

标段编号: 4403922025042400301Y001

# 深圳市建设工程货物招标投标 文件

标段名称: 广东大鹏LNG接收站行政楼一楼改造工程设备采购及安装  
(重新招标)

投标文件内容: 资信标文件

投标人: 深圳中和建设工程有限公司

日期: 2025年07月23日

## 资信标要求一览表（如有）

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	体系认证	投标人企业具有有效的《质量管理体系认证证书》及《安全生产许可证》。注：提供原件扫描件或复印件加盖公章扫描件。资信标项目不进行评审，供招标人定标参考
2	财务状况	投标人近三年(2022-2024)经审计的财务报表。
3	纳税情况	投标人近三年(2022-2024)纳税情况，需提供税务部门出具的纳税证明材料。
4	其他	投标人认为需要提交的其他证明文件

## 企业信息一览表

投标人企业名称	深圳中和建设工程有限公司		曾用名(若有)	/		
法定代表人姓名	熊李胡		注册资金(万元)	8000 万元		
企业性质	<input checked="" type="checkbox"/> (投标人勾选) <input type="checkbox"/> 国有企业 <input type="checkbox"/> 民营企业 <input type="checkbox"/> 其他 _____		注册地	深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路 743 号深业世纪工业中心 C 栋 402C		
在深分支机构(分支机构指分公司)	<input type="checkbox"/> (投标人勾选) <input type="checkbox"/> 有 <input checked="" type="checkbox"/> 无					
	地址(若有)	/				
近三年营业额	2022: 4047.12 万元 2023: 4622.65 万元 2024: 7577.16 万元 合计: 16246.93 万元	近三年纳税额	2022: 18.5167 万元 2023: 57.180581 万元 2024: 130.176914 万元 合计: 205.874195 万元			
业绩情况						
序号	工程名称	工程类型	项目所在地	合同签订日期	合同金额(万元)	备注
1	赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装	/	江西省赣州市	2022.5.6	1094.44	/

备注：具体要求详见《资信标要求一览表》，表格可根据实际情况进行修改。

## 1、体系认证



# 质量管理体系认证证书

证书编号: 04923Q00447R0M-1

## 兹证明

深圳中和建设工程有限公司

统一社会信用代码: 91440300085997793P

地址: 广东省深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路 743 号深业世纪工业中心 C 栋 402C

建立的质量管理体系符合标准:

GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 和 GB/T 50430-2017

通过的认证范围如下:

资质等级许可范围内的建筑装修装饰工程专业承包

首次发证日期: 2023 年 04 月 18 日

证书换证日期: 2025 年 02 月 19 日

证书有效日期: 2023 年 04 月 18 日 至 2026 年 04 月 17 日

本证书范围仅包括证书所列场所。若涉及行政许可前置审批、强制性认证的,本证书范围仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务,证书有效期内,获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。本证书信息可在广东质检中诚认证有限公司网站  
(<https://www.qtctc.org>) 和全国认证认可信息公共服务平台 (<http://cx.cnca.cn>) 查询,也可扫描下方二维码查询。



微信公众号



证书查询



中国认可  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C049-M

高胜军  
董事长



广东质检中诚认证有限公司

中国·广东·广州市黄埔区科学大道 10 号  
电话: 020-89232333 <https://www.qtctc.org>





ISO 14001

## 环境管理体系认证证书

证书编号: 04923E00244R0M

兹证明

深圳中和建设工程有限公司

统一社会信用代码: 91440300085997793P

地址: 广东省深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路 743 号深业世纪工业中心 C 栋 402C

建立的环境管理体系符合标准:

GB/T24001-2016/ISO14001:2015

通过的认证范围如下:

资质等级许可范围内的建筑装饰工程设计、  
建筑装修装饰工程专业承包及相关管理活动

首次发证日期: 2023 年 04 月 18 日

证书换证日期: 2025 年 02 月 19 日

证书有效日期: 2023 年 04 月 18 日 至 2026 年 04 月 17 日

本证书范围仅包括证书所列场所。若涉及行政许可前置审批、强制性认证的, 本证书范围仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务。  
证书有效期满后, 获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。本证书信息可在广东质检中诚认证有限公司网站  
(<https://www.qctc.org>) 和全国认证认可信息公共服务平台 (<http://cx.cnca.cn>), 也可扫描下方二维码查询。



微信公众号



证书查询



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C049-M

夏桂军  
董事长



广东质检中诚认证有限公司

中国·广东·广州市黄埔区科学大道 10 号  
电话: 020-89232333 <https://www.qctc.org>





ISO 45001

# 职业健康安全管理体系 认证证书

证书编号: 04923S00218R0M

兹证明

深圳中和建设工程有限公司

统一社会信用代码: 91440300085997793P

地址: 广东省深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路 743 号深业世纪工业中心 C 栋 402C

建立的职业健康安全管理体系符合标准:

GB/T45001-2020/ISO45001:2018

通过的认证范围如下:

资质等级许可范围内的建筑工程设计、  
建筑装修装饰工程专业承包及相关管理活动

首次发证日期: 2023 年 04 月 18 日

证书换证日期: 2025 年 02 月 19 日

证书有效日期: 2023 年 04 月 18 日 至 2026 年 04 月 17 日

本证书范围仅包括证书所列场所。若涉及行政许可前置审批、强制性认证的, 本证书范围仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务。  
证书有效期满后, 获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。本证书信息可在广东质检中诚认证有限公司网站  
(<https://www.qctc.org>) 和全国认证认可信息公共服务平台 (<http://cx.cnca.cn>)，也可扫描下方二维码查询。



微信公众号



证书查询



中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C049-M

高桂军  
董事长



广东质检中诚认证有限公司

中国·广东·广州市黄埔区科学大道 10 号  
电话: 020-89232333 <https://www.qctc.org>





# 安全生产许可证

统一社会信用代码：91440300085997793P



编号：(粤)JZ安许证字[2023]002948

企 业 名 称：深圳中和建设工程有限公司

法 定 代 表 人：熊李胡

单 位 地 址：深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路743号深业世纪工业中心C栋402C

经 济 类 型：有限责任公司

许 可 范 围：建筑施工

有 效 期：2022年12月22日

至 2025年12月22日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅  
发证日期：2024年05月06日

## 2、财务状况

2022 年



### 目 录

深圳万国会计师事务所(普通合伙)  
SHENZHEN WANGUO CERTIFIED PUBLIC  
ACCOUNTANTS (Ordinary Partnership)  
地址: 深圳市深南东路世界金融中心 B 座 603  
邮编: 518000 传真: 821915154  
电话: 82915159

内容	页码
一、 审计报告	1-2
二、 已审会计报表	深圳中和建设工程有限公司
1、 资产负债表	3-4
2、 利润表及利润分配表	5
3、 现金流量表	6-7
4、 所有权益变动表	8
三、 会计报表附注	9-21
四、 会计师事务所执业许可证复印件	审计报告
五、 本所营业执照复印件	



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://accmof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 粤23YC648FNJ



SHENZHEN WANGUO CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS (Ordinary  
Partnership)  
http://www.wgcpa.cn  
Tel: 0755-82915159  
Fax: 0755-82915154 p.c.: 518000

深圳万国会计师事务所(普通合伙)

深圳市深南东路世界金融中心B座 603  
电话: 82915159  
传真: 82915154 邮编: 518000

\*机密\*

## 审计报告

深万国审字[2023]第099号

深圳中和建设工程有限公司全体股东:

### 一、审计意见

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

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

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

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

深圳万国会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年三月二十七日

## 资产负债表（一）

2022年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

资产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	3,183,614.37	1,143,096.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	11,031,785.84	7,240,883.07
应收款项融资			
预付款项	3	1,099,637.92	8,051.53
其他应收款	4	463,307.52	57,858.72
存货	5	827,971.45	1,434,319.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产	6	32,179.62	68,467.56
流动资产合计		16,638,496.72	9,952,676.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	4,400.00	-
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,400.00	-
资产总计		16,642,896.72	9,952,676.67

(所附注释是财务报表的组成部分)

## 资产负债表（二）

2022年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	6,388,638.45	3,086,593.46
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		282,494.42	207,315.28
应交税费		6.35	
其他应付款	9	8,391,455.31	6,366,349.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,062,594.53	9,660,258.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		15,062,594.53	9,660,258.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	10	1,580,302.19	292,418.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,580,302.19	292,418.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,642,896.72	9,952,676.67

(所附注释是财务报表的组成部分)

### 利润表

2022年度

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	11	40,471,235.89	9,294,178.67
减：营业成本	11	35,136,380.16	5,784,524.62
税金及附加	12	75,332.26	13,235.07
销售费用		-	4,965.59
管理费用	13	3,930,437.88	2,354,282.08
研发费用		-	-
财务费用	14	41,125.00	1,963.31
其中：利息费用		-	-
利息收入		-5,252.62	-460.29
加：其他收益	15	36,232.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,324,192.59	1,135,208.00
加：营业外收入	16	3,392.28	1,973.41
减：营业外支出	17	13.90	24.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,327,570.97	1,137,156.98
减：所得税费用	18	39,687.38	7,693.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,287,883.59	1,129,463.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,287,883.59	1,129,463.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（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		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		1,287,883.59	1,129,463.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

（所附注释是财务报表的组成部分）

## 现金流量表(一)

2022年度

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	40,277,249.11	7,157,192.57
收到的税费返还	39,624.28	1,874.41
收到其他与经营活动有关的现金	2,025,105.98	4,341,619.65
经营活动现金流入小计	42,341,979.37	11,500,686.63
购买商品、接受劳务支付的现金	35,451,037.38	8,638,520.60
支付给职工以及为职工支付的现金	3,181,028.49	1,608,084.60
支付的各项税费	482,509.75	119,356.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,182,486.12	696,076.22
经营活动现金流出小计	40,297,061.74	11,062,038.32
经营活动产生的现金流量净额	2,044,917.63	438,648.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,400.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,400.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,400.00	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		-
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,040,517.63</b>	<b>438,648.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,143,096.74	704,448.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,183,614.37</b>	<b>1,143,096.74</b>

(所附注释是财务报表的组成部分)

## 现金流量表（二）

2022年度

编制单位：深圳中和建设工程有限公司 补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,287,883.59	1,129,463.84
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-	7,198.88
无形资产摊销		9,977.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	606,347.60	-1,315,737.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,196,351.57	-2,865,793.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,347,038.01	3,471,300.16
其他		2,238.31
经营活动产生的现金流量净额	2,044,917.63	438,648.31
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	3,183,614.37	1,143,096.74
减：现金的期初余额	1,143,096.74	704,448.43
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	2,040,517.63	438,648.31

(所附注释是财务报表的组成部分)

## 编制单位：深圳中和建设有限公司

所有者权益(股东权益)变动表  
2022年度

项目	本年金额									上年金额								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	292,418.60	292,418.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-839,283.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	292,418.60	292,418.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-839,283.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	1,287,883.59	1,287,883.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-839,283.55
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,287,883.59	1,287,883.59	-	-	-	-	-	-	-	-	1,131,702.15
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,129,465.84
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者的投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,238.31
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,238.31
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,238.31
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	1,580,302.19	1,580,302.19	-	-	-	-	-	-	-	-	2,238.31

(所附注释是财务报表的组成部分)

## 深圳中和建设工程有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

深圳中和建设工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2013 年 12 月 24 日在深圳市市场监督管理局登记注册，持有统一社会信用代码为 91440300085997793P 的营业执照；

法定代表人：熊李胡；

认缴注册资本：人民币 8000 万元；

经济性质：有限责任公司；

营业期限：永续经营。

本公司住所：深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路西发 B 区旭生研发大厦 710-723-16；

本公司经营范围：装饰工程设计，装饰工程，消防工程，建筑工程，幕墙工程，体育场地设施工程；展览展示策划；展台设计；土石方工程；电脑图文设计；家具设计；国内贸易。

### 二、 财务报表的编制基础和持续经营

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、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）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

#### （四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### （五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六）应收款项

##### 1.坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回的，则对其终止确认。

##### 2.坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，如果对个别有确凿证据表明无法收回的应收款项采用直接核销法核算坏账损失。

##### 3.坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且其有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款、预付账款、其他应收款)，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定计提坏账准备。

#### （七）存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用移动加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指

企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

## （八）长期股权投资

### 1.长期股权投资初始成本的计价

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

### 2.长期股权投资核算及收益确认

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；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

### 3.共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4.长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价

值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

#### (九) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租能够管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠地计量才予以确认。

##### 1. 固定资产计价

固定资产按实际成本计价。

##### 2. 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20	4.75%
机器设备	5%	10	9.5%
电子设备	5%	3	31.67%
运输设备	5%	4	23.75%
其他设备	5%	5	19%

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

##### 3. 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠的计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

##### 4. 固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十) 在建工程

##### 1. 在建工程计价

按各项工程所发生实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其

有关利息支出计入当期损益。

## 2.在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十一）无形资产

### 1.无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

### 2.无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3.无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4.研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；（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。

#### **(十二) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

#### **(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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### **1. 短期薪酬**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### **2. 离职后福利**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### **3. 辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### **4. 其他长期职工福利**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### **(十四) 预计负债的确认标准和计量方法**

##### **1. 预计负债的确认标准**

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

##### **2. 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本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真实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。

#### (十五) 收入确认原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (一) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (二) 该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (三) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (四) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布 或金额；

(五) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

#### (十六) 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

资产的负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### 五、 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

### 六、 税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	3%、6%、9%、13%	货物销售收入、应税服务收入
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

## 七、会计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；“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。

### 1. 货币资金

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
现 金	116,099.72	255,279.13
银行存款	3,067,514.65	887,817.61
合 计	<b>3,183,614.37</b>	<b>1,143,096.74</b>

### 2. 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为 11,031,785.84 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
一年以内	8,617,767.84	78.12%	---	7,240,883.07	100.00%	---
一年以内	2,414,018.00	21.88%	---			---
合 计	<b>11,031,785.84</b>	<b>100.00%</b>	---	<b>7,240,883.07</b>	<b>100.00%</b>	---

(2) 期末应收账款欠款金额主要明细的情况如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	款 项 性 质
中冶建工集团有限公司	3,634,888.92	一年以内	工程款
深圳市市政工程总公司	1,431,967.47	二年以内	工程款
恩平市富盈阳光新城房地产开发有限公司	1,084,535.87	一年以内	工程款
海南云海恒源房地产开发有限公司	1,025,794.70	一年以内	工程款
中铁天丰建筑工程有限公司程	722,206.11	一年以内	工程款
合 计	<b>7,899,393.07</b>		

单位名称	金额	账龄	款项性质
占应收账款总额比例	71.61%		

### 3. 预付款项

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,099,637.92	100.00%	8,051.53	100.00%
合 计	1,099,637.92	100.00%	8,051.53	100.00%

期末预付款项主要明细列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
北京中建宜成商贸中心	363,127.42	一年以内	货款
九鼎赣饶中介服务咨询有限公司	103,722.00	一年以内	其他
广东中亚铝业有限公司	100,000.00	一年以内	货款
深圳市龙岗区捷辉工具商行	94,740.00	一年以内	货款
武汉格芙特电器有限责任公司	77,310.00	一年以内	货款
合 计	738,899.42		
占预付款项总额比例	67.19%		

### 4. 其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 463,307.52 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	447,957.52	96.69%	57,858.72	100.00%
二年以内	15,350.00	3.31%		
合 计	463,307.52	100.00%	57,858.72	100.00%

(2) 期末其他应收款欠款金额主要明细的情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
海南云海恒源房地产开发有限公司	285,298.29	一年以内	投标保证金
深圳市路桥建设集团有限公司	50,000.00	一年以内	投标保证金
社保费（个人）	36,256.72	一年以内	往来款项
深圳市福田区莲花小学	20,831.25	一年以内	质保金
恩平市富盈阳光新城房地产开发有限公司	15,350.00	二年以内	投标保证金
合 计	407,736.26		

占其他应收款总额比例	88.01%	
------------	--------	--

##### 5. 存货

项 目	期末余额	上年年末余额
工程物质	827,971.45	1,434,319.05
合 计	827,971.45	1,434,319.05

##### 6. 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预交增值税	32,179.62	
留抵进项税		66,292.75
多交企业所得税		2,174.81
合 计	32,179.62	68,467.56

##### 7. 固定资产及累计折旧

###### 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	401.12	4,400.00		4,801.12
合 计		4,400.00		4,801.12
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	401.12			401.12
合 计	401.12			401.12
净 值	0.00			4,400.00

##### 8. 应付账款

(1) 公司应付账款期末余额 6,388,638.45 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
二年以内	4,936,876.19	77.28%	3,086,593.46	100.00%
三年以内	1,451,762.26	22.72%		
合 计	5,468,401.03	100.00%	3,086,593.46	100.00%

(2) 期末应付账款主要明细列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市鼎誉建设工程有限公司	2,951,848.24	二年以内	劳务款
费县锦德板材厂	2,000,000.00	一年以内	材料款
深圳市东康电力设备有限公司	393,714.00	一年以内	工程款
江西马科莱铂实验室设备有限公司	177,500.00	一年以内	材料款
深圳市旭璟瑞建筑材料有限公司	156,000.00	一年以内	材料款
<b>合 计</b>	<b>5,679,062.24</b>		
占应付账款总额比例	88.89%		

#### 9. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 8,391,455.31 元, 具体情况列示如下:

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,119,398.47	72.92%	5,584,715.26	88.64%
一至二年	2,272,056.84	27.08%	715,446.46	11.36%
<b>合 计</b>	<b>8,391,455.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,366,349.33</b>	<b>100.00%</b>

(2) 期末其他应付款主要明细列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
李红兵	7,887,056.84	二年以内	往来款
项目备用金	503,540.60	一年以内	往来款
<b>合 计</b>	<b>8,390,597.44</b>		
占其他应付款总额比例	99.99%		

#### 10. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	292,418.60
加: 会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
本期年初余额	292,418.60
加: 本期净利润转入	1,287,883.59
减: 本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	

项 目	金 额
本期期末余额	1,580,302.19
其中：董事会已批准的现金股利数	

**11. 营业收入及营业成本**

项 目	营 营业收入		业 成本		毛 利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
建筑工程	40,471,235.89	9,294,178.67	35,136,380.16	5,784,524.62	5,334,855.73	3,509,654.05
合计	40,471,235.89	9,294,178.67	35,136,380.16	5,784,524.62	5,334,855.73	3,509,654.05

**12. 税金及附加**

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
城建税	应交流转税的 7%	39,039.19	4,331.06
教育费附加	应交流转税的 3%	16,731.08	1,856.16
地方教育费附加	应交流转税的 2%	11,154.05	1,237.45
印花税	资金账簿的 0.05% 工程合同的 0.03%	8,407.94	5,810.40
合 计		75,332.26	13,235.07

**13. 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,256,207.63	1,629,224.34
办公费	47,608.89	258,052.39
交通费、差旅费	36,389.16	44,529.14
社保费	451,486.06	271,608.98
福利费	2,700.00	39,642.20
业务招待费	10,721.94	10,088.69
服务费	20,650.17	18,416.34
住房公积金	14,616.00	7,810.00
资质证书费	48,655.09	43,850.56
快递费	1,711.91	2,108.50
标书费	650.00	300.00
电信费	16,512.71	9,623.70
加油费	1,265.00	1,323.00
残疾人就业保障金	12,772.06	11,044.05

培训费	8,491.26	6,660.19
合 计	3,930,437.88	2,354,282.08

14. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
减: 利息收入	-5,252.62	(460.29)
加: 手续费	46,377.62	2,423.60
合 计	41,125.00	1,963.31

15. 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
社保局稳岗补贴	6,732.00	
一次性留工培训补助	29,500.00	
合 计	36,232.00	

16. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
社保局稳岗补贴	3,366.12	1,874.40
个税手续费返还	26.14	
无法支付的应付账款	0.02	99.01
合 计	3,392.28	1,973.41

17. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
社保滞纳金	13.90	24.43
合 计	13.90	24.43

18. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	39,687.38	7,693.14
合 计	39,687.38	7,693.14

## 财务情况说明书

### 一、企业基本情况

深圳中和建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）于2013年12月24日正式成立的有限责任公司，持有深圳市市场监督管理局统一社会信用代码为91440300085997793P的企业法人营业执照，认缴注册资本为 8000万元，法定代表人：熊李胡；企业类型：有限责任公司；经营场所：深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路西发B区旭生研发大厦710-723-16。

经营范围：

### 二、资产状况

2022年12月31日公司账面资产总额为16,642,896.72元，其中：账面流动资产为16,638,496.72元，账面非流动资产为4,400.00元。

### 三、负债状况

2022年12月31日公司账面负债总额为15,062,594.53元，其中：账面流动负债为15,062,594.53元，非流动负债为0.00元。

### 四、所有者权益

2022年12月31日公司账面所有者权益1,580,302.19元，其中：账面实收资本为0.00元，资本公积0.00元，账面未分配利润1,580,302.19元。

### 五、本年度经营情况

#### （一）收入与成本

本年度账面实现营业收入40,471,235.89元；营业成本为35,136,380.16元。

#### （二）费用及税金

本年度账面发生税金及附加175,332.26元，销售费用为0.00元，管理费用为 3,930,437.88元，研发费用为0.00元，财务费用为41,125.00元。



### 六、所有者权益变动

公司账面实收资本为0.00元，其中：本年度股东新增投入资本金0.00元。

### 七、各项财务指标（根据公式计算，×100%，填写）

序号	财务指标名称	计算公式	比率
1	流动比率	流动资产/流动负债*100%	110.46%
2	资产负债率	负债总额/资产总额*100%	90.50%
3	应收账款周转率	销售收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2*100%	442.97%
4	流动资产周转率	销售收入/(期初流动资产+期末流动资产)/2*100%	304.40%
5	主营业务利润率	(主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金)/主营业务收入*100%	13.00%
6	成本费用利润率	利润总额/成本费用总额*100%	3.39%
7	净资产收益率	净利润/平均净资产*100%	137.54%
8	销售增长率	(本年销售额-上年销售额)/上年销售额*100%	335.45%
9	总资产增长率	(年末资产总额-年初资产总额)/年初资产总额*100%	67.22%

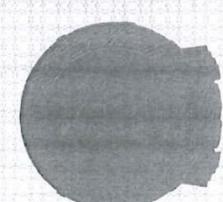
### 八、所得税纳税申报表与账面差异情况说明

公司资产负债表、损益表与公司2022年所得税申报数不存在差异。

证书序号: 0016947

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

名 称： 深圳万国会计师事务所  
(普通合伙)   
首席合伙人： 张文英  
主任会计师： 深圳市罗湖区桂园街道深南东路 4003 号世  
界金融中心 B 座 603  


组织形式： 普通合伙  
执业证书编号： 47470173  
批准执业文号： 深财会[2006]15 号  
批准执业日期： 2006 年 03 月 15 日

发证机关： 深圳市财政局   
二〇一二年十二月二日

中华人民共和国财政部制

- 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》。



昭故赤苦

统一社会信用代码  
9144030078656013XH

名称 深圳万国会计师事务所(普通合伙)  
类型 合伙企业  
执行事务合伙人 张文英

张文英  
人合伙企业

成立日期 2006年03月20日  
主要经营场所 深圳市罗湖区桂  
世界经济金融中心B

深圳市罗湖区桂园街道深南东路4003号  
世界金融中心B座603



2022年10月21日

机关记登

国家市场监管总局监制

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

# 2023 年



深圳万国会计师事务所(普通合伙)

SHENZHEN WANGUO CERTIFIED PUBLIC

ACCOUNTANTS (Ordinary Partnership)

地址：深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七  
道 17 号求是大厦东座 0709

邮编：518000 传真：82915154

电话：23610859

## 目 录

内容	页码
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	深圳中和建设工程有限公司
1、资产负债表	3-4
2、利润表	5
3、现金流量表	6-7
4、所有权益变动表	8
三、会计报表附注	9-21
四、财务情况说明书	22
五、会计师事务所执业许可证复印件	审计报告
六、本所营业执照复印件	

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 粤24BGJ6PAVH



SHENZHEN WANGUO CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS (Ordinary  
Partnership)  
<http://www.wgcpa.cn>

Tel: 0755-23610859  
Fax: 0755-82915154 p. c. : 518000

## 深圳万国会计师事务所(普通合伙)

深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道 17 号求是大厦东  
座 0709  
电话 : 23610859  
传真 : 82915154 邮编 : 518000

\* 机密 \*

## 审计报告

深万国审字[2024]第 107 号

深圳中和建设工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

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

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如



适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

##### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中国注册会计师



深圳万国会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师



二〇二四年三月一十三日



**资产负债表（一）**

2023年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

资产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	965,538.20	3,183,614.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	14,411,778.72	11,031,785.84
应收款项融资			
预付款项		-	1,099,637.92
其他应收款	3	6,930,591.34	463,307.52
存货	4	-	827,971.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产	5	-	32,179.62
流动资产合计		22,307,908.26	16,638,496.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	1,115,198.82	4,400.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,115,198.82	4,400.00
资产总计		23,423,107.08	16,642,896.72

(所附注释是财务报表的组成部分)



资产负债表（二）

2023年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7	8,992,188.12	6,388,638.45
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		261,220.37	282,494.42
应交税费	8	245,551.27	6.35
其他应付款			8,391,455.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,498,959.76	15,062,594.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		9,498,959.76	15,062,594.53
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		10,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	9	3,924,147.32	1,580,302.19
所有者权益(或股东权益)合计		13,924,147.32	1,580,302.19
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,423,107.08	16,642,896.72

(所附注释是财务报表的组成部分)



利润表

2023年度

单位: 元

编制单位: 深圳中和建设工程有限公司

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	10	46,226,454.94	40,471,235.89
减: 营业成本	10	40,603,204.24	35,136,380.16
税金及附加	11	63,550.82	75,332.26
销售费用		450,504.83	-
管理费用	12	2,594,111.12	3,930,437.88
研发费用			
财务费用	13	42,783.04	41,125.00
其中: 利息费用			
利息收入		-2,600.52	-5,252.62
加: 其他收益	14	-	36,232.00
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,472,300.89	1,324,192.59
加: 营业外收入	15	128.91	3,392.28
减: 营业外支出	16	35.66	13.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,472,394.14	1,327,570.97
减: 所得税费用	17	123,619.71	39,687.38
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,348,774.43	1,287,883.59
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,348,774.43	1,287,883.59
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		2,348,774.43	1,287,883.59
七、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

补充资料:

项 目	本期金额	上期金额
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

(所附注释是财务报表的组成部分)



**现金流量表(一)**

2023年度

编制单位: 深圳中和建设工程有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,082,679.88	40,277,249.11
收到的税费返还	75.77	39,624.28
收到其他与经营活动有关的现金		2,025,105.98
经营活动现金流入小计	50,082,755.65	42,341,979.37
购买商品、接受劳务支付的现金	37,531,152.58	35,451,037.38
支付给职工以及为职工支付的现金	3,150,587.80	3,181,028.49
支付的各项税费	741,415.86	482,509.75
支付其他与经营活动有关的现金	19,762,231.70	1,182,486.12
经营活动现金流出小计	61,185,387.94	40,297,061.74
经营活动产生的现金流量净额	-11,102,632.29	2,044,917.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,115,443.88	4,400.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,115,443.88	4,400.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,115,443.88	-4,400.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	10,000,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-2,218,076.17	2,040,517.63
加: 期初现金及现金等价物余额	3,183,614.37	1,143,096.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	965,538.20	3,183,614.37

(所附注释是财务报表的组成部分)



**现金流量表（二）**

2023年度

单位：元

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,348,774.43	1,287,883.59
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,645.06	-
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	827,971.45	606,347.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,815,097.08	-4,196,351.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,463,996.85	4,347,038.01
其他	-4,929.30	
经营活动产生的现金流量净额	-11,102,632.29	2,044,917.63
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	965,538.20	3,183,614.37
减：现金的期初余额	3,183,614.37	1,143,096.74
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	-2,218,076.17	2,040,517.63

(所附注释是财务报表的组成部分)





**所有者权益(股东权益)变动表**  
2023年度

	年初余额	本年金额										上年金额									
		其他权益工具	优先股	永续债	资本公积	盈余公积	专项储备	盈余公积	其他综合收益	公允价值变动	实现净利润(亏损)	所有者权益合计	其他权益工具	优先股	永续债	资本公积	盈余公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,580,302.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,580,302.19	-	-	-	-	-	-	-	-	292,418.60	292,418.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,580,302.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,580,302.19	-	-	-	-	-	-	-	-	292,418.60	292,418.60
三、本年净资产增加额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,343,845.13	12,433,845.13	-	-	-	-	-	-	-	1,287,883.59	1,287,883.59
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,343,845.13	12,433,845.13	-	-	-	-	-	-	-	1,287,883.59	1,287,883.59
(二)所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,929.30	9,995,070.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动导致的留存收益变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益当年转入留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,924,147.22	13,924,147.22	-	-	-	-	-	-	-	1,280,302.19	1,280,302.19

(附注释是财务报表的组成部分)



## 深圳中和建设工程有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

深圳中和建设工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2013 年 12 月 24 日在深圳市市场监督管理局登记注册，持有统一社会信用代码为 91440300085997793P 的营业执照；

法定代表人：熊李胡；

认缴注册资本：人民币 8000 万元；

经济性质：有限责任公司；

营业期限：永续经营。

本公司住所：深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路西发 B 区旭生研发大厦 710-723-16；

本公司经营范围：

一般经营项目：装饰工程设计，装饰工程，消防工程，建筑工程，幕墙工程，体育场地施工工程；展览展示策划；展台设计；土石方工程；电脑图文设计；家具设计；国内贸易。建筑工程机械与设备租赁。园林绿化工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可经营项目：养老服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### 二、 财务报表的编制基础和持续经营

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2023 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、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) 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## **(二) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **(三) 记账基础和计价原则**

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰低计量；盘盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## **(四) 外币业务的核算方法及折算方法**

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

## **(五) 现金及现金等价物**

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

## **(六) 应收款项**

### **1.坏账的确认标准**

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回的，则对其终止确认。

### **2.坏账损失核算方法**

本公司采用备抵法核算坏账损失，如果对个别有确凿证据表明无法收回的应收款项采用直接核销法核算坏账损失。

### **3.坏账准备的计提方法及计提比例**

对于单项金额重大且其有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款、预付账款、其他应收款)，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定计提坏账准备。

## **(七) 存货**

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用移动加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

## （八）长期股权投资

### 1.长期股权投资初始成本的计价

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

### 2.长期股权投资核算及收益确认

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；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

### 3.共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### **4.长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法**

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

### **(九) 固定资产**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租能够管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠地计量才予以确认。

#### **1.固定资产计价**

固定资产按实际成本计价。

#### **2.固定资产折旧方法**

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20	4.75%
机器设备	5%	10	9.5%
电子设备	5%	3	31.67%
运输设备	5%	4	23.75%
其他设备	5%	5	19%

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### **3.固定资产后续支出**

与固定资产有关的后续支出，仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠的计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

#### **4.固定资产减值准备**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十) 在建工程**

#### **1.在建工程计价**

按各项工程所发生实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转

固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

## **2.在建工程减值准备**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（十一）无形资产**

### **1.无形资产的确认和初始计量**

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

### **2.无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### **3.无形资产减值准备**

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **4.研究阶段和开发阶段的划分**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；（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。

#### **(十二) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

#### **(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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### **1. 短期薪酬**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### **2. 离职后福利**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### **3. 辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### **4. 其他长期职工福利**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### **(十四) 预计负债的确认标准和计量方法**

##### **1. 预计负债的确认标准**

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

##### **2. 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本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真实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。

#### **(十五) 收入确认原则**

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (一) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (二) 该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (三) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (四) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布 或金额；

(五) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

#### **(十六) 所得税**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

资产的负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### **五、 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明**

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

## 六、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	3%、6%、9%、13%	货物销售收入、应税服务收入
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

## 七、会计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；“上年年末”指 2022 年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。

### 1. 货币资金

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
现 金	69,257.99	116,099.72
银行存款	896,280.21	3,067,514.65
合 计	965,538.20	3,183,614.37

### 2. 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为 14,411,778.72 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
一年以内	12,907,460.06	89.56%	---	8,617,767.84	78.12%	---
二年以内	1,504,318.66	10.44%	---	2,414,018.00	21.88%	---
合 计	14,411,778.72	100.00%	---	11,031,785.84	100.00%	---

(2) 期末应收账款欠款金额主要明细的情况如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	款 项 性 质
中冶建工集团有限公司	2,758,806.32	一年以内	工程款
深圳市市政工程总公司	384,000.00	二年以内	工程款
恩平市富盈阳光新城房地产开发有限公司	280,821.72	一年以内	工程款
湖南捷力泰科技有限公司	100,000.00	二年以内	工程款
海南云海恒源房地产开发有限公司	150,135.10	一年以内	工程款

### 3. 其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 6,930,591.34 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,496,670.04	93.74%	447,957.52	96.69%
二年以内	433,921.30	6.26%	15,350.00	3.31%
合 计	<b>6,930,591.34</b>	100.00%	<b>463,307.52</b>	100.00%

单位名称	金额	账龄	款项性质
海南云海恒源房地产开发有限公司	285,298.29	二年以内	投标保证金
深圳大学	3,445.81	二年以内	质保金
深圳市福田区莲花小学	20,831.25	二年以内	质保金
深圳市第十一幼儿园	19,641.27	二年以内	质保金
恩平市富盈阳光新城房地产开发有限公司	15,350.00	二年以内	投标保证金

(2) 期末其他应收款欠款金额主要明细的情况如下：

### 4. 存货

项 目	期末余额	上年年末余额
工程物质		827,971.45
合 计		<b>827,971.45</b>

### 5. 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预交增值税		32,179.62
留抵进项税		
多交企业所得税		
合 计		<b>32,179.62</b>

### 6. 固定资产

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	4,801.12	1,115,443.88		1,120,245.00
合 计	<b>4,801.12</b>	<b>1,115,443.88</b>		<b>1,120,245.00</b>
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额

办公设备	401.12	4,645.06		5,046.18
合 计	<b>401.12</b>	<b>4,645.06</b>		<b>5,046.18</b>
净 值	<b>4,400.00</b>	<b>1,110,798.82</b>		<b>1,115,198.82</b>

#### 7. 应付账款

(1) 公司应付账款期末余额 8,992,188.12 元, 具体情况列示如下:

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
二年以内	5,088,195.76	56.58%	4,936,876.19	77.28%
三年以内	3,903,992.36	43.42%	1,451,762.26	22.72%
合 计	<b>8,992,188.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,388,638.45</b>	<b>100.00%</b>

(2) 期末应付账款主要明细列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市鼎誉建设工程有限公司	3,527,297.83	二年以内	劳务款
费县锦德板材厂	2,000,000.00	二年以内	材料款
深圳市中十建装饰工程有限公司	1,407,395.61	一年以内	劳务款
深圳市东康电力设备有限公司	299,714.00	二年以内	工程款
丰城市富涛建材有限公司	299,040.00	一年以内	材料款

#### 8. 应交税金

税 种	上年年末余额	本期应交税	本期已交税	期末余额
增值税	-32,179.62	803,694.60	571,305.57	200,209.41
城建税		31,799.34	24,792.01	7,007.33
教育费附加		13,769.41	10,766.27	3,003.14
地方教育费附加		9,179.61	7,177.52	2,002.09
企业所得税	6.35	125,526.01	93,038.62	32,493.74
个人所得税		7,661.66	6,826.10	835.56
印花税		8,802.46	8,802.46	0.00
残疾人就业保障金		18,707.31	18,707.31	0.00
合 计	<b>-32,173.27</b>	<b>1,019,140.40</b>	<b>741,415.86</b>	<b>245,551.27</b>

#### 9. 实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例	实缴出资额	占注册资本总额比例
李红兵	76,000,000.00	95.00%	10,000,000.00	12.50%
潘鹏越	4,000,000.00	5.00%		
合计	80,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	12.50%

#### 10. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	1,580,302.19
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	-4,929.30
本期年初余额	1,575,372.89
加：本期净利润转入	2,348,774.43
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	3,924,147.32
其中：董事会已批准的现金股利数	

#### 11. 营业收入及营业成本

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
建筑工程	46,226,454.94	40,471,235.89	40,603,204.24	35,136,380.16	5,623,250.70	5,334,855.73
合计	46,226,454.94	40,471,235.89	40,603,204.24	35,136,380.16	5,623,250.70	5,334,855.73

#### 12. 税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
城建税	应交流转税的 7%	31,799.34	39,039.19
教育费附加	应交流转税的 3%	13,769.41	16,731.08
地方教育费附加	应交流转税的 2%	9,179.61	11,154.05
印花税	资金账簿的 0.05% 工程合同的 0.03%	8,802.46	8,407.94
合 计		63,550.82	75,332.26

**13. 营业费用**

项 目	本期金额	上期金额
业务招待费	450,504.83	---
合 计	<b>450,504.83</b>	---

**14. 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,275,970.12	3,256,207.63
办公费	378,800.73	47,608.89
交通费、差旅费	76,276.74	36,389.16
社保费	504,077.27	451,486.06
福利费	126,987.78	2,700.00
业务招待费	109,739.00	10,721.94
服务费	5,806.94	20,650.17
住房公积金	34,452.00	14,616.00
资质证书费		48,655.09
快递费	1,696.97	1,711.91
标书费		650.00
电信费	28,955.00	16,512.71
加油费	8,791.52	1,265.00
残疾人就业保障金	18,707.31	12,772.06
培训费		8,491.26
折旧费	<b>4,645.06</b>	
修理费	15,988.00	
工会经费	3,216.68	
合 计	<b>2,594,111.12</b>	<b>3,930,437.88</b>

**15. 财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
减：利息收入	-2,600.52	-5,252.62
加：手续费	45,383.56	46,377.62
合 计	<b>42,783.04</b>	<b>41,125.00</b>

**16. 其他收益**

项 目	本期金额	上期金额
社保局稳岗补贴		6,732.00
一次性留工培训补助		29,500.00
合 计		<b>36,232.00</b>

**17. 营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额
社保局稳岗补贴		3,366.12
个税手续费返还	75.77	26.14
其他	53.14	0.02
合 计	<b>128.91</b>	<b>3,392.28</b>

**18. 营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额
社保滞纳金		13.90
税款滞纳金	34.46	
其他	1.20	
合 计	<b>35.66</b>	<b>13.90</b>

**19. 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	123,619.71	39,687.38
合 计	<b>123,619.71</b>	<b>39,687.38</b>

## 财务情况说明书

### 一、企业基本情况

深圳中和建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）于2013年12月24日正式成立的有限责任公司，持有深圳市市场监督管理局统一社会信用代码为91440300085997793P的企业法人营业执照，认缴注册资本为 8000万元，法定代表人：熊李胡；企业类型：有限责任公司；经营场所：深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路西发B区旭生研发大厦710-723-16。

经营范围： 装饰工程设计，装饰工程，消防工程，建筑工程，幕墙工程，体育场地设施工程；展览展示策划；展台设计；土石方工程；电脑图文设计；家具设计；国内贸易。建筑工程机械与设备租赁。园林绿化工程施工。养老服务。

### 二、资产状况

2023年12月31日公司账面资产总额为23,423,107.08元，其中：账面流动资产为22,307,908.26元，账面非流动资产为1,115,198.82元。

### 三、负债状况

2023年12月31日公司账面负债总额为9,498,959.76元，其中：账面流动负债为9,498,959.76元，非流动负债为0.00元

### 四、所有者权益

2023年12月31日公司账面所有者权益13,924,147.32元，其中：账面实收资本为10,000,000.00元，资本公积0.00元，账面未分配利润3,924,147.32元。

### 五、本年度经营情况

#### (一) 收入与成本

本年度账面实现营业收入46,226,454.94元；营业成本为40,603,204.24元。

#### (二) 费用及税金

本年度账面发生税金及附加63,550.82元，销售费用为450,504.83元，管理费用为 2,594,111.12元，研发费用为0.00元，财务费用为42,783.04元。

### 六、所有者权益变动

公司账面实收资本为10,000,000.00元，其中：本年度股东新增投入资本金10,000,000.00元。

### 七、各项财务指标（根据公式计算，×100%，填写）

序号	财务指标名称	计算公式	比率
1	流动比率	流动资产/流动负债*100%	234.85%
2	资产负债率	负债总额/资产总额*100%	40.55%
3	应收账款周转率	销售收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2*100%	363.36%
4	流动资产周转率	销售收入/（期初流动资产+期末流动资产）/2*100%	237.38%
5	主营业务利润率	（主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金）/主营业务收入*100%	12.03%
6	成本费用利润率	利润总额/成本费用总额*100%	5.65%
7	净资产收益率	净利润/平均净资产*100%	30.30%
8	销售增长率	（本年销售额-上年销售额）/上年销售额*100%	14.22%
9	总资产增长率	（年末资产总额-年初资产总额）/年初资产总额*100%	40.74%

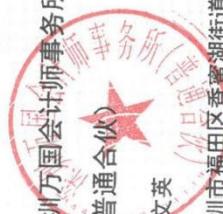
### 八、所得税纳税申报表与账面差异情况说明

公司资产负债表、损益表与公司2023年所得税申报数不存在差异。

证书序号: 00017024

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

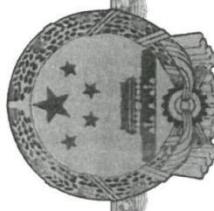
名 称： 深圳万国会计师事务所  
  
首席合伙人： 张文英  
主任会计师： 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道  
经营场所： 17号求是大厦东座 0709

组织形式： 普通合伙  
执业证书编号： 47470173  
批准执业文号： 深财会[2006]15号  
批准执业日期： 2006年3月15日



中华人民共和国财政部制

- 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》。



# 营业执照

统一社会信用代码  
9144030078656013XH



名称 深圳万国会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业

执行事务合伙人 张文英

成立日期 2006年03月20日

主要经营场所 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹  
七道17号求是大厦东座0709



登记机关  
2023年06月26日

**重要提示**  
1. 前列主体的经营范围由章程确定，经营范围中属于法律、法规规定应当批准的项目，取得许可审批文件后方可开展经营活动。  
2. 前列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，请登录左侧下方的国家企业信用信息公示系统或扫描石上方的二维码查询。  
3. 各类商事主体须于成立之日起两个半月内，向商事登记机关提交上一年度的年度报告。企业应当依照《企业信息公示暂行条例》第十二条的规定向社会公示企业信息。

2024 年

深圳中和建设工程有限公司

2024 年度审计报告书

目 录

页 次

一、 审计报告书	1-2
二、 资产负债表	3-4
三、 利润表	5
四、 现金流量表	6-7
五、 所有者权益（股东权益）变动表	8
六、 财务报表附注	9-22

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 粤25NCS7SBKF



# 深圳金为信会计师事务所(普通合伙)

Shen Zhen Golden Trust Certified Public Accountants

\*机密\*

深金为信审字[2025]第 A118 号

## 审计报告

深圳中和建设工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

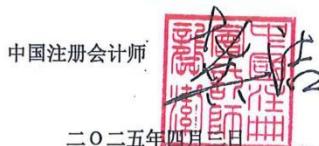
(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。



## 资产负债表（一）

2024年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

资产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	1,056,570.76	965,538.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	315.76	
应收账款	3	25,012,660.53	14,411,778.72
应收款项融资			
预付款项	4	8,431,904.13	
其他应收款	5	5,820,317.57	6,930,591.34
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产	6	141,722.43	
流动资产合计		40,463,491.18	22,307,908.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	6,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8	976,495.38	1,115,198.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,976,495.38	1,115,198.82
资产总计		47,439,986.56	23,423,107.08

(所附注释是财务报表的组成部分)



## 资产负债表（二）

2024年12月31日

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9	23,181,907.28	8,992,188.12
预收款项	10	2,856,553.17	
合同负债			
应付职工薪酬	11	187,702.36	261,220.37
应交税费	12	143,420.64	245,551.27
其他应付款	13	95,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,464,583.45	9,498,959.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		26,464,583.45	9,498,959.76
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	14	15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	15	5,975,403.11	3,924,147.32
所有者权益(或股东权益)合计		20,975,403.11	13,924,147.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		47,439,986.56	23,423,107.08

(所附注释是财务报表的组成部分)



利润表

2024年度

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	16	75,771,646.98	46,226,454.94
减：营业成本	16	68,358,235.29	40,603,204.24
税金及附加	17	105,196.32	63,550.82
销售费用	18	178,837.68	450,504.83
管理费用	19	4,935,898.31	2,594,111.12
研发费用			
财务费用	20	40,218.14	42,783.04
其中：利息费用			
利息收入		-3,200.63	-2,600.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,153,261.24	2,472,300.89
加：营业外收入	21	18,475.84	128.91
减：营业外支出	22	0.90	35.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,171,736.18	2,472,394.14
减：所得税费用	23	111,921.83	123,619.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,059,814.35	2,348,774.43
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,059,814.35	2,348,774.43
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(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		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		2,059,814.35	2,348,774.43
七、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

(所附注释是财务报表的组成部分)



现金流量表(一)

2024年度

编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,688,810.19	50,082,679.88
收到的税费返还		75.77
收到其他与经营活动有关的现金	10,308,649.86	
经营活动现金流入小计	82,997,460.05	50,082,755.65
购买商品、接受劳务支付的现金	63,988,658.06	37,531,152.58
支付给职工以及为职工支付的现金	2,271,121.92	3,150,587.80
支付的各项税费	1,282,310.53	741,415.86
支付其他与经营活动有关的现金	14,364,336.98	19,762,231.70
经营活动现金流出小计	81,906,427.49	61,185,387.94
经营活动产生的现金流量净额	1,091,032.56	-11,102,632.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,115,443.88
投资支付的现金	6,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,000,000.00	1,115,443.88
投资活动产生的现金流量净额	-6,000,000.00	-1,115,443.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		-
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	10,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
五、现金及现金等价物净增加额	91,032.56	-2,218,076.17
加：期初现金及现金等价物余额	965,538.20	3,183,614.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,056,570.76	965,538.20

(所附注释是财务报表的组成部分)



现金流量表（二）

2024年度

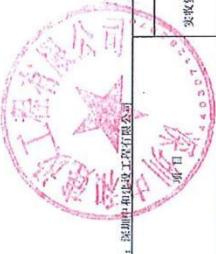
编制单位：深圳中和建设工程有限公司

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,059,814.35	2,348,774.43
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,703.44	4,645.06
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	827,971.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,064,550.36	-9,815,097.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,965,623.69	-4,463,996.85
其他	-8,558.56	-4,929.30
经营活动产生的现金流量净额	1,091,032.56	-11,102,632.29
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	1,056,570.76	965,538.20
减：现金的期初余额	965,538.20	3,183,614.37
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	91,032.56	-2,218,076.17

(所附注释是财务报表的组成部分)





## 所有者权益(股东权益)变动表 2024年度

四〇七

#### (所附注释是财务报表的组成部分)



## 深圳中和建设工程有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

深圳中和建设工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2013 年 12 月 24 日在深圳市市场监督管理局登记注册，持有统一社会信用代码为 91440300085997793P 的营业执照；法定代表人：熊李胡；认缴注册资本：人民币 8000 万元；经济性质：有限责任公司；营业期限：永续经营。

本公司住所：深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路 743 号深业世纪工业中心 C 栋 402C；

本公司经营范围：一般经营项目是：装饰工程设计，装饰工程，消防工程，建筑工程，幕墙工程，体育场地设施工程；展览展示策划；展台设计；土石方工程；电脑图文设计；家具设计；国内贸易。建筑工程机械与设备租赁。园林绿化工程施工；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：养老服务。城市配送运输服务（不含危险货物）；道路货物运输（不含危险货物）；城市建筑垃圾处置（清运）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

### 二、 财务报表的编制基础和持续经营

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2024 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、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) 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则



本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰高计量；盈盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

#### （四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### （五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六）应收款项

##### 1.坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回的，则对其终止确认。

##### 2.坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，如果对个别有确凿证据表明无法收回的应收款项采用直接核销法核算坏账损失。

##### 3.坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且其有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款、预付账款、其他应收款)，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定计提坏账准备。

#### （七）存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用移动加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指



企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

## (八) 长期股权投资

### 1.长期股权投资初始成本的计价

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

### 2.长期股权投资核算及收益确认

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；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

### 3.共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4.长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价



值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

#### (九) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租能够管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠地计量才予以确认。

##### 1.固定资产计价

固定资产按实际成本计价。

##### 2.固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20	4.75%
机器设备	5%	10	9.5%
电子设备	5%	3	31.67%
运输设备	5%	4	23.75%
其他设备	5%	5	19%

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

##### 3.固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠的计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

##### 4.固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十) 在建工程

##### 1.在建工程计价

按各项工程所发生实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其



有关利息支出计入当期损益。

## 2.在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十一）无形资产

### 1.无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

### 2.无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3.无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4.研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；（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。



## **(十二) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

## **(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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### **1. 短期薪酬**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### **2. 离职后福利**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### **3. 辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **4. 其他长期职工福利**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## **(十四) 预计负债的确认标准和计量方法**

### **1. 预计负债的确认标准**

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### **2. 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。



(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本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真实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。

#### (十五) 收入确认原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (一) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (二) 该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (三) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (四) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布 或金额；

(五) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

#### (十六) 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

资产的负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### 五、 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

### 六、 税项



本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	3%、6%、9%、13%	货物销售收入或应税服务收入
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

## 七、会计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；“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期”指 2023 年度，“本期”指 2024 年度。

### 1. 货币资金

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
现 金	45,691.09	69,257.99
银行存款	1,010,879.67	896,280.21
合 计	1,056,570.76	965,538.20

### 2. 应收票据

票 据 名 称	开 出 单 位 名 称	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
	中国电建集团江西省 水电工程局有限公司	315.76	
合 计		315.76	

### 3. 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为 25,012,660.53 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
一年以内	23,229,202.13	93.00%		12,907,460.06	89.56%	
一年以上	1,783,458.40	7.00%		1,504,318.66	10.44%	
合 计	25,012,660.53	100.00%		14,411,778.72	100.00%	

(2) 期末应收账款欠款金额前五名/明细的情况如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	款 项 性 质
---------	-----	-----	---------



单位名称	金额	账龄	款项性质
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	6,225,267.84	一年以内	工程款
中铁天丰建筑工程有限公司	5,649,538.88	一年以上	工程款
深圳市政集团有限公司	3,261,809.83	一年以内	工程款
中冶建工集团有限公司	1,532,709.21	一年以上	工程款
深圳市天健坪山建设工程有限公司	1,135,375.06	一年以上	工程款

#### 4. 预付款项

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
二年以内	8,431,904.13	100.00%		
合 计	8,431,904.13	100.00%		

期末预付款项前五名/明细列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
新创艺建材(东莞)有限公司	455,559.50	一年以内	材料款
寿光市鲁丽木业股份有限公司	408,388.14	一年以上	材料款
广州港茂信息科技有限公司	374,928.00	一年以上	材料款
华视丰彩（深圳）科技有限公司	317,461.85	一年以上	材料款
东莞市恒阳建材有限公司	310,000.00	一年以上	材料款

#### 5. 其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 5,820,317.57 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	5,777,496.61	99.00%		6,496,670.04	93.74%	
一年以上	42,820.96	1.00%		433,921.30	6.26%	
合 计	5,820,317.57	100.00%		6,930,591.34	100.00%	

(2) 期末其他应收款欠款金额前五名/明细的情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳中和市政工程有限公司	500,000.00	一年以内	工程款
社保费（个人）	29,731.88	一年以内	费用
深圳大学	27,470.96	一年以上	质保金
广东深汕建设有限公司	20,000.00	一年以内	投标保证金



恩平市富盈阳光新城房地产开发有限公司	15,350.00	一年以上	投标保证金
--------------------	-----------	------	-------

#### 6. 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预交增值税		32,179.62
待认证进项税额	141,722.43	
合 计	141,722.43	32,179.62

#### 7. 长期股权投资

单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳中和市政工程有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00		6,000,000.00

#### 8. 固定资产及累计折旧

##### (1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本年摊销	期末余额
办公设备	1,120,245.00		1,120,245.00
合 计	1,120,245.00		1,120,245.00
累计折旧	上年年末余额	本年摊销	期末余额
办公设备	5,046.18	138,703.44	143,749.62
合 计	5,046.18	138,703.44	143,749.62
净 值	1,115,198.82		976,495.38

#### 9. 应付账款

##### (1) 公司应付账款期末余额 23,181,907.28 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,527,533.96	80.00%	5,088,195.76	56.58%
一年以上	4,654,373.32	20.00%	3,903,992.36	43.42%
合 计	23,181,907.28	100.00%	8,992,188.12	100.00%

##### (2) 期末应付账款前五名/明细列示如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市鼎誉建设工程有限公司	2,581,776.62	一年以内	劳务款



深圳市中十建装饰工程有限公司	2,151,599.69	一年以内	劳务款
费县锦德板材厂	2,000,000.00	一年以上	材料款
东莞市兴建空调设备有限公司	405,780.00	一年以内	材料款
深圳市东康电力设备有限公司	219,714.00	一年以上	材料款

#### 10. 预收账款

(1) 预收账款期末余额 2,856,553.17 元, 具体情况列示如下:

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,856,553.17	44.25%		
合 计	2,856,553.17	100.00%		

(2) 期末预收账款前五名/明细列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
交城县鑫沐贸易有限公司	868,014.60	一年以内	工程款
威海宜尔益塑料包装有限公司	584,000.00	一年以内	工程款
深圳易普森医学检验实验室	180,000.00	一年以内	工程款
东莞市财政局东城分局	139,818.69	一年以内	工程款
深圳愈康堂养生管理有限公司	109,000.00	一年以内	工程款

#### 11. 应付职工薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
职工工资	261,220.37	3,109,317.70	3,182,835.71	187,702.36
合 计	261,220.37	3,109,317.70	3,182,835.71	187,702.36

#### 12. 应交税费

税 种	税 率	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
应交税费		143,420.64	245,551.27
合 计		143,420.64	245,551.27

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

#### 13. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 95,000.00 元, 具体情况列示如下:

账 龄	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
-----	---------	-------------



	金额	比例	金额	比例
一年以上	95,000.00	100.00%		
合 计	95,000.00	100.00%		

(2) 期末其他应付款列示如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质
李秋根	80,000.00	一年以上	费用
深圳市时尚云端装饰工程有限公司	15,000.00	一年以上	工程款

#### 14. 实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例	实缴出资额	占实缴出资总额比例
李红兵	76,000,000.00	95.00%	15,000,000.00	100.00%
熊李胡	4,000,000.00	5.00%		
合 计	80,000,000.00	100.00%	15,000,000.00	100.00%

#### 15. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	3,924,147.32
加: 会计政策变更	-8,558.56
前期差错更正	
其他	
本期年初余额	3,915,588.76
加: 本期净利润转入	2,059,814.35
减: 本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	5,975,403.11
其中: 董事会已批准的现金股利数	

#### 16. 营业收入及营业成本

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	75,712,931.38	46,226,454.94
其他业务收入	58,715.60	
营业收入合计	75,771,646.98	46,226,454.94
主营业务成本	68,358,235.29	40,603,204.24
营业成本合计	68,358,235.29	40,603,204.24



17. 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
附加税	95,486.40	54,748.36
印花税	9,709.92	8,802.46
合 计	105,196.32	63,550.82

18. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	178,837.68	450,504.83
合 计	178,837.68	450,504.83

19. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
管理费用	4,935,898.31	3,594,111.12
合 计	4,935,898.31	3,594,111.12

20. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减: 利息收入	-3,200.63	-2,600.52
加: 手续费	43,418.77	45,383.56
合 计	40,218.14	42,783.04

21. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
营业外收入	18,475.84	128.91
合 计	18,475.84	128.91

22. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
营业外支出	0.90	35.66
合 计	0.90	35.66

23. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	111,921.83	123,619.71



合 计	111,921.83	123,619.71
-----	------------	------------

## 八、 其他重要事项说明

### 1. 或有事项

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

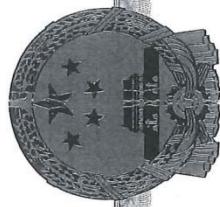
### 2. 期后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 3. 承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。





# 营业执照

统一社会信用代码  
91440300MA5FT23B2H



名称 深圳金为信会计师事务所（普通合伙）  
类型 普通合伙  
执行事务合伙人 王淑霞

成立日期 2019年09月06日  
主要经营场所 深圳市福田区福强路与滨河大道5022号联合广场A座2513



2021年01月

登记机关

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个月内，向商事登记机关提交上一年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十二条的规定向社会公示企业信息。



## 会计师事务所执业证书

称：深圳金为信会计师事务所

(普通合伙)

王淑霞：人合席首

深圳市社  
会会计师：

所：经管场 大道 5022 号 联合广场 A 座 2513

普通合伙式组织形

执业证书编号：47470313

深财会[2020]1号

批准执业日期：2020年1月3日

中华人民共和国财政部制



证书序号：0012525

### 3、纳税情况

2022年

### 纳税证明

深税纳证(2023)490516号

深圳中和建设工程有限公司(统一社会信用代码:91440300085997793P)在2022年1月1日至2022年12月31日期间(税款缴纳时间)在我局纳税记录如下:

#### 一、已缴税费情况:

单位: 元

序号	税种	自缴税费	代扣(收)代缴税费
1	城市维护建设税	5,630.53	0
2	企业所得税	-2,128.55	0
3	印花税	3,998.68	0
4	教育费附加	2,413.08	0
5	增值税	160,872.48	0
6	地方教育附加	1,608.72	0
7	残疾人就业保障金	12,772.06	0
合计		185,167	0
其中, 自缴税款		168,373.14	

以上自缴税费,按所属期统计如下:2021年10,597.25元,2022年174,569.75元。

#### 二、已退税费情况

(一)出口货物增值税“免抵”税额调库0元(零圆整),未包含在上表的“自缴税费”中。

(二)除出口退税以外的各类退税费2,174.81元(贰仟壹佰柒拾肆圆捌角壹分),已在上表的“自缴税费”中扣减。

#### 三、欠缴税费情况

截至2023年4月21日,欠缴税费0元(零圆整)。

特此证明。

网站查询: shenzhen.chinatax.gov.cn 咨询电话: 0755-12366

文书凭证序号: 522304212307963387



2023年

## 纳税证明

深税纳证(2024)57815号

深圳中和建设工程有限公司(统一社会信用代码:91440300085997793P)在2023年1月1日至2023年12月31日期间(税款缴纳时间)在我局纳税记录如下:

### 一、已缴税费情况:

单位: 元

序号	税种	自缴税费	代扣(收)代缴税费
1	城市维护建设税	16,139.21	0
2	企业所得税	55,543.28	0
3	印花税	8,767.11	0
4	教育费附加	6,916.78	0
5	增值税	461,120.93	0
6	地方教育附加	4,611.19	0
7	残疾人就业保障金	18,707.31	0
合计		571,805.81	0
其中, 自缴税款		541,570.53	

以上自缴税费,按所属期统计如下:2022年20,948.27元,2023年550,857.54元。

### 二、已退税费情况

- (一) 出口货物增值税“免抵”税额调库0元(零圆整),未包含在上表的“自缴税费”中。  
(二) 除出口退税以外的各类退税费0元(零圆整),已在上表的“自缴税费”中扣减。

### 三、欠缴税费情况

截至2024年1月11日,欠缴税费0元(零圆整)。

特此证明。

网站查询: shenzhen.chinatax.gov.cn 咨询电话: 0755-12366

文书凭证序号: 522401110314793526



2024年

## 纳税证明

深税纳证(2024)1452718号

深圳中和建设工程有限公司(统一社会信用代码:91440300085997793P)在2024年1月1日至2024年12月31日期间(税款缴纳时间)在我局纳税记录如下:

### 一、已缴税费情况:

单位: 元

序号	税种	自缴税费	代扣(收)代缴税费
1	城市维护建设税	40,504.99	0
2	企业所得税	44,618.97	0
3	印花税	10,968.7	0
4	教育费附加	17,359.25	0
5	增值税	1,157,285.8	0
6	地方教育附加	11,572.82	0
7	残疾人就业保障金	19,458.61	0
合计		1,301,769.14	0
其中, 自缴税款		1,253,378.46	

以上自缴税费, 按所属期统计如下: 2023年269,695.17元, 2024年1,032,073.97元。

### 二、已退税费情况

(一) 出口货物增值税“免抵”税额调库0元(零圆整), 未包含在上表的“自缴税费”中。

(二) 除出口退税以外的各类退税费26,595.93元(贰万陆仟伍佰玖拾伍圆玖角叁分), 已在上表的“自缴税费”中扣减。

### 三、欠缴税费情况

截至2024年12月30日, 欠缴税费0元(零圆整)。

特此证明。

网站查询: shenzhen.chinatax.gov.cn 咨询电话: 0755-12366

文书凭证序号: 522412300709932418



4、其他

## 资信条款响应表

投标人名称: 深圳中和建设工程有限公司

序号	条款号	招标需求	投标内容	说明

重要提示:

只列出发生偏离的项目，没有列出的将被视为完全响应。

1、赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装

JDGR 九鼎赣饶中介服务咨询有限公司

## 九鼎赣饶中介服务咨询有限公司 中标通知书

编号：JDGR2022-GZ-G004

深圳中和建设工程有限公司：

在我公司组织的项目为传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装项目（项目编号：JDGR2022-GZ-G004）项目采购中，根据公开、公平、公正的原则，经评定，你公司所投标的物中标，标的物名称、数量、中标金额如下：

品 目	标的物名称规格	数 量	中标金额
一	传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装	1	10944408.23
合计：壹仟零玖拾肆万肆仟肆佰零捌元贰角叁分			

请你单位接此通知后，于三十日内与采购单位赣州市第五人民医院签订合同，并按合同要求履行责任。

九鼎赣饶中介服务咨询有限公司 联系电话：0797-8160099

感谢贵公司对政府采购工作的支持。



ZHSG - 1021 - 006

赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设  
备及配套装饰采购安装项目  
(项目编号: JDGR2022-GZ-G004)

合  
同  
书

甲方: 赣州市第五人民医院

乙方: 深圳中和建设工程有限公司

二〇二二年

## 赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装项目合同

甲方（采购单位）：赣州市第五人民医院

乙方（供货单位）：深圳中和建设工程有限公司

签订时间：2022年4月\_\_\_\_日

签订地点：赣州市第五人民医院

根据《中华人民共和国民法典》及2022年4月14日九鼎赣饶中介服务咨询有限公司关于赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装项目的招标结果和招标文件（项目编号：JDGR2022-GZ-G004）的要求，经双方协商一致，签订本合同。详细价格、技术说明及其他有关合同货物的特定信息由合同附件予以说明，所有附件及本项目的招投标文件、会议纪要、协议等均为本合同不可分割之部分。

### 第一条 合同货物

乙方根据甲方要求提供以下货物：

序号	货物名称	规格型号	原产国	生产厂商	单位	数量	单价
1	赣州市第五人民医院传染病重症大楼实验室设备及配套装饰采购安装	详见清单	详见清单	详见清单	1	项	10944408.23

### 第二条 合同总价

总价为人民币（大写）：壹仟零玖拾肆万肆仟肆佰零捌元贰角叁分，即RMB10944408.23。

该合同总价是项目设计、制造、包装、仓储、运输、施工、安装及验收合格之前

及保修期内备品备件发生的所有含税费用。

### **第三条 专利权**

乙方应保护甲方在使用该货物或其任何一部分时不受第三方提出侵犯专利权、商标权、著作权或其它知识产权起诉的指控。如果任何第三方提出侵权指控，乙方须与第三方交涉并承担可能发生的一切法律责任和费用。

### **第四条 包装和装运标志**

1. 除合同另有规定外，乙方提供的全部货物，均应采用国家或专业标准保护措施进行包装，使包装应适应于海运、或空运、或陆上长距离运输，并有良好的防潮、防震、防锈和防粗暴装卸等保护措施，确保货物安全无损运抵现场。由于包装不善所引起的货物锈蚀、损坏和损失造成的后果均由乙方承担。

2. 每件包装箱内应附一份详细装箱单和质量合格证。
3. 除合同另有规定外，装运标志均应采用国家或专业标准进行标志。由于标志不妥所造成货物损坏和损失的后果均由乙方承担。

### **第五条 质量**

1. 乙方须提供全新的、符合国家有关质量标准和规范、环保要求的货物，其质量、规格及技术特征符合合同附件的要求。
2. 货物制造质量出现问题，乙方应负责三包（包修、包换、包退），费用由乙方负责。
3. 货到现场后由乙方保管。

### **第六条 交货及验收**

1. 交货时间：自合同签订生效之日起接到甲方通知起 180 个日历日内送达指定地点并完成所有产品的供货，包含安装调试，并交付使用。

2. 验收：
  - (1) 出厂检验：乙方负责所提供货物的出厂检验，应按货物技术标准规定的检验项目和检验方法进行全面检验，保证货物原产地和技术指标的真实性、完整性，并负责将货物送达甲方指定的供货地点。
  - (2) 到货验收：货物送至甲方安装现场后，乙方和甲方一同拆箱，对其全部货

物、零件、配件的型号、规格、数量、质量、外型、外观、包装进行到货验收，货到验收合格后方可安装。乙方负责在项目验收时将系统的全部有关技术文件、资料、及安装、测试报告等文档汇集成册交付项目单位。

(3) 试运行：乙方对货物的整体性能和功能进行自检，自检结果必须符合采购文件要求及合同中的相关条款，自检合格后，乙方向甲方提交自检记录后提出验收申请。经甲方同意后，甲方和乙方共同进行设备的验收。

#### (4) 验收与最终验收

乙方自检后，整个项目按规定的时间完成，中标供应商可向甲方提出验收申请，甲方在接到验收申请后 10 个工作日内通知政府采购代理机构，由代理机构组织验收专家按招标文件、投标文件及合同要求进行验收，验收合格后由验收专家出具验收报告，若发现货物质量有问题，乙方应按甲方规定的时间无条件免费更换，并无条件重新检测并调试直至验收合格交付使用。

(5) 验收时乙方必须派代表参加。

#### (6) 验收费用

在对货物设备进行安装、调试、试运行、直至现场进行最终验收所发生的一切费用均由乙方承担且已含在总价中。

### 第七条 付款方式

按照项目实施进度，付款方式分五个阶段进行：

7.1 合同签订后并具备施工条件支付合同总金额的 30%作为项目预付款；

7.2 空调设备到场后支付合同总金额的 20%；

7.3 生物安全柜、超纯水机到场后支付合同总金额的 20%；

7.4 工程完工达到验收条件时，支付至合同总金额的 80%；

7.5 工程验收合格并出具第三方检测报告后按照实际完成量结算工程部分余款。

全部货物到货并完成安装验收后结算货物部分余款。

### 第八条 履约保证金

乙方须按中标金额的 5%（即 547220.41 元）缴纳履约保证金，履约保证金由甲方收取，项目验收合格后转为质保金，质保期结束后无质量及纠纷问题一次性无息退

还。提交方式应当采用支票、汇票、本票、网上银行支付或者金融机构、担保机构出具的保函等非现金形式交纳。若采用保函的形式，验收合格后履约保证金保函变更为质保金保函。

### **第九条 售后服务**

(1) 安装和调试：乙方负责派厂家技术人员到现场进行免费安装调试，直至验收合格；乙方应在设备运抵现场一周前，向甲方提供设备安装调试及运行的进度计划表。

(2) 技术培训：乙方应负责对甲方人员进行现场培训，直至甲方人员能完全操作和维护设备。

(3) 免费质量保证（修）期：所投货物必须提供而贰年（含贰年）以上的质保期，质保期经安装调试、验收合格之日起计算。（技术参数要求有规定的，以其规定为准，投标人有优于招标文件承诺的以其承诺为准）。质保期内，乙方负责对其提供的货物和工程进行维修和附件（包括耗材）的维护，不再收取任何费用。

(4) 故障响应时间：乙方在保修期内要求经常回访，有问题做到及时处理。出现质量问题或故障时，响应时间≤2 小时，工程师应在 2 小时内到达现场并排除故障；如 48 小时内无法修复的设备，乙方应提供同等配置的同品牌同型号设备供甲方使用。保修期内如同一故障发生三次，或在三个月内无法修复，乙方无条件换货；如保修期内因故障停机，按停机时间的双倍顺延保修期；

(5) 质保期满后，乙方应提供终身维修，用户只付零配件的费用，能长期提供良好的技术支持及零部件的优惠供应。

### **第十条 违约责任**

1. 甲方无正当理由拒收货物（服务）、拒付货款的，由甲方向乙方偿付合同总价的 5% 的违约金。

2. 甲方应在合同规定时间内向乙方支付货款，每逾期 1 天甲方向乙方偿付 1000 元。

3. 乙方逾期交付本项目的，每逾期 1 天，甲方扣除合同金额 1000 元，逾期交付本项目超过 15 天，甲方有权单方终止合同，由此产生的责任由乙方承担。

4. 乙方所交的货物（服务）品种、型号、规格不符合合同规定的，甲方有权拒收设备。乙方向甲方支付货款总额的 5‰的违约金。

5. 如经乙方两次维修，货物（服务）仍不能达到合同约定质量标准，甲方有权退货，乙方退回全部货款，同时，乙方还须赔偿甲方因此遭受的损失。

6. 乙方所供货物（服务）必须权属清楚，不得侵害他人的知识产权，否则构成对甲方违约，违约金按第九条第 3 款执行。

#### **第十二条 争议及仲裁**

1. 因货物的质量问题发生争议，由质量监督部门或其指定的质量鉴定单位进行质量鉴定。货物符合标准的，鉴定费由甲方承担；货物不符合质量标准的，鉴定费由乙方承担。

2. 因本合同引起的争议，甲、乙双方应首先通过友好协商解决，如果协商或调解不能解决争议，则提请赣州市仲裁委员会按照其仲裁规则进行仲裁。

#### **第十三条 其他**

1. 乙方需负责办理施工人员的劳动保险及人身保险，并不得拖欠施工人员的工资及其他费用，产生的任何不良事件均由乙方负责。造成有效投诉事件，按照 10000 元/事件进行罚款。施工人员严格遵守各项安全文明施工规程，自觉遵守甲方的各项合理规章制度，在施工过程中发生的一切安全事故责任及由此产生的费用由乙方承担。

2. 乙方无条件配合医院的疫情防控工作。

3. 乙方需协助配合甲方完成消防验收工作。

4. 本合同正本拾份，具有同等法律效力，甲方执伍份、乙方执肆份，招标代理公司执壹份。合同自签字之日起即时生效。

5. 本合同未尽事宜，由双方协商处理。



甲方（盖章）：\_\_\_\_\_

签约代表（签字）：\_\_\_\_\_

地址：\_\_\_\_\_

电话：15879747187

传真：\_\_\_\_\_

2022年5月6日

乙方（盖章）：深圳中和建设工程有限公司

签约代表（签字）：\_\_\_\_\_

地址：深圳市福田区沙头街道翠湾社区福强

路4001号文化创意园309栋A座一层

101-103

电话：0755-83222348

传真：\_\_\_\_\_

工程款必须汇入指定账号，否则本合同无效视为不履约  
年月日  
名称：深圳中和建设工程有限公司  
帐号：44201568800059177777  
开户行：中国建设银行股份有限公司深圳天健世纪支行