公司控制  |
| 广东建科创新技术研究院有限公司  | 受同一控股股东控制 |
| 广东省工业设备安装有限公司    | 受同一母公司控制  |





| 关联方名称              | 与公司的关系      |
|--------------------|-------------|
| 广东桂岭控股集团有限公司       | 控股子公司之少数股东  |
| 广东建工德晟工程有限公司       | 受同一母公司控制    |
| 广东省北江航道开发投资有限公司    | 控股股东之间接参股企业 |
| 红河广源马堵山水电开发有限公司    | 受同一控股股东控制   |
| 广东省粤东三江连通建设有限公司    | 受同一控股股东控制   |
| 广东水电云南投资有限公司       | 受同一控股股东控制   |
| 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司 | 受同一控股股东控制   |
| 梅州华建城市建设有限公司       | 受同一母公司控制    |
| 梅州建鑫城市建设有限公司       | 受同一控股股东控制   |
| 宁国市东投能源有限公司        | 受同一母公司控制    |
| 广东华顶工程技术有限公司       | 受同一母公司控制    |
| 广东建工恒福物业有限公司       | 受同一控股股东控制   |
| 河源建鑫西优城市建设有限公司     | 受同一控股股东控制   |



(五) 关联方交易

1、关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称            | 本年发生额         | 上年发生额          | 定价政策 |
|------------------|---------------|----------------|------|
| 广东华隧建设集团股份有限公司   | 28,050.56     |                | 市场价  |
| 广水桃江水电开发有限公司     | 573,372.00    | 751,899.68     | 市场价  |
| 广东省建筑工程集团有限公司    | 4,817,800.43  | 45,720,708.09  | 市场价  |
| 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 55,785,533.47 | 12,280,791.72  | 市场价  |
| 广东粤德绿色建材有限公司     | 84,554,241.56 | 179,981,127.95 | 市场价  |
| 广东省建隆置业有限公司      | 7,011.69      |                | 市场价  |
| 广东省第四建筑工程有限公司    | 12,925,611.48 | 5,513,329.00   | 市场价  |
| 广东省基础工程集团有限公司    | 21,231,734.01 | 20,782,813.96  | 市场价  |
| 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 2,994,260.93  | 27,379,307.68  | 市场价  |
| 广东建工茂盛工程建设有限公司   | 14,386,456.91 | 25,741,766.16  | 市场价  |
| 广东省第二建筑工程有限公司    | 8,200,509.58  | 9,189,768.42   | 市场价  |
| 寻乌县斗晏水力发电有限公司    | 293,750.00    | 169,021.01     | 市场价  |
| 广东省建筑工程机械施工有限公司  | -2,098,844.13 |                | 市场价  |
| 东莞市三局实业发展有限公司    |               | 100,000.00     | 市场价  |
| 广东建鑫投融资住房租赁有限公司  |               | 31,197,693.23  | 市场价  |



| 关联方名称           | 本年发生额          | 上年发生额          | 定价政策 |
|-----------------|----------------|----------------|------|
| 广东省兴粤投资有限公司     |                | 4,733,661.52   | 市场价  |
| 广东粤水电韩江水利开发有限公司 |                | 929,564.21     | 市场价  |
| 广宁广建中小河流治理有限公司  |                | 1,413,069.06   | 市场价  |
| 广水安江水电开发有限公司    |                | 3,253,919.79   | 市场价  |
| 阳江市大河水力发电有限公司   |                | 1,198,498.00   | 市场价  |
| 广东水电二局集团有限公司    |                | 4,635,407.45   | 市场价  |
| 合计              | 203,699,488.49 | 374,972,346.93 |      |

(2) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称           | 本年发生额        | 上年发生额        | 定价政策 |
|-----------------|--------------|--------------|------|
| 广东省水电医院有限公司     | 29,835.00    | 59,085.00    | 市场价  |
| 广东省建筑机械厂有限公司    | 987,609.85   | 438,762.00   | 市场价  |
| 广东省安全生产技术中心有限公司 | 50,357.31    | 8,400.00     | 市场价  |
| 广东安全生产杂志社有限公司   | 3,360.00     | 6,000.00     | 市场价  |
| 广东华隧高科建设有限公司    | 3,051,433.34 |              | 市场价  |
| 广东建科源胜工程检测有限公司  | 1,790,263.60 | 8,056,797.62 | 市场价  |
| 广东省建筑工程集团有限公司   | 455,944.32   |              | 市场价  |
| 广东华隧绿色建筑材料有限公司  | 88,746.02    |              | 市场价  |
| 广东基础新成混凝土有限公司   |              | 718,630.00   | 市场价  |
| 广东省构建工程建设有限公司   |              | 1,152,000.00 | 市场价  |



| 关联方名称           | 本年发生额        | 上年发生额         | 定价政策 |
|-----------------|--------------|---------------|------|
| 广东建科创新技术研究院有限公司 |              | 1,671,714.00  | 市场价  |
| 广东省工业设备安装有限公司   |              | 73,459.74     | 市场价  |
| 广东省基础工程集团有限公司   |              | 15,523,319.00 | 市场价  |
| 合计              | 6,457,549.44 | 27,708,167.36 |      |

(3) 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

| 关联方           | 拆入金额        | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|----|
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 894,4264.00 | 2024/9/14 | 2025/9/14 |    |

(4) 关联租赁情况

公司作为承租方：

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期金额                   |              |             |              | 上期金额                   |              |             |            |
|--------------|--------|------------------------|--------------|-------------|--------------|------------------------|--------------|-------------|------------|
|              |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 支付的租金        | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产     | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 支付的租金        | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产   |
| 广东省建隆置业有限公司  | 房屋建筑物  |                        | 2,753,444.75 | 294,973.91  | 1,768,239.74 |                        | 2,034,462.66 | 304,228.20  | 233,580.11 |
| 广东桂岭控股集团有限公司 | 房屋建筑物  |                        | 128,736.00   | 23,648.15   |              |                        | 42,912.00    | 28,125.32   | 674,941.74 |
| 合计           |        |                        | 2,882,180.75 | 318,622.06  | 1,768,239.74 |                        | 2,077,374.66 | 332,353.52  | 908,521.85 |



(5) 关联方应收应付款项余额

① 关联方应收款项余额

| 项目   | 关联方              | 年末余额           | 年初余额          |
|------|------------------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 广东华隧建设集团股份有限公司   | 24,081,081.19  | 24,081,081.19 |
| 应收账款 | 广东建工德晟工程有限公司     | 982,380.00     |               |
| 应收账款 | 广东建鑫投融资住房租赁有限公司  | 65,601,493.20  | 80,445,827.74 |
| 应收账款 | 广东省北江航道开发投资有限公司  | 14,548,031.49  | 27,952,880.49 |
| 应收账款 | 广东省基础工程集团有限公司    | 35,289,235.28  | 25,549,967.17 |
| 应收账款 | 广东省建筑工程机械施工有限公司  | 1,936,255.87   | 1,936,255.87  |
| 应收账款 | 广东省建筑工程集团股份有限公司  | 174,338,127.77 | 15,096,051.36 |
| 应收账款 | 广东省建筑工程集团有限公司    | 44,371,437.94  | 37,830,380.66 |
| 应收账款 | 广东省水利水电第三工程局有限公司 | 2,465,891.62   | 6,949,128.62  |
| 应收账款 | 广东省兴粤投资有限公司      | 55,589,000.69  | 84,783,217.22 |
| 应收账款 | 广东粤德绿色建材有限公司     | 9,546,452.17   |               |
| 应收账款 | 广东粤水电韩江水利开发有限公司  | 160,000.00     | 180,994.27    |
| 应收账款 | 红河广源马堵山水电开发有限公司  | 194,671.18     | 194,671.18    |
| 应收账款 | 广东省建筑机械厂有限公司     |                | 3,000.00      |
| 应收账款 | 广水安江水电开发有限公司     |                | 234,526.83    |
| 应收账款 | 阳江市大河水力发电有限公司    |                | 67,715.15     |
| 应收账款 | 广东建工茂盛工程建设有限公司   | 35,100,265.91  | 28,058,525.11 |



| 项目        | 关联方             | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|
| 应收账款      | 广东省第二建筑工程有限公司   | 2,827,398.96   | 10,016,847.58  |
| 应收账款      | 广东水电二局集团有限公司    | 1,212,948.44   | 5,012,227.14   |
| 应收账款      | 广东省第四建筑工程有限公司   |                | 6,009,528.61   |
|           | 应收账款小计          | 468,244,671.71 | 354,402,826.19 |
|           |                 |                |                |
| 应收资金集中管理款 | 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 670,265,247.88 | 570,436,470.74 |
|           | 应收资金集中管理款小计     | 670,265,247.88 | 570,436,470.74 |
|           |                 |                |                |
| 预付账款      | 广东建科创新技术研究院有限公司 | 178,867.92     |                |
| 预付账款      | 广东省安全生产技术中心有限公司 | 14,526.00      |                |
| 预付账款      | 广东省建隆置业有限公司     | 24,058.72      |                |
| 预付账款      | 广东省建筑机械厂有限公司    | 168,811.96     | 4,200.00       |
| 预付账款      | 广东安全生产杂志社有限公司   |                | 2,400.00       |
|           | 预付账款小计          | 386,264.60     | 6,600.00       |
|           |                 |                |                |
| 其他应收款     | 广东安全生产杂志社有限公司   | 1,440.00       | 1,440.00       |
| 其他应收款     | 广东省建隆置业有限公司     | 11,422.28      | 11,422.28      |
| 其他应收款     | 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 1,139,874.44   |                |
| 其他应收款     | 广东省建筑工程集团有限公司   | 2,500,000.00   | 2,500,000.00   |



| 项目    | 关联方                | 年末余额           | 年初余额         |
|-------|--------------------|----------------|--------------|
| 其他应收款 | 广东省水利水电第三工程局有限公司   | 342,880.00     | 342,880.00   |
| 其他应收款 | 广东省粤东三江连通建设有限公司    | 156,803.00     |              |
| 其他应收款 | 广东水电云南投资有限公司       | 108,300.00     |              |
|       | 其他应收款小计            | 4,260,719.72   | 2,855,742.28 |
|       |                    |                |              |
| 合同资产  | 东莞市三局实业发展有限公司      | 35,112.50      |              |
| 合同资产  | 广东华隧建设集团股份有限公司     | 40,348,161.89  |              |
| 合同资产  | 广东建鑫投融资住房租赁有限公司    | 22,930,160.42  |              |
| 合同资产  | 广东省北江航道开发投资有限公司    | 122,119,670.80 |              |
| 合同资产  | 广东省基础工程集团有限公司      | 34,015,519.70  |              |
| 合同资产  | 广东省建筑工程机械施工有限公司    | 21,451,770.19  |              |
| 合同资产  | 广东省建筑工程集团有限公司      | 82,783,693.25  |              |
| 合同资产  | 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司 | 373,683.84     |              |
| 合同资产  | 广东省水利水电第三工程局有限公司   | 5,291.45       |              |
| 合同资产  | 广东省兴粤投资有限公司        | 2,843,415.48   |              |
| 合同资产  | 广东省建筑工程集团股份有限公司    | 20,965,942.85  |              |
| 合同资产  | 广东粤德绿色建材有限公司       | 51,506,968.59  |              |
| 合同资产  | 广东粤水电韩江水利开发有限公司    | 52,531.99      |              |
| 合同资产  | 广宁广建中小河流治理有限公司     | 287,436.35     |              |





| 项目     | 关联方             | 年末余额           | 年初余额      |
|--------|-----------------|----------------|-----------|
| 合同资产   | 广水安江水电开发有限公司    | 5,566.04       |           |
| 合同资产   | 广水桃江水电开发有限公司    | 46,221.65      | 36,000.00 |
| 合同资产   | 红河广源马堵山水电开发有限公司 | 29,711.44      |           |
| 合同资产   | 梅州华建城市建设有限公司    | 1,390,844.45   |           |
| 合同资产   | 梅州建鑫城市建设有限公司    | 745,664.60     |           |
| 合同资产   | 宁国市东投能源有限公司     | 8,203,467.98   |           |
| 合同资产   | 寻乌县斗畚水力发电有限公司   | 16,597.19      |           |
| 合同资产   | 广东建工茂盛工程建设有限公司  | 742,169.28     |           |
| 合同资产   | 广东省第二建筑工程有限公司   | 97,318.00      |           |
| 合同资产   | 广东水电二局集团有限公司    | 37,033.92      |           |
| 合同资产小计 |                 | 411,033,953.85 | 36,000.00 |

②关联方应付款项余额

| 项目   | 关联方            | 年末余额          | 年初余额       |
|------|----------------|---------------|------------|
| 应付账款 | 广东华顶工程技术有限公司   | 13,851,229.01 |            |
| 应付账款 | 广东华隧高科建设有限公司   | 2,500,974.63  |            |
| 应付账款 | 广东华隧绿色建筑材料有限公司 | 115,234.39    |            |
| 应付账款 | 广东基础新成混凝土有限公司  | 518,630.00    | 518,630.00 |
| 应付账款 | 广东建工德晟工程有限公司   | 12,472,067.12 |            |
| 应付账款 | 广东建工恒福物业有限公司   | 31,050.00     |            |



| 项目      | 关联方                | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款    | 广东建科创新技术研究院有限公司    | 360,802.20     | 279,802.50     |
| 应付账款    | 广东建科源胜工程检测有限公司     | 8,329,542.75   | 4,630,294.03   |
| 应付账款    | 广东省构建工程建设有限公司      | 621,449.54     |                |
| 应付账款    | 广东省基础工程集团有限公司      | 1,487,844.27   | 16,600,337.59  |
| 应付账款    | 广东省建筑机械厂有限公司       | 1,005,855.44   | 3,620,773.33   |
| 应付账款    | 广东省建筑科学研究院集团股份有限公司 | 877,924.53     |                |
| 应付账款    | 红河广源马堵山水电开发有限公司    | 20,465.93      | 20,465.93      |
| 应付账款    | 广东省水电医院有限公司        |                | 59,085.00      |
| 应付账款    | 广东省建筑工程集团股份有限公司    |                | 147,071.83     |
| 应付账款小计  |                    | 42,193,069.81  | 25,876,460.21  |
| 其他应付款   | 广东省建隆置业有限公司        | 749,979.00     |                |
| 其他应付款   | 广东省建筑工程集团有限公司      | 208,829,682.70 | 199,754,882.70 |
| 其他应付款   | 广东省水利水电第三工程局有限公司   | 100,000.00     | 102,463.91     |
| 其他应付款   | 广东省建筑工程集团股份有限公司    |                | 83,150.00      |
| 其他应付款小计 |                    | 209,679,661.70 | 199,940,496.61 |
| 合同负债    | 广东建工德晟工程有限公司       | 2,745,300.00   |                |
| 合同负债    | 广东省北江航道开发投资有限公司    | 16,867,293.43  |                |



| 项目   | 关联方             | 年末余额          | 年初余额 |
|------|-----------------|---------------|------|
| 合同负债 | 广东省建筑工程集团股份有限公司 | 7,243.71      |      |
| 合同负债 | 广东省兴粤投资有限公司     | 143,126.76    |      |
| 合同负债 | 广东粤德绿色建材有限公司    | 443,195.78    |      |
| 合同负债 | 广东粤水电韩江水利开发有限公司 | 688,388.26    |      |
| 合同负债 | 河源建鑫西优城市建设有限公司  | 479,863.42    |      |
|      | 合同负债小计          | 21,374,411.36 |      |

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，公司无需要披露的其他内容。

十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

（以下无正文）



(本页无正文，为广东省源天工程有限公司 2024 年度财务报表附注之签署页)

李俊峰

罗明

罗明

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

(副本)

5-1

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

名称

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额

叁仟捌佰捌拾万圆人民币

类型

特殊普通合伙企业

成立日期

2013年11月6日

执行事务合伙人

石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

武昌区行政审批局

2025年1月17日

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

市场主体应当于每年1月1日至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。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名称

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人

石文先

主任会计师

经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式

特殊普通合伙

执业证书编号

42010005

批准执业文号

鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期

2013年10月28日

证书序号：0017829

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制





姓名 王兵  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-03-12  
Date of birth  
工作单位 中德众环会计师事务所  
Working unit  
身份证号 440521198003121631  
Identity card No.



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



王兵 440100300014

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 440100300014  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 09 月 14 日  
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月 换发



姓名 Full name 唐文婷  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1988-01-05  
工作单位 Working unit 深圳前海会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. 440301198801051117



证书编号: 310000121478  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 16 日  
Date of Issuance /y /m /d

### 年度检验登记

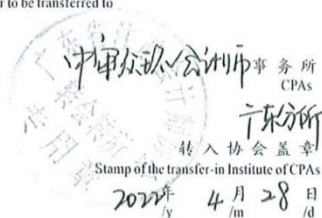
Annual Renewal Registration

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



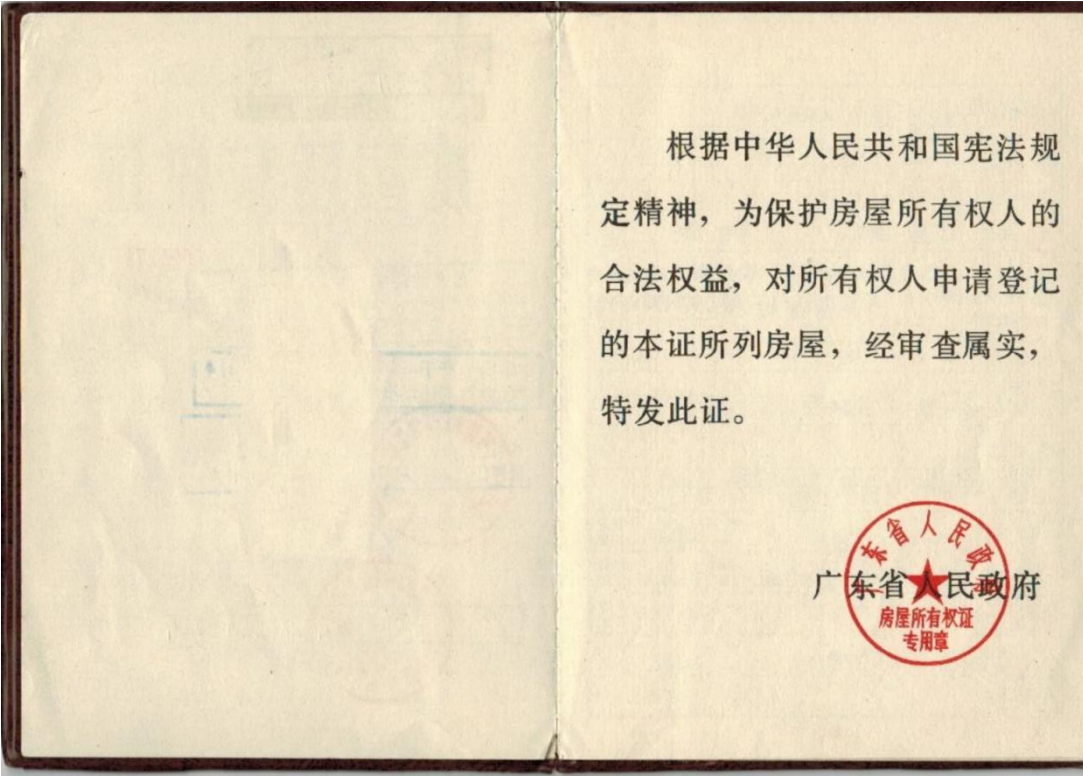
唐文婷 310000121478

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年 月 日  
/y /m /d

1.2、固定办公场地证明（办公场所的房产证或房屋租赁合同原件扫描件）





|         |     |                |          |            |          |
|---------|-----|----------------|----------|------------|----------|
| 所有权人    |     | 广东省源天工程公司      |          |            |          |
| 籍贯      | 国籍  | 身份证号码<br>护照号码  |          |            |          |
| 所有权性质   |     | 所有权人占有份额       |          | 所有权来源      |          |
| 全民      |     | 全部             |          | 新建         |          |
| 房屋座落    | 地址  | 增城市新塘镇广深公路北侧前港 |          |            |          |
|         | 地号  | 广东省源天工程公司内第39幢 |          |            |          |
| 房屋四墙归属  | 东   | 南              | 西        | 北          |          |
|         | 自墙  | 自墙             | 自墙       | 自墙         |          |
| 四至      |     |                |          |            |          |
| 建筑结构及层数 |     | 框架七层           |          |            |          |
| 基底面积    |     | 陆佰叁拾玖          | 平方<br>米  | 肆玖         | 平方<br>分米 |
| 建筑面积    |     | 叁仟柒佰壹拾柒        | 平方<br>米  | 陆玖         | 平方<br>分米 |
| 其中      | 住宅  |                | 平方<br>米  |            | 平方<br>分米 |
|         | 非住宅 | 叁仟柒佰壹拾柒        | 平方<br>米  | 陆玖         | 平方<br>分米 |
| 使用土地面积  |     | 平方<br>米        | 平方<br>分米 | 土地使<br>用证号 | 字第 号     |

|            |                        |      |         |            |        |         |
|------------|------------------------|------|---------|------------|--------|---------|
| 房屋共有权保持证摘要 | 共有人                    | 占有份额 | 共有权保持证号 | 共有人        | 占有份额   | 共有权保持证号 |
|            |                        |      |         |            |        |         |
|            |                        |      |         |            |        |         |
|            |                        |      |         |            |        |         |
| 房屋他项权证摘要   | 权利人                    | 权利种类 | 权利范围    | 权利价值       | 权利设定日期 |         |
|            |                        |      |         |            | 至      |         |
|            |                        |      |         |            | 至      |         |
|            |                        |      |         |            |        |         |
| 契税摘要       | 契价                     | 契税种类 | 契税税率    | 纳税金额(元)    |        |         |
|            |                        |      |         |            |        |         |
| 附记         | 机制改革,变更名称,原证号:4014557. |      |         |            |        |         |
|            |                        |      |         |            |        |         |
| 登记字号       | 新 3089                 |      | 核准日期    | 2003年6月30日 |        |         |

填发机关:

填发日期: 2003年6月30日





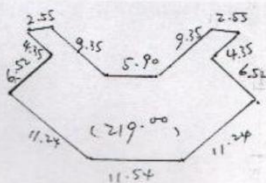
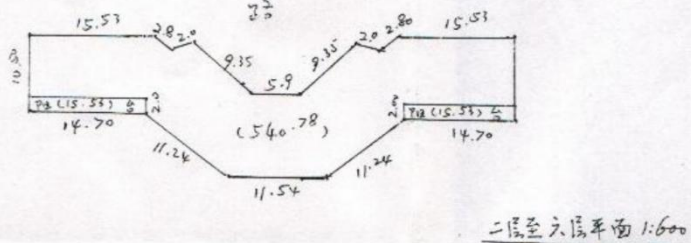
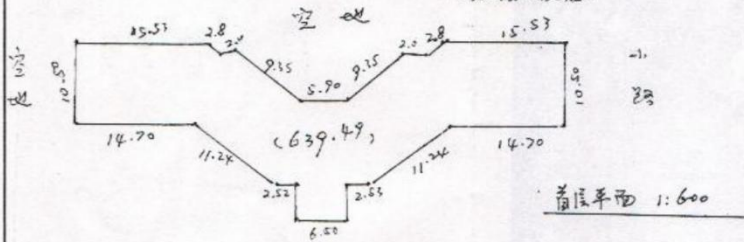
附

图

附 图

7

房屋座落 广州市海珠区赤岗街道前港省源天工程公司 产权人 广东省源天工程公司  
(综合办公大楼)



七层平面 1:600

钟差自墙 18cm  
综合(办公)大楼

建筑占地 639.49 M<sup>2</sup>

建筑面积 3717.69 M<sup>2</sup>

|                  |        |      |      |      |      |
|------------------|--------|------|------|------|------|
| 四<br>墙<br>界<br>址 | 四 至    | 东 墙  | 南 墙  | 西 墙  | 北 墙  |
|                  | 墙 属    | 白 墙  | 白 墙  | 白 墙  | 白 墙  |
|                  | 邻户有无异议 | (签章) | (签章) | (签章) | (签章) |

附件

① -1

深圳经济特区

# 临时用地合同书

1993.12.21 - 2003.12.20

2003.12.21 - 2008.12.20.

深圳市规划国土局



# 深圳经济特区临时用地合同书

深地临合字 (93-022) 号

甲方：深圳市规划国土局

乙方：深圳建筑业协会

双方订立合同如下：

一、根据乙方提出的临时用地申请字 ( ) 号，甲方同意将位于 南山、面积约 186056.5 平方米的土地(见附图)租给乙方临时使用，每月每平方米租金为 0.417 元，使用年限 10 年，从 1993 年 12 月 21 日起，至 2003 年 12 月 20 日止。

二、土地用途：生产基地、生活基地。

三、租金给付：

1、在签订本合同之日起十天内，乙方应一次性付清上述地块租金，共计人民币        元。

2、在签订本合同之日起十天内，乙方应先付        年租金，计人民币        元。其余年期租金按年计付，须在每年        月        日前付清。逾期付款，每日滞纳金为        元，逾期一个



月以上的，甲方有权单方面终止合同，收回土地使用权，乙方因此而造成的损失自负。

四、本合同签订后十天内，附图所标示坐标拐点埋设的界桩，由甲方会同乙方实地依图验明，界桩定点费用由乙方支付。

五、为使用上述地块而发生的一切费用，如临时水、电、路及场地平整等，均由乙方负责。涉及交通、管线、消防、环保、绿化等问题，乙方还须报经有关主管部门审批。

六、乙方在上述地块内只允许兴建临时性建筑物，并自本合同签字之日起三个月内向市建设局报建。

七、在使用期内，乙方不得随意改变土地用途。未经甲方同意不得转让、转租他人使用，否则，甲方有权收回土地使用权。

八、在土地使用期内，因建设需要甲方有权提前收回全部或部分土地使用权。因此造成乙方经济损失的，甲方应予合理补偿。

九、土地使用期满前一个月内，乙方应做好临时建筑物拆除和场地清理工作，按期将土地移交甲方。若须续用，乙方须在期满三十天前，向甲方提出续用申请，获准延期的，双方须重新签订新的临时用地合同，有关事宜按新合同规定办理。

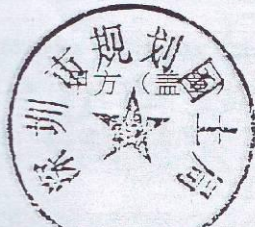
十、因城市建设需要，本块土地上建筑物无偿拆除，土地交还政府。本合同未尽事宜，法律、政策有规定的，按有关规定办理；没有规定的，由双方协商解决。

十一、本合同一式四份，甲、乙双方各执二份。

十二、于合同签订之日支付租金肆佰陆拾万元，余额于1994年3月31日前付清，按规定计息。

十三、土地使用年期届满，土地及其上盖建筑物等均由市政府无条件收回。





乙方 (盖章)

法定代表人:

(签名)

*[Handwritten signature]*

法定代表人:

(签名)

*[Handwritten signature]*

签订日期: 一九九三年十二月二十一日

签订地点: 深圳市政府第二办公大楼

# 深圳市 临时用地合同书

深圳市国土资源和房产管理局



# 深圳市临时用地合同书

深地临合字(2005-6053)号

甲方: 深圳市国土资源和房产管理局

乙方: 深圳建筑业协会

双方订立合同如下:

一、根据乙方提出的临时用地申请字( / )号, 甲方同意将位于 南山建工村、面积约 150021.68 平方米的土地(见附图)租给乙方临时使用, 每月每平方米租金为        /        元, 使用年限 伍 年, 从 2003 年 12 月 21 日起, 至 2008 年 12 月 20 日止。

二、土地用途: 临时生产生活基地。

三、租金给付:

1、在签订本合同之日起十天内, 乙方应一次性付清上述地块 2003年12月21日至2005年12月20日的租金, 共计人民币 7201040 元。

2、在2006年12月20日前缴清上述地块2005年12月21日至2007年12月20日的租金, 共计人民币 7201040 元。

3、在2007年12月20日前缴清上述地块2007年12月21日至2008年12月20日的租金, 共计人民币 3600520 元。

逾期付款, 每日滞纳金为 万分之五, 逾期三个月以上的, 甲方有权单方面终止合同, 收回土地使用权, 乙方因此而造成的损失自负。

四、本合同签订后十天内，附图所标示坐标拐点埋设的界桩，由甲方会同乙方实地依图验明，界桩定点费用由乙方支付。

五、为使用上述地块而发生的一切费用，如临时水、电、路及场地平整等，均由乙方负责。涉及交通、管线、消防、环保、绿化等问题，乙方还须报经有关主管部门审批。

六、乙方在上述地块内只允许兴建临时性建筑物，并自本合同签字之日起三个月内向市规划局报建。

七、在使用期内，乙方不得随意改变土地用途。未经甲方同意不得转让、转租他人使用，否则，甲方有权收回土地使用权。

八、在土地使用期内，因建设需要甲方有权提前收回全部或部分土地使用权。因此造成乙方经济损失的，甲方应予以合理补偿。

九、土地使用期满前一个月内，乙方应做好临时建筑物拆除和场地清理工作，按期将土地移交甲方。若须续用，乙方须在期满三十天前，向甲方提出续用申请，获准延期的，双方须重新签订新的临时用地合同，有关事宜按新合同规定办理。

十、因城市建设需要，本块土地上建筑物无偿拆除，土地交还政府。本合同未尽事宜，法律、政策有规定的，按有关规定办理；没有规定的，由双方协商解决。

十一、本合同一式五份，乙方二份，其余由甲方持有及分送有关单位。



甲方（盖章）

乙方（盖章）

法定代表人：

法定代表人：

（签名）

（签名）

委托代理人：

委托代理人：

（签名）

（签名）

签订日期：二〇〇六年三月九日

签订地点：深圳市福田区建艺大厦

# 市政府办公会议纪要

(426)

深圳市人民政府办公厅

二〇〇九年八月三十日

## 关于研究南山建工村改造项目 有关问题的会议纪要

2009年8月19日下午，吕锐锋副市长主持召开会议，研究南山建工村改造项目有关问题。纪要如下：

### 一、关于南山建工村部分用地规划功能调整问题

原则同意将南山建工村规划保留的部分商业办公用地调整为住宅用地，拟建劳务技能训练中心用地功能调整为教育用地，请市规划国土委予以办理相关手续，同时启动法定图则修改程序。

### 二、关于项目用地及地价事宜

同意南山建工村改造项目作为政府保障性住房项目，由市住



房建设局负责组织实施,请市规划国土委将项目用地办理到市住房建设局名下,市住房建设局委托市建筑业协会成立专门的项目公司具体负责代建工作。建成后由市住房建设局负责定向对南山、沙河建工村的施工企业销售,销售时需按经济适用房政策参照地价的 23%收取土地开发费(含规划保留住房),地价标准按市规划国土委与市住房建设局签订土地出合同时~~的基准地价~~测算。

三、鉴于沙河、南山建工村用地已于 2008 年到期,对其中政府近期规划建设用地须无偿收回,其余部分用地(含拟安排给南山建工村改造项目的 2.3 万平方米临时安置用地),作为临时用地免租金划拨给市住房建设局,使用年期至 2011 年 9 月止。市住房建设局和建筑业协会须平衡相关施工企业的利益关系,做好施工企业的思想工作,确保政府投资项目顺利进行。

四、同意南山建工村改造项目按市住房建设局汇报的户型结构进行规划建设。

五、市住房建设局在该项目定向销售时,应综合考虑沙河、南山建工村现有 29 家施工企业的规模、贡献、拆迁面积、土地面积、代建资金投入比例等各方面的因素。届时房屋产权归企业集体所有,不得分割转让,拥有保障性住房产权的~~施工企业退出~~深圳,其保障性住房由政府按销售价折旧后收购。

六、同意建立南山建工村改造项目联席会议机制,由吕锐锋副市长任召集人,市发改委、规划国土委、人居环境委、住房建



设局、南山区政府以及市监察、审计部门、市建筑业协会等有关单位为成员单位。联席会议办公室设在市住房建设局。

七、原则同意市住房建设局提出的在石岩、坪地建设两个施工企业生产基地，期限 10 年，请市规划国土委等相关部门按程序办理有关手续。

参加会议人员：市规划国土委员会冯现学、陈祖荣、任杰、谢婉华、车长春、韩秋，市住房建设局胡建文、张吉银，市建筑业协会李宇明、曾令肖。

**主题词：**城乡建设 规划 土地 管理 纪要

分送：市发展改革委员会、规划国土委员会、人居环境委员会、监察局、住房建设局、政府投资审计专业局，南山区政府，市建筑业协会。

深圳市人民政府办公厅

2009 年 9 月 1 日印发

拟稿人：龚伟彬

(印 35 份)

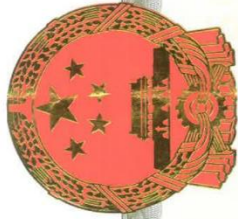


## 证 明

1993年12月21日深圳建筑业协会与深圳市规划国土局签订的临时用地合同，合同中的地块用于为深圳市改革开放建设做出贡献的外驻企业的生产、生活用地，该合同于2003年12月20日到期；2003年12月21日深圳建筑业协会与深圳市国土资源和房产管理局续签了南山建工村的临时用地合同，于2008年12月20日到期；2009年8月29日市政府办公会议纪要（426#）对南山建工村进行改造，将南山建工村的生产、生活用地调整为住宅用地，目前南山建工村的保障性住房正在建设中，暂未办理用地合同和房屋产权等相关手续。而深圳市南山区南山建工村水电路34号场地，使用面积为3386m<sup>2</sup>，系广东省源天工程公司深圳分公司的办公、生产场所。

特此证明！





# 营业执照

统一社会信用代码  
9144030089220426XM



名称 广东省源天工程有限公司深圳分公司  
类型 有限责任公司分公司  
负责人 林泽文

成立日期 1988年04月08日

营业场所 深圳市南山区南山建工村水电路

**重要提示**

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

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

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

登记机关

2025年03月07日



1.3、营业执照等证明文件原件扫描件

统一社会信用代码  
914400001903224486

**营 业 执 照**  
(副 本)(12-1)

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

名 称 广东省源天工程有限公司 注册 资本 人民币叁亿伍仟万元  
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 1988年12月16日  
法 定 代 表 人 冯宝珍 住 所 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号  
经 营 范 围 许可项目:建设工程施工;对外劳务合作;建筑劳务分包;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;特种设备安装改造修理;施工专业作业;河道采砂。(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:园林绿化工程施工;土石方工程施工;金属结构制造;水资源专用机械设备制造;对外承包工程;货物进出口;消防技术服务;水污染治理;市政设施管理;污水处理及其再生利用;人工造林;生态恢复及生态保护服务;化工产品销售(不含许可类化工产品);机械设备销售;建筑材料销售;金属结构销售;电气设备销售;建筑工程机械与设备租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

登记机关 2023年03月16日

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

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

国家市场监督管理总局监制

统一社会信用代码: 914400001903224486

**安 全 生 产 许 可 证**

编号: (粤) JZ安许证字[2023]005519

企 业 名 称: 广东省源天工程有限公司  
法 定 代 表 人: 冯宝珍  
单 位 地 址: 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号  
经 济 类 型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)  
许 可 范 围: 建筑施工  
有 效 期: 2025年09月26日 至 2028年09月25日

发证机关: 广东省住房和城乡建设厅  
发证日期: 2023年09月26日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制





# 建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 广东省源天工程有限公司

详细地址: 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号

统一社会信用代码  
(或营业执照注册号): 914400001903224486

法定代表人: 冯宝珍

注册资本: 35000万元人民币

经济性质: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

证书编号: D144045777

有效期: 2028年12月22日

资质类别及等级:

建筑工程施工总承包壹级;  
水利水电工程施工总承包壹级;  
市政公用工程施工总承包壹级;  
机电工程施工总承包壹级。

\*\*\*\*\*



发证机关:



中华人民共和国住房和城乡建设部制





# 建筑业企业资质证书

证书编号: D244016598

企业名称: 广东省源天工程有限公司

统一社会信用代码: 914400001903224486

法定代表人: 冯宝珍

注册地址: 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号

有效期: 至 2028年12月05日

资质等级: 消防设施工程专业承包一级  
电力工程施工总承包二级  
地基基础工程专业承包一级  
公路工程施工总承包二级

\*\*\*\*\*



先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验

发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2024年01月24日



# 建筑业企业资质证书

证书编号: D344051083

企业名称: 广东省源天工程有限公司

统一社会信用代码: 914400001903224486

法定代表人: 冯宝珍

注册地址: 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中46号

有效期: 至2028年12月14日  
(请扫码查看各项资质有效期)

资质等级: 城市及道路照明工程专业承包二级  
建筑装修装饰工程专业承包二级  
环保工程专业承包二级  
水工金属结构制作与安装工程专业承包二级  
水利水电机电安装工程专业承包二级  
输变电工程专业承包二级  
建筑机电安装工程专业承包二级  
钢结构工程专业承包二级  
起重设备安装工程专业承包二级  
\*\*\*\*\*



先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验

发证机关: 广州市住房和城乡建设局

发证日期: 2025年05月15日

2、投标人业绩情况

| 序号 | 工程名称                                                | 工程类型                                                                    | 合同签订日期/<br>竣工验收时间       | 合同金额<br>(万元)  | 备注<br>(在建/<br>完工) |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|
| 1  | 增城区永宁街<br>宁西片区污水<br>处理系统提质<br>增效工程勘察<br>设计施工总承<br>包 | 公共管网完善工程、公<br>共管网错混接整改工<br>程、公共管网缺陷治理<br>工程、排水单元达标创<br>建工程、水浸黑点治理<br>工程 | 竣工验收时间：<br>2024. 07. 31 | 42496. 881112 | 完工                |
| 2  | 广州市增城区<br>派潭镇污水处<br>理提质增效工<br>程勘察设计施<br>工总承包        | 排水管网整改及修复工<br>程、污水管网完善工程<br>等等                                          | 竣工验收时间：<br>2024. 09. 29 | 25794. 729326 | 完工                |
| 3  | 茂名市水东湾<br>片区城镇支次<br>管网完善工程<br><br>EPC+O             | 支次管网新建完善工程                                                              | 竣工验收时间：<br>2023. 09. 26 | 117635. 7480  | 完工                |

|   |                                  |          |                         |               |    |
|---|----------------------------------|----------|-------------------------|---------------|----|
| 4 | 清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段） | 管网工程     | 竣工验收时间：<br>2024. 06. 12 | 27631. 460211 | 完工 |
| 5 | 番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程               | 排水管网修复工程 | 竣工验收时间：<br>2023. 06. 25 | 3282. 485384  | 完工 |



## 2.1、增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包

### (1) 中标通知书

# 中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字 [2019] 第 [07225] 号

(主)广东省源天工程有限公司(成)长江勘测规划设计研究有限责任公司,深圳市勘察测绘院(集团)有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,中标价为 人民币肆亿贰仟肆佰玖拾陆万捌仟捌佰壹拾壹元壹角贰分(¥42496.881112万元)。

其中:

项目负责人姓名: 张展新

招标人(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年12月16日

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年12月16日

广州公共资源交易中心

见证(盖章)

2019年12月16日

交易确认章



广州公共资源交易中心  
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCES  
TRADING CENTER

Tel: 020-28868000 Fax: 020-28860098  
ADD: 广州市天河区天城路333号 510630  
WWW.GZGGZY.CN



(2) 合同

正本

增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程

勘察设计施工总承包合同

发包人：广州市增城区人民政府宁西街道办事处

承包人：广东省源天工程有限公司

长江勘测规划设计研究有限责任公司

深圳市勘察测绘院(集团)有限公司

签订地点：广州市增城区

签订日期：

## 合同协议书

广州市增城区人民政府宁西街道办事处（发包人名称，以下简称“发包人”）为实施增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包（项目名称），已接受广东省源天工程有限公司、长江勘测规划设计研究有限责任公司、深圳市勘察测绘院(集团)有限公司（承包人名称，以下简称“承包人”）承接该项目勘察设计施工总承包，其中广东省源天工程有限公司为本项目施工单位，长江勘测规划设计研究有限责任公司为本项目勘察单位，长江勘测规划设计研究有限责任公司为本项目设计单位，深圳市勘察测绘院(集团)有限公司为本项目管线摸查单位。

### 1. 工程概况：

工程名称：增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包

工程地点：增城区宁西街宁西片区

工程立项：增发改投[2019]372号

资金来源：区财政资金统筹安排解决

项目建设规模及主要建设内容：本工程主要包含公共管网完善工程、公共管网错混接整改工程、公共管网缺陷治理工程、排水单元达标创建工程、农村污水查漏补缺工程、水浸黑点治理工程，具体如下：

公共管网完善工程：新建污水管网 13.17km，d300~d600。

公共管网错混接整改工程：6处，该6处皆为雨水管道接入污水管道，最大接入管径为d1200。

公共管网缺陷治理工程：针对65km现状管网的结构性缺陷、功能性缺陷共842处进行管道修复、缺陷治理。

排水单元达标创建工程：排水单元达标面积累计1.21km<sup>2</sup>。

农村污水查漏补缺工程：百湖村、湖东村、章陂村、斯庄村、下元村，共5个村。

水浸黑点治理工程：冯村村排水箱涵整治工程2处。（发包人有权按实际设计情况微调工程建设规模或建设标准，工程具体实施规模及建设内容最终以经职能部门审定的施工图为准）。

### 2. 承包范围：

2.1 工程勘察范围：包括前期资料收集工作、工程物探、工程地形测量、地下管线测量、地质钻探（包括初勘、详勘）等工作，取得工程勘察成果文件；

2.2 工程设计范围：完成本项目可研批复范围内各相关专业的方案设计优化，工程初步设计（达到施

工图审查合格标准)、初步设计概算编制(达到施工图预算深度)、竣工图编制等工作,以及提供建设工程报建所需的工程图纸及资料、施工现场指导与监督、配合专家评审、工程调整和竣工验收设计服务等;

2.3 管线摸查范围:包括前期资料收集工作、管道摸查、检测、溯源等工作,取得管线摸查检测成果文件;

2.4 工程施工范围:包含本工程设计范围内所有工程内容的施工(包人工、包材料设备、包安装、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包竣工验收通过、包保修、包移交、包结算、包资料整理、包施工承包管理和现场整体组织、包专业协调及配合等),具体包括但不限于以下事项:

- (1) 协助发包人办理工程前期的报建、报批工作;
- (2) 根据发包人要求,负责采购、施工,编制施工图预算、配合相关部门概算及相应的报建审批工作;
- (3) 负责项目勘察设计施工全过程工程建设管理,直至工程竣工验收备案、项目移交的工程总承包,配合业主办理结(决)算审计等工作,完成本项目保修期内的缺陷修复和保修工作等;

3. 组成合同的各项文件应互相解释,互为说明。

除专用条款另有约定外,解释合同文件的优先顺序如下:

- (1) 国家和广东省、广州市的有关法律法规、规章;
- (2) 合同协议书(含补充协议)
- (3) 中标通知书;
- (4) 投标书及投标书附表;
- (5) 《增城区永宁街西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包造价控制方案》
- (6) 专用合同条款;
- (7) 发包人针对本建设项目管理的各项制度、规定;
- (8) 通用合同条款;
- (9) 招投标文件、澄清、答疑
- (10) 发包人要求
- (11) 价格清单;
- (12) 国家及广东省、广州市的标准、规范及有关技术文件;
- (13) 承包人建议;
- (14) 其他合同文件。

4. 上述文件互相补充和解释,如有不明确或不一致之处,以合同约定次序在先者为准。

5. 签约合同价(即中标价):暂定人民币(大写)肆亿贰仟肆佰玖拾陆万捌仟捌佰壹拾壹元壹角贰分(¥424968811.12元)。其中:工程勘察费¥3307473.84元,工程设计费¥10664442.80元,建



安工程费 ¥ 372862113.36 元，管线摸查费¥ 3430680.00 元，场地准备和临时设施费¥ 1864301.12 元。预备费¥ 32839800.00 元。合同另有约定的情况除外。

预备费为承包人不可支配费用，由发包人支配使用，主要用于以下方面：

- (1) 国家法律、法规、规章、政策，及国家、地方的行业标准、规范发生变化；
- (2) 按合同约定的政府行政主管部门发布的人、材、机费用的变化；
- (3) 用于一般自然灾害所造成的损失和预防自然灾害采取措施所发生的费用；
- (4) 发包人监督工程施工过程中发生的监测检验费用，组织竣工验收时发生的工程质量鉴定费用，如开挖和修复隐蔽工程等；
- (5) 概算送发包人委托有资质的第三方评审机构审核后发包人原因造成变更；
- (6) 应由发包人承担的工程签证；
- (7) 合同约定发生调整合同款的特殊情况；
- (8) 其它合同约定由发包人承担的合同价款调整情形。

6. 工程总承包项目负责人（兼施工项目负责人，以下同）：张展新；勘察负责人：吴永锋；设计负责人：江宏文。监理单位：广东海外建设咨询有限公司；总监理工程师：胡俊威；发包人代表：陈仁杰。

7. 工程质量符合的标准和要求：

- (1) 设计质量要求：符合国家建设工程勘察、设计的相关技术规范及本项目设计任务书的要求。
- (2) 施工质量要求：执行国家、地方或行业现行的工程建设质量验收标准及规范，须达到合格标准。
- (3) 项目总体目标：即到2019年底，区域污水主干管出境点水质指标氨氮年平均浓度达到21.7mg/L，COD年均浓度达到180mg/L；到2020年底，区域污水主干管出境点水质指标氨氮年平均浓度达到23.6mg/L，COD年均浓度浓度达到190mg/L。

若承包人实施本工程后，经考核氨氮年平均浓度、COD年均浓度未能达标的，发包人将追究承包人违约责任，处罚如下：

①到2019年底，区域污水主干管出境点水质指标 COD年均浓度低于180mg/L 高于等于160mg/L 或氨氮年平均浓度低于21.7mg/L 高于等于20.5mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费5%的违约金；COD年均浓度低于160mg/L 高于等于140mg/L 或氨氮年平均浓度低于20.5mg/L 高于等于19.2mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费10%的违约金；COD年均浓度低于140mg/L 或氨氮年平均浓度低于19.2mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费15%的违约金；

②到2020年底，区域污水主干管出境点水质指标 COD年均浓度低于190mg/L 高于等于185mg/L 或氨氮年平均浓度低于23.6mg/L 高于等于22.6mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内

向发包人相应支付本合同工程设计费 5% 的违约金；COD 年均浓度低于 185mg/L 高于等于 180mg/L 或氨氮年均浓度低于 22.6mg/L 高于等于 21.7mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 10% 的违约金；COD 年均浓度低于 180mg/L 或氨氮年均浓度低于 21.7mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 15% 的违约金；

8. 建安工程费投标下浮率：0.56%、工程勘察费投标下浮率：0.56%、工程设计费投标下浮率：0.56%、管线摸查费投标下浮率：0.56%、场地准备及临时设施费投标下浮率：0.56%。承包人在编制施工图预算时须结合投标下浮率计算。

9. 中标价：承包人在投标时对招标控制价的工程勘察费、工程设计费、建安工程费、管线摸查费、场地准备和临时设施费报投标下浮率，预备费不下浮直接按控制价金额填入。预算造价须按照投标下浮率执行。中标价为签约暂定合同价，并作为限额设计的依据。

(1) 概算造价（达到预算深度）：概算由承包人负责编制，不另外计取编制费用。承包人编制概算后，由发包人委托有资质的造价咨询单位审核，审核完成后按相关程序报建设行业主管部门审批。工程总概算原则上不得超过可研报告估算总投资，工程总承包可支配范围的费用不得突破评审概算中的对应费用。若因发包人原因导致概算超出可研报告估算总投资，或项目实施过程由于不可预见原因或发包人原因超概算的，则按照基本建设程序相关规定办理立项调整手续或概算调整手续。

(2) 预算造价：承包人在施工图审查及概算评审完成后开展施工图预算编制，预算价应在经审批的概算建安费按投标下浮率进行下浮。在评审概算中以暂估价开项的建安费，如外水、外电等，需以相关部门批准同意的施工图单独编制施工图预算，由建设单位委托有资质的造价咨询单位审核后纳入项目预算。

(3) 结算造价：除合同约定情况外，工程勘察费、工程设计费、管线摸查费和建安工程费结算价、场地准备和临时设施费结算价不得超出经评审概算中的工程勘察费、工程设计费、管线摸查费、建安工程费、场地准备和临时设施费下浮后的造价。在合同执行过程中，由于不可预见原因或发包人原因导致工程变更引起合同价款增加的，则按照基本建设程序相关规定办理工程变更手续。

10. 承包人可以支配范围内的工程结算造价超出合同价中承包人可以支配范围的，按合同价中承包人可以支配范围价款作为封顶价办理结算，但因不可预见原因或非承包人原因或发包人增加或变更工程，造成工程结算造价超出合同价的，按实调整。

11. 承包人承诺按合同约定承担工程的设计、实施、竣工及缺陷修复。

12. 发包人承诺按合同约定的条件、时间和方式向承包人支付合同价款。

13. 承包人计划开始工作时间：2019 年 12 月 日，施工开工日期以监理开工令为准。完工日期：2020 年 月 日。

节点工期要求：

- 1、中标通知书发出后 15 天内完成方案设计并提交相关设计资料；
- 2、合同签订后的 15 天内提供本工程初步设计（达到施工图审查合格标准）；
- 3、初步设计评审通过后 10 天内提交完整的施工图设计文件及概算。
- 4、2020 年 月 日前完工。因中标人原因造成本工程不能在 2020 年 月 日前完工的，每逾期 1 天，承包人的施工单位必须向发包人支付违约金 1 万元。
14. 联合体牵头人和成员共同与发包人签订合同书，并就中标项目向发包人负有连带的法律责任；联合体的中标文件、招标人的招标文件、联合体与发包人签订的合同及补充协议对联合体各方均具有约束力。
15. 合同生效  
合同订立时间：\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日。  
合同订立地点：广州市增城区。  
本合同自发包人、承包人双方法定代表人（或其授权代理人）签字盖章之日起生效，至本合同双方的责任、义务履行完毕时终止。
16. 本协议书正本一式 肆 份，各方各执 壹 份，副本一式 壹拾陆 份，各方各执 肆 份。合同正、副本具有同等效力，但当合同正本与副本的表述不一致时，以合同正本为准。
17. 本工程勘察费由承包人“长江勘测规划设计研究有限责任公司”向发包人出具增值税专用发票；
18. 本工程设计费由承包人“长江勘测规划设计研究有限责任公司”向发包人出具增值税专用发票；
19. 本工程管线摸查费由承包人“深圳市勘察测绘院(集团)有限公司”向发包人出具增值税专用发票；
20. 本工程建安工程费、预备费、场地准备和临时设施费由承包人“广东省源天工程有限公司”向发包人出具增值税专用发票。
21. 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。
22. 本合同由发包人与联合体（即各方承包人）各方共同签订，各方按合同约定的内容各自承担工作并按各自工作内容的相应计价及支付方式获取报酬，联合体主办方负责合同实施阶段的主办、组织和协调工作。联合体各方就中标项目向发包人承担连带责任。
23. 本合同在履行过程中发生争议的，协商处理协商不成的，由广州市增城区人民法院管辖，如本合同的其他条款与本条款冲突的，以本条款约定为准。

发包人：广州市增城区人民政府宁西街道办事处（盖单位章）

地址：广州市增城区

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

承包人：广东省源天工程有限公司（盖单位章）

地址：广东省广州市增城区新塘镇广深大道中 46 号

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：中国建设银行股份有限公司增城新塘支行

账 号：44001541702050099311

\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

承包人：长江勘测规划设计研究有限责任公司（盖单位章）

地址：武汉市江岸区解放大道 1863 号

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：中国建设银行武汉市水利支行

账 号：42001116256053000738

\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

承包人：深圳市勘察测绘院(集团)有限公司（盖单位章）

地址：深圳市福田区上步中路 1043 号

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行

账 号：44250100008600001334

\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日



### (3) 竣工验收报告

## 完工证明

|           |                        |          |           |
|-----------|------------------------|----------|-----------|
| 工程名称      | 增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程 |          |           |
| 施工单位      | 广东省源天工程有限公司            |          |           |
| 工程开工日期    | 2019-12-28             | 工程完工日期   | 2023-4-10 |
| 建设单位项目负责人 | 陈仁杰                    | 施工单位项目经理 | 张展新       |

本工程主要工作包括以下六个部分：

#### (1) 公共管网完善工程

其中朱宁路次支管网（下元路、下元一路、下元二路、朱宁路、中元村林屋社），沙宁路次支管网（三湖路、沙宁一支路）；新建 DN300 及以上钢筋混凝土管 7.2km，水稳层 30501m<sup>2</sup> 水泥混凝土路面 30501m<sup>2</sup>，沥青路面 9501m<sup>2</sup>。

#### (2) 公共管网错混接及外水进入整改工程

针对查明的雨、污混接、错接进行整改，共整改错混接 49 处。其中武警营地、创建路、新祥路、创业大道、太新路、创优路、创建路、金融大道、新和路、开发区管委会、丰景大街、第二小学等；新建或重建 DN300 以下 0.55km，DN300 及以上污水管 1.692km。

#### (3) 公共管网缺陷治理工程

宁西片区已建污水管 108.41km，已建雨水管 180.49km，已建合流管渠 12.14km，针对宁西片区内现状污水管网已查勘明确的结构性缺陷、功能性缺陷进行管道缺陷治理，采用整体修复或局部修复方式，恢复管网排水能力，延长管道使用寿命。开挖修复 DN300 及以上污水管 4.3km，人行道：2539.6m<sup>2</sup>；非开挖修复 DN300 以上污水管清淤 92.5km、局部树脂固化修复 2940 环、紫外线修复 5100.5m。

#### (4) 排水单元达标创建工程

对片区内排水单元达标创建工程按照《广州市排水单元达标创建工程方案编制指引》要求进行改造，重点改造镇泰学校及宁西幼儿园、宁西派出所、宁西卫生服务中心片区、宁西市场、中元村大窝社、章陂小学、碧水小学、宁西消防中队、宁西政务中心、宁西街道办事处等 11 个排水达标单元面积计 21.58ha，DN300 及以上污水管 3.15km，水稳层 4840m<sup>2</sup>，水泥混凝土路面 4840m<sup>2</sup>，沥青路面 5620m<sup>2</sup>。

#### (5) 农村污水查漏补缺工程

本项目包含百湖村、湖东村、章陂村、斯庄村、下元村，共 5 个农村污水查缺补漏项目。农村污水查缺补漏工程新建污水处理设施三座，DN300 以上污水主管 19.427km，其中 d300

管 18.365km, d400 管 1.062km, 沉泥井 31 座, 污水检查井 3354 座。接户管 100525m, 立管 104895m, 水稳层 64639.3m<sup>2</sup>, 水泥混凝土路面 64639.3m<sup>2</sup>。

(6) 水浸黑点治理工程

对宁西片区内水浸黑点进行整治, 解决积涝严重影响居民出行问题和财产安全的问题。

- 1) 刁屋路对出太新路下, 原有过路雨水管清淤疏通新建 DN1200mm 雨水管 297m。
- 2) 朱宁路沿线两侧边沟排水不畅, 清淤或者新建边沟、村道衔接朱宁路下的过水箱涵。
- 3) 重建仙宁路(湖东村)雨水箱涵改造。
- 4) 需重建蛟潭箱涵、冯村 1#箱涵及 2#箱涵。
- 5) 在花莞高速沿线东侧修复原山边截洪沟, 起点 4#桥, 终点为坑底水库泄水口跌水处, 长度约 2.7km, 本工程实施长度 1.28km。在靠近村边, 利用农地内排水沟拓宽, 新做一条村边截洪沟, 起点为花莞高速 1#箱涵, 终点为坑底水库泄水口跌水处, 长度约 3.12km。在此处两条截洪沟汇流, 再流入路边村幼儿园附近雅瑶河一支流汇入口, 汇流段长度约 0.65km; 山边沟本次施工共 2.475km。

本项目已完成合同约定的全部工程内容, 现工程已完工。施工过程中严格按照施工规范组织施工, 工程质量达到合格标准, 现已具备验收条件。

|      |                                                   |
|------|---------------------------------------------------|
| 完工情况 | 施工单位意见:<br>张新<br>项目经理(章): 张新<br>日期: 2023.4.10     |
|      | 监理单位意见:<br>李增记<br>总监理工程师(章): 李增记<br>日期: 2023.4.11 |
|      | 设计单位意见:<br>江宏文<br>项目负责人(章): 江宏文<br>日期: 2023.4.11  |
|      | 建设单位意见:<br>陈伟<br>项目负责人(章): 陈伟<br>日期: 2023.4.12    |

给排水工程

## 建设工程竣工验收报告

工程名称：

增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包

建设单位（公章）：

广州市增城区人民政府宁西街道办事处

竣工验收日期：

2024 年 7 月 31 日

发出日期：

年 月 日

## 给排水工程

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|
| 工程名称                        | 增城区永宁街西片区污水处理系统提质增效工程勘察设<br>计施工总承包                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 工程地点         | 广州市增城区宁西街道                      |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）          | 1、公共管网完善工程：新建DN110~DN600污水管道约10705.7m，新建DN500雨水管道约116m，新建雨水立管约1042.6m，新建提升泵井2座；2、达标单元创建工程：新建DN75~DN500污水管道约11323.59m，新建DN300~DN500雨水管道约393.76m，新建雨水立管约10076.75m，新建提升泵井1座；3、错混接改造工程：新建DN200~DN800雨水及污水管道约817.5m；圆形检查井10座，600*600方井8座；4、公共管网缺陷治理工程：新建DN200~DN800污水管道约6133m，圆形检查井187座；5、农村污水查漏补缺工程：新建DN300~DN800雨水及污水管道约18612.5m，埋地管114800.5m，新建雨水立管约99862.3m，圆形检查井881座，600*600方井696座，500*500方井690座；6、水浸点治理工程：新建DN1200雨水管道约275.5m，明渠渐变段11.3米，挡墙5米，排水沟426米，截洪沟2443.46米，箱涵33个； | 工程造价<br>（万元） | 42496.88111                     |
| 结构类型                        | 雨污分流                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 开工日期         | 2019年12月28日                     |
| 施工许可证号                      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 竣工日期         | 2023年04月10日                     |
| 监督单位                        | 广州市增城区水务工程质量安全监督站                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 监督登记号        | 202013110004                    |
| 建设单位                        | 广州市增城区人民政府宁西街道办事处                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 总施工单位        | 广东省源天工程有限公司                     |
| 勘察单位                        | 长江勘测规划设计研究有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 施工单位（土建）     | 广东省源天工程有限公司                     |
| 设计单位                        | 长江勘测规划设计研究有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 施工单位（设备安装）   | 广东省源天工程有限公司                     |
| 监理单位                        | 广东海外建设咨询有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 工程检测单位       | 广东真正工程检测有限公司<br>广州市市政工程试验检测有限公司 |
| 其他主要参建单位                    | 广东省国际工程咨询有限公司<br>/                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 其他主要参建单位     | /                               |
| 专项验收情况                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                 |
| 专项验收名称                      | 证明文件发出日期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 文件编号         | 对验收的意见                          |
| 给排水管道工程质量控制资料核查记录           | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-1      | 合格                              |
| 给排水管道工程安全和功能检验资料核查及主要功能抽查记录 | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-2      | 合格                              |
| 给排水管道工程外观质量检查记录             | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-3      | 合格                              |
| 给排水管道工程实体质量检查记录             | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-4      | 合格                              |
| 单位（子单位）工程质量竣工验收记录           | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-10     | 合格                              |
| 法律法规规定的其他验收文件               | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                 |
| 附有关证明文件                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                 |
| 施工许可证                       | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                 |
| 施工图设计文件审查意见                 | 合格                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |                                 |
| 工程竣工报告                      | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                 |
| 工程质量评估报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                 |
| 勘察质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                 |
| 设计质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                 |
| 工程质量保修书                     | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                 |



给排水工程

|         |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 对各单位的评价 | 建设单位 | 建设单位在施工过程协调施工用地，协调当地关系以及监督施工过程程序与质量等，尽职尽责。评价良好。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|         | 勘察单位 | 该勘察单位认真履行合同，服务良好，严格执行工程建设相关法律、法规和工程建设强制性标准，提供的地质勘探报告与实际情况符合，并满足设计需要的质量要求。                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|         | 设计单位 | 设计单位在施工前参加建设单位组织的施工单位图纸会审和向施工单位进行技术交底，设计单位介绍设计意图、结构特点、施工要求、技术措施及有关注意事项，使施工单位熟悉图纸，了解工程特点及设计意图，以及对关键工序的质量要求，同时也减少了图纸的差错，及时发现图纸中的施工隐患并处理解决，以保证施工质量，设计单位经常深入现场，施工中出现的各种有关设计问题，设计单位与建设单位、代建单位、监理单位、摸排单位、施工等参建单位共同商定修改设计意见，并很快拿出修改意见、以保证工程的顺利进行。在分部工程完成后，设计单位参加分部工程验收，核对施工质量是否符合设计要求，从而保证了工程质量。                                                                |
|         | 监理单位 | 监理单位对施工实施全过程质量控制，对施工单位资质、人员和组织机构、进场材料和设备及施工组织设计进行全面审查确认，并进行施工工艺过程质量控制工作，检查工序质量，严格工序交接检查制度，做好各项隐蔽工程的检查。在关键重点工程部位坚持旁站，自始至终进行工程质量监管，确保工程质量；认真执行质量管理手续、行驶质量否决权、并下达整改通知书，监督做好整改，为分部工程和竣工验收把好第一道关。对检查出的质量问题，督促、监督施工单位进行整改，定期组织工程例会，解决施工疑点、难点，把好工程安全、质量、进度、计价、计量预审关，起到了施工过程质量监控的作用。                                                                             |
|         | 施工单位 | 施工单位在施工中能够按照设计施工图的要求和施工规范进行施工，有比较健全的质量管理保证体系，对施工过程的事前、事中、事后三个阶段都有明确的检查项目和质量检查标准，对影响工程质量的人、材料、机械、方法工艺、环境等因素进行了全面控制。对工艺控制和建材控制都配备各种专业技术人员，从而使整个工程质量控制有序、有力、有效。此外，施工单位尊重监理、设计单位，认真听取设计和监理的意见。接收监理工程师下达的整改意见，每步工序完成后进行进行自验，合格后报监理工程师批准后，方能进行下一步工序施工；施工单位服从代建、建设单位的指令。每项分部工程完成后，首先自验，合格后报监理、代建、建设单位验收，验收合格后才能进行下一项分部工程施工。这样对每一项分部分项工程有自控、监控，层层把关，从而使质量有可靠的保证。 |
| 对各管环节评价 |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

给排水工程

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 工程完成情况          | 1、公共管网完善工程：新建DN110~DN600污水管道约10705.7m，新建DN500雨水管道约116m，新建雨水立管约1042.6m，新建提升泵井2座；2、达标单元创建工程：新建DN75~DN500污水管道约11323.59m，新建DN300~DN500雨水管道约393.76m，新建雨水立管约10076.75m，新建提升泵井1座；3、错混接改造工程：新建DN200~DN800雨水及污水管道约817.5m；圆形检查井10座，600*600方井8座；4、公共管网缺陷治理工程：新建DN200~DN800污水管道约6133m，圆形检查井187座；5、农村污水查漏补缺工程：新建DN300~DN800雨水及污水管道约18612.5m，埋地管114800.5m，新建雨水立管约99862.3m，圆形检查井881座，600*600方井696座，500*500方井690座；6、水浸点治理工程：新建DN1200雨水管道约275.5m，明渠渐变段11.3米，挡墙5米，排水沟426米，截洪沟2443.46米，箱涵33个； |                            |
| 工程质量情况          | 土建                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 土建工程质量符合设计、施工及验收规范要求，验收合格。 |
|                 | 设备安装                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 设备安装符合设计、施工及规范要求，验收合格。     |
| 工程未达使用功能的部位(范围) | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |

|          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                             |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 参加验收单位意见 | 建设单位                                                                                                                                                                                                    | 监理单位                                                                                                                                                             | 施工单位                                                                                                                                                                                                        |
|          | <br>(公章)<br>项目负责人: <br>2024年7月31日 | <br>(公章)<br>李智江<br>注册号 44020670<br>有效期 2025 执业资格(证书)<br>总监监理工程师<br>2024年7月31日 | <br>(公章)<br>项目负责人: <br>2024年7月31日 |
|          | 分包单位                                                                                                                                                                                                    | <br>姓名: 查显顺<br>注册号: 4200084-CS035<br>有效期至: 至2026年12月<br>设计单位<br>2024年7月31日    | <br>姓名: 吴永锋<br>注册号: 4200084-AY019<br>有效期至: 至2026年06月<br>勘察单位<br>2024年7月31日                                              |
|          | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>年 月 日                                                                                                                                                                        | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年7月31日                                                                                                                            | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年7月31日                                                                                                                                                                       |

## 2.2、广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计 施工总承包

### (1) 中标通知书

# 中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字 [2019] 第 [06947] 号

(主)广东省源天工程有限公司(成)中水珠江规划勘测设计有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计施工总承包的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,中标价为人民币贰亿伍仟柒佰玖拾肆万柒仟贰佰玖拾叁元贰角陆分(¥25794.729326万元)。

其中:

项目负责人姓名:郭泐海

招标人(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年12月9日

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年12月9日

广州公共资源交易中心

见证(盖章)

2019年12月9日

交易确认章



广州公共资源交易中心  
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCES  
TRADING CENTER

Tel: 020-28866000 Fax: 020-28866095  
ADD: 广州市天河区天润路333号 510630  
WWW.GZGGZY.CN





(2) 合同

正 本

广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程  
勘察设计施工总承包合同

发包人：广州市增城区派潭镇人民政府

承包人：广东省源天工程有限公司

中水珠江规划勘测设计有限公司

签订地点：广州市增城区

签订日期：2019 年 12 月 13 日



## 合同协议书

广州市增城区派潭镇人民政府（发包人名称，以下简称“发包人”）为实施广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计施工总承包（项目名称），已接受广东省源天工程有限公司、中水珠江规划勘测设计有限公司（承包人名称，以下简称“承包人”）承接该项目勘察设计施工总承包，其中广东省源天工程有限公司为本项目施工单位，中水珠江规划勘测设计有限公司为本项目勘察单位，中水珠江规划勘测设计有限公司为本项目设计单位。

### 1. 工程概况：

工程名称：广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计施工总承包

工程地点：增城区派潭镇

工程立项：增发改投[2019]376号

资金来源：区财政资金统筹安排解决

项目建设规模及主要建设内容：

#### （1）一期工程内容：

①排污口调查及管网排查工程：主要内容为排污口调查 92 个，管网排查 35.7km，现状截污口效果评估 12 处。

②排污口整治工程：整治排污口 3 个，包括新建污水管道 500m，新建污水检查井 17 座。

③排水管网整改工程：包括排水管道修复 838m，错接混接改造 56 处。

④ 污水管网完善工程：包括新建 DN300~DN600 污水管道 5.0724km，新建污水检查井 204 座。

⑤排水达标单元创建：派潭镇 2019 年共进行排水达标单元创建的区域总计 17.72ha，一期工程创建 7.83ha，业主自行完成创建 9.89ha。

一期工程总计进行房屋排水立管改造 5.87km，新建 DN300 接户污水管道 0.705km，新建污水检查井 23 座。

#### （2）二期工程内容：

①污水管网完善工程：二期工程总计新建 DN200~DN600 污水管道 12.515km，新建污水检查井 320 座，顶管井 44 座，骑马井 43 座，污水一体化提升泵站 1 座。其中，2020 年新建 DN300~DN500 污水管道 5.975km，新建污水检查井 239 座；2021 年新建 DN200~DN600 污水管道 6.54km，新建污水检查井 81 座，顶管井 44 座，骑马井 43 座，污水一体化提升泵站 1 座。

②排水达标单元创建：派潭镇共进行排水达标单元创建的区域总计 163.20ha，本次工程创建 64.91ha，

业主自行完成创建 98.29ha。排水达标单元创建要求在 2020 年 6 月底前完成。

## 2. 承包范围:

2.1 工程勘察范围: 包括前期资料收集工作、工程物探、工程地形测量、地下管线测量、地质钻探(包括初勘、详勘)等工作, 取得工程勘察成果文件;

2.2 工程设计范围: 完成本项目可研批复范围内各相关专业的方案设计优化, 工程初步设计(达到施工图审查合格标准)、初步设计概算编制(达到施工图预算深度)、竣工图编制等工作, 以及提供建设工程报建所需的工程图纸及资料、施工现场指导与监督、配合专家评审、工程调整和竣工验收设计服务等;

2.3 工程施工范围: 包含本工程设计范围内所有工程内容的施工(包人工、包材料设备、包安装、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包竣工验收通过、包保修、包移交、包结算、包资料整理、包施工承包管理和现场整体组织、包专业协调及配合等), 具体包括但不限于以下事项:

(1) 协助发包人办理工程前期的报建、报批工作;

(2) 根据发包人要求, 负责管线摸查(包括前期资料收集工作、管道摸查、检测、溯源等工作, 取得管线摸查检测成果文件)、采购、施工, 编制施工图预算、配合相关部门概算及相应的报建审批工作;

(3) 负责项目勘察设计施工全过程工程建设管理, 直至工程竣工验收备案、项目移交的工程总承包, 配合业主办结(决)算审计等工作, 完成本项目保修期内的缺陷修复和保修工作等;

## 3. 组成合同的各项文件应互相解释, 互为说明。

除专用条款另有约定外, 解释合同文件的优先顺序如下:

(1) 国家和广东省、广州市的有关法律法规、规章;

(2) 合同协议书(含补充协议)

(3) 中标通知书;

(4) 投标书及投标书附表;

(5) 《广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程勘察设计施工总承包造价控制方案》

(6) 专用合同条款;

(7) 发包人针对本建设项目管理的各项制度、规定;

(8) 通用合同条款;

(9) 招投标文件、澄清、答疑

(10) 发包人要求

(11) 价格清单;

(12) 国家及广东省、广州市的标准、规范及有关技术文件;

(13) 承包人建议。

(14) 其他合同文件。

4. 上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。

5. 签约合同价（即中标价）：暂定人民币（大写）贰亿伍仟柒佰玖拾肆万柒仟贰佰玖拾叁元贰角陆分（¥257947293.26元）。其中：工程勘察费¥2405021.40元，工程设计费¥8356778.82元，管线摸查费¥3406964.64元，建安工程费¥218640386.20元，水土保持专项费¥2714068.14元，场地准备和临时设施费¥2186374.06元。预备费¥20237700.00元。

预备费为承包人不可支配费用，由发包人支配使用，主要用于以下方面：

- (1) 国家法律、法规、规章、政策，及国家、地方的行业标准、规范发生变化；
- (2) 按合同约定的政府行政主管部门发布的人、材、机费用的变化；
- (3) 用于一般自然灾害所造成的损失和预防自然灾害采取措施所发生的费用；
- (4) 发包人监督工程施工过程中发生的监测检验费用，组织竣工验收时发生的工程质量鉴定费用，如开挖和修复隐蔽工程等；
- (5) 概算送发包人委托有资质的第三方评审机构审核后发包人原因造成变更；
- (6) 应由发包人承担的工程签证；
- (7) 合同约定发生调整合同款的特殊情况；
- (8) 其它合同约定由发包人承担的合同价款调整情形。

6. 工程总承包项目负责人（兼施工项目负责人，以下同）：郭泱海；勘察负责人：张浩然；设计负责人：冯梦雪。监理单位：广州市房实建设工程监理有限公司；总监理工程师：黄彤。发包人代表：黄忠辉。

7. 工程质量符合的标准和要求：

- (1) 设计质量要求：符合国家建设工程勘察、设计的相关技术规范及本项目设计任务书的要求。
- (2) 施工质量要求：执行国家、地方或行业现行的工程建设质量验收标准及规范，须达到合格标准。
- (3) 项目总体目标：项目范围内其他相关污水工程（正在实施及计划实施的）在 2019 年底前完工且通水运行。2019 年底，建成区内污水处理厂进水 COD 浓度达到 180mg/L，进水 NH<sub>3</sub>-N 浓度达到 21.7mg/L，进水 BOD 浓度达到 60mg/L；2020 年底，建成区内污水处理厂进水 COD 浓度比 2019 年进一步提升，进水 NH<sub>3</sub>-N 年均浓度达到 23.6mg/L；2021 年底，建成区内污水处理厂进水 COD 浓度比上一年进一步提升，进水 NH<sub>3</sub>-N 年均浓度稳定保持在 23.6mg/L，进水 BOD 浓度达到 100mg/L。

若承包人实施本工程后，经考核氨氮年平均浓度、COD 年均浓度未能达标的，发包人将追究承包人违约责任，处罚如下：

①到 2019 年底，派潭镇建成区内污水处理厂进水 COD 年均浓度低于 180mg/L 高于等于 160mg/L 或氨氮年平均浓度低于 21.7mg/L 高于等于 20.5mg/L 的，进水 BOD 浓度低于 60mg/L 高于等于 50mg/L 的，承

包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 5% 的违约金；COD 年均浓度低于 160mg/L 高于等于 140mg/L 或氨氮年平均浓度低于 20.5mg/L 高于等于 19.2mg/L 的，进水 BOD 浓度低于 50mg/L 高于等于 40mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 10% 的违约金；COD 年均浓度低于 140mg/L 或氨氮年平均浓度低于 19.2mg/L 或进水 BOD 浓度低于 40mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 15% 的违约金；

②到 2021 年底，派潭镇建成区内污水处理厂进水 COD 年均浓度低于 190mg/L 高于等于 185mg/L 或氨氮年平均浓度低于 23.6mg/L 高于等于 22.6mg/L 的，进水 BOD 浓度低于 100mg/L 高于等于 90mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 5% 的违约金；COD 年均浓度低于 185mg/L 高于等于 180mg/L 或氨氮年平均浓度低于 22.6mg/L 高于等于 21.7mg/L 的或进水 BOD 浓度低于 90mg/L 高于等于 80mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 10% 的违约金；COD 年均浓度低于 180mg/L 或氨氮年平均浓度低于 21.7mg/L 或进水 BOD 浓度低于 80mg/L 的，承包人的设计单位应在收到发包人违约通知五天内向发包人相应支付本合同工程设计费 15% 的违约金；

8. 建安工程费投标下浮率：0.66%、工程勘察费投标下浮率：0.66%、工程设计费投标下浮率：0.66%、管线摸查费投标下浮率：0.66%、场地准备及临时设施费投标下浮率：0.66%。承包人在编制施工图预算时须结合投标下浮率计算。

9. 中标价：承包人在投标时对招标控制价的工程勘察费、工程设计费、建安工程费、管线摸查费、场地准备和临时设施费报投标下浮率，预备费不下浮直接按控制价金额填入。预算造价须按照投标下浮率执行。中标价为签约暂定合同价，并作为限额设计的依据。

(1) 概算造价（达到预算深度）：概算由承包人负责编制，不另外计取编制费用。承包人编制概算后，由发包人委托有资质的造价咨询单位审核，审核完成后按相关程序报建设行业主管部门审批。工程总概算原则上不得超过可研报告估算总投资，工程总承包可支配范围的费用不得突破评审概算中的对应费用。若因发包人原因导致概算超出可研报告估算总投资，或项目实施过程由于不可预见原因或发包人原因超概算的，则按照基本建设程序相关规定办理立项调整手续或概算调整手续。

(2) 预算造价：承包人在施工图审查及概算评审完成后开展施工图预算编制，预算价应在经审批的概算建安费按投标下浮率进行下浮。在评审概算中以暂估价开项的建安费，如外水、外电等，需以相关部门批准同意的施工图单独编制施工图预算，由建设单位委托有资质的造价咨询单位审核后纳入项目预算。

(3) 结算造价：除合同约定情况外，工程勘察费、工程设计费、管线摸查费和建安工程费结算价、场地准备和临时设施费结算价不得超出经评审概算中的工程勘察费、工程设计费、管线摸查费、建安工程费、管线摸查费、场地准备和临时设施费下浮后的造价。在合同执行过程中，由于不可预见原因或发包人原因



OD  
进水  
包人  
g/L  
支付  
或氨  
的，  
金；  
的或  
向发  
低于  
包人  
6 %、  
图预  
、场  
率执  
后，  
概算  
。若  
概算  
的概  
部门  
。  
、场  
呈费、  
原因

导致工程变更引起合同价款增加的，则按照基本建设程序相关规定办理工程变更手续。

10. 承包人可支配范围内的工程结算造价超出合同价中承包人可支配范围的，按合同价中承包人可支配范围价款作为封顶价办理结算，但因不可预见原因或非承包人原因或发包人增加或变更工程，造成工程结算造价超出合同价的，按实调整。

11. 承包人承诺按合同约定承担工程的设计、实施、竣工及缺陷修复。

12. 发包人承诺按合同约定的条件、时间和方式向承包人支付合同价款。

13. 承包人计划开始工作时间：计划开始工作日期为 2019 年 12 月 1 日，施工开工日期以监理开工令为准。完工日期：一期工程要求在 2020 年 1 月底前完成；二期工程的排水达标单元创建要求在 2020 年 6 月 30 日前完成，污水管网完善工程要求在 2021 年 12 月 31 日前完成。

节点工期要求：

1、合同签订后的 30 天内提供本工程初步设计（达到施工图审查合格标准）；

2、初步设计评审通过后 30 天内提交完整的施工图设计文件及概算。

3、施工节点工期要求：

（1）一期工程要求在 2019 年 11 月~2020 年春节前完成；

（2）二期工程（2021 年底前完成）

①污水管网完善工程：2020 年 1 月至 2021 年底；

②排水达标单元创建：2020 年 1 月至 2020 年 6 月。

4、因中标人原因造成本工程不能在要求的施工节点完工的，每逾期 1 天，承包人的施工单位必须向发包人支付违约金 1 万元。

14. 联合体牵头人和成员共同与发包人签订合同书，并就中标项目向发包人负有连带的法律责任；联合体的中标文件、招标人的招标文件、联合体与发包人签订的合同及补充协议对联合体各方均具有约束力。

15. 合同生效

合同订立时间：2019 年 12 月 13 日。

合同订立地点：广州市增城区。

本合同自发包人、承包人双方法定代表人（或其授权代理人）签字盖章之日起生效，至本合同双方的责任、义务履行完毕时终止。

16. 本协议正本一式 肆 份，各方各执 壹 份，副本一式 壹拾陆 份，各方各执 肆 份。合同正、副本具有同等效力，但当合同正本与副本的表述不一致时，以合同正本为准。

17. 本工程勘察费由承包人“中水珠江规划勘测设计有限公司”向发包人出具增值税专用发票；

18. 本工程设计费由承包人“中水珠江规划勘测设计有限公司”向发包人出具增值税专用发票；

19. 工程管线摸查费由承包人“中水珠江规划勘测设计有限公司”向发包人出具增值税专用发票；

20. 本工程建安工程费、预备费、场地准备和临时设施费由承包人“广东省源天工程有限公司”向发包人出具增值税专用发票。

21. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

发包人：广州市增城区派潭镇人民政府（盖单位章） 承包人：广东省源天工程有限公司（盖单位章）

地址：广州市增城区派潭镇文政路20号

地址：广东省广州市增城区新塘广深大道中46号

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章） 法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

承包人：中水珠江规划勘测设计有限公司（盖单位章）

地址：广州市天河区天寿路105号9-19层

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

2019年12月13日

附件三：工程质量保证责任书格式

工程质量保证责任书

发包人（全称）：广州市增城区派潭镇人民政府

承包人（全称）：广东省源天工程有限公司；中水珠江规划勘测设计有限公司

为保证广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程在合理使用期限内正常使用，发包人和承包人根据《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》经协商一致，签订工程质量保修责任书。工程总承包方在质量缺陷保修期内按照有关规定及双方约定承担工程质量缺陷保修责任。

一、工程质量缺陷保修范围

质量缺陷保修范围包括地基基础工程、主体结构工程、屋面防水工程、有防水要求的卫生间 / 房间和外墙面的防渗漏工程、电气管线工程、给排水管道工程、设备安装工程、供热和供冷系统工程、装饰装修工程以及双方约定的其他项目。

具体质量缺陷保修范围，双方约定如下：地基基础工程、主体结构工程、屋面防水工程、有防水要求的卫生间 / 房间和外墙面的防渗漏工程、电气管道工程、给排水管道工程、设备安装工程、送热和供冷系统工程、装饰装修工程以及绿色环保节能项目等。

二、工程质量保修期

质量缺陷责任期从工程实际竣工之日算起两年。单项竣工验收的工程，按单项工程分别计算质量缺陷责任期。

双方约定本工程质量保修期如下：

- 地基基础工程、主体结构工程为设计文件规定的合理使用年限；
- 屋面防水工程、有防水要求的卫生间 / 房间和外墙面的防渗漏工程为 5 年（最低为 5 年）；
- 电气管线工程、给排水管道工程、设备安装工程为 2 年（最低为 2 年）；
- 供热和供冷系统工程为 2 个（最低为 2 个）采暖期、供冷期；
- 装饰装修工程为 2 年；
- 其他项目保修期约定：2 年

三、工程质量缺陷保修责任

1. 属于保修范围内的项目，在保修期内，承包人应在接到保修通知之日后 48 小时内派人维修。其中渗水、漏水、线路等影响正常办公、生活的情况，承包人应在发包人通知后 4 小时内赶到现场并及时进行维修；承包人不在约定期限内派人维修，发包人可委托其他人员维修，费用从工程质量保证金中支出。

2. 发生紧急抢修事故的，承包人接到事故通知后，应立即到达事故现场抢修。

#### 四、工程质量缺陷保修费用

工程质量缺陷保修费用及相关的损害赔偿任由造成质量缺陷的责任方承担。

#### 五、工程质量缺陷保证方式

工程质量缺陷保证方式可采用以下方式：

##### ■工程质量保证金：

工程质量保证金一般不超过合同结算价款减除设计费、勘察费、管线摸查费后的 3%，发包人、承包人约定本工程的工程质量保证金为合同结算价款减除设计费、勘察费、管线摸查费后的 3%。（包含在施工总承包专用条款剩余工程款中）。

#### 六、工程质量保证金的支付

采用工程质量保证金方式时，发包人按照施工总承包专用条款条进行支付，但并不免除承包人依合同约定应承担的尚未履行完的义务。

#### 七、其他

发包人、承包人约定的其他工程质量缺陷保修事项：

/

本《工程质量保修责任书》作为合同附件由发包人、承包人双方共同签署。

发包人（公章）： 广州市增城区派潭镇人民政府 承包人（公章）： 广东省海天工程有限公司

法定代表人（签字）：

法定代表人（签字）：

委托代理人（签字）：

委托代理人（签字）：

2019 年 12 月 13 日

2019 年 12 月 13 日

承包人（公章）： 中水珠江规划勘测设计有限公司

法定代表人（签字）：

委托代理人（签字）：

2019 年 12 月 13 日



### (3) 竣工验收报告

#### 完工证明

|          |                     |          |             |
|----------|---------------------|----------|-------------|
| 工程名称     | 广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程 |          |             |
| 施工单位     | 广东省源天工程有限公司         |          |             |
| 工程开工日期   | 2020-01-06          | 工程完工日期   | 2022年12月15日 |
| 建设方项目负责人 | 黄忠辉                 | 施工方项目负责人 | 郭泱海         |

##### 工程内容:

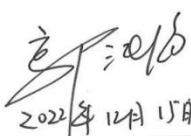
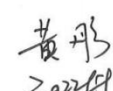
本工程建设内容为排水管网整改及修复工程,污水管网完善工程与排水单元达标创建工程,主要内容如下:

排水管网整改及修复工程:局部树脂固化法修复约 1140 环,紫外线光固化整体修复约 1169m。

污水管网完善工程:新建 DN300~DN600 污水主管约 19.38km;新建 DN150~DN250 压力管 2.6km;新建污水处理设施 1 座,处理工艺为厌氧池+人工湿地,污水处理规模为 30m<sup>3</sup>/d;新建污水一体化提升泵站 2 座。

排水单元达标创建工程:新建 DN200 接户管约 40.2km;改造合流管及新建 DN110 雨水立管约 38.7km。

已完成合同约定的全部工程内容,现工程已完工。

|      |         |                                                                                                                                                                                                              |
|------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 完工情况 | 施工单位意见: | <br>施工项目负责人(章): <br>日 期: 2022年12月15日 |
|      | 监理单位意见: | <br>监理项目负责人(章): <br>日 期: 2022年12月15日 |
|      | 设计单位意见: | <br>设计项目负责人(章): <br>日 期: 2022年12月15日 |
|      | 建设单位意见: | <br>建设项目负责人(章): <br>日 期: 2022年12月15日 |

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称： 广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程

建设单位（公章）： 广州市增城区派潭镇人民政府

竣工验收日期： 2024年 9 月 29 日

发出日期： 2024年 9 月 30 日

市政基础设施工程

|                             |                                                                                                                                                                                                                           |            |                                    |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|
| 工程名称                        | 广州市增城区派潭镇污水处理提质增效工程                                                                                                                                                                                                       | 工程地点       | 广州市增城区派潭镇                          |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）          | 排水管网整改及修复工程：局部树脂固化法修复约1140环，紫外线光固化整体修复约1169m。<br>污水管网完善工程：新建DN300~DN600污水主管约19.38km；新建DN150~DN250压力管2.6km；新建污水处理设施1座，处理工艺为厌氧池+人工湿地，污水处理规模为30m³/d；新建污水一体化提升泵站3座。<br>排水单元达标创建工程：新建DN200接户管约40.2km；改造合流管及新建DN110雨水立管约38.7km。 | 工程造价（万元）   | 25794.72933                        |
| 结构类型                        | 市政基础设施工程                                                                                                                                                                                                                  | 开工日期       | 2020年1月6日                          |
| 施工许可证号                      | /                                                                                                                                                                                                                         | 竣工日期       | 年 月 日                              |
| 监督单位                        | 广州市增城区水务工程质量安全监督站                                                                                                                                                                                                         | 监督登记号      | 202013110001                       |
| 建设单位                        | 广州市增城区派潭镇人民政府                                                                                                                                                                                                             | 总施工单位      | 广东省源天工程有限公司                        |
| 勘察单位                        | 中水珠江规划勘测设计有限公司                                                                                                                                                                                                            | 施工单位（土建）   | 广东省源天工程有限公司                        |
| 设计单位                        | 中水珠江规划勘测设计有限公司                                                                                                                                                                                                            | 施工单位（设备安装） | 广东省源天工程有限公司                        |
| 监理单位                        | 广州市房实建设工程监理有限公司                                                                                                                                                                                                           | 工程检测单位     | 广东真正工程检测有限公司<br>广东省有色工业建筑质量检测站有限公司 |
| 其他主要参建单位                    | 广东昊迪工程项目咨询有限公司<br>/                                                                                                                                                                                                       | 其他主要参建单位   | /                                  |
| 专项验收情况                      |                                                                                                                                                                                                                           |            |                                    |
| 专项验收名称                      | 证明文件发出日期                                                                                                                                                                                                                  | 文件编号       | 对验收的意见                             |
| 给排水管道工程质量控制资料核查记录           | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     | 市政竣·通-1    | 合格                                 |
| 给排水管道工程安全和功能检验资料核查及主要功能抽查记录 | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     | 市政竣·通-2    | 合格                                 |
| 给排水管道工程外观质量检查记录             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     | 市政竣·通-3    | 合格                                 |
| 给排水管道工程实体质量检查记录             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     | 市政竣·通-4    | 合格                                 |
| 单位（子单位）工程质量竣工验收记录           | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     | 市政竣·通-10   | 合格                                 |
| 法律法规规定的其他验收文件               | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     |            |                                    |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     |            |                                    |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     |            |                                    |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                     |            |                                    |
| 附有关证明文件                     |                                                                                                                                                                                                                           |            |                                    |
| 施工许可证                       | /                                                                                                                                                                                                                         |            |                                    |
| 施工图设计文件审查意见                 | 合格                                                                                                                                                                                                                        |            |                                    |
| 工程竣工报告                      | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                      |            |                                    |
| 工程质量评估报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                      |            |                                    |
| 勘察质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                      |            |                                    |
| 设计质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                      |            |                                    |
| 工程质量保修书                     | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                      |            |                                    |

市政基础设施工程

|         |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 对各单位的评价 | 建设单位 | 建设单位在施工过程协调施工用地，协调当地关系以及监督施工过程程序与质量等，尽职尽责。评价良好。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|         | 勘察单位 | 该勘察单位认真履行合同，服务良好，严格执行工程建设相关法律、法规和工程建设强制性标准，提供的地质勘探报告与实际情况符合，并满足设计需要的质量要求。                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|         | 设计单位 | 设计单位在施工前参加建设单位组织的施工单位图纸会审和向施工单位进行技术交底，设计单位介绍设计意图、结构特点、施工要求、技术措施及有关注意事项，使施工单位熟悉图纸，了解工程特点及设计意图，以及对关键工序的质量要求，同时也减少了图纸的差错，及时发现图纸中的施工隐患并处理解决，以保证施工质量，设计单位经常深入现场，施工中出现的各种有关设计问题，设计单位与建设单位、代建单位、监理单位、摸排单位、施工等参建单位共同商定修改设计意见，并很快拿出修改意见、以保证工程的顺利进行。在分部工程完成后，设计单位参加分部工程验收，核对施工质量是否符合设计要求，从而保证了工程质量。                                                                |
|         | 监理单位 | 监理单位对施工实施全过程质量控制，对施工单位资质、人员和组织机构、进场材料和设备及施工组织设计进行全面审查确认，并进行施工工艺过程质量控制工作，检查工序质量，严格工序交接检查制度，做好各项隐蔽工程的检查。在关键重点工程部位坚持旁站，自始至终进行工程质量监管，确保工程质量；认真执行质量管理手续、行驶质量否决权、并下达整改通知书，监督做好整改，为分部工程和竣工验收把好第一道关。对检查出的质量问题，督促、监督施工单位进行整改，定期组织工程例会，解决施工疑点、难点，把好工程安全、质量、进度、计价、计量预审关，起到了施工过程质量监控的作用。                                                                             |
|         | 施工单位 | 施工单位在施工中能够按照设计施工图的要求和施工规范进行施工，有比较健全的质量管理保证体系，对施工过程的事前、事中、事后三个阶段都有明确的检查项目和质量检查标准，对影响工程质量的人、材料、机械、方法工艺、环境等因素进行了全面控制。对工艺控制和建材控制都配备各种专业技术人员，从而使整个工程质量控制有序、有力、有效。此外，施工单位尊重监理、设计单位，认真听取设计和监理的意见。接收监理工程师下达的整改意见，每步工序完成后进行进行自验，合格后报监理工程师批准后，方能进行下一步工序施工；施工单位服从代建、建设单位的指令。每项分部工程完成后，首先自验，合格后报监理、代建、建设单位验收，验收合格后才能进行下一项分部工程施工。这样对每一项分部分项工程有自控、监控，层层把关，从而使质量有可靠的保证。 |
| 对各环节评价  |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



市政基础设施工程

|        |                                                                                                                                                                                                                                        |                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 工程完成情况 | 排水管网整改及修复工程：局部树脂固化法修复约1140环，紫外线光固化整体修复约1169m。<br>污水管网完善工程：新建DN300~DN600污水主管约19.38km；新建DN150~DN250压力管2.6km；新建污水处理设施1座，处理工艺为厌氧池+人工湿地，污水处理规模为30m <sup>3</sup> /d；新建污水一体化提升泵站3座。<br>排水单元达标创建工程：新建DN200接户管约40.2km；改造合流管及新建DN110雨水立管约38.7km。 |                            |
| 工程质量情况 | 土建                                                                                                                                                                                                                                     | 土建工程质量符合设计、施工及验收规范要求，验收合格。 |
|        | 设备安装                                                                                                                                                                                                                                   | 设备安装符合设计、施工及规范要求，验收合格。     |

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 工程未达到使用功能的部位(范围) | <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;"> <br/> <b>黄 彤</b><br/>                         注册号 44012679<br/>                         有效期 2027.05.13<br/>                         广州市房实建设工程有限公司                     </div> <div style="text-align: center;"> <br/> <b>郭 浪 海</b><br/>                         证号 1442012201220430(00)<br/>                         市政 水利<br/>                         2012 施工单位<br/>                         广东吉勘大工程有限公司                     </div> </div> |  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|          |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                           |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 参加验收单位意见 | 建设单位                                                                                                                                                                                                         | 监理单位                                                                                                                                                                                                                   | 勘察单位                                                                                                                                                                                                                      |
|          | (公章)<br><br>项目负责人: <br>2024 年 9 月 30 日 | (公章)<br><br>总监理工程师: (执业资格印章) <br>2024 年 9 月 29 日 | (公章)<br><br>项目负责人: (执业资格印章) <br>2024 年 9 月 29 日 |
|          | 分包单位                                                                                                                                                                                                         | 设计单位                                                                                                                                                                                                                   | 勘察单位                                                                                                                                                                                                                      |
|          | (公章)<br>项目负责人: (执业资格印章)<br>年 月 日                                                                                                                                                                             | (公章)<br><br>项目负责人: (执业资格印章) <br>2024 年 9 月 30 日  | (公章)<br><br>项目负责人: (执业资格印章) <br>2024 年 9 月 30 日 |

## 2.3、茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 EPC+O

### (1) 中标通知书

# 中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字[2022]第[06732]号

(主)广东省广业环保产业集团有限公司, (成)广东省环境保护工程研究设计院有限公司, (成)广东省源天工程有限公司, (成)广东永盛建筑工程有限公司, (成)广东电白二建集团有限公司:

经评标委员会评审, 定标委员会推荐, 招标人确定你单位为茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 EPC+O【JG2022-16317】的中标单位, 承包内容为招标文件所规定的发包内容。

设计施工总承包中标价: 人民币 117635.748 万元。

其中设计费中标价为 1395.5789 万元, 设计费下浮率为 20.1%; 建安工程费中标价为 114407.2591 万元, 建安工程费下浮率为 4.01%; 设备购置费为 1832.91 万元。

运营维护费合理利润率中标价: 7.50%。

项目经理: 李欣欣/粤 1442021202201349。

招标人盖章  
法定代表人或其委托代理人签章:

2022 年 10 月 28 日



招标代理机构(盖章)  
法定代表人或其委托代理人签章:

2022 年 10 月 28 日



广州公共资源交易中心  
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCES  
TRADING CENTER

Tel: 020-28866000 Fax: 020-28866095  
ADD: 广州市天河区天润路333号 510630  
WWW.GZGGZY.CN



## (2) 合同

GF-2020-0216

# 建设工程总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部  
国家市场监督管理总局 制定





## 第一部分合同协议书

发包人（全称）：电白城市交通建设投资集团有限公司

承包人（全称）：（主）广东省广业环保产业集团有限公司，（成）广东省环境保护工程研究设计院有限公司，（成）广东省源天工程有限公司，（成）广东永盛建筑工程有限公司，（成）广东电白二建集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程。
2. 工程地点：茂名市水东湾。
3. 工程审批、核准或备案文号：茂发改产【2022】138号。
4. 资金来源：100%财政资金。
5. 工程内容及规模：

本工程建设内容主要为水东街道、电海街道、陈村街道、旦场镇、沙院镇及水东湾新城等6个城镇（街道）的支次管网，新建管网总长度约416.21km，共设置25座提升泵站，总设计流量10.73万m<sup>3</sup>/d。

（1）水东街道城镇支次管网约247.32km，管径DN200~d1200，泵站2座，总设计流量5.0万m<sup>3</sup>/d；

（2）电海街道城镇支次管网约53.05km，管道管径为DN200~DN800；

（3）陈村街道城镇支次管网约11.39km，管道管径为DN300~d500，新建泵站1座，总设计规模100m<sup>3</sup>/d；

（4）旦场镇城镇支次管网约2.28km，管道管径为DN200~DN400；

（5）沙院镇城镇支次管网约13.55km，管道管径为DN200~DN400，新建泵站1座，总设计规模700m<sup>3</sup>/d；

（6）水东湾新城城镇支次管网约88.62km，管径D89×4~d1350，新建泵站21座，总设计规模5.65万m<sup>3</sup>/d。

具体以初步设计批复为准。



6. 工程承包范围：茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程范围内的施工图设计（含溯源摸查）、采购、施工至工程竣工验收、备案、移交，配合建设单位结（决）算、工程保修等工作。项目进入建设收尾阶段后，承包人负责运维的成员与发包人启动运营合资公司组建工作。待项目通过交工验收合格后，发包人与合资运营公司共同签订《委托运维确认表》，正式进入运营维护阶段。运营期内发包人向合资公司支付管网运维服务费。

本项目的施工图设计（含溯源摸查）、采购、施工至工程竣工验收、备案、移交，配合建设单位结（决）算、工程保修、管网运营维护等工作，具体内容包括但不限于以下事项：

（1）设计范围：

施工图设计范围：完成本项目各个专业所有施工图设计，并通过相关审批和审查工作。

溯源摸查范围：1）居民社区：对于实施接管到户的居民社区，要求对住户进行化粪池及污水出户管位置进行摸查；2）排水单元：对有权属的排水单元（学校、小区、企事业单位等），要求对污水排出管的位置、规格及标高进行摸查。

（具体工作内容详见技术标准和要求）

（2）采购范围：包括本项目建设所需设备的采购及安装（具体以审定的施工图及工程量清单为准）。

（3）施工范围：本项目经批准的设计图纸范围内的全部工程施工内容。

（4）运营范围：新建管网：新建的污水收集管网及其附属设施的运营维护，污水管网总长度（暂）定约 416.21km，附属泵站 25 座（总设计流量 10.73 万 m<sup>3</sup>/d）；存量管网：存量管网的修复及后续运营维护，具体工作内容包括对电海街道、水东街道内约 31 公里现状建成的旧有市政污水管网进行摸底、清淤、检测，对检测发现存在错混接和缺陷的污水管道实施修复，并承担后续运营维护工作。具体详见《茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 EPC+O 项目运维服务协议》。

## 二、合同工期

计划开始工作日期： 年 月 日。

计划开始现场施工日期： 年 月 日。

计划竣工日期： 年 月 日。

工期总日历天数：建设总工期 425 日历天，其中施工图设计

工期:自合同签订之日起 60 天内完成经审核合格的正式施工图;  
施工工期:自招标人或监理人发出开工通知之日起,365 天内完成施工并通过竣工验收。

工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的,以工期总日历天数为准。

### 三、质量标准

工程质量标准:必须达到《建筑工程施工质量验收统一标准》等现行验收规范和工程质量检验评定标准合格以上。

### 四、签约合同价与合同价格形式

#### 1. 签约合同价(含税)为:

人民币(大写):壹拾壹亿柒仟陆佰叁拾伍万柒仟肆佰捌拾元整(¥1176357480.00 元)。

具体构成详见价格清单。其中:

#### (1) 设计费(含税):

人民币(大写):壹仟叁佰玖拾伍万伍仟柒佰捌拾玖元整(¥13955789.00 元);适用税率:6%,税金为人民币(大写)柒拾捌万玖仟玖佰伍拾元叁角贰分(¥789950.32 元),中标下浮率:20.1%;

#### (2) 设备购置费(含税):

人民币(大写):壹仟捌佰叁拾贰万玖仟壹佰元整(¥18329100.00 元);适用税率:13%,税金为人民币(大写)贰佰壹拾万捌仟陆佰伍拾柒元伍角贰分(¥2108657.52 元);

#### (3) 建筑安装工程费(含税):

人民币(大写):壹拾壹亿肆仟肆佰零柒万贰仟伍佰玖拾壹元整(¥1144072591.00 元);适用税率:9%,税金为人民币(大写)玖仟肆佰肆拾陆万肆仟柒佰零玖元叁角伍分(¥94464709.35 元),中标下浮率:4.01%;

#### (4) 暂估价(含税): /

人民币(大写) / (¥ / 元)。

#### (5) 暂列金额(含税): /

人民币(大写) / (¥ / 元)。

#### (6) 双方约定的其他费用(含税):

人民币(大写) / (¥ / 元);适用税率: / %,税金为人民币(大写) / (¥ / 元)。



## 2. 合同价格形式:

合同价格形式为:以茂名市电白区财政部门审定的初步概算 $\times (1-\text{中标价下浮率})$ 作为暂定合同总价。合同签订后,根据审定的施工图和预算,以及合同约定的包括暂列金额、暂估价在内的金额和专用条款 14.1.2 规定合同价款调整事件确定和调整合同总价。

### (1) 计量计价原则:

1. 工程量按设计各专业提供的图纸、数据及有关资料计算;
2. 国家标准《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013);
3. 《广东省建设工程计价依据(2018)》
4. 《广东省房屋建筑与装饰工程综合定额(2018)》
5. 《广东省市政工程综合定额(2018)》
6. 《广东省通用安装工程综合定额(2018)》
7. 《广东省园林绿化工程综合定额(2018)》
8. 《广东省建设工程施工机具台班费用编制规则(2018)》

### (2) 材料、机械台班标准:

1. 材料单价按投标期电白区或茂名市信息价及专业测定价,电白区或茂名市信息价及专业测定价中没有的,由发包人和承包人参考当前市场价格及现场调查价格确定;

2. 机械台班价格按投标期电白区或茂名市信息价。

合同当事人对合同价格形式的其他约定: / 。

### 3. 其他:

3.1 若承包人为联合体的,本合同项下的设计费用、工程费用、运营维护费用统一由发包人向承包人的联合体牵头方支付,联合体牵头方收到发包人支付的设计费用、工程费用后 7 天内向相关各成员方支付。

3.2 本项目坚持用可行性研究报告控制概算,用概算控制预算、用预算控制结算(决算)的原则实行限额设计和施工。

本项目编制工程预算所依据的施工图设计必须严格按审定的初步设计的建设内容、建设规模和建设标准、审定的概算金额进行限额设计,不得突破批准的建安工程费,不得擅自扩大规模或提高标准。超过经批准的建安工程费的,由项目建设单位通知设计单位通过优化设计的方式调整施工图设计;

本项目严格执行《茂名市政府投资项目管理办法(试行)》

(茂府规〔2022〕6号)。

#### 五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：李欣欣/粤 1442021202201349。

#### 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书(如果有)；
- (2) 联合体协议书(如果有)；
- (3) 投标函及投标函附录(如果有)；
- (4) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (5) 通用合同条件；
- (6) 承包人建议书；
- (7) 价格清单；
- (8) 双方约定的其他合同文件。

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

#### 七、承诺

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

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

#### 八、订立时间

本合同于2022年11月25日订立。

#### 九、订立地点

本合同在茂名市订立。

#### 十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自生效。

#### 十一、合同份数

本合同一式贰拾份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执拾伍份。



发包人(电白城市交通建设投资集团有限公  
司)(公章)

法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)

小山佳



承包人(牵头单位): 广东省广业环保产  
业集团有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)

陈一波

统一社会信用代码: 91440904774020320G  
地址: 茂名市电白区水东镇迎宾大道 70 号  
邮政编码: 525400  
法定代表人: 崔小现  
委托代理人:  
电话: 0668-5865622  
传真:  
电子信箱: dbcjtjt@163.com  
开户银行: 中国农业发展银行茂名市电白  
支行  
账号: 20344092300100000380751

统一社会信用代码: 914400007247935798  
地址: 广州市越秀区越华路 112 号 9 楼  
邮政编码: 510030  
法定代表人: 韩培彬  
委托代理人:  
电话: 020-83630656  
传真: 020-83630564  
电子信箱: /  
开户银行: 中国建设银行广州海珠支行  
账号: 44001430401053011661

承包人(设计成员单位): 广东省环境保  
护工程研究设计院有限公司(公章)  
法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)

统一社会信用代码: 91440000190344671W  
地址: 广州市越秀区中山二路 35 号 7 楼、  
8 楼、9 楼  
邮政编码: 510062  
法定代表人: 刘荣华  
委托代理人: 周蓉  
电话: 020-38482550  
传真:  
电子信箱:  
开户银行: 中国工商银行广州粤秀支行  
账号: 3602015019201088790

承包人(设计成员单位): 广东省源天工  
程有限公司(公章)  
法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)

统一社会信用代码: 914400001903224486  
地址: 广州市增城新塘镇广深大道中 46  
号  
邮政编码: 511340  
法定代表人: 刘则邹  
委托代理人:  
电话: 020-81576408  
传真:  
电子信箱: gdyt163gdyt@163.com  
开户银行: 中国建设银行股份有限公司增  
城新塘支行  
账号: 44001541702050099311

承包人(施工成员单位): 广东永盛建筑工程有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)



统一社会信用代码: 91440904195171896D  
地址: 茂名市电白区水东街道凤凰大道 25 号

邮政编码: 525499

法定代表人: 程维春

委托代理人:

电话: 15813039124

传真:

电子信箱:

开户银行: 广东茂名农村商业银行股份有限公司电白支行

账号: 80020000014906464

承包人(施工成员单位): 广东电白二建集团有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:  
(签字或盖章)



统一社会信用代码: 91440904195174149F

地址: 茂名市电白区水东镇新潮街 93 号

邮政编码: 525400

法定代表人: 许旭平

委托代理人:

电话: 0668-5523300

传真: 0668-5516801

电子信箱: db2j@163.com

开户银行: 中国工商银行茂名电白支行

账号: 2016082119200247295



### (3) 竣工验收报告

市政基础设施工程

#### 土方工程 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                    |                    |                           |                  |    |
|---------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |                           |                  |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |                           |                  |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位               | /                         |                  |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段               | 3#泵站及配套管网压力管道<br>YL1~W-3段 |                  |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人            | 梁志坚                       | 质检负责人            | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人          | /                         | 分包质检负责人          | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数               | 施工单位检查结果                  | 监理(建设)单位<br>验收结论 |    |
| 1             | 沟槽开挖               | 14                 | 符合要求                      | 合格               |    |
| 2             | 沟槽支撑               | 14                 | 符合要求                      | 合格               |    |
| 3             | 沟槽回填               | 14                 | 符合要求                      | 合格               |    |
| 4             | 地基处理               | 37                 | 符合要求                      | 合格               |    |
| 5             |                    |                    |                           |                  |    |
| 6             |                    |                    |                           |                  |    |
| 7             |                    |                    |                           |                  |    |
| 8             |                    |                    |                           |                  |    |
| 9             |                    |                    |                           |                  |    |
| 10            |                    |                    |                           |                  |    |
| 11            |                    |                    |                           |                  |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 4        | 检验批合计数 79          |                           |                  |    |
| 质量控制资料        |                    |                    | 齐全有效                      | 合格               |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 |                    |                    | 齐全有效                      | 合格               |    |
| 观感质量          |                    |                    | 好                         | 合格               |    |
| 综合验收结论        |                    |                    |                           |                  |    |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字, 加盖执业印章)  |                           | 2023年8月28日       |    |
|               | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字, 加盖执业印章) |                           | 2023年8月28日       |    |
|               | 勘察单位(公章)           | 项目负责人:             |                           | 2023年8月29日       |    |
|               | 设计单位(公章)           | 项目负责人:             |                           | 2023年8月29日       |    |
|               | 建设单位(公章)           | 项目负责人:             |                           | 2023年8月30日       |    |

## 市政基础设施工程

## 预制管开槽施工主体结构 分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|         |                    |                   |          |                           |    |
|---------|--------------------|-------------------|----------|---------------------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |          |                           |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |          |                           |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司        |                   | 分包单位     | /                         |    |
| 子分部工程名称 | /                  |                   | 验收区段     | 3#泵站及配套管网压力管道<br>YL1~W-3段 |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚      | 质检负责人                     | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                  | 分包项目技术负责人         | /        | 分包质检负责人                   | /  |
| 序号      | 子分部工程名称            | 分项工程数             | 施工单位检查结果 | 监理（建设）单位<br>验收结论          |    |
| 1       | 混凝土类管、预应力混凝土管、化学管材 | 4                 | 符合要求     | 合格                        |    |
| 2       |                    |                   |          |                           |    |
| 3       |                    |                   |          |                           |    |
| 4       |                    |                   |          |                           |    |
| 5       |                    |                   |          |                           |    |
| 6       |                    |                   |          |                           |    |
| 7       |                    |                   |          |                           |    |
| 8       |                    |                   |          |                           |    |
| 9       |                    |                   |          |                           |    |
| 10      |                    |                   |          |                           |    |
| 11      |                    |                   |          |                           |    |
| 汇总      | 本分部的子分部合计数         | 4                 | 分项工程合计数  | 4                         |    |
|         | 质量控制资料             | 齐全有效              | 合格       |                           |    |
|         | 安全和功能检验（检测）报告      | 齐全有效              | 合格       |                           |    |
|         | 观感质量               | 好                 | 合格       |                           |    |
| 综合验收结论  |                    | 合格                |          |                           |    |
| 参加验收单位  | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 邵辉       | 2023年8月21日                |    |
|         | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章） | 胡小江      | 2023年8月28日                |    |
|         | 勘察单位（公章）           | 项目负责人：            | 邵辉       | 2023年8月29日                |    |
|         | 设计单位（公章）           | 项目负责人：            | 邵辉       | 2023年8月29日                |    |
|         | 建设单位（公章）           | 项目负责人：            | 邵辉       | 2023年8月30日                |    |



市政基础设施工程

混凝土类管、预应力混凝土管、化学管材

分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|                  |             |                               |           |                           |           |
|------------------|-------------|-------------------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| 工程名称             |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程            |           |                           |           |
| 单位工程名称           |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程            |           |                           |           |
| 施工单位             |             | 广东省源天工程有限公司                   | 分包单位      | /                         |           |
| 子分部工程名称          |             | /                             | 验收区段      | 3#泵站及配套管网压力管道<br>YL1~W-3段 |           |
| 项目负责人            |             | 李欣欣                           | 项目技术负责人   | 梁志坚                       | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人          |             | /                             | 分包项目技术负责人 | /                         | 分包质检负责人 / |
| 序号               | 分项工程名称      | 检验批数                          | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论              |           |
| 1                | 管道基础        | 17                            | 符合要求      | 合格                        |           |
| 2                | 管道接口连接      | 17                            | 符合要求      | 合格                        |           |
| 3                | 管道铺设        | 17                            | 符合要求      | 合格                        |           |
| 4                | 管道防腐层       | 21                            | 符合要求      | 合格                        |           |
| 5                |             |                               |           |                           |           |
| 6                |             |                               |           |                           |           |
| 7                |             |                               |           |                           |           |
| 8                |             |                               |           |                           |           |
| 9                |             |                               |           |                           |           |
| 10               |             |                               |           |                           |           |
| 11               |             |                               |           |                           |           |
| 汇总               | 本分部的分项合计数 4 | 检验批合计数 72                     |           |                           |           |
| 质量控制资料           |             | 齐全有效                          | 合格        |                           |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 市政 |             | 齐全有效                          | 合格        |                           |           |
| 观感质量             |             | 好                             | 合格        |                           |           |
| 综合验收结论           |             | 合格                            |           |                           |           |
| 参加验收单位           | 施工单位（公章）    | 项目负责人（签字、加盖执业印章）： 2023年8月28日  |           |                           |           |
|                  | 监理单位（公章）    | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： 2023年8月28日 |           |                           |           |
|                  | 勘察单位（公章）    | 项目负责人： 2023年8月29日             |           |                           |           |
|                  | 设计单位（公章）    | 项目负责人： 2023年8月29日             |           |                           |           |
|                  | 建设单位（公章）    | 项目负责人： 2023年8月29日             |           |                           |           |

市政基础设施工程

不开槽施工主体结构分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                        |                              |                   |              |    |
|---------------|------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                              |                   |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                              |                   |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司            | 分包单位                         | /                 |              |    |
| 子分部工程名称       | /                      | 验收区段                         | 3#泵站及配套管网WH2顶管工作井 |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                    | 项目技术负责人                      | 梁志坚               | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                      | 分包项目技术负责人                    | /                 | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 子分部工程名称                | 分项工程数                        | 施工单位检查结果          | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 工作井                    | 1                            | 符合要求              | 合格           |    |
| 2             | 顶管                     | 1                            | 符合要求              | 合格           |    |
| 3             |                        |                              |                   |              |    |
| 4             |                        |                              |                   |              |    |
| 5             |                        |                              |                   |              |    |
| 6             |                        |                              |                   |              |    |
| 7             |                        |                              |                   |              |    |
| 8             |                        |                              |                   |              |    |
| 9             |                        |                              |                   |              |    |
| 10            |                        |                              |                   |              |    |
| 11            |                        |                              |                   |              |    |
| 汇总            | 本分部的子分部合计数 5 分项工程合计数 2 |                              |                   |              |    |
| 质量控制资料        |                        |                              | 齐全有效              | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                        |                              | 齐全有效              | 合格           |    |
| 观感质量          |                        |                              | 好                 | 好            |    |
| 综合验收结论 合格     |                        |                              |                   |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）               | 项目负责人（签字、加盖执业印章）： 2023年9月1日  |                   |              |    |
|               | 监理单位（公章）               | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： 2023年9月1日 |                   |              |    |
|               | 勘察单位（公章）               | 项目负责人： 2023年9月1日             |                   |              |    |
|               | 设计单位（公章）               | 项目负责人： 2023年9月1日             |                   |              |    |
|               | 建设单位（公章）               | 项目负责人： 2023年9月1日             |                   |              |    |



## 市政基础设施工程

## 工作井 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |          |                              |            |                   |           |
|---------------|----------|------------------------------|------------|-------------------|-----------|
| 工程名称          |          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程           |            |                   |           |
| 单位工程名称        |          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程           |            |                   |           |
| 施工单位          |          | 广东省源天工程有限公司                  | 分包单位       | /                 |           |
| 子分部工程名称       |          | /                            | 验收区段       | 3#泵站及配套管网W12顶管工作井 |           |
| 项目负责人         |          | 李欣欣                          | 项目技术负责人    | 梁志坚               | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |          | /                            | 分包项目技术负责人  | /                 | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称   | 检验批数                         | 施工单位检查结果   | 监理（建设）单位验收结论      |           |
| 1             | 地基处理     | 37                           | 合格         | 合格                |           |
| 2             | 工作井      | 92                           | 合格         | 合格                |           |
| 3             |          |                              |            |                   |           |
| 4             |          |                              |            |                   |           |
| 5             |          |                              |            |                   |           |
| 6             |          |                              |            |                   |           |
| 7             |          |                              |            |                   |           |
| 8             |          |                              |            |                   |           |
| 9             |          |                              |            |                   |           |
| 10            |          |                              |            |                   |           |
| 11            |          |                              |            |                   |           |
| 汇总            |          | 本分部的分项合计数 2                  | 检验批合计数 129 |                   |           |
| 质量控制资料        |          | 齐全有效                         | 合格         |                   |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 |          | 齐全有效                         | 合格         |                   |           |
| 观感质量          |          | 好                            | 合格         |                   |           |
| 综合验收结论 合格     |          |                              |            |                   |           |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章） | 项目负责人（签字、加盖执业印章）： 2023年9月1日  |            |                   |           |
|               | 监理单位（公章） | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： 2023年9月1日 |            |                   |           |
|               | 勘察单位（公章） | 项目负责人： 2023年9月1日             |            |                   |           |
|               | 设计单位（公章） | 项目负责人： 2023年9月1日             |            |                   |           |
|               | 建设单位（公章） | 项目负责人： 2023年9月1日             |            |                   |           |

市政基础设施工程

顶管分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|                  |                      |                   |                   |              |    |
|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------|----|
| 工程名称             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程   |                   |                   |              |    |
| 单位工程名称           | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程   |                   |                   |              |    |
| 施工单位             | 广东省源天工程有限公司          | 分包单位              | /                 |              |    |
| 子分部工程名称          |                      | 验收区段              | 3#泵站及配套管网W12顶管工作井 |              |    |
| 项目负责人            | 李欣欣                  | 项目技术负责人           | 梁志坚               | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人          | /                    | 分包项目技术负责人         | /                 | 分包质检负责人      | /  |
| 序号               | 分项工程名称               | 检验批数              | 施工单位检查结果          | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1                | 管道接口连接               | 1                 | 符合要求              | 合格           |    |
| 2                | 顶管管道                 | 1                 | 符合要求              | 合格           |    |
| 3                |                      |                   |                   |              |    |
| 4                |                      |                   |                   |              |    |
| 5                |                      |                   |                   |              |    |
| 6                |                      |                   |                   |              |    |
| 7                |                      |                   |                   |              |    |
| 8                |                      |                   |                   |              |    |
| 9                |                      |                   |                   |              |    |
| 10               |                      |                   |                   |              |    |
| 11               |                      |                   |                   |              |    |
| 汇总               | 本分部的分项合计数 2，检验批合计数 2 |                   |                   |              |    |
| 质量控制资料           |                      |                   | 齐全有效              | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 市政 |                      |                   | 齐全有效              | 合格           |    |
| 观感质量             |                      |                   | 好                 | 合格           |    |
| 综合验收结论 合格        |                      |                   |                   |              |    |
| 参加验收单位           | 施工单位（公章）             | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 邵辉                | 2023年9月1日    |    |
|                  | 监理单位（公章）             | 总监理工程师（签字、加盖执业印章） | 邵辉                | 2023年9月1日    |    |
|                  | 勘察单位（公章）             | 项目负责人             | 邵辉                | 2023年9月1日    |    |
|                  | 设计单位（公章）             | 项目负责人             | 邵辉                | 2023年9月1日    |    |
|                  | 建设单位（公章）             | 项目负责人             | 邵辉                | 2023年9月1日    |    |



## 附属构筑物工程 分部(子分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|                           |                    |                              |                   |              |    |
|---------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|--------------|----|
| 工程名称                      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                              |                   |              |    |
| 单位工程名称                    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                              |                   |              |    |
| 施工单位                      | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位                         | /                 |              |    |
| 子分部工程名称                   | /                  | 验收区段                         | 3#泵站及配套管网WH2顶管工作井 |              |    |
| 项目负责人                     | 李欣欣                | 项目技术负责人                      | 梁志坚               | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人                   | /                  | 分包项目技术负责人                    | /                 | 分包质检负责人      | /  |
| 序号                        | 分项工程名称             | 检验批数                         | 施工单位检查结果          | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1                         | 井室                 | 5                            | 符合要求              | 合格           |    |
| 2                         | 雨水口及支连管            | 1                            | 符合要求              | 合格           |    |
| 3                         |                    |                              |                   |              |    |
| 4                         |                    |                              |                   |              |    |
| 5                         |                    |                              |                   |              |    |
| 6                         |                    |                              |                   |              |    |
| 7                         |                    |                              |                   |              |    |
| 8                         |                    |                              |                   |              |    |
| 9                         |                    |                              |                   |              |    |
| 10                        |                    |                              |                   |              |    |
| 11                        |                    |                              |                   |              |    |
| 汇总                        | 本分部的分项合计数          | 2                            | 检验批合计数            | 6            |    |
| 质量控制资料                    |                    |                              | 齐全有效              | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告02201349(00) |                    |                              | 齐全有效              | 合格           |    |
| 观感质量                      |                    |                              | 好                 | 合格           |    |
| 综合验收结论                    |                    |                              | 合格                |              |    |
| 参加验收单位                    | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字、加盖执业印章): 2023年9月1日  |                   |              |    |
|                           | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): 2023年9月1日 |                   |              |    |
|                           | 勘察单位(公章)           | 项目负责人: 2023年9月1日             |                   |              |    |
|                           | 设计单位(公章)           | 项目负责人: 2023年9月1日             |                   |              |    |
|                           | 建设单位(公章)           | 项目负责人: 2023年9月1日             |                   |              |    |

市政基础设施工程

地基与基础 分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                      |                    |           |              |           |
|---------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 工程名称          |                      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 单位工程名称        |                      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 施工单位          |                      | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位      | /            |           |
| 子分部工程名称       |                      | /                  | 验收区段      | 3#泵站泵房       |           |
| 项目负责人         |                      | 李欣欣                | 项目技术负责人   | 梁志坚          | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |                      | /                  | 分包项目技术负责人 | /            | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称               | 检验批程数              | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论 |           |
| 1             | 土方开挖                 | 3                  | 合格        | 合格           |           |
| 2             | 基坑支护                 | 2                  | 合格        | 合格           |           |
| 3             | 土方回填                 | 3                  | 合格        | 合格           |           |
| 4             |                      |                    |           |              |           |
| 5             |                      |                    |           |              |           |
| 6             |                      |                    |           |              |           |
| 7             |                      |                    |           |              |           |
| 8             |                      |                    |           |              |           |
| 9             |                      |                    |           |              |           |
| 10            |                      |                    |           |              |           |
| 11            |                      |                    |           |              |           |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 3 检验批合计数 8 |                    |           |              |           |
| 质量控制资料        |                      |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                      |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 观感质量          |                      |                    | 好         | 好            |           |
| 综合验收结论 合格     |                      |                    |           |              |           |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）             | 项目负责人（签字、加盖执业印章）   |           | 2023年9月5日    |           |
|               | 监理单位（公章）             | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）  |           | 2023年9月6日    |           |
|               | 勘察单位（公章）             | 项目负责人：             |           | 2023年9月7日    |           |
|               | 设计单位（公章）             | 项目负责人：             |           | 2023年9月7日    |           |
|               | 建设单位（公章）             | 项目负责人：             |           | 2023年9月8日    |           |



## 市政基础设施工程

## 主体结构 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                   |                             |          |              |    |
|---------------|-------------------|-----------------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇次管网完善工程 |                             |          |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇次管网完善工程 |                             |          |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司       | 分包单位                        | /        |              |    |
| 子分部工程名称       | /                 | 验收区段                        | 3#泵站泵房   |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣               | 项目技术负责人                     | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                 | 分包项目技术负责人                   | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称            | 检验批数                        | 施工单位检查结果 | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 模板工程              | 14                          | 符合要求     | 合格           |    |
| 2             | 钢筋工程              | 28                          | 符合要求     | 合格           |    |
| 3             | 混凝土工程             | 32                          | 符合要求     | 合格           |    |
| 4             | 砌体工程              | 2                           | 符合要求     | 合格           |    |
| 5             |                   |                             |          |              |    |
| 6             |                   |                             |          |              |    |
| 7             |                   |                             |          |              |    |
| 8             |                   |                             |          |              |    |
| 9             |                   |                             |          |              |    |
| 10            |                   |                             |          |              |    |
| 11            |                   |                             |          |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数         | 4                           | 检验批合计数   | 76           |    |
| 质量控制资料        |                   |                             | 齐全有效     | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                   |                             | 齐全有效     | 合格           |    |
| 观感质量          |                   |                             | 好        | 好            |    |
| 综合验收结论        |                   |                             |          |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）          | 项目负责人（签字、加盖执业印章）：2023年9月5日  |          |              |    |
|               | 监理单位（公章）          | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）：2023年9月6日 |          |              |    |
|               | 勘察单位（公章）          | 项目负责人：2023年9月7日             |          |              |    |
|               | 设计单位（公章）          | 项目负责人：2023年9月7日             |          |              |    |
|               | 建设单位（公章）          | 项目负责人：2023年9月8日             |          |              |    |

## 市政基础设施工程

## 建筑装饰装修 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                   |                    |          |              |    |
|---------------|-------------------|--------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司       | 分包单位               | /        |              |    |
| 子分部工程名称       | /                 | 验收区段               | 3#泵站泵房   |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣               | 项目技术负责人            | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                 | 分包项目技术负责人          | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称            | 检验批数               | 施工单位检查结果 | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1             | 抹灰工程              | 2                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 2             | 建筑地面              | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 3             | 门窗                | 2                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 4             | 饰面砖               | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 5             | 涂饰                | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 6             | 细部                | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 7             |                   |                    |          |              |    |
| 8             |                   |                    |          |              |    |
| 9             |                   |                    |          |              |    |
| 10            |                   |                    |          |              |    |
| 11            |                   |                    |          |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数         | 6                  | 检验批合计数   | 8            |    |
| 质量控制资料        |                   |                    | 齐全有效     | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 |                   |                    | 齐全有效     | 合格           |    |
| 观感质量          |                   |                    | 好        | 合格           |    |
| 综合验收结论        |                   |                    | 合格       |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)          | 项目负责人(签字、加盖执业印章):  | 邵辉       | 2023年9月5日    |    |
|               | 监理单位(公章)          | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): | 邵辉       | 2023年9月6日    |    |
|               | 勘察单位(公章)          | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月7日    |    |
|               | 设计单位(公章)          | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月7日    |    |
|               | 建设单位(公章)          | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月7日    |    |



## 市政基础设施工程

## 屋面分部(子分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                    |                   |           |              |    |
|---------------|--------------------|-------------------|-----------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |           |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |           |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位              | /         |              |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段              | 3#泵站泵房    |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚       | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人         | /         | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数              | 施工单位检查结果  | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1             | 基层和保护              | 1                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 2             | 保温与隔热              | 1                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 3             | 防水与密封              | 1                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 4             | 细部构造               | 1                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 5             |                    |                   |           |              |    |
| 6             |                    |                   |           |              |    |
| 7             |                    |                   |           |              |    |
| 8             |                    |                   |           |              |    |
| 9             |                    |                   |           |              |    |
| 10            |                    |                   |           |              |    |
| 11            |                    |                   |           |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数          | 4                 | 检验批合计数    | 4            |    |
| 质量控制资料        |                    |                   | 齐全有效      | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 |                    |                   | 齐全有效      | 合格           |    |
| 观感质量          |                    |                   | 好         | 好            |    |
| 综合验收结论        |                    |                   | 合格        |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字、加盖执业印章)  | 2023年9月5日 |              |    |
|               | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字、加盖执业印章) | 2023年9月6日 |              |    |
|               | 勘察单位(公章)           | 项目负责人:            | 2023年9月7日 |              |    |
|               | 设计单位(公章)           | 项目负责人:            | 2023年9月7日 |              |    |
|               | 建设单位(公章)           | 项目负责人:            | 2023年9月8日 |              |    |

## 市政基础设施工程

## 地基与基础 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|           |                    |                   |          |              |    |
|-----------|--------------------|-------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |          |              |    |
| 单位工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |          |              |    |
| 施工单位      | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位              | /        |              |    |
| 子分部工程名称   | /                  | 验收区段              | 3#泵站配电房  |              |    |
| 项目负责人     | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人   | /                  | 分包项目技术负责人         | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号        | 分项工程名称             | 检验批程数             | 施工单位检查结果 | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1         | 桩基础                | 28                | 合格       | 合格           |    |
| 2         |                    |                   |          |              |    |
| 3         |                    |                   |          |              |    |
| 4         |                    |                   |          |              |    |
| 5         |                    |                   |          |              |    |
| 6         |                    |                   |          |              |    |
| 7         |                    |                   |          |              |    |
| 8         |                    |                   |          |              |    |
| 9         |                    |                   |          |              |    |
| 10        |                    |                   |          |              |    |
| 11        |                    |                   |          |              |    |
| 汇总        | 本分部的分项合计数 1        | 检验批合计数 28         |          |              |    |
|           | 质量控制资料             | 齐全有效              |          | 合格           |    |
|           | 安全和功能检验(检测)报告      | 齐全有效              |          | 合格           |    |
|           | 观感质量               | 好                 |          | 好            |    |
| 综合验收结论 合格 |                    |                   |          |              |    |
| 参加验收单位    | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字、加盖执业印章)  | 李欣欣      | 2023年9月11日   |    |
|           | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字、加盖执业印章) | 胡小江      | 2023年9月11日   |    |
|           | 勘察单位(公章)           | 项目负责人:            | 邵辉       | 2023年9月12日   |    |
|           | 设计单位(公章)           | 项目负责人:            | 梁志坚      | 2023年9月12日   |    |
|           | 建设单位(公章)           | 项目负责人:            | 梁志坚      | 2023年9月13日   |    |



市政基础设施工程

主体结构 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                    |                   |            |              |    |
|---------------|--------------------|-------------------|------------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位              | /          |              |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段              | 3#泵站配电房    |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚        | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人         | /          | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数              | 施工单位检查结果   | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 模板工程               | 10                | 符合要求       | 合格           |    |
| 2             | 钢筋工程               | 20                | 符合要求       | 合格           |    |
| 3             | 混凝土工程              | 20                | 符合要求       | 合格           |    |
| 4             | 砌体工程               | 4                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 5             |                    |                   |            |              |    |
| 6             |                    |                   |            |              |    |
| 7             |                    |                   |            |              |    |
| 8             |                    |                   |            |              |    |
| 9             |                    |                   |            |              |    |
| 10            |                    |                   |            |              |    |
| 11            |                    |                   |            |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 4        | 检验批合计数 54         |            |              |    |
| 质量控制资料        |                    |                   | 齐全有效       | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                    |                   | 齐全有效       | 合格           |    |
| 观感质量          |                    |                   | 好          | 合格           |    |
| 综合验收结论        |                    |                   |            |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月11日 |              |    |
|               | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章） | 2023年9月11日 |              |    |
|               | 勘察单位（公章）           | 项目负责人             | 2023年9月12日 |              |    |
|               | 设计单位（公章）           | 项目负责人             | 2023年9月12日 |              |    |
|               | 建设单位（公章）           | 项目负责人             | 2023年9月12日 |              |    |

市政基础设施工程

建筑装饰装修 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |             |                    |           |              |           |
|---------------|-------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 工程名称          |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 单位工程名称        |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 施工单位          |             | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位      | /            |           |
| 子分部工程名称       |             | /                  | 验收区段      | 3#泵站配电房      |           |
| 项目负责人         |             | 李欣欣                | 项目技术负责人   | 梁志坚          | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |             | /                  | 分包项目技术负责人 | /            | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称      | 检验批数               | 施工单位检查结果  | 监理(建设)单位验收结论 |           |
| 1             | 抹灰工程        | 2                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 2             | 建筑地面        | 1                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 3             | 门窗          | 2                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 4             | 饰面砖         | 1                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 5             | 涂饰          | 1                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 6             | 细部          | 1                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 7             |             |                    |           |              |           |
| 8             |             |                    |           |              |           |
| 9             |             |                    |           |              |           |
| 10            |             |                    |           |              |           |
| 11            |             |                    |           |              |           |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 6 | 检验批合计数 8           |           |              |           |
| 质量控制资料        |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 安全和功能检验(检测)报告 |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 观感质量          |             |                    | 好         | 合格           |           |
| 综合验收结论        |             |                    |           |              |           |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)    | 项目负责人(签字、加盖执业印章)   |           | 2023年9月11日   |           |
|               | 监理单位(公章)    | 总监理工程师(签字、加盖执业印章)  |           | 2023年9月11日   |           |
|               | 勘察单位(公章)    | 项目负责人:             |           | 2023年9月2日    |           |
|               | 设计单位(公章)    | 项目负责人:             |           | 2023年9月2日    |           |
|               | 建设单位(公章)    | 项目负责人:             |           | 2023年9月3日    |           |



## 市政基础设施工程

## 屋面分部(子分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|         |                    |                    |          |              |    |
|---------|--------------------|--------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位               | /        |              |    |
| 子分部工程名称 | /                  | 验收区段               | 3#泵站配电房  |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                | 项目技术负责人            | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                  | 分包项目技术负责人          | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 分项工程名称             | 检验批数               | 施工单位检查结果 | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1       | 基层和保护              | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 2       | 保温与隔热              | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 3       | 防水与密封              | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 4       | 细部构造               | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 5       |                    |                    |          |              |    |
| 6       |                    |                    |          |              |    |
| 7       |                    |                    |          |              |    |
| 8       |                    |                    |          |              |    |
| 9       |                    |                    |          |              |    |
| 10      |                    |                    |          |              |    |
| 11      |                    |                    |          |              |    |
| 汇总      | 本分部的分项合计数          | 4                  | 检验批合计数   | 4            |    |
|         | 质量控制资料             | 齐全有效               | 齐全有效     | 合格           |    |
|         | 安全和功能检验(检测)报告      | 齐全有效               | 齐全有效     | 合格           |    |
|         | 观感质量               | 好                  | 好        | 合格           |    |
| 综合验收结论  |                    | 合格                 |          |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字, 加盖执业印章)  | 邵辉       | 2023年9月11日   |    |
|         | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字, 加盖执业印章) | 胡小江      | 2023年9月11日   |    |
|         | 勘察单位(公章)           | 项目负责人:             | 李欣欣      | 2023年9月12日   |    |
|         | 设计单位(公章)           | 项目负责人:             | 梁志坚      | 2023年9月12日   |    |
|         | 建设单位(公章)           | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月13日   |    |

## 市政基础设施工程

电气设备安装

## 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|                          |                        |                    |          |              |    |
|--------------------------|------------------------|--------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称                     | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                    |          |              |    |
| 单位工程名称                   | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                    |          |              |    |
| 施工单位                     | 广东省源天工程有限公司            | 分包单位               | /        |              |    |
| 子分部工程名称                  | /                      | 验收区段               | 3#泵站配电房  |              |    |
| 项目负责人                    | 李欣欣                    | 项目技术负责人            | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人                  | /                      | 分包项目技术负责人          | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号                       | 分项工程名称                 | 检验批数               | 施工单位检查结果 | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1                        | 开关柜、控制盘(柜、箱)           | 21                 | 符合要求     | 合格           |    |
| 2                        | 电缆及导管                  | 37                 | 符合要求     | 合格           |    |
| 3                        | 接地装置、防雷设施及等电位联结        | 3                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 4                        | 电缆桥架                   | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 5                        | 电动机                    | 3                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 6                        | 电力变压器                  | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 7                        | 母线槽                    | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 8                        | 不间断电源                  | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 9                        |                        |                    |          |              |    |
| 10                       |                        |                    |          |              |    |
| 11                       |                        |                    |          |              |    |
| 汇总                       | 本分部的分项合计数 8, 检验批合计数 68 |                    |          |              |    |
| 质量控制资料                   |                        |                    | 完整有效     | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 2025.03.09 |                        |                    | 完整有效     | 合格           |    |
| 观感质量                     |                        |                    | 好        | 合格           |    |
| 综合验收结论                   |                        |                    | 合格       |              |    |
| 参加验收单位                   | 施工单位(公章)               | 项目负责人(签字、加盖执业印章):  | 邵辉       | 2023年9月19日   |    |
|                          | 监理单位(公章)               | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): | 邵辉       | 2023年9月19日   |    |
|                          | 勘察单位(公章)               | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月19日   |    |
|                          | 设计单位(公章)               | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月19日   |    |
|                          | 建设单位(公章)               | 项目负责人:             | 邵辉       | 2023年9月19日   |    |



市政基础设施工程

自动控制、仪表安装工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|         |                    |                    |          |              |    |
|---------|--------------------|--------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |          |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位               | /        |              |    |
| 子分部工程名称 | /                  | 验收区段               | 3#泵站配电房  |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                | 项目技术负责人            | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                  | 分包项目技术负责人          | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 分项工程名称             | 检验批数               | 施工单位检查结果 | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1       | 仪表盘（箱、操作台）         | 6                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 2       | 中心控制系统             | 2                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 3       | 监控设备               | 1                  | 符合要求     | 合格           |    |
| 4       |                    |                    |          |              |    |
| 5       |                    |                    |          |              |    |
| 6       |                    |                    |          |              |    |
| 7       |                    |                    |          |              |    |
| 8       |                    |                    |          |              |    |
| 9       |                    |                    |          |              |    |
| 10      |                    |                    |          |              |    |
| 11      |                    |                    |          |              |    |
| 汇总      | 本分部的分项合计数 3        |                    | 检验批合计数 9 |              |    |
|         | 质量控制资料             |                    | 齐全有效     | 合格           |    |
|         | 安全和功能检验（检测）报告      |                    | 齐全有效     | 合格           |    |
|         | 观感质量               |                    | 好        | 合格           |    |
|         | 综合验收结论 合格          |                    |          |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）：  |          | 2023年9月19日   |    |
|         | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： |          | 2023年9月19日   |    |
|         | 勘察单位（公章）           | 项目负责人（签字）：         |          | 2023年9月19日   |    |
|         | 设计单位（公章）           | 项目负责人（签字）：         |          | 2023年9月19日   |    |
|         | 建设单位（公章）           | 项目负责人（签字）：         |          | 2023年9月19日   |    |



## 市政基础设施工程

## 电气设备安装 分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                    |                                  |           |              |    |
|---------------|--------------------|----------------------------------|-----------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                                  |           |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                                  |           |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位                             | /         |              |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段                             | 3#泵站泵房    |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人                          | 梁志坚       | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人                        | /         | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数                             | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 开关柜、控制盘（柜、箱）       | 14                               | 符合要求      | 合格           |    |
| 2             | 电缆及导管              | 4                                | 符合要求      | 合格           |    |
| 3             | 接地装置、防雷设施及等电位联结    | 1                                | 符合要求      | 合格           |    |
| 4             | 电动机                |                                  |           |              |    |
| 5             |                    |                                  |           |              |    |
| 6             |                    |                                  |           |              |    |
| 7             |                    |                                  |           |              |    |
| 8             |                    |                                  |           |              |    |
| 9             |                    |                                  |           |              |    |
| 10            |                    |                                  |           |              |    |
| 11            |                    |                                  |           |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 4        |                                  | 检验批合计数 20 |              |    |
| 质量控制资料        |                    |                                  | 齐全有效      | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                    |                                  | 齐全有效      | 合格           |    |
| 观感质量          |                    |                                  | 好         | 合格           |    |
| 综合验收结论 合格     |                    |                                  |           |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）： 邵辉 2023年9月19日  |           |              |    |
|               | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： 邵辉 2023年9月19日 |           |              |    |
|               | 勘察单位（公章）           | 项目负责人： 邵辉 2023年9月19日             |           |              |    |
|               | 设计单位（公章）           | 项目负责人： 邵辉 2023年9月19日             |           |              |    |
|               | 建设单位（公章）           | 项目负责人： 邵辉 2023年9月19日             |           |              |    |

## 市政基础设施工程

机械设备安装

## 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                         |                       |          |              |    |
|---------------|-------------------------|-----------------------|----------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程      |                       |          |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程      |                       |          |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司             | 分包单位                  | /        |              |    |
| 子分部工程名称       | /                       | 验收区段                  | 3#泵站泵房   |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                     | 项目技术负责人               | 梁志坚      | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                       | 分包项目技术负责人             | /        | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称                  | 检验批数                  | 施工单位检查结果 | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1             | 格栅设备                    | 2                     | 符合要求     | 合格           |    |
| 2             | 螺旋输送设备                  | 1                     | 符合要求     | 合格           |    |
| 3             | 泵类设备                    | 2                     | 符合要求     | 合格           |    |
| 4             | 闸、阀门设备                  | 7                     | 符合要求     | 合格           |    |
| 5             | 起重设备                    | 1                     | 符合要求     | 合格           |    |
| 6             |                         |                       |          |              |    |
| 7             |                         |                       |          |              |    |
| 8             |                         |                       |          |              |    |
| 9             |                         |                       |          |              |    |
| 10            |                         |                       |          |              |    |
| 11            |                         |                       |          |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 5 , 检验批合计数 13 |                       |          |              |    |
| 质量控制资料        |                         |                       | 齐全有效     | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 |                         |                       | 齐全有效     | 合格           |    |
| 观感质量          |                         |                       | 好        | 合格           |    |
| 综合验收结论        |                         |                       | 合格       |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)                | 项目负责人(签字、加盖执业印章): 李欣欣 |          | 2023年9月19日   |    |
|               | 监理单位(公章)                | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): 邵辉 |          | 2023年9月19日   |    |
|               | 勘察单位(公章)                | 项目负责人: 李欣欣            |          | 2023年9月19日   |    |
|               | 设计单位(公章)                | 项目负责人: 李欣欣            |          | 2023年9月19日   |    |
|               | 建设单位(公章)                | 项目负责人: 李欣欣            |          | 2023年9月19日   |    |



市政基础设施工程

自动控制、仪表安装工程 分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                        |                    |            |              |    |
|---------------|------------------------|--------------------|------------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                    |            |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程     |                    |            |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司            | 分包单位               | /          |              |    |
| 子分部工程名称       | /                      | 验收区段               | 3#泵站泵房     |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                    | 项目技术负责人            | 梁志坚        | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                      | 分包项目技术负责人          | /          | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称                 | 检验批数               | 施工单位检查结果   | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 仪表供电设备及供气              | 4                  | 符合要求       | 合格           |    |
| 2             |                        |                    |            |              |    |
| 3             |                        |                    |            |              |    |
| 4             |                        |                    |            |              |    |
| 5             |                        |                    |            |              |    |
| 6             |                        |                    |            |              |    |
| 7             |                        |                    |            |              |    |
| 8             |                        |                    |            |              |    |
| 9             |                        |                    |            |              |    |
| 10            |                        |                    |            |              |    |
| 11            |                        |                    |            |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 1 , 检验批合计数 4 |                    |            |              |    |
| 质量控制资料        |                        |                    | 齐全、有效      | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                        |                    | 齐全、有效      | 合格           |    |
| 观感质量          |                        |                    | 好          | 好            |    |
| 综合验收结论        |                        |                    | 合格         |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）               | 项目负责人（签字、加盖执业印章）：  | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 监理单位（公章）               | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 勘察单位（公章）               | 项目负责人：             | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 设计单位（公章）               | 项目负责人：             | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 建设单位（公章）               | 项目负责人：             | 2023年9月19日 |              |    |



市政基础设施工程

机械设备安装

分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |             |                    |           |              |           |
|---------------|-------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 工程名称          |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 单位工程名称        |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 施工单位          |             | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位      | /            |           |
| 子分部工程名称       |             | /                  | 验收区段      | 3#泵站及配套管网    |           |
| 项目负责人         |             | 李欣欣                | 项目技术负责人   | 梁志坚          | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |             | /                  | 分包项目技术负责人 | /            | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称      | 检验批数               | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论 |           |
| 1             | 除臭设备        | 2                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 2             | 臭氧系统设备      | 1                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 3             | 闸、阀门设备      | 2                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 4             |             |                    |           |              |           |
| 5             |             |                    |           |              |           |
| 6             |             |                    |           |              |           |
| 7             |             |                    |           |              |           |
| 8             |             |                    |           |              |           |
| 9             |             |                    |           |              |           |
| 10            |             |                    |           |              |           |
| 11            |             |                    |           |              |           |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 3 | 检验批合计数 5           |           |              |           |
| 质量控制资料        |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 观感质量          |             |                    | 好         | 合格           |           |
| 综合验收结论 合格     |             |                    |           |              |           |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）    | 项目负责人（签字、加盖执业印章）   |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 监理单位（公章）    | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）  |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 勘察单位（公章）    | 项目负责人              |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 设计单位（公章）    | 项目负责人              |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 建设单位（公章）    | 项目负责人              |           | 2023年9月19日   |           |

## 市政基础设施工程

## 自动控制、仪表安装工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|         |                    |                   |            |              |    |
|---------|--------------------|-------------------|------------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位              | /          |              |    |
| 子分部工程名称 | /                  | 验收区段              | 3#泵站及配套管网  |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚        | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                  | 分包项目技术负责人         | /          | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 分项工程名称             | 检验批数              | 施工单位检查结果   | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1       | 仪表供电设备及供气          | 2                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 2       | 监控设备               | 2                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 3       |                    |                   |            |              |    |
| 4       |                    |                   |            |              |    |
| 5       |                    |                   |            |              |    |
| 6       |                    |                   |            |              |    |
| 7       |                    |                   |            |              |    |
| 8       |                    |                   |            |              |    |
| 9       |                    |                   |            |              |    |
| 10      |                    |                   |            |              |    |
| 11      |                    |                   |            |              |    |
| 汇总      | 本分部的分项合计数 2        | 检验批合计数 4          |            |              |    |
|         | 质量控制资料             | 齐全有效              | 合格         |              |    |
|         | 安全和功能检验（检测）报告      | 齐全有效              | 合格         |              |    |
|         | 观感质量               | 好                 | 合格         |              |    |
|         | 综合验收结论             | 合格                |            |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|         | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章） | 2023年9月19日 |              |    |
|         | 勘察单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|         | 设计单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|         | 建设单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |



市政基础设施工程

预制管开槽施工主体结构 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|           |                    |                   |            |              |    |
|-----------|--------------------|-------------------|------------|--------------|----|
| 工程名称      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 单位工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                   |            |              |    |
| 施工单位      | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位              | /          |              |    |
| 子分部工程名称   | 混凝土类管、预应力混凝土管、化学管材 | 验收区段              | 3#泵站及配套管网  |              |    |
| 项目负责人     | 李欣欣                | 项目技术负责人           | 梁志坚        | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人   | /                  | 分包项目技术负责人         | /          | 分包质检负责人      | /  |
| 序号        | 分项工程名称             | 检验批数              | 施工单位检查结果   | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1         | 管道铺设               | 10                | 符合要求       | 合格           |    |
| 2         | 管道接口连接             | 4                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 3         | 管道防腐层              | 2                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 4         |                    |                   |            |              |    |
| 5         |                    |                   |            |              |    |
| 6         |                    |                   |            |              |    |
| 7         |                    |                   |            |              |    |
| 8         |                    |                   |            |              |    |
| 9         |                    |                   |            |              |    |
| 10        |                    |                   |            |              |    |
| 11        |                    |                   |            |              |    |
| 汇总        | 本分部的分项合计数 3        | 检验批合计数 16         |            |              |    |
|           | 质量控制资料             |                   | 齐全有效       | 合格           |    |
|           | 安全和功能检验（检测）报告      |                   | 齐全有效       | 合格           |    |
|           | 观感质量               |                   | 好          | 合格           |    |
| 综合验收结论 合格 |                    |                   |            |              |    |
| 参加验收单位    | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|           | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章） | 2023年9月19日 |              |    |
|           | 勘察单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|           | 设计单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |
|           | 建设单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）  | 2023年9月19日 |              |    |



## 市政基础设施工程

电气设备安装

## 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|               |                    |                    |            |              |    |
|---------------|--------------------|--------------------|------------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |            |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |            |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位               | /          |              |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段               | 3#泵站及配套管网  |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人            | 梁志坚        | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人          | /          | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数               | 施工单位检查结果   | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1             | 电缆及导管              | 11                 | 符合要求       | 合格           |    |
| 2             | 电缆桥架               | 5                  | 符合要求       | 合格           |    |
| 3             |                    |                    |            |              |    |
| 4             |                    |                    |            |              |    |
| 5             |                    |                    |            |              |    |
| 6             |                    |                    |            |              |    |
| 7             |                    |                    |            |              |    |
| 8             |                    |                    |            |              |    |
| 9             |                    |                    |            |              |    |
| 10            |                    |                    |            |              |    |
| 11            |                    |                    |            |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 2        | 检验批合计数 16          |            |              |    |
| 质量控制资料        |                    |                    | 齐全,有效      | 合格           |    |
| 安全和功能检验(检测)报告 |                    |                    | 齐全,有效      | 合格           |    |
| 观感质量          |                    |                    | 好          | 合格           |    |
| 综合验收结论 合格     |                    |                    |            |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字、加盖执业印章)   | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 监理单位(公章)           | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 勘察单位(公章)           | 项目负责人:             | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 设计单位(公章)           | 项目负责人:             | 2023年9月19日 |              |    |
|               | 建设单位(公章)           | 项目负责人:             | 2023年9月19日 |              |    |

## 市政基础设施工程

建筑电气

## 分部(予分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|         |                         |                    |           |              |    |
|---------|-------------------------|--------------------|-----------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程      |                    |           |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程      |                    |           |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司             | 分包单位               | /         |              |    |
| 子分部工程名称 | /                       | 验收区段               | 3#泵站及配套管网 |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                     | 项目技术负责人            | 梁志坚       | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                       | 分包项目技术负责人          | /         | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 分项工程名称                  | 检验批数               | 施工单位检查结果  | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1       | 电气照明                    | 15                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 2       | 防雷与接地                   | 10                 | 符合要求      | 合格           |    |
| 3       |                         |                    |           |              |    |
| 4       |                         |                    |           |              |    |
| 5       |                         |                    |           |              |    |
| 6       |                         |                    |           |              |    |
| 7       |                         |                    |           |              |    |
| 8       |                         |                    |           |              |    |
| 9       |                         |                    |           |              |    |
| 10      |                         |                    |           |              |    |
| 11      |                         |                    |           |              |    |
| 汇总      | 本分部的分项合计数 2 , 检验批合计数 25 |                    |           |              |    |
|         | 质量控制资料                  |                    | 齐全有效      | 合格           |    |
|         | 安全和功能检验(检测)报告           |                    | 齐全有效      | 合格           |    |
|         | 观感质量                    |                    | 好         | 合格           |    |
| 综合验收结论  |                         |                    | 合格        |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位(公章)                | 项目负责人(签字、加盖执业印章):  | 邵辉        | 2023年9月9日    |    |
|         | 监理单位(公章)                | 总监理工程师(签字、加盖执业印章): | 邵辉        | 2023年9月9日    |    |
|         | 勘察单位(公章)                | 项目负责人:             | 邵辉        | 2023年9月9日    |    |
|         | 设计单位(公章)                | 项目负责人:             | 邵辉        | 2023年9月9日    |    |
|         | 建设单位(公章)                | 项目负责人:             | 邵辉        | 2023年9月9日    |    |



市政基础设施工程

不开槽施工主体结构 分部（予分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |             |                    |           |              |           |
|---------------|-------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 工程名称          |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 单位工程名称        |             | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 施工单位          |             | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位      | /            |           |
| 子分部工程名称       |             | 工作井                | 验收区段      | 3#泵站及配套管网    |           |
| 项目负责人         |             | 李欣欣                | 项目技术负责人   | 梁志坚          | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |             | /                  | 分包项目技术负责人 | /            | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称      | 检验批数               | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论 |           |
| 1             | 工作井         | 2                  | 符合要求      | 合格           |           |
| 2             |             |                    |           |              |           |
| 3             |             |                    |           |              |           |
| 4             |             |                    |           |              |           |
| 5             |             |                    |           |              |           |
| 6             |             |                    |           |              |           |
| 7             |             |                    |           |              |           |
| 8             |             |                    |           |              |           |
| 9             |             |                    |           |              |           |
| 10            |             |                    |           |              |           |
| 11            |             |                    |           |              |           |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 1 |                    | 检验批合计数 2  |              |           |
| 质量控制资料        |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 |             |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 观感质量          |             |                    | 好         | 合格           |           |
| 综合验收结论        |             |                    | 合格        |              |           |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）    | 项目负责人（签字、加盖执业印章）：  |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 监理单位（公章）    | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）： |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 勘察单位（公章）    | 项目负责人：             |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 设计单位（公章）    | 项目负责人：             |           | 2023年9月19日   |           |
|               | 建设单位（公章）    | 项目负责人：             |           | 2023年9月19日   |           |



## 市政基础设施工程

## 城镇道路工程 分部(予分部)工程质量验收记录

市政政·通-18

第 页, 共 页

|         |                          |                   |              |              |    |
|---------|--------------------------|-------------------|--------------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程       |                   |              |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程       |                   |              |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司              | 分包单位              | /            |              |    |
| 子分部工程名称 | /                        | 验收区段              | 3#泵站配套管网厂区道路 |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                      | 项目技术负责人           | 梁志坚          | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                        | 分包项目技术负责人         | /            | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 子分部工程名称                  | 分项工程数             | 施工单位检查结果     | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1       | 路基                       | 1                 | 符合           | 合格           |    |
| 2       | 基层                       | 2                 | 符合           | 合格           |    |
| 3       | 沥青混合料面层                  | 4                 | 符合           | 合格           |    |
| 4       |                          |                   |              |              |    |
| 5       |                          |                   |              |              |    |
| 6       |                          |                   |              |              |    |
| 7       |                          |                   |              |              |    |
| 8       |                          |                   |              |              |    |
| 9       |                          |                   |              |              |    |
| 10      |                          |                   |              |              |    |
| 11      |                          |                   |              |              |    |
| 汇总      | 本分部的子分部合计数 3 , 分项工程合计数 7 |                   |              |              |    |
|         | 质量控制资料                   |                   | 齐全有效         | 合格           |    |
|         | 安全和功能检验(检测)报告            |                   | 齐全有效         | 合格           |    |
|         | 观感质量                     |                   | 好            | 合格           |    |
| 综合验收结论  |                          |                   | 合格           |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位(公章)                 | 项目负责人(签字、加盖执业印章)  | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 监理单位(公章)                 | 总监理工程师(签字、加盖执业印章) | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 勘察单位(公章)                 | 项目负责人:            | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 设计单位(公章)                 | 项目负责人:            | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 建设单位(公章)                 | 项目负责人:            | 2023年9月25日   |              |    |

## 市政基础设施工程

## 路基分部(子分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

|         |                    |                    |              |              |    |
|---------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|----|
| 工程名称    | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |              |              |    |
| 单位工程名称  | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                    |              |              |    |
| 施工单位    | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位               | /            |              |    |
| 子分部工程名称 | /                  | 验收区段               | 3#泵站配套管网厂区道路 |              |    |
| 项目负责人   | 李欣欣                | 项目技术负责人            | 梁志坚          | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人 | /                  | 分包项目技术负责人          | /            | 分包质检负责人      | /  |
| 序号      | 分项工程名称             | 检验批数               | 施工单位检查结果     | 监理(建设)单位验收结论 |    |
| 1       | 土方路基               | 1                  | 符合设计         | 合格           |    |
| 2       |                    |                    |              |              |    |
| 3       |                    |                    |              |              |    |
| 4       |                    |                    |              |              |    |
| 5       |                    |                    |              |              |    |
| 6       |                    |                    |              |              |    |
| 7       |                    |                    |              |              |    |
| 8       |                    |                    |              |              |    |
| 9       |                    |                    |              |              |    |
| 10      |                    |                    |              |              |    |
| 11      |                    |                    |              |              |    |
| 汇总      | 本分部的分项合计数 1        | 检验批合计数 1           |              |              |    |
|         | 质量控制资料             | 齐全有效               | 合格           |              |    |
|         | 安全和功能检验(检测)报告      | 齐全有效               | 合格           |              |    |
|         | 观感质量               | 好                  | 好            |              |    |
| 综合验收结论  |                    |                    |              |              |    |
| 参加验收单位  | 施工单位(公章)           | 项目负责人(签字、加盖执业印章)   | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 监理单位(公章)           | 总监监理工程师(签字、加盖执业印章) | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 勘察单位(公章)           | 项目负责人              | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 设计单位(公章)           | 项目负责人              | 2023年9月25日   |              |    |
|         | 建设单位(公章)           | 项目负责人              | 2023年9月26日   |              |    |



市政基础设施工程

基层 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                        |                    |           |              |           |
|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 工程名称          |                        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 单位工程名称        |                        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |           |              |           |
| 施工单位          |                        | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位      | /            |           |
| 子分部工程名称       |                        | /                  | 验收区段      | 3#泵站配套管网厂区道路 |           |
| 项目负责人         |                        | 李欣欣                | 项目技术负责人   | 梁志坚          | 质检负责人 邵辉  |
| 分包项目负责人       |                        | /                  | 分包项目技术负责人 | /            | 分包质检负责人 / |
| 序号            | 分项工程名称                 | 检验批数               | 施工单位检查结果  | 监理（建设）单位验收结论 |           |
| 1             | 水泥稳定土类基层               | 2                  | 符合设计      | 合格           |           |
| 2             |                        |                    |           |              |           |
| 3             |                        |                    |           |              |           |
| 4             |                        |                    |           |              |           |
| 5             |                        |                    |           |              |           |
| 6             |                        |                    |           |              |           |
| 7             |                        |                    |           |              |           |
| 8             |                        |                    |           |              |           |
| 9             |                        |                    |           |              |           |
| 10            |                        |                    |           |              |           |
| 11            |                        |                    |           |              |           |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 1 , 检验批合计数 2 |                    |           |              |           |
| 质量控制资料        |                        |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                        |                    | 齐全有效      | 合格           |           |
| 观感质量          |                        |                    | 好         | 合格           |           |
| 综合验收结论        |                        |                    |           |              |           |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）               | 项目负责人（签字、加盖执业印章）   |           | 2023年9月26日   |           |
|               | 监理单位（公章）               | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）  |           | 2023年9月26日   |           |
|               | 勘察单位（公章）               | 项目负责人              |           | 2023年9月26日   |           |
|               | 设计单位（公章）               | 项目负责人              |           | 2023年9月26日   |           |
|               | 建设单位（公章）               | 项目负责人              |           | 2023年9月26日   |           |



## 沥青混合料面层 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

|               |                    |                              |              |              |    |
|---------------|--------------------|------------------------------|--------------|--------------|----|
| 工程名称          | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                              |              |              |    |
| 单位工程名称        | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程 |                              |              |              |    |
| 施工单位          | 广东省源天工程有限公司        | 分包单位                         | /            |              |    |
| 子分部工程名称       | /                  | 验收区段                         | 3#泵站配套管网厂区道路 |              |    |
| 项目负责人         | 李欣欣                | 项目技术负责人                      | 梁志坚          | 质检负责人        | 邵辉 |
| 分包项目负责人       | /                  | 分包项目技术负责人                    | /            | 分包质检负责人      | /  |
| 序号            | 分项工程名称             | 检验批数                         | 施工单位检查结果     | 监理（建设）单位验收结论 |    |
| 1             | 透层                 | 2                            | 符合要求         | 合格           |    |
| 2             | 粘层                 | 2                            | 符合要求         | 合格           |    |
| 3             | 封层                 | 2                            | 符合要求         | 合格           |    |
| 4             | 热拌沥青混合料面层          | 2                            | 符合要求         | 合格           |    |
| 5             |                    |                              |              |              |    |
| 6             |                    |                              |              |              |    |
| 7             |                    |                              |              |              |    |
| 8             |                    |                              |              |              |    |
| 9             |                    |                              |              |              |    |
| 10            |                    |                              |              |              |    |
| 11            |                    |                              |              |              |    |
| 汇总            | 本分部的分项合计数 4        |                              | 检验批合计数 8     |              |    |
| 质量控制资料        |                    |                              | 齐全有效         | 合格           |    |
| 安全和功能检验（检测）报告 |                    |                              | 齐全有效         | 合格           |    |
| 观感质量          |                    |                              | 好            | 合格           |    |
| 综合验收结论        |                    |                              |              |              |    |
| 参加验收单位        | 施工单位（公章）           | 项目负责人（签字、加盖执业印章）：2023年9月25日  |              |              |    |
|               | 监理单位（公章）           | 总监理工程师（签字、加盖执业印章）：2023年9月26日 |              |              |    |
|               | 勘察单位（公章）           | 项目负责人：2023年9月26日             |              |              |    |
|               | 设计单位（公章）           | 项目负责人：2023年9月26日             |              |              |    |
|               | 建设单位（公章）           | 项目负责人：2023年9月26日             |              |              |    |

## 2.4、清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）

### （1）中标通知书

#### 中标通知书

清公易建 GC4418002020167 号

牵头人：广东省源天工程有限公司

联合单位：广州市市政工程设计研究总院有限公司、建材广州工程勘测院有限公司：

你方于 2021 年 1 月 14 日所递交的清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

项目概况：新建站前路供水管网 DN2000 给水管，约 1346.97 米，清晖南路 DN1200 给水管，约 11615.39 米；新建清晖南路加压泵站：8 万 m<sup>3</sup>/d，清水池 8000m<sup>3</sup>，扬程 55m，占地 6000 m<sup>2</sup>。东部管网工程总投资为 66819.72 万元。

招标内容：完成本项目施工图设计阶段的勘察、设计和项目施工等工程内容和工程保修期内的缺陷修复和保修工作。

中标下浮率：1.10%。

计划工期：425 日历天，其中勘察设计工期 60 日历天；施工工期 365 日历天。

勘察设计的质量标准：符合建设工程勘察设计的技术规范；施工质量符合国家（或地方）相关工程质量标准及工程施工验收规范，达到合格要求。

项目负责人：林运鏖，证书编号：粤 144060805866。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到清远市新城鹿鸣路八号之 9 水务局大楼七楼广东清源水业有限公司签订承包合同，在此之前按招标文相关规定向招标人提交履约担保。

本通知书一式七份：

特此通知。

招标人：广东清源水业有限公司（盖单位章）

法定代表人：（签字）

2021 年 1 月 21 日

招标代理：清远市正源工程造价咨询服务有限公司

2021 年 1 月 21 日

## (2) 合同

副本

合同编号：

# 建设工程勘察设计、施工 总承包合同

工程名称：清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）

发 包 人：广东清源水业有限公司

承 包 人：广东省源天工程有限公司（联合体牵头人）  
广州市市政工程设计研究总院有限公司（联合体成员）  
建材广州工程勘测院有限公司（联合体成员）

签订日期：2021年 2月



## 第一部分 协议书

发包人：(全称)：广东清源水业有限公司

承包人：(全称)：广东省源天工程有限公司(联合体牵头人)、广州市市政工程设计研究总院有限公司(联合体成员)、建材广州工程勘测院有限公司(联合体成员)

依照《中标通知书》、《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，合同双方当事人就本工程勘察设计施工(EPC)总承包有关事项达成一致意见，订立本协议书。

### 一、工程概况

工程名称：清远市东部供水管网工程勘察设计施工(EPC)总承包(清晖南路段)

工程地点：清远市洲心街、龙塘镇

工程内容：新建站前路供水管网 DN2000 给水管，约 1346.97 米，清晖南路 DN1200 给水管，约 11615.39 米；新建清晖南路加压泵站：8 万 m<sup>3</sup>/d，清水池 8000m<sup>3</sup>，扬程 55m，占地 6000 m<sup>2</sup>。

工程立项、规划批准文件号：清发改行审【2020】321 号。

资金来源：争取申请国家专项债资金外，其余市财政资金及招标人自筹解决。

### 二、工程承包范围、方式

包括项目详细勘察、详细测量、物探、施工图设计及项目设计范围内的工程施工和工程保修期内的缺陷修复和保修工作。发包人负责采购并提供本工程所需的 DN1200 (K9) 球墨铸铁管约 5000 米。

### 三、工程总承包各负责人

项目负责人：林运鏖；施工负责人：林运鏖；设计负责人：彭勃；勘察负责人：吴超源。

### 四、合同工期

计划施工工期：2021 年\_\_月\_\_日至 2022 年\_\_月\_\_日，共计 365 日历天(实际开工日期以招标人通知为准)。

勘察设计工期：2021 年\_\_月\_\_日至 2021 年\_\_月\_\_日，共计 60 日历天。

## 五、质量标准

工程质量标准：勘察设计的质量标准：符合建设工程勘察设计的技术规范；施工质量符合国家（或地方）相关工程质量标准及工程施工验收规范，达到合格要求。

## 六、合同价款

暂定合同总价：人民币（大写）：贰亿柒仟陆佰叁拾壹万肆仟陆佰零贰元壹角壹分。（小写）：¥276314602.11。其中：暂定勘察费：¥2601417.64（大写：贰佰陆拾万壹仟肆佰壹拾柒元陆角肆分），按实际工作量计量按实计算，暂定设计费：¥4920431.00元（大写：肆佰玖拾贰万零肆佰叁拾壹元整），暂定施工建安费：¥244720908.34元（大写：贰亿肆仟肆佰柒拾贰万零玖佰零捌元叁角肆分），工程预备费¥24071845.13元（大写：贰仟肆佰零柒万壹仟捌佰肆拾伍元壹角叁分）。中标下浮率：1.10%。

## 七、组成合同的文件

- （1）合同协议书；
- （2）中标通知书；
- （3）投标函及投标函附录；
- （4）专用合同条款；
- （5）通用合同条款；
- （6）发包人要求；
- （7）承包人建议书；
- （8）其他合同文件。

## 八、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》第1条赋予它们的定义相同。

## 九、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

## 十、发包人承诺

发包人向承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按合同约定的条件、时间和方式支付合同价款至联合体各方账户，履行本合同所约定的全部义务。

## 十一、合同生效时间和份数

订立合同时间：2021年2月9日

订立合同地点：清远市

本合同一式壹拾陆份，具有同等法律效力，每方各执肆份。

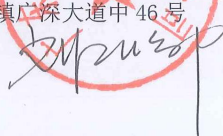
合同未尽事宜，各方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

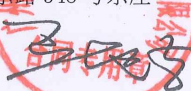
合同各方当事人约定本合同自各方签字、盖章后生效。

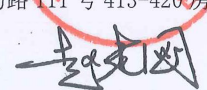
（以下无正文，转签章页）



发包人：广东清源水业有限公司（盖章）  
单位地址：清远市新城鹿鸣路八月之9市水利局大楼七楼  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：511515  
电话：  
电子信箱：  
传真：  
开户银行：  
账号：

承包人（联合体牵头人）：广东省源天工程有限公司（盖章）  
单位地址：广州市增城区新塘镇广深大道中46号  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：511340  
电话：020-32861205  
电子信箱：  
传真：020-82683007  
开户银行：中国银行股份有限公司增城新塘支行  
账号：44001541702059000651

承包人（联合体成员方）：广州市市政工程设计研究总院有限公司（盖章）  
单位地址：广州市越秀区环市东路348号东座  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：510060  
电话：020-83880517  
电子信箱：  
传真：020-83767634  
开户银行：中国建设银行广州东环支行  
账号：44001491201050471929

承包人（联合体成员方）：建材广州工程勘测院有限公司（盖章）  
单位地址：广州市白云区机场路111号413-420房  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：510000  
电话：020-36314166  
电子信箱：  
传真：  
开户银行：中国银行股份有限公司广州远景路支行  
账号：680872674035

### (3) 竣工验收报告

市政竣·通-11

市政基础设施工程

## 建设工程竣工验收报告

工程名称： 清远市东部供水管网工程清晖南路段

建设单位（公章）： 清远市水务投资集团有限公司

竣工验收日期： 2024 年 6 月 12 日

发出日期： 2024 年 6 月 16 日

市政基础设施工程

填写说明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

工程竣工验收报告  
填写说明  
一、工程竣工验收报告  
二、工程竣工验收报告  
三、工程竣工验收报告  
四、工程竣工验收报告  
五、工程竣工验收报告  
六、工程竣工验收报告  
七、工程竣工验收报告  
八、工程竣工验收报告  
九、工程竣工验收报告  
十、工程竣工验收报告



市政基础设施工程

|                     |                                                                                                                          |            |                     |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 工程名称                | 清远市东部供水管网工程清晖南路段                                                                                                         | 工程地点       | 清远市湖心街、龙塘镇          |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）  | 给水管线长20510米，其中清晖南路段管径DN400~DN1200，管长14467米；站前路DN600~DN2200，管长1732米，长隆大道DN600，管长719米，DN800管线长3592米，敷设方式为顶管、直埋，最小覆土深度1.2米。 | 工程造价（万元）   | 19647.23万元          |
| 结构类型                | 供水管网工程                                                                                                                   | 开工日期       | 2021年4月20日          |
| 施工许可证号              | 441802202108110102                                                                                                       | 竣工日期       | 2024年6月28日          |
| 监督单位                | 清远市住房和城乡建设局工程质量安全监督科                                                                                                     | 监督登记号      | 441802202108110102  |
| 建设单位                | 清远市水务投资集团有限公司                                                                                                            | 总施工单位      | 广东省源天工程有限公司         |
| 勘察单位                | 建材广州工程勘测院有限公司                                                                                                            | 施工单位（土建）   | /                   |
| 设计单位                | 广州市市政工程设计研究总院有限公司                                                                                                        | 施工单位（设备安装） | /                   |
| 监理单位                | 清远中正工程监理有限公司                                                                                                             | 工程检测单位     | 广东省建设工程质量安全检测总站有限公司 |
|                     |                                                                                                                          |            | 清远市建设工程质量检测站有限公司    |
|                     |                                                                                                                          |            | 清远市建粤检测有限公司         |
|                     |                                                                                                                          |            |                     |
| 其他主要参建单位            | /                                                                                                                        | 其他主要参建单位   | /                   |
|                     | /                                                                                                                        |            | /                   |
| 专项验收情况              |                                                                                                                          |            |                     |
| 专项验收名称              | 证明文件发出日期                                                                                                                 | 文件编号       | 对验收的意见              |
| 单位（子单位）<br>工程质量验收记录 | 2024年3月14日                                                                                                               | 市政竣·通-10   | 合格                  |
|                     |                                                                                                                          |            |                     |
|                     |                                                                                                                          |            |                     |
| 法律法规规定的<br>其他验收文件   |                                                                                                                          |            |                     |
|                     |                                                                                                                          |            |                     |
|                     |                                                                                                                          |            |                     |
| 附有关证明文件             |                                                                                                                          |            |                     |
| 施工许可证               | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |
| 施工图设计文件<br>审查意见     | 合格                                                                                                                       |            |                     |
| 工程竣工报告              | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |
| 工程质量评估报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |
| 勘察质量检查报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |
| 设计质量检查报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |
| 工程质量保修书             | 齐全有效                                                                                                                     |            |                     |

市政基础设施工程

|        |                       |                                                        |
|--------|-----------------------|--------------------------------------------------------|
| 工程完成情况 | 合同内所有施工内容全部完成，符合验收要求。 |                                                        |
| 工程质量情况 | 土建                    | 合同内所有施工内容全部完成，工程质量符合合同要求和设计图纸要求及有关工程质量验收标准，各项功能满足使用要求。 |
|        | 设备安装                  | 合同内所有施工内容全部完成，工程质量符合合同要求和设计图纸要求及有关工程质量验收标准，各项功能满足使用要求。 |

|                  |                                                                                                                                                                                               |                                                                         |                                       |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 工程未达到使用功能的部位(范围) | <div>中华人民共和国注册土木工程师(岩土)<br/>姓名: 吴超源<br/>注册号: 4405469-AY004<br/>有效期至: 至2026年06月30日</div> <div>中华人民共和国一级注册建造师执业印章<br/>陈连英<br/>粤1442019202000821(00)<br/>市政<br/>2026.03.22<br/>广东省源天工程有限公司</div> |                                                                         |                                       |
| 参加验收单位意见         | 建设单位                                                                                                                                                                                          | 监理单位                                                                    | 施工单位                                  |
|                  | (公章)<br>项目负责人: 李利明<br>2024年6月13日                                                                                                                                                              | (公章)<br>总监理工程师: 李利明<br>注册号4405469-AY004<br>有效期至2026年6月30日<br>2024年6月13日 | (公章)<br>项目负责人: 陈连英<br>2024年6月2日       |
|                  | 分包单位                                                                                                                                                                                          | 设计单位                                                                    | 勘察单位                                  |
|                  | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>年 月 日                                                                                                                                                              | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年6月13日                                   | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年6月13日 |

清远市东部供水管网工程清晖南路段

竣工验收人员签名表

| 序号 | 姓名  | 工作单位          | 职务/职称 | 联系电话        |
|----|-----|---------------|-------|-------------|
| 1  | 王成  | 清远水务投资集团有限公司  |       |             |
| 2  | 王宗辉 | 清远水务投资集团有限公司  |       | 13620527243 |
| 3  | 王宗辉 | 清远水务投资集团有限公司  |       | 1363109553  |
| 4  | 邓碧波 | 清远市中正工程监理有限公司 | 总监    | 13927626322 |
| 5  | 谢良枝 | 广东省源又工程咨询有限公司 | 技术负责人 | 13903058220 |
| 6  | 范伟文 | 清远中正工程监理有限公司  | 专监    | 18024848903 |
| 7  | 欧伟基 | 清远中正工程监理有限公司  | 专监    | 13076673249 |
| 8  | 陈世英 | 广东省源又工程咨询有限公司 | 项目经理  | 13632411045 |
| 9  | 李都  | 广州市市政工程设计研究院  | 勘察工程师 | 18526688914 |
| 10 | 吴迪  | 广州市市政工程设计研究院  | 设计    | 18922786678 |
| 11 | 陈珂  | 广州市市政工程设计研究院  | 设计    | 1883630507  |
| 12 | 黄晓波 | 清远中正工程监理有限公司  | 监理    | 13417218568 |
| 13 | 陈元清 | 清远市水务投资集团     |       | 13824937647 |
| 14 | 李伟刚 | 清远市水务集团       |       | 18666679468 |
| 15 | 朱树源 | 清远市水务集团       |       |             |
| 16 | 吴家辉 | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 13149068289 |
| 17 | 张健  | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 19925837664 |
| 18 | 罗宗  | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 1363446663  |
| 19 | 欧瑞程 | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 18218671134 |
| 20 |     |               |       |             |
| 21 |     |               |       |             |
| 22 |     |               |       |             |
| 23 |     |               |       |             |



## 2.5、番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程

### (1) 中标通知书

# 中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字[2019]第[04638]号

广东省源天工程有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,中标价为人民币叁仟贰佰捌拾贰万肆仟捌佰伍拾叁元捌角肆分

(¥3282.485384万元)。

其中:

人工费:¥361.590618万元

绿色施工安全文明施工费:¥123.619779万元

项目负责人姓名:陈运彬

招标人(盖章)

法定代表人或其委托代理人签章:

2019年9月18日

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理人签章:

2019年9月18日

广州公共资源交易中心

见证(盖章)

2019年9月18日



广州公共资源交易中心  
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCES  
TRADING CENTER

Tel: 020-28868000 Fax: 020-28868096  
ADD: 广州市天河区天润路333号 510630  
WWW.GZGGZY.CN



## (2) 合同

副本

合同编号: WSHT201908070

# 广州市市政建设（供排水部分）工程 施工合同

工程名称: 番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程

工程地点: 广州市番禺区桥南街、沙湾镇范围内

发 包 人: 广州市番禺污水处理有限公司

承 包 人: 广东省源天工程有限公司

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一部分 合同协议书.....          | 8  |
| 第二部分 通用合同条款.....         | 14 |
| 1. 一般约定.....             | 14 |
| 1.1 词语定义.....            | 14 |
| 1.2 语言文字.....            | 16 |
| 1.3 法律.....              | 16 |
| 1.4 合同文件的优先顺序.....       | 16 |
| 1.5 合同协议书.....           | 17 |
| 1.6 图纸和承包人文件.....        | 17 |
| 1.7 联络.....              | 18 |
| 1.8 转让.....              | 18 |
| 1.9 严禁贿赂.....            | 18 |
| 1.10 化石、文物.....          | 18 |
| 1.11 专利技术.....           | 18 |
| 1.12 图纸和文件的保密.....       | 19 |
| 2. 发包人义务.....            | 19 |
| 2.1 遵守法律.....            | 19 |
| 2.2 发出开工通知.....          | 19 |
| 2.3 提供施工场地.....          | 19 |
| 2.4 协助承包人办理证件和批件.....    | 19 |
| 2.5 组织设计交底.....          | 19 |
| 2.6 支付合同价款.....          | 19 |
| 2.7 组织竣工验收.....          | 19 |
| 2.8 其他义务.....            | 19 |
| 3. 监理人.....              | 19 |
| 3.1 监理人的职责和权力.....       | 20 |
| 3.2 总监理工程师.....          | 20 |
| 3.3 监理人员.....            | 20 |
| 3.4 监理人的指示.....          | 20 |
| 3.5 商定或确定.....           | 21 |
| 4. 承包人.....              | 21 |
| 4.1 承包人的一般义务.....        | 21 |
| 4.2 履约担保.....            | 22 |
| 4.3 分包.....              | 22 |
| 4.4 联合体.....             | 23 |
| 4.5 承包人项目经理.....         | 23 |
| 4.6 承包人人员的管理.....        | 24 |
| 4.7 撤换承包人项目经理和其他人员.....  | 24 |
| 4.8 保障承包人人员的合法权益.....    | 24 |
| 4.9 工程价款应专款专用.....       | 25 |
| 4.10 承包人现场查勘.....        | 25 |
| 4.11 不利物质条件.....         | 25 |
| 5. 材料和工程设备.....          | 25 |
| 5.1 承包人提供的材料和工程设备.....   | 25 |
| 5.2 发包人提供的材料和工程设备.....   | 26 |
| 5.3 材料和工程设备专用于合同工程.....  | 26 |
| 5.4 禁止使用不合格的材料和工程设备..... | 26 |
| 6. 施工设备和临时设施.....        | 27 |
| 6.1 承包人提供的施工设备和临时设施..... | 27 |
| 6.2 发包人提供的施工设备和临时设施..... | 27 |



|      |                       |    |
|------|-----------------------|----|
| 6.3  | 要求承包人增加或更换施工设备.....   | 27 |
| 6.4  | 施工设备和临时设施专用于合同工程..... | 27 |
| 7    | 交通运输.....             | 27 |
| 7.1  | 道路通行权和场外设施.....       | 27 |
| 7.2  | 场内施工道路.....           | 27 |
| 7.3  | 场外交通.....             | 28 |
| 7.4  | 超大件和超重件的运输.....       | 28 |
| 7.5  | 道路和桥梁的损坏责任.....       | 28 |
| 7.6  | 水路和航空运输.....          | 28 |
| 8    | 测量放线.....             | 28 |
| 8.1  | 施工控制网.....            | 28 |
| 8.2  | 施工测量.....             | 29 |
| 8.3  | 基准资料错误的责任.....        | 29 |
| 8.4  | 监理人使用施工控制网.....       | 29 |
| 9    | 施工安全、治安保卫和环境保护.....   | 29 |
| 9.1  | 发包人的施工安全责任.....       | 29 |
| 9.2  | 承包人的施工安全责任.....       | 29 |
| 9.3  | 治安保卫.....             | 30 |
| 9.4  | 环境保护.....             | 31 |
| 9.5  | 事故处理.....             | 31 |
| 10   | 进度计划.....             | 31 |
| 10.1 | 合同进度计划.....           | 31 |
| 10.2 | 合同进度计划的修订.....        | 32 |
| 11   | 开工和竣工.....            | 32 |
| 11.1 | 开工.....               | 32 |
| 11.2 | 竣工.....               | 32 |
| 11.3 | 发包人的工期延误.....         | 32 |
| 11.4 | 异常恶劣的气候条件.....        | 33 |
| 11.5 | 承包人的工期延误.....         | 33 |
| 11.6 | 工期提前.....             | 33 |
| 12   | 暂停施工.....             | 33 |
| 12.1 | 承包人暂停施工的责任.....       | 33 |
| 12.2 | 发包人暂停施工的责任.....       | 33 |
| 12.3 | 监理人暂停施工指示.....        | 33 |
| 12.4 | 暂停施工后的复工.....         | 34 |
| 12.5 | 暂停施工持续 56 天以上.....    | 34 |
| 13   | 工程质量.....             | 34 |
| 13.1 | 工程质量要求.....           | 34 |
| 13.2 | 承包人的质量管理.....         | 35 |
| 13.3 | 承包人的质量检查.....         | 35 |
| 13.4 | 监理人的质量检查.....         | 35 |
| 13.5 | 工程隐蔽部位覆盖前的检查.....     | 35 |
| 13.6 | 清除不合格工程.....          | 36 |
| 14   | 试验和检验.....            | 36 |
| 14.1 | 材料、工程设备和工程的试验和检验..... | 36 |
| 14.2 | 现场材料试验.....           | 37 |
| 14.3 | 现场工艺试验.....           | 37 |
| 15   | 变更.....               | 37 |
| 15.1 | 变更的范围和内容.....         | 37 |
| 15.2 | 变更权.....              | 37 |
| 15.3 | 变更程序.....             | 38 |
| 15.4 | 变更的估价原则.....          | 39 |
| 15.5 | 承包人的合理化建议.....        | 39 |

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 15.6 暂列金额.....        | 39 |
| 15.7 计日工.....         | 39 |
| 15.8 暂估价.....         | 40 |
| 16. 价格调整.....         | 40 |
| 16.1 物价波动引起的价格调整..... | 40 |
| 16.2 法律变化引起的价格调整..... | 42 |
| 17. 计量与支付.....        | 42 |
| 17.1 计量.....          | 42 |
| 17.2 预付款.....         | 43 |
| 17.3 工程进度付款.....      | 44 |
| 17.4 质量保证金.....       | 45 |
| 17.5 竣工结算.....        | 45 |
| 17.6 最终结清.....        | 46 |
| 18. 竣工验收.....         | 46 |
| 18.1 竣工验收的含义.....     | 46 |
| 18.2 竣工验收申请报告.....    | 47 |
| 18.3 验收.....          | 47 |
| 18.4 单位工程验收.....      | 48 |
| 18.5 施工期运行.....       | 48 |
| 18.6 试运行.....         | 48 |
| 18.7 竣工清场.....        | 49 |
| 18.8 施工队伍的撤离.....     | 49 |
| 19. 缺陷责任与保修责任.....    | 49 |
| 19.1 缺陷责任期的起算时间.....  | 49 |
| 19.2 缺陷责任.....        | 49 |
| 19.3 缺陷责任期的延长.....    | 50 |
| 19.4 进一步试验和试运行.....   | 50 |
| 19.5 承包人的进入权.....     | 50 |
| 19.6 缺陷责任期终止证书.....   | 50 |
| 19.7 保修责任.....        | 50 |
| 20. 保险.....           | 50 |
| 20.1 工程保险.....        | 50 |
| 20.2 人员伤亡事故的保险.....   | 51 |
| 20.3 人身意外伤害险.....     | 51 |
| 20.4 第三者责任险.....      | 51 |
| 20.5 其他保险.....        | 51 |
| 20.6 对各项保险的一般要求.....  | 51 |
| 21. 不可抗力.....         | 52 |
| 21.1 不可抗力的确认.....     | 52 |
| 21.2 不可抗力的通知.....     | 52 |
| 21.3 不可抗力后果及其处理.....  | 53 |
| 22. 违约.....           | 53 |
| 22.1 承包人违约.....       | 53 |
| 22.2 发包人违约.....       | 55 |
| 22.3 第三人造成的违约.....    | 56 |
| 23. 索赔.....           | 56 |
| 23.1 承包人索赔的提出.....    | 56 |
| 23.2 承包人索赔处理程序.....   | 57 |
| 23.3 承包人提出索赔的期限.....  | 57 |
| 23.4 发包人的索赔.....      | 57 |
| 24. 争议的解决.....        | 58 |
| 24.1 争议的解决方式.....     | 58 |
| 24.2 友好解决.....        | 58 |

|    |                             |    |
|----|-----------------------------|----|
| 39 | 24.3 争议评审                   | 58 |
| 39 | 第三部分 专用合同条款                 | 60 |
| 40 | 1. 一般约定                     | 60 |
| 40 | 1.1 词语定义                    | 60 |
| 40 | 1.1.3 工程和设备                 | 60 |
| 42 | 1.1.6 其他                    | 61 |
| 42 | 1.3 法律                      | 61 |
| 42 | 1.4 合同文件的优先顺序               | 61 |
| 43 | 1.5 合同协议书                   | 62 |
| 44 | 1.6 图纸和承包人文件                | 62 |
| 45 | 1.7 联络                      | 63 |
| 45 | 2. 发包人义务                    | 64 |
| 46 | 2.3 提供施工场地                  | 64 |
| 46 | 2.5 组织设计交底                  | 64 |
| 46 | 2.8 其他义务                    | 64 |
| 47 | 3. 监理人                      | 65 |
| 47 | 3.1 监理人的职责和权力               | 65 |
| 48 | 3.2 总监理工程师                  | 66 |
| 48 | 3.3 监理人员                    | 66 |
| 48 | 3.4 监理人的指示                  | 66 |
| 49 | 3.6 监理人的宽恕                  | 66 |
| 49 | 4. 承包人                      | 66 |
| 49 | 4.1 承包人的一般义务                | 66 |
| 49 | 4.1.8 为他人提供方便               | 67 |
| 49 | 4.1.10 其他义务                 | 68 |
| 50 | 4.2 履约担保及工程管理保证金            | 69 |
| 50 | 4.2.1 履约担保                  | 69 |
| 50 | 4.3 分包                      | 71 |
| 50 | 4.5 承包人项目经理                 | 72 |
| 50 | 4.7 撤换承包人项目经理和其他人员          | 72 |
| 50 | 4.8 保障承包人人员的合法权益            | 73 |
| 50 | 4.9 工程价款应专款专用               | 74 |
| 51 | 5. 材料和工程设备                  | 74 |
| 51 | 5.1 承包人提供的材料和工程设备           | 74 |
| 51 | 5.1.6 施工图纸中设计的永久工程必须使用全新材料。 | 75 |
| 51 | 5.2 发包人提供的材料和工程设备           | 75 |
| 52 | 6. 施工设备和临时设施                | 76 |
| 52 | 6.1 承包人提供的施工设备和临时设施         | 76 |
| 52 | 6.2 发包人提供的施工设备和临时设施         | 76 |
| 52 | 6.4 施工设备和临时设施专用于合同工程        | 76 |
| 52 | 7. 交通运输                     | 76 |
| 52 | 7.1 道路通行权和场外设施              | 76 |
| 52 | 7.2 场内施工道路                  | 76 |
| 52 | 7.4 超大件和超重件的运输              | 76 |
| 52 | 8. 测量放线                     | 77 |
| 52 | 8.1 施工控制网                   | 77 |
| 52 | 9. 施工安全、治安保卫和环境保护           | 77 |
| 52 | 9.2 承包人的施工安全责任              | 77 |
| 52 | 9.3 治安保卫                    | 78 |
| 52 | 9.4 环境保护                    | 78 |
| 52 | 10. 进度计划                    | 78 |
| 52 | 10.1 合同进度计划                 | 78 |
| 52 | 10.2 合同进度计划的修订              | 80 |



|                            |    |
|----------------------------|----|
| 11. 开工和竣工.....             | 80 |
| 11.3 发包人的工期延误.....         | 80 |
| 11.4 异常恶劣的气候条件.....        | 80 |
| 11.5 承包人的工期延误.....         | 81 |
| 11.6 工期提前.....             | 81 |
| 12. 暂停施工.....              | 81 |
| 12.1 承包人暂停施工的责任.....       | 81 |
| 12.2 发包人暂停施工的责任.....       | 82 |
| 12.4 暂停施工后的复工.....         | 82 |
| 13. 工程质量.....              | 82 |
| 13.2 承包人的质量管理.....         | 82 |
| 13.3 承包人的质量检查.....         | 83 |
| 13.4 监理人的质量检查.....         | 83 |
| 13.5 工程隐蔽部位覆盖前的检查.....     | 83 |
| 13.7 质量争议.....             | 83 |
| 14. 试验和检验.....             | 84 |
| 14.1 材料、工程设备和工程的试验和检验..... | 84 |
| 15. 变更.....                | 84 |
| 15.1 变更的范围和内容.....         | 84 |
| 15.2 变更权.....              | 86 |
| 15.3 变更程序.....             | 86 |
| 15.4 变更的估价原则.....          | 87 |
| 15.5 承包人的合理化建议.....        | 88 |
| 15.8 暂估价（本工程无）.....        | 88 |
| 16.1 物价波动引起的价格调整：无.....    | 88 |
| 16.2 法律变化引起的价格调整.....      | 88 |
| 17. 计量与支付.....             | 89 |
| 17.1 计量.....               | 89 |
| 17.2 预付款.....              | 89 |
| 17.3 工程进度付款.....           | 89 |
| 17.4 质量保证金.....            | 91 |
| 17.5 竣工结算.....             | 91 |
| 17.6 最终结清.....             | 92 |
| 18. 竣工验收.....              | 92 |
| 18.2 竣工验收申请报告.....         | 92 |
| 18.3 验收.....               | 93 |
| 18.5 施工期运行.....            | 93 |
| 18.6 试运行.....              | 93 |
| 18.7 竣工清场.....             | 93 |
| 18.8 施工队伍的撤离.....          | 93 |
| 18.9 中间验收.....             | 94 |
| 19. 缺陷责任与保修责任.....         | 94 |
| 19.7 保修责任.....             | 94 |
| 20. 保险.....                | 94 |
| 20.1 工程保险.....             | 94 |
| 20.4 第三者责任险.....           | 95 |
| 20.5 其他保险.....             | 95 |
| 20.6 对各项保险的一般要求.....       | 95 |
| 20.6.1 保险凭证.....           | 95 |
| 21. 不可抗力.....              | 95 |
| 21.1 不可抗力的确认.....          | 95 |
| 21.3 不可抗力后果及其处理.....       | 95 |
| 21.3.1 不可抗力造成损害的责任.....    | 95 |

|    |                                                         |     |
|----|---------------------------------------------------------|-----|
| 80 | 24.争议的解决.....                                           | 95  |
| 80 | 24.1 争议的解决方式.....                                       | 95  |
| 80 | 第四部分 合同附件格式.....                                        | 97  |
| 81 | 附件一：承包人提供的材料和工程设备一览表.....                               | 97  |
| 81 | 附件二：发包人提供的材料和工程设备一览表.....                               | 98  |
| 81 | 附件三：预付款担保格式（本工程不采用此附件）.....                             | 99  |
| 81 | 附件四：履约担保格式（建议格式，最终以银行格式为准）.....                         | 101 |
| 82 | 附件五：质量保修书格式.....                                        | 103 |
| 82 | 附件六：廉政责任书格式.....                                        | 106 |
| 82 | 附件七：安全生产和文明施工管理协议书格式.....                               | 109 |
| 82 | 附件十：工程结算送审资料要求.....                                     | 116 |
| 83 | 附件十一：穗建筑[2006]411号文.....                                | 118 |
| 83 | 附件十二：番建发【2006】41号文.....                                 | 121 |
| 83 | 附件十三：中标通知书.....                                         | 122 |
| 83 | 附件十四：施工管理及处罚条例.....                                     | 123 |
| 84 | 附件十六：工程技术标准.....                                        | 130 |
| 84 | 附件十七：工程结算工作协议书.....                                     | 145 |
| 84 | 附件十八：本工程的主要管理和技术人员情况表.....                              | 148 |
| 84 | 附件十九：遵守《施工总承包单位安全总责承诺书》的承诺书.....                        | 149 |
| 86 | 附件二十：承包人承揽工程项目一览表（本工程不需要本表）.....                        | 150 |
| 86 | 附件二十一：广州市住房和城乡建设委员会关于印发建设工程扬尘防治“6个100%”管理标准细化措施的通知..... | 151 |

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：广州市番禺污水处理有限公司

法定代表人：李军

法定注册地址：广州市番禺区市桥街西城路 119 号

承包人（全称）：广东省源天工程有限公司

法定代表人：刘则邹

法定注册地址：广东省广州市增城区新塘镇广深大道中 46 号

发包人为建设番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程（以下简称“本工程”），已接受承包人提出的承担本工程的施工、竣工、交付并维修其任何缺陷的投标。依照《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《广州市番禺区人民政府关于印发番禺区加强财政性投资建设项目后管理工作意见（试行）的通知》（番府[2014]106 号）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，双方共同达成并订立如下协议。

### 一、工程概况

工程名称：番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程

工程地点：广州市番禺区桥南街、沙湾镇范围内

工程内容：对番禺区桥南、沙湾镇片区存在问题的排水系统进行修复、改造，其中对结构性缺陷的排水管道在原管位新建管段进行修复、铺设新建管道完成后、接入上下游两端畅通管段。工程范围包括南堤西路、南堤东路、德信路、桥南路、市南路、福德路（桥南路至德信路）、南华路、西环路、福龙路、沙湾大道、中华大道、沙湾路、大巷涌路、青云大道共 14 条市政道路及河涌的排水设施，主要工程包括：新建 d300-d1200 不等污水管长 9664 米；疏通 d300-d1350 不等污水管长 21029 米；改造错接、漏接管道 23 处；截留片区内直排河涌的排



水管道 3 处等（具体详见招标施工图纸及工程量清单）。

群体工程应附“承包人承揽工程项目一览表”（附件二十）

工程立项批准文号：番发改函[2018]57 号

资金来源： 财政投资

## 二、工程承包范围、技术标准和管理目标

### 1、承包范围包括但不限于：

包工、包料（甲供材料及设备除外）、包措施费、包质量、包安全生产、包文明施工、包工期、包移交、包结算、包工程组织实施工作和资料整理，包组织竣工验收。

2、技术标准：详见合同附件十六《工程技术标准》。

3、职业健康安全管理目标：杜绝一般等级以上的伤亡事故且工伤责任事故人数为零。

4、环境管理目标：《广州市建设工程文明施工管理规定》（穗府[2012]第 62 号令）、《广州市番禺区水务局关于印发进一步提升水务工程施工围蔽水平工作方案的通知》（番水〔2014〕197 号）、《广州市建设工程施工围蔽标准图集》。

5、扬尘防治管理目标：达到广州市建设工程扬尘防治管理标准。必须按照广州市住建委《广州市住房和城乡建设委员会关于印发建设工程扬尘防治“6 个 100%”管理标准细化措施的通知》（穗建质[2018]1394 号）、《广州市住房和城乡建设委员会 广州市环境保护局广州市交通委员会 广州市林业和园林局 广州市水务局 广州市港务局关于安装扬尘在线监测设备工作的通知》（穗建质〔2018〕2267 号）及《广州市水务局转发关于安装扬尘在线监测设备工作的通知》（穗水质安〔2018〕144 号）的要求执行。

## 三、合同工期

1、工期总日历天数 90 天，自监理人发出的开工通知中载明的开工日期起算。

2、发包人根据工程实施情况，有权对本工程中的关键节点工期进行适当调整，承包人必须采取一切有效措施保证关键节点工期的调整，不得延误，并不得要求另行增加费用。

#### 四、质量标准

工程质量标准：合格。

本工程所有项目均应按国家有关现行工程质量验收标准执行，要求一次通过验收，且在保修期内污水管道及井内无渗漏、破裂、错位、下沉等现象，道路修复等工程无破裂、下沉等现象，清淤工程无坑洼、无不均匀、无乱倒排、无淤泥不处理、对房屋安全及结构无危害等现象。

#### 五、合同形式

本合同采用按招标图纸固定总价承包合同形式。

招标时提供的招标工程量清单仅作参考，相关风险包含在合同价中；承包人负责安装的甲供材料为污水井的井盖（含井环、预制钢筋砼基座）、防坠网、拍门及闸门，安装所需人工和辅助材料等相关费用已包含在承包人的合同价中；甲供设备指一体化提升泵井（以招标图纸等文件为准），承包人负责甲供设备安装并承担相关安装费用，但承包人必须承担相应配合工作的义务，因此产生的一切配合费用已包含在承包人的合同价中；承包人负责管道位置测量修正绘图工作，管道修复工作完成后须提供准确的 CAD 图纸给发包人存档，相关费用已包含在承包人的合同价中。

管道修复（含开挖及非开挖）前必须对管道进行全面的洗管洗井及 CCTV 检测工作，复核管道内部情况后再进行确定修复方案，发包人有权根据管道内部情况对修复方案提出变更、调整实施位置等，承包人必须无条件配合实施。

#### 六、签约合同价（人民币）

（小写）（含税）：¥ 32,824,853.84 元。

（大写）：叁仟贰佰捌拾贰万肆仟捌佰伍拾叁元捌角肆分，签约合同价

构成如下表：

| 序号  | 项目              | 签约合同价         |            |              |               |
|-----|-----------------|---------------|------------|--------------|---------------|
|     |                 | 不含税金额<br>(元)  | 增值税<br>税率% | 增值税金额<br>(元) | 含税金额<br>(元)   |
| 一   | 签约合同价           | 30,114,544.81 | 9%         | 2,710,309.03 | 32,824,853.84 |
| 1.1 | 其中：人工费          | 3,615,906.18  | 9%         | 325,431.56   | 3,941,337.74  |
| 1.2 | 其中：安全防护、文明施工措施费 | 1,236,197.79  |            |              |               |

七、承包人项目经理：

姓名： 陈运彬 ； 职称： 建筑机械施工助理工程师 ；

身份证号： 445224199103071872 ；

建造师执业资格证书号： 201809034440006387 ；

建造师注册证书号： 粤 144171845899 ；

建造师执业印章号： 粤 144171845899 (00) ；

安全生产考核合格证书号： 粤建安 B (2019) 0000541 。

八、合同文件的组成

下列文件共同构成合同文件：

- 1、本协议书及附件；
- 2、中标通知书；
- 3、招标文件（包括补充、修改、澄清文件、答疑纪要及总说明等）；
- 4、专用合同条款；
- 5、通用合同条款；
- 6、技术标准、规范及有关技术文件和要求；
- 7、施工设计图纸；
- 8、已标价工程量清单；
- 9、投标文件（含投标函、投标函附录）；
- 10、其他合同文件（包括但不限于双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件）。

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。

九、本协议书中有词语定义与合同条款中的定义相同。

十、承包人承诺

1、按照合同约定进行施工、竣工、交付并在缺陷责任期内对工程缺陷承担维修责任。

2、按照招标文件的要求，向发包人提交为本工程开设的工人工资支付专用账户及工程项目其它费用支付专用账户。其中，工人工资支付专用账户的开设和管理参照《关于印发广州市建设领域工人工资支付分账管理实施细则的通知》（穗



建规字[2017]10号)、广州市住房和城乡建设委员会关于实施《广州市建设领域工人工资支付分账管理实施细则》的通知(穗建筑[2017]1344号)的相关规定执行。若在合同期内相关行政部门发布工人工资管理文件,则执行最新文件规定。

未经发包人同意,承包人使用的银行名称及账号至全部款项结清前不得变更,否则发包人有权停止工程款项的拨付及解除合同,由此造成的一切责任由承包人承担。

3、执行《关于印发<广东省建设工程领域用工实名管理暂行办法>的通知》(粤建规范[2019]1号)等文件的相关规定。

十一、发包人承诺按照合同约定的条件、期限和方式向承包人支付签约合同价。

十二、发包人对承包人项目机构人员的管理要求

1、承包人应在收到中标通知书之日起5日内以书面形式向发包人提交其法定代表人、项目经理(项目负责人)的姓名、身份证复印件、职务、职称、联系方式(包括办公电话、手机、传真号码)、通信地址等信息(格式详见本合同《附件十五:通信联系方式格式》)。

2、在本合同有效期内,承包人更换本工程项目经理(项目负责人)的,除按合同专用条款的有关约定承担违约责任外,还应在更换后7日内将新项目经理(项目负责人)的姓名、职务、职称、联系电话、通信地址等信息提交给发包人。

十三、本协议连同其他合同文件正本一式两份,合同双方各执一份;副本一式陆份,其中一份在合同报送建设行政主管部门备案时留存,发包人贰份,承包人壹份,其余两份作工程报建用;合同正、副本具有同等法律效力,当正、副本所表述的内容不一致时,以正本为准。

十四、合同未尽事宜,双方另行签订补充协议,但不得背离本协议第八条所约定的合同文件的实质性内容。补充协议是合同文件的组成部分。

十五、合同生效

合同订立时间: 2019年 9月 19日

合同订立地点: 广州市番禺区

本合同双方约定:自双方盖章及双方法定代表人或者授权委托代理人签字或签章之日起生效。

领域  
定执  
定。  
得变  
由承  
口》  
同  
法  
系  
附  
除  
理  
。  
本  
系  
别  
行

(本页为签署页, 无正文内容)

发包人:  (公章)  
广州市番禺污水处理有限公司

承包人:  (公章)  
广东省源天工程有限公司

地址: 广州市番禺区石基镇前锋南路 151 号 地址: 广东省广州市增城区新塘镇广深大道中 46 号

法定代表人: 

法定代表人: 文军

或授权委托代理人: \_\_\_\_\_ 或授权委托代理人: \_\_\_\_\_

项目负责人签名: 李伟杰 项目经理签名: 陈永州

联系电话: 020-32507360

联系电话: 020-81572979

传真号码: \

传真号码: 020-81572979

### (3) 竣工验收报告

市政竣·通-11

给排水工程

## 建设工程竣工验收报告

工程名称：番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程

建设单位（公章）：广州市番禺污水处理有限公司

竣工验收日期：2023年6月25日

发出日期：年 月 日



给排水工程

## 填 写 说 明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

## 给排水工程

|                    |                                  |            |                                |
|--------------------|----------------------------------|------------|--------------------------------|
| 工程名称               | 番禺区桥南、沙湾片区排水管网修复工程               | 工程地点       | 广州市番禺区桥南街、沙湾镇范围内               |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等） | 开挖管道938m，非开挖修复管长5321m，管道清疏13523m | 工程造价（万元）   | 3282.485384                    |
| 结构类型               | 管网修复工程                           | 开工日期       | 2019年11月10日                    |
| 施工许可证号             | 番水函（2019）2079号                   | 竣工日期       | 2023年6月25日                     |
| 监督单位               | 广州市番禺区水务工程质量安全监督站                | 监督登记号      | 201909110050                   |
| 建设单位               | 广州市番禺污水处理有限公司                    | 总施工单位      | 广东省源天工程有限公司                    |
| 勘察单位               | 中铁第四勘察设计院集团有限公司                  | 施工单位（土建）   | 广东省源天工程有限公司                    |
| 设计单位               | 中铁第四勘察设计院集团有限公司                  | 施工单位（设备安装） | /                              |
| 监理单位               | 广东省建筑工程监理有限公司                    | 工程检测单位     | 广州市水务科学研究所（挂广州市二次供水技术咨询服务中心牌子） |
| 其他主要参建单位           | /                                | 其他主要参建单位   | /                              |
| 专项验收情况             |                                  |            |                                |
| 专项验收名称             | 证明文件发出日期                         | 文件编号       | 对验收的意见                         |
| 单位（子单位）工程质量竣工      | 2023年6月25日                       |            |                                |
| 规划验收合格证            | 年 月 日                            |            |                                |
| 环保验收认可文件           | 年 月 日                            |            |                                |
| 消防验收意见书            | 年 月 日                            |            |                                |
| 燃气验收合格证            | 年 月 日                            |            |                                |
| 电梯准用证              | 年 月 日                            |            |                                |
| 工程竣工档案认可书          | 年 月 日                            |            |                                |
| 附有关证明文件            |                                  |            |                                |
| 施工许可证              | 番水函（2019）2079号                   |            |                                |
| 施工图设计文件审查意见        | S18-111-SZ050                    |            |                                |
| 工程竣工报告             | 完成                               |            |                                |
| 工程质量评估报告           | 完成                               |            |                                |
| 勘察质量检查报告           | 完成                               |            |                                |
| 设计质量检查报告           | 完成                               |            |                                |
| 工程质量保修书            | 已按合同签订                           |            |                                |

给排水工程

|          |      |      |
|----------|------|------|
| 对各单位评价   | 建设单位 | 评价意见 |
|          | 勘察单位 | 合格   |
|          | 设计单位 | 合格   |
|          | 监理单位 | 合格   |
|          | 施工单位 | 合格   |
|          |      |      |
|          |      |      |
| 对各管理环节评价 |      |      |
|          |      |      |
|          |      |      |
|          |      |      |
|          |      |      |



给排水工程

|                                              |             |                                                                                                |
|----------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 工程完成<br>情况                                   | 全部按设计图完成任务。 |                                                                                                |
| 工程<br>质量<br>情况                               | 土建          | 1、开工前，审核、批准了施工组织设计，施工过程中，认真组织实施。<br>2、依据设计图纸、国家和行业规范、标准、合同条件严格控制工程质量。<br>3、施工材料质量，经过验收，达到合格标准。 |
|                                              | 设备安装        | 无。                                                                                             |
| 工程<br>未达<br>到使<br>用功<br>能的<br>部<br>位<br>(范围) | 无。          |                                                                                                |

中华人民共和国注册公用设备工程师(给排水)

姓 名： 刘 舜 安

注册号： 42000003-CS013

有效期： 至2024年6月

|                                      |                                 |                                                     |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|
| 参<br>加<br>验<br>收<br>单<br>位<br>意<br>见 | 建设单位                            | 监理单位                                                | 施工单位                            |
|                                      | (公章)<br>项目负责人： 李伟杰<br>年 月 日     | (公章)<br>杨继坤<br>注册号：4100408<br>监理工程师<br>杨继坤<br>年 月 日 | (公章)<br>项目负责人： 陈运路<br>年 月 日     |
|                                      | 分包单位                            | 设计单位                                                | 勘察单位                            |
|                                      | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证章)<br>年 月 日 | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证章)<br>年 月 日                     | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证章)<br>年 月 日 |

3、项目经理业绩情况

| 序号 | 工程名称                             | 工程类型 | 合同金额(万元)     | 竣工验收时间     | 项目经理姓名 | 备注 |
|----|----------------------------------|------|--------------|------------|--------|----|
| 1  | 清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段） | 管网工程 | 27631.460211 | 2024.06.12 | 陈连英    |    |

### 3.1、清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包 （清晖南路段）

#### （1）项目负责人能力证书（注册资格证书及职称证书）

|                                                                                                                                             |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                            |                                                                                     |
| 使用有效期: 2025年08月05日<br>- 2026年03月01日                                                                                                         |                                                                                     |
| <b>中华人民共和国一级建造师注册证书</b>                                                                                                                     |                                                                                     |
| 姓 名: 陈连英                                                                                                                                    |  |
| 性 别: 女                                                                                                                                      |                                                                                     |
| 出生日期: 1986年05月10日                                                                                                                           |                                                                                     |
| 注册编号: 粤1442019202000821                                                                                                                     |                                                                                     |
| 聘用企业: 广东省源天工程有限公司                                                                                                                           |                                                                                     |
| 注册专业: 市政公用工程(有效期: 2023-03-23至2026-03-22)                                                                                                    |                                                                                     |
| <br>请登录中国建造师网<br>微信公众号扫一扫查询                              | 陈连英                                                                                 |
|                                                                                                                                             | 个人签名: 陈连英                                                                           |
|                                                                                                                                             | 签名日期: 2025. 8. 5                                                                    |
| <br>中华人民共和国<br>住房和城乡建设部<br>行政审批专用章<br>签发日期: 2020年04月14日 |                                                                                     |



# 一级建造师

Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师的执业资格。



姓名: 陈连英

证件号码: 440281198605107028

性别: 女

出生年月: 1986年05月

专业: 市政公用工程

批准日期: 2019年09月22日

管理号: 201909034440009552



中华人民共和国  
人力资源和社会保障部



中华人民共和国  
住房和城乡建设部



# 建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:粤建安B(2019)0002046

姓 名:陈连英

性 别:女

出 生 年 月:1986年05月10日

企 业 名 称:广东省源天工程有限公司

职 务:项目负责人(项目经理)

初次领证日期:2019年05月21日

有 效 期:2025年05月26日 至 2028年05月20日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2025年05月26日





粤高取证字第 1800107044698 号

陈连英 于 2017 年  
11 月，经 广东省水利工  
程技术高级工程师资格

评审委员会评审通过，  
具备 水工建筑高级工程师  
资格。特发此证



发证单位

2018 年 04 月 13 日



## (2) 中标通知书

### 中标通知书

清公易建 GC4418002020167 号

牵头人：广东省源天工程有限公司

联合单位：广州市市政工程设计研究总院有限公司、建材广州工程勘测院有限公司：

你方于 2021 年 1 月 14 日所递交的清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

项目概况：新建站前路供水管网 DN2000 给水管，约 1346.97 米，清晖南路 DN1200 给水管，约 11615.39 米；新建清晖南路加压泵站：8 万 m<sup>3</sup>/d，清水池 8000m<sup>3</sup>，扬程 55m，占地 6000 m<sup>2</sup>。东部管网工程总投资为 66819.72 万元。

招标内容：完成本项目施工图设计阶段的勘察、设计和项目施工等工程内容和工程保修期内的缺陷修复和保修工作。

中标下浮率：1.10%。

计划工期：425 日历天，其中勘察设计工期 60 日历天；施工工期 365 日历天。

勘察设计的质量标准：符合建设工程勘察设计的技术规范；施工质量符合国家（或地方）相关工程质量标准及工程施工验收规范，达到合格要求。

项目负责人：林运鏖，证书编号：粤 144060805866。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到清远市新城鹿鸣路八号之 9 水务局大楼七楼广东清源水业有限公司签订承包合同，在此之前按招标文相关规定向招标人提交履约担保。

本通知书一式七份。

特此通知。

招标人：广东清源水业有限公司（盖单位章）

法定代表人：（签字）

2021 年 1 月 21 日

招标代理：清远市正源工程造价咨询服务有限公司

2021 年 1 月 21 日

### (3) 合同

副本

合同编号：

## 建设工程勘察设计、施工 总承包合同

工程名称：清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清  
晖南路段）

发 包 人：广东清源水业有限公司

承 包 人：广东省源天工程有限公司（联合体牵头人）  
广州市市政工程设计研究总院有限公司（联合体成员）  
建材广州工程勘测院有限公司（联合体成员）

签订日期：2021年 2月

## 第一部分 协议书

发包人：（全称）：广东清源水业有限公司

承包人：（全称）：广东省源天工程有限公司（联合体牵头人）、广州市市政工程设计研究总院有限公司（联合体成员）、建材广州工程勘测院有限公司（联合体成员）

依照《中标通知书》、《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，合同双方当事人就本工程勘察设计施工（EPC）总承包有关事项达成一致意见，订立本协议书。

### 一、工程概况

工程名称：清远市东部供水管网工程勘察设计施工（EPC）总承包（清晖南路段）

工程地点：清远市洲心街、龙塘镇

工程内容：新建站前路供水管网 DN2000 给水管，约 1346.97 米，清晖南路 DN1200 给水管，约 11615.39 米；新建清晖南路加压泵站：8 万 m<sup>3</sup>/d，清水池 8000m<sup>3</sup>，扬程 55m，占地 6000 m<sup>2</sup>。

工程立项、规划批准文件号：清发改行审【2020】321 号。

资金来源：争取申请国家专项债资金外，其余市财政资金及招标人自筹解决。

### 二、工程承包范围、方式

包括项目详细勘察、详细测量、物探、施工图设计及项目设计范围内的工程施工和工程保修期内的缺陷修复和保修工作。发包人负责采购并提供本工程所需的 DN1200（K9）球墨铸铁管约 5000 米。

### 三、工程总承包各负责人

项目负责人：林运鏢；施工负责人：林运鏢；设计负责人：彭勃；勘察负责人：吴超源。

### 四、合同工期

计划施工工期：2021 年\_\_月\_\_日至 2022 年\_\_月\_\_日，共计 365 日历天（实际开工日期以招标人通知为准）。

勘察设计工期：2021 年\_\_月\_\_日至 2021 年\_\_月\_\_日，共计 60 日历天。



## 五、质量标准

工程质量标准：勘察设计的质量标准：符合建设工程勘察设计的技术规范；施工质量符合国家（或地方）相关工程质量标准及工程施工验收规范，达到合格要求。

## 六、合同价款

暂定合同总价：人民币（大写）：贰亿柒仟陆佰叁拾壹万肆仟陆佰零贰元壹角壹分。（小写）：¥276314602.11。其中：暂定勘察费：¥2601417.64（大写：贰佰陆拾万壹仟肆佰壹拾柒元陆角肆分），按实际工作量计量按实计算，暂定设计费：¥4920431.00元（大写：肆佰玖拾贰万零肆佰叁拾壹元整），暂定施工建安费：¥244720908.34元（大写：贰亿肆仟肆佰柒拾贰万零玖佰零捌元叁角肆分），工程预备费¥24071845.13元（大写：贰仟肆佰零柒万壹仟捌佰肆拾伍元壹角叁分）。中标下浮率：1.10%。

## 七、组成合同的文件

- （1）合同协议书；
- （2）中标通知书；
- （3）投标函及投标函附录；
- （4）专用合同条款；
- （5）通用合同条款；
- （6）发包人要求；
- （7）承包人建议书；
- （8）其他合同文件。

## 八、词语含义

本协议书有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》第1条赋予它们的定义相同。

## 九、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

## 十、发包人承诺

发包人向承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按合同约定的条件、时间和方式支付合同价款至联合体各方账户，履行本合同所约定的全部义务。

## 十一、合同生效时间和份数

订立合同时间：2021年2月9日

订立合同地点：清远市

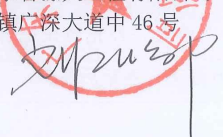
本合同一式壹拾陆份，具有同等法律效力，每方各执肆份。

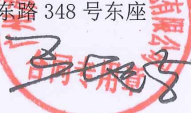
合同未尽事宜，各方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

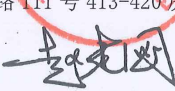
合同各方当事人约定本合同自各方签字、盖章后生效。

（以下无正文，转签章页）

发包人：广东清源水业有限公司（盖章）  
单位地址：清远市新城鹿鸣路八月之9市水利局大楼七楼  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：511515  
电话：  
电子信箱：  
传真：  
开户银行：  
账号：

承包人（联合体牵头人）：广东省源天工程有限公司（盖章）  
单位地址：广州市增城区新塘镇广深大道中46号  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：511340  
电话：020-32861205  
电子信箱：  
传真：020-82683007  
开户银行：中国银行股份有限公司增城新塘支行  
账号：44001541702059000651

承包人（联合体成员方）：广州市市政工程设计研究总院有限公司（盖章）  
单位地址：广州市越秀区环市东路348号东座  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：510060  
电话：020-83880517  
电子信箱：  
传真：020-83767634  
开户银行：中国建设银行广州东环支行  
账号：44001491201050471929

承包人（联合体成员方）：建材广州工程勘测院有限公司（盖章）  
单位地址：广州市白云区机场路111号413-420房  
法定代表人或其委托代理人：  
邮政编码：510000  
电话：020-36314166  
电子信箱：  
传真：  
开户银行：中国银行股份有限公司广州远景路支行  
账号：680872674035



## (4) 竣工验收报告

市政竣·通-11

市政基础设施工程

### 建设工程竣工验收报告

工程名称： 清远市东部供水管网工程清晖南路段

建设单位（公章）： 清远市水务投资集团有限公司

竣工验收日期： 2024 年 6 月 12 日

发出日期： 2024 年 6 月 16 日

市政基础设施工程

填写说明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

工程竣工验收报告  
填写说明  
一、工程竣工验收报告  
二、工程竣工验收报告  
三、工程竣工验收报告  
四、工程竣工验收报告  
五、工程竣工验收报告

市政基础设施工程

|                     |                                                                                                                          |            |                                                        |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 工程名称                | 清远市东部供水管网工程清晖南路段                                                                                                         | 工程地点       | 清远市湖心街、龙塘镇                                             |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）  | 给水管线长20510米，其中清晖南路段管径DN400~DN1200，管长14467米；站前路DN600~DN2200，管长1732米，长隆大道DN600，管长719米，DN800管线长3592米，敷设方式为顶管、直埋，最小覆土深度1.2米。 | 工程造价（万元）   | 19647.23万元                                             |
| 结构类型                | 供水管网工程                                                                                                                   | 开工日期       | 2021年4月20日                                             |
| 施工许可证号              | 441802202108110102                                                                                                       | 竣工日期       | 2024年6月28日                                             |
| 监督单位                | 清远市住房和城乡建设局工程质量安全监督科                                                                                                     | 监督登记号      | 441802202108110102                                     |
| 建设单位                | 清远市水务投资集团有限公司                                                                                                            | 总施工单位      | 广东省源天工程有限公司                                            |
| 勘察单位                | 建材广州工程勘测院有限公司                                                                                                            | 施工单位（土建）   | /                                                      |
| 设计单位                | 广州市市政工程设计研究总院有限公司                                                                                                        | 施工单位（设备安装） | /                                                      |
| 监理单位                | 清远中正工程监理有限公司                                                                                                             | 工程检测单位     | 广东省建设工程质量安全检测总站有限公司<br>清远市建设工程质量检测站有限公司<br>清远市建粤检测有限公司 |
| 其他主要参建单位            | /                                                                                                                        | 其他主要参建单位   | /                                                      |
| 专项验收情况              |                                                                                                                          |            |                                                        |
| 专项验收名称              | 证明文件发出日期                                                                                                                 | 文件编号       | 对验收的意见                                                 |
| 单位（子单位）<br>工程质量验收记录 | 2024年3月14日                                                                                                               | 市政竣·通-10   | 合格                                                     |
| 法律法规规定的<br>其他验收文件   |                                                                                                                          |            |                                                        |
| 附有关证明文件             |                                                                                                                          |            |                                                        |
| 施工许可证               | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |
| 施工图设计文件<br>审查意见     | 合格                                                                                                                       |            |                                                        |
| 工程竣工报告              | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |
| 工程质量评估报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |
| 勘察质量检查报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |
| 设计质量检查报告            | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |
| 工程质量保修书             | 齐全有效                                                                                                                     |            |                                                        |



市政基础设施工程

|        |                       |                                                        |
|--------|-----------------------|--------------------------------------------------------|
| 工程完成情况 | 合同内所有施工内容全部完成，符合验收要求。 |                                                        |
| 工程质量情况 | 土建                    | 合同内所有施工内容全部完成，工程质量符合合同要求和设计图纸要求及有关工程质量验收标准，各项功能满足使用要求。 |
|        | 设备安装                  | 合同内所有施工内容全部完成，工程质量符合合同要求和设计图纸要求及有关工程质量验收标准，各项功能满足使用要求。 |

|                  |                                                                                                                                                                                               |                                                                         |                                       |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 工程未达到使用功能的部位(范围) | <div>中华人民共和国注册土木工程师(岩土)<br/>姓名: 吴超源<br/>注册号: 4405469-AY004<br/>有效期至: 至2026年06月30日</div> <div>中华人民共和国一级注册建造师执业印章<br/>陈连英<br/>粤1442019202000821(00)<br/>市政<br/>2026.03.22<br/>广东省源天工程有限公司</div> |                                                                         |                                       |
| 参加验收单位意见         | 建设单位                                                                                                                                                                                          | 监理单位                                                                    | 施工单位                                  |
|                  | (公章)<br>项目负责人: 李利明<br>2024年6月13日                                                                                                                                                              | (公章)<br>总监理工程师: 李利明<br>注册号4405469-AY004<br>有效期至2026年6月30日<br>2024年6月13日 | (公章)<br>项目负责人: 陈连英<br>2024年6月2日       |
|                  | 分包单位                                                                                                                                                                                          | 设计单位                                                                    | 勘察单位                                  |
|                  | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>年 月 日                                                                                                                                                              | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年6月13日                                   | (公章)<br>项目负责人: (执业资格证章)<br>2024年6月13日 |

清远市东部供水管网工程清晖南路段

竣工验收人员签名表

| 序号 | 姓名  | 工作单位          | 职务/职称 | 联系电话        |
|----|-----|---------------|-------|-------------|
| 1  | 王成  | 清远水务投资集团有限公司  |       |             |
| 2  | 王宗辉 | 清远水务投资集团有限公司  |       | 13620527243 |
| 3  | 王宗辉 | 清远水务投资集团有限公司  |       | 1363109553  |
| 4  | 邓碧波 | 清远市中正工程监理有限公司 | 总监    | 13927626322 |
| 5  | 谢良枝 | 广东省源又工程咨询有限公司 | 技术负责人 | 13903058220 |
| 6  | 范伟文 | 清远中正工程监理有限公司  | 专监    | 18024848903 |
| 7  | 欧伟基 | 清远中正工程监理有限公司  | 专监    | 13076673249 |
| 8  | 陈世英 | 广东省源又工程咨询有限公司 | 项目经理  | 13632411045 |
| 9  | 李都  | 广州市市政工程设计研究院  | 勘察工程师 | 18526688914 |
| 10 | 吴迪  | 广州市市政工程设计研究院  | 设计    | 18922786678 |
| 11 | 陈珂  | 广州市市政工程设计研究院  | 设计    | 1883630507  |
| 12 | 黄晓波 | 清远中正工程监理有限公司  | 监理    | 13417218568 |
| 13 | 陈元清 | 清远市水务投资集团     |       | 13824937647 |
| 14 | 李伟刚 | 清远市水务投资集团     |       | 18666679468 |
| 15 | 朱树源 | 清远市水务集团       |       |             |
| 16 | 吴家辉 | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 13149068289 |
| 17 | 张健  | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 19925837664 |
| 18 | 罗宗  | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 1363446663  |
| 19 | 欧瑞程 | 广东省源又工程咨询有限公司 |       | 18218671134 |
| 20 |     |               |       |             |
| 21 |     |               |       |             |
| 22 |     |               |       |             |
| 23 |     |               |       |             |

## 4、履约评价

| 序号 | 项目名称                                   | 评价单位                  | 评价等级 | 评价日期         | 备注 |
|----|----------------------------------------|-----------------------|------|--------------|----|
| 1  | 南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V标段）（快速发包）   | 深圳市南山区水务局             | 优秀   | 2023. 12. 05 |    |
| 2  | 肇庆市鼎湖区城镇集中供水提升工程（勘察设计-采购-施工（EPC）总承包    | 肇庆市鼎湖区机电排管管理站         | 优秀   | 2023. 11. 20 |    |
| 3  | 汕尾市区供水节水改造工程（公平水库-汕尾管道输水工程）二期工程 PPP 项目 | 汕尾粤海供水有限公司            | 优秀   | 2022. 12. 30 |    |
| 4  | 增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包        | 广州市增城区人民政府<br>宁西街道办事处 | 良好   | 2020. 06. 03 |    |



#### 4.1、南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V标段）（快速发包）履约评价扫描件

履约情况反馈表

|                   |                                                                                                            |                                                                                               |                                                                                                                                               |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业主单位名称： 深圳市南山区水务局 |                                                                                                            |                                                                                               |                                                                                                                                               |
| 项目名称              | 南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V标段）（快速发包）                                                                       |                                                                                               | 项目编号 /                                                                                                                                        |
| 中标单位名称            | 广东省源天工程有限公司                                                                                                |                                                                                               | 中标单位联系人及电话 曾焕祥 15202038313                                                                                                                    |
| 中标金额              | 11492 万元                                                                                                   |                                                                                               | 合同履约时间 自 2021.4 至 2023.12                                                                                                                     |
| 履约情况评价            | 总体评价                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> 优                                                         | <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                                                              |
|                   | 分项评价                                                                                                       | 质量方面                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                        |
|                   |                                                                                                            | 价格方面                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                        |
|                   |                                                                                                            | 服务方面                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                        |
|                   |                                                                                                            | 时间方面                                                                                          | <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                        |
|                   |                                                                                                            | 环境保护                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差                        |
|                   |                                                                                                            | 其他                                                                                            | 评价内容为： _____<br>评价等级为： <input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 |
|                   | 具体情况说明                                                                                                     | 本工程包含 6 个子包项目共 47 个小区，目前已完成并投入使用 38 个小区；正在施工 4 个，暂定取消 5 个小区；第 1~4 子包于 2023 年 11 月 23 日完成竣工验收。 |                                                                                                                                               |
| 业主单位意见（公章）        | <br>日期：2023 年 12 月 5 日 |                                                                                               |                                                                                                                                               |

## 4.2、肇庆市鼎湖区城镇集中供水提升工程（勘察设计-采购-施工（EPC）总承包履约评价扫描件

### 项目履约表扬信

致广东省源天工程有限公司：

由贵司承接的“肇庆市鼎湖区城镇集中供水提升工程（勘察设计-采购-施工（EPC）总承包）”工程，在项目开工以来，贵公司领导高度重视，组织经验丰富的项目管理团队，面对疫情、工期紧、任务重、等不利因素的影响，项目部管理人员精心组织施工、迎难而上，充分表现出吃苦耐劳和勇于担当的拼搏精神。在工程开展初期，项目部全力配合设计院对设计图纸、方案进行完善及优化，有效的解决了施工过程中施工分部多、交通疏解等难题，提前解决了图纸设计与现场不合理之处，为后期工作有序开展打下了坚实的基础，充分体现了贵司“品质为源，诚信为天”的企业精神。在项目部管理人员的带领下，全体人员齐心协力，尽职尽责，积极主动、高标准、严要求，保质保量完成了合同施工内容，项目未发生任何质量及安全生产事故，为项目圆满完成整体验收夯实基础。

鉴于以上突出贡献，特向贵公司及相关项目全体施工人员对该项目的大力支持表示衷心的感谢，希望贵司继续发扬带头作用、优良作风，为肇庆市高质量发展作出更大贡献。

业主单位：肇庆市鼎湖区机电排管管理站

日期：2023年11月20日

#### 4.3、汕尾市区供水节水改造工程（公平水库-汕尾管道输水工程）二期工程 PPP 项目履约评价扫描件

## 汕尾粤海供水有限公司

### 表扬信

广东省源天工程有限公司：

贵司承建的“汕尾市区供水节水改造工程（公平水库-汕尾管道输水工程）二期工程 PPP 项目”（以下简称“原水项目”）

是省、市重大水利基础设施项目。该项目被列为 2022 年汕尾市十大重点民生工程，受到汕尾市市委市政府的高度关注，同时也是汕尾市人民群众殷切期盼的民生工程。

原水项目自开工以来，在全体参建人员团结一致共同努力下，严格按照合同内容履约，保质保量完成了工程“9.30”、“12.30”年度计划工期节点目标。全年无生产安全事故，项目部严格落实汕尾市疫情防控属地管理及相关防疫措施。针对性加强对项目办公区域及施工人员的有效管控，全年未出现阳性或密接人员。项目先后荣获“2022 年广东省水利建设工程安全文明示范工地”、建工集团“2022 年安全文明示范工地”。项目管理团队加强科技创新，荣获实用新型专利 4 项、国家级 QC 成果 2 项，省级 QC 成果 1 项。



在此，我司对项目管理团队表示肯定，希望贵司接下来继续  
优质、高效的发扬诚信履约，以更高标准、更高要求继续完成项  
目后续建设。

最后祝贵司事业蒸蒸日上，愿双方合作愉快！

汕尾粤海供水有限公司

2022年12月30日



4. 4、增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包履约评价扫描件

用户回访表 (1/2)

GYT-B19D2 第 0 次修改

用户名称

增城区宁西街道办事处

我公司

广东省源天工程有限公司

为贵单位工程施工

的

增城区永宁街宁西片区污水处理系统

提质增效工程勘察设计施工总承包

工程, 已于

年

月

日

移交使用, 请贵单位按附表相关内容提出宝贵意见, 以便改进工作, 提

高质量, 更好地为用户服务。

致

礼

广东省源天工程有限公司

2020 年 6 月 日

发函或回访部门:

经办人:

用户意见栏:

公章:

年 月 日

经办人:

陈斌

用户回访表(2/2)

GYT-B19D2 第0次修改

|          |                                                                                                 |  |       |  |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------|--|
| 内容<br>项目 | 客户名称                                                                                            |  | 地址及电话 |  |
|          | 增城区宁西街道办                                                                                        |  |       |  |
| 综合情况     | 使用起始时间                                                                                          |  | 产品名称  |  |
|          | 施工工艺:<br>主要为新建污水管道 $\phi 300 \sim \phi 600$ 约13.17km,采用开挖埋设钢管顶管,对6.5km现状管网的结构性缺陷、功能性缺陷处进行修复和治理。 |  |       |  |
|          | 施工质量:<br>符合国家标准和规范,施工图设计文件和施工合同要求的合格标准。                                                         |  |       |  |
|          | 运行情况:<br>仍在施工中。                                                                                 |  |       |  |
| 服务质量     | 能按施工图设计文件要求进行施工,服从业主、监理单位的管理,服务质量满足合同的要求。                                                       |  |       |  |
| 改进意见或要求  | 继续加强合作,圆满完成工程建设任务。                                                                              |  |       |  |

填表人: 年 月 日

顾客满意程度调查表

GYT-B1903 第 0 次修改

|                                |      |                                    |      |      |            |
|--------------------------------|------|------------------------------------|------|------|------------|
| 工程名称                           |      | 增城区永宁街穿西片污水处理系统<br>提压增效工程勘察设计施工总承包 |      | 调查日期 | 2020.06.03 |
| 顾客名称                           |      | 增城区永宁街道办事处                         |      |      |            |
| 调查内容                           | 工程进度 | 工程进度是否满足合同要求                       | 满意   | ✓    |            |
|                                |      |                                    | 基本满意 |      |            |
|                                |      |                                    | 不满意  |      |            |
|                                | 工程质量 | 工程质量是否满足合同要求                       | 满意   | ✓    |            |
|                                |      |                                    | 基本满意 |      |            |
|                                |      |                                    | 不满意  |      |            |
|                                | 文明施工 | 施工现场文明施工情况                         | 满意   | ✓    |            |
|                                |      |                                    | 基本满意 |      |            |
|                                |      |                                    | 不满意  |      |            |
|                                | 服务态度 | 双方合作协调关系                           | 满意   | ✓    |            |
|                                |      |                                    | 基本满意 |      |            |
|                                |      |                                    | 不满意  |      |            |
| 改进意见或要求：<br>继续加强合作，圆满完成工程建设任务。 |      |                                    |      |      |            |
| 顾客签名：_____                     |      | 日期：_____                           |      |      |            |



给排水工程

## 建设工程竣工验收报告

工程名称： 增城区永宁街宁西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包

建设单位（公章）： 广州市增城区人民政府宁西街道办事处

竣工验收日期： 2024 年 7 月 31 日

发出日期： 年 月 日

给排水工程

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|
| 工程名称                        | 增城区永宁街西片区污水处理系统提质增效工程勘察设计施工总承包                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 工程地点       | 广州市增城区宁西街道                      |
| 工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）          | 1、公共管网完善工程：新建DN110~DN600污水管道约10705.7m，新建DN500雨水管道约116m，新建雨水立管约1042.6m，新建提升泵井2座；2、达标单元创建工程：新建DN75~DN500污水管道约11323.59m，新建DN300~DN500雨水管道约393.76m，新建雨水立管约10076.75m，新建提升泵井1座；3、错混接整改工程：新建DN200~DN800雨水及污水管道约817.5m；圆形检查井10座，600*600方井8座；4、公共管网缺陷治理工程：新建DN200~DN800污水管道约6133m，圆形检查井187座；5、农村污水查漏补缺工程：新建DN300~DN800雨水及污水管道约18612.5m，埋地管114800.5m，新建雨水立管约99862.3m，圆形检查井881座，600*600方井696座，500*500方井690座；6、水浸点治理工程：新建DN1200雨水管道约275.5m，明渠渐变段11.3米，挡墙5米，排水沟426米，截洪沟2443.46米，箱涵33个； | 工程造价（万元）   | 42496.88111                     |
| 结构类型                        | 雨污分流                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 开工日期       | 2019年12月28日                     |
| 施工许可证号                      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 竣工日期       | 2023年04月10日                     |
| 监督单位                        | 广州市增城区水务工程质量安全监督站                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 监督登记号      | 202013110004                    |
| 建设单位                        | 广州市增城区人民政府宁西街道办事处                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 总施工单位      | 广东省源天工程有限公司                     |
| 勘察单位                        | 长江勘测规划设计研究有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 施工单位（土建）   | 广东省源天工程有限公司                     |
| 设计单位                        | 长江勘测规划设计研究有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 施工单位（设备安装） | 广东省源天工程有限公司                     |
| 监理单位                        | 广东海外建设咨询有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 工程检测单位     | 广东真正工程检测有限公司<br>广州市市政工程试验检测有限公司 |
| 其他主要参建单位                    | 广东省国际工程咨询有限公司<br>/                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 其他主要参建单位   | /                               |
| 专项验收情况                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                 |
| 专项验收名称                      | 证明文件发出日期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 文件编号       | 对验收的意见                          |
| 给排水管道工程质量控制资料核查记录           | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-1    | 合格                              |
| 给排水管道工程安全和功能检验资料核查及主要功能抽查记录 | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-2    | 合格                              |
| 给排水管道工程外观质量检查记录             | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-3    | 合格                              |
| 给排水管道工程实体质量检查记录             | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-4    | 合格                              |
| 单位（子单位）工程质量竣工验收记录           | 2023年6月2日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 市政竣·通-10   | 合格                              |
| 法律法规规定的其他验收文件               | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                 |
|                             | 年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                 |
| 附有关证明文件                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                 |
| 施工许可证                       | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |                                 |
| 施工图设计文件审查意见                 | 合格                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |                                 |
| 工程竣工报告                      | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                 |
| 工程质量评估报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                 |
| 勘察质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                 |
| 设计质量检查报告                    | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                 |
| 工程质量保修书                     | 齐全有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                 |

给排水工程

|         |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 对各单位的评价 | 建设单位 | 建设单位在施工过程协调施工用地，协调当地关系以及监督施工过程程序与质量等，尽职尽责。评价良好。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|         | 勘察单位 | 该勘察单位认真履行合同，服务良好，严格执行工程建设相关法律、法规和工程建设强制性标准，提供的地质勘探报告与实际情况符合，并满足设计需要的质量要求。                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|         | 设计单位 | 设计单位在施工前参加建设单位组织的施工单位图纸会审和向施工单位进行技术交底，设计单位介绍设计意图、结构特点、施工要求、技术措施及有关注意事项，使施工单位熟悉图纸，了解工程特点及设计意图，以及对关键工序的质量要求，同时也减少了图纸的差错，及时发现图纸中的施工隐患并处理解决，以保证施工质量，设计单位经常深入现场，施工中出现的各种有关设计问题，设计单位与建设单位、代建单位、监理单位、摸排单位、施工等参建单位共同商定修改设计意见，并很快拿出修改意见、以保证工程的顺利进行。在分部工程完成后，设计单位参加分部工程验收，核对施工质量是否符合设计要求，从而保证了工程质量。                                                                |
|         | 监理单位 | 监理单位对施工实施全过程质量控制，对施工单位资质、人员和组织机构、进场材料和设备及施工组织设计进行全面审查确认，并进行施工工艺过程质量控制工作，检查工序质量，严格工序交接检查制度，做好各项隐蔽工程的检查。在关键重点工程部位坚持旁站，自始至终进行工程质量监管，确保工程质量；认真执行质量管理手续、行驶质量否决权、并下达整改通知书，监督做好整改，为分部工程和竣工验收把好第一道关。对检查出的质量问题，督促、监督施工单位进行整改，定期组织工程例会，解决施工疑点、难点，把好工程安全、质量、进度、计价、计量预审关，起到了施工过程质量监控的作用。                                                                             |
|         | 施工单位 | 施工单位在施工中能够按照设计施工图的要求和施工规范进行施工，有比较健全的质量管理保证体系，对施工过程的事前、事中、事后三个阶段都有明确的检查项目和质量检查标准，对影响工程质量的人、材料、机械、方法工艺、环境等因素进行了全面控制。对工艺控制和建材控制都配备各种专业技术人员，从而使整个工程质量控制有序、有力、有效。此外，施工单位尊重监理、设计单位，认真听取设计和监理的意见。接收监理工程师下达的整改意见，每步工序完成后进行进行自验，合格后报监理工程师批准后，方能进行下一步工序施工；施工单位服从代建、建设单位的指令。每项分部工程完成后，首先自验，合格后报监理、代建、建设单位验收，验收合格后才能进行下一项分部工程施工。这样对每一项分部分项工程有自控、监控，层层把关，从而使质量有可靠的保证。 |
| 对各管环节评价 |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|         |      | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

给排水工程

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 工程完成情况          | 1、公共管网完善工程：新建DN110~DN600污水管道约10705.7m，新建DN500雨水管道约116m，新建雨水立管约1042.6m，新建提升泵井2座；2、达标单元创建工程：新建DN75~DN500污水管道约11323.59m，新建DN300~DN500雨水管道约393.76m，新建雨水立管约10076.75m，新建提升泵井1座；3、错混接改造工程：新建DN200~DN800雨水及污水管道约817.5m；圆形检查井10座，600*600方井8座；4、公共管网缺陷治理工程：新建DN200~DN800污水管道约6133m，圆形检查井187座；5、农村污水查漏补缺工程：新建DN300~DN800雨水及污水管道约18612.5m，埋地管114800.5m，新建雨水立管约99862.3m，圆形检查井881座，600*600方井696座，500*500方井690座；6、水浸点治理工程：新建DN1200雨水管道约275.5m，明渠渐变段11.3米，挡墙5米，排水沟426米，截洪沟2443.46米，箱涵33个； |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                             |
| 工程质量情况          | 土建                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 土建工程质量符合设计、施工及验收规范要求，验收合格。                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                             |
|                 | 设备安装                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 设备安装符合设计、施工及规范要求，验收合格。                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                             |
| 工程未达使用功能的部位(范围) | /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                             |
| 参加验收单位意见        | 建设单位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 监理单位                                                                                                                                                                                                                                               | 施工单位                                                                                                                                                                                                        |
|                 | <br>(公章)<br>项目负责人： <br>2024年7月31日                                                                                                                                                                                                                                                                   | <br>(公章) 李增江<br>注册号 44020670<br>有效期至 2025 执业资格证实章<br>总监监理工程师： <br>2024年7月31日 | <br>(公章)<br>项目负责人： <br>2024年7月31日 |
|                 | 分包单位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <br>姓名： 查显顺<br>注册号： 4200084-CS035<br>有效期至： 至2026年12月<br>设计单位                                                                                                    | <br>姓名： 吴永锋<br>注册号： 4200084-AY019<br>有效期至： 至2026年06月<br>勘察单位                                                            |
|                 | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证实章)<br>年 月 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证实章)<br>2024年7月31日                                                                                                                                                                                                              | (公章)<br>项目负责人：(执业资格证实章)<br>2024年7月31日                                                                                                                                                                       |



## 5、人员配备情况

| 序号 | 拟在本项目<br>从事职务 | 姓名  | 职称    | 注册证/<br>上岗证 | 社保情况<br>(*年*月--*年*<br>月)    | 备注 |
|----|---------------|-----|-------|-------------|-----------------------------|----|
| 1  | 项目经理          | 陈连英 | 高级工程师 | 注册证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 2  | 技术负责人         | 张润德 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 3  | 安全负责人         | 陈焕基 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 4  | 质量负责人         | 唐振东 | 高级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 5  | 生产经理          | 廖增宝 | 中级工程师 | 注册证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 6  | 安全员           | 陈九明 | 助理工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 7  | 安全员           | 彭康衍 | 助理工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 8  | 安全员           | 钟展鸿 | 助理工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 9  | 质检员           | 方希娜 | 中级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |
| 10 | 给排水工程<br>师    | 刘龙春 | 中级工程师 | 上岗证         | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |    |

|    |         |     |       |     |                             |  |
|----|---------|-----|-------|-----|-----------------------------|--|
| 11 | 给排水工程师  | 曹更军 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 12 | 管线工程师   | 程豹  | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 13 | BIM 工程师 | 唐裕福 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 14 | 造价工程师   | 傅荣誉 | 中级工程师 | 注册证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 15 | 劳资专管员   | 卢笙声 | /     | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 16 | 资料员     | 陈勇文 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |
| 17 | 资料员     | 陈湘茹 | 中级工程师 | 上岗证 | 2025 年 01 月-<br>2025 年 09 月 |  |

项目经理（建造师）简历表

|                     |                                                      |                    |                                |          |      |
|---------------------|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|----------|------|
| 姓名                  | 陈连英                                                  | 性 别                | 女                              | 年 龄      | 39   |
| 职务                  | 项目经理                                                 | 职 称                | 水工建筑高级工程师                      | 学 历      | 本科   |
| 证件类型<br>型           | 身份证                                                  | 证件号码               | 440281198605107028             | 手机号<br>码 | /    |
| 参加工作时间              | 2013. 07                                             |                    | 从事项目经理（建造师）年<br>限              |          | 5 年  |
| 项目经理（建造师）<br>资格证书编号 |                                                      | 粤 1442019202000821 |                                |          |      |
| 在建和已完工程项目情况         |                                                      |                    |                                |          |      |
| 建设单位                | 项目名称                                                 | 建设规模               | 开、竣工日期                         | 在建或已完    | 工程质量 |
| 广东清源水<br>业有限公司      | 清远市东部<br>供水管网工<br>程勘察设计<br>施工（EPC）<br>总承包（清晖<br>南路段） | 管网工程               | 2021. 04. 20 至<br>2024. 06. 12 | 已完       | 合格   |
|                     |                                                      |                    |                                |          |      |
|                     |                                                      |                    |                                |          |      |

项目经理：陈连英

|                                                                                     |                                                                                    |                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                    | 使用有效期: 2025年08月05日<br>- 2026年02月01日                                                  |
| <b>中华人民共和国一级建造师注册证书</b>                                                             |                                                                                    |                                                                                      |
| 姓 名: 陈连英                                                                            |  |                                                                                      |
| 性 别: 女                                                                              |                                                                                    |                                                                                      |
| 出生日期: 1986年05月10日                                                                   |                                                                                    |                                                                                      |
| 注册编号: 粤1442019202000821                                                             |                                                                                    |                                                                                      |
| 聘用企业: 广东省源天工程有限公司                                                                   |                                                                                    |                                                                                      |
| 注册专业: 市政公用工程(有效期: 2023-03-23至2026-03-22)                                            |                                                                                    |                                                                                      |
|  | 陈连英                                                                                |  |
|                                                                                     | 个人签名: 陈连英                                                                          |                                                                                      |
| 请登录中国建造师网<br>微信公众号扫一扫查询                                                             | 签名日期: 2025. 8. 5                                                                   | 签发日期: 2020年04月14日                                                                    |





# 一级建造师

Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师的执业资格。



|       |                    |
|-------|--------------------|
| 姓名:   | 陈连英                |
| 证件号码: | 440281198605107028 |
| 性别:   | 女                  |
| 出生年月: | 1986年05月           |
| 专业:   | 市政公用工程             |
| 批准日期: | 2019年09月22日        |
| 管理号:  | 201909034440009552 |



中华人民共和国  
人力资源和社会保障部



中华人民共和国  
住房和城乡建设部

# 建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:粤建安B(2019)0002046

姓 名:陈连英

性 别:女

出 生 年 月:1986年05月10日

企 业 名 称:广东省源天工程有限公司

职 务:项目负责人(项目经理)

初次领证日期:2019年05月21日

有 效 期:2025年05月26日 至 2028年05月20日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2025年05月26日







粤高取证字第 1800107044698 号

陈连英 于 2017 年  
11 月，经 广东省水利工  
程技术高级工程师资格

评审委员会评审通过，  
具备 水工建筑高级工程师  
资格。特发此证



发证单位

2018 年 04 月 13 日

成人高等教育

## 毕业证书



学生 陈连英 性别 女，一九八六年 五 月 十 日生，于二〇一〇年  
二 月至二〇一三年 一 月在本校 工程管理

专业 函授 学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩  
合格，准予毕业。

校 名：华南理工大学

校（院）长：

王迎军

批准文号：(80)教工农字041

证书编号：105615201305000476

二〇一三年 一 月 十八 日







广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：陈连英

证件号码：440281198605107028

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20080701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20080701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 200807   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                       |          |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------|----------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202502 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202503 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202504 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202505 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202506 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202507 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202508 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202509 | 112200021372 | 7100   | 1136                  | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

技术负责人简历表

|             |                                         |        |                       |                      |      |
|-------------|-----------------------------------------|--------|-----------------------|----------------------|------|
| 姓 名         | 张润德                                     | 性 别    | 男                     | 年 龄                  | 46   |
| 职 务         | 技术负责人                                   | 职 称    | 市政路桥施工高级工程师           | 学 历                  | 本科   |
| 证件类型        | 身份证                                     | 证件号码   | 445281197906253053    |                      |      |
| 手机号码        | /                                       |        | 证件号（职称证书编号）           | 粤高职证字第1300101062542号 |      |
| 参加工作时间      | 2003.07                                 |        | 从事技术负责人年限             | 12年                  |      |
| 在建和已完工程项目情况 |                                         |        |                       |                      |      |
| 建设单位        | 项目名称                                    | 建设规模   | 开、竣工日期                | 在建或已完                | 工程质量 |
| 茂名市电白区交通运输局 | 茂名市电白区北部互联公路（一期）工程（沙琅镇城区“四纵四横”道路改造项目）工程 | 市政道路工程 | 2019.05.20至2024.03.14 | 已完                   | 合格   |
|             |                                         |        |                       |                      |      |
|             |                                         |        |                       |                      |      |
|             |                                         |        |                       |                      |      |

技术负责人：张润德



粤高证字第1300101062542 号



张润德 于二〇一二年  
十二月，经 广东省建筑工程  
技术高级工程师资格第一

评审委员会评审通过，  
具备 市政路桥施工高级工程师  
资格。特发此证



发证机关 广东省人力资源和社会保障厅

二〇一三年 六 月 二十四日



普通高等学校  
毕业证书



中华人民共和国教育部监制

No. 02635818

学生 张润德 性别 男，  
一九七九年 六 月二十五日生，于一九九九年  
九 月至二〇〇三 年七 月在本校  
土木工程(建筑工程) 专业  
四年制本科学习，修完教学计划规定  
的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校(院)长:

林继明

校 名: 广州大学

二〇〇三年七月十日

学校编号:110781200305000386



中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 广州市公安局越秀分局

有效期限 2006.05.23-2026.05.23

姓 名 张润德

性 别 男 民 族 汉

出 生 1979 年 6 月 25 日

住 址 广州市越秀区建设四马路  
28号1101房



公民身份号码 445281197906253053





广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：张润德

证件号码：445281197906253053

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限        | 参保状态 |
|--------------|----------|---------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20030701 | 实际缴费9个月,缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20030701 | 实际缴费9个月,缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 200309   | 实际缴费0个月,缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                       |          |              | 失业   |      |      | 工伤    | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------|----------|--------------|------|------|------|-------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费  |    |
| 202501 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202502 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202503 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202504 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202505 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202506 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202507 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202508 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |
| 202509 | 112200021372 | 11400  | 1824                  | 0        | 912          | 0    | 0    | 0    | 102.6 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

安全负责人信息表

|      |     |      |           |      |                        |
|------|-----|------|-----------|------|------------------------|
| 姓名   | 陈焕基 | 证件类型 | 身份证       | 证件号码 | 44142419840621481<br>0 |
| 手机号码 | /   |      | 证件号（C证编号） |      | 粤建安<br>C3(2018)0001441 |

安全负责人:陈焕基

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员  
安全生产考核合格证书

编号:粤建安C3(2018)0001441

姓 名:陈焕基

性 别:男

出 生 年 月:1984年06月21日

企 业 名 称:广东省源天工程有限公司

职 务:专职安全生产管理人员

初次领证日期:2018年01月24日

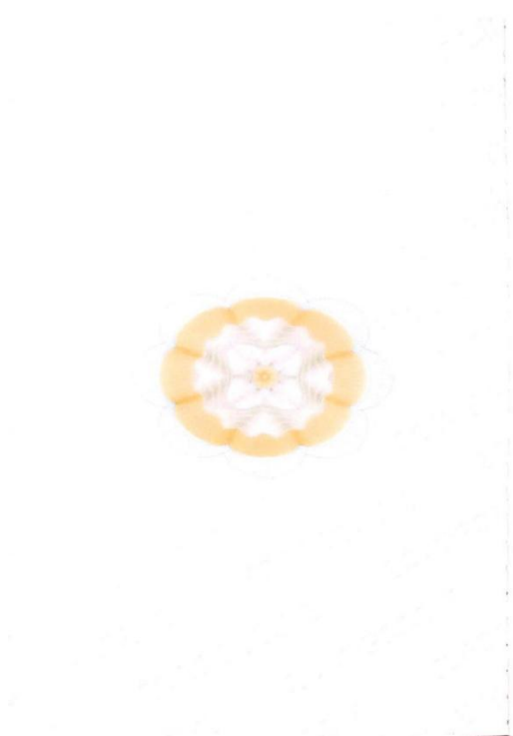
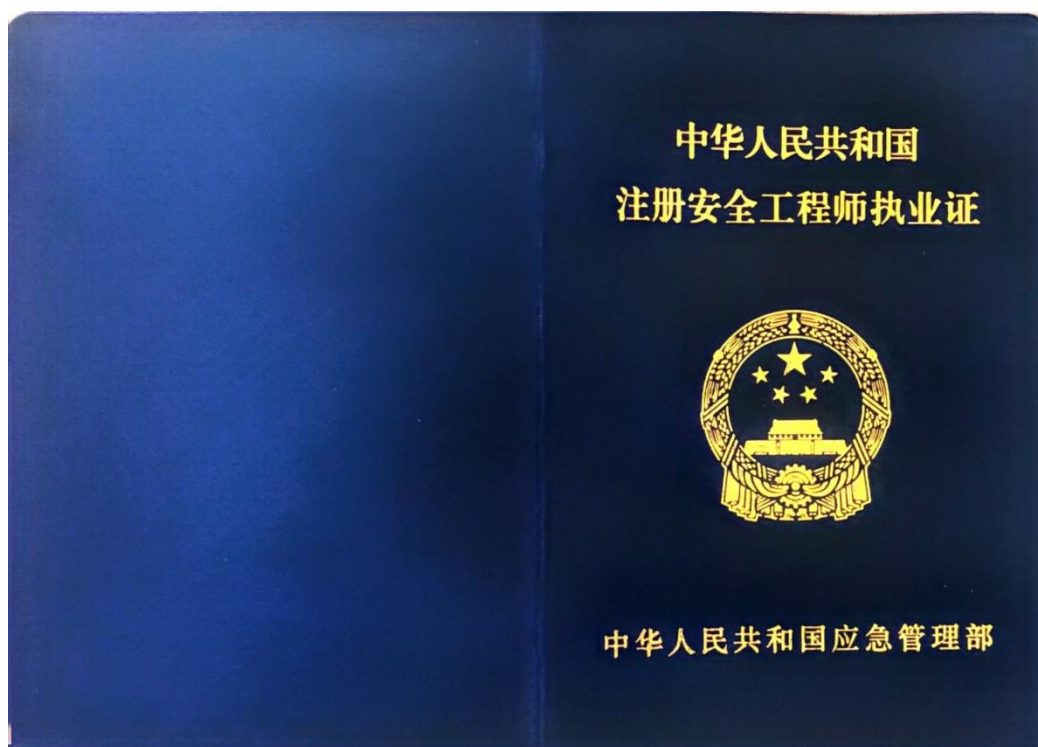
有 效 期:2024年01月07日 至 2027年01月23日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2023年10月27日







## 持证人须知

- 1、《中华人民共和国注册安全工程师执业证》是持证人在注册有效期内执业的有效证件。
- 2、持证人变更注册领证时，需提交本证。
- 3、持证人应依法使用本证并予以妥善保管，不得涂改、转让、抵押、出租和损毁，如有遗失或意外损毁，应立即向注册管理机构报告，并依照有关规定申请补发。
- 4、未盖注册专用章者无效。

190-0239



陈焕基 441424198406214810

本人签名

陈焕基

职业资格  
证书管理号

03320241044000002431

姓 名 陈焕基

性 别 男

证件号码 441424198406214810

级 别 中 管 级

执业证号 19250415732

发证日期 2025年3月31日



CS 扫描全能王  
3亿人都在用的扫描App



CS 扫描全能王  
3亿人都在用的扫描App

## 注册记录

陈焕基 441424198406214810

注册类别: 建筑施工安全

聘用单位: 广东省源天工程有限公司

有效期至: 2030年3月31日



## 注册记录



粤高取证字第 1700101014538号

陈焕基 于2016 年  
10月, 经 广东省水利工  
程技术高级工程师资格

评审委员会评审通过,  
具备 水利电气技术高级工程师  
资格。特发此证



发证单位  
2017 年 03 月 17 日

成人高等教育

# 毕业证书



学生 陈焕基 性别 男，一九八四年 六 月二十一日生，于二〇〇八年

二月至二〇一一年 一 月在本校 电气工程及其自动化

专业 函授 学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：华南理工大学

校（院）长：李元元

批准文号：(80)教工农字041

证书编号：105615201105000020

二〇一一年 一 月 十 日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

广东省教育厅监制

姓名 陈焕基

性别 男 民族 汉

出生 1984 年 6 月 21 日

住址 广州市增城区新塘镇广深  
大道中46号16幢301房



公民身份号码 441424198406214810



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 广州市公安局增城分局

有效期限 2016.05.06-2036.05.06





广东省社会保险个人缴费证明

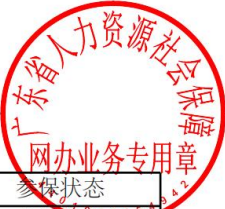
参保人姓名：陈焕基

证件号码：441424198406214810

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老 | 20060701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20060701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 200607   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                   |              |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------------------|--------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个人<br>账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202502 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202503 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202504 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202505 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202506 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202507 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202508 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202509 | 112200021372 | 7100   | 1136                              | 0            | 568                  | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日



质量负责人信息表

|      |     |      |             |      |                     |
|------|-----|------|-------------|------|---------------------|
| 姓名   | 唐振东 | 证件类型 | 身份证         | 证件号码 | 430521197510073551  |
| 手机号码 | /   |      | 证件号（质量员证编号） |      | 0441710694417001033 |

质量负责人:唐振东

证书编码: 0441710694417001033

住房和城乡建设领域施工现场专业人员  
**职业培训合格证**



姓 名: 唐振东

身份证号: 430521197510073551

岗位名称: 土建质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场  
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

**继续教育记录:**

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 广东省

发证时间: 2020年 08月 03日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

# 广东省职称证书

姓名：唐振东

身份证号：430521197510073551



职称名称：高级工程师

专业：水工建筑

级别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2024年5月15日

评审组织：广东省工程系列水利水电专业高级职称评审委员会

证书编号：2400101253346

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2024年8月6日



中央广播电视大学

毕业证书



(无中央广播电视大学印章无效)

学生 唐振东 性别 男

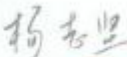
生于一九七五年十月七日，于

二〇一三年七月在本校修完二年制

(专科起点)本科土木工程

专业教学计划规定的全部课程，成绩合格。

准予毕业。

校长: 

学校: 

二〇一三年七月三十一日

批准文号: (78)教工农字089号

注册证号: 511615201305798716



中华人民共和国教育部监制 www.cbtu.edu.cn

姓名 唐振东

性别 男 民族 汉

出生 1975 年 10 月 7 日

住址 湖南省邵东县斫曹乡黄泥坳村1组2号

公民身份号码 430521197510073551





中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 邵东县公安局

有效期限 2011.01.19-2031.01.19





广东省社会保险个人缴费证明

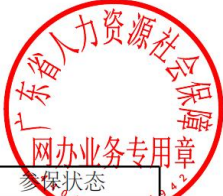
参保人姓名：唐振东

证件号码：430521197510073551

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20070623 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20070623 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 200706   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                       |              |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------------------------|--------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费<br>划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个人<br>账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202502 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202503 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202504 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202505 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202506 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202507 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202508 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202509 | 112200021372 | 9400   | 1504                                  | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

生产经理:廖增宝



使用有效期: 2025年06月27日  
- 2025年12月24日

# 中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 廖增宝

性 别: 男

出生日期: 1983年10月17日

注册编号: 粤1442021202201138

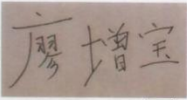
聘用企业: 广东省源天工程有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2024-12-22至2027-12-21)





请登录中国建造师网  
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 廖增宝

签名日期: 2025年6月27日



中华人民共和国  
住房和城乡建设部  
行政审批专用章

签发日期: 2022年03月10日

# 建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:粤建安B(2014)0007508

姓 名:廖增宝

性 别:男

出 生 年 月:1983年10月17日

企 业 名 称:广东省源天工程有限公司

职 务:项目负责人(项目经理)

初次领证日期:2014年09月05日

有 效 期:2023年06月14日 至 2026年09月04日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2023年06月14日







粤中取证字第1800103031213 号

廖增宝 于 2017 年  
11月, 经 广东省水利水  
电工程技术工程师资格  
评审委员会评审通过,  
具备 水工建筑工程师  
资格。特发此证



成人高等教育

## 毕业证书



学生 廖增宝 性别男, 一九八三年 十 月 十七 日生, 于 二〇一二年  
二 月至 二〇一五年 一 月在本校 工程管理  
专业 函授 学习, 修完 专升本 科教学计划规定的全部课程, 成绩  
合格, 准予毕业。

校 名: 华南理工大学  
批准文号: (80) 教工农字041  
证书编号: 105615201505000444

校(院)长:

王迎军

二〇一五年 一 月 二十 日







广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：廖增宝

证件号码：441421198310174050

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20070725 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20070725 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 200707   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |            |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|------------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个人账户 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202502 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202503 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202504 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202505 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202506 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202507 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202508 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202509 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个帐”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

安全员信息表

|      |     |      |            |      |                        |
|------|-----|------|------------|------|------------------------|
| 姓名   | 陈九明 | 证件类型 | 身份证        | 证件号码 | 440281199605284213     |
| 手机号码 | /   |      | 证件号（C 证编号） |      | 粤建安<br>C3(2021)0045807 |

安全员:陈九明

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员  
安全生产考核合格证书

编号:粤建安C3(2021)0045807

姓名:陈九明

性别:男

出生年月:1996年05月28日

企业名称:广东省源天工程有限公司

职务:专职安全生产管理人员

初次领证日期:2021年06月07日

有效期:2024年05月20日至2027年06月06日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2024年05月20日





# 广东省职称证书

姓名：陈九明

身份证号：440281199605284213



职称名称：助理工程师

专业：水工建筑

级别：助理级

取得方式：考核认定

通过时间：2022年03月18日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2200106140466

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年04月20日



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

普通高等学校

# 毕业证书



学生 陈九明 性别 男，一九九六年 五 月 廿八 日生，于二〇一五  
年 九 月至二〇一八年 六 月在本校 水利水电建筑工程  
专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合  
格，准予毕业。

校 名：湖南水利水电职业技术学院

校（院）长：



证书编号：139391201806001410

二〇一八年 六 月 廿八 日

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

姓名 陈九明

性别 男 民族 汉

出生 1996 年 5 月 28 日

住址 广东省乐昌市两江镇曹家  
洞村委会陈家组30号



公民身份号码 440281199605284213



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 乐昌市公安局

有效期限 2017.02.15-2027.02.15



广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：陈九明  
证件号码：440281199605284213  
该参保人在广东省参加社会保险情况如下：



一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老 | 20180701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20180701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 201807   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |

二、参保缴费明细： 金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                   |              |                  | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------------------|--------------|------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：  
112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09， 核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章） 证明日期:2025年10月11日

安全员信息表

|      |     |      |            |      |                         |
|------|-----|------|------------|------|-------------------------|
| 姓名   | 彭康衍 | 证件类型 | 身份证        | 证件号码 | 44522219981117081X      |
| 手机号码 | /   |      | 证件号（C 证编号） |      | 粤建安 C3（2023）<br>0014937 |



安全员:彭康衍

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员  
安全生产考核合格证书

编号:粤建安C3(2023)0014937

姓名:彭康衍

性别:男

出生年月:1998年11月17日

企业名称:广东省源天工程有限公司

职务:专职安全生产管理人员

初次领证日期:2023年06月05日

有效期:2023年06月05日至2026年06月04日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2023年06月05日



姓 名：彭康衍



Dr. Y. Wang

专 业：水工建筑

级 别：助理级

**取得方式:**初次职称考核认定

通过时间：2025年6月20日

评审组织: 广东省建筑工程集团控股有限公司建筑工程技术工程师资格评审委员会

证书编号: 2500106300249

发证单位: 广东省建筑工程集团控股有限公司

发证时间: 2025年6月30日



普通高等学校

# 毕业证书



学生 彭康衍 性别男，一九九八年十一月十七日生，于二〇一八年九月至二〇二一年六月在本校 水利水电建筑工程 专业三年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东水利电力职业技术学院 校（院）长：江明



证书编号：108621202106835641

二〇二一年六月三十日

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

姓名 彭康衍  
性别 男 民族 汉  
出生 1998 年 11 月 17 日  
住址 广东省揭西县五云镇罗洛村委罗章上寨53号  
公民身份号码 44522219981117081X



 中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 揭西县公安局  
有效期限 2018.02.23-2028.02.23





广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：彭康衍  
证件号码：44522219981117081X  
该参保人在广东省参加社会保险情况如下：



一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20210701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20210701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 20210701 | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |

二、参保缴费明细： 金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |          |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|----------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：  
112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章） 证明日期:2025年10月11日



安全员信息表

|      |     |      |            |      |                         |
|------|-----|------|------------|------|-------------------------|
| 姓名   | 钟展鸿 | 证件类型 | 身份证        | 证件号码 | 441625199108195713      |
| 手机号码 | /   |      | 证件号（C 证编号） |      | 粤建安 C3（2018）<br>0019398 |

安全员:钟展鸿

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员  
安全生产考核合格证书

编号:粤建安C3(2018)0019398

姓名:钟展鸿

性别:男

出生年月:1991年08月19日

企业名称:广东省源天工程有限公司

职务:专职安全生产管理人员

初次领证日期:2018年08月28日

有效期:2024年08月29日至2027年08月27日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2024年08月29日



# 广东省职称证书

姓名：钟展鸿

身份证号：441625199108195713



职称名称：助理工程师

专业：建筑施工

级别：助理级

取得方式：职称评审

通过时间：2023年06月02日

评审组织：广东省建筑工程集团有限公司工程初级专业技术资格评审委员会

证书编号：2300106189270

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2023年06月15日



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

成人高等教育

# 毕业证书



学生 **钟展鸿** 性别 **男**，一九九一年 八 月 十九 日生，于二〇一二年  
二 月至二〇一四年 七 月在本校 **电子信息工程技术**  
专业 **函授** 学习，修完 **专** 科教学计划规定的全部课程，成绩

合格，准予毕业。

校 名：**惠州学院**

校（院）长：

批准文号：**教发[2000]31号**  
证书编号：**105775201406000189**

二〇一四年 七 月 一 日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

广东省教育厅监制

姓 名 钟展鸿

性 别 男 民 族 汉

出 生 1991 年 8 月 19 日

住 址 广东省东源县黄村镇圩镇  
教工宿舍1181号



公民身份号码 441625199108195713



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 东源县公安局

有效期限 2016.07.25-2026.07.25





202510114680385283

广东省社会保险个人缴费证明

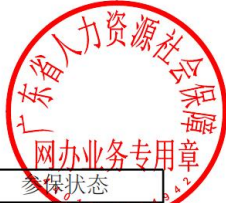
参保人姓名：钟展鸿

证件号码：441625199108195713

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇职工基本养老保险 | 20140901 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20140901 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 201409   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |          |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|----------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

质检员:方希娜

证书编码: 0441810694418001991

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓 名: 方希娜

身份证号: 445224199606241861

岗位名称: 土建质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场  
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 广东省

发证时间: 2020 年 09 月 03 日

扫码验证

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

# 广东省职称证书

姓名：方希娜  
身份证号：445224199606241861



职称名称：工程师  
专业：水工建筑  
级别：中级  
取得方式：职称评审  
通过时间：2023年06月27日  
评审组织：广东省水电集团有限公司水利水电工程技术评审委员会

证书编号：2300103194532  
发证单位：广东省建筑工程集团有限公司  
发证时间：2023年07月10日



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









广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：方希娜

证件号码：445224199606241861

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20160701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20160701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 201607   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |            |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|------------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个人账户 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202502 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202503 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202504 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202505 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202506 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202507 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202508 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202509 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0          | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个帐”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

给排水工程师:刘龙春



粤中取证字第 140002243714 号



刘龙春 于二〇一四年  
十一月, 经 广东省建筑工  
程技术工程师资格第二

评审委员会评审通过,  
具备 建筑给水排水施工工程师

资格。特发此证



发证机关  
二〇一五年三月二十六日



291

普通高等学校

# 毕业证书



学生 刘龙春 性别 男，一九八一年 二 月 五 日生，于二〇一六年 三 月  
至二〇一八年 七 月在本校 电气工程及其自动化 专业  
网络教育学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西南大学

校 长：张卫国

证书编号：106357201805014618

二〇一八年七月六日

No: 3390092736

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

姓 名 刘龙春

性 别 男 民 族 汉

出 生 1981 年 2 月 5 日

住 址 广州市增城区新塘镇广深  
大道中219号19幢701房

公民身份号码 440982198102054811



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 广州市公安局增城分局

有效期限 2015.10.15-2035.10.15



## 广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：刘龙春

证件号码：440982198102054811

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

### 一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老 | 20020701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20020701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 200401   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



### 二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                       |              |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------------------------|--------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费<br>划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个<br>人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日



# 给排水工程师:曹更军

源天



粤中取证字第

600103002024

号

曹更军 于 2015 年

11 月, 经 广东省建筑工程技

术工程师资格第二

评审委员会评审通过,  
具备 建筑给水排水施工工  
程师

资格。特发此证



发证机关

2016

年

02

月

02

日

成人高等教育

# 毕业证书



学生 曹更军 性别男，一九八〇年四月二十二日生，于二〇〇九年三月至二〇一一年七月在本校 给水排水工程专业函授学习，修完专升本教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：武汉理工大学 校 长：

批准文号：国家教委(87)教高三字022  
证书编号：104975201105300592

二〇一一年七月一日

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

姓 名 曹更军

性 别 男 民 族 汉

出 生 1980 年 4 月 22 日

住 址 广东省增城市新塘镇广深大道中219号



公民身份号码 440106198004225015



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 增城市公安局

有效期限 2013.02.22-2033.02.22





广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：曹更军

证件号码：440106198004225015

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老 | 20010701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20000101 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 20150201 | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                   |              |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------------------|--------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个人<br>账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202502 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202503 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202504 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202505 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202506 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202507 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202508 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |
| 202509 | 112200021372 | 9400   | 1504                              | 0            | 752                  | 0    | 0    | 0    | 84.6 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

管线工程师:程豹

|                                                                                   |                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 姓 名: 程豹                                                                              |
|  | 性 别: 男                                                                               |
|                                                                                   | 身份证号: 420984198805055035                                                             |
|                                                                                   | 专 业: 市政公用工程                                                                          |
|                                                                                   | 资格级别: 工程师                                                                            |
|                                                                                   | 授予时间: 2019 年 9 月 28 日                                                                |
| 证书编号: B08193080100003495                                                          | 查询网址: <a href="http://www.hnjsrcw.com/zcquery/">http://www.hnjsrcw.com/zcquery/</a>  |
|                                                                                   |  |

|                                     |                    |                                                                                       |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 普通高等学校                              |                    |  |
| 毕 业 证 书                             |                    |                                                                                       |
| 学 生                                 | 程豹                 | 性 别 男, 一九八八年 五 月 五 日生, 于二〇〇八年                                                         |
|                                     | 九月至二〇一一年 六 月在本校    | 工程监理 专业                                                                               |
| 三年制专科学习, 修完教学计划规定的全部课程, 成绩合格, 准予毕业。 |                    |                                                                                       |
| 校 名:                                | 武汉职业技术学院           | 校(院)长: 廖必学                                                                            |
| 证书编号:                               | 108341201106405425 | 二〇一一年 六 月 三十 日                                                                        |



姓名 程 豹

性别 男 民族 汉

出生 1988 年 5 月 5 日

住址 湖北省汉川市湾潭乡三码  
村152号



公民身份号码 420984198805055035



# 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 汉川市公安局

有效期限 2016.02.04-2036.02.04



广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：程豹

证件号码：420984198805055035

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 企业职工基本养老保险 | 20110401 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 201807   | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 201807   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |

二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                       |                  |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------------------------|------------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费<br>划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个<br>账 | 个人缴费<br>(划入个<br>人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

## BIM 工程师:唐裕福



# 广东省职称证书

姓名：唐裕福

身份证号：440981199309306113



职称名称：工程师

专业：建筑施工

级别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2024年6月21日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2400103250779

发证单位：广东省建筑工程集团控股有限公司

发证时间：2024年7月8日





普通高等学校

# 毕业证书



学生**唐裕福** 性别男，一九九三年九月三十日生，于二〇一四年九月至二〇一八年六月在本校**工程管理**专业四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校名：**广东海洋大学寸金学院** 校（院）长：**何春林**

证书编号：126221201805000147

二〇一八年六月二十九日

姓名 唐裕福

性别 男 民族 汉

出生 1993年9月30日

住址 广东省高州市大坡镇贺口堡村15号

公民身份号码 440981199309306113



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 高州市公安局

有效期限 2023.11.21-2043.11.21



广东省社会保险个人缴费证明

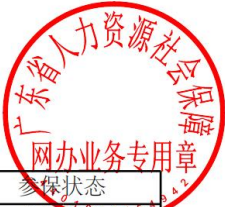
参保人姓名：唐裕福

证件号码：440981199309306113

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20180701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20180701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 201807   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                   |              |                  | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|-----------------------------------|--------------|------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                              | 0            | 544              | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日

# 造价工程师:傅荣誉

使用有效期: 2025年10月10日  
- 2025年12月31日



## 中华人民共和国 一级造价工程师注册证书

The People's Republic of China  
Class1 Cost Engineer Certificate of Registration

姓 名: 傅荣誉

性 别: 男

出 生 日 期: 1971年05月14日

专 业: 土木建筑工程

证 书 编 号: 建[造]11014400011106

有 效 期: 2022年01月01日-2025年12月31日

聘 用 单 位: 广东省源天工程有限公司



傅荣誉

个人签名:

傅荣誉

签名日期: 2025.10.10

中华人民共和国  
住房和城乡建设部

发证日期: 2025年12月15日





中华人民共和国

一级造价工程师

The People's Republic of China

Class1 Cost Engineer

注册证书

Certificate of Registration



姓名: 傅荣誉

身份证号码: 440225197105140459

性别: 男

专业: 土木建筑

聘用单位: 广东省源天工程有限公司

证书编号: 建[造]11014400011106

初始注册日期: 2001 年 01 月 01 日

颁发机关盖章:

发证日期: 2021 年 01 月 15 日







持证人签名:  
Signature of the Bearer

傅荣誉

姓名: 傅荣誉  
Full Name  
性别: 男  
Sex  
出生年月: 1971年05月  
Date of Birth  
工作单位:  
Employer  
批准日期: 1997年10月12日  
Approval Date

签发单位盖章:

Issued by

签发日期: 1998年10月12日  
Issued on



本证书由中华人民共和国人事部和建设部批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试合格,取得造价工程师的注册资格。

This is to certify that the bearer of the certificate has passed the uniform examination organized by the Chinese government authorities, and has gained required qualifications for Cost Engineer.



编号: 粤执造证(97)0113  
No.

# 广东省职称证书

姓 名：傅荣誉

身份证号：440225197105140459



职称名称：工程师

专 业：水工建筑

级 别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2018年12月20日

评审组织：广东省水电集团有限公司水利水电工程技术  
工程师资格评审委员会

证书编号：1900103067825

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2019年03月06日



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



|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <p>(无国家教育委员会成人高等教育证书专用章无效)</p> <p>批准文号: (80) 教工字第041号</p> <p>证书编号: 9711056</p> | <p>学生 傅荣誉, 性别 男, 一九七一年<br/>五 月 日生。 于一九 九四年<br/>九月至一九九七年 七月在本校(院)</p> <p>建筑工程 专业 业余学<br/>习, 修完 专科起点 三年制 本科教<br/>学计划规定的全部课程, 成绩合格,<br/>准予毕业。</p> <p>校(院)长  刘焕彬<br/>一九九七年七月二十日</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                |                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  <h2 style="text-align: center;">中华人民共和国<br/>居民身份证</h2> <p>签发机关 增城市公安局</p> <p>有效期限 2005.11.03-2025.11.03</p> |                                                                                      |
| <p>姓 名 傅荣誉</p> <p>性 别 男 民 族 汉</p> <p>出 生 1971 年 5 月 14 日</p> <p>住 址 广东省增城市新塘镇新南<br/>大道中219号32幢202房</p> <p>公民身份号码 440225197105140459</p>                                                        |  |



广东省社会保险个人缴费证明

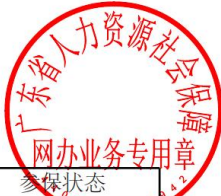
参保人姓名：傅荣誉

证件号码：440225197105140459

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 19930801 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20000101 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 200401   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |          |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|----------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202502 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202503 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202504 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202505 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202506 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202507 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202508 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |
| 202509 | 112200021372 | 7100   | 1136                | 0        | 568          | 0    | 0    | 0    | 63.9 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372：省直：广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期：2025年10月11日



劳资专管员信息表

|      |     |      |     |      |                         |
|------|-----|------|-----|------|-------------------------|
| 姓名   | 卢笙声 | 证件类型 | 身份证 | 证件号码 | 440183199204226423      |
| 手机号码 | /   |      | 证件号 |      | 044171139441700124<br>5 |

劳资专管员:卢笙声

证书编码: 0441711394417001245

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓 名: 卢笙声

身份证号: 440183199204226423

岗位名称: 劳务员

参加住房和城乡建设领域施工现场  
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 广东省

发证时间: 2020年 10月 29日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

扫码验证

普通高等学校

# 毕业证书



38

学生 卢笙声 性别 女，一九九二年 四 月二十二日生，于二〇一〇年  
九月至二〇一四年 六 月在本校 会计学 专业  
四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名 韶关学院

校（院）长：刘荣万

证书编号：105761201405001509

二〇一四年 六 月二十五日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

广东省教育厅监制





## 广东省社会保险个人缴费证明

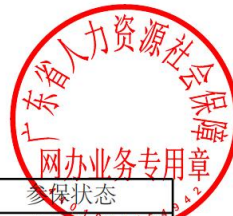
参保人姓名：卢笙声

证件号码：440183199204226423

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

### 一、参保基本情况：

| 参保险种       | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老 | 20140701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险       | 20140701 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险       | 201407   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |



### 二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                       |              |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------------------------|--------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费<br>划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个账 | 个人缴费<br>(划入个<br>人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0            | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日



资料员:陈勇文

证书编码: 0441711494417005442

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓 名: 陈勇文

身份证号: 440183198912171318

岗位名称: 资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场  
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 广东省

发证时间: 2020 年 11 月 16 日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

扫码验证

# 广东省职称证书

姓名：陈勇文

身份证号：440183198912171318



职称名称：工程师

专业：建筑施工

级别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2020年12月31日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2100103128202

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2021年01月08日

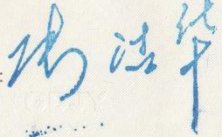


查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

成人高等教育

**毕业证书**

学生 **陈勇文** 性别 **男**，一九八九年十二月十七日生，于二〇一三年一月至二〇一三年七月在本校 **土木工程** 专业 **函授** 学习，修完专科起点本科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：**广东石油化工学院** 校（院）长：

批准文号：教发函[2010]76号  
证书编号：116565201305000235

二〇一三年七月一日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn> 广东省教育厅监制

姓名 **陈勇文**

性别 **男** 民族 **汉**

出生 1989 年 12 月 17 日

住址 广州市增城区仙村镇仙联村蕉坑大街6号

公民身份号码 440183198912171318



 中华人民共和国  
**居民身份证**

签发机关 广州市公安局增城分局  
有效期限 2020.02.17-2040.02.17





广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：陈勇文

证件号码：440183198912171318

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20130501 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20130501 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 201310   | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |

二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                                       |                  |                      | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------------------------|------------------|----------------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费<br>(含灵活就业<br>就业缴费<br>划入统筹<br>部分) | 单位缴费<br>划入个<br>账 | 个人缴费<br>(划入个<br>人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                                  | 0                | 544                  | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日



资料员:陈湘茹

证书编码: 0442111400005000013

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓 名: 陈湘茹

身份证号: 441423199704104722

岗位名称: 资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场  
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 广东省建筑工程集团控股有限公司

发证时间: 2021年 12月 09日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

扫码验证

# 广东省职称证书

姓名：陈湘茹  
身份证号：441423199704104722



职称名称：工程师  
专业：市政路桥施工  
级别：中级  
取得方式：职称评审  
通过时间：2024年6月21日  
评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2400103250743  
发证单位：广东省建筑工程集团控股有限公司  
发证时间：2024年7月8日



普通高等学校

# 毕业证书



学生 陈湘茹 性别 女，一九九七年四月十日生，于二〇一五年九月至二〇一九年六月在本校 土木工程  
专业 四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。



校 名：武汉工程科技学院

校（院）长：刘迎秋

证书编号：136641201905391204

二〇一九年六月三十日

姓 名 陈湘茹

性 别 女 民 族 汉

出 生 1997 年 4 月 10 日

住 址 广东省深圳市龙华区民塘  
路东泉新村138栋110室



公民身份号码 441423199704104722



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 深圳市公安局龙华分局

有效期限 2021.05.31-2031.05.31





广东省社会保险个人缴费证明

参保人姓名：陈湘茹

证件号码：441423199704104722

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

一、参保基本情况：

| 参保险种         | 参保时间     | 累计缴费年限         | 参保状态 |
|--------------|----------|----------------|------|
| 城镇企业职工基本养老保险 | 20200910 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 工伤保险         | 20200910 | 实际缴费9个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |
| 失业保险         | 20200901 | 实际缴费0个月, 缓缴0个月 | 参保缴费 |

二、参保缴费明细：

金额单位：元

| 缴费年月   | 单位编号         | 基本养老保险 |                     |          |              | 失业   |      |      | 工伤   | 备注 |
|--------|--------------|--------|---------------------|----------|--------------|------|------|------|------|----|
|        |              | 缴费基数   | 单位缴费(含灵活就业缴费划入统筹部分) | 单位缴费划入个账 | 个人缴费(划入个人账户) | 缴费基数 | 单位缴费 | 个人缴费 | 单位缴费 |    |
| 202501 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202502 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202503 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202504 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202505 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202506 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202507 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202508 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |
| 202509 | 112200021372 | 6800   | 1088                | 0        | 544          | 0    | 0    | 0    | 61.2 |    |

1、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200021372:省直:广东省源天工程有限公司

2、本《参保证明》可由参保人在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在广东省参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条形码进行核查，本条形码有效期至2026-04-09，核查网页地址：<http://ggfw.hrss.gd.gov.cn>。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、单位缴费是指单位缴纳的养老保险费，其中“单位缴费划入个账”是按政策规定，将单位缴纳的社会保险费部分划入参保人个人账户的金额。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期:2025年10月11日



6、企业获奖情况

| 序号 | 获奖名称                                          | 项目名称                | 获奖级别 | 颁奖机构          | 获奖日期                | 备注 |
|----|-----------------------------------------------|---------------------|------|---------------|---------------------|----|
| 1  | 第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖（市政工程）                      | 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程  | 省级   | 广东省土木建筑学会     | 2024 年 08 月         |    |
| 2  | 广州市市政公路工程安全文明绿色施工样板工地奖、广州市市政公路工程安全文明绿色施工示范工地奖 | 广州市增城区荔城街碧道建设工程     | 市级   | 广州市市政公路协会     | 2022 年 12 月         |    |
| 3  | 2022 年度汕头市建设工程优质奖                             | 潮阳区和平镇第二污水处理厂建设工程   | 市级   | 汕头市建筑业协会      | 2023 年 03 月         |    |
| 4  | 2022 年度广东建工集团建设工程优质奖                          | 韶关市第三污水处理厂工程 PPP 项目 | 其他级  | 广东省建筑工程集团有限公司 | 2022 年 12 月<br>05 日 |    |

|   |                                       |                                                                       |     |                       |             |  |
|---|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|-------------|--|
| 5 | 广东建工集团<br>2022 年施工<br>期安全文明示<br>范工地证书 | 南山区第<br>二阶段优<br>质饮用水<br>入户工程<br>（二期）<br>施工总承<br>包（V 标<br>段）（快<br>速发包） | 其他级 | 广东省建筑工<br>程集团有限公<br>司 | 2022 年 02 月 |  |
| 6 | 广东建工集团<br>2022 年施工<br>期安全文明示<br>范工地证书 | 汕尾市区<br>供水节水<br>改造工程<br>（公平水<br>库—汕尾<br>管道输水<br>工程）二<br>期工程<br>PPP 项目 | 其他级 | 广东省建筑工<br>程集团有限公<br>司 | 2022 年 06 月 |  |

6.1、茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程-第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖(市政工程)



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证书

广东省科学技术协会批准设立  
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

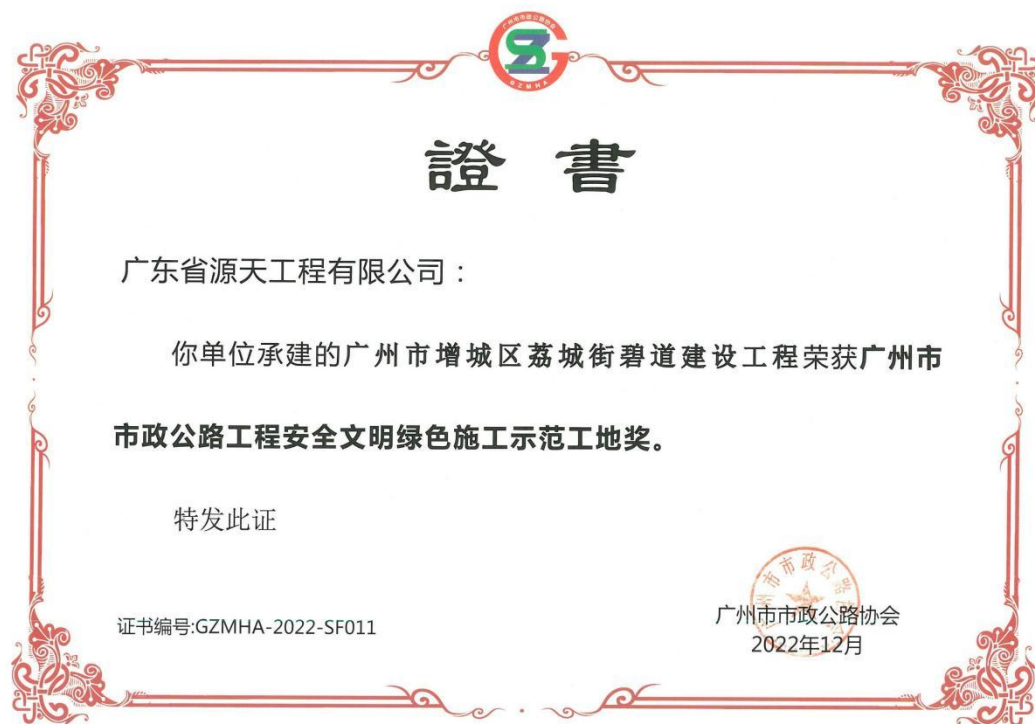
项目名称: 茂名市水东湾片区城镇支次管网完善工程

获奖单位: 广东省源天工程有限公司

证书号: ZTYGXB-2024-X109-D01

广东省土木建筑学会  
2024年8月

6.2、广州市增城区荔城街碧道建设工程-广州市市政公路工程安全文明绿色施工样板工地奖、广州市市政公路工程安全文明绿色施工示范工地奖





6.3、潮阳区和平镇第二污水处理厂建设工程-2022 年度汕头市建设工程优质奖

## 汕头市建设工程优质奖证书

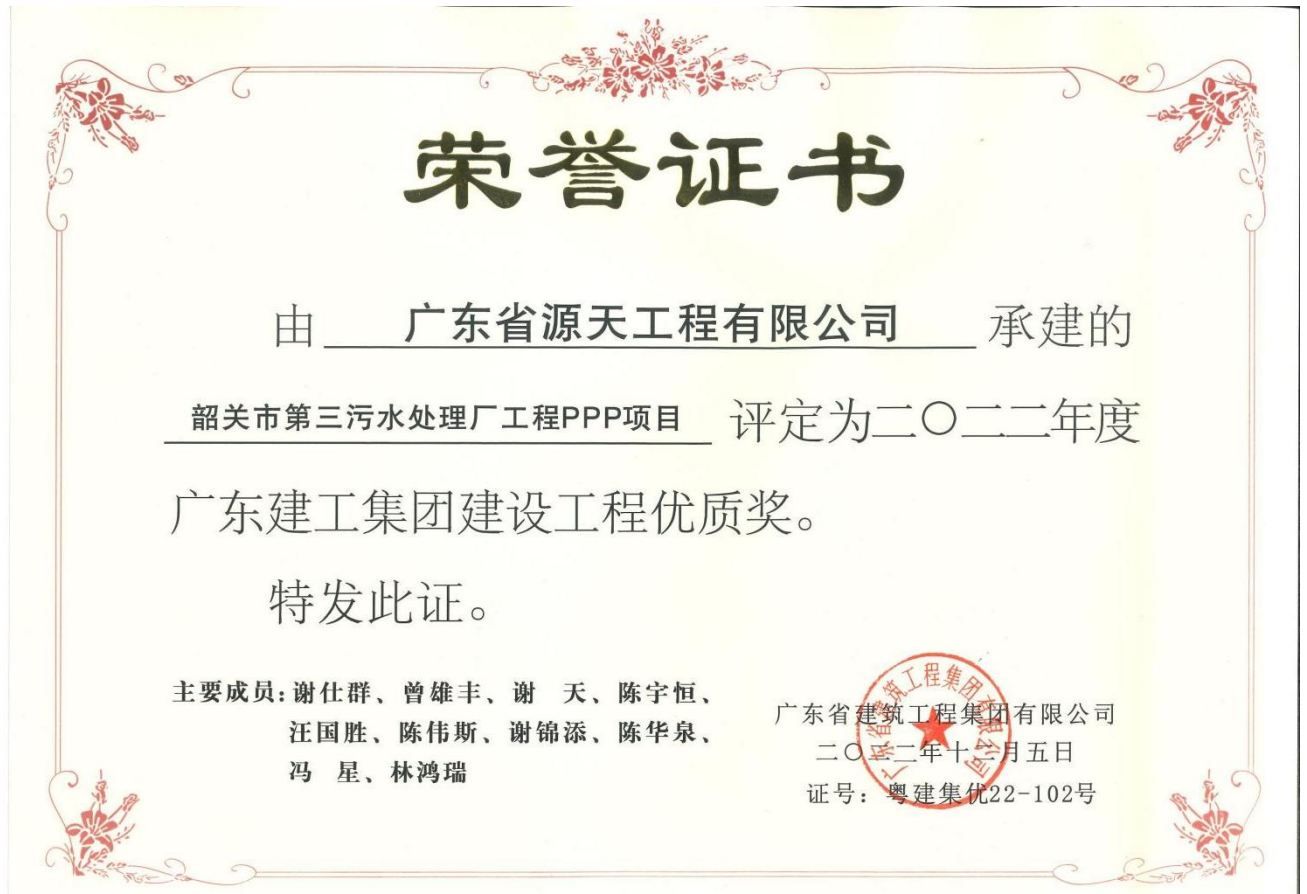
广东省源天工程有限公司参建的  
潮阳区和平镇第二污水处理厂建设工程 工程评定为  
二〇二二年度汕头市建设工程优质奖。

特发此证。

汕建工程优质证字 (2022) 11D 号

2023 年 03 月

6. 4、韶关市第三污水处理厂工程 PPP 项目-2022 年度广东建工集团建设工程优质奖





广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

# 证书

广东省科学技术协会批准设立  
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十四届广东省土木工程詹天佑  
故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称: 韶关市第三污水处理厂工程 PPP 项目

获奖单位: 广东省源天工程有限公司

证书号: ZTYGXB-2022-X089-D02

广东省土木建筑学会  
2022年7月

6.5、南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V标段）（快速发包）-广东建工集团 2022 年施工期  
安全文明示范工地证书

# 荣誉证书

广东省源天工程有限公司施工的 南山区第二阶段优质饮用水入户工程（二期）施工总承包（V标段） 被评为“广东建工集团2021年度安全文明示范工地”

特发此证。

项目部负责人：邓程鹏、钟汉金、黄思斯

管 理 人 员：陈焕基、钟展鸿

二〇二二年二月





6.6、汕尾市区供水节水改造工程（公平水库—汕尾管道输水工程）二期工程 PPP 项目-广东建工集团 2022 年施工期安全文明示范工地证书

# 荣誉证书



## 2022年广东省水利建设工程文明工地

汕尾市区供水节水改造工程  
(公平水库—汕尾管道输水工程) 二期工程

施工总承包单位：广东省源天工程有限公司

证书编号：2022GDSW13SG

项目负责人：柯平 陈广生

(证书查询网址：[www.gdwha.org](http://www.gdwha.org))

广东省水利水电行业协会

二〇二二年六月

## 7、其他（不评审）

无。