

标段编号：2510-440305-04-05-492183001001

# 深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：妈湾臻玺家园配建一期项目施工

投标文件内容：资信标文件

投标人：深圳园林股份有限公司

日期：2025年12月10日

## 1、企业基本情况自查表

投标人全称	深圳园林股份有限公司	主要业务范围	风景园林工程设计专项甲级;城市园林绿化工程;建筑装饰装修工程设计与施工;造林工程施工;造林工程规划设计;城市规划编制、市政工程施工;建筑工程施工总承包;机电工程施工总承包;电力工程施工总承包;环保工程专业承包;建筑幕墙工程专业承包;钢结构工程专业承包;城市及道路照明工程专业承包、照明工程专项设计、照明产品研发及销售、灯光亮化及设计、灯具研发及销售;建筑设计;风景区及墓园策划、设计;工程造价咨询;农用设备销售及安装;肥料销售;温室设备销售及安装;园林器械经销;绿化管养、保洁服务;环保治理;病虫害防治;花卉苗木购销;花卉苗木及中草药培育及种植(仅限分公司经营)。森林经营和管护;森林改培;人工造林;花卉种植;城市绿化管理;花卉绿植租借与代管理;建筑物清洁服务;白蚁防治服务;林业有害生物防治服务;病媒生物防治服务;礼品花卉销售;会议及展览服务;水污染治理;水土流失防治服务;土壤环境污染防治服务;土壤污染治理与修复服务;环境卫生管理(除环境监测、污染源检查服务)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
营业执照编号	914403001921787770	成立日期	1985年2月6日
注册资本	6800万元		
行政负责人	1. 姓名: 张玉 2. 职务: 行政负责人 3. 职称: /		
技术负责人	1. 姓名: 游宝 2. 职务: 技术负责人 3. 职称: 园林绿化高级工程师		
联系方式	1.地址: 深圳市罗湖区清水河街道罗湖投资控股大厦B座16楼 2.邮编: 518000 3.电话: 0755-25592508 4.传真: 0755-25592508 5.E-mail: 978020216@qq.com 6.联系人: 何超		
公司简介	<p>深圳园林股份有限公司(简称深圳园林)于1985在深圳罗湖成立,是一家以<b>景观规划设计</b>为引擎、以<b>园林工程管理</b>为抓手、以<b>创新技术</b>为保障的城市景观及园林建设产业生态链服务运营商,在大湾区绿色生态领域享有盛誉,并成为该领域的领军企业之一。<b>公司业务涵盖城市规划、市政生态、公共空间、商业综合体、地产景观、生态修复、文旅小镇等领域。</b></p> <p>深圳园林依托自身拥有的国家级高新技术企业、省级实验室以及设计师人才优势,在智慧园林城市建设中走在行业前列,积极推动智慧园林模式与技术的创新发展,致力于<b>打造以生态修复、绿色设计和智慧建造为核心的绿色产业生态链数字化科技服务运营商。</b></p> <p>公司下设全资子公司<b>深圳园林规划设计院及深圳园林工程公司</b>,拥有一流的设计理念、完善的管理体系和园林工程施工组织体系,以及专业的技术人员和丰富的项目经验,具备成熟运作<b>EPC工程总承包的能力</b>。致力于为客户提供完善的解决方案,并提供高品质的设计策略、专业采购、绿化施工服务。</p> <p>经过多年发展,公司拥有风景园林工程设计专项甲级、城乡规划编制乙级等17项专项资质。同时,也是国家级高新技术企业、深圳知名品牌、连续三年深圳市五百强企业、并获得广东省二十强优秀园林企业、深圳市十强优秀园林企业、园林绿化设计及施工管理优秀园林企业以及广东省园林绿化行业诚信AAAAA企业等荣誉。</p> <p>公司项目遍及全国33个省区,累计完成数亿平米绿化空间。形成以深圳为核心、粤港澳大湾区为依托,辐射全国的跨区域经营格局,打造了一系列广受欢迎的网红打卡点和城市标杆作品。深圳园林凭借卓越的质量和服务得到了业内同行和客户的高度认可,项目多次荣获国家级、省级和市级奖项。</p>		

专业技术人员数量，全国建筑市场监管公共服务平台（四库一平台）（网址：<http://jzsc.mohurd.gov.cn/home>）截图注：香港投标人可提供加盖公章的专业技术人员表（格式自拟并承诺对其真实性负责）



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn  
**全国建筑市场监管公共服务平台**



建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

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

首页 > 企业数据 > 企业详情 > 手机查看

### 深圳园林股份有限公司

统一社会信用代码	914403001921787770	企业法定代表人	叶向阳
企业登记注册类型	股份有限公司（非上市）	企业注册属地	广东省-深圳市
企业经营地址	深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号		

广东省-深圳市



企业资质资格 注册人员 工程项目 业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录 失信联合惩戒记录 变更记录

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1	彭曼丽	440106198*****45	二级注册造价工程师	B21224400004753	土建
2	贝为彻	452424198*****51	二级注册造价工程师	B21234400010514	土建
3	梁俊威	440304199*****31	二级注册造价工程师	B21234400011593	土建
4	罗灿锋	445323199*****10	二级注册造价工程师	B21234400012326	土建
5	袁杨	430525198*****27	一级注册造价工程师	B11204400021673	土建
6	吴明光	440582199*****33	一级注册造价工程师	B11234400020215	土建
7	吴明光	440582199*****33	一级注册造价工程师	B14254400037528	安装
8	谢志银	441423197*****17	二级注册建造师	粤2442006200801898	市政公用工程
9	文勇	362229197*****18	二级注册建造师	粤2442008201000218	机电工程
10	彭曼丽	440106198*****45	二级注册建造师	粤2442010201002104	市政公用工程
11	卢小建	431028198*****50	二级注册建造师	粤2442020202112311	市政公用工程
12	瞿捷	421003198*****11	二级注册建造师	粤2442020202119309	市政公用工程
13	谢启凤	431022199*****46	二级注册建造师	粤2442021202122844	市政公用工程
14	彭梦洁	441523199*****61	二级注册建造师	粤2442021202122846	建筑工程
15	曹敏	430482198*****19	二级注册建造师	粤2442021202203945	市政公用工程

共 38 条

<
1
2
3
>
前往  页

企业资质资格	注册人员	工程项目	业绩技术指标	不良行为	良好行为	黑名单记录	失信联合惩戒记录	变更记录
序号	姓名	身份证号						注册专业
16	罗银足	441423199*****33					粤2442021202208718	市政公用工程
17	罗灿峰	445323199*****10					粤2442022202309037	建筑工程
18	梁俊威	440304199*****31					粤2442023202311432	建筑工程
19	梁俊威	440304199*****31					粤2442023202311432	市政公用工程
20	胡子逸	431022199*****1X					粤2442025202507080	市政公用工程
21	颜学丰	431022200*****95					粤2442025202510514	市政公用工程
22	张玉娇	420983198*****65					粤1352015201513772	建筑工程
23	张玉娇	420983198*****65					粤1352015201513772	市政公用工程
24	蓝建廉	440301197*****13					粤1442017201739771	建筑工程
25	宋浩	440301199*****17					粤1442017202006062	建筑工程
26	吴明光	440582199*****33					粤1442019202002129	建筑工程
27	吴明光	440582199*****33					粤1442019202002129	市政公用工程
28	吴剑	421125199*****10					粤1442019202010177	市政公用工程
29	刘炎	430102198*****18					粤1442022202501229	市政公用工程
30	蓝建廉	440301197*****13					44013555	房屋建筑工程

共 38 条 < 1 2 3 > 前往 2 页

企业资质资格	注册人员	工程项目	业绩技术指标	不良行为	良好行为	黑名单记录	失信联合惩戒记录	变更记录
序号	姓名	身份证号						注册专业
31	蓝建廉	440301197*****13					44013555	市政公用工程
32	张亚强	140104196*****10					4400310-DG003	--
33	谢晓华	362425198*****16					4400310-CS004	--
34	刘晨硕	220102198*****26					4400310-CS003	--
35	宣晨晨	340123198*****03					4400310-CN004	--
36	宋浩	440301199*****17					4400310-S0002	--
37	欧海龙	445381198*****31					4400310-0001	--
38	金丹	420106197*****24					4400310-007	--

共 38 条 < 1 2 3 > 前往 3 页

注：

- 1、本表可按格式扩展。
- 2、投标人认为有需要的可增加表格内容。
- 3、投标人须附上相关资质、资格证书扫描件。
- 4、附 2022 年、2023 年、2024 年审计报告扫描件（全套页码）。



# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码 914403001921787770

名称 深圳园林股份有限公司  
类型 非上市股份有限公司  
住所 深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号  
法定代表人 叶向阳  
成立日期 1985年02月06日

**重要提示**

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2018年06月12日



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



# 建筑业企业资质证书

证书编号: D244743381

企业名称: 深圳园林股份有限公司

统一社会信用代码: 914403001921787770

法定代表人: 叶向阳

注册地址: 深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

有效期: 至2030年04月28日  
(请扫码查看各项资质有效期)

资质等级: 电力工程施工总承包二级  
市政公用工程施工总承包二级  
机电工程施工总承包二级  
建筑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: 2025年04月28日



企业名称	深圳园林股份有限公司		
详细地址	深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号		
建立时间	1985年02月06日		
注册资本金	6800万元人民币		
统一社会信用代码 (或营业执照注册号)	914403001921787770		
经济性质	股份有限公司(非上市)		
证书编号	A144003105-6/6		
有效期	至2029年07月24日		
法定代表人	叶向阳	职务	董事长
单位负责人	叶向阳	职务	总经理
技术负责人	陈征东	职称或执业资格	正高级工程师
备注:	原企业名称: 深圳市园林设计装饰工程有限公司 原发证日期: 2009年10月30日		

业 务 范 围
风景园林工程设计专项甲级。 *****


证 书 延 期
有效期延至_____年_____月_____日  <div style="text-align: right;">核准机关(章) 年 月 日</div>
有效期延至_____年_____月_____日  <div style="text-align: right;">核准机关(章) 年 月 日</div>
有效期延至_____年_____月_____日  <div style="text-align: right;">核准机关(章) 年 月 日</div>

企 业 变 更 栏
技术负责人变更为: 林有彪。 *****

<div style="text-align: right;">变更核准机关(章) 年 月 日</div>
<div style="text-align: right;">变更核准机关(章) 年 月 日</div>
<div style="text-align: right;">变更核准机关(章) 年 月 日</div>



统一社会信用代码：914403001921787770



# 安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2023]000643

企业名称：深圳园林股份有限公司

法定代表人：叶向阳

单位地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

经济类型：股份有限公司(非上市)

许可范围：建筑施工

有效期：2023年02月03日 至 2026年02月03日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅  
发证日期：2023年02月03日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

## 2022 年度审计报告

深圳华楷会计师事务所  
关于深圳园林股份有限公司  
二〇二二年度合并会计报表的  
审 计 报 告



目 录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1、合并资产负债表	3-4
2、合并利润表	5
3、合并现金流量表	6
4、合并所有者权益变动表	7-8
5、资产负债表	9-10
6、利润表	11
7、现金流量表	12
8、所有者权益变动表	13-14
三、会计报表附注	15-67

HUAKAI 华楷 Hua Kai Certified Public Accountants 深圳市福田区泰然九路海松大厦 A 座 606 邮编: 518040 电话: (0755) 23981972 23981973 传真: (0755) 23981561 E-mail: zhcpa116-10@163.com \* 机密 \*

审计报告

华楷审字[2023]第 046 号

深圳园林股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了深圳园林股份有限公司(以下简称“深圳园林公司”)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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下合称财务报表)。

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,公允反映了深圳园林公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母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,我们独立于深圳园林公司,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

深圳园林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,管理层负责评估深圳园林公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算深圳园林公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳园林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

本报告书共 67 页第 1 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (http://acc.mof.gov.cn)”进行查验。 报告编号:粤23671K71KH



则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

深圳华楷会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



2023年4月25日

本报告书共 67 页第 2 页



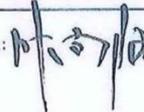
### 合并资产负债表(资产)

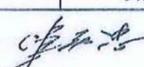
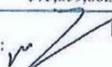
会合01表

编制单位: 深圳园林股份有限公司

单位: 人民币元

	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	29,545,988.44	47,905,072.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	3,560,704.46	5,142,750.00
应收账款	七、3	301,840,997.22	257,548,438.55
应收款项融资			
预付款项	七、4	52,668,217.52	29,816,418.42
其他应收款	七、5	53,446,693.89	44,532,989.45
存货	七、6	83,283,208.50	164,252,849.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		524,345,810.03	549,198,518.32
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、7	13,816,948.12	14,875,708.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、8	508,041.79	597,619.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9	3,899,785.69	6,394,152.92
递延所得税资产	七、10	4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,418,578.48	26,061,283.95
资产总计		546,764,388.51	575,259,802.27

法定代表人: 

主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

本报告书共(67)页第3页



### 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01表

单位：人民币元

编制单位：深圳园林股份有限公司

负债和股东权益	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	七、11	13,800,000.00	27,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、12	251,056,406.70	288,432,629.55
预收款项	七、13	29,753,306.29	11,326,706.22
合同负债			
应付职工薪酬	七、14	324,316.15	3,453,698.96
应交税费	七、15	16,919,294.37	12,007,517.50
其他应付款	七、16	8,921,443.88	4,503,658.05
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		320,774,767.39	347,524,210.28
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		320,774,767.39	347,524,210.28
股东权益：			
股本	七、17	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、18	113,075,577.83	113,075,577.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、19	19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润	七、20	25,569,829.65	27,315,800.52
归属于母公司股东权益合计		225,989,621.12	227,735,591.99
少数股东权益			
股东权益合计		225,989,621.12	227,735,591.99
负债和股东权益总计		546,764,388.51	575,259,802.27

法定代表人：叶尚阳

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共01页第1页



### 合并利润表

会合02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		320,822,236.04	316,357,366.88
其中：营业收入	七、21	320,822,236.04	316,357,366.88
二、营业总成本		318,401,301.26	356,883,400.00
其中：营业成本	七、21	269,778,843.70	296,736,345.96
税金及附加	七、22	1,670,953.29	2,420,945.62
销售费用	七、23	1,390,108.44	2,200,958.68
管理费用	七、24	34,111,686.89	42,975,371.23
研发费用	七、25	10,326,938.31	11,570,781.64
财务费用	七、26	1,122,770.63	978,996.87
其中：利息费用		1,010,161.12	1,417,270.35
利息收入		190,314.59	799,419.11
加：其他收益	七、27	203,906.56	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-108,112,019.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,624,841.34	-148,638,052.60
加：营业外收入	七、28	10,141.02	4,415,161.42
减：营业外支出	七、29	39,801.35	31,869.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,595,181.01	-144,254,760.39
减：所得税费用		90,586.54	194,708.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,504,594.47	-144,449,468.94
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,504,594.47	-144,449,468.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,504,594.47	-144,449,468.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,504,594.47	-144,449,468.94
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		2,504,594.47	-144,449,468.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	-2.12
（二）稀释每股收益			

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

本报告书共07页第5页



**合并现金流量表**

会合03表  
单位：元

编制单位：深圳园林股份有限公司

项目	附注	2022年度	2021年度
<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		316,661,356.07	350,836,038.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,299,503.53	49,993,247.75
经营活动现金流入小计		339,960,859.60	400,829,286.69
购买商品、接受劳务支付的现金		266,077,256.21	294,730,093.70
支付给职工以及为职工支付的现金		44,974,111.82	55,015,551.18
支付的各项税费		13,663,335.39	29,134,578.28
支付其他与经营活动有关的现金		18,172,756.98	100,951,746.85
经营活动现金流出小计		342,887,460.40	479,831,970.01
经营活动产生的现金流量净额	七、30	-2,926,600.80	-79,002,683.32
<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		2,500.00	468,707.76
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		2,500.00	468,707.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,435.00	2,052,662.50
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		396,435.00	2,052,662.50
投资活动产生的现金流量净额		-393,935.00	-1,583,954.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	29,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	29,800,000.00
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	26,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,038,548.48	1,417,270.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,038,548.48	28,017,270.35
筹资活动产生的现金流量净额		-15,038,548.48	1,782,729.65
四、汇率变动对现金的影响			627.97
五、现金及现金等价物净增加额		-18,359,084.28	-78,804,536.38
加：期初现金及现金等价物余额		47,905,072.72	126,709,609.10
六、期末现金及现金等价物余额		29,545,988.44	47,905,072.72

法定代表人：叶高阳 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

本报告书共67页第6页



### 合并股东权益变动表

会计年度  
单位：人民币元

项 目	2022年度					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积		
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	27,605,236.47	228,025,047.94
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	-4,540,021.29	-4,540,021.29
三、本年年末余额							
(一) 综合收益总额							
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 向股东分配股利							
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
(五) 其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,569,829.65	225,989,621.12



法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

本报告书共67页第7页



### 合并股东权益变动表

会计04表  
单位：人民币元

项目	2021年度					
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	172,062,469.46
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						-297,200.00
二、本年年年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	171,765,269.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-144,449,468.94
（一）综合收益总额						-144,449,468.94
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东利润分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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						
（五）其他						
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	27,315,800.52
少数股东权益						
股东权益合计						372,482,260.93
						-297,200.00
						372,185,060.93
						-144,449,468.94
						-144,449,468.94



法定代表人：陈向  
主管会计工作负责人：李忠



本报告书共67页第8页

### 资产负债表(资产)

会企01表

单位：人民币元

编制单位：深圳园林股份有限公司

	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		28,635,528.91	46,491,493.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,560,704.46	5,142,750.00
应收账款	十二、1	301,366,492.41	257,282,966.71
应收款项融资			
预付款项		52,668,217.52	29,816,418.42
其他应收款	十二、2	54,146,771.34	45,252,965.01
存货		83,283,208.50	164,252,849.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		523,660,923.14	548,239,443.30
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,200,000.00	1,200,000.00
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		13,798,683.71	14,869,633.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		404,541.79	480,619.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,899,785.69	6,394,152.92
递延所得税资产		4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,496,814.07	27,138,208.35
资产总计		547,157,737.21	575,377,651.65

法定代表人：林奇明

主管会计工作负责人：

本报告共116页第9页

会计机构负责人：



资产负债表(负债及股东权益)

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 深圳园林股份有限公司

	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债:			
短期借款		13,800,000.00	27,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		251,004,205.38	288,300,293.19
预收款项		29,753,306.29	11,326,706.22
合同负债			
应付职工薪酬		324,316.15	3,324,850.96
应交税费		16,918,906.79	12,004,084.41
其他应付款		9,567,271.75	5,031,829.94
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		321,368,006.36	347,787,764.72
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		321,368,006.36	347,787,764.72
股东权益:			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润		25,369,939.38	27,170,095.46
股东权益合计		225,789,730.85	227,589,886.93
负债和股东权益总计		547,157,737.21	575,377,651.65

法定代表人: 陈高阳 主管会计工作负责人:

本报告共167页第40页

会计机构负责人:



### 利润表

会企02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十二、4	319,239,602.66	315,173,901.57
减：营业成本	十二、4	268,281,100.14	295,753,985.35
税金及附加		1,668,511.33	2,420,025.96
销售费用		1,390,108.44	2,200,958.68
管理费用		34,048,613.68	42,959,276.03
研发费用		10,326,938.31	11,570,781.64
财务费用		1,146,220.22	980,091.94
其中：利息费用		1,010,161.12	1,417,270.35
利息收入		164,695.40	799,419.11
加：其他收益		191,975.00	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-108,106,601.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,570,085.54	-148,817,819.72
加：营业外收入		10,141.02	4,413,182.52
减：营业外支出		39,801.35	31,869.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,540,425.21	-144,436,506.41
减：所得税费用		90,021.79	190,833.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,450,403.42	-144,627,340.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,450,403.42	-144,627,340.01
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		2,450,403.42	-144,627,340.01

法定代表人：叶向明

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共67页第11页





### 现金流量表

会企03表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<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		315,246,584.46	349,912,848.51
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		141,993,650.73	50,193,570.53
经营活动现金流入小计		457,240,235.19	400,106,419.04
购买商品、接受劳务支付的现金		265,861,200.49	294,556,189.82
支付给职工以及为职工支付的现金		44,656,484.64	54,468,044.81
支付的各项税费		13,620,346.09	29,122,602.01
支付的其他与经营活动有关的现金		135,532,585.56	101,432,490.85
经营活动现金流出小计		459,670,616.78	479,579,327.49
经营活动产生的现金流量净额		-2,430,381.59	-79,472,908.45
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			468,707.76
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,500.00	468,707.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		389,535.00	2,052,662.50
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		389,535.00	2,052,662.50
投资活动产生的现金流量净额		-387,035.00	-1,583,954.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	29,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	29,800,000.00
偿还债务所支付的现金		29,000,000.00	26,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,038,548.48	1,417,270.35
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,038,548.48	28,017,270.35
筹资活动产生的现金流量净额		-15,038,548.48	1,782,729.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-627.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-17,855,965.07	-79,274,761.51
加：期初现金及现金等价物余额		46,491,493.98	125,766,255.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		28,635,528.91	46,491,493.98

法定代表人：[Signature] 会计工作负责人：[Signature] 审计机构负责人：[Signature]



### 股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2022年度						
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	27,459,551.41	227,879,342.88
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	22,919,555.96	223,339,327.43
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
（五）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,369,939.38	225,789,730.85



法定代表人：林少河  
 主管会计工作负责人：李浩  
 本报告共67页  
 会计机构负责人：[Signature]





深圳园林股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

深圳园林股份有限公司(以下简称“本公司”)系在深圳市园林设计装饰工程有限公司的基础上整体变更设立的。1984 年 12 月 15 日, 根据深圳市人民政府基本建设办公室《关于同意成立“深圳园林设计装饰工程有限公司”的批复》(深府建办【1985】04 号)深圳园林设计装饰工程有限公司成立, 隶属于深圳市园林公司, 经济性质为全民所有制, 1985 年 7 月领取深圳市工商局颁发的深企字第 4443 号《营业执照》, 载明的成立日期为 1985 年 2 月 6 日。

截止 2022 年 12 月 31 日, 公司认缴注册资本为人民币 6,800.00 万元。统一社会信用代码: 914403001921787770

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 非上市股份有限公司

本公司注册地址: 深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

本公司法定代表人: 叶向阳

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司一般经营项目是: 风景园林工程设计专项甲级;城市园林绿化工程;建筑装饰装修工程设计与施工;造林工程施工;造林工程规划设计;城市规划编制、市政工程施工;建筑工程施工总承包;机电工程施工总承包;电力工程施工总承包;环保工程专业承包;建筑幕墙工程专业承包;钢结构工程专业承包;城市及道路照明工程专业承包、照明工程专项设计、照明产品研发及销售、灯光亮化及设计、灯具研发及销售;建筑设计;风景区及墓园策划、设计;工程造价咨询;农用设备销售及安装;肥料销售;温室设备销售及安装;园林器械经销;绿化管养、保洁服务;环保治理;病虫害防治;花卉苗木购销;花卉苗木及中草药培育及种植(仅限分公司经营)。

二、合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计1家, 详见本附注九、2。

三、财务报表的编制基础

本报告书共 67 页第 15 页

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 四、遵循企业会计准则的声明

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

#### 五、重要会计政策和会计估计

##### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

##### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步

实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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。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。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2021年12月31

日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。

#### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，

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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

#### 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

#### 7、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）即期汇率折算为记账本位币。

##### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，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，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

### 8、金融工具的确认和计量

#### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

##### A、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资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混

合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②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。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提

减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分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。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在100万元(含)以上的 应收账款和50万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测算发生了减值的，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失。计提减值准备。单独测试未发生减值的应收账款。包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收账款当中的应收合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	2.50	2.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	15.00	15.00

4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

#### 10、存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为材料采购、原材料等。

(2) 存货的确认: 本公司存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本公司取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 期末存货的计量: 资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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, 合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度: 本公司采用永续盘存制。

## 11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其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；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。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本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等。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义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	25	5.00	3.80
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、借款费用的核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。

#### 15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

##### (2) 无形资产的计量

① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产和使用前，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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和研究成果的可能性较大等特点。

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。

### 16、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 18、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。

### A、设定提存计划

本公司在职工为其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。

### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

## (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。

## 19、收入确认方法和原则

### (1) 收入确认总原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

#### A.销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

#### B.提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### C.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### D.让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### (2)本公司收入确认具体原则

#### A.园林施工收入

公司按照完工百分比法确认园林工程施工收入，合同完工进度的确定方法为：按照累计实际发生合同费用占合同预计总成本的比例确定。

#### B.园林景观设计收入

公司按照完工百分比法确认园林景观设计收入，设计业务通常分为四个阶段：出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和服务跟踪阶段。企业在资产负债表日，检查每个设计项目完工情况，对于达到各个阶段且取得甲方签收的设计服务确认函的，根据服务确认函确认相应阶段的设计收入。

#### C.绿化管养收入

对于园林养护收入，本公司以提供绿化养护劳务的结果是否可靠估计为标准分情况确认收入，通常根据提供绿化面积和合同约定的价格，在合同约定的养护期内分期确认收入。

#### D.苗木销售收入

本公司将苗木发出后，经客户签收后确认收入。

### 20、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

##### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 22、经营租赁和融资租赁会计处理

##### (1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分

摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 23、主要会计政策和会计估计的变更

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为分别为 13%、9%、6%、3%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%、5%、1%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%
- (5) 企业所得税税率为 25%、20%、15%

### 2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 11 日取得编号为 GR202044202197 号《高新技术企业证书》，根据企业所得税法，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。

## 七、合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2022 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2021 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2022 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2021 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,931.30	80,341.01
银行存款	29,529,057.14	47,824,731.71
其他货币资金		
合计	29,545,988.44	47,905,072.72

银行存款余额中被冻结金额 4,514,171.11 元。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	23,990,354.88	25,572,400.42
小计	23,990,354.88	25,572,400.42
减：坏账准备	20,429,650.42	20,429,650.42
合计	3,560,704.46	5,142,750.00

## 3、 应收账款

应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,582,845.88	13.34	49,985,394.17	98.82	597,451.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	328,497,849.85	86.66	27,254,304.34	8.30	301,243,545.51
其他组合					

本报告书共 67 页第 39 页

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
组合小计 单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	328,497,849.85	86.66	27,254,304.34	8.30	301,243,545.51
合计	379,080,695.73	100.00	77,239,698.51	20.38	301,840,997.22

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款	49,985,394.17	14.93	49,985,394.17	64.71	
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款					
账龄组合	284,802,742.89	85.07	27,254,304.34	35.29	257,548,438.55
其他组合					
组合小计	284,802,742.89	85.07	27,254,304.34	35.29	257,548,438.55
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款					
合计	334,788,137.06	100.00	77,239,698.51	100.00	257,548,438.55

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	38,105,799.25	37,508,347.54	37,468,921.72	37,468,921.72
以前年度工程项目	12,477,046.63	12,477,046.63	12,516,472.45	12,516,472.45
合计	50,582,845.88	49,985,394.17	49,985,394.17	49,985,394.17

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	157,828,535.98		
1年至2年(含2年)	53,468,307.42		
2年至3年(含3年)	39,942,711.36		
3年至4年(含4年)	21,256,345.03		
4年至5年(含5年)	21,043,244.73		
5年以上	34,958,705.33		
合计	328,497,849.85	27,254,304.34	8.3

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	110,278,192.67	2,205,563.85	2
1年至2年(含2年)	62,104,147.82	3,105,207.39	5
2年至3年(含3年)	38,649,731.77	3,864,973.18	10
3年至4年(含4年)	35,447,760.41	5,317,164.06	15
4年至5年(含5年)	34,082,019.15	8,520,504.79	25
5年以上	4,240,891.07	4,240,891.07	100
合计	284,802,742.89	27,254,304.34	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
77,239,698.51						77,239,698.51

4、 预付账款

预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额	期初余额
------	------	------

	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年)	35,556,844.14	67.51	19,983,787.19	67.02
1年至2年(含2年)	7,687,558.96	14.60	6,954,061.24	23.32
2年至3年(含3年)	6,695,244.43	12.71	2,878,569.99	9.65
3年以上	2,728,569.99	5.18		
合计	52,668,217.52	100.00	29,816,418.42	100.00

5、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,446,693.89	44,532,989.45
合计	53,446,693.89	44,532,989.45

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	11,018,315.86	20.29	850,144.95	7.72	
其他组合	43,278,522.98	79.71			
组合小计	54,296,838.84	100.00	850,144.95	1.57	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,296,838.84	100.00	850,144.95	1.57	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	13,481,634.40	29.71	850,144.95	6.31	12,631,489.45
其他组合	31,901,500.00	70.29			31,901,500.00
组合小计	45,383,134.40	100.00	850,144.95	1.87	44,532,989.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	45,383,134.40	100.00	850,144.95	1.87	44,532,989.45

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,460,840.37		
1年至2年(含2年)	2,521,239.26		
2年至3年(含3年)	636,423.04		
3年至4年(含4年)	1,516,642.24		
4年至5年(含5年)	361,388.98		
5年以上	521,781.97		
合计	11,018,315.86	850,144.95	7.72

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	9,974,978.06	199,499.56	2.00
1年至2年(含2年)	868,742.42	43,437.12	5.00

本报告书共 67 页第 43 页

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年(含3年)	1,617,699.66	161,769.97	10.00
3年至4年(含4年)	461,388.98	69,208.35	15.00
4年至5年(含5年)	243,460.44	60,865.11	25.00
5年以上	315,364.84	315,364.84	100.00
合计	13,481,634.40	850,144.95	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
850,144.95						850,144.95

6、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,519,503.80		1,519,503.80	1,519,503.80		1,519,503.80
劳务成本	5,348,179.88		5,348,179.88	13,826,907.60		13,826,907.60
工程施工	114,376,539.01	38,435,522.78	75,941,016.23	187,341,960.56	38,435,522.78	148,906,437.78
工资成本	474,508.59		474,508.59			
合计	121,718,731.28	38,435,522.78	83,283,208.50	202,688,371.96		164,252,849.18

7、 固定资产

科目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	13,816,948.12	14,875,708.64
固定资产清理		
合计	13,816,948.12	14,875,708.64

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	12,712,651.49	1,025,719.54	4,827,785.59	3,310,725.97	21,876,882.59
2. 本期增加金额		239,194.71	49,514.54	125,471.58	414,180.83
(1) 购置		239,194.71	49,514.54	125,471.58	414,180.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			191,000.00	136,543.06	327,543.06
(1) 处置或报废			191,000.00	136,543.06	327,543.06
4. 期末余额	12,712,651.49	1,264,914.25	4,686,300.13	3,299,654.49	21,963,520.36
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	2,777,714.37	343,102.43	1,384,812.94	2,495,544.21	7,001,173.95
2. 本期增加金额	483,080.76	196,655.17	441,278.66	332,101.09	1,453,115.68
(1) 计提	483,080.76	196,655.17	441,278.66	332,101.09	1,453,115.68
3. 本期减少金额			181,450.00	126,267.39	307,717.39
(1) 处置或报废			181,450.00	126,267.39	307,717.39
4. 期末余额	3,260,795.13	539,757.6	1,644,641.60	2,701,377.91	8,146,572.24
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	9,451,856.36	725,156.65	3,041,658.53	598,276.58	13,816,948.12
2. 期初账面价值	9,934,937.12	682,617.11	3,442,972.65	815,181.76	14,875,708.64

(2) 暂时闲置固定资产的情况：期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：期末无融资租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	811,370.93	51,242.72	862,613.65
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	811,370.93	51,242.72	862,613.65
二、累计摊销			
1. 期初余额	254,745.66	10,248.48	264,994.14
2. 本期增加金额	87,015.60	2,562.12	89,577.72
(1) 摊销	87,015.60	2,562.12	89,577.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	341,761.26	12,810.60	354,571.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	469,609.67	38,432.12	508,041.79
2. 期初账面价值	556,625.27	40,994.24	597,619.51

9、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	6,394,152.92		2,494,367.23		3,899,785.69	
合计	6,394,152.92		2,494,367.23		3,899,785.69	

10、延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88
合计	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88

11、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	13,800,000.00	27,800,000.00
合计	13,800,000.00	27,800,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期期末无已逾期未偿还的短期借款

12、应付账款

科目	期末余额	期初余额
1年以内	38,071,117.08	136,761,285.00
1—2年	79,912,423.94	65,607,837.40
2—3年	51,361,092.22	86,063,507.15
3年以上	81,711,773.46	

科目	期末余额	期初余额
合计	251,056,406.70	288,432,629.55

13、预收账款

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	21,105,356.05	6,064,685.68
1—2年	3,413,604.88	981,445.79
2—3年	690,346.38	4,280,574.75
3年以上	4,543,998.98	
合计	29,753,306.29	11,326,706.22

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,453,698.96	35,138,443.11	38,267,825.92	324,316.15
二、离职后福利—设定提存计划		2,153,883.04	2,153,883.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,453,698.96	37,292,326.15	40,421,708.96	324,316.15

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,453,698.96	32,690,273.87	35,819,656.68	324,316.15
2、职工福利费		146,585.08	146,585.08	
3、社会保险费		1,063,720.75	1,063,720.75	
4、住房公积金		514,580.24	514,580.24	
5、工会经费和职工教育经费		723,283.17	723,283.17	
合计	3,453,698.96	35,138,443.11	38,267,825.92	324,316.15

(3) 离职后福利列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,101,415.52	2,101,415.52	
2、失业保险费		52,467.52	52,467.52	
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计		2,153,883.04	2,153,883.04	

15、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	16,646,411.71	12,537,604.55
企业所得税	387.59	-722,709.11
个人所得税	125,793.77	147,926.15
印花税	14,230.83	14,509.50
城市维护建设税	77,274.67	17,608.74
教育费附加	33,117.32	7,546.60
地方教育费附加	22,078.48	5,031.07
合计	16,919,294.37	12,007,517.50

16、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	8,921,443.88	4,503,658.05
合计	8,921,443.88	4,503,658.05

其他应付款

(1) 按款项性质列示:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,634,377.97	1,049,951.03

账龄	期末余额	期初余额
1—2年	547,390.51	349,652.43
2—3年	781,544.71	3,104,054.59
3年以上	958,130.69	
合计	8,921,443.88	4,503,658.05

17、股本

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蔡盛林	1,595,000.00			1,595,000.00
陈勇忠	1,785,000.00			1,785,000.00
陈征东	1,150,000.00			1,150,000.00
梁月祥	385,000.00			385,000.00
林泰兴	3,915,000.00			3,915,000.00
林有彪	765,000.00			765,000.00
刘先锋	1,595,000.00			1,595,000.00
骆建文	895,000.00			895,000.00
宋亮华	895,000.00			895,000.00
王辉	1,785,000.00			1,785,000.00
叶向阳	21,275,000.00			21,275,000.00
龚懿	2,250,000.00			2,250,000.00
官木喜	4,255,000.00			4,255,000.00
李斌	1,915,000.00			1,915,000.00
刘姗姗	2,130,000.00			2,130,000.00
深圳市前海华邦基金管理投资有限 公司	1,065,000.00			1,065,000.00
深圳市前海众旺投资合伙企业(有限 合伙)	2,445,000.00			2,445,000.00
深圳文科生态投资有限公司	2,130,000.00			2,130,000.00

本报告书共 67 页第 50 页

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任洪娟	1,000,000.00			1,000,000.00
黄志珍	1,000,000.00			1,000,000.00
王平卫	2,000,000.00			2,000,000.00
深圳智汇园林有限公司	3,200,000.00	1,010,100.00		4,210,100.00
张新华	1,762,500.00		352,500.00	1,410,000.00
珠海市神之华一期投资中心(有限合伙)	1,762,500.00		352,500.00	1,410,000.00
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,645,000.00		305,100.00	1,339,900.00
喻晓红	400,000.00			400,000.00
曲咏海	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	68,000,000.00			68,000,000.00

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	113,075,577.83			113,075,577.83
合 计	113,075,577.83			113,075,577.83

19、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	19,344,213.64			19,344,213.64
任意盈余公积				
合 计	19,344,213.64			19,344,213.64

20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	27,605,256.47	-
加: 期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-4,540,021.29	-
调整后期初未分配利润	23,065,235.18	-
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	2,504,594.47	-

项目	金额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	.	
期末未分配利润	25,569,829.65	

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,659,075.67	268,812,791.12	312,625,963.59	295,025,617.93
其他业务	2,163,160.37	966,052.58	3,731,403.29	1,710,728.03
合计	320,822,236.04	269,778,843.70	316,357,366.88	296,736,345.96

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	35,542,554.09	24,864,634.95	38,381,976.45	26,687,875.58
园林施工	245,679,049.02	218,414,646.61	238,616,135.62	240,939,665.07
绿化养护	37,437,472.56	25,533,509.56	35,627,851.52	27,398,077.28
合计	318,659,075.67	268,812,791.12	312,625,963.59	295,025,617.93

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	106,786.27	106,786.27
土地使用税	600.48	600.48
印花税	183,714.06	243,314.60
城市维护建设税	801,124.26	1,200,080.10
教育费附加	343,734.77	518,438.29
地方教育费附加	229,156.81	345,625.54
其他	5,836.64	6,100.34
合计	1,670,953.29	2,420,945.62

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,181,967.61	1,462,431.38
社会保险费	69,188.12	108,317.09
住房公积金	12,642.3	23,637.85
职工福利费	380.77	3,461.98
差旅费	10,115.96	48,981.69
业务费	36,406.00	155,368.25
汽车费用	6,180.95	58,602.82
广告宣传费		132,180.24
办公费	9,140.00	1,420.00
招投标费用	64,086.73	206,557.38
合计	1,390,108.44	2,200,958.68

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,887,203.65	26,372,674.10
办公费	987,752.39	694,317.23
房租及管理费	2,868,060.87	3,300,606.41
水电费	305,348.04	320,316.85
差旅费	382,477.38	874,329.96
业务费	1,669,113.13	1,599,788.27
劳保费	14,900.00	36,650.00
评估审计顾问咨询费	19,000.00	182,731.31
电讯费	56,563.29	84,591.01
社会保险费	1,512,279.27	1,936,858.71
住房公积金	254,305.06	396,434.43
汽车费用	1,151,418.85	1,058,156.53
折旧及摊销费	1,271,317.2	1,367,072.33
职工福利费	146,204.31	305,513.91
工会经费	723,283.17	780,227.93
长期待摊费用	2,463,022.56	2,445,505.73
维修费	1,933.47	5,271.06

绿化费	106.24	56,565.00
培训费	21,710.00	33,185.50
会务费	160,000.00	139,500.00
广告宣传费	5,199.03	87,262.97
办公清洁用品		12,799.65
其他	210,488.98	885,012.34
合计	34,111,686.89	42,975,371.23

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	4,535,218.72	5,091,519.99
社保公积金	506,236.03	544,307.99
材料	4,338,577.69	3,897,249.62
折旧费用	268,814.08	232,210.96
长期待摊费用	31,344.67	136,125.36
办公费		3,694.37
图书资料费与培训费	82,568.81	84,397.99
差旅交通费	35,196.10	264,558.72
汽车费	7,097.03	2,300.00
招待费	2,950.50	7,773.00
咨询费		728,998.98
租赁费及管理费	182,700.00	224,650.28
通讯费	4,534.90	4,642.60
职工福利费		94.99
维修费	34,352.51	499.00
水电费	27,675.29	43,949.13
科研协作费	266,504.86	195,000.00
无形资产摊销费用	2,562.12	2,562.12
专利费用	605.00	106,246.54
合计	10,326,938.31	11,570,781.64

26、财务费用

项目	本期发生额	本期发生额
利息费用	1,010,161.12	1,417,270.35
减：利息收入	191,073.02	805,155.23
汇兑损益		627.97
手续费	319,362.78	155,939.52
其他	-15,680.25	210,314.26
合计	1,122,770.63	978,996.87

## 27、其他收益

### (1) 分类情况

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	203,906.56	
合计	203,906.56	

### (2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市罗湖区政府2021年第五批产业扶持专项资金	4,600.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）企业一次性留工补助	145,250.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）代发新员工就业补贴	3,000.00	与收益相关
深圳市罗湖区企业服务中心对基层机关党支部的补贴经费	44,500.00	与收益相关
其他	6,556.56	与收益相关
合计	203,906.56	

## 28、营业外收入

### (1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		4,411,500.00

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组利得	150.00	
其他	9,991.02	3,661.42
合计	10,141.02	4,415,161.42

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失	17,613.28	31,865.08
其他	22,188.07	4.13
合计	39,801.35	31,869.21

30、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,504,594.47	-144,449,468.94
加: 资产减值准备		108,112,019.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,453,115.68	1,512,267.69
无形资产摊销	89,577.72	89,577.72
长期待摊费用摊销	2,494,367.23	2,581,631.09
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)	17,613.28	31,282.78
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,122,410.92	1,417,898.32
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)		130,863.57
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		

项目	本年金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	80,969,640.68	3,733,885.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,184,634.56	-6,588,677.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,751,369.05	-45,276,763.36
其他	-4,641,917.17	-297,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,926,600.80	-79,002,683.32
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	29,545,988.44	47,905,072.72
减：现金的期初余额	47,905,072.72	126,709,609.10
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	-18,359,084.28	-78,804,536.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	29,545,988.44	47,905,072.72
其中：库存现金	16,931.30	80,341.01
可随时用于支付的银行存款	25,014,886.03	47,824,731.71
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,545,988.44	47,905,072.72
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,514,171.11	

八、合并范围的变更

因东莞分公司、合肥分公司、江西分公司已办理注销，本期合并范围减少这三家分公司，影响

年初未分配利润289,455.95元。

九、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

截止本报告期末，本公司的最终控制方为控股股东自然人叶向阳。

2、 本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳园林规划设计院有限公司	广东深圳	广东深圳	园林景观设计	100.00		设立
深圳智汇园林有限公司	广东深圳	广东深圳	工程施工	100.00		设立

注：其中深圳智汇园林有限公司截止报告日尚未实际出资，本期未纳入合并范围。

3、 关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末数	期初数
其他应收款	深圳智汇园林有限公司	43,930,900.00	31,901,500.00
小计		43,930,900.00	31,901,500.00

十、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项

2、 或有事项

由于恒大集团及其子公司面临财务危机，已背书尚未承兑的电子商业汇票或将面临无法承兑的风险可能性很大，该部分形成的或有负债及其财务影响：

付款人/出票人	出票金额(元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
安庆粤恒置业有限公司	203,741.38	2020/4/10	2021/4/10	安庆市大楚路桥物资供应有限责任公司
成都恒大新北城置业有限公司	406,239.81	2020/4/14	2021/4/13	广东东鹏控股股份有限公司

付款人/出票人	出票金额 (元)	出票日期	汇票到期 日	背书单位
司				司
梧州恒和健康产业有限公司	150,000.00	2020/4/16	2021/4/16	梧州市城润贸易有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	100,000.00	2020/4/20	2021/4/20	英德市海图园林绿化工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	187,680.00	2020/4/20	2021/4/20	星子昊瑞石业有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	432,320.00	2020/4/20	2021/4/20	惠州市亚巴郎新型建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	200,000.00	2020/4/26	2021/4/25	广东东鹏控股股份有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	214,174.64	2020/4/26	2021/4/25	四川坤梁建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	583,876.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇万泰装饰工程部
惠州市红升房地产开发有限公司	111,789.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇顺兴源五金建筑材料店
惠州市红升房地产开发有限公司	190,800.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	118,898.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	194,637.00	2020-04-28	2021-04-28	福建省南安市银广石材有限公司
四川新宝地房地产开发有限公司	824,223.17	2020-04-29	2021-04-28	郫都区新安建材经营部
四川新宝地房地产开发有限公司	986,906.41	2020-04-29	2021-04-28	四川坤梁建筑工程有限公司
安庆粤诚置业有限公司	385,015.96	2020/5/18	2021/5/18	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,201,728.85	2020/5/18	2021/5/17	四川金德顺建筑工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,000,000.00	2020/5/18	2021/5/17	郫都区新福鑫石材厂
安庆粤诚置业有限公司	190,847.47	2020/7/10	2021/7/10	安徽林德机械设备工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	330,000.00	2020/7/10	2021/7/10	深圳市汇恒源建筑劳务有限公司

本报告书共 67 页第 59 页

付款人/出票人	出票金额 (元)	出票日期	汇票到期 日	背书单位
湘潭名生置业有限公司	250,000.00	2020/7/27	2021/7/27	湖南湘韶混凝土有限公司
湘潭名生置业有限公司	250,000.00	2020/7/27	2021/7/27	湘潭中园环绿新材料科技 有限责任公司
四川新宝地房地产开发有限 公司	464,482.90	2020/7/29	2021/7/28	眉山市彭山沃联混凝土有 限公司
湘潭名生置业有限公司	497,159.39	2020/8/14	2021/8/14	深圳市润祺浩建筑工程劳 务有限公司
惠州市红升房地产开发有限 公司	150,000.00	2020/8/14	2021/8/14	博罗县龙溪镇球顺水泥砖 厂
浏阳金碧置业有限公司	505,631.31	2020/8/14	2021/8/14	浏阳市康盛混凝土有限公 司
成都恒大新北城置业有限公 司	1,080,782.13	2020/8/20	2021/8/19	四川金德顺建筑工程有限 公司
惠州市红升房地产开发有限 公司	170,310.71	2020/8/28	2021/8/28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖 厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限 公司	600,000.00	2020/9/14	2021/9/13	眉山市彭山沃联混凝土有 限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限 公司	600,000.00	2020/9/14	2021/9/13	四川金德顺建筑工程有限 公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限 公司	800,000.00	2020/9/14	2021/9/13	郫都区新福鑫石材厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限 公司	504,001.56	2020/9/15	2021/9/14	福建省华峰盛石业雕刻有 限公司
浏阳金碧置业有限公司	250,000.00	2020/9/18	2021/9/18	浏阳市康盛混凝土有限公 司
湘潭名生置业有限公司	451,229.56	2020/9/21	2021/9/21	长沙市芙蓉区隆华建材商 行
长沙金霞开发建设有限公司	195,672.95	2020/9/29	2021/9/29	江西南升石材有限公司
惠州市红升房地产开发有限 公司	150,000.00	2020/9/29	2021/9/29	深圳市汇恒源建筑劳务有 限公司
湘潭名生置业有限公司	194,053.39	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳 务有限公司
湘潭名生置业有限公司	200,000.00	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳 务有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	深圳市海鑫圣建筑工程劳 务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	合肥建设装饰(集团)有限 责任公司
安庆粤诚置业有限公司	550,606.40	2020/12/11	2021/12/11	安徽林德机械设备工程有 限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限 公司	955,162.57	2021/1/13	2022/1/12	四川金德顺建筑工程有限 公司
四川新宝地房地产开发有限 公司	197,630.50	2021/1/14	2021/7/13	四川金德顺建筑工程有限 公司

付款人/出票人	出票金额 (元)	出票日期	汇票到期 日	背书单位
成都恒大新北城置业有限公司	103,598.65	2021/1/15	2021/7/14	四川金德顺建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	800,000.00	2021/1/26	2022/1/26	英德市海图园林绿化工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	541,070.59	2021/1/27	2022/1/26	四川金德顺建筑工程有限公司
四川峨眉山宏远实业有限公司	115,450.80	2021/1/28	2021/7/27	四川金德顺建筑工程有限公司
长沙金霞开发建设有限公司	278,389.18	2021/1/28	2021/10/28	德兴市宏宇石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	池州豪发石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	合肥建设装饰(集团)有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	510,000.00	2021/3/11	2021/9/11	池州豪发石业有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	500,000.00	2021/5/31	2021/11/30	郫都区新福鑫石材厂
合计	23,878,110.28			

十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,582,845.88	13.36	49,985,394.17	98.82	597,451.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	328,017,927.25	86.64	27,248,886.55	8.31	300,769,040.70

本报告书共 67 页第 61 页

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他组合					
组合小计	328,017,927.25	86.64	27,248,886.55	8.31	300,769,040.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	378,600,773.13	100.00	77,234,280.72	20.40	301,366,492.41

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,985,394.17	14.94	49,985,394.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	284,531,853.26	85.06	27,248,886.55	9.58	257,282,966.71
其他组合					
组合小计	284,531,853.26	85.06	27,248,886.55	9.58	257,282,966.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	334,517,247.43	100.00	77,234,280.72	23.09	257,282,966.71

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	38,105,799.25	37,508,347.54	37,468,921.72	37,468,921.72
以前年度工程项目	12,477,046.63	12,477,046.63	12,516,472.45	12,516,472.45

合计	50,582,845.88	49,985,394.17	49,985,394.17	49,985,394.17
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	157,348,613.38		
1年至2年(含2年)	53,468,307.42		
2年至3年(含3年)	39,942,711.36		
3年至4年(含4年)	21,256,345.03		
4年至5年(含5年)	21,043,244.73		
5年以上	34,958,705.33		
合计	328,017,927.25	27,248,886.55	8.31

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	110,007,303.04	2,200,146.06	2
1年至2年(含2年)	62,104,147.82	3,105,207.39	5
2年至3年(含3年)	38,649,731.77	3,864,973.18	10
3年至4年(含4年)	35,447,760.41	5,317,164.06	15
4年至5年(含5年)	34,082,019.15	8,520,504.79	25
5年以上	4,240,891.07	4,240,891.07	100
合计	284,531,853.26	27,248,886.55	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
77,234,280.72				77,234,280.72

2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,146,771.34	30,252,965.01
合 计	54,146,771.34	30,252,965.01

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	10,365,938.84	18.85	850,144.95	8.20	9,515,793.89
其他组合	44,630,977.45	81.15			44,630,977.45
组合小计	54,996,916.29	100	850,144.95	1.55	54,146,771.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	54,996,916.29	100.00	850,144.95	1.55	54,146,771.34

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	13,481,634.40	43.34	850,144.95	6.30	12,631,489.45
其他组合	32,621,475.56	56.66			32,621,475.56
组合小计	46,103,109.96	100.00	850,144.95	2.73	45,252,965.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	46,103,109.96	100.00	850,144.95	2.73	45,252,965.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,808,463.35		
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,521,239.26		
2 年至 3 年 (含 3 年)	636,423.04		
3 年至 4 年 (含 4 年)	1,516,642.24		
4 年至 5 年 (含 5 年)	361,388.98		
5 年以上	521,781.97		
合计	10,365,938.84	850,144.95	8.20

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,974,978.06	199,499.56	2
1 年至 2 年 (含 2 年)	868,742.42	43,437.12	5
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,617,699.66	161,769.97	10
3 年至 4 年 (含 4 年)	461,388.98	69,208.35	15
4 年至 5 年 (含 5 年)	243,460.44	60,865.11	25
5 年以上	315,364.84	315,364.84	100

本报告书共 67 页第 65 页

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	13,481,634.40	850,144.95	/

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
850,144.95				850,144.95

3、 长期股权投资

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
对子公司投资	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	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
深圳园林规划设计院有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	1,200,000.00			1,200,000.00		

4、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,076,442.29	267,315,047.56	311,442,498.28	294,043,257.32
其他业务	2,163,160.37	966,052.58	3,731,403.29	1,710,728.03
合计	319,239,602.66	268,281,100.14	315,173,901.57	295,753,985.358

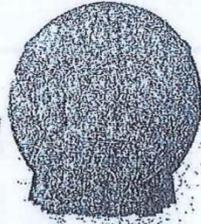
项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	33,959,920.71	23,366,891.39	37,198,511.14	25,705,514.97
园林施工	245,679,049.02	218,414,646.61	238,616,135.62	240,939,665.07
绿化养护	37,437,472.56	25,533,509.56	35,627,851.52	27,398,077.28
合计	317,076,442.29	267,315,047.56	311,442,498.28	294,043,257.32

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务

姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务

姓名	职务	姓名	职务	姓名	职务



# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称 深圳华楷会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

经营场所 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606

执行事务合伙人 刘元涛

成立日期 2001年08月31日



### 重要提示

- 1、商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 2、商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质监监督管理局委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szccdit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2019年



01月2日

证书序号: 0006091

### 说明

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



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳华增会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 刘元涛

主任会计师:

经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然广场海松大厦A座606

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030037

批准执业文号: (94) 财会协字第96号

批准执业日期: 1994年11月09日

## 2023 年度审计报告



## 深圳园林股份有限公司 二〇二三年度合并会计报表的 审计报告

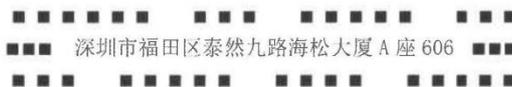
华楷审字[2024]第 021号

### 目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表 .....	3
2、 合并利润表 .....	5
3、 合并现金流量表 .....	6
4、 合并所有者权益变动表 .....	7
5、 财务报表附注 .....	15



Hua Kai Certified  
Public Accountants



深圳市福田区泰然九路海松大厦 A 座 606

邮编: 518040 电话: (0755) 23981972 23981973 传真: (0755) 23981561 E-mail: zhcpa116-10@163.com

\* 机密 \*

## 审计报告

华楷审字[2024]第 021 号

深圳园林股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了深圳园林股份有限公司(以下简称“深圳园林公司”)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下合称财务报表)。

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,公允反映了深圳园林公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母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,我们独立于深圳园林公司,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

深圳园林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,管理层负责评估深圳园林公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算深圳园林公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳园林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

本报告书共 65 页第 1 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(http://acc.mof.gov.cn)进行查验。  
执业证号: 2400051477



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，就可能对深圳园林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深圳园林公司不能持续经营。

（五） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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



中国注册会计师



2024年4月10日

本报告书共 65 页第 2 页



并

合并资产负债表(资产)

会合01表

编制单位: 深圳园林股份有限公司 单位: 人民币元

	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	33,139,511.41	29,545,988.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	5,389,543.35	3,560,704.46
应收账款	七、3	236,925,736.84	301,840,997.22
应收款项融资			
预付款项	七、4	56,675,341.05	52,668,217.52
其他应收款	七、5	60,926,220.40	53,446,693.89
存货	七、6	88,225,815.31	83,283,208.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		481,282,168.36	524,345,810.03
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、7	13,526,333.32	13,816,948.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、8	440,292.92	508,041.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9	1,436,763.13	3,899,785.69
递延所得税资产	七、10	4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,597,192.25	22,418,578.48
资产总计		500,879,360.61	546,764,388.51

法定代表人: 叶向阳 主管会计工作负责人: 陈名忠 会计机构负责人: 叶向阳

本报告书共65页第7页





合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01表

编制单位: 深圳园林股份有限公司

单位: 人民币元

	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
短期借款	七、11		13,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、12	236,015,216.30	251,056,406.70
预收款项	七、13	34,073,591.09	29,753,306.29
合同负债			
应付职工薪酬	七、14	478,138.46	324,316.15
应交税费	七、15	12,752,186.00	16,919,294.37
其他应付款	七、16	8,312,434.12	8,921,443.88
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		291,631,565.97	320,774,767.39
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		291,631,565.97	320,774,767.39
股东权益:			
股本	七、17	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、18	113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、19	19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润	七、20	8,828,003.17	25,569,829.65
归属于母公司股东权益合计		209,247,794.64	225,989,621.12
少数股东权益			
股东权益合计		209,247,794.64	225,989,621.12
负债和股东权益总计		500,879,360.61	546,764,388.51

法定代表人: 叶明

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 叶明

本报告书共 4 页 第 4 页





### 合并利润表

会合02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		297,039,460.11	320,822,236.04
其中：营业收入	七、22	297,039,460.11	320,822,236.04
二、营业总成本		295,030,693.35	318,401,301.26
其中：营业成本	七、22	249,645,074.93	269,778,843.70
税金及附加	七、23	1,649,664.01	1,670,953.29
销售费用	七、24	922,435.23	1,390,108.44
管理费用	七、25	32,023,369.23	34,111,686.89
研发费用	七、26	10,277,696.48	10,326,938.31
财务费用	七、27	512,453.47	1,122,770.63
其中：利息费用		889,894.53	1,010,161.12
利息收入		354,295.13	191,073.02
加：其他收益	七、28	112,210.54	203,906.56
投资收益（损失以“-”号填列）	七、29	-1,323,027.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		12,984.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		810,933.82	2,624,841.34
加：营业外收入	七、30	364,786.96	10,141.02
减：营业外支出	七、31	18,011.33	39,801.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,157,709.45	2,595,181.01
减：所得税费用		90,685.01	90,586.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,067,024.44	2,504,594.47
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,067,024.44	2,504,594.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,067,024.44	2,504,594.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		1,067,024.44	2,504,594.47
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,067,024.44	2,504,594.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.04
（二）稀释每股收益			

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

本报告书共65页第5页



### 合并现金流量表

会合03表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：元

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		372,730,947.00	316,661,356.07
收到的税费返还		8,436.24	
收到其他与经营活动有关的现金		8,520,289.64	23,299,503.53
经营活动现金流入小计		381,259,672.88	339,960,859.60
购买商品、接受劳务支付的现金		275,490,686.43	266,077,256.21
支付给职工以及为职工支付的现金		37,318,822.85	44,974,111.82
支付的各项税费		13,038,867.76	13,663,335.39
支付其他与经营活动有关的现金		36,108,729.09	18,172,756.98
经营活动现金流出小计		361,957,106.13	342,887,460.40
经营活动产生的现金流量净额	七、32	19,302,566.75	-2,926,600.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	2,500.00
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		5,000.00	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,297,899.00	396,435.00
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		1,297,899.00	396,435.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,292,899.00	-393,935.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		616,144.78	1,038,548.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,416,144.78	30,038,548.48
筹资活动产生的现金流量净额		-14,416,144.78	-15,038,548.48
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		29,545,988.44	47,905,072.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		33,139,511.41	29,545,988.44

法定代表人：叶文江 主管会计工作负责人：陈红

会计机构负责人：叶文

本报告书共65页第6页



### 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2023年度						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,569,829.65	225,989,621.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	-17,808,850.92	-17,808,850.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
（五）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	8,828,003.17	209,247,794.64



法定代表人：何向阳

财务总监：李忠

会计机构负责人：何向阳



本报告共65页第7页

### 合并股东权益变动表

会合04表

单位：人民币元

项目	2022年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	27,605,256.47		228,025,047.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	-4,540,021.29		-4,540,021.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1. 股份支付计入股东权益的金额								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
（五）其他								
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,569,829.65		225,989,621.12



法定代表人：李海月 主管会计工作负责人：李海月



本报告书共65页第8页

资产

### 资产负债表(资产)

会企01表

编制单位：深圳园林股份有限公司 单位：人民币元

	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,797,265.60	28,635,528.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,389,543.35	3,560,704.46
应收账款	十二、1	236,410,321.86	301,366,492.41
应收款项融资			
预付款项		56,675,341.05	52,668,217.52
其他应收款	十二、2	86,564,829.00	54,146,771.34
存货		88,225,815.31	83,283,208.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		481,063,116.17	523,660,923.14
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,200,000.00	1,200,000.00
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		13,503,011.76	13,798,683.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		350,292.92	404,541.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,436,763.13	3,899,785.69
递延所得税资产		4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,683,870.69	23,496,814.07
资产总计		501,746,986.86	547,157,737.21

法定代表人：叶向明 主管会计工作负责人：李海忠 会计机构负责人：李海忠

本报告书共65页第9页





资产负债表(负债及股东权益)

会企01表

编制单位: 深圳园林股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款			13,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		236,015,216.30	251,004,205.38
预收款项		34,073,591.09	29,753,306.29
合同负债			
应付职工薪酬		478,138.46	324,316.15
应交税费		12,751,247.74	16,918,906.79
其他应付款		9,418,231.95	9,567,271.75
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		292,736,425.54	321,368,006.36
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		292,736,425.54	321,368,006.36
股东权益:			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润		8,590,769.85	25,369,939.38
股东权益合计		209,010,561.32	225,789,730.85
负债和股东权益总计		501,746,986.86	547,157,737.21

法定代表人: 何伟 主管会计工作负责人:

本报告书共66页第10页

会计机构负责人: 何平



## 利润表

会企02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十二、4	295,721,747.24	319,239,602.66
减：营业成本	十二、4	248,419,493.61	268,281,100.14
税金及附加		1,649,186.19	1,668,511.33
销售费用		922,435.23	1,390,108.44
管理费用		31,974,090.03	34,048,613.68
研发费用		10,277,696.48	10,326,938.31
财务费用		510,233.88	1,146,220.22
其中：利息费用		889,894.53	1,010,161.12
利息收入		354,295.13	164,695.40
加：其他收益		112,210.54	191,975.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,323,027.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		12,984.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		770,778.88	2,570,085.54
加：营业外收入		364,786.96	10,141.02
减：营业外支出		18,011.33	39,801.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,117,554.51	2,540,425.21
减：所得税费用		88,677.26	90,021.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,028,877.25	2,450,403.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,028,877.25	2,450,403.42
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		1,028,877.25	2,450,403.42

法定代表人：何高平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：李平

本报告书共11页第11页





## 现金流量表

会企03表

编制单位：深圳园林股份有限公司 单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
<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		371,445,624.30	315,246,584.46
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		205,188,536.07	141,993,650.73
经营活动现金流入小计		576,634,160.37	457,240,235.19
购买商品、接受劳务支付的现金		275,427,038.90	265,861,200.49
支付给职工以及为职工支付的现金		36,976,701.77	44,656,484.64
支付的各项税费		13,019,172.49	13,620,346.09
支付的其他与经营活动有关的现金		256,351,515.74	135,532,585.56
经营活动现金流出小计		581,774,428.90	459,670,616.78
经营活动产生的现金流量净额		-5,140,268.53	-2,430,381.59
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,000.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000.00	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,286,850.00	389,535.00
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,286,850.00	389,535.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,281,850.00	-387,035.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务所支付的现金		13,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		616,144.78	1,038,548.48
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,416,144.78	30,038,548.48
筹资活动产生的现金流量净额		-14,416,144.78	-15,038,548.48
<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>			
		-20,838,263.31	-17,855,965.07
加：期初现金及现金等价物余额		28,635,528.91	46,491,493.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		7,797,265.60	28,635,528.91

法定代表人：[Signature] 会计工作负责人：[Signature]

本报告书共65页第12页



### 股东权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

	2023年度					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	225,789,730.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	207,981,684.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,028,877.25
（一）综合收益总额						1,028,877.25
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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						
（五）其他						
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	209,010,561.32



法定代表人：[Signature]  
主管会计工作负责人：[Signature]  
本财务报告共65页第13页  
会计机构负责人：[Signature]



### 股东权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：深圳园林股份有限公司 项目	2022年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	27,459,551.41	227,879,342.88
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他						-4,540,015.45	-4,540,015.45
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	22,919,535.96	223,339,327.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,450,403.42	2,450,403.42
（一）综合收益总额						2,450,403.42	2,450,403.42
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
（五）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,369,939.38	225,789,730.85



法定代表人：叶文忠

主管会计工作负责人：陈文忠

本报告书共65页第4页

会计机构负责人：叶文忠



**深圳园林股份有限公司**  
**2023 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司的基本情况**

深圳园林股份有限公司(以下简称“本公司”)系在深圳市园林设计装饰工程有限公司的基础上整体变更设立的。1984年12月15日,根据深圳市人民政府基本建设办公室《关于同意成立“深圳园林设计装饰工程有限公司”的批复》(深府建办【1985】04号)深圳园林设计装饰工程有限公司成立,隶属于深圳市园林公司,经济性质为全民所有制,1985年7月领取深圳市工商局颁发的深企字第4443号《营业执照》,载明的成立日期为1985年2月6日。

截止2023年12月31日,公司认缴注册资本为人民币6,800.00万元。统一社会信用代码:914403001921787770

**1、 本公司注册地、组织形式和总部地址**

本公司组织形式:非上市股份有限公司

本公司注册地址:深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

本公司法定代表人:叶向阳

**2、 本公司的业务性质和主要经营活动**

本公司一般经营项目是:风景园林工程设计专项甲级;城市园林绿化工程;建筑装饰装修工程设计与施工;造林工程施工;造林工程规划设计;城市规划编制、市政工程施工;建筑工程施工总承包;机电工程施工总承包;电力工程施工总承包;环保工程专业承包;建筑幕墙工程专业承包;钢结构工程专业承包;城市及道路照明工程专业承包、照明工程专项设计、照明产品研发及销售、灯光亮化及设计、灯具研发及销售;建筑设计;风景区及墓园策划、设计;工程造价咨询;农用设备销售及安装;肥料销售;温室设备销售及安装;园林器械经销;绿化管养、保洁服务;环保治理;病虫害防治;花卉苗木购销;花卉苗木及中草药培育及种植(仅限分公司经营)。

**二、合并财务报表范围及其变化情况**

截至报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计1家,详见本附注九、2。

**三、财务报表的编制基础**

本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

本报告书共 65 页第 15 页

#### 四、遵循企业会计准则的声明

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

#### 五、重要会计政策和会计估计

##### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

##### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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。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。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2021年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

### 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

### 7、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）即期汇率折算为记账本位币。

#### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，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，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 8、金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、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资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

**B、持有至到期投资**

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

**C、贷款和应收款项**

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

**D、可供出售金融资产**

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②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。

**③金融资产的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

**④金融资产的减值准备**

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

##### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

##### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分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。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 9、 应收款项坏账准备的确认和计提

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在100万元（含）以上的 应收账款和50万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测算发生了减值的，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失。计提减值准备。单独测试未发生减值的应收账款。包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收账款当中的应收合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

##### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	2.50	2.50
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	15.00	15.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款
-------------	--------------------------------

	项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

#### 10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为材料采购、原材料等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

#### 11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其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；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。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本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等。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义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

**12、固定资产的确认和计量**

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5.00	3.80
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用

寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、借款费用的核算方法

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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

可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。

### 15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

#### (2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产和使用前，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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和研究成果的可能性较大等特点。

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。

### 16、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、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。

**A、设定提存计划**

本公司在职工为其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。

**B、设定受益计划**

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

**(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。

**19、收入确认方法和原则**

**(1) 收入确认总原则**

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

**A.销售商品收入**

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

**B.提供劳务收入**

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### C.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### D.让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### (2)本公司收入确认具体原则

#### A.园林施工收入

公司按照完工百分比法确认园林工程施工收入，合同完工进度的确定方法为：按照累计实际发生合同费用占合同预计总成本的比例确定。

#### B.园林景观设计收入

公司按照完工百分比法确认园林景观设计收入，设计业务通常分为四个阶段：出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和服务跟踪阶段。企业在资产负债表日，检查每个设计项目完工情况，对于达到各个阶段且取得甲方签收的设计服务确认函的，根据服务确认函确认相应阶段的设计收入。

#### C.绿化管养收入

对于园林养护收入，本公司以提供绿化养护劳务的结果是否可靠估计为标准分情况确认收入，通常根据提供绿化面积和合同约定的价格，在合同约定的养护期内分期确认收入。

#### D.苗木销售收入

本公司将苗木发出后，经客户签收后确认收入。

## 20、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**22、经营租赁和融资租赁会计处理**

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时

取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 23、主要会计政策和会计估计的变更

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为分别为 13%、9%、6%、3%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%、5%、1%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%
- (5) 企业所得税税率为 25%、20%、15%

### 2、税收优惠

本公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202344203243 号《高新技术企业证书》，根据企业所得税法，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。

## 七、合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2023 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2022 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2023 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2022 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,651.56	16,931.30
银行存款	33,136,859.85	29,529,057.14
其他货币资金		
合计	33,139,511.41	29,545,988.44

本报告书共 65 页第 38 页

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	25,819,193.77	23,990,354.88
小计	25,819,193.77	23,990,354.88
减：坏账准备	20,429,650.42	20,429,650.42
合计	5,389,543.35	3,560,704.46

3、 应收账款

应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,087,324.77	17.13	49,985,394.17	94.16	3,101,930.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	256,832,265.07	82.87	23,008,458.83	8.96	233,823,806.24
其他组合					
组合小计	256,832,265.07	82.87	23,008,458.83	8.96	233,823,806.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	309,919,589.84	100.00	72,993,853.00	23.55	236,925,736.84

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,582,845.88	13.34	49,985,394.17	98.82	597,451.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	328,497,849.85	86.66	27,254,304.34	8.30	301,243,545.51
其他组合					
组合小计	328,497,849.85	86.66	27,254,304.34	8.30	301,243,545.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	379,080,695.73	100.00	77,239,698.51	20.38	301,840,997.22

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	40,610,278.14	37,508,347.54	38,105,799.25	37,508,347.54
以前年度工程项目	12,477,046.63	12,477,046.63	12,477,046.63	12,477,046.63
合计	53,087,324.77	49,985,394.17	50,582,845.88	49,985,394.17

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	77,161,079.47		
1年至2年（含2年）	35,561,968.01		
2年至3年（含3年）	57,645,785.63		
3年以上	86,463,431.96		
合计	256,832,265.07	23,008,458.83	8.96

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	157,828,535.98		
1年至2年(含2年)	53,468,307.42		
2年至3年(含3年)	39,942,711.36		
3年以上	77,258,295.09		
合计	328,497,849.85	27,254,304.34	8.3

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
77,239,698.51			12,984.10	4,232,861.41		72,993,853.00

#### 4、 预付账款

预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	33,696,675.21	59.46	35,556,844.14	67.51
1年至2年(含2年)	8,933,017.09	15.76	7,687,558.96	14.60
2年至3年(含3年)	5,856,554.58	10.33	6,695,244.43	12.71
3年以上	8,189,094.17	14.45	2,728,569.99	5.18
合计	56,675,341.05	100.00	52,668,217.52	100.00

#### 5、 其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,926,220.40	53,446,693.89
合计	60,926,220.40	53,446,693.89

本报告书共 65 页第 41 页

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,748,415.35	15.78	850,144.95	8.72	8,898,270.40
其他组合	52,027,950.00	84.22			52,027,950.00
组合小计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	11,018,315.86	20.29	850,144.95	7.72	10,168,170.91
其他组合	43,278,522.98	79.71			43,278,522.98
组合小计	54,296,838.84	100.00	850,144.95	1.57	53,446,693.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,296,838.84	100.00	850,144.95	1.57	53,446,693.89

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,777,451.72		
1年至2年(含2年)	1,415,194.46		
2年至3年(含3年)	705,026.84		
3年以上	2,850,742.33		
合计	9,748,415.35	850,144.95	8.72

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,460,840.37		
1年至2年(含2年)	2,521,239.26		
2年至3年(含3年)	636,423.04		
3年以上	2,399,813.19		
合计	11,018,315.86	850,144.95	7.72

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
850,144.95						850,144.95

6、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,519,503.80		1,519,503.80	1,519,503.80		1,519,503.80
劳务成本	9,205,000.90		9,205,000.90	5,348,179.88		5,348,179.88
工程施工	115,936,833.39	38,435,522.78	77,501,310.61	114,376,539.01	38,435,522.78	75,941,016.23
工资成本				474,508.59		474,508.59
合计	126,661,338.09	38,435,522.78	88,225,815.31	121,718,731.28	38,435,522.78	83,283,208.50

本报告书共 65 页第 43 页

7、固定资产

科目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	13,526,333.32	13,816,948.12
固定资产清理		
合计	13,526,333.32	13,816,948.12

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,712,651.49	1,264,914.25	4,686,300.13	3,299,654.49	21,963,520.36
2. 本期增加金额		108,796.91	1,046,002.05	11,049.00	1,165,847.96
(1) 购置		108,796.91	1,046,002.05	11,049.00	1,165,847.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			70,661.00	64,799.09	135,460.09
(1) 处置或报废			70,661.00	64,799.09	135,460.09
(2) 其他转出					
4. 期末余额	12,712,651.49	1,373,711.16	5,661,641.18	3,245,904.40	22,993,908.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,260,795.13	539,757.6	1,644,641.60	2,701,377.91	8,146,572.24
2. 本期增加金额	483,080.76	235,409.31	504,690.70	210,845.88	1,434,026.65
(1) 计提	483,080.76	235,409.31	504,690.70	210,845.88	1,434,026.65
3. 本期减少金额			51,464.8	61,559.18	113,023.98
(1) 处置或报废			51,464.8	61,559.18	113,023.98
(2) 其他转出					
4. 期末余额	3,743,875.89	703,917.15	2,169,117.26	2,850,664.61	9,467,574.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,968,775.60	669,794.01	3,492,523.92	395,239.79	13,526,333.32
2. 期初账面价值	9,451,856.36	725,156.65	3,041,658.53	598,276.58	13,816,948.12

(2) 暂时闲置固定资产的情况：期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：期末无融资租入的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### 8、无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	811,370.93	51,242.72	862,613.65
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	811,370.93	51,242.72	862,613.65
二、累计摊销			
1. 期初余额	341,761.26	12,810.60	354,571.86
2. 本期增加金额	65,186.75	2,562.12	67,748.87
(1) 摊销	65,186.75	2,562.12	67,748.87
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	406,948.01	15,372.72	422,320.73

本报告书共 65 页第 45 页

项目	软件	专利权	合计
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	404,422.92	35,870.00	440,292.92
2. 期初账面价值	469,609.67	38,432.12	508,041.79

9、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	3,899,785.69		2,463,022.56		1,436,763.13	
合计	3,899,785.69		2,463,022.56		1,436,763.13	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88
合计	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88

11、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		13,800,000.00
合计		13,800,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期期末无已逾期未偿还的短期借款。

12、应付账款

科目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,440,466.19	38,071,117.08
1—2 年	10,682,734.02	79,912,423.94
2—3 年	66,075,051.4	51,361,092.22
3 年以上	124,816,964.69	81,711,773.46
合 计	236,015,216.30	251,056,406.70

13、预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,467,844.89	21,105,356.05
1—2 年	1,382,395.23	3,413,604.88
2—3 年	2,421,791.00	690,346.38
3 年以上	3,801,559.97	4,543,998.98
合计	34,073,591.09	29,753,306.29

14、应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	324,316.15	38,382,381.71	38,228,559.4	478,138.46
2、职工福利费		187,806.10	187,806.10	
3、社会保险费		3,065,229.56	3,065,229.56	
4、住房公积金		469,284.67	469,284.67	
5、职工教育经费		32,445.41	32,445.41	
6、工会经费		730,613.33	730,613.33	
合计	324,316.15	42,867,760.78	42,713,938.47	478,138.46

15、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	12,504,592.31	16,646,411.71
企业所得税	945.47	387.59
个人所得税	128,695.21	125,793.77
印花税	1,296.14	14,230.83
城市维护建设税	68,049.84	77,274.67
教育费附加	29,164.22	33,117.32
地方教育费附加	19,442.81	22,078.48
合计	12,752,186.00	16,919,294.37

16、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	8,312,434.12	8,921,443.88
合计	8,312,434.12	8,921,443.88

其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,296,920.01	6,634,377.97
1—2 年	2,998,295.15	547,390.51
2—3 年	268,725.92	781,544.71
3 年以上	174,893.04	958,130.69
合计	8,312,434.12	8,921,443.88

17、股本

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蔡盛林	1,595,000.00		1,595,000.00	
陈勇忠	1,785,000.00		1,785,000.00	
陈征东	1,150,000.00			1,150,000.00
梁月祥	385,000.00			385,000.00
林泰兴	3,915,000.00		3,915,000.00	
林有彪	765,000.00			765,000.00
刘先锋	1,595,000.00			1,595,000.00
骆建文	895,000.00			895,000.00
宋亮华	895,000.00			895,000.00
王辉	1,785,000.00			1,785,000.00
叶向阳	21,275,000.00	200,000.00		21,475,000.00
龚懿	2,250,000.00			2,250,000.00
官木喜	4,255,000.00			4,255,000.00
李斌	1,915,000.00			1,915,000.00
刘姗姗	2,130,000.00		2,130,000.00	
深圳市前海华邦基金管理投资有限公司	1,065,000.00			1,065,000.00
深圳市前海众旺投资合伙企业(有限合伙)	2,445,000.00			2,445,000.00

本报告书共 65 页第 49 页

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳文科生态投资有限公司	2,130,000.00			2,130,000.00
任洪娟	1,000,000.00			1,000,000.00
黄志珍	1,000,000.00			1,000,000.00
王平卫	2,000,000.00	950,000.00		2,950,000.00
深圳智汇园林有限公司	4,210,100.00			4,210,100.00
张新华	1,410,000.00			1,410,000.00
珠海市神之华一期投资中心(有限合伙)	1,410,000.00			1,410,000.00
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,339,900.00			1,339,900.00
喻晓红	400,000.00		400,000.00	
曲咏海	3,000,000.00			3,000,000.00
叶骏		7,295,000.00		7,295,000.00
周龙		200,000.00		200,000.00
景少波		600,000.00		600,000.00
周林		580,000.00		580,000.00
合计	68,000,000.00	9,825,000.00	9,825,000.00	68,000,000.00

#### 18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	113,075,577.83			113,075,577.83
合 计	113,075,577.83			113,075,577.83

#### 19、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	19,344,213.64			19,344,213.64
任意盈余公积				
合 计	19,344,213.64			19,344,213.64

#### 20、未分配利润

本报告书共 65 页第 50 页

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	25,569,829.65	
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-17,808,850.92	
调整后期初未分配利润	7,760,978.73	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,067,024.44	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	8,828,003.17	

## 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,843,855.13	248,429,845.69	318,659,075.67	268,812,791.12
其他业务	1,195,604.98	1,215,229.24	2,163,160.37	966,052.58
合计	297,039,460.11	249,645,074.93	320,822,236.04	269,778,843.70

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	16,085,976.83	12,694,988.15	35,542,554.09	24,864,634.95
园林施工	260,590,587.00	219,638,118.18	245,679,049.02	218,414,646.61
绿化养护	19,167,291.30	16,096,739.36	37,437,472.56	25,533,509.56
合计	295,843,855.13	248,429,845.69	318,659,075.67	268,812,791.12

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	106,786.27	106,786.27
土地使用税	600.48	600.48
印花税	85,043.94	183,714.06
城市维护建设税	844,742.29	801,124.26
教育费附加	364,459.32	343,734.77

本报告书共 65 页第 51 页

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	242,972.55	229,156.81
其他	5,059.16	5,836.64
合计	1,649,664.01	1,670,953.29

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	714,832.62	1,181,967.61
社会保险费	70,863.83	69,188.12
住房公积金	12,019.50	12,642.3
职工福利费		380.77
差旅费	8,663.83	10,115.96
业务费	13,344.00	36,406.00
汽车费用		6,180.95
广告宣传费	44,712.66	
办公费		9,140.00
招投标费用	57,998.79	64,086.73
合计	922,435.23	1,390,108.44

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,745,947.89	19,887,203.65
办公费	531,029.22	987,752.39
房租及管理费	2,389,291.28	2,868,060.87
水电费	303,456.89	305,348.04
差旅费	369,203.98	382,477.38
业务费	3,224,870.03	1,669,113.13
劳保费		14,900.00
评估审计顾问咨询费	381,783.95	19,000.00
电讯费	69,577.32	56,563.29
社会保险费	1,371,020.14	1,512,279.27
住房公积金	217,375.94	254,305.06
汽车费用	789,942.12	1,151,418.85
折旧及摊销费	737,960.02	1,271,317.2

本报告书共 65 页第 52 页

职工福利费	187,806.10	146,204.31
工会经费	730,613.33	723,283.17
长期待摊销费用	2,463,022.71	2,463,022.56
维修费		1,933.47
绿化费	-8.77	106.24
培训费	32,445.41	21,710.00
会务费	155,000.00	160,000.00
广告宣传费	159,910.89	5,199.03
办公清洁用品	6,010.87	
安全文明措施费	36,190.00	
其他	120,919.91	210,488.98
合计	32,023,369.23	34,111,686.89

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	4,848,671.72	4,535,218.72
社保公积金	525,070.38	506,236.03
材料	4,580,468.99	4,338,577.69
折旧费用	278,172.62	268,814.08
长期待摊费用		31,344.67
图书资料费与培训费		82,568.81
差旅交通费		35,196.10
汽车费	2,621.05	7,097.03
招待费		2,950.50
咨询费	29,702.97	
租赁费及管理费		182,700.00
通讯费	812.10	4,534.90
维修费		34,352.51
水电费	3,007.01	27,675.29
科研协作费		266,504.86
无形资产摊销费用	2,562.12	2,562.12
专利费用		605.00
其他	6,607.52	
合计	10,277,696.48	10,326,938.31

本报告书共 65 页第 53 页

**26、财务费用**

项目	本期发生额	本期发生额
利息费用	889,894.53	1,010,161.12
减：利息收入	354,295.13	191,073.02
汇兑损益		
手续费	94,712.78	319,362.78
其他	-117,858.71	-15,680.25
合计	512,453.47	1,122,770.63

**27、其他收益**

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	112,210.54	203,906.56
合计	112,210.54	203,906.56

**28、投资收益**

项目	本期发生额	上年发生额
债务重组损失（损失以“-”号填列）	-1,323,027.58	
合计	-1,323,027.58	

**29、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
无需支付应付账款	326,410.00	
其他	38,376.96	10,141.02
合计	364,786.96	10,141.02

本报告书共 65 页第 54 页

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失	18,011.33	17,613.28
其他		22,188.07
合计	18,011.33	39,801.35

31、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,067,024.44	2,504,594.47
加：资产减值准备	-12,984.10	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,434,026.65	1,453,115.68
无形资产摊销	67,748.87	89,577.72
长期待摊费用摊销	2,463,022.56	2,494,367.23
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）	18,011.33	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		17,613.28
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		1,122,410.92
投资损失（收益以“—”号填列）	1,323,027.58	
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）	-4,942,606.81	80,969,640.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	31,082,379.65	-74,184,634.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,420,035.89	-12,751,369.05
其他	-22,617,119.31	-4,641,917.17
经营活动产生的现金流量净额	19,302,566.75	-2,926,600.80

本报告书共 65 页第 55 页

项目	本年金额	上期金额
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	33,139,511.41	29,545,988.44
减: 现金的期初余额	29,545,988.44	47,905,072.72
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	3,593,522.97	-18,359,084.28

#### 八、合并范围的变更

本年合并范围无变化。

#### 九、关联方关系及其交易

##### 1、 本公司的母公司

截止本报告期末，本公司的最终控制方为控股股东自然人叶向阳。

##### 2、 本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳园林规划设计院有限公司	广东深圳	广东深圳	园林景观设计	100.00		设立
深圳智汇园林有限公司	广东深圳	广东深圳	工程施工	100.00		设立

注：其中深圳智汇园林有限公司截止报告日尚未实际出资，本期未纳入合并范围。

3、关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末数	期初数
其他应收款	深圳智汇园林有限公司	52,027,950.00	43,930,900.00
小计		52,027,950.00	43,930,900.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项

2、或有事项

由于恒大集团及其子公司面临财务危机，已背书尚未承兑的电子商业汇票或将面临无法承兑的风险可能性很大，该部分形成的或有负债及其财务影响：

付款人/出票人	出票金额(元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
安庆粤恒置业有限公司	203,741.38	2020/4/10	2021/4/10	安庆市大楚路桥物资供应有限责任公司
成都恒大新北城置业有限公司	406,239.81	2020/4/14	2021/4/13	广东东鹏控股股份有限公司
梧州恒和健康产业有限公司	150,000.00	2020/4/16	2021/4/16	梧州市城润贸易有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	100,000.00	2020/4/20	2021/4/20	英德市海图园林绿化工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	187,680.00	2020/4/20	2021/4/20	星子昊瑞石业有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	432,320.00	2020/4/20	2021/4/20	惠州市亚巴郎新型建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	214,174.64	2020/4/26	2021/4/25	四川坤梁建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	583,876.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇万泰装饰工程部

本报告书共 65 页第 57 页

付款人/出票人	出票金额(元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
惠州市红升房地产开发有限公司	111,789.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇顺兴源五金建筑材料店
惠州市红升房地产开发有限公司	190,800.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	118,898.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	194,637.00	2020-04-28	2021-04-28	福建省南安市银广石材有限公司
四川新宝地房地产开发有限公司	824,223.17	2020-04-29	2021-04-28	郫都区新安建材经营部
四川新宝地房地产开发有限公司	986,906.41	2020-04-29	2021-04-28	四川坤梁建筑工程有限公司
安庆粤诚置业有限公司	385,015.96	2020/5/18	2021/5/18	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,201,728.85	2020/5/18	2021/5/17	四川金德顺建筑工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,000,000.00	2020/5/18	2021/5/17	郫都区新福鑫石材厂
安庆粤诚置业有限公司	190,847.47	2020/7/10	2021/7/10	安徽林德机械设备工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	330,000.00	2020/7/10	2021/7/10	深圳市汇恒源建筑劳务有限公司
湘潭名生置业有限公司	250,000.00	2020/7/27	2021/7/27	湘潭中园环绿新材料科技有限责任公司
四川新宝地房地产开发有限公司	464,482.90	2020/7/29	2021/7/28	眉山市彭山沃联混凝土有限公司
湘潭名生置业有限公司	497,159.39	2020/8/14	2021/8/14	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	150,000.00	2020/8/14	2021/8/14	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
浏阳金碧置业有限公司	505,631.31	2020/8/14	2021/8/14	浏阳市康盛混凝土有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	170,310.71	2020/8/28	2021/8/28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	800,000.00	2020/9/14	2021/9/13	郫都区新福鑫石材厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	504,001.56	2020/9/15	2021/9/14	福建省华峰盛石业雕刻有限公司
浏阳金碧置业有限公司	250,000.00	2020/9/18	2021/9/18	浏阳市康盛混凝土有限公司
湘潭名生置业有限公司	451,229.56	2020/9/21	2021/9/21	长沙市芙蓉区隆华建材商行
长沙金霞开发建设有限公司	195,672.95	2020/9/29	2021/9/29	江西南升石材有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	150,000.00	2020/9/29	2021/9/29	深圳市汇恒源建筑劳务有限公司
湘潭名生置业有限公司	194,053.39	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
湘潭名生置业有限公司	200,000.00	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	深圳市海鑫圣建筑工程劳

本报告书共 65 页第 58 页

付款人/出票人	出票金额(元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	务分包有限公司 合肥建设装饰(集团)有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	550,606.40	2020/12/11	2021/12/11	安徽林德机械设备工程有限公司
四川新宝地房地产开发有限公司	197,630.50	2021/1/14	2021/7/13	四川金德顺建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	800,000.00	2021/1/26	2022/1/26	英德市海图园林绿化工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	541,070.59	2021/1/27	2022/1/26	四川金德顺建筑工程有限公司
四川峨眉山宏远实业有限公司	115,450.80	2021/1/28	2021/7/27	四川金德顺建筑工程有限公司
长沙金霞开发建设有限公司	278,389.18	2021/1/28	2021/10/28	德兴市宏宇石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	池州豪发石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	合肥建设装饰(集团)有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	510,000.00	2021/3/11	2021/9/11	池州豪发石业有限公司
合计	18,488,566.93			

#### 十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项

#### 十二、母公司财务报表主要项目附注

##### 1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,087,324.77	17.16	49,985,394.17	94.16	3,101,930.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

本报告书共 65 页第 59 页

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	256,311,432.30	82.84	23,003,041.04	8.97	233,308,391.26
其他组合					
组合小计	256,311,432.30	82.84	23,003,041.04	8.97	233,308,391.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	309,398,757.07	100.00	72,988,435.21	23.59	236,410,321.86

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,582,845.88	13.36	49,985,394.17	98.82	597,451.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	328,017,927.25	86.64	27,248,886.55	8.31	300,769,040.70
其他组合					
组合小计	328,017,927.25	86.64	27,248,886.55	8.31	300,769,040.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	378,600,773.13	100.00	77,234,280.72	20.40	301,366,492.41

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	40,610,278.14	37,508,347.54	38,105,799.25	37,508,347.54
以前年度工程项目	12,477,046.63	12,477,046.63	12,477,046.63	12,477,046.63
合计	53,087,324.77	49,985,394.17	50,582,845.88	49,985,394.17

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	76,740,246.70		
1年至2年（含2年）	35,461,968.01		
2年至3年（含3年）	57,645,785.63		
3年以上	86,463,431.96		
合计	256,311,432.30	23,003,041.04	8.97

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	157,348,613.38		
1年至2年（含2年）	53,468,307.42		
2年至3年（含3年）	39,942,711.36		
3年以上	77,258,295.09		
合计	328,017,927.25	27,248,886.55	8.31

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
77,234,280.72		12,984.10	4,232,861.41	72,988,435.21

2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,564,829.00	54,146,771.34
合计	86,564,829.00	54,146,771.34

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,533,341.85	10.91	850,144.95	8.92	8,683,196.90
其他组合	77,881,632.10	89.09			77,881,632.10
组合小计	87,414,973.95	100.00	850,144.95	0.97	86,564,829.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	87,414,973.95	100.00	850,144.95	0.97	86,564,829.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	10,365,938.84	18.85	850,144.95	8.20	9,515,793.89
其他组合	44,630,977.45	81.15			44,630,977.45
组合小计	54,996,916.29	100	850,144.95	1.55	54,146,771.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,996,916.29	100.00	850,144.95	1.55	54,146,771.34

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,562,378.22		
1年至2年(含2年)	1,415,194.46		
2年至3年(含3年)	705,026.84		
3年以上	2,850,742.33		
合计	9,533,341.85	850,144.95	8.92

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,808,463.35		
1年至2年(含2年)	2,521,239.26		
2年至3年(含3年)	636,423.04		
3年以上	2,399,813.19		
合计	10,365,938.84	850,144.95	8.20

本报告书共 65 页第 63 页

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
850,144.95				850,144.95

3、 长期股权投资

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
对子公司投资	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	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
深圳园林规划设计院有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	1,200,000.00			1,200,000.00		

4、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,526,142.26	247,204,264.37	317,076,442.29	267,315,047.56
其他业务	1,195,604.98	1,215,229.24	2,163,160.37	966,052.58
合计	295,721,747.24	248,419,493.61	319,239,602.66	268,281,100.14

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	14,768,263.96	11,469,406.83	33,959,920.71	23,366,891.39
园林施工	260,590,587.00	219,638,118.18	245,679,049.02	218,414,646.61
绿化养护	19,167,291.30	16,096,739.36	37,437,472.56	25,533,509.56
合计	294,526,142.26	247,204,264.37	317,076,442.29	267,315,047.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称	深圳华楷会计师事务所（普通合伙）
类型	普通合伙
经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606
执行事务合伙人	刘元涛
成立日期	2001年08月31日



**重要提示**

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告，商事主体应当按照《企业信用信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2019年01月21日



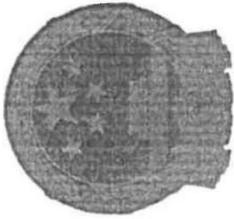
中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0006091

### 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: 深圳华楷会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 刘元涛

主任会计师:

经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路海松大厦A座606

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030037

批准执业文号: (94) 财会协字第96号

批准执业日期: 1994年11月09日



中华人民共和国财政部制

## 2024 年度审计报告



# 深圳园林股份有限公司（合并） 审计报告

华楷审字[2025]第035号

### 目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表 .....	3
2、 合并利润表 .....	5
3、 合并现金流量表 .....	6
4、 合并所有者权益变动表 .....	7
5、 财务报表（本部） .....	9
6、 财务报表附注 .....	15



Hua Kai Certified Public Accountants

深圳市福田区泰然九路海松大厦 A 座 606

邮编: 518040 电话: (0755) 23981972 23981973 传真: (0755) 23981561 E-mail: zhcpa116-10@163.com

\* 机密 \*

## 审计报告

华楷审字[2025]第 035 号

深圳园林股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了深圳园林股份有限公司(以下简称“深圳园林公司”)财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下合称财务报表)。

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,公允反映了深圳园林公司 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母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,我们独立于深圳园林公司,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

深圳园林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,管理层负责评估深圳园林公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算深圳园林公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳园林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

本报告书共 65 页第 1 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。 报告编码:粤25NW8822K



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，就可能对深圳园林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深圳园林公司不能持续经营。

（五） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

深圳华楷会计师事务所(普通合伙)



2025年4月10日

中国注册会计师



中国注册会计师





### 合并资产负债表(资产)

会合01表

单位：人民币元

编制单位：深圳园林股份有限公司

资产	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	20,903,544.88	33,139,511.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	5,673,890.75	5,389,543.35
应收账款	七、3	216,687,146.03	236,925,736.84
应收款项融资			
预付款项	七、4	46,769,121.65	56,675,341.05
其他应收款	七、5	65,165,535.28	60,926,220.40
存货	七、6	90,846,699.50	88,225,815.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>446,045,938.09</b>	<b>481,282,168.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、7	11,887,916.69	13,526,333.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、8	372,544.04	440,292.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9		1,436,763.13
递延所得税资产	七、10	4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,454,263.61</b>	<b>19,597,192.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>462,500,201.70</b>	<b>500,879,360.61</b>

法定代表人：

*叶尚明*

主管会计工作负责人

*李平*

会计机构负责人

*李平*

本报告书共63页第3页





合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01表

单位:人民币元

编制单位:深圳园林股份有限公司

负债和股东权益	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、11	215,713,387.59	236,015,216.30
预收款项	七、12	29,710,219.49	34,073,591.09
合同负债			
应付职工薪酬	七、13	323,311.61	478,138.46
应交税费	七、14	11,334,030.48	12,752,186.00
其他应付款	七、15	9,308,752.67	8,312,434.12
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		266,389,701.84	291,631,565.97
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		187,672.00	
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		187,672.00	
负债合计		266,577,373.84	291,631,565.97
股东权益:			
股本	七、16	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、17	113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、18	19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润	七、19	-4,496,963.61	8,828,003.17
归属于母公司股东权益合计		195,922,827.86	209,247,794.64
少数股东权益			
股东权益合计		195,922,827.86	209,247,794.64
负债和股东权益总计		462,500,201.70	500,879,360.61

法定代表人:

*林向阳*

主管会计工作负责人:

*李*

会计机构负责人:

*李*

本报告书共63页第1页





### 合并利润表

会合02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	七、20	229,270,906.78	297,039,460.11
减：营业成本	七、20	201,074,444.25	249,645,074.93
税金及附加	七、21	979,784.19	1,649,664.01
销售费用	七、22	632,826.92	922,435.23
管理费用	七、23	26,208,343.81	32,023,369.23
研发费用	七、24	7,490,286.83	10,277,696.48
财务费用	七、25	458,134.45	512,453.47
其中：利息费用		366,545.55	889,894.53
利息收入		83,989.66	354,295.13
加：其他收益	七、26	1,466,159.26	112,210.54
投资收益（损失以“-”号填列）	七、27	40,001.67	-1,323,027.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,984.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,066,752.74	810,933.82
加：营业外收入	七、28	16,514.62	364,786.96
减：营业外支出	七、29	721,396.88	18,011.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,771,635.00	1,157,709.45
减：所得税费用		30,587.39	90,685.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		-6,802,222.39	1,067,024.44
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-6,802,222.39	1,067,024.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈向阳

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





### 合并现金流量表

会合03表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：元

项目	附注	2024年度	2023年度
<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		222,680,189.19	372,730,947.00
收到的税费返还			8,436.24
收到其他与经营活动有关的现金		25,876,290.93	8,520,289.64
经营活动现金流入小计		248,556,480.12	381,259,672.88
购买商品、接受劳务支付的现金		179,797,266.92	275,490,686.43
支付给职工以及为职工支付的现金		27,407,304.54	37,318,822.85
支付的各项税费		8,414,590.71	13,038,867.76
支付其他与经营活动有关的现金		44,582,464.35	36,108,729.09
经营活动现金流出小计		260,201,626.52	361,957,106.13
经营活动产生的现金流量净额	七、30	-11,645,146.40	19,302,566.75
<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		20,000.00	5,000.00
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		20,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,008.97	1,297,899.00
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		269,008.97	1,297,899.00
投资活动产生的现金流量净额		-249,008.97	-1,292,899.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			13,800,000.00
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		341,811.16	616,144.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		341,811.16	14,416,144.78
筹资活动产生的现金流量净额		-341,811.16	-14,416,144.78
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-12,235,966.53	3,593,522.97
加：期初现金及现金等价物余额		33,139,511.41	29,545,988.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		20,903,544.88	33,139,511.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





### 合并利润表

会合02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	七、20	229,270,906.78	297,039,460.11
减：营业成本	七、20	201,074,444.25	249,645,074.93
税金及附加	七、21	979,784.19	1,649,664.01
销售费用	七、22	632,826.92	922,435.23
管理费用	七、23	26,208,343.81	32,023,369.23
研发费用	七、24	7,490,286.83	10,277,696.48
财务费用	七、25	458,134.45	512,453.47
其中：利息费用		366,545.55	889,894.53
利息收入		83,989.66	354,295.13
加：其他收益	七、26	1,466,159.26	112,210.54
投资收益（损失以“-”号填列）	七、27	40,001.67	-1,323,027.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,984.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,066,752.74	810,933.82
加：营业外收入	七、28	16,514.62	364,786.96
减：营业外支出	七、29	721,396.88	18,011.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,771,635.00	1,157,709.45
减：所得税费用		30,587.39	90,685.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,802,222.39	1,067,024.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		-6,802,222.39	1,067,024.44
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-6,802,222.39	1,067,024.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈向阳

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





### 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01表

单位: 人民币元

编制单位: 深圳园林股份有限公司

负债和股东权益	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、11	215,713,387.59	236,015,216.30
预收款项	七、12	29,710,219.49	34,073,591.09
合同负债			
应付职工薪酬	七、13	323,311.61	478,138.46
应交税费	七、14	11,334,030.48	12,752,186.00
其他应付款	七、15	9,308,752.67	8,312,434.12
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		266,389,701.84	291,631,565.97
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		187,672.00	
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		187,672.00	
负债合计		266,577,373.84	291,631,565.97
股东权益:			
股本	七、16	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、17	113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、18	19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润	七、19	-4,496,963.61	8,828,003.17
归属于母公司股东权益合计		195,922,827.86	209,247,794.64
少数股东权益			
股东权益合计		195,922,827.86	209,247,794.64
负债和股东权益总计		462,500,201.70	500,879,360.61

法定代表人:

*林向阳*

主管会计工作负责人:

*李平*

会计机构负责人:

*李平*

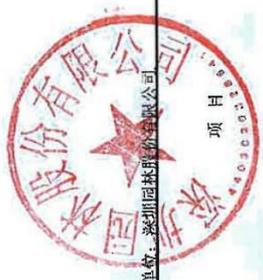
本报告书共63页第1页



### 合并股东权益变动表

会计04表  
单位：人民币元

项 目	2024年度						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	8,828,003.17		209,247,794.64
加：会计政策变更 前期差错更正 其他						-6,522,744.39		-6,522,744.39
二、本年年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	2,305,258.78		202,725,050.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-6,802,222.39		-6,802,222.39
（一）综合收益总额						-6,802,222.39		-6,802,222.39
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
（五）其他								
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	-4,496,963.61		195,922,827.86



编制单位：深圳园林股份有限公司

王智会计工作负责人 王智

会计机构负责人 王智

法定代表人：王智

本报告书共63页第7页



### 合并股东权益变动表

会计04表

单位：人民币元

项 目	2023年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,569,829.65		225,989,621.12
加：会计政策变更 前期差错更正 其他						-17,808,850.92		-17,808,850.92
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	7,760,978.73		208,180,770.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,067,024.44		1,067,024.44
（一）综合收益总额						1,067,024.44		1,067,024.44
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
（五）其他								
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	8,828,003.17		209,247,794.64

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

本报告书共63页第8页



### 资产负债表(资产)

会企01表

单位：人民币元

编制单位：深圳园林股份有限公司

资产	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,649,778.80	7,797,265.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,673,890.75	5,389,543.35
应收账款	十二、1	216,204,281.05	236,410,321.86
应收款项融资			
预付款项		46,769,121.65	56,675,341.05
其他应收款	十二、2	65,762,421.87	86,564,829.00
存货		90,846,699.50	88,225,815.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		445,906,193.62	481,063,116.17
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	十二、3	1,200,000.00	1,200,000.00
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		11,871,463.63	13,503,011.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		296,044.04	350,292.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,436,763.13
递延所得税资产		4,193,802.88	4,193,802.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,561,310.55	20,683,870.69
资产总计		463,467,504.17	501,746,986.86

法定代表人：叶向华 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

本报告书共63页第9页



### 资产负债表(负债及股东权益)

会企01表

编制单位: 深圳园林股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
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		215,602,940.07	236,015,216.30
预收款项		29,710,219.49	34,073,591.09
合同负债			
应付职工薪酬		323,311.61	478,138.46
应交税费		11,328,819.45	12,751,247.74
其他应付款		10,658,900.41	9,418,231.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		267,624,191.03	292,736,425.54
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		187,672.00	
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		187,672.00	
负债合计		267,811,863.03	292,736,425.54
股东权益:			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		113,075,577.83	113,075,577.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,344,213.64	19,344,213.64
未分配利润		-4,764,150.33	8,590,769.85
股东权益合计		195,655,641.14	209,010,561.32
负债和股东权益总计		463,467,504.17	501,746,986.86

法定代表人: 叶文刚

主管会计工作负责人: 叶文刚

会计机构负责人: 叶文刚

本报告书共63页第10页



## 利润表

会企02表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	十二、4	227,533,215.10	295,721,747.24
减：营业成本	十二、4	199,444,557.33	248,419,493.61
税金及附加		978,857.82	1,649,186.19
销售费用		632,826.92	922,435.23
管理费用		26,152,138.73	31,974,090.03
研发费用		7,490,286.83	10,277,696.48
财务费用		437,113.62	510,233.88
其中：利息费用		366,545.55	889,894.53
利息收入		83,989.66	354,295.13
加：其他收益		1,464,677.18	112,210.54
投资收益（损失以“-”号填列）		40,001.67	-1,323,027.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,984.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,097,887.30	770,778.88
加：营业外收入		15,919.28	364,786.96
减：营业外支出		721,196.88	18,011.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,803,164.90	1,117,554.51
减：所得税费用		29,010.89	88,677.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,832,175.79	1,028,877.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,832,175.79	1,028,877.25
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-6,832,175.79	1,028,877.25

法定代表人：叶尚阳

主管会计工作负责人：叶尚阳

会计机构负责人：叶尚阳

本报告书共63页第11页



## 现金流量表

会企03表

编制单位：深圳园林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度	2023年度
<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		220,761,543.92	371,445,624.30
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		128,974,343.25	205,188,536.07
经营活动现金流入小计		349,735,887.17	576,634,160.37
购买商品、接受劳务支付的现金		179,457,731.93	275,427,038.90
支付给职工以及为职工支付的现金		27,167,537.55	36,976,701.77
支付的各项税费		8,399,747.99	13,019,172.49
支付的其他与经营活动有关的现金		121,267,536.37	256,351,515.74
经营活动现金流出小计		336,292,553.84	581,774,428.90
经营活动产生的现金流量净额		13,443,333.33	-5,140,268.53
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		20,000.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		269,008.97	1,286,850.00
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		269,008.97	1,286,850.00
投资活动产生的现金流量净额		-249,008.97	-1,281,850.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			13,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		341,811.16	616,144.78
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		341,811.16	14,416,144.78
筹资活动产生的现金流量净额		-341,811.16	-14,416,144.78
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		7,797,265.60	28,635,528.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		20,649,778.80	7,797,265.60

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

本报告书共63页第12页





### 股东权益变动表

项目	2024年度						单位：人民币元
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	8,590,769.85	209,010,561.32
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	2,068,025.46	202,487,816.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
（五）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	-4,764,150.33	195,655,641.14



法定代表人：林高伟

主管会计工作负责人：林高伟  
本报告书共63页第13页

会计机构负责人：林高伟



### 股东权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

项目	2023年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	25,369,939.38	225,789,730.85
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他						-17,808,046.78	-17,808,046.78
二、本年初余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	7,561,892.60	207,981,684.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,028,877.25	1,028,877.25
（一）综合收益总额						1,028,877.25	1,028,877.25
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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							
（五）其他							
四、本年年末余额	68,000,000.00	113,075,577.83			19,344,213.64	8,590,769.85	209,010,561.32



编制单位：深圳园林股份有限公司

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]  
本报告书共63页第14页

会计机构负责人：[Signature]

深圳园林股份有限公司  
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、公司的基本情况

深圳园林股份有限公司(以下简称“本公司”)系在深圳市园林设计装饰工程有限公司的基础上整体变更设立的。1984 年 12 月 15 日, 根据深圳市人民政府基本建设办公室《关于同意成立“深圳园林设计装饰工程有限公司”的批复》(深府建办【1985】04 号)深圳园林设计装饰工程有限公司成立, 隶属于深圳市园林公司, 经济性质为全民所有制, 1985 年 7 月领取深圳市工商局颁发的深企字第 4443 号《营业执照》, 载明的成立日期为 1985 年 2 月 6 日。

截止 2024 年 12 月 31 日, 公司认缴注册资本为人民币 6,800.00 万元。统一社会信用代码: 914403001921787770

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 非上市股份有限公司

本公司注册地址: 深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

本公司法定代表人: 叶向阳

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司一般经营项目是: 风景园林工程设计专项甲级;城市园林绿化工程;建筑装饰装修工程设计与施工;造林工程施工;造林工程规划设计;城市规划编制、市政工程施工;建筑工程施工总承包;机电工程施工总承包;电力工程施工总承包;环保工程专业承包;建筑幕墙工程专业承包;钢结构工程专业承包;城市及道路照明工程专业承包、照明工程专项设计、照明产品研发及销售、灯光亮化及设计、灯具研发及销售;建筑设计;风景区及墓园策划、设计;工程造价咨询;农用设备销售及安装;肥料销售;温室设备销售及安装;园林器械经销;绿化管养、保洁服务;环保治理;病虫害防治;花卉苗木购销;花卉苗木及中草药培育及种植(仅限分公司经营)。

二、合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计1家, 详见本附注九、2。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

本报告书共 63 页第 15 页



#### 四、遵循企业会计准则的声明

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

#### 五、重要会计政策和会计估计

##### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

##### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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。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。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2021年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法



本公司以自身和其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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。



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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

### 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

### 7、 金融工具的确认和计量

#### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、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资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出



售；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②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。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。



B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或



包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分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。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担



保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。



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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在100万元（含）以上的 应收账款和50万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测算发生了减值的，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失。计提减值准备。单独测试未发生减值的应收账款。包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收账款当中的应收合并范围内关联方款项



确定组合的依据	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	2.50	2.50
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	15.00	15.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

### 9、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为材料采购、原材料等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。



为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 10、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其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；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。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本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等。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义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 11、固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5.00	3.80
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 12、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。



(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。

### 14、无形资产的确认和计量



本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产和使用前，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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和研究成果的可能性较大等特点。

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。

#### 15、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

#### 16、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。



本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 17、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。

##### A、设定提存计划

本公司在职工为其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。

##### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### (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。

### 18、收入确认方法和原则

#### (1) 收入确认总原则



本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

#### A. 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

#### B. 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### C. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### D. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用



权收入。

(2) 本公司收入确认具体原则

A. 园林施工收入

公司按照完工百分比法确认园林工程施工收入，合同完工进度的确定方法为：按照累计实际发生合同费用占合同预计总成本的比例确定。

B. 园林景观设计收入

公司按照完工百分比法确认园林景观设计收入，设计业务通常分为四个阶段：出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和服务跟踪阶段。企业在资产负债表日，检查每个设计项目完工情况，对于达到各个阶段且取得甲方签收的设计服务确认函的，根据服务确认函确认相应阶段的设计收入。

C. 绿化管养收入

对于园林养护收入，本公司以提供绿化养护劳务的结果是否可靠估计为标准分情况确认收入，通常根据提供绿化面积和合同约定的价格，在合同约定的养护期内分期确认收入。

D. 苗木销售收入

本公司将苗木发出后，经客户签收后确认收入。

**19、政府补助的确认和计量**

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 能够满足政府补助所附条件；
- ② 能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 20、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 21、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本



或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、主要会计政策和会计估计的变更

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为分别为 13%、9%、6%、3%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%、5%、1%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%



(5) 企业所得税税率为 25%、20%、15%

## 2、税收优惠

本公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202344203243 号《高新技术企业证书》，根据企业所得税法，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。

## 七、合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2024 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2023 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2024 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2023 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,058.16	2,651.56
银行存款	20,883,486.72	33,136,859.85
其他货币资金		
合计	20,903,544.88	33,139,511.41

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	26,103,541.17	25,819,193.77
小计	26,103,541.17	25,819,193.77
减：坏账准备	20,429,650.42	20,429,650.42
合计	5,673,890.75	5,389,543.35

### 3、应收账款

应收账款分类披露：



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,074,724.77	18.32	49,985,394.17	94.18	3,089,330.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	236,606,274.26	81.68	23,008,458.83	9.72	213,597,815.43
其他组合					
组合小计	236,606,274.26	81.68	23,008,458.83	9.72	213,597,815.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	289,680,999.03	100.00	72,993,853.00	25.20	216,687,146.03

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,087,324.77	17.13	49,985,394.17	94.16	3,101,930.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	256,832,265.07	82.87	23,008,458.83	8.96	233,823,806.24
其他组合					
组合小计	256,832,265.07	82.87	23,008,458.83	8.96	233,823,806.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	309,919,589.84	100.00	72,993,853.00	23.55	236,925,736.84



(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	40,610,278.14	37,520,947.54	40,610,278.14	37,508,347.54
以前年度工程项目	12,464,446.63	12,464,446.63	12,477,046.63	12,477,046.63
合计	53,074,724.77	49,985,394.17	53,087,324.77	49,985,394.17

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	73,028,900.46		
1年至2年（含2年）	40,109,167.88		
2年至3年（含3年）	19,783,230.74		
3年以上	103,684,975.18		
合计	236,606,274.26	23,008,458.83	9.72

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	77,161,079.47		
1年至2年（含2年）	35,561,968.01		
2年至3年（含3年）	57,645,785.63		
3年以上	86,463,431.96		
合计	256,832,265.07	23,008,458.83	8.96

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
72,993,853.00						72,993,853.00

4、 预付账款

预付账款按账龄结构列示：



账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年)	14,652,740.64	31.33	33,696,675.21	59.46
1年至2年(含2年)	15,584,900.20	33.32	8,933,017.09	15.76
2年至3年(含3年)	3,974,547.19	8.50	5,856,554.58	10.33
3年以上	12,556,933.62	26.85	8,189,094.17	14.45
合计	46,769,121.65	100.00	56,675,341.05	100.00

5、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,165,535.28	60,926,220.40
合计	65,165,535.28	60,926,220.40

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,748,264.93	14.77	850,144.95	8.72	8,898,119.98
其他组合	56,267,415.30	85.23			56,267,415.30
组合小计	66,015,680.23	100.00	850,144.95	1.29	65,165,535.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	66,015,680.23	100.00	850,144.95	1.29	65,165,535.28



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,748,415.35	15.78	850,144.95	8.72	8,898,270.40
其他组合	52,027,950.00	84.22			52,027,950.00
组合小计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,128,515.97		
1年至2年(含2年)	1,432,566.74		
2年至3年(含3年)	1,128,596.83		
3年以上	3,058,585.39		
合计	9,748,264.93	850,144.95	8.72

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,777,451.72		
1年至2年(含2年)	1,415,194.46		
2年至3年(含3年)	705,026.84		
3年以上	2,850,742.33		
合计	9,748,415.35	850,144.95	8.72



(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
850,144.95						850,144.95

6、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,519,503.80		1,519,503.80	1,519,503.80		1,519,503.80
劳务成本	7,931,707.94		7,931,707.94	9,205,000.90		9,205,000.90
工程施工	119,831,010.54	38,435,522.78	81,395,487.76	115,936,833.39	38,435,522.78	77,501,310.61
合计	129,282,222.28	38,435,522.78	90,846,699.50	126,661,338.09	38,435,522.78	88,225,815.31

7、 固定资产

科目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	11,887,916.69	13,526,333.32
固定资产清理		
合计	11,887,916.69	13,526,333.32

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,712,651.49	1,373,711.16	5,661,641.18	3,245,904.40	22,993,908.23
2. 本期增加金额		383,487.86		25,662.83	409,150.69
(1) 购置		383,487.86		25,662.83	409,150.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,187,541.24	43,758.79	1,231,300.03
(1) 处置或报废			1,187,541.24	43,758.79	1,231,300.03
(2) 其他转出					



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,748,415.35	15.78	850,144.95	8.72	8,898,270.40
其他组合	52,027,950.00	84.22			52,027,950.00
组合小计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	61,776,365.35	100.00	850,144.95	1.38	60,926,220.40

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,128,515.97		
1年至2年(含2年)	1,432,566.74		
2年至3年(含3年)	1,128,596.83		
3年以上	3,058,585.39		
合计	9,748,264.93	850,144.95	8.72

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,777,451.72		
1年至2年(含2年)	1,415,194.46		
2年至3年(含3年)	705,026.84		
3年以上	2,850,742.33		
合计	9,748,415.35	850,144.95	8.72



(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
850,144.95						850,144.95

6、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,519,503.80		1,519,503.80	1,519,503.80		1,519,503.80
劳务成本	7,931,707.94		7,931,707.94	9,205,000.90		9,205,000.90
工程施工	119,831,010.54	38,435,522.78	81,395,487.76	115,936,833.39	38,435,522.78	77,501,310.61
合计	129,282,222.28	38,435,522.78	90,846,699.50	126,661,338.09	38,435,522.78	88,225,815.31

7、 固定资产

科目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	11,887,916.69	13,526,333.32
固定资产清理		
合计	11,887,916.69	13,526,333.32

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,712,651.49	1,373,711.16	5,661,641.18	3,245,904.40	22,993,908.23
2. 本期增加金额		383,487.86		25,662.83	409,150.69
(1) 购置		383,487.86		25,662.83	409,150.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,187,541.24	43,758.79	1,231,300.03
(1) 处置或报废			1,187,541.24	43,758.79	1,231,300.03
(2) 其他转出					



(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88
合计	27,958,685.87	4,193,802.88	27,958,685.87	4,193,802.88

11、应付账款

科目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,943,026.92	34,440,466.19
1—2 年	14,841,417.23	10,682,734.02
2—3 年	5,013,338.60	66,075,051.40
3 年以上	173,915,604.84	124,816,964.69
合 计	215,713,387.59	236,015,216.30

12、预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	162,393.26	26,467,844.89
1—2 年	24,294,622.66	1,382,395.23
2—3 年	407,395.23	2,421,791.00
3 年以上	4,845,808.34	3,801,559.97
合计	29,710,219.49	34,073,591.09

13、应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	478,138.46	28,915,708.42	29,070,535.27	323,311.61
2、职工福利费		263,382.99	263,382.99	
3、社会保险费		2,840,105.73	2,840,105.73	
4、住房公积金		520,570.64	520,570.64	
5、职工教育经费		23,689.95	23,689.95	
6、工会经费		544,914.34	544,914.34	
合计	478,138.46	33,108,372.07	33,263,198.92	323,311.61



14、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	11,157,762.96	12,504,592.31
企业所得税	470.17	945.47
个人所得税	109,909.17	128,695.21
印花税	9,131.50	1,296.14
城市维护建设税	33,108.07	68,049.84
教育费附加	14,189.17	29,164.22
地方教育费附加	9,459.44	19,442.81
合计	11,334,030.48	12,752,186.00

15、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	9,308,752.67	8,312,434.12
合计	9,308,752.67	8,312,434.12

其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,875,936.60	3,296,920.01
1—2年	4,954,465.57	2,998,295.15
2—3年	740,747.59	268,725.92
3年以上	1,737,602.91	174,893.04
合计	9,308,752.67	8,312,434.12



16、股本

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陈征东	1,150,000.00			1,150,000.00
梁月祥	385,000.00			385,000.00
林有彪	765,000.00			765,000.00
刘先锋	1,595,000.00		1,595,000.00	
骆建文	895,000.00		895,000.00	
宋亮华	895,000.00		895,000.00	
王辉	1,785,000.00			1,785,000.00
叶向阳	21,475,000.00	7,295,000.00		28,770,000.00
龚懿	2,250,000.00			2,250,000.00
官木喜	4,255,000.00			4,255,000.00
李斌	1,915,000.00			1,915,000.00
深圳市前海华邦基金管理投资有限公司	1,065,000.00			1,065,000.00
深圳市前海众旺投资合伙企业（有限合伙）	2,445,000.00			2,445,000.00
深圳文科生态投资有限公司	2,130,000.00			2,130,000.00
任洪娟	1,000,000.00			1,000,000.00
黄志珍	1,000,000.00			1,000,000.00
王平卫	2,950,000.00			2,950,000.00
张新华	1,410,000.00		352,500.00	1,057,500.00
深圳智汇园林有限公司	4,210,100.00	1,010,100.00		5,220,200.00
珠海市神之华一期投资中心（有限合伙）	1,410,000.00		352,500.00	1,057,500.00
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,339,900.00		305,100.00	1,034,800.00

本报告书共 63 页第 48 页



曲咏海	3,000,000.00			3,000,000.00
叶骏	7,295,000.00		7,295,000.00	
周龙	200,000.00			200,000.00
景少波	600,000.00			600,000.00
周林	580,000.00			580,000.00
张利萍		1,595,000.00		1,595,000.00
何淑兴		895,000.00		895,000.00
梁惠华		895,000.00		895,000.00
合计	68,000,000.00	11,690,100	11,690,100.00	68,000,000.00

#### 17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	113,075,577.83			113,075,577.83
合 计	113,075,577.83			113,075,577.83

#### 18、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	19,344,213.64			19,344,213.64
任意盈余公积				
合 计	19,344,213.64			19,344,213.64

#### 19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	8,828,003.17	-
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-6,522,744.39	-
调整后期初未分配利润	2,305,258.78	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-6,802,222.39	-
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-4,496,963.61	



20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,234,800.04	199,857,227.06	295,843,855.13	248,429,845.69
其他业务	2,036,106.74	1,217,217.19	1,195,604.98	1,215,229.24
合计	229,270,906.78	201,074,444.25	297,039,460.11	249,645,074.93

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	10,909,860.59	12,639,239.30	16,085,976.83	12,694,988.15
园林施工	200,879,863.88	175,658,171.26	260,590,587.00	219,638,118.18
绿化养护	15,445,075.57	11,559,816.50	19,167,291.30	16,096,739.36
合计	227,234,800.04	199,857,227.06	295,843,855.13	248,429,845.69

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	106,786.27	106,786.27
土地使用税	600.48	600.48
印花税	77,135.17	85,043.94
城市维护建设税	457,620.95	844,742.29
教育费附加	196,379.55	364,459.32
地方教育费附加	130,919.67	242,972.55
其他	10,342.10	5,059.16
合计	979,784.19	1,649,664.01

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	474,273.95	714,832.62
社会保险费	59,445.15	70,863.83
住房公积金	12,543.75	12,019.50



差旅费	100.00	8,663.83
业务费		13,344.00
广告宣传费	24,142.25	44,712.66
办公费	667.92	
招投标费用	61,653.90	57,998.79
合计	632,826.92	922,435.23

### 23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,927,707.26	17,745,947.89
办公费	589,371.40	531,029.22
房租及管理费	2,150,242.01	2,389,291.28
水电费	226,777.33	303,456.89
差旅费	184,309.05	369,203.98
业务费	1,406,152.81	3,224,870.03
装修费	471,404.95	
评估审计顾问咨询费	214,822.64	381,783.95
电讯费	64,695.93	69,577.32
社会保险费	1,585,059.76	1,371,020.14
住房公积金	287,242.69	217,375.94
汽车费用	776,474.04	789,942.12
折旧及摊销费	673,324.77	737,960.02
职工福利费	263,382.99	187,806.10
工会经费	544,914.34	730,613.33
长期待摊费用	1,436,763.13	2,463,022.71
维修费	2,500.00	
绿化费	87,292.15	-8.77
培训费	23,689.95	32,445.41
会务费	128,009.90	155,000.00
广告宣传费	-1,485.15	159,910.89
办公清洁用品	192.00	6,010.87
安全文明措施费	18,160.00	36,190.00
其他	147,339.86	120,919.91
合计	26,208,343.81	32,023,369.23

### 24、研发费用

本报告书共 63 页第 51 页



项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	3,275,574.39	4,848,671.72
社保公积金	514,391.27	525,070.38
材料	3,420,350.79	4,580,468.99
折旧费用	266,052.60	278,172.62
差旅交通费	11,355.66	
汽车费		2,621.05
咨询费		29,702.97
通讯费		812.10
水电费		3,007.01
无形资产摊销费用	2,562.12	2,562.12
其他		6,607.52
合计	7,490,286.83	10,277,696.48

#### 25、财务费用

项目	本期发生额	本期发生额
利息费用	366,545.55	889,894.53
减：利息收入	83,990.91	354,295.13
汇兑损益		
手续费	175,580.90	94,712.78
其他	-1.09	-117,858.71
合计	458,134.45	512,453.47

#### 26、其他收益

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	1,466,159.26	112,210.54
合计	1,466,159.26	112,210.54

#### 27、投资收益



项目	本期发生额	上年发生额
债务重组损失（损失以“-”号填列）	40,001.67	-1,323,027.58
合计	40,001.67	-1,323,027.58

#### 28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无需支付应付账款		326,410.00
其他	16,514.62	38,376.96
合计	16,514.62	364,786.96

#### 29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失	672,596.83	18,011.33
其他	48,800.05	
合计	721,396.88	18,011.33

#### 30、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,802,222.39	1,067,024.44
加：资产减值准备		-12,984.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,357,271.37	1,434,026.65
无形资产摊销	67,748.87	67,748.87
长期待摊费用摊销	1,436,763.13	2,463,022.56



项目	本年金额	上期金额
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）	672,596.83	18,011.33
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）	342,567.28	
投资损失（收益以“—”号填列）	-40,001.67	1,323,027.58
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）	-2,620,884.19	-4,942,606.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	49,318,259.48	31,082,379.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-48,938,975.68	9,420,035.89
其他	-6,438,269.43	-22,617,119.31
经营活动产生的现金流量净额	-11,645,146.40	19,302,566.75
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	20,903,544.88	33,139,511.41
减：现金的期初余额	33,139,511.41	29,545,988.44
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	-12,235,966.53	3,593,522.97

#### 八、合并范围的变更

本年合并范围无变化。

#### 九、关联方关系及其交易

本报告书共 63 页第 54 页



1、 本公司的母公司

截止本报告期末，本公司的最终控制方为控股股东自然人叶向阳。

2、 本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳园林规划设计院有限公司	广东深圳	广东深圳	园林景观设计	100.00		设立
深圳智汇园林有限公司	广东深圳	广东深圳	工程施工	100.00		设立

注：其中深圳智汇园林有限公司截止报告日尚未实际出资，本期未纳入合并范围。

3、关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末数	期初数
其他应收款	深圳智汇园林有限公司	56,319,800.00	52,027,950.00
小计		56,319,800.00	52,027,950.00

十、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项

2、 或有事项

由于恒大集团及其子公司面临财务危机，已背书尚未承兑的电子商业汇票或将面临无法承兑的风险可能性很大，该部分形成的或有负债及其财务影响：

付款人/出票人	出票金额 (元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
安庆粤恒置业有限公司	203,741.38	2020/4/10	2021/4/10	安庆市大楚路桥物资供应有限责任公司
成都恒大新北城置业有限公司	406,239.81	2020/4/14	2021/4/13	广东东鹏控股股份有限公司
梧州恒和健康产业有限公司	150,000.00	2020/4/16	2021/4/16	梧州市城润贸易有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	100,000.00	2020/4/20	2021/4/20	英德市海图园林绿化工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限	187,680.00	2020/4/20	2021/4/20	星子昊瑞石业有限公司



付款人/出票人	出票金额 (元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
公司				
惠州市红升房地产开发有限公司	432,320.00	2020/4/20	2021/4/20	惠州市亚巴郎新型建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	青岛乾源隆建材有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2020/4/23	2021/4/23	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	214,174.64	2020/4/26	2021/4/25	四川坤梁建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	583,876.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇万泰装饰工程部
惠州市红升房地产开发有限公司	111,789.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇顺兴五金建筑材料店
惠州市红升房地产开发有限公司	190,800.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	118,898.00	2020-04-28	2021-04-28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
惠州市红升房地产开发有限公司	194,637.00	2020-04-28	2021-04-28	福建省南安市银广石材有限公司
四川新宝地房地产开发有限公司	824,223.17	2020-04-29	2021-04-28	郫都区新安建材经营部
四川新宝地房地产开发有限公司	986,906.41	2020-04-29	2021-04-28	四川坤梁建筑工程有限公司
安庆粤诚置业有限公司	385,015.96	2020/5/18	2021/5/18	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,201,728.85	2020/5/18	2021/5/17	四川金德顺建筑工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	1,000,000.00	2020/5/18	2021/5/17	郫都区新福鑫石材厂
安庆粤诚置业有限公司	190,847.47	2020/7/10	2021/7/10	安徽林德机械设备工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	330,000.00	2020/7/10	2021/7/10	深圳市汇恒源建筑劳务有限公司
湘潭名生置业有限公司	250,000.00	2020/7/27	2021/7/27	湘潭中园环绿新材料科技有限责任公司
四川新宝地房地产开发有限公司	464,482.90	2020/7/29	2021/7/28	眉山市彭山沃联混凝土有限公司
湘潭名生置业有限公司	497,159.39	2020/8/14	2021/8/14	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	150,000.00	2020/8/14	2021/8/14	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
浏阳金碧置业有限公司	505,631.31	2020/8/14	2021/8/14	浏阳市康盛混凝土有限公司



付款人/出票人	出票金额(元)	出票日期	汇票到期日	背书单位
惠州市红升房地产开发有限公司	170,310.71	2020/8/28	2021/8/28	博罗县龙溪镇球顺水泥砖厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	800,000.00	2020/9/14	2021/9/13	郫都区新福鑫石材厂
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	504,001.56	2020/9/15	2021/9/14	福建省华峰盛石业雕刻有限公司
浏阳金碧置业有限公司	250,000.00	2020/9/18	2021/9/18	浏阳市康盛混凝土有限公司
湘潭名生置业有限公司	451,229.56	2020/9/21	2021/9/21	长沙市芙蓉区隆华建材商行
长沙金霞开发建设有限公司	195,672.95	2020/9/29	2021/9/29	江西南升石材有限公司
湘潭名生置业有限公司	194,053.39	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
湘潭名生置业有限公司	200,000.00	2020/9/30	2021/9/30	深圳市润祺浩建筑工程劳务有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	深圳市海鑫圣建筑工程劳务分包有限公司
安庆粤诚置业有限公司	550,000.00	2020/12/11	2021/12/11	合肥建设装饰(集团)有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	550,606.40	2020/12/11	2021/12/11	安徽林德机械设备工程有限公司
四川新宝地房地产开发有限公司	197,630.50	2021/1/14	2021/7/13	四川金德顺建筑工程有限公司
惠州市红升房地产开发有限公司	800,000.00	2021/1/26	2022/1/26	英德市海图园林绿化工程有限公司
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	541,070.59	2021/1/27	2022/1/26	四川金德顺建筑工程有限公司
四川峨眉山宏远实业有限公司	115,450.80	2021/1/28	2021/7/27	四川金德顺建筑工程有限公司
长沙金霞开发建设有限公司	278,389.18	2021/1/28	2021/10/28	德兴市宏宇石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	池州豪发石业有限公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	合肥建设装饰(集团)有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	200,000.00	2021/2/7	2021/11/7	安庆市路建商品混凝土有限责任公司
安庆粤诚置业有限公司	510,000.00	2021/3/11	2021/9/11	池州豪发石业有限公司
<b>合计</b>	<b>18,338,566.93</b>			

#### 十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日, 本公司无应披露的重大资产负债表日后事项

#### 十二、母公司财务报表主要项目附注

##### 1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

本报告书共 63 页第 57 页



(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		期初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
恒大项目	40,610,278.14	37,520,947.54	40,610,278.14	37,508,347.54
以前年度工程项目	12,464,446.63	12,464,446.63	12,477,046.63	12,477,046.63
合计	53,074,724.77	49,985,394.17	53,087,324.77	49,985,394.17

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	72,761,450.46		
1年至2年（含2年）	39,888,335.11		
2年至3年（含3年）	19,783,230.74		
3年以上	103,684,975.18		
合计	236,117,991.49	23,008,458.83	9.74

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	76,740,246.70		
1年至2年（含2年）	35,461,968.01		
2年至3年（含3年）	57,645,785.63		
3年以上	86,463,431.96		
合计	256,311,432.30	23,003,041.04	8.97

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
72,988,435.21				72,988,435.21



2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,762,421.87	86,564,829.00
合计	65,762,421.87	86,564,829.00

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,486,546.18	14.24	850,144.95	8.96	8,636,401.23
其他组合	57,126,020.64	85.76			57,126,020.64
组合小计	66,612,566.82	100.00	850,144.95	1.28	65,762,421.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	66,612,566.82	100.00	850,144.95		65,762,421.87



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	9,533,341.85	10.91	850,144.95	8.92	8,683,196.90
其他组合	77,881,632.10	89.09			77,881,632.10
组合小计	87,414,973.95	100.00	850,144.95	0.97	86,564,829.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	87,414,973.95	100.00	850,144.95	0.97	86,564,829.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,128,515.97		
1年至2年(含2年)	1,170,847.99		
2年至3年(含3年)	1,128,596.83		
3年以上	3,058,585.39		
合计	9,486,546.18	850,144.95	8.96

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,562,378.22		
1年至2年(含2年)	1,415,194.46		



账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年(含3年)	705,026.84		
3年以上	2,850,742.33		
合计	9,533,341.85	850,144.95	8.92

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	计提	收回或转回	核销	
850,144.95				850,144.95

3、长期股权投资

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
对子公司投资	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	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
深圳园林规划设计院有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	1,200,000.00			1,200,000.00		



4、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,497,108.36	198,227,340.14	294,526,142.26	247,204,264.37
其他业务	2,036,106.74	1,217,217.19	1,195,604.98	1,215,229.24
合计	227,533,215.10	199,444,557.33	295,721,747.24	248,419,493.61

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观设计	9,172,168.91	11,009,352.38	14,768,263.96	11,469,406.83
园林施工	200,879,863.88	175,658,171.26	260,590,587.00	219,638,118.18
绿化养护	15,445,075.57	11,559,816.50	19,167,291.30	16,096,739.36
合计	225,497,108.36	198,227,340.14	294,526,142.26	247,204,264.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300G347982995

名称	深圳华楷会计师事务所（普通合伙）
类型	普通合伙
经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路11号海松大厦A座606
执行事务合伙人	刘元涛
成立日期	2001年08月31日



### 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2019年01月21日



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0006091

### 说明

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



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 深圳华楷会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 刘元涛

主任会计师:

经营场所: 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然九路海松大厦A座606

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44030037

批准执业文号: (94) 财会协字第96号

批准执业日期: 1994年11月09日

## 2、企业业绩情况

企业业绩情况自查表 1

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	红岗公园改造提升及周边生态廊桥（中、西廊桥） 建设工程（一期）施工总承包	2023 年 12 月	11510.0298
建设单位	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司		
建设地址	深圳市罗湖区清水河街道		
工程内容	包括但不限于完成园建工程、绿化工程、给排水工程、智慧公园、园林配套建筑(含电气工程、智能化工程、精装修工程、结构工程、土石方工程、防水工程、白蚁防治工程)、盘山路与架空栈道工程、园林标识工程、水土保持工程、室外管网保护及迁改、接驳工程、拆除工程、树木迁移、施工便道工程交通疏解、施工 BIM 配合服务等。		
	自查内容	自查结论	提交何种证明材料，页码
	2021 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类市政业绩（已竣工、在建均可）。	（是）	联合体共同投标协议书、中标通知书、 合同（P216—P225）

注：

1. 每项业绩均单独列表；
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

## 联合体共同投标协议

### 联合体共同投标协议

致：华润置地城市运营管理（深圳）有限公司

深圳园林股份有限公司、深圳市路桥建设集团有限公司 自愿组成联合体共同参加 2303-440303-04-01-674434007001、红岗公园改造提升及周边生态廊桥（中、西廊桥）建设工程（一期）施工总承包 的投标。现就联合体投标事宜订立如下协议。

1. 深圳园林股份有限公司 为本工程的牵头单位，牵头单位为实施本项目进行的相关行为，联合体各成员单位均认可并同意承担相应的法律责任。

2. 投标阶段，联合体牵头单位合法代表联合体各成员负责本工程投标文件编制，代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与之有关的一切事物；联合体中标后，联合体牵头单位负责合同订立，合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3. 联合体将严格按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行合同，共同承担合同规定的一切义务和责任，联合体各成员单位按照内部职责的划分，联合体内部承担各自所负的责任和风险，若联合体出现违约，联合体各成员单位应就整个项目对招标人负有单独和无限连带的责任，联合体成员单位不得以其联合体内部相关责任的划分而向招标人主张免责。

4. 联合体各成员单位的职责分工如下：

联合体各成员单位的分工及占比：

(1) 联合牵头单位：深圳园林股份有限公司 承担 本项目招标范围内园林景观工程包括但不限于完成园建工程、绿化工程、给排水工程、智慧公园、园林配套建筑、园林标识工程、水土保持工程、室外管网保护及迁改、接驳工程、拆除工程、树木迁移、施工便道工程交通疏解、施工 BIM 配合服务等内容及施工全过程管理、本单位承担的施工部分的款项收取、税费支出及开具发票等 工作，所承担合同工作量占比 75 %；

(2) 联合体成员：深圳市路桥建设集团有限公司 承担 本项目招标范围内市政公用工程包括但不限于盘山路与架空栈道工程、协助牵头单位完成其他施工



及本单位承担的施工部分的款项收取、税费支出及开具发票等工作，所承担合同工作量占比 25 %；

5. 联合体中标后，联合体内部任何一方违反与招标人的合同约定，均视为联合体各成员单位共同违约，招标人有权要求联合体各成员单位或者任一成员单位单独或者共同承担全部违约及损失赔偿责任。联合体各成员单位之间共同向招标人承担无限连带责任。本联合体协议是合同的附件，对联合体各成员单位有合同约束力。

6. 本协议书自签署之日起生效，若未中标或者中标后合同履行完毕后自动失效。

7. 本协议书一式 肆 份，联合体成员和招标人各执一份。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。

投标牵头单位（盖章）：深圳园林股份有限公司

法定代表人（签字或盖章）：张

单位地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦 2009 号

邮编：518000 联系电话：0755-25592508 传真：0755-25592508

联合体成员（盖章）：深圳市路桥建设集团有限公司

法定代表人（签字或盖章）：王

单位地址：深圳市罗湖区泥岗路红岗东村路桥大厦 19-23 层

邮编：518024 联系电话：0755-25903043 传真：0755-25903255

签订日期： 2023 年 11 月 24 日

（说明：联合体中标后的合同须由联合体各成员单位加盖公章，并由各成员单位的法定代表人签章。）

# 中标通知书

标段编号: 2303-440303-04-01-674434007001

标段名称: 红岗公园改造提升及周边生态廊桥(中、西廊桥)  
建设工程(一期)施工总承包

建设单位: 华润置地城市运营管理(深圳)有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳园林股份有限公司//深圳市路桥建设集团有限  
公司

中标价: 11510.029835万元

中标工期: 387天

项目经理(总监): 刘先锋

本工程于 2023-11-19 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招  
标业务分公司)进行招标, 2023-12-14 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订  
立书面合同。

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):



招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2023-12-16



查验码: 8214513689022425 查验网址: <https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc>

合同编号 CRLCJ-LW16-HGGY0001-ZB-241003

**【红岗公园改造提升及周边生态廊桥（中、西廊桥）建设工程（一期）施工总承包】**

## 施工总包合同

发包人（甲方）：华润置地城市运营管理（深圳）有限公司

总承包人（乙方）：深圳园林股份有限公司/深圳市路桥建设集团有限公司

2023 年【12】月

## 第一部分 合同协议书

发包人（甲方）：华润置地城市运营管理（深圳）有限公司

地址：深圳市南山区大冲一路18号华润置地大厦B座21楼

法定代表人：方朋

联系人：陈升华

联系电话：18923713200

电子邮箱：chenshenghua10@crland.com.cn

传真：/

施工总承包人（乙方1）：深圳园林股份有限公司

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦2009号

法定代表人：叶向阳

联系人：刘先锋

联系电话：0755-25592508

电子邮箱：13825215228@139.com

传真：0755-25592508

施工总承包人（乙方2）：深圳市路桥建设集团有限公司

地址：深圳市罗湖区泥岗路红岗东村路桥大厦19-23层

法定代表人：洪绍友

联系人：/

联系电话：0755-25903217

电子邮箱：/

传真：0755-25903024

鉴于：

1. 总承包人已明确知悉：2023年6月9日，委托人【深圳市罗湖区城市管理和综合执法局】（以下简称“委托人”）与发包人签署《代建合同》，委托发包人实施代建，并且总承包人已认真查阅、理解委托人招标文件的全部内容，并对委托人授予发包人的权利无任何异议。

2. 总承包人愿意按照本协议的条件承揽本项目的施工。

依照《中华人民共和国民法典》及其他有关法律、法规、规章，并结合深圳市有关规定及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，各方经友好协商，特订立本合同，以资共同遵守。

### 一、工程概况

工程名称：红岗公园改造提升及周边生态廊桥（中、西廊桥）建设工程（一期）施工总承包

工程地点：罗湖区清水河街道

工程内容：主要承包内容包括但不限于完成园建工程、绿化工程、给排水工程、智慧公园、园林配套建筑（含电气工程、智能化工程、精装修工程、结构工程、土石方工程、防水工程、白蚁防治工程）、盘山路与架空栈道工程、园林标识工程、水土保持工程、室外管网保护及迁改、接驳工程、拆除工程、树木迁移、施工便道工程交通疏解、施工 BIM 配合服务等（最终以最终施工图纸为准，详见模拟工程量清单、技术要求及合同其他文件，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，发包人保留调整发包范围的权力，承包人不得提出异议。）

建筑面积：          /          平方米

资金来源：          政府投资 100%

## 二、工程承包范围

主要承包内容包括但不限于完成园建工程、绿化工程、给排水工程、智慧公园、园林配套建筑（含电气工程、智能化工程、精装修工程、结构工程、土石方工程、防水工程、白蚁防治工程）、盘山路与架空栈道工程、园林标识工程、水土保持工程、室外管网保护及迁改、接驳工程、拆除工程、树木迁移、施工便道工程交通疏解、施工 BIM 配合服务等（最终以最终施工图纸为准，详见模拟工程量清单、技术要求及合同其他文件，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，发包人保留调整发包范围的权力，承包人不得提出异议。）

### 1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长：米；宽：米；高：米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程	长：米 宽：米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长：米 宽：米 高：米
<input checked="" type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长：米 宽：米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长：米 宽：米 高：米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它： <u>主要承包内容包括但不限于完成园建工程、绿化工程、给排水工程、智慧公园、园林配套建筑（含电气工程、智能化工程、精装修工程、结构工程、土石方工程、防水工程、白蚁防治工程）、盘山路与架空栈道工程、园林标识工程、水土保持工程、室外管网保护及迁改、接驳工程、拆除工程、树木迁移、施工便道工程交通疏解、施工 BIM 配合服务等（最终以最终</u>			

施工图纸为准，详见模拟工程量清单、技术要求及合同其他文件，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作，发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。）

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

□地基与基础工程（□基础 □基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____）；		
□主体结构工程（□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它_____）；		
□装饰装修工程（□金属门窗 □幕墙：_____平方米 □其它_____）；		
□通风与空调（□通风 □空调 □其它_____）；		
□建筑给水排水及供暖（□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____）；		
□建筑电气工程（□室外电气 □电气照明 □其它_____）；		
□智能建筑	（□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_监控、门禁_）；	
□屋面及防水工程	□建筑节能	□消防工程
□室外工程（□室外设施_____ □附属建筑_____ □室外环境_____）。		
□燃气工程（户数：_____户；庭院管：_____米）		

3. 二次装饰装修工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

□消防工程	□门窗	□防水工程	□电气照明	□建筑节能
□通风与空调（□通风 □空调 □其它_____）；				
□建筑给排水及供暖（□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____）；				
□智能建筑（□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____）；				
□装饰装修（□抹灰 □涂饰 □饰面板（砖） □吊顶 □其它_____）；				
□其它：。				

4. 其他工程

园林景观工程。

### 三、合同工期

计划开工日期：2023年12月29日（实际开工日期以监理人签发的开工令日期或开工报告中的开工日期为准）

计划竣工日期：2025年1月19日

合同工期总日历天数： 387 天

#### 四、工程质量标准

工程质量标准目标：工程质量达到合格标准，符合现行国家、行业及地方质量验收规范，满足华润置地、住建局、城管局第三方检查过程及交付评估要求

#### 五、合同价款

本合同签约合同价（含税）为：人民币（大写） 壹亿壹仟伍佰壹拾万零贰佰玖拾捌元叁角伍分（¥ 115100298.35 元）。签约合同价（不含税）为：人民币（大写） 壹亿零伍佰伍拾玖万陆仟陆佰零叁元玖角玖分（¥ 105596603.99 元），增值税率 9%，税金为 RMB（¥ 9503694.36 元）。

其中：

(1)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）           /          （¥           /           元）；

(2)专业工程暂估价金额：

人民币（大写） 壹仟伍佰万元整（¥ 15000000.00 元）；

(3)暂列金额：

人民币（大写） 壹仟零肆拾玖万肆仟玖佰零叁元零壹分（¥ 10494903.01 元）。

#### 六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 1.5 款的规定一致：

- (1)本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2)本合同第一部分的协议书；
- (3)中标通知书；
- (4)招标答疑补遗；
- (5)本合同第四部分补充条款（如有）；
- (6)本合同第三部分的专用条款；
- (7)本合同附件；
- (8)本合同第二部分的通用条款；
- (9)本工程招标文件（含投标报价规定）；
- (10)投标文件(包括总承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；
- (11)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (12)图纸和技术规格书；
- (13)已标价工程量清单；

(14) 工程质量保修书；

发包人和总承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件也属于合同的一部分。

## 七、词语含义

本协议中有关词语含义与通用合同条款及专用合同条款定义相同。

## 八、双方承诺

1、总承包人向发包人承诺，按照法律规定及合同约定进行施工、竣工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

2、发包人向总承包人承诺，按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

## 九、合同份数

本合同一式 拾贰 份，发包人 玖 份，总承包人 叁 份。

## 十、合同生效

合同订立时间： 2023 年 12 月 \_\_\_\_\_ 日

合同订立地点： 深圳市罗湖区 \_\_\_\_\_

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章后生效。

(转下页)

(本页为合同页，无正文)

发  
住



法定代表人:

委托代理人: /

电  
传



开户银行: /

账 号: /

邮 政 编 码: /

承 包  
住



深圳园林股份有限公司 (公章)

深圳福田区清水河街道清水河一路博隆大

楼2009号

法定代表人: 叶向阳

委托代理人: 刘先锋

电 话: 0755-25592508

传 真: 0755-25592508

开 户 银 行: 中国建设银行股份有限公司深圳高新园支行

账 号: 4425 0100 0023 0000 0516

邮 政 编 码: 518000



承 包  
住



深圳路桥建设集团有限公司

所: 深圳福田区泥岗路红岗东村路

桥大厦19-23层

法定代表人: 洪绍友

委托代理人: /

电 话:

传 真:

开 户 银 行: 中国银行深圳英达花园支行

账 号: 753663455346

邮 政 编 码: 518000



企业业绩情况自查表 2

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	翠湖文体公园项目施工总承包	2022年10月25日	11716.1832
建设单位	深圳市振业（集团）股份有限公司		
建设地址	深圳市罗湖区		
工程内容	包括但不限于：拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2021年1月1日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类市政业绩（已竣工、在建均可）。		（是）	中标通知书、合同、竣工验收报告 (P217—P237)

注：

1. 每项业绩均单独列表；
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

## 中标通知书

标段编号: 2103-440303-04-01-474859005001

标段名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

建设单位: 深圳市振业(集团)股份有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳园林股份有限公司

中标价: 11716.183221万元

中标工期: 按招标文件执行

项目经理(总监):

本工程于 2022-09-20 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标, 2022-10-11 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):



招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2022-10-12

查验码: 2453389850147633

查验网址: [zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

SFD-2015-06

工程编号:

合同编号:

深圳市建设工程  
施工(单价)合同  
(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

发包人: 深圳市振业(集团)股份有限公司

承包人: 深圳园林股份有限公司



2015年版

## 第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市振业(集团)股份有限公司

承包人(全称): 深圳园林股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》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,发包人和承包人就本工程施工事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

### 一、工程概况

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

核准(备案)证编号: \_\_\_\_\_

工程规模及特征: 本项目总概算 16178.69 万元,其中:建安工程费用 13730.49 万元,工程建设其他费用 1827.28 万元,预备费 466.73 万元。本项目将翠湖社区公园以及周边包括布心山头在内的可整合利用土地,整体提升改造为翠湖文体公园,公园占地面积 24.71 万平方米,含广场区、儿童活动区、停车场、溪流区、运动区、山体区、入口区等。

资金来源: 财政投入 100 %; 国有资本 \_\_\_\_\_ %; 集体资本 \_\_\_\_\_ %; 民营资本 \_\_\_\_\_ %; 外商投资 \_\_\_\_\_ %; 混合经济 \_\_\_\_\_ %; 其他 \_\_\_\_\_ %。

### 二、工程承包范围

本次招标内容包括但不限于:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。所有的细目详见工程招标图纸、工程量清单及合同条款,中标单位不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利,中标单位不得提出异议。

#### 1. 市政公用及配套专业工程、其他工程: (在□内打√,并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input checked="" type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长: 米; 宽: 米; 高: 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米

<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程 长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程 长: 米 宽: 米 高: 米
<input checked="" type="checkbox"/> 桥梁工程 座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程 长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程 长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程 座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程 米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程 米	<input type="checkbox"/> 燃气工程 米
<input checked="" type="checkbox"/> 其它:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等	

2. 房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 (□金属门窗 □幕墙: 平方米 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (□室外设施_____ □附属建筑_____ □室外环境_____);		
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____户; 庭院管: _____米)		

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 装饰装修 (□抹灰 □涂饰 □饰面板(砖) □吊顶 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

4. 其他工程

\_\_\_\_\_

### 三、合同工期

计划开工日期：2022 年 10 月 15 日；

计划竣工日期：2023 年 9 月 15 日；

合同工期总日历天数 336 天。

招标工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

定额工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 \_\_\_\_\_ % (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

### 四、质量标准

本工程质量标准：\_\_\_\_\_ 合格 \_\_\_\_\_

### 五、签约合同价

人民币（大写）壹亿壹仟柒佰壹拾陆万壹仟捌佰叁拾贰元贰角壹分  
(¥117161832.21 元)；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）叁佰柒拾叁万捌仟零壹拾贰元零捌分 (¥ 3738012.08 元)；

(2)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)；

(3)专业工程暂估价金额：

人民币（大写）伍佰捌拾捌万元整 (¥ 5880000 元)；

(4)暂列金额：

人民币（大写）\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

(5)BIM 技术应用费用：

人民币（大写）\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

### 六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：\_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户开户银行：\_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户号：\_\_\_\_\_

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2) 本合同第一部分的协议书；
- (3) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8) 投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10) 图纸和技术规格书；
- (11) 已标价工程量清单；
- (12) 发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、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及其它应当支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

## 十、合同订立与生效

本合同订立时间：2022 年 10 月 25 日；

订立地点：深圳市罗湖区

发包人和承包人约定本合同自 双方签字盖章 后成立。

本合同一式壹拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 陆 份。

发包人：(公章)深圳市振业(集团)股份有限公司  
有限公司

法定代表人或其委托代理人：  
(签字)

伟赵  
印宏

法定代表人或其委托代理人：  
(签字)

陽葉  
印向

统一社会信用代码：\_\_\_\_\_

统一社会信用代码：914403001921787770

地址：\_\_\_\_\_

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河  
一路博隆大厦 2009 号

邮政编码：\_\_\_\_\_

邮政编码：518021

法定代表人：\_\_\_\_\_

法定代表人：叶向阳

委托代理人：\_\_\_\_\_

委托代理人：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

电话：0755-25522963

传真：\_\_\_\_\_

传真：0755-25522963

电子信箱：\_\_\_\_\_

电子信箱：309551895@qq.com

开户银行：\_\_\_\_\_

开户银行：\_\_\_\_\_

账号：\_\_\_\_\_

账号：\_\_\_\_\_

市政基础设施工程

## 建设工程竣工验收报告

工程名称:  翠湖文体公园项目

建设单位(公章):  深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/  
深圳市振业集团股份有限公司(代建)

竣工验收日期: 2024年3月29日

发出日期: 2024年3月29日

## 市政基础设施工程

### 填写说明

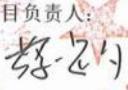
1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。



市政基础设施工程

工程名称	翠湖文体公园项目	工程地点	深圳市罗湖区沙湾路
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	24.71万m <sup>2</sup>	工程造价（万元）	11716.18322
结构类型	组合结构	开工日期	2022年11月1日
施工许可证号	/	竣工日期	2024年3月29日
监督单位	深圳市罗湖区建设工程监管和住房保障中心	监督登记号	FH2023003
建设单位	深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/深圳市振业集团股份有限公司(代建)	总施工单位	深圳园林股份有限公司
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司	施工单位（土建）	/
设计单位	深圳市朗程师地域规划设计有限公司	施工单位（设备安装）	/
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司	工程检测单位	中冶建筑研究总院（深圳）有限公司 深圳市一泰检测有限公司
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） 工程质量竣工验收记录	年 月 日	/	
	年 月 日	/	
	年 月 日	/	
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	/
	/	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	具备，资料完整有效		
工程竣工报告	具备，资料完整有效		
工程质量评估报告	具备，资料完整有效		
勘察质量检查报告	具备，资料完整有效		
设计质量检查报告	具备，已签署		
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	本次工程已完成合同约定的各项内容，工程资料齐全，质量符合设计文件、国家现行有关建设法律法规和建设强制性标准要求。		
工程质量情况	土建	该项目土建工程已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
	设备安装	该项目设备安装已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
工程未达到使用功能的部位(范围)	无		
参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	 (公章) 项目负责人:  2024年3月29日	 (公章) 总监理工程师: (执业资格印章)  2024年3月29日	 (公章) 项目负责人: (执业资格印章)  2024年3月29日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	(公章) 项目负责人: (执业资格印章) 年 月 日	(公章) 项目负责人: (执业资格印章)  2024年3月29日	(公章) 项目负责人: (执业资格印章)  2024年3月29日

企业业绩情况自查表 3

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	2021 年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建IV标段	2023 年 10 月 10 日	6999.406803
建设单位	华润（深圳）有限公司		
建设地址	深圳市龙岗区		
工程内容	包括但不限于左右岸景观提升、桥下空间景观提升、硬景工程、景观小品、景观结构、城市家具、儿童游乐设施、标识系统、室外电气工程、室外排水工程、室外弱电工程、安装工程、照明工程、道路铺装、碧道综合监控、排口美化、土方工程、水土保持、智慧水务、拆除工程、白蚁防治等以及发包人交与专业工程承包人的其他工作。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2021 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类市政业绩（已竣工、在建均可）。		（是）	中标通知书、联合体协议、合同 (P239 —P 250)

注：

1. 每项业绩均单独列表；
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

联合体共同投标协议

深圳园林股份有限公司、深圳中茂工程有限公司（所有成员单位名称）自愿组成联合体，共同参加2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建IV标段（项目名称）的投标。现就联合体投标事宜订立如下协议：

- 1、深圳园林股份有限公司（某成员单位名称）为本工程投标联合体牵头人。
- 2、联合体牵头人合法代表联合体各成员单位：接收及提交投标相关资料、信息或指令，并处理与之相关事务；负责本工程投标文件编制；负责合同谈判、签订及实施阶段的主导、组织和协调工作。
- 3、联合体严格按照招标文件要求，准时递交投标文件，切实履行合同，并对外承担连带责任。
- 4、联合体各成员单位内部职责分工如下：

(1)联合体牵头单位 深圳园林股份有限公司，承担 园建、景观、强弱电、给排水工程、施工合同 等工作；

(2)联合体成员 深圳中茂工程有限公司，承担 负责本工程的收付款，税务、税费缴纳工作、协助及配合施工、施工安全、施工进度等等 工作。

5、本协议书自签署之日起生效，未中标或者中标后合同履行完毕后，自动失效。

6、本协议书一式 三 份，联合体成员和招标人各执一份。

本投标协议同时兼作法定代表人证书和法人授权委托书。

牵头单位

单位名称（盖单位公章）：深圳园林股份有限公司

法定代表人或授权委托人（签字）：何水



成员

单位名称（盖单位公章）：深圳中茂工程有限公司

法定代表人或授权委托人（签字）：刘付伟



签订日期：2023年06月08日

## 中标通知书

标段编号：2101-440307-04-01-409649051002

标段名称：2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建IV标段

建设单位：华润（深圳）有限公司

招标方式：公开招标

中标单位：深圳园林股份有限公司//深圳中茂工程有限公司

中标价：6999.406803万元

中标工期：366天

项目经理(总监)：

本工程于 2023-06-05 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团龙岗分公司)进行招标， 2023-09-01 已完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：



招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2023-09-08

蒋慕川

查验码：1413735248384288 查验网址：<https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc>

---

合同编号:CRLCJ-LG18-LGBD01-FB-231016

**【2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建IV标段】**

**专业工程承包合同**

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

专业工程承包人（乙方）：深圳园林股份有限公司//深圳中茂工程有限公司

2023年【10】月

目录

<b>第一部分 合同协议书</b> .....	<b>1</b>
一、工程概况 .....	2
二、工程承包范围 .....	2
三、合同工期 .....	4
四、工程质量标准 .....	4
五、合同价款 .....	4
六、组成合同的文件 .....	5
七、词语含义 .....	5
八、双方承诺 .....	5
九、合同份数 .....	6
十、合同生效 .....	6
<b>第二部分 通用合同条款</b> .....	<b>8</b>
1. 一般约定 .....	8
2. 发包人 .....	18
3. 专业工程承包人 .....	18
4. 监理人 .....	33
5. 工程质量 .....	35
6. 安全文明施工与环境保护 .....	36
7. 工期和进度 .....	46
8. 材料与设备 .....	52
9. 试验检验与样品 .....	59
10. 变更 .....	62
11. 价格调整 .....	64
12. 合同价格、计量与支付 .....	68
13. 竣工验收 .....	80
14. 结算 .....	82
15. 缺陷责任与保修 .....	85
16. 违约 .....	88
17. 不可抗力风险 .....	92
18. 保险 .....	95
19. 索赔 .....	97
20. 争议解决 .....	99
21. 合同的生效、终止和解除 .....	100
<b>第三部分 专用合同条款</b> .....	<b>102</b>
1. 一般约定 .....	102
2. 发包人 .....	103
3. 专业工程承包人 .....	103
4. 监理人 .....	106
5. 工程质量 .....	107
6. 安全文明施工与环境保护 .....	107

7. 工期和进度 .....	107
8. 材料与设备 .....	109
9. 试验与检验 .....	110
10. 变更 .....	110
11. 价格调整 .....	110
12. 合同价格、计量与支付 .....	115
13. 竣工验收 .....	121
14. 结算 .....	121
15. 缺陷责任与保修 .....	123
16. 违约 .....	123
17. 不可抗力 .....	124
18. 保险 .....	124
20. 争议解决 .....	124
<b>第四部分 补充条款 .....</b>	<b>126</b>
<b>第五部分 合同附件 .....</b>	<b>127</b>
附件一：变更签证管理办法 .....	127
附件二：工程结算管理办法 .....	131
附件三：工程计量支付管理办法 .....	134
附件四：代建项目供方履约评价管理指引 .....	137
附件五：项目管理处罚制度 .....	148
附件六：施工专业工程承包工程技术要求 .....	149
附件七：工程质量保修书 .....	2 4 7
附件八：中标通知书 .....	2 5 0
附件九：商务标投标报价 .....	2 5 1
附件十：项目管理班子配备情况表及进场设备 .....	2 5 2
附件十一：主要材料设备参考品牌 .....	2 5 6
附件十二：预付款保函及履约保函格式 .....	2 5 7
附件十三：投标承诺书 .....	2 6 3
附件十四：答疑补遗文件 .....	2 6 6
附件十五：合同付款权利义务概括转移协议 .....	2 7 2
附件十六：更换保函受益人的函 .....	2 7 4
附件十七：关于询价定价材料管控函件的回复 .....	2 7 5
附件十八：工程资金监管协议 .....	2 7 6
附件十九：华润置地城市建设事业部 EHS 管理状态要求 .....	2 7 9
附件二十：华润置地城市建设事业部 EHS 管理行为要求 .....	2 8 0
附件二十一：华润置地与合作方廉洁协议 .....	2 8 1

## 第一部分 合同协议书

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

地址：深圳市南山区粤海街道大冲社区华润置地大厦 B 座 21 楼

法定代表人：蒋慕川

联系人：/

联系电话：/

电子邮箱：/

传真：/

专业工程承包人（牵头方）：深圳园林股份有限公司

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦 2009 号

法定代表人：叶向阳

联系人：付豪

联系电话：0755-25592508

电子邮箱：529547310@qq.com

传真：0755-25592508

专业工程承包人（成员方）：深圳中茂工程有限公司

地址：深圳市龙岗区龙城街道大运路荣超新成大厦 2302-2303

法定代表人：吴华滨

联系人：刘付伟国

联系电话：0755-28902412

电子邮箱：1170805378@qq.com

传真：0755-28902412

鉴于：

1. 专业工程承包人已明确知悉：2021 年 7 月 8 日，委托人【深圳市龙岗区水务局】（以下简称“委托人”）与发包人签署《代建合同》，委托发包人实施代建，并且专业工程承包人已认真查阅、理解委托人招标文件的全部内容，并对委托人授予发包人的权利无任何异议。

2. 专业工程承包人愿意按照本协议的条件承揽本项目的施工。

依照《中华人民共和国民法典》及其他有关法律、法规、规章，并结合深圳市有关规定

及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，各方经友好协商，特订立本合同，以资共同遵守。

## 一、工程概况

工程名称：2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建IV标段

工程地点：深圳市龙岗区

工程内容：龙岗河干流碧道工程全长 20.77 公里，项目实施面积约 297.95 公顷，其中示范段 53 公顷，非示范 244.95 公顷，包括安全系统工程、生态系统工程、休闲系统工程、文化系统工程、产业系统工程、水土保持工程、交通疏解工程、现状管线保护及迁改、高压线入地等工程。主要工程包括：陆域绿化 76.35 公顷（含横岭水厂绿化改造）、硬质铺装 53.44 公顷、建筑物（一二级驿站）、景观构筑物等。其中，龙岗河干流碧道非示范段全长 15.53 公里，为龙岗河上下游，上游起荷康路，终吉祥南路，下游起福宁桥，终龙岗区界（横岭水厂），包含创新水廊、野趣探游、河谷艺廊、绿廊花园、活力社区、林境湿地、低碳田园、碧水寰游八个重点建设项目节点。

2021年龙岗区龙岗河流域、观澜河流域、深圳河流域水务工程（碧道建设部分）龙岗河干流碧道非示范段园建划分为 4 个标段：

园建 I 标段：荷康路至吉祥南路左右（LG0-795.57-LG4+150）长度约为 4945.57m。

园建 II 标段：福宁桥至湿地公园左右（LG8+997~LG12+471）长度约为 3474m。

园建 III 标段：湿地公园至吉马塘大桥左右（LG12+471~LG16+416）长度约为 3945m。

园建 IV 标段：马塘大桥至外环高速左右（LG16+416-LG19+620）长度约为 3204m。

建筑面积：    /    平方米

工程立项批准文号：深龙发改（2021）528 号

资金来源：政府投资 100%

## 二、工程承包范围

包括但不限于左右岸景观提升、桥下空间景观提升、硬景工程、景观小品、景观结构、城市家具、儿童游乐设施、标识系统、室外电气工程、室外排水工程、室外弱电工程、安装工程、照明工程、道路铺装、碧道综合监控、排口美化、土方工程、水土保持、智慧水务、拆除工程、白蚁防治等以及发包人交与专业工程承包人的其他工作。所有的细目详见合同图纸、技术要求、工程量清单及合同其他文件，发包人在实施过程中根据本工程实际情况有权增减部分内容，专业工程承包人不能拒绝执行。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长： 米； 宽： 米；高： 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程	长： 米 宽： 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长： 米 宽： 米 高： 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长： 米 宽： 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长： 米 宽： 米 高： 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input checked="" type="checkbox"/> 其它：左右岸景观提升、桥下空间景观提升、硬景工程、景观小品、景观结构、城市家具、儿童游乐设施、标识系统、室外电气工程、室外排水工程、室外弱电工程、安装工程、照明工程、碧道综合监控、排口美化、土方工程、水土保持、智慧水务、拆除工程、白蚁防治等。			

2. 房屋建筑及配套专业工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □ 基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____ )；		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它 _____)；		
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 (□金属门窗 □幕墙： 平方米 □其它_____ )；		
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____ )；		
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖 (□室内给、排水系统 □ 室外给、排水系统 □其它_____ )；		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 □其它_____ )；		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____ )；	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 ( □室外设施_____ □附属建筑_____ □室外环境_____ )。		
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数： _____户； 庭院管： _____ 米)		

3. 二次装饰装修工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				
<input type="checkbox"/> 智能建筑（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				
<input type="checkbox"/> 装饰装修（ <input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板（砖） <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				
<input type="checkbox"/> 其它：				

#### 4. 其他工程

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

### 三、合同工期

计划开工日期：2023 年 9 月 9 日（实际开工日期以监理人签发的开工令日期或开工报告中的开工日期为准）

计划竣工日期：2024 年 9 月 9 日

合同工期总日历天数为：366 日历天

### 四、工程质量标准

工程质量标准目标：合格，获得风景园林协会的园林工程奖。工程质量应符合现行国家、行业及地方质量验收规范，符合华润置地工程高品质标准，符合华润置地第三方检查过程及交付评估要求，详见第三章合同附件六《技术要求》。

### 五、合同价款

本合同签约合同价（含税）为：人民币（大写）陆仟玖佰玖拾玖万肆仟零陆拾捌元零角叁分（¥69994068.03 元）。

其中：

(1) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_（¥\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_元）；

(2) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写）\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_（¥\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_元）；

(3) 暂列金额:

人民币 (大写) 叁佰玖拾壹万元整 (¥3910000.00 元)。

## 六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 1.5 款的规定一致:

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议;
  - (2) 本合同第一部分的协议书;
  - (3) 中标通知书;
  - (4) 招标答疑补遗;
  - (5) 本合同第四部分补充条款 (如有);
  - (6) 本合同第三部分的专用条款;
  - (7) 本合同附件;
  - (8) 本合同第二部分的通用条款;
  - (9) 本工程招标文件 (含投标报价规定);
  - (10) 投标文件 (包括专业工程承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等);
  - (11) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件;
  - (12) 图纸和技术规格书;
  - (13) 已标价工程量清单;
  - (14) 工程质量保修书;
- 发包人和专业工程承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件也属于合同的一部分。

## 七、词语含义

本协议中有关词语含义与通用合同条款及专用合同条款定义相同。

## 八、双方承诺

1、专业工程承包人向发包人承诺,按照法律规定及合同约定进行施工、竣工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在质量保修期内承担工程质量保修责任,并履行本合同所约定的全部义务。

2、发包人向专业工程承包人承诺,按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。

## 九、合同份数

本合同一式壹拾贰份，发包人玖份，专业工程承包人叁份。

## 十、合同生效

合同订立时间：2023年10月10日

合同订立地点：深圳市

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章后生效。

(转下页)

(本页为签字页, 无正文)

发包人: (公章)  
住所: 深圳市南山区粤海街道大冲社区华润置地大厦 B 座 21 楼  
法定代表人: 蒋慕川  
委托代理人:  
电 话: /  
传 真: /  
开 户 银 行: /  
账 号: /  
邮 政 编 码: /



承包人(牵头方): (公章)  
住所: 深圳市罗湖区清水河清水河一路博隆大厦 2009 号  
法定代表人:  
委托代理人:  
电 话: 0755-25592508  
传 真: 0755-25592508  
开 户 银 行: 中国建设银行股份有限公司深圳高新园支行  
账 号: 4425 0100 0023 0000 0516  
邮 政 编 码: 518000



承 人(成员方): (公章)  
住所: 深圳市龙岗区龙城街道大运路荣超新城大厦 2302-2303  
法定代表人:  
委托代理人:  
电 话: 0755-28902412  
传 真: 0755-28902412  
开 户 银 行: 中国建设银行股份有限公司深圳天健世纪支行  
账 号: 4425 0100 0100 0000 1419  
邮 政 编 码: 518172



### 3、项目经理情况

#### 3.1 项目经理情况

姓名	刘炎	性 别	男	年 龄	36
职务	项目经理	职 称	高级工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号码	430102198907053018	手机号码	18665809775
参加工作时间	2012	从事项目经理年限			8
项目经理资格证书编号		粤 1442022202501229			
自查内容			自查结论	提交何种证明材料，页码	
项目经理基本情况	工作经验情况（以注册建造师取得时间起计，香港投标人以取得对标一级注册建造师的香港相关证件的时间起计）		（1年）	职称证 P253	
	专业职称情况		园林高级工程师	职称证 P256	

### 3.2 项目经理业绩

业绩 1

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	翠湖文体公园项目施工总承包	11716.183221	2024 年 3 月 29 日
建设单位	深圳市振业（集团）股份有限公司		
建设地址	深圳市罗湖区		
工程内容	包括但不限于：拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目 经理 业绩	2020 年 1 月 1 日截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派项目经理最具代表性同类市政工程业绩（已竣工）。	（是）	中标通知书、合同、竣工验收报告 （P259—P270）
	是否体现为项目经理的业绩	（是）	证明文件（P266）

注：1.每项业绩均单独列表；  
2.具体要求详见资信标要求一览表。

业绩 2

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	地铁 6 号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程示范段	323.588329	2023 年 7 月 24 日
建设单位	深圳市龙华区城市管理和综合执法局		
建设地址	深圳市龙华区		
工程内容	包括园建工程、绿化工程、给排水及电气安装工程。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目 经理 业绩	2020 年 1 月 1 日截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派项目经理最具代表性同类市政工程业绩（已竣工）。	（是）	中标通知书、合同、竣工验收报告 （P271—P281）
	是否体现为项目经理的业绩	（是）	合同（P278）

注：1.每项业绩均单独列表；  
2.具体要求详见资信标要求一览表。



使用有效期: 2025年03月18日  
- 2026年03月17日

## 中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 刘炎

性 别: 男

出生日期: 1989年07月05日

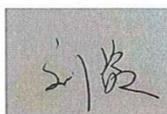
注册编号: 粤1442022202501229

聘用企业: 深圳园林股份有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2025-01-23至2028-01-22)



请登录中国建造师网  
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 刘炎

签名日期: 2025.9.18



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: 2025年01月23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（2025）0007529

姓 名：刘炎

性 别：男

出生年月：1989年07月05日

企业名称：深圳园林股份有限公司

职 务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2025年02月21日

有效 期：2025年02月21日 至 2028年02月20日



发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2025年02月21日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制



# 广东省职称证书

姓 名：刘炎

身份证号：430102198907053018



职称名称：高级工程师

专 业：园林

级 别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2025年5月25日

评审组织：深圳市林业专业高级职称评审委员会

证书编号：2503001232524

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2025年7月10日



## 在本单位任职证明

兹证明 刘炎(身份证号:430102198907053018) 在本单位担任 项目经理 ,  
现拟派担任 妈湾臻玺家园配建一期项目施工 的项目经理。





## (1) 翠湖文体公园项目施工总承包

**中 标 通 知 书**

标段编号: 2103-440303-04-01-474859005001

标段名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

建设单位: 深圳市振业(集团)股份有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 深圳园林股份有限公司

中标价: 11716.183221万元

中标工期: 按招标文件执行

项目经理(总监):

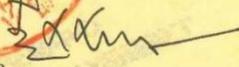
本工程于 2022-09-20 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标, 2022-10-11 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章): 

法定代表人或其委托代理人  
(签字或盖章): 

招标人(盖章): 

法定代表人或其委托代理人  
(签字或盖章): 

日期: 2022-10-12

二维码: 

查验码: 2453389850147633

查验网址: [zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

SFD-2015-06

工程编号:

合同编号:

# 深圳市建设工程 施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

发 包 人: 深圳市振业(集团)股份有限公司

承 包 人: 深圳园林股份有限公司



2015 年版

## 第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市振业(集团)股份有限公司

承包人(全称): 深圳园林股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》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,发包人和承包人就本工程施工事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

### 一、工程概况

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

核准(备案)证编号: \_\_\_\_\_

工程规模及特征: 本项目总概算 16178.69 万元,其中:建安工程费用 13730.49 万元,工程建设其他费用 1827.28 万元,预备费 466.73 万元。本项目将翠湖社区公园以及周边包括布心山头在内的可整合利用土地,整体提升改造为翠湖文体公园,公园占地面积 24.71 万平方米,含广场区、儿童活动区、停车场、溪流区、运动区、山体区、入口区等。

资金来源: 财政投入 100 %; 国有资本 \_\_\_\_\_%; 集体资本 \_\_\_\_\_%; 民营资本 \_\_\_\_\_%; 外商投资 \_\_\_\_\_%; 混合经济 \_\_\_\_\_%; 其他 \_\_\_\_\_%。

### 二、工程承包范围

本次招标内容包括但不限于:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。所有的细目详见工程招标图纸、工程量清单及合同条款,中标单位不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利,中标单位不得提出异议。

#### 1. 市政公用及配套专业工程、其他工程: (在□内打√,并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input checked="" type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长: 米; 宽: 米; 高: 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米

<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程 长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程 长: 米 宽: 米 高: 米
<input checked="" type="checkbox"/> 桥梁工程 座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程 长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程 长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程 座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程 米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程 米	<input type="checkbox"/> 燃气工程 米
<input checked="" type="checkbox"/> 其它:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等	

2. 房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 (□金属门窗 □幕墙: 平方米 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能 <input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (□室外设施_____ □附属建筑_____ □室外环境_____);	
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____户; 庭院管: _____米)	

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 装饰装修 (□抹灰 □涂饰 □饰面板(砖) □吊顶 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

4. 其他工程

工人工资款支付专用账户开户银行：\_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户号：\_\_\_\_\_

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1)本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2)本合同第一部分的协议书；
- (3)中标通知书及其附件；
- (4)本合同第四部分的补充条款；
- (5)本合同第三部分的专用条款；
- (6)本合同第二部分的通用条款；
- (7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；
- (9)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10)图纸和技术规格书；
- (11)已标价工程量清单；
- (12)发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、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及其它应当支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

### 三、合同工期

计划开工日期：2022 年 10 月 15 日；

计划竣工日期：2023 年 9 月 15 日；

合同工期总日历天数 336 天。

招标工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

定额工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 \_\_\_\_\_ % (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

### 四、质量标准

本工程质量标准：合格

### 五、签约合同价

人民币（大写）壹亿壹仟柒佰壹拾陆万壹仟捌佰叁拾贰元贰角壹分  
(¥117161832.21 元)；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）叁佰柒拾叁万捌仟零壹拾贰元零捌分 (¥ 3738012.08 元)；

(2)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)；

(3)专业工程暂估价金额：

人民币（大写）伍佰捌拾捌万元整 (¥ 5880000 元)；

(4)暂列金额：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

(5)BIM 技术应用费用：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

### 六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称： \_\_\_\_\_

**十、合同订立与生效**

本合同订立时间： 2022 年 月 日；

订立地点： 深圳市罗湖区

发包人和承包人约定本合同自 双方签字盖章 后成立

本合同一式壹拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 陆 份。

发包人：（公章）深圳市振业（集团）股份 有限公司 承包人：（公章）深圳园林股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

伟赵  
印宏

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

陽葉  
印向

统一社会信用代码： \_\_\_\_\_

统一社会信用代码： 914403001921787770

地址： \_\_\_\_\_

地址： 深圳市罗湖区清水河街道清水河  
一路博隆大厦 2009 号

邮政编码： \_\_\_\_\_

邮政编码： 518021

法定代表人： \_\_\_\_\_

法定代表人： 叶向阳

委托代理人： \_\_\_\_\_

委托代理人： \_\_\_\_\_

电话： \_\_\_\_\_

电话： 0755-25522963

传真： \_\_\_\_\_

传真： 0755-25522963

电子信箱： \_\_\_\_\_

电子信箱： 309551895@qq.com

开户银行： \_\_\_\_\_

开户银行： \_\_\_\_\_

账号： \_\_\_\_\_

账号： \_\_\_\_\_

## 证 明

兹证明由我司代建的《翠湖文体公园项目施工总承包》（合同金额：11716.183221 万元）施工单位：深圳园林股份有限公司参与本项目管理团队人员如下：

项目总指挥：叶向阳（身份证号码：420202197204021633）

项目经理：陈征东（身份证号码：441425197809150198）

项目副经理：蓝建廉（身份证号码：440301197712211313）

执行经理：古青锋（身份证号码：44142419891001579X）

技术负责人：刘炎（身份证号码：430102198907053018）

生产经理：曹敏（身份证号码：430482198902096519）

质量负责人：宋浩（身份证号码：440301199010152717）

安全负责人：梁月祥（身份证号码：44030119661104251X）

资料主管：胡子逸（身份证号码：43102219950809001X）

该项目于 2022 年 10 月 25 日签订合同，竣工日期：2024 年 3 月 29 日。施工内容包括但不限于拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装等园林绿化工程。

深圳市振业（集团）股份有限公司

2024 年 3 月 29 日



市政基础设施工程

# 建设工程竣工验收报告

工程名称:  翠湖文体公园项目

建设单位(公章):  深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/  
深圳市振业集团股份有限公司(代建)

竣工验收日期: 2024年3月29日

发出日期: 2024年3月29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。



市政基础设施工程

工程名称	翠湖文体公园项目	工程地点	深圳市罗湖区沙湾路
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	24.71万m <sup>2</sup>	工程造价（万元）	11716.18322
结构类型	组合结构	开工日期	2022年11月1日
施工许可证号	/	竣工日期	2024年3月29日
监督单位	深圳市罗湖区建设工程监管和住房保障中心	监督登记号	FH2023003
建设单位	深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/深圳市振业集团股份有限公司(代建)	总施工单位	深圳园林股份有限公司
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司	施工单位（土建）	/
设计单位	深圳市朗程师地域规划设计有限公司	施工单位（设备安装）	/
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司	工程检测单位	中冶建筑研究总院（深圳）有限公司 深圳市一泰检测有限公司
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） 工程质量竣工验收记录	年 月 日	/	
	年 月 日	/	
	年 月 日	/	
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	/
	/	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	具备，资料完整有效		
工程竣工报告	具备，资料完整有效		
工程质量评估报告	具备，资料完整有效		
勘查质量检查报告	具备，资料完整有效		
设计质量检查报告	具备，已签署		
工程质量保修书	齐全有效		

深圳园林股份有限公司  
合同专用章

市政基础设施工程

工程完成情况	本次工程已完成合同约定的各项内容，工程资料齐全，质量符合设计文件、国家现行有关建设法律法规和建设强制性标准要求。		
工程质量情况	土建	该项目土建工程已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
	设备安装	该项目设备安装已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
工程未达到使用功能的部位(范围)	无		
参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	 (公章) 项目负责人:   2024年3月29日	 (公章) 总监理工程师: (执业资格证章)  2024年3月29日	 (公章) 项目负责人: (执业资格证章)  2024年3月29日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 年 月 日	 (公章) 项目负责人: (执业资格证章)  2024年3月29日	 (公章) 项目负责人: (执业资格证章)  2024年3月29日

## (2) 地铁 6 号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程示范段

# 中标通知书

标段编号：4403922021120800200101Y

标段名称：地铁6号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程示范段

建设单位：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

招标方式：公开招标

中标单位：深圳园林股份有限公司

中标价：323.588329万元

中标工期：90

项目经理(总监)：

本工程于 2021-12-09 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标，2022-01-26 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：



招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2022-03-02



查验码：6919869899981981

查验网址：[zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

合同编号: SZLA-CC- 6X-2022-002-AM7-0

工程编号: \_\_\_\_\_

合同编号: \_\_\_\_\_

## 深圳市建设工程

# 施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称: 地铁6号线(腾龙路和布龙路段)绿化恢复工

程示范段

工程地点: 深圳市龙华区

发 包 人: 深圳市龙华区城市管理和综合执法局

承 包 人: 深圳园林股份有限公司

2015 年版

## 第一部分 协议书

发包人（全称）：深圳市龙华区城市管理和综合执法局

统一社会信用代码：11440300053983602N

地址：深圳市龙华区龙华街道梅龙大道 2283 号国鸿工业园 1 栋 4、5 楼

法定代表人：陈启梦

承包人（全称）：深圳园林股份有限公司

统一社会信用代码：914403001921787770

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河一路博隆大厦 2009 号

法定代表人：叶向阳

联系人：陈泽敏

联系方式：13670260718

根据 440392202112080020001 号招标项目的招标结果，深圳园林股份有限公司为中标单位。根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》（2019 修订）、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》（2019 修正）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，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

### 一、工程概况

工程名称：地铁 6 号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程示范段

工程地点：深圳市龙华区

核准（备案）证编号：\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

工程规模及特征：项目位于民治街道腾龙路（人民路-天英街），建设规模约 4952 平方米，项目总概算 454.01 万元，其中建安工程费 372.33 万元，项目主要建设内容包括：园建工程、绿化工程、安装工程。

资金来源：财政投入\_\_100\_\_%；国有资本\_\_%；集体资本\_\_%；民营资本\_\_%；外商投资\_\_%；混合经济\_\_%；其他\_\_%。

### 二、工程承包范围

项目主要建设内容包括园建工程、绿化工程、安装工程，详见图纸及工程量清单。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长：米；宽：米；高：米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米

<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程	长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长: 米 宽: 米 高: 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它:			

2. 房屋建筑及配套专业工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑装饰装修工程 (□门窗 □幕墙: 平方米 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水管网 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能 □消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (□室外设施 _____ □附属建筑 _____ □室外环境 _____)。	
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____ 户; 庭院管: _____ 米)	

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
-------------------------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

<input type="checkbox"/> 通风与空调 ( <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 ( <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 智能建筑 ( <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 装饰装修 ( <input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板(砖) <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它_____);
<input type="checkbox"/> 其它: _____

4. 其他工程

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

三、合同工期

计划开工日期: \_\_\_/\_\_\_年\_\_\_/\_\_\_月\_\_\_/\_\_\_日(以监理开工令日期为准);

计划竣工日期: \_\_\_/\_\_\_年\_\_\_/\_\_\_月\_\_\_/\_\_\_日;

合同工期总日历天数 90 天。

定额工期总日历天数 \_\_\_/\_\_\_ 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 \_\_\_/\_\_\_ % (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

四、质量标准

本工程质量标准: 合格; 安全文明施工严格按照深圳市相关文件执行。

五、签约合同价

人民币(大写)叁佰贰拾叁万伍仟捌佰捌拾叁元贰角玖分(¥3235883.29元);

其中:

(1)安全文明施工费:

人民币(大写)柒万捌仟叁佰伍拾伍元壹角伍分(¥78355.15元);

(2)材料和工程设备暂估价金额:

人民币(大写)\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_(¥\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_)元);

(3)专业工程暂估价金额:

人民币(大写)\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_(¥\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_)元);

(4)暂列金额:

人民币(大写)\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_(¥\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_)元)。

## 六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称： \_\_\_\_\_ /

工人工资款支付专用账户开户银行： \_\_\_\_\_ /

工人工资款支付专用账户号： \_\_\_\_\_ /

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2) 本合同第一部分的协议书；
- (3) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8) 投标文件（包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等）；
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10) 图纸和技术规格书；
- (11) 已标价工程量清单；
- (12) 发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、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及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

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

维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

## 十、合同订立与生效

本合同订立时间：2022年4月15日；

订立地点：深圳市龙华区

发包人和承包人约定本合同自双方代表签字并盖章后成立。

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执伍份

发包人：(公章)深圳市龙华区城市管理和综合执法局

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

组织机构代码：  

地址：深圳市龙华区龙华街道梅龙大道

2283号国鸿工业园1栋4、5楼

邮政编码：518000

法定代表人：\_\_\_\_\_

委托代理人：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

传真：\_\_\_\_\_

电子信箱：\_\_\_\_\_

开户银行：\_\_\_\_\_

账号：\_\_\_\_\_

承包人：(公章)深圳园林股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

组织机构代码：914403001921787770

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河

一路博隆大厦2009号

邮政编码：518000

法定代表人：叶向阳

委托代理人：/

电话：0755-25528185

传真：/

电子信箱：/

开户银行：中国银行深圳前海支行

账号：757571085047

或同时兼任承包人其它工程项目的项目经理的，承包人应向发包人支付违约金每次 5 万元/人次违约金，在当月的进度款中扣除。

#### 4.4 项目经理的更换

(2) 承包人未经监理工程师及发包人同意更换项目经理的，承包人应向发包人支付违约金 5 万元/次。

(3) 承包人无正当理由拒绝更换项目经理的违约责任：

除按《深圳市规范项目经理和项目总监任职行为的若干规定》（深建规[2014]3 号）规定外，承包人将不能获得良好及以上的履约评价，承包人应向发包人支付违约金 10 万元 / 次，在当月的进度款中扣除。

#### 4.6 施工管理人员

(1) 属于承包人主要施工管理人员的其他人员包括

职务	姓名	职称	上岗资格证明			
			证书名称	级别	证号	专业
项目经理	蓝建廉	中级工程师	职称证	中级	1903003022905	风景园林
技术负责人	刘炎	中级工程师	职称证	中级	粤中职称字第 1703003003355 号	园林设计
安全主任	宋火元	/	上岗证	/	粤建安 C(2019)0029994	/
质量主任	游锦城	/	上岗证	/	JZ1802002418	/
安全员	陈建聪	/	上岗证	/	粤建安 c (2018) 0001483	/
施工员	程彬	/	上岗证	/	0441810494418010385	/
资料员	彭文娟	/	上岗证	/	0441811494418017145	/
质检员	何超	/	上岗证	/	0441810994418007217	/
材料员	孙亚男	/	上岗证	/	JZ1804001196	/
造价负责人	黎诗然	/	注册证	一级	/	土建
劳资员	陈晓娇	/	上岗证	/	2001140004115	/

(2) 承包人主要施工管理人员离开施工现场的批准要求： /

(3) 承包人的管理人员在施工期间出现以下情况，应承担的违约责任：

① 承包人的项目管理机构设置与投标文件的承诺不一致的，承包人应向发包

## 园林绿化工程

# 竣工验收证书



地铁6号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程  
示范段

工程名称: \_\_\_\_\_

深圳市龙华区

工程地点: \_\_\_\_\_

深圳市龙华区城市管理和综合执法局

建设单位: \_\_\_\_\_

2023年7月24日

验收日期: \_\_\_\_\_

## 竣工验收证书

第1页 共2页

续深园绿竣-3

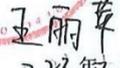
工程名称	地铁6号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程示范段	工程地点	深圳市龙华区
建设规模	/	工程类别	/
建设单位	深圳市龙华区城市管理和综合执法局	开工日期	2022年10月1日
勘察单位	深圳市盛鹏勘测技术有限公司	竣工日期	2023年7月1日
设计单位	浙江南方建筑设计有限公司	工期	(天)
承包单位	深圳园林股份有限公司	合同造价	3235883.29 (万元)
监理单位	华联世纪工程咨询股份有限公司	施工造价	(万元)
质监机构	/	安监机构	
<p><b>验收范围及数量：</b></p> <p>本工程项目位于民治街道腾龙路（人民路-天英街），建设规模约5430.07平方米，工程施工主要建设内容包括园建工程、绿化工程、给排水及电气安装工程。</p>			
<p><b>存在问题及处理意见：</b></p>			



竣工验收结论:

2023年7月24日,经组织建设、勘察设计、施工、监理、接管等单位对该工程进行竣工验收,工程完成了设计和合同约定的各项内容,符合国家和地方颁布的有关工程质量法规、规范、标准的要求,竣工资料齐全,建设、勘察设计、施工、监理、接管等单位一致评定该工程为合格工程,同意通过竣工验收。

参加竣工验收人员及单位意见

<p>承包单位</p>	 (盖章) 参加验收人员(签名):  2023年7月24日	<p>勘察单位</p>	 (盖章) 参加验收人员(签名):  2023年7月24日
<p>设计单位</p>	 (盖章) 参加验收人员(签名):  2023年7月24日	<p>建设单位</p>	 (盖章) 参加验收人员(签名):  2023年7月24日
<p>监理单位</p>	 (盖章) 参加验收人员(签名):  2023年7月24日	<p>接管单位</p>	(盖章) 参加验收人员(签名): 年 月 日



## 4 技术负责人情况

### 4.1 技术负责人简介

姓名	蓝建廉	性 别	男	年 龄	48 岁
职务	技术负责人	职 称	高级工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号 码	440301197712211313	手机号 码	15012898503
参加工作时间	2012 年	从事技术负责人年限	7 年		
技术负责人资格证书编号 (如有)	2103001054656				
自查内容			自查结论	提交何种证明材料, 页码	
技术负责人基本情况	工作经验情况 (自取得最早职称证书时间起计)		(7 年)	职称证(P285)	
	专业职称情况		风景园林高级工程师	职称证(P286)	

## 4.2 技术负责人业绩

业绩 1

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	翠湖文体公园项目施工总承包	11716.183221	2024 年 3 月 29 日
建设单位	深圳市振业（集团）股份有限公司		
建设地址	深圳市罗湖区		
工程内容	包括但不限于：拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。		
	自查内容	自查结论	提交何种证明材料，页码
技术负责人业绩	2021 年 1 月 1 日至截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派技术负责人最具代表性同类市政业绩（已竣工）。	（是）	中标通知书、合同、竣工验收报告 (P289-P300)
	是否体现为技术负责人的业绩	（是）	证明 (P296)

- 注：1. 每项业绩均单独列表；  
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

业绩 2

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程	3072.296986	2025 年 9 月 26 日
建设单位	深圳市地铁集团有限公司		
建设地址	赤湾停车场位于南山区蛇口赤湾片区，地处港口产业区		
工程内容	1、A 地块范围包括土方及种植土、绿化种植景观及景观道路、给排水管线、景观照明、园林道路、扶梯罩棚、围墙、大门、岗亭、水景配套设施、水处理设备、健身设施采购及安装、红线外管线迁改、绿化迁移及人行道提升、其他零星项目工程。 2、A 地块水渠园林景观、风井及楼梯间的景观及装饰工程、地下室外立面装饰、提升大堂景观及装饰工程、南北侧人行车行连桥及垂直梯的景观及装饰工程。 3、A 地块东南角红线外公园绿地的园林景观工程，含此公园绿地内的地铁风亭、冷却塔及出入口的景观装饰工程。		
	自查内容	自查结论	提交何种证明材料，页码
技术负责人业绩	2021 年 1 月 1 日至截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派技术负责人最具代表性同类市政业绩（已竣工）。	（是）	中标通知书、合同、竣工验收报告 (P301-P319)
	是否体现为技术负责人的业绩	（是）	竣工验收报告 (P315、P319)

- 注：1. 每项业绩均单独列表；  
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

普通高等学校

# 毕业证书



学生 蓝建廉 性别 男，一九七七年十二月二十一日生，于二〇〇九年  
九 月至二〇一二年 一 月在本校网络教育 土木工程 专业  
专科起点本科学习2.5年，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：  华中科技大学

校(院)长：



证书编号： 104877201205112783

二〇一二年 一 月三十一日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn> (教育部) [www.hust-snde.com](http://www.hust-snde.com) (学校)

# 广东省职称证书

姓名：蓝建廉  
身份证号：440301197712211313



职称名称：工程师  
专业：风景园林  
级别：中级  
取得方式：职称评审  
通过时间：2018年12月30日  
评审组织：深圳市林业专业中级专业技术资格评审委员会

证书编号：1903003022905  
发证单位：深圳市人力资源和社会保障局  
发证时间：2019年04月29日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

# 广东省职称证书

姓名：蓝建廉  
身份证号：440301197712211313



职称名称：高级工程师

专业：园林

级别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2021年04月15日

评审组织：深圳市林业专业高级职称评审委员会

证书编号：2103001054656

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2021年08月02日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

## 在本单位任职证明

兹证明 蓝建廉（身份证号：440301197712211313）在本单位担任 技术负责人，现拟派担任 妈湾臻玺家园配建一期项目施工 的技术负责人。





## (1) 翠湖文体公园项目施工总承包

**中 标 通 知 书**

标段编号：2103-440303-04-01-474859005001

标段名称：翠湖文体公园项目施工总承包

建设单位：深圳市振业（集团）股份有限公司

招标方式：公开招标

中标单位：深圳园林股份有限公司

中标价：11716.183221万元

中标工期：按招标文件执行

项目经理(总监)：

本工程于 2022-09-20 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标，2022-10-11 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：  
法定代表人或其委托代理人  
(签字或盖章)：明于印天

招标人(盖章)：  
法定代表人或其委托代理人  
(签字或盖章)：[Signature]

日期：2022-10-12

查验码：2453389850147633

查验网址：[zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

SFD-2015-06

工程编号:

合同编号:

## 深圳市建设工程

# 施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

发 包 人: 深圳市振业(集团)股份有限公司

承 包 人: 深圳园林股份有限公司



2015 年版

## 第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市振业(集团)股份有限公司

承包人(全称): 深圳园林股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》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,发包人和承包人就本工程施工事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

### 一、工程概况

工程名称: 翠湖文体公园项目施工总承包

工程地点: 深圳市罗湖区

核准(备案)证编号: \_\_\_\_\_

工程规模及特征: 本项目总概算 16178.69 万元,其中:建安工程费用 13730.49 万元,工程建设其他费用 1827.28 万元,预备费 466.73 万元。本项目将翠湖社区公园以及周边包括布心山头在内的可整合利用土地,整体提升改造为翠湖文体公园,公园占地面积 24.71 万平方米,含广场区、儿童活动区、停车场、溪流区、运动区、山体区、入口区等。

资金来源: 财政投入 100%; 国有资本    %; 集体资本    %; 民营资本    %; 外商投资    %; 混合经济    %; 其他    %。

### 二、工程承包范围

本次招标内容包括但不限于:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等。所有的细目详见工程招标图纸、工程量清单及合同条款,中标单位不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利,中标单位不得提出异议。

#### 1. 市政公用及配套专业工程、其他工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input checked="" type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长: 米; 宽: 米; 高: 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米

<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程 长: 米 宽: 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程 长: 米 宽: 米 高: 米
<input checked="" type="checkbox"/> 桥梁工程 座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程 长: 米 宽: 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程 长: 米 宽: 米 高: 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程 座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程 米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程 米	<input type="checkbox"/> 燃气工程 米
<input checked="" type="checkbox"/> 其它:拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装工程等	

**2. 房屋建筑及配套专业工程:** (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 (□基础 □基坑支护 □边坡 □土石方 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 (□钢筋混凝土 □钢结构 □网架 □索膜结构 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 (□金属门窗 □幕墙: 平方米 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 (□室外电气 □电气照明 □其它_____);		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	(□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 (□室外设施_____ □附属建筑_____ □室外环境_____);		
<input type="checkbox"/> 燃气工程 (户数: _____户; 庭院管: _____米)		

**3. 二次装饰装修工程:** (在□内打√, 并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调 (□通风 □空调 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖 (□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑 (□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 装饰装修 (□抹灰 □涂饰 □饰面板(砖) □吊顶 □其它_____);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

**4. 其他工程**

工人工资款支付专用账户开户银行：\_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户号：\_\_\_\_\_

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2) 本合同第一部分的协议书；
- (3) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8) 投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10) 图纸和技术规格书；
- (11) 已标价工程量清单；
- (12) 发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、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及其它应当支付的款项, 并履行本合同所约定的全部义务。

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

3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

### 三、合同工期

计划开工日期：2022 年 10 月 15 日；

计划竣工日期：2023 年 9 月 15 日；

合同工期总日历天数 336 天。

招标工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

定额工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 \_\_\_\_\_ % (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

### 四、质量标准

本工程质量标准：合格

### 五、签约合同价

人民币（大写）壹亿壹仟柒佰壹拾陆万壹仟捌佰叁拾贰元贰角壹分  
(¥117161832.21元)；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）叁佰柒拾叁万捌仟零壹拾贰元零捌分 (¥ 3738012.08 元)；

(2)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)；

(3)专业工程暂估价金额：

人民币（大写） 伍佰捌拾捌万元整 (¥ 5880000 元)；

(4)暂列金额：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

(5)BIM 技术应用费用：

人民币（大写） \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ (¥ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 元)。

### 六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称： \_\_\_\_\_

## 十、合同订立与生效

本合同订立时间： 2022 年 月 日；

订立地点： 深圳市罗湖区

发包人和承包人约定本合同自 双方签字盖章 后成立

本合同一式壹拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 陆 份。

发包人：(公章)深圳市振业(集团)股份有限公司 承包人：(公章)深圳园林股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：  
(签字)

伟赵  
印宏

法定代表人或其委托代理人：  
(签字)

陽葉  
印向

统一社会信用代码： 统一社会信用代码： 914403001921787770

地址： 地址： 深圳市罗湖区清水河街道清水河  
一路博隆大厦 2009 号

邮政编码： 邮政编码： 518021

法定代表人： 法定代表人： 叶向阳

委托代理人： 委托代理人：

电话： 电话： 0755-25522963

传真： 传真： 0755-25522963

电子信箱： 电子信箱： 309551895@qq.com

开户银行： 开户银行：

账号： 账号：

## 证 明

兹证明由我司代建的《翠湖文体公园项目施工总承包》（合同金额：11716.183221 万元）施工单位：深圳园林股份有限公司参与本项目管理团队人员如下：

项目总指挥：叶向阳（身份证号码：420202197204021633）

项目经理：陈征东（身份证号码：441425197809150198）

项目副经理：蓝建廉（身份证号码：440301197712211313）

执行经理：古青锋（身份证号码：44142419891001579X）

技术负责人：刘炎（身份证号码：430102198907053018）

生产经理：曹敏（身份证号码：430482198902096519）

质量负责人：宋浩（身份证号码：440301199010152717）

安全负责人：梁月祥（身份证号码：44030119661104251X）

资料主管：胡子逸（身份证号码：43102219950809001X）

该项目于 2022 年 10 月 25 日签订合同，竣工日期：2024 年 3 月 29 日。施工内容包括但不限于拆除及土方、园建、绿化、儿童游乐设施、标识、翠湖驿站、卫生间、桥梁、边坡、安装等园林绿化工程。

深圳市振业（集团）股份有限公司

2024 年 3 月 29 日



市政基础设施工程

# 建设工程竣工验收报告

工程名称: 翠湖文体公园项目

建设单位(公章): 深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/  
深圳市振业集团股份有限公司(代建)

竣工验收日期: 2024年3月29日

发出日期: 2024年3月29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。

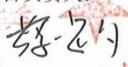


市政基础设施工程

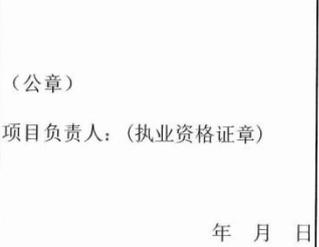
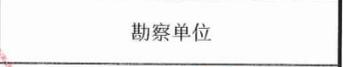
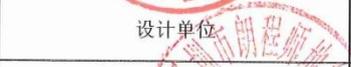
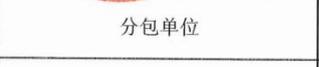
工程名称	翠湖文体公园项目	工程地点	深圳市罗湖区沙湾路	
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	24.71万m <sup>2</sup>	工程造价（万元）	11716.18322	
结构类型	组合结构	开工日期	2022年11月1日	
施工许可证号	/	竣工日期	2024年3月29日	
监督单位	深圳市罗湖区建设工程监管和住房保障中心	监督登记号	FH2023003	
建设单位	深圳市罗湖区城市管理和综合执法局/深圳市振业集团股份有限公司(代建)	总施工单位	深圳园林股份有限公司	
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司	施工单位（土建）	/	
设计单位	深圳市朗程师地域规划设计有限公司	施工单位（设备安装）	/	
监理单位	深圳市合创建设工程顾问有限公司	工程检测单位	中冶建筑研究总院（深圳）有限公司 深圳市一泰检测有限公司	
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） 工程质量竣工验收记录	年 月 日	/		
	年 月 日	/		
	年 月 日	/		
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	/	
	/	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	具备，资料完整有效			
工程竣工报告	具备，资料完整有效			
工程质量评估报告	具备，资料完整有效			
勘察质量检查报告	具备，资料完整有效			
设计质量检查报告	具备，已签署			
工程质量保修书	齐全有效			

股份五  
日

市政基础设施工程

工程完成情况	本次工程已完成合同约定的各项内容，工程资料齐全，质量符合设计文件、国家现行有关建设法律法规和建设强制性标准要求。		
工程质量情况	土建	该项目土建工程已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
	设备安装	该项目设备安装已按照设计图纸和施工合同约定的范围施工完毕，质量合格。	
工程未达到使用功能的部位(范围)	无		
参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	(公章) 项目负责人:  2024年3月29日	(公章) 总监理工程师:  (执业资格证章) 2024年3月29日	(公章) 项目负责人:  (执业资格证章) 2024年3月29日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 年 月 日	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 2024年3月29日	(公章) 项目负责人: (执业资格证章) 2024年3月29日

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)  
 姓名: 全永庆  
 注册号: 4404678-AY027  
 有效期: 至2024年6月



(2) 深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程

# 深圳市地铁集团有限公司

地址：深圳市福田区福中一路 1016 号 电话：0755-23992600 传真：0755-23992555 邮编：518026

## 中标通知书

致投标人：深圳园林股份有限公司

承担项目：深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程

公司于 2023 年 5 月 28 日 提交了上述项目的投标文件。依照《中华人民共和国招标投标法》和深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程招标文件，经资格审查和评定标程序，并经我公司批准，贵公司的投标文件已被我公司接受，中标价为（人民币）叁仟零柒拾贰万贰仟玖佰陆拾玖元捌角陆分（小写：RMB30,722,969.86 元）。确定贵公司为深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程中标单位。请做好签署合同的准备。

深圳市地铁集团有限公司

法定代表人（或授权代表）：

  
2023 年 7 月 3 日

深铁熙府上盖 A 地块园林景观工程

# 施工合同

合同编号：STZY-0646/2023

发包人：深圳市地铁集团有限公司

承包人：深圳园林股份有限公司

2023 年 8 月

1



# 总目录

## 第一册 合同文字部分

第一部分 协议书	3
第二部分 中标通知书	9
第三部分 通用条款	11
第四部分 专用条款	64
第五部分 补充条款	103
第六部分 合同附件:	
附件一. 工程质量保修书 (格式)	131
附件二. 履约保函 (格式)	133
附件三. 工程建设项目廉洁协议书	134
附件四. 招标答疑补遗文件	135
第七部分 标准、规范和技术要求	139

## 第二册 投标文件

第八部分 投标文件 (商务标部分)	
第九部分 投标文件 (技术标部分)	

## 第三册 其他附件

深圳市地铁集团有限公司及受托管理人相关规章制度



## 第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市地铁集团有限公司

承包人(全称): 深圳园林股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》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,发包人和承包人就本工程施工事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

### 一、工程概况

工程名称: 深铁熙府上盖A地块园林景观工程

工程地点: 赤湾停车场位于南山区蛇口赤湾片区,地处港口产业区,北靠赤湾山,

东南临兴海大道

核准(备案)证编号: /

工程规模及特征: 本项目地处蛇口半岛南部,赤湾山西南面,西接前海西部岸线,东连深圳湾滨海休闲带,用地功能为轨道交通用地+二类居住用地+教育设施用地+文体设施用地。本项目包含A、C、D、F、G、H地块,总建筑面积约62.2万平米。其中上盖A地块用地面积约为42340平方米,总建筑面积约22万平米,由一类高层住宅塔楼、超高层住宅塔楼、物业配套服务用房、多层幼儿园、车库(I类)及设备房等组成,最高建筑高度约108.45米。

资金来源: 财政投入\_\_\_\_%; 国有资本 100 %; 集体资本\_\_\_\_%; 民营资本\_\_\_\_%; 外商投资\_\_\_\_%; 混合经济\_\_\_\_%; 其他\_\_\_\_%。

### 二、工程承包范围

深铁熙府上盖A地块景观工程招标范围包括:

1.A地块范围包括土方及种植土、绿化种植景观及景观道路、给排水管线、景观照明、园林道路、扶梯罩棚、围墙、大门、岗亭、水景配套设施、水处理设备、健身设施采购及安装、红线外管线迁改、绿化迁移及人行道提升、其他零星项目工程。

2.A地块水渠园林景观、风井及楼梯间的景观及装饰工程、地下室外立面装饰、提升大堂景观及装饰工程、南北侧人行连桥及垂直梯的景观及装饰工程。

3.A地块东南角红线外公园绿地的园林景观工程,含此公园绿地内的地铁风亭、冷却塔及出入口的景观装饰工程。



具体范围以招标文件、图纸和工程量清单为准。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长： 米； 宽： 米； 高： 米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程	长： 米 宽： 米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长： 米 宽： 米 高： 米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长： 米 宽： 米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长： 米 宽： 米 高： 米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它：			

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程 （ <input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土石方 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程 （ <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 网架 <input type="checkbox"/> 索膜结构 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程 （ <input type="checkbox"/> 金属门窗 <input type="checkbox"/> 幕墙： 平方米 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 通风与空调 （ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖 （ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程 （ <input type="checkbox"/> 室外电气 <input type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程 （ <input type="checkbox"/> 室外设施_____ <input type="checkbox"/> 附属建筑_____ <input type="checkbox"/> 室外环境_____）。		
<input type="checkbox"/> 燃气工程 （户数：_____户； 庭院管：_____米）		

3. 二次装饰装修工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
-------------------------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------



<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）；
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；
<input type="checkbox"/> 智能建筑（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；
<input type="checkbox"/> 装饰装修（ <input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板（砖） <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它_____）；
<input type="checkbox"/> 其它：

#### 4. 其他工程

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

### 三、合同工期

计划开工日期：2023年6月30日；

计划竣工日期：2024年2月28日；

合同工期总日历天数 243 天。

招标工期总日历天数 243 天。

定额工期总日历天数 \_\_\_\_\_ 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 \_\_\_\_\_ %（压缩比例=1-合同工期/定额工期）。

### 四、质量标准

本工程质量标准：合格

### 五、签约合同价

人民币（大写）叁仟零柒拾贰万贰仟玖佰陆拾玖元捌角陆分（小写：RMB30,722,969.86元）；

其中不含暂列金额暂定价款为 27,422,969.86 元（其中不含税价 25,158,687.94 元，增值税金额 2,264,281.92 元，增值税税率为 9%）；暂列金额 3,300,000.00 元（其中不含税价 3,027,522.94 元，增值税金额 272,477.06 元，增值税税率为 9%），合同增值税率根据国家税收法规政策变动而调整，不含税价款不随增值税税率变化进行调整。

### 六、工人工资专用账户信息



工人工资款支付专用账户名称： \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户开户银行： \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

工人工资款支付专用账户号： \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2) 本合同第一部分的协议书；
- (3) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8) 投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10) 图纸和技术规格书；
- (11) 已标价工程量清单；
- (12) 发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、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及其它应当支付的款项, 并履行本合同所约定的全部义务。

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

3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相



背离的协议。

## 十、合同订立与生效

本合同订立时间：2023年8月10日；

订立地点：深圳

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后成立。

本合同一式二份，双方各执一份，每份均具有同等法律效力。

发包人(盖章)：深圳市地铁集团有限公司 法定代表人或授权代表：

住 所：

深圳市福田区莲花街道  
福中一路1016号地铁  
大厦 合同章  
(电子)



电 话：

0755-23992600

传 真：0755-23992555

开户银行：

招商银行深圳分行益田  
支行

开户全名：深圳市地铁集团有限公司

账

号：755904924410506

邮政编码：518026

项目主管部门经 办人及电话：邱艳 0755-89986532

项目主管部门审核人：胡志光

合约部门经 办人及电话：牟子贤 0755-89986627

合约部门审核人：刘天晨

承包人(盖章)：深圳园林股份有限公司 法定代表人或授权代表：

住 所：

深圳市罗湖区清水河街  
道清水河一路博隆大厦  
2009号



电 话：

0755-25522963

传 真：0755-25522963

开户银行：

民生银行深圳宝安中心  
区支行

开户全名：深圳园林股份有限公司

账 号：

640397620

邮政编码：518021



# 深圳市建设工程 竣工验收报告

工程名称： 深铁熙府 A 地块

验收日期： 2025. 9. 26

建设单位（盖章）： 深圳市地铁集团有限公司



## 一、工程概况

项目编号	JZ20212101	项目代码	S-2020-K70-503614
项目名称	深铁熙府 A 地块	项目曾用名	
工程地点	广东省深圳市南山区蛇口赤湾片区		
建筑面积	226023.96	工程造价	67067.78 万元
结构类型	框架剪力墙	层数	地下 0 层，地上 36 层
立项批准文号	深南山发改备案(2022)017	宗地号	K103-0016
用地规划许可证号	地字第 440305202200041 号	工程规划许可证号	深规划资源建许字 NS-2022-0078 号
施工许可证号	2020-440305-70-03-01411302 2020-440305-70-03-01411303 2020-440305-70-03-01411304 2020-440305-70-03-01411311 2020-440305-70-03-01411312 2020-440305-70-03-01411325 2020-440305-70-03-01411314 2020-440305-70-03-01411310 2020-440305-70-03-01411309 2020-440305-70-03-01411307 2020-440305-70-03-01411317	监理许可证号	
开工日期	2022/4/27	验收日期	
监督单位	深圳市南山区住房和建设局	监督编号	Q44030120220055-01
建设单位	深圳市地铁集团有限公司		
勘察单位	深圳市市政设计研究院有限公司		
设计单位	深圳机械院建筑设计有限公司/深圳市远筑建设工程有限公司/深圳市欧博工程设计顾问有限公司/深圳市博大建设集团有限公司		
总包单位	中建南方投资有限公司/中国建筑第八工程局有限公司		

承建单位 (土建)	中建南方投资有限公司/中国建筑第八工程局有限公司
承建单位 (设备安装)	中建南方投资有限公司/中国建筑第八工程局有限公司 深圳市华西安装工程有限公司/深圳市亚高智能科技有限公司/深圳 市启光科技有限公司/广东粤明动力有限公司/深圳市建安(集 团)有限公司
承建单位 (装修)	深圳三森装饰集团股份有限公司/深圳三图建设集团有限公司/深 圳市中装建设集团股份有限公司/维业集团建设股份有限公司/深 圳园林股份有限公司
监理单位	深圳地铁工程咨询有限公司/深圳市燃气工程监理有限公司
施工图审查 单位	深圳市精鼎建筑工程咨询有限公司

## 二、工程竣工验收实施情况

### (一) 验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点，下设若干个专业组。

#### 1 验收组

组长	 胡志光
副组长	李杰、国文、郭超、安源、刘孟超、陈鹏
组员	廖仲明、吴富海、何建东、姚元斌、杨大勇、樊广、蓝建廉、任建军、宋进锋、于金

#### 2 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李杰	胡帅、乔文强、林子进、刘萃、程俊文、李水平、刘桂林
建设设备安装工程	国文	张振南、蒋俊、陈寒阳、杜祥亮、林文超、张维、钟业丞
工程质控资料	唐子灵	陈勤声、李萌华、丁莱、张景雷、潘旺威、刘桂春、蒙照、彭敏、刘孙清、朱桂、李蕊

### (二) 验收程序

#### 1. 建设单位主持验收会议。

2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履行情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

### 三、工程质量评定

单位工程：深铁熙府

分部（系统成套设备）工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	符合要求	共 0 项，其中： 经审查符合要求 0 项 经核实符合要求 0 项	共 0 项，其中： 资料核查符合要求 0 项 实体抽查符合要求 0 项	共 0 项，其中： 评价为“好”的 0 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核实符合要求 9 项	共 6 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 6 项	共 6 项，其中： 评价为“好”的 6 项 评价为“一般”的 0 项
建筑装饰装修	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核实符合要求 9 项	共 7 项，其中： 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 7 项	共 20 项，其中： 评价为“好”的 20 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核实符合要求 9 项	共 6 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 6 项	共 6 项，其中： 评价为“好”的 6 项 评价为“一般”的 0 项
建筑给水、排水及采暖	符合要求	共 10 项，其中： 经审查符合要求 10 项 经核实符合要求 10 项	共 8 项，其中： 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 8 项，其中： 评价为“好”的 8 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	符合要求	共 10 项，其中： 经审查符合要求 10 项 经核实符合要求 10 项	共 8 项，其中： 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 10 项，其中： 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	符合要求	共 10 项，其中： 经审查符合要求 10 项 经核实符合要求 10 项	共 8 项，其中： 资料核查符合要求 8 项 实体抽查符合要求 8 项	共 16 项，其中： 评价为“好”的 16 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核实符合要求 9 项	共 6 项，其中： 资料核查符合要求 70 项 实体抽查符合要求 6 项	共 15 项，其中： 评价为“好”的 15 项 评价为“一般”的 0 项
建筑节能	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核实符合要求 9 项	共 9 项，其中： 资料核查符合要求 9 项 实体抽查符合要求 9 项	共 10 项，其中： 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
电梯	符合要求	共 47 项，其中： 经审查符合要求 47 项 经核实符合要求 47 项	共 47 项，其中： 资料核查符合要求 47 项 实体抽查符合要求 47 项	共 6 项，其中： 评价为“好”的 6 项 评价为“一般”的 0 项

注：工程质量评定表应根据项目实际单位工程数量逐项填报。

#### 四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	胡志光	深圳市地铁集团有限公司	项目负责人	高工	胡志光
2	李春阳	深圳市地铁集团有限公司	项目副经理	高工	李春阳
3	李杰	深圳市地铁集团有限公司	地质负责人	中工	李杰
4	刘鸿	深圳市地铁集团有限公司	土建工程师	助工	刘鸿
5	张永寿	深圳市地铁集团有限公司	工程师	高工	张永寿
6	廖平	深圳市地铁集团有限公司	设计负责人	中工	廖平
7	孙志辉	深圳市地铁集团有限公司	机电设计负责人	高工	孙志辉
8	罗成	深圳市地铁集团有限公司	工程师	高工	罗成
9	黄雨甜	深圳市地铁集团有限公司	工程师	高工	黄雨甜
10	张学英	深圳市地铁集团有限公司	测量负责人	中工	张学英
11	国文	深圳地铁工程咨询有限公司	总监	中工	国文
12	高鑫	深圳市燃气工程监理有限公司	燃气总监	高工	高鑫
13	刘孟超	深圳机械院建筑设计有限公司	项目负责人	高工	刘孟超
14	陈鹏	深圳市市政设计研究院有限公司	项目负责人	高工	陈鹏
15	郭超	中建南方投资有限公司	指挥长	高级工程师	郭超
16	安源	中国建筑第八工程局有限公司	项目经理	高级工程师	安源
17	廖仲明	深圳市中装建设集团股份有限公司	项目经理	高工	廖仲明
18	吴富海	维业建设集团股份有限公司	项目经理	中工	吴富海
19	何建东	深圳三森装饰集团股份有限公司	项目负责人	高工	何建东

20	姚元斌	深圳三图建设集团有限公司	项目经理	高工	姚元的
21	杨大勇	深圳市启光科技有限公司	项目经理	工程师	杨大勇
22	樊广	深圳市亚高智能科技有限公司	项目经理	高工	樊广
23	蓝建廉	深圳园林股份有限公司	项目经理	高工	蓝建廉
24	任建军	深圳市建安(集团)股份有限公司	项目经理	工程师	任建军
25	宋进锋	深圳市华西安装工程有限公司	项目经理	工程师	宋进锋
26	于金	广东粤明动力有限公司	项目经理	工程师	于金
27	唐子灵	深圳地铁工程咨询有限公司	项目总代	高工	唐子灵
28	何连海	深圳地铁工程咨询有限公司	专监	工程师	何连海
29	陈亚利	深圳地铁工程咨询有限公司	专监	工程师	陈亚利
30	陈彬	深圳地铁工程咨询有限公司	监理员	初级	陈彬
31	廖明昊	深圳地铁工程咨询有限公司	专监	初级	廖明昊
32	吴陈志	深圳地铁工程咨询有限公司	专监	初级	吴陈志
33	韩文鑫	深圳地铁工程咨询有限公司	资料员	初级	韩文鑫
34	王延昇	深圳地铁工程咨询有限公司	监理员	初级	王延昇
35	涂宗恣	中建南方投资有限公司	工程师	中级	涂宗恣
36	胡帅	中国建筑第八工程局有限公司	项目副经理	工程师	胡帅
37	乔文强	中国建筑第八工程局有限公司	项目总工	工程师	乔文强
38	范聪	中国建筑第八工程局有限公司	生产经理	高工	范聪
39	陈勤声	中国建筑第八工程局有限公司	质量负责人	工程师	陈勤声
40	张振南	中国建筑第八工程局有限公司	机电经理	工程师	张振南

## 五、工程档案核查情况

类别		核查意见	纸质	电子
工程 文件	工程准备阶段文件	真实、完整、齐全	✓	✓
	监理文件	真实、完整、齐全	✓	✓
	施工文件	真实、完整、齐全	✓	✓
	各分部（专业）竣工图	真实、完整、齐全	✓	✓
声像文件		已形成		
竣工图 CAD 文件		已形成		
BIM 竣工模型数据		已形成		

- 已知悉城建档案管理相关规定。建设单位、各参建单位对各自形成工程档案的真实性、完整性及准确性负责，并按要求于限期内向城建档案管理机构移交一套符合规定的建设工程档案；如若违反，须承担由此产生的法律责任。

## 六、各专项验收结论

序号	专项验收	结论
1	人防工程	/
2	特种设备	验收合格
3	水土保持设施	验收合格
4	防雷装置	验收合格
5	环境保护设施	验收合格
6	海绵设施	验收合格
7	通信工程配套	验收合格
8	节水、排水设施	验收合格
9	有线电视网络设施	验收合格
10	涉及国家安全事项的建设 项目	/
11	无障碍设施	验收合格
12	住宅光纤到户	验收合格
13	住宅信报箱	验收合格
14	绿色建筑	验收合格
15	新能源汽车充电设施	验收合格
16	城建档案	验收合格
17	燃气工程	验收合格
18	其它专项	/

七、工程验收结论及备注

本工程经验收组对工程实体及竣工文件检查，一致认为本工程已按设计图和施工合同完成。各分部工程验收评定合格，工程符合有关法律、法规和工程建设强制性标准和工程验收标准，工程外观好，竣工资料齐备，同意通过验收。

建设单位 审查 情况	经审查，同意本工程竣工验收通过（竣工验收通过日期为2018年9月26日）。 建设单位（公章）： 单位（项目）负责人：
监理单位（公章）： 总监理工程师：	设计单位（公章）： 单位（项目）负责人：
施工单位（公章）： 单位（项目）负责人：	勘察单位（公章）： 单位（项目）负责人：



中华人民共和国注册土木工程师(岩土)  
姓名: 陈鹏  
注册号: 4400207-AY015  
有效期至: 至2027年12月



中华人民共和国一级注册建筑师  
姓名: 刘孟超  
注册号: 4407428-010  
有效期至: 至2026年10月



## 5 其他

### 5.1 项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明				自查社保证明	
			证书名称	级别	证号	专业	自查内容：提供近6个月社保证明（香港投标人提供相关聘任证明）	自查结论
项目经理	刘炎	高级工程师	注册建造师证	一级	粤 1442022202501229	市政	已提供	（是）
技术负责人	蓝建廉	高级工程师	职称证	高级	2103001054656	园林	已提供	（是）
项目副经理	林有彪	风景园林高级工程师	职称证	高级	粤高职证字第 1703001001818 号	风景园林	已提供	（是）
生产经理	吴剑	工程师	注册建造师证	一级	粤 1442019202010177	市政	已提供	（是）
园建负责人	卢小建	工程师	职称证	中级	2303003121592	园林	已提供	（是）
绿化负责人	彭曼丽	风景园林工程师	广东省职称证	中级	粤中职证字第 1803003012408 号	风景园林	已提供	（是）
给排水工程师	张学财	工程师	广东省职称证	中级	2003003041905	给排水	已提供	（是）
照明设计工程师	文新宇	工程师	广东省职称证	中级	2303003118363	照明设计	已提供	（是）
造价工程师	吴明光	工程师	注册造价工程师证	一级	建 [造]11234400020215	土木建筑	已提供	（是）
安全负责人	胡子逸	/	安全生产考核合格 C 证	/	粤建安 C3（2022）0100150	/	已提供	（是）
质量负责人	何超	/	上岗证	/	0441810994418007217	市政工程	已提供	（是）
安全员	宋浩	/	安全生产考核合格 C 证	/	粤建安 C3（2023）0026661	/	已提供	（是）
施工员	程彬	/	上岗证	/	0441810494418010385	市政工程	已提供	（是）
资料员	梁俊威	/	上岗证	/	0441511494415013225	/	已提供	（是）
劳资管理员	李惠	/	上岗证	/	2501140000505951	/	已提供	（是）

刘炎——项目经理



# 广东省职称证书

姓名：刘炎

身份证号：430102198907053018



职称名称：高级工程师

专业：园林

级别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2025年5月25日

评审组织：深圳市林业专业高级职称评审委员会

证书编号：2503001232524

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2025年7月10日





使用有效期: 2025年09月18日  
- 2026年03月17日

## 中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名: 刘炎

性别: 男

出生日期: 1989年07月05日

注册编号: 粤1442022202501229

聘用企业: 深圳园林股份有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2025-01-23至2028-01-22)



请登录中国建造师网  
微信公众号扫一扫查询

个人签名: 刘炎

签名日期: 2025.9.18



# 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(2025) 0007529

姓 名: 刘炎  
性 别: 男  
出 生 年 月: 1989年07月05日  
企 业 名 称: 深圳园林股份有限公司  
职 务: 项目负责人(项目经理)  
初次领证日期: 2025年02月21日  
有 效 期: 2025年02月21日 至 2028年02月20日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2025年02月21日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

### 深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 刘炎 社保电脑号: 630834257 身份证号码: 430102198907063018 页码: 1  
 参保单位名称: 深圳园林股份有限公司 单位编号: 131014 计算单位: 元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育		工伤保险		失业保险				
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	个人交		
2024	12	131014	5850.0	936.0	468.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	01	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	02	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	03	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	04	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	05	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	06	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	07	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	08	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	09	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	10	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
2025	11	131014	5850.0	994.5	468.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5850	52.65	5850	46.8	11.7
合计			11875.5	5616.0			4026.9	1610.76			402.75		631.6	561.6		140.4	



**备注:**

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录  
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391f2b833560b02 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“\*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：  
 单位编号 131014 单位名称 深圳园林股份有限公司



蓝建廉——技术负责人



# 广东省职称证书

姓名：蓝建廉  
身份证号：440301197712211313



职称名称：高级工程师  
专业：园林  
级别：副高  
取得方式：职称评审  
通过时间：2021年04月15日  
评审组织：深圳市林业专业高级职称评审委员会

证书编号：2103001054656  
发证单位：深圳市人力资源和社会保障局  
发证时间：2021年08月02日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>



林有彪——项目副经理



### 深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：林有彪

社保电脑号：600653904

身份证号码：440882198110166113

页码：1

参保单位名称：深圳园林股份有限公司

单位编号：131014

计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险			
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2024	12	131014	9000.0	1440.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	01	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	02	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	03	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	04	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	05	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	06	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	07	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	08	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	09	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	10	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
2025	11	131014	9000.0	1530.0	720.0	1	9000	450.0	180.0	1	9000	45.0	9000	81.0	9000	72.0	18.0
合计			18270.0	8640.0			5400.0	2160.0			540.0		972.0		864.0		216.0



**备注：**

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391f2b83343680r ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“\*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：  
 单位编号：131014  
 单位名称：深圳园林股份有限公司



吴剑——生产经理



使用有效期: 2025年09月18日  
- 2026年03月17日

## 中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名: 吴剑

性别: 男

出生日期: 1990年06月04日

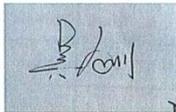
注册编号: 粤1442019202010177

聘用企业: 深圳园林股份有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2024-01-18至2027-01-17)



请登录中国建造师网  
微信公众号扫一扫查询



个人签名:   
签名日期: 2025.9.18



  证书编号: B08203080100005586	姓名: <u>吴剑</u> <span style="float: right;">F241</span>
	性别: <u>男</u>
	身份证号: <u>421125199006045510</u>
	专业: <u>市政公用工程</u>
	资格级别: <u>工程师</u>
	授予时间: <u>2020年12月20日</u>
查询网址: <a href="http://www.hnjsrcw.com/zcquery/">http://www.hnjsrcw.com/zcquery/</a>	



卢小建——园建负责人

# 广东省职称证书

姓名：卢小建

身份证号：431028198911222450



职称名称：工程师

专业：园林

级别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2023年05月13日

评审组织：深圳市林业专业高级职称评审委员会

证书编号：2303003121592

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2023年07月10日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>



彭曼丽——绿化负责人





张学财——给排水工程师

# 广东省职称证书

姓 名：张学财

身份证号：441302198604173016



职称名称：工程师

专 业：给排水

级 别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2020年06月14日

评审组织：深圳市建筑专业中级专业技术资格第一评审委员会

证书编号：2003003041905

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年10月15日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>



文新宇——照明工程师

# 广东省职称证书

姓名：文新宇  
身份证号：432930198302160014



职称名称：工程师  
专业：照明设计  
级别：中级  
取得方式：职称评审  
通过时间：2023年04月22日  
评审组织：深圳市照明电气、照明设计专业高级职称  
评审委员会

证书编号：2303003118363  
发证单位：深圳市人力资源和社会保障局  
发证时间：2023年07月05日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>



吴明光——造价工程师

使用有效期: 2025年12月02日  
- 2026年03月02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: 吴明光  
性 别: 男  
出 生 日 期: 1990年05月07日  
专 业: 土木建筑工程  
证 书 编 号: 建[造]11234400020215  
有 效 期: 2022年12月27日-2026年12月26日  
聘 用 单 位: 深圳园林股份有限公司



个人签名:

吴明光

签名日期: 2025.12.2



发证日期: 2022年12月20日



胡子逸——安全负责人

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(2022)0100150

姓 名:胡子逸  
性 别:男  
出 生 年 月:1995年08月09日  
企 业 名 称:深圳园林股份有限公司  
职 务:专职安全生产管理人员  
初次领证日期:2022年06月22日  
有 效 期:2025年05月20日 至 2028年06月21日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅  
发证日期:2025年05月20日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制



何超——质量负责人

证书编码：0441810994418007217

# 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：何超

身份证号：360734199503203526

岗位名称：市政工程质量员

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：

2025 年度，继续教育学时为 32 学时。

2024 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：2021年 09月 14日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>



宋浩——安全员

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)0026661

姓名:宋浩

性别:男

出生年月:1990年10月15日

企业名称:深圳园林股份有限公司

职务:专职安全生产管理人员

初次领证日期:2023年08月04日

有效期:2023年08月04日至2026年08月03日



发证机关:广东省住房和城乡建设厅

发证日期:2023年08月04日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

### 深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 宋浩 社保电脑号: 500272306 身份证号码: 440301199010152717 页码: 1  
 参保单位名称: 深圳园林股份有限公司 单位编号: 131014 计算单位: 元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险			
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2024	12	131014	5670.0	907.2	453.6	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	01	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	02	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	03	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	04	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	05	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	06	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	07	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	08	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	09	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	10	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
2025	11	131014	5670.0	963.9	453.6	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5670	51.03	5670	45.36	11.34
合计			11510.1	5443.2			4026.9	1610.76			402.75		612.36	544.32		136.08	



备注:

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供, 查验部门可通过登录网址: <https://sipub.sz.gov.cn/vp/>, 输入下列验证码 ( 3391f2b833723339 ) 核查, 验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险, “2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档, “2”为基本医疗保险二档, “4”为基本医疗保险三档, “5”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“\*”标识为补缴, 空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称:  
 单位编号: 131014  
 单位名称: 深圳园林股份有限公司



程彬——施工员

证书编码: 0441810494418010385

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: 程彬

身份证号: 43072619920914253X

岗位名称: 市政工程施工员

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:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2024 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: 2024年 09月 08日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>



梁俊威——资料员

证书编码: 0441511494415013225

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: 梁俊威

身份证号: 440304199908112331

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:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2024 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: 2024年 02月 03日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

### 深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：梁俊威 社保电脑号：500356604 身份证号码：440304199908112331 页码：1  
 参保单位名称：深圳园林股份有限公司 单位编号：131014 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险			
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2024	12	131014	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	01	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	02	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	03	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	04	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	05	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	06	131014	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	07	131014	4775.0	811.75	382.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	08	131014	4775.0	811.75	382.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	09	131014	4775.0	811.75	382.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	10	131014	4775.0	811.75	382.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
2025	11	131014	4775.0	811.75	382.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2700	24.3	2700	21.6	5.4
合计			9359.31	4425.52			4026.9	1610.76			402.75		291.6	259.2		64.8	



**备注：**

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391f2b83380443i ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“\*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：  
 单位编号 131014 单位名称 深圳园林股份有限公司



李惠——劳资管理员



