标段编号： 2509-440305-04-01-702434001001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 深铁前海时代项目4号地块商业裙房改造提升及其它精装修工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 德才装饰股份有限公司

日期： 2025年11月17日

目录

一、投标人业绩 2
二、项目经理业绩 108
三、项目经理社保 134
四、项目技术负责人业绩 135
五、投标人近两年财务报表汇总表 160
六、投标人近两年财务报表 161

一、投标人业绩

项目名称	项目地址	合同金额（万元）	项目状态（在建/已完工）	竣工时间
青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）	青岛市崂山区松岭路和新利路交界处	12661.20	已完工	2020.11.5
青岛上实中心 T4 楼装修改造项目	崂山区香港东路 195 号上实中心	8790.78	已完工	2021.7.28
青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业集聚区南区精装修（施工）	黄岛区华山路以东，华山一路以南	5605.33	已完工	2021.4.30
上合商务中心(室内改造)工程	胶州市胶州经济技术开发区上合服务中心北侧，为民街以西、幸福街以东、淮河路以南、长江二路以北	30729.59	已完工	2024.7.16
鑫海财富大厦精装修工程	崂山区银川东路以北，科大支路以西、崂山区委党校南侧、金家岭山东南侧	4091.29	已完工	2022.12.16
烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程	烟台市莱山区	合同金额：61793.60，装饰装修金额：24624.82	已完工	2021.1.6
海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重新招标）三标段	青岛市香港西路 48 号	18739.76	已完工	2021.12.21
青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包	山东省莱西市姜山镇	18754.74	已完工	2023.4.30
青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）	青岛西海岸新区泊里镇 204 国道以南路/街	6827.80	已完工	2021.12.30
威海逍遥湾国际商务酒店 A 座公共区域精装修工程	威海市东部滨海新城泊于镇岛邓家村附近，北靠滨海大道，西接逍遥大道，南至松润路，东临逍遥湖。	2441.88	在建	合同签订时间：2024.10.17

业绩 1：青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）



中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：青岛国际创新园 CDE 座裙房装饰装修工程

二〇二二年六月十六日

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2019-1483 号

一、 本通知书依据《 中华人民共和国招标投标法》、《 中华人民共和国招标投标法实施条例》 有关规定制定。

二、 本通知书自生成之日起即产生法律效力， 对招标人和中标人同时具有法律效力。 任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、 本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成， 可自行打印、 扫描。 该通知书上的二维码可查验真伪。

2019 年10 月30 日

德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体：

我单位**青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）**，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）		
工程地点	青岛市崂山区松岭路和新利路交界处	建设规模	45000㎡
中标单位	德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体		
中标内容	设计招标内容：包含但不限于本项目的方案设计、施工图设计等相关后续服务。 施工招标内容：总承包范围内所有工程施工及责任期保修。		
总投资	136795600 元	招标控制总价	126968800 元
中标总价（费率）	126612019.89元	含招标代理费	/元
工期	100天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王国珍、刘刚	执业资格/职称	/
项目组成员	王国珍、刘刚 项目经理// 李淼淼 技术负责人 职称证/建设工程/青 17342100 马锐鑫 施工员 施工员/装饰装修/37191020270429 耿 小超 质检员 质检员/装饰装修/37191070270183 苏国正 安全员 安全员/建筑工程/鲁建安 C(2017)0201305 安英杰 材料员 材料员/建筑工程/37191110272689 徐长会 预算员 预算员/建筑工程/建【造】18370015727 乔璐 资料员 资料员/建筑工程/37191140271767		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛市崂山区机关事务服务中心

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东世元工程管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛市崂山区机关事务服务中心

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司、青岛中房建筑设计院有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）。

2.工程地点：青岛市崂山区松岭路和新利路交界处。

3.工程立项批准文号：青崂发改投资[2019]216 号。

4.资金来源：财政拨款。

5.工程内容：本项目的方案设计、施工图设计、施工、验收、保修等全部工作。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6.工程承包范围：

本项目的方案设计、施工图设计、施工、验收、保修等全部工作。

二、合同工期

设计开工日期：2019 年 12 月 1 日

施工开工日期：2019 年 12 月 1 日。

施工竣工日期：2020 年 3 月 10 日。

工期总日历天数：100 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程设计符合 合格 标准。

工程质量符合 合格 标准。

工程结束后，发包方聘请第三方环境检测机构进行室内空气检测，甲醛等相关有害气体含量应满足国家环保要求，否则不予以验收。

审批大厅最终装修效果及功能配置应达到青岛各区市审批大厅领先水平，并具有一流装修品质。

四、签约合同价与合同价格形式

(一）签约合同价为：

人民币（大写） 壹亿贰仟陆佰陆拾壹万贰仟零壹拾玖元捌角玖分 (¥126612019.89 元)；

其中：

1.施工费：人民币（大写）壹亿贰仟壹佰贰拾万贰仟零壹拾玖元捌角玖分 (¥ 121202019.89 元)，具体包括：

（1）工程费（大写）壹亿壹仟伍佰柒拾玖万陆仟贰佰肆拾壹元捌角叁分(¥115796241.83 元)，以预算控制价做为支付依据。

（2）移动家具（大写）伍佰肆拾万伍仟柒佰柒拾捌元陆分(¥ 5405778.06元)，按相关规定进行动产审批，以最终动产审批结果作为支付依据。

2.设计费：人民币（大写） 伍佰肆拾壹万 (¥ 5410000 元)；

（1）安全文明施工费：

人民币（大写） 肆佰贰拾万叁仟肆佰柒拾壹元壹角伍分(¥ 4203471.15 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)。

2.合同价格形式：图纸清单内总价包死。详见预算控制价格清单分项表。除甲方同意的设计变更外，合同价格不作调整；若确需设计变更追加资金应按相关程序进行投资调整。

五、项目经理

承包人项目经理：王国珍。

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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2019年11月26日签订。

十、签订地点

本合同在青岛市签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方盖章确认后生效。

十三、合同份数

本合同一式捌份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，承包人执肆份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

地址：崂山区政府东303

邮政编码：_____

电　话：_____

传　真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账　号：_____

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：913702007180133454

地址：青岛市崂山区海尔路1号德才大厦

邮政编码：266061

电　话：0532-85896535

传　真：0532-85896535

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

开户银行：青岛银行文创支行

账　号：802120200096694

承包人：　　(公章)

法定代表人或其委托代理人：　　

（签字）

组织机构代码：913702021635836423

地址：青岛市崂山区海尔路1号德才大厦

邮政编码：266100

电　话：0532-81700702

传　真：0532-81700702

电子信箱：zfsw2018@163.com

开户银行：建行青岛瞿塘峡路支行

账　号：37101983810051001630

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

鲁JG-002-

工程名称	青岛国际创新园CDE座裙房装修项目	结构类型	框架	层数/建筑面积	地上7层 45000㎡
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	2020年03月01日
项目负责人	王国珍	项目技术负责人	李淼淼	竣工日期	2020年11月05日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 6 分部，经查符合设计及标准规定分部	验收合格
2	质量控制资料核查	共 84 项，经核查符合规定 84 项	验收合格
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 66 项，符合规定 66 项， 共抽查 18 项，符合规定 18 项 经返工处理符合规定 0 项	验收合格
4	观感质量验收	共抽查 16 项，达到"好"和"一般"的 16 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
5	综合验收结论	同意验收。	

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	（公章） 项目负责人（盖注册建造师执业印章）： 2020年11月5日	（公章） 总监理工程师 2020年11月5日	（公章） 项目负责人（盖注册建造师执业印章）： 2020年11月5日	（公章） 项目负责人 2020年11月5日	（公章） 项目负责人 年 月 日

注：单位工程验收时，验收签字人应由单位的法人代表书面授权。

山东省建设工程质量监督总站监制

业绩 2：青岛上实中心 T4 楼装修改造项目

德才装饰股份有限公司：

我单位**青岛上实中心 T4 楼装修改造项目（设计施工总承包）**，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛上实中心 T4 楼装修改造项目（设计施工总承包）		
工程地点	崂山区中韩街道香港东路/街 195 号	建设规模	31322.36㎡
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	设计招标内容：包含本项目方案设计、初步设计、施工图设计及相关后续服务。 施工招标内容：施工图纸范围内的工程施工、设备采购安装、调试及缺陷责任期保修。		
总投资	120000000 元	招标控制总价	98000000 元
中标总价（费率）	87907870.99元(施工部分报价：85513870.99元；设计部分报价：2394000元)	含招标代理费	/元
工期	设计工期 30 天 施工工期 270 天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	陈彩霞、周政	执业资格/职称	高级工程师/壹级注册建造师
项目组成员	陈彩霞、周政 项目经理/建筑工程、建筑工程/一级、一级/鲁 13714161196 7、鲁 13718190299 1 李强 质检员 //37191070270174 夏光良 安全员 安全考核证//鲁建安 C（2015）0202019 司占坤 材料员 //379191110272701 聂玉新 施工员 //37181020200111 盛磊 预算员 //建【造】19370018616		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛浩基资产管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛汇智工程咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2020-2232 号

一、 本通知书依据《 中华人民共和国招标投标法》、《 中华人民共和国招标投标法实施条例》 有关规定制定。

二、 本通知书自生成之日起即产生法律效力， 对招标人和中标人同时具有法律效力。 任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、 本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成， 可自行打印、 扫描。 该通知书上的二维码可查验真伪。

2020 年4 月15 日

（GF—2013—0201）编号：

建设工程合同

制定

住房和城乡建设部

国家工商行政管理总局

第一部分合同协议书

发包人（全称）：青岛浩基资产管理有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就上实中心 T4 项目装修工程（设计施工总承包）工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：青岛上实中心 T4 楼装修改造项目

2.工程地点：崂山区香港东路 195 号上实中心

3. 工程立项批准文号：2019-370212-69-03-000004

4. 资金来源：自筹资金

5. 工程内容：拟将上实中心 4#楼 1-19 层（含地下室餐厅）进行配套改造，含本项目的设计、采购、施工总承包、配套设施、设备安装、调试和保修服务等，即交钥匙工程。

6.工程承包范围：本项目的包含本项目的方案设计、初步设计、施工图设计及相关后续服务；施工图纸范围内的工程施工、设备采购安装、调试及缺陷责任期保修。

二、合同工期

设计计划开工日期：2020 年 / 月 /日，设计计划竣工日期：2020 年 /月 / 日。

施工计划开工日期：2020 年 /月 /日，施工计划竣工日期：2021 年 / 月 / 日。

设计工期总日历天数：30 日历天，施工工期总日历天数：270 日历天。具体开工时间以通知为准，工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。该工期已经综合考虑法定节假日、休息日、天气状况、发包方验收时间等各项因素，未经发包方书面同意，该工期不得延长。

三、质量标准

工程质量符合 一次性验收合格 标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：87907870 元。

人民币（大写）捌仟柒佰玖拾万柒仟捌佰柒拾元整 。

其中设计费：2394000 元

人民币（大写）：贰佰叁拾玖万肆仟元整

2.合同价格形式：固定总价包干合同。投标人的报价应包含完成本项目设计、施工及采购、安装、维护、保修、调试等项目施工及竣工验收移交所需的全部费用，空气检测费、临时水电费、材料设备抽检送检费、系统检测等所有政府有关部门规定需要检验检测的费用在清单报价中综合考虑，中标后不再另行计取。

五、项目经理

承包人项目经理：周政 。

1

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同协议书；

（2）专用合同条款、补充条款及其附件；

（3）通用合同条款；

（4）招标文件、中标通知书（如果有）；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书（如果有）；

（8）投标函及其附录（如果有）；

（9）其他合同文件

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并在达到付款条件后按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定、合同约定及发包人要求组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2020 年 4 月 16 日签订。

十、签订地点

本合同在青岛市崂山区签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签署后生效。

十三、合同份数

本合同一式玖份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执肆份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：
（签字）

统一社会信用代码：91370212MA3C7FCM38

地　址：青岛市崂山区苗岭路15号金融中心大厦2312室

邮政编码：266100

法定代表人：安杰

委托代理人：

电　话：0532-68066938

开户银行：中国建设银行股份有限公司青岛崂山支行

账　号：37150198682700000193

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：
（签字）

统一社会信用代码：91370200718013345 4

地　址：青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼

邮政编码：266100

法定代表人：叶德才

委托代理人：

电　话：0532-85896535

开户银行：青岛银行文创支行

账　号：802120200096694

单位（子单位）工程质量竣工验收记录表

鲁JG-002-　001

工程名称	青岛上实中心T4楼装修改造项目	结构类型		层数/建筑面积	
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	年　月　日
项目负责人	周政	项目技术负责人		竣工日期	2021年7月28日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程	共　6　分部，经查符合设计及标准规定分部	
2	质量控制资料核查	共　25　项，经核查符合规定　25　项	
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查　6　项，符合规定　6　项 共抽查　6　项，符合规定　6　项 经返工处理符合规定　0　项	
4	观感质量验收	共抽查　13　项，达到“好”和“一般”的项，经返修处理符合要求的　0　项	
5	综合验收结论		

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人（盖注册建造师执业印章）：	总监理工程师	项目负责人	项目负责人	项目负责人
	2021年7月28日	2021年7月28日	2021年7月28日	2021年7月28日	年　月　日

注：单位工程验收时，验收签字人应由单位的法人代表书面授权。

山东省建设工程质量监督总站监制

业绩 3：青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业集聚区南区精装修（施工）

青岛西海岸新区建设工程交易平台

青岛西海岸新区建设工程项目中标通知书

本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

项目名称	青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业聚集区南区精装修（施工）		
工程地点	青岛西海岸新区灵山湾影视文化产业区华山路东侧，华山一路南侧		
建设规模	精装修建筑面积41997㎡	结构类型	/
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标价格（万元）	5605.333907万元	总投资额（元）	69910000
中标项目经理（总监）	范旭	工期起止时间	以实际开竣工时间为准
项目组成员	项目经理：范旭（鲁137121301561）；技术负责人：陈彩霞（鲁190200033201563）；施工员：左超（37191020270437）；质量员：王蕾蕾（37191070270228）；安全员：刘春磊（鲁建安C（2012）0201444）；安全员：张宽东（鲁建安C（2007）0251283）；材料员：王淑燕（37191110272694）；预算员：舒诗雨（鲁150210422）；项目副经理：周政（鲁137181902991）、唐丽（鲁137171904599）；生产经理：咸荣（鲁137192002766）、闫静香（鲁137121300792）		
招标内容	（一）项目概况：青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业聚集区南区精装修项目，精装修建筑面积41997㎡；其中：7#（配套空间）楼精装修建筑面积12592㎡，8#（学生宿舍）楼精装修建筑面积17247㎡，9#楼（影人公寓）精装修建筑面积12138㎡。（二）招标内容：施工图纸及工程量清单范围内的所有内容及与工程建设有关的设备、货物的采购及安装。		
工期目标	229日历天	质量目标	合格
安全生产文明施工目标	无安全生产责任事故		
备注			
招标人（建设单位）：（盖章）：		招标代理机构：（盖章）：	
法定代表人：（签字或盖章）：		法定代表人：（签字或盖章）：	
年 月 日		年 月 日	

QDXFHYQGGZYJY

（GF-2017-0201）　　合同编号：2020-FW-WH-054

建设工程施工合同

住房和城乡建设部　　制定

国家工商行政管理总局

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：青岛和发文化传媒有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业集聚区南区精装修施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业集聚区南区精装修（施工）。

2. 工程地点：黄岛区华山路以东，华山一路以南

3. 工程立项批准文号：\

4. 资金来源：国有（非财政），自筹 100%。

5. 工程内容：施工图纸范围内所有内容及与工程建设有关的设备、货物的采购和安装。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6. 工程承包范围：施工图纸范围内所有内容及与工程建设有关的设备、货物的采购和安装。

7. 承包人应按青西新财源办【2018】4 号文件规定在新区纳税，且应当要求各相关主材供货商在新区缴纳有关税种。

二、合同工期

计划开工日期：2020 年 7 月 1 日 。

计划竣工日期：2021 年 2 月 15 日。

工期总日历天数：229 日历天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合国家现行的《建筑装饰装修工程质量验收标准》GB 50210-2018 和相关专业工程施工质量验收规范的规定，一次性验收合格，通过消防验收及竣工验收。具体内容见附件《工程质量保修书》。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

暂定人民币（大写）伍仟陆佰零伍万叁仟叁佰叁拾玖元零柒分（56053339.07 元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）壹佰捌拾捌万陆仟零叁拾陆元陆角捌分（1886036.68 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）贰万壹仟贰佰贰拾玖元肆角整（21229.40 元）；

（4）暂列金额：人民币（大写）伍佰壹拾壹万元整（5110000 元）。

2.合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：范旭。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同履行过程中双方共同签署的有关本工程的补充协议、洽谈、变更、签证等书面记录和文件，以及发包人有关指令、通知及批准文件；

（2）合同协议书；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）中标通知书；

（9）投标函及其附录；

（10）其他合同文件。

上述合同文件互相补充和解释，如有不一致之处，以上述次序在先者为准。第（1）项所列合同文件，如属于同一内容，应以最新签署的为准。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2020 年 6 月 30 日签订。

十、签订地点

本合同在 项目工程所在地 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 发包人和承包人双方盖章后 生效。

十三、合同份数

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。

（签章页）

发包人：（公章）

法定代表人或

其委托代理人（签字）：

组织机构代码：

地　　址：青岛市黄岛区滨海大道 2567 号

邮政编码：

电　　话：0532-68979807

传　　真：

电子信箱：

开户银行：

账　　号：

承包人：（公章）

法定代表人或

其委托代理人（签字）：

组织机构代码：91370200718033454

地　　址：青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼德才大厦

邮政编码：266101

电　　话：0535-85876603

传　　真：0535-85876603

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

开户银行：青岛银行文创支行

账　　号：802120200096694

单位（子单位）工程质量竣工验收记录表

鲁JG-002-

工程名称	青岛国际虚拟现实（VR）产业园产业集聚区南区	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	13层
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	2020年8月1日
项目负责人	范旭	项目技术负责人	陈彩霞	竣工日期	2021年4月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 3 分部，经查符合设计及标准规定分部	验收合格
2	质量控制资料核查	共 12 项，经核查符合规定 12 项	验收合格
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 8 项，符合规定 8 项 共抽查 8 项，符合规定 8 项 经返工处理符合规定 0 项	验收合格
4	观感质量验收	共抽查 8 项，达到“好”和“一般”的 8 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
5	综合验收结论	同意验收	

参加验收单位	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人（盖注册建造师执业印章）：	总监理工程师	项目负责人	项目负责人	项目负责人
	2021年4月30日	2021年4月30日	2021年4月30日	2021年4月30日	年 月 日

注：单位工程验收时，验收签字人应由单位的法人代表书面授权。

山东省建设工程质量监督总站监制

业绩 4：上合商务中心(室内改造)工程

德才装饰股份有限公司，东亚装饰股份有限公司：

我单位**上合商务中心（室内改造）工程**，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	上合商务中心（室内改造）工程		
工程地点	胶州市胶州经济技术开发区上合服务中心北侧，为民街以西、幸福街以东、淮河路以南、长江二路以北	建设规模	86633.29㎡
投资项目统一代码	2103-370281-04-01-933603		
中标单位	德才装饰股份有限公司，东亚装饰股份有限公司		
中标内容	施工图纸范围内全部工程，详见工程量清单。		
总投资	1393410000 元	招标控制总价	313598792.9700元
中标总价（费率）	307295953.2500元	含招标代理费	中标人支付元
工期	365	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	唐丽	执业资格/职称	注册建造师
项目组成员	唐丽 项目经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 1372017201904599 朱龙 关键岗位 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 1372021202202030 唐丽 安全考核合格证 安全考核证/鲁建安 B(2019)0211764 朱龙 安全考核合格证 安全考核证/建筑工程/鲁建安 B(2014)0200206 刘海军 关键岗位 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 1502019202102036 田秀金 技术负责人 关键岗位/建筑工程/鲁 200200033201659 闫静香 关键岗位 关键岗位/其他专业/鲁 200200033201658 陈彩霞 关键岗位 关键岗位/其他专业/鲁 190200033201563		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛胶州湾发展集团有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

日月建设咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第2023-0181-JZ号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。

2023年7月7日

正本

J

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛胶州湾发展集团有限公司

承包人1（全称）：联合体（牵头单位）德才装饰股份有限公司

承包人2（全称）：联合体（成员单位）东亚装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就【上合商务中心（室内改造）】工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：【上合商务中心（室内改造）工程】。

2.工程地点：【胶州市胶州经济技术开发区上合服务中心北侧，为民街以西、幸福街以东、淮河路以南、长江二路以北】。

3.资金来源：国有（非财政）投资。

4.工程内容：【规划建筑面积 86633.29 平方米，地上建筑面积约 63292.38 平方米，地下建筑面积约 23340.91 平方米;室内改造包含地上建筑室内改造、地上建筑弱电智能化工程、地下建筑室内改造。主要内容为精装修、安装、智能化、软装工程、样板段等。】。

5.工程承包范围：施工图纸及工程量清单中的全部内容。

6.施工现场条件及周边环境：承包人已了解本工程之工地位置、邻近建筑物情况、土质、储存空间、起卸限制、已完成工程以及足以影响履行合同的其它任何情况，承包人将承担因工地现场情况影响本工程施工的所有风险，并确认已将工地现场情况及周边环境充分考虑在合同总价内。

二、合同工期

计划开工日期：【2023 年 7 月 11 日】。

计划竣工日期：【2024 年 7 月 10 日】。

工期总日历天数：【365】天。

三、质量标准

工程质量标准：合格。

依据国家及地方相关法律法规、《建筑工程施工质量验收统一标准》(GB50300-2013)、建筑工程各专业工程施工质量验收规范及合同文件中所有发包人之其他相关工程质量规

定，并须在存有任何标准不一致时按较高标准的要求执行。除满足以上标准外，且不得低于工程规范和技术说明相关的质量要求。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价（含税价）为：

人民币（大写）叁亿零柒佰贰拾玖万伍仟玖佰伍拾叁元贰角伍分 元（¥307295953.25元），不含税金额为（大写）贰亿捌仟壹佰玖拾贰万贰仟捌佰玖拾贰元捌角玖分 元（¥281922892.89元），税金为（大写）贰仟伍佰叁拾柒万叁仟零陆拾元叁角陆分 元（¥25373060.36元）。

合同价款中包含9%的税金，其中若增值税税率因国家相关政策变化而调整的，则税金按相应税率变动政策进行调整，合同不含税金额保持不变；若承包人实际提供的发票税率低于合同列明的税率的，则税金按照承包人实际开具发票税率进行调整，合同总价中不含税金额保持不变；若因承包人原因导致发票税率高于合同列明税率的，则以合同列明的金额为准，不予调整。

工程结算价以审计单位审计结果为准。

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）壹仟零伍拾万叁仟壹佰贰拾捌元玖角伍分 (¥10503128.95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）壹仟伍佰万 (¥15000000 元)。

2.合同价格形式：单价合同。

3.合同支付方式：发包人可选择通过现汇、银行转账、有价资产、商业承兑汇票、银行承兑汇票或其他有价证券等市场认可的方式向承包方支付合同价款。（其中承兑支付比例不高于30%—40%、有价资产或有价证券支付比例不高于10%）（具体支付方式由发包人与承包人确认）。

4.合同所述违约金、管理费、损失、代付代扣费用等相关款项如是应由承包人向发包人支付的，由发包人在不计增值税合同金额中扣除；如前述相关款项是应由发包人向承包人支付的，承包人需根据本合同约定出具增值税专用发票，发包人不另行承担增值税。本合同另有约定的款项依据其约定。相关违约金的约定，在本合同存有任何标准不一致时按较高标准的要求执行。

5.投标报价中相同清单如投标报价不一致，结算时以较低的计入合同总价中（因超高降效，导致单价不一致除外）。

6.承包人同意并承诺，遵守发包人融资管理相关规定，配合发包人融资管理业务。否则发包人有权拒绝付款直至承包人配合时止。因上述原因导致发包人迟延付款的，发包人不承担迟延付款的违约责任。

五、项目经理

承包人项目经理：【唐丽】。

六、合同文件构成及优先解释顺序

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人的法定代表人或委托代理人签章并加盖单位公章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

4.付款方式：每月支付当期期中计量工程款的80%。经审计单位结算审计后（以审计值作为工程结算总价），支付到审计额的97%，剩余审计额的3%作为质量保证金，质量保证金在缺陷责任期满14个工作日内，若本工程无任何质量问题，则无息支付。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于【2023】年【7】月签订。

十、签订地点

本合同在上合示范区上合服务中心签订。

十一、补充协议

本合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方法定代表人或委托代理人签章并加盖公章后生效。

十三、合同份数

本合同一式壹拾贰份，正本叁份，副本玖份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，承包人各执肆份。

十四、送达条款

本协议书尾部当事人联系方式和联系信息适用于双方往来联系、书面文件送达及争议解决时法律文书送达。因尾部联系方式和联系信息错误或单方变更后未及时书面通知其他方而无法送达的，自交邮后第7日视为送达。

十五、其他

本合同以打印文本为准，正文手写、涂改部分需经双方共同签章确认，否则不发生效力。

（以下无正文）

（本页无正文，为本建设工程施工合同的签署页。）

发包人：（公章）

青岛胶州湾发展集团有限公司

法定代表人或其委托代理人：（签章）

组织机构代码：913702816678718 67G

地址：山东省青岛市胶州市胶州经济技术开发区长江路 1 号

邮政编码：266300

法定代表人：

电话：0532-85276192

电子信箱：jzwcbhyb@163.com

开户银行：农发行胶州支行

账号：20337028100100000161291

签署日期：2023 年 7 月

承包人 1：联合体牵头单位（公章）：德才装饰股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：（签章）

组织机构代码：913702007180133454

地址：山东省青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼

邮政编码：266101

法定代表人：叶德才

电话：15965555454

电子信箱：514738370@qq.com

开户银行：中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行

账号：37150198461000000949

签署日期：2023 年 7 月

承包人 2：联合体成员单位（公章）：东亚装饰股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：高建伟（签章）

组织机构代码：91370200163619721E

地址：山东省青岛市市北区山东路 168 号时代国际广场 24 层

邮政编码：266101

法定代表人：高建伟

电话：13780608809

电子信箱：zhulong@chndyzs.com

开户银行：上海浦东发展银行青岛分行

账号：69010155100000422

签署日期：2023 年 7 月

附录 B

建设工程竣工验收报告

工程名称：上合商务中心（室内改造）工程

设计单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

施工单位：德大装饰股份有限公司、东亚装饰股份有限公司

监理单位：青岛市工程建设监理有限责任公司

建设单位：青岛胶州湾发展集团有限公司

目　　录

一、 工程概况
二、 施工许可证号、施工图设计文件审查意见、特殊建设工程消防设计审查意见
三、 建设单位执行基本建设程序情况
四、 地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况
五、 屋面工程质量检查及评定情况
六、 设备安装工程及使用功能质量检查情况
七、 施工企业自评、监理核查质量情况
八、 工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况
九、 验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价
十、 工程竣工验收意见
十一、 其它有关需要注明的情况

建设工程竣工验收报告

一、工程概况

本工程为上合商务中心（室内改造） 工程，位于胶州市胶州经济技术开发区上合服务中心北侧，为民街以西、幸福街以东、淮河路以南、长江二路以北，建设单位青岛胶州湾发展集团有限公司，监理单位青岛市工程建设监理有限责任公司，设计单位青岛中房建筑设计院股份有限公司。本工程建筑面积 86633.29 平方米,其中会议中心、酒店为 63292.38 平方米，地下车库为 23340.91 平方米。

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370281202311140101

施工图设计文件审查意见：合格。

三、建设单位执行基本建设程序情况

在工程项目管理过程中执行基本建设程序，开工前办理施工图设计文件审查、质量监督注册、施工许可手续、按规定委托工程监理；组织图纸会审、设计交底、设计变更；组织工程质量验收；原设计有重大修改变动的施工图设计文件重新报审；及时办理竣工验收备案手续。

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

无。

五、屋面工程质量检查及评定情况

无。

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

设备安装工程质量符合规范标准要求、符合设计要求、各项功能性试验符合要求、运行正常，资料齐全评定合格。

七、施工企业自评、监理核查质量情况

工程质量符合工程建设强制性标准、符合设计文件及合同要求、工程技术资料齐全有效，施工企业自评合格，监理核查合格。

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

工程竣工验收组织形式：成立以建设单位项目负责人 王凯 为组长，各参建单位项目负责人及有关专家参加的验收组，按照验收程序进行验收。

工程竣工验收程序：1、建设单位组织，成立验收组并主持验收会议。2、各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况。3、审阅各参建单位提供的工程档案资料。4、查验工程实体质量。5、形成工程竣工验收意见。

工程竣工验收内容：验收人员听取和审阅了建设、设计、施工、监理单位的工程合同履约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的情况及工程档案资料，对工程质量进行实地检查。

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

工程设计、施工、监理等单位的质量行为（含消防施工部门）符合有关质量管理规定的要求，在工程施工过程中，各责任主体责任制落实到位，质保体系健全，运行正常，确保工程质量达到良好的效果。

十、工程竣工验收意见

该工程经建设单位组织设计、施工、监理单位组成的验收组共同检查，认为满足设计要求，符合国家规范及标准要求。质量等级：合格。

十一、其他有关需要注明的情况

无。

竣工验收主办人(签字并盖公章)：

竣工验收组成员(签字并盖公章)：

建设单位(项目)负责人(签字并盖公章)：

建设单位：(公章)

2024年 7月 16日

业绩 5：鑫海财富大厦精装修工程

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2021-0076-LS 号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。

2021 年 6 月 29 日

德才装饰股份有限公司：

我单位鑫海财富大厦精装修工程，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	鑫海财富大厦精装修工程		
工程地点	崂山区银川东路以北、科大支路以西、崂山区委党校南侧、金家岭山东南侧	建设规模	66505.83㎡
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	本工程施工图范围内的全部内容，详见工程量清单。		
总投资	890000000.00元	招标控制总价	40988368.5元
中标总价（费率）	40912945.06元	含招标代理费	0.00元
工期	90日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	唐丽	执业资格/职称	壹级注册建造师
项目组成员	唐丽 项目经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137171904599 张胜利 项目副经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137192001007 王素慧 技术负责人 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137192001874 任小强 合同商务负责人 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137181901405 章新民 专职安全生产管理人员 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 111181905788		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛全球财富中心开发建设有限公司、中国新兴建设开发有限责任公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛昊瑞建设工程招标代理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

扫描全能王 创建

第一部分 合同协议书

发包人（全称）： 青岛全球财富中心开发建设有限公司

总承包人（全称）： 中国新兴建设开发有限责任公司

专业分包人（全称）： 德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，三方就鑫海财富大厦精装修工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：鑫海财富大厦精装修工程

2.工程地点：崂山区银川东路以北，科大支路以西、崂山区委党校南侧、金家岭山东南侧

3.工程立项批准文号：青崂发改备【2016】25号

4.资金来源：国有（非财政）投资

5.工程内容：总建筑面积 66505.83 平方米，其中地上建筑面积 43470.00 平方米，地下建筑面积 23035.83 平方米。

群体工程应附《专业分包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6.工程承包范围：

本项目施工图纸范围内的全部施工，具体范围详见图纸及工程量清单。

扫描全能王 创建

二、合同工期

计划开工日期：2021 年 7 月 1 日。（具体开工日期以开工令为准）

计划竣工日期：2021 年 9 月 28 日。

工期总日历天数：90 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以计划开竣工日期为准。该工期已综合考虑法定节假日、休息日、重大活动、恶劣天气、环保响应、冬季施工、发包人验收时间等各项因素，未经发包人书面同意，该工期不得延长。

三、质量标准

工程质量符合 合格 标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

人民币（大写 肆仟零玖拾壹万贰仟玖佰肆拾伍元零陆分 (¥40912945.06 元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写） 壹佰肆拾捌万肆仟贰佰零壹元柒角壹分 (¥1484201.71 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：

扫描全能王 创建

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）。

2.合同价格形式：固定综合单价合同，工程量按实结算。固定综合单价已考虑招标文件及本合同约定的专业分包人应当履行的各项义务和责任以及除不可抗力以外的一切因素，包括但不限于完成规定计量单位项目所需的人工费、材料费、机械使用费、施工管理费、利润、维护、保险等费用，本合同未单独列明的费用均已包含在内，并考虑招标文件及合同明示和暗示的所有责任、义务和除不可抗力以外的一切因素。除合同另有约定外，该综合单价不再调整。

五、项目经理

专业分包人项目经理：唐丽

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同协议书；

（2）专用合同条款及其附件；

（3）通用合同条款；

（4）招标文件；

（5）中标通知书；

（6）投标函及其附录；

（7）技术标准和要求；

扫描全能王 创建

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于____年___月___日签订。

十、签订地点

本合同在___青岛市崂山区___签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自___三方签署后___生效。

十三、合同份数

本合同一式_拾_份，均具有同等法律效力，发包人执_叁_份，总承包人执_肆_份，专业分包人执_叁_份。

扫描全能王 创建

鑫海财富大厦精装修工程，合同金额 [illegible]元。

发包人：青岛全球财富中心开发建设有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：913702125539939111T

地址：青岛市崂山区苗岭路15号

邮政编码：266001

法定代表人：安杰

委托代理人：

电　话：0532-80957254

传　真：

电子信箱：

开户银行：青岛农村商业银行股份有限公司崂山支行

账号：902010220484205000 5339

总承包人：中国新兴建设开发有限责任公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91110000101886621 5

地址：北京市海淀区太平路44号院

邮政编码：100039

法定代表人：马健峰

委托代理人：

电　话：010-88636172

传　真：

电子信箱：

开户银行：中国建设银行北京长安支行

账号：11001028100056000708

专业分包人：德才装饰股份有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91370200718013345 4

地址：青岛市崂山区海尔路卡奥斯3号楼

扫描全能王 创建

邮政编码：266000

法定代表人：叶德才

委托代理人：

电　话：0532-85896517

传　真：

电子信箱：

开户银行：青岛银行文创支行

账号：802120200096694

扫描全能王 创建

业主证明

项目名称：鑫海财富大厦精装修工程

施工单位：德才装饰股份有限公司

工程内容：工程量清单范围内的全部精装修工程施工，总建筑面积 66505.83 平方米，其中地上建筑面积 43470.00 平方米，地下建筑面积 23035.83 平方米。

合同金额：40912945.06 元

项目经理：唐丽

开工日期：2021 年 7 月 1 日

竣工验收日期：2022 年 12 月 16 日

项目质量经验收合格，并已交付使用。

特此证明！

（仅限于企业招投标使用）

建设单位：青岛全球财富中心开发建设有限公司

日期：2023 年 4 月 12 日

建 设 工 程 竣 工 验 收 报 告

〔备-2〕

中华人民共和国一级注册建筑师
姓 名：张 磊
注册号：3701177-003
有效期：至2023年12月

工程名称 鑫海财富大厦

设计单位 山东华烨规划建筑设计有限公司

施工单位 中国新兴建设开发有限责任公司

监理单位 青岛建设监理研究有限公司

建设单位 青岛全球财富中心开发建设有限公司

目　　录

一、 工程概况
二、 施工许可证号、施工图设计文件审查意见
三、 建设单位执行基本建设程序情况
四、 地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况
五、 屋面工程质量检查及评定情况
六、 设备安装工程及使用功能质量检查情况
七、 施工企业自评、监理核查质量情况
八、 工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况
九、 验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价
十、 工程竣工验收意见
十一、 其它有关需要注明的情况

建设工程竣工验收报告

一、工程概况

鑫海财富大厦工程坐落于崂山区银川东路以北，科大之路以西，崂山区委党校南侧，金家岭山东南侧，建设单位为青岛全球财富中心开发建设有限公司，由中国新兴建设开发有限责任公司施工承建，青岛建设监理研究有限公司监理，由山东省人民防空建筑设计院设计，地下三层，地上十二层，总建筑面积 66417.66 平方，建筑结构框架剪力墙结构。

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370212201711200101

施工图设计文件审查意见：符合要求

三、建设单位执行基本建设程序情况

在工程项目管理过程中执行基本建设程序，开工前办理施工图设计文件审查、质量监督注册、施工许可（开工报告）手续、按规定委托工程监理；组织图纸会审、设计交底、设计变更；组织工程质量验收；原设计有重大修改变动的施工图设计文件重新报审；及时办理竣工验收备案手续。

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

地基与基础工程质量，符合工程建设强制性标准、符合设计及合同要求、保证资料齐全评定合格。主体结构工程质量，符合工程建设强制性标准、符合设计及合同要求、主体结构经抽检混凝土、砂浆强度符合设计要求、保证资料齐全评定合格。

五、屋面工程质量检查及评定情况

屋面工程质量符合规范标准要求、符合设计要求，无渗漏现象、满足使用功能要求，保证资料齐全评定合格。

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

暖、卫、电气安装工程质量符合规范标准要求、符合设计要求、各项功能性试验符合要求、运行正常，资料齐全评定合格。

七、施工企业自评、监理核查质量情况

工程质量符合工程建设强制性标准、符合设计文件及合同要求、工程技术资料齐全有效，施工企业自评合格，监理核查合格。

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

工程竣工验收组织形式：成立以建设单位项目负责人乔巍为组长，各参建单位项目负责人及有关专家参加的验收组，按照验收程序进行验收。

工程竣工验收程序：1、建设单位组织，成立验收组并主持验收会议。2、各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况。3、审阅各参建单位提供的工程档案资料。4、查验工程实体质量。5、形成工程竣工验收意见。

工程竣工验收内容：验收人员听取和审阅了建设、设计、勘察、施工、监理单位的工程合同履约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的情况及工程档案资料，对工程质量进行实地检查。

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

工程勘察、设计、施工、监理等单位的质量行为符合有关质量管理规定的要求，在工程施工过程中，各责任主体责任制落实到位，质保体系健全，运行正常，确保工程质量达到良好的效果。

十、工程竣工验收意见

该工程经建设单位组织勘察、设计、施工、监理单位组成的验

收组共同检查，认为满足设计要求，符合国家规范及标准要求。质量等级：合格。

十一、其他有关需要注明的情况

本项目防雷工程已按照设计文件施工完成，并取得法定资格的检测机构出具的防雷装置检测报告，经建设单位组织勘查、设计、施工、监理单位验收合格。

竣工验收牵办人(签章)：

竣工验收组成员(签章)：

建设单位(项目)负责人(签章)：

建设单位(公章)

年 月 日

业绩 6：烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程



顺序号：2018-191

烟台市公共资源交易项目

（建设工程类）

中 标 通 知 书

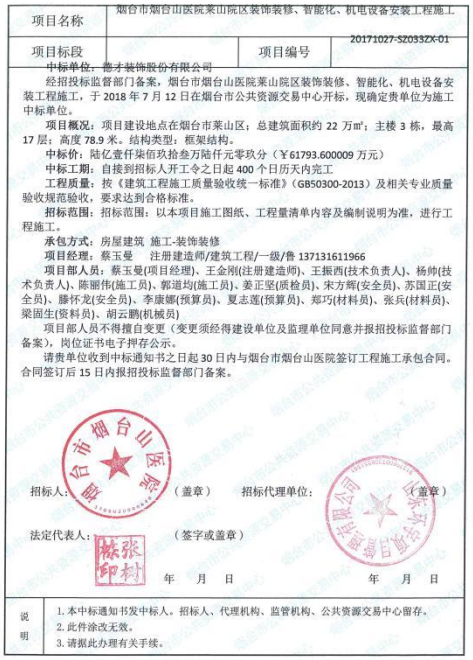
为提高公共资源交易透明度，保护国家、社会公共利益和当事人的合法权益，依据国家相关法律法规规定程序，该项目在烟台市公共资源交易中心进行招标、发包。

中标公示期满，经招标人确定，同意该项目中标结果，特发此证。

招标监督机构：（盖章）

烟台市建设工程招标投标监督备案专用章

2018 年 7 月 27 日



项目名称	烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程施工		
项目标段		项目编号	20171027-SZ033ZX-01

中标单位：德才装饰股份有限公司

经招投标监督部门备案，烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程施工，于 2018 年 7 月 12 日在烟台市公共资源交易中心开标，现确定贵单位为施工中标单位。

项目概况：项目建设地点在烟台市莱山区；总建筑面积约 22 万㎡；主楼 3 栋，最高 17 层；高度 78.9 米。结构类型：框架结构。

中标价：陆亿壹仟柒佰玖拾叁万陆仟元零玖分（￥61793.600009 万元）

中标工期：自接到招标人开工令之日起 400 个日历天内完工

工程质量：按《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013）及相关专业质量验收规范验收，要求达到合格标准。

招标范围：招标范围：以本项目施工图纸、工程量清单内容及编制说明为准，进行工程施工。

承包方式：房屋建筑 施工-装饰装修

项目经理：蔡玉曼 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137131611966

项目部人员：蔡玉曼(项目经理)、王金刚(注册建造师)、王振西(技术负责人)、杨帅(技术负责人)、陈丽伟(施工员)、郭道均(施工员)、姜正坚(质检员)、宋方辉(安全员)、苏国正(安全员)、滕怀龙(安全员)、李康娜(预算员)、夏志莲(预算员)、郑巧(材料员)、张兵(材料员)、梁固生(资料员)、胡云鹏(机械员)

项目部人员不得擅自变更（变更须经得建设单位及监理单位同意并报招投标监督部门备案），岗位证书电子押存公示。

请贵单位收到中标通知书之日起 30 日内与烟台市烟台山医院签订工程施工承包合同。合同签订后 15 日内报招投标监督部门备案。

招标人：（盖章） 招标代理单位：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

年 月 日 年 月 日

说明：1. 本中标通知书发中标人。招标人、代理机构、监管机构、公共资源交易中心留存。
2. 此件涂改无效。
3. 请据此办理有关手续。

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

（示范文本）

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：烟台市烟台山医院

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程

2.工程地点：烟台市莱山区。

3.工程立项批准文号：烟台改审[2017]7号。

4.资金来源：自筹。

5.工程内容：以项目施工图纸、工程量清单内容及编制说明为准，进行专业工程施工

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6.工程承包范围：

按施工图纸、工程量清单内容、编制说明及答疑、

发包方认可因设计变更。

二、合同工期

计划开工日期：2018年8月1日。

计划竣工日期：2019年9月4日。

工期总日历天数：自接到招标人开工令之日起400个日历天内完工天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

人民币（大写）壹亿陆仟壹佰玖拾叁万柒仟叁佰陆拾元零玖分（¥ 161936000.09 元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）叁仟肆佰壹拾陆万捌仟伍佰肆拾元贰角伍分（¥ 14161954.25 元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）肆仟贰佰壹拾陆万伍仟肆佰壹拾柒元柒角（¥ 42165417.70 元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）零元（¥ 0.00 元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）柒仟捌佰贰拾伍万元整（¥ 7825000.00 元）。

2.合同价格形式：固定综合单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：蔡玉曼。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）;

（2）投标函及其附录（如果有）;

（3）专用合同条款及其附件;

（4）通用合同条款;

（5）技术标准和要求;

（6）图纸;

（7）已标价工程量清单或预算书;

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2018 年 8 月 24 日签订。

十、签订地点

本合同在 烟台市莱山区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字盖章之日起 生效。

十三、合同份数

本合同一式____份，均具有同等法律效力，发包人执____份，承包人执____份。

发包人：（公章）	承包人：（公章）
烟台市烟台山医院	德才装饰股份有限公司
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字）	（签字）
组织机构代码：_____	组织机构代码：91370200718013345A
地　址：_____	地　址：青岛市市南区香港中路168号
邮政编码：_____	邮政编码：266061
法定代表人：_____	法定代表人：叶德才
委托代理人：_____	委托代理人：王建民
电　话：_____	电　话：0532-85890355
传　真：_____	传　真：0532-85896535
电子信箱：_____	电子信箱：13793236013@163.com
开户银行：_____	开户银行：中国光大银行股份有限公司烟台分行莱山支行
账　号：_____	账　号：3811 0188 0001 15373

表H.0.1-1　单位工程质量竣工验收记录

工程名称	烟台山医院新院医疗综合楼一期	结构类型	框架-剪力墙结构	层数/建筑面积	地下二层、地上最高17层/223519㎡
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	2018年8月10日
项目负责人	蔡玉曼	项目技术负责人	杨帅	完工日期	2021年1月6日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 7 分部，经查符合设计及标准规定 7 分部	合格
2	质量控制资料核查	共 41 项，经核查符合规定 41 项	合格
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 26 项，符合规定 26 项 共抽查 26 项，符合规定 26 项 经返工处理符合规定 / 项	合格
4	观感质量验收	共抽查 41 项，达到“好”和“一般”的 41 项，经返修处理符合要求的 / 项	合格
综合验收结论		验收合格	

参加验收单位	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人：	总监理工程师：	项目负责人：蔡玉曼	项目负责人：
	2021年01月6日	2021年1月6日	2021年1月6日	2021年1月6日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

业主证明

项目名称：烟台市烟台山医院莱山院区装饰装修、智能化、机电设备安装工程（即烟台山医院新院医疗综合楼一期）

施工单位：德才装饰股份有限公司

承包范围：二次结构、给排水、电气、暖通、智能化、装饰装修等。

合同金额：617936000.09 元（其中弱电智能化施工金额为：64985622.11 元，机电安装施工金额为：306702134.77 元，装饰装修施工金额为：246248243.21 元）

项目经理：蔡玉曼

开工日期：2018 年 8 月 10 日

竣工验收日期：2021 年 1 月 6 日

项目质量验收合格。

特此证明！

建设单位：烟台市烟台山医院

2021 年 3 月 10 日

业绩 7：海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重新招标）三标段

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2020-2165 号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。

2020 年 3 月 31 日

德才装饰股份有限公司：

我单位海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重 新招标）三标段，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重 新招标）三标段		
工程地点	湛山街道办事处香港西路/街 48 号	建设规模	0m²
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）施工图深化设计及精装修工程施工等，详见工程量清单、技术要求及图纸。		
总投资	680000000 元	招标控制总价	187551421.93元
中标总价（费率）	187397620.07元	含招标代理费	/元
工期	260日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王昱	执业资格/职称	建筑工程专业壹级注册建造师
项目组成员	王昱 注册建造师 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 111151533156 马建新 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/二级/鲁 202070804844 聂玉新 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/二级/鲁 202060800491 乔璐 资料员 资料员//37191140271767 张震宇 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 C（2015）0200556 李银柱 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 C（2018）0201113 周海波 质检员 质检员//37191070270182 徐洪洋 质检员 质检员/装饰/1118107000372B 赵腾飞 施工员 施工员//37181020200113 谭锦宁 施工员 施工员//37191020270432 李鸿亮 施工员 施工员//37191020270426 李淑君 工程造价注册证书 工程造价注册证书/装饰/鲁 130220001 张永慧 材料员 材料员//37191110272697 李玉川 注册建造师 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137161823415 任恒斌 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/一级/鲁 137111201198 崔洪锋 技术负责人 职称证//高级工程师 王昱 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 B（2016）0270974		
质量要求	一次性验收合格，配合招标人及本项目总承包单位确保本项目获得鲁班奖。满足本项目 T2 塔楼办公部分 LEED 金奖认证评价标准，T2 塔楼及附属裙楼绿建三星标准。需配合业主进行 LEED 金奖和绿建三星申报相关工作，提供需要的评审材料并配合及履行相关的 LEED 金奖和绿建三星认证工作。有关工程的质量、技术标准及规范若有矛盾之处，均以较严格标准执行。		
备注	无		

招标人（建设单位）：

青岛国信海天中心建设有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东世元工程管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛国信海天中心建设有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重新招标）三标段工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重新招标）三标段。

2. 工程地点：香港西路 48 号。

3. 工程立项批准文号：南发改[2014]88。

4. 资金来源：企业自筹。

5. 工程内容：

T2 塔楼观光艺术中心、俱乐部，T3 塔楼 33-54 层精装修工程，其中包括 T2 楼 B1 层观光入口、70 层艺术中心、71 层观光层、72 层俱乐部、观光层轿厢，T3 塔楼公寓 33-54 层入户电梯厅及户内等区域精装修工程。

6. 工程承包范围：详见图纸、界面划分及技术文件。

二、合同工期

计划开工日期：2020 年 4 月 16 日。（具体开工日期以开工令为准）

计划竣工日期：2020 年 12 月 31 日。

工期总日历天数：260 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

该工期指“海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程”整体竣工验收合格的全部时间，除双方另有明确约定外，该总工期不因任何原因而延长。

三、质量标准

工程质量符合：一次性验收合格，配合发包人、总承包人确保“海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程”获得鲁班奖、中国建筑工程装饰奖。满足本项目T2塔楼办公部分LEED金奖认证评价标准，T2塔楼及附属裙楼绿色建筑三星级设计标识认证标准，按设计标准（含声学设计）要求施工并满足要求，满足空气质量检测要求。需配合发包人进行LEED金奖和绿色建筑三星级设计标识认证申报相关工作，提供需要的评审材料。有关工程的质量、技术标准及规范若有矛盾之处，均以较严格标准执行。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）壹亿捌仟柒佰叁拾玖万柒仟陆佰贰拾元零柒分（¥187397620.07 元）（含税价）；

不含税价：¥171924422.08 元

增值税金额：¥15473197.99 元，增值税税率：9 %；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）陆佰捌拾贰万壹仟叁佰柒拾捌元贰角肆分（¥6821378.24 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）贰仟叁佰伍拾贰万叁仟柒佰贰拾陆元整（¥ 23523726.00 元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）壹仟贰佰柒拾贰万柒仟零贰拾伍元叁角（¥ 12727025.30 元）。

2. 合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：王昱。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）投标函及其附录；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设

资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2020 年 4 月 16 日签订。

十、签订地点

本合同在 青岛市市南区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字（或签章）、盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份，均具有同等法律效力，发包人执 捌 份，承包人执 肆 份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：08141508-X

地　址：青岛市东海西路15号24层

邮政编码：266000

法定代表人：

委托代理人：

电　话：83091372

传　真：83091372

电子信箱：

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：913702007180133454

地　址：青岛市崂山区海尔路1号

邮政编码：266061

法定代表人：

委托代理人：

电　话：85896535

传　真：85896535

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

业主证明

海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重新招标）三标段项目

施工单位：德才装饰股份有限公司

工程地址：青岛市市南区香港西路 48 号

主要施工内容包含：T2 塔楼观光艺术中心、俱乐部，T3 塔楼 33-54 层精装修工程，其中包括 T2 楼 B1 层观光入口、70 层艺术中心、71 层观光层、72 层俱乐部、观光层轿厢，T3 塔楼公寓 33-54 层入户电梯厅及户内等区域精装修工程。

合同金额：187397620.07 元；项目经理：王昱

本项目开工时间 2020 年 05 月 05 日，竣工验收时间 2021 年 12 月 21 日。建筑面积约 25000 ㎡。

本项目已竣工验收合格并交付使用。

特此证明！

（仅用于企业招投标使用）

建设单位：青岛国信海天中心建设有限公司

2022 年 03 月 15 日

建 设 工 程 竣 工 验 收 报 告

[备—2]

工程名称：海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程

设计单位：悉地国际设计顾问（深圳）有限公司

施工单位：中国建筑第八工程局有限公司

监理单位：上海建科工程咨询有限公司

建设单位：青岛国信海天中心建设有限公司

目　　录

一、工程概况

二、施工许可证、施工图设计文件审查意见

三、建设单位执行基本建设程序情况

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

五、屋面工程质量及评定情况

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

七、施工企业自评、监理核查质量情况

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

十、工程竣工验收意见

十一、其他有关需注明的情况

十、工程竣工验收意见

建设工程竣工验收报告

一、工程概况

本项目位于青岛市市南区香港西路 48 号，总建筑面积 494073 ㎡，其中地下建筑面积 151245 ㎡，地上建筑面积 342828 ㎡。包括办公、酒店、企业品牌中心、公寓、商业、观光、艺术中心、博物馆、地下车库及附属配套设施。T1 塔楼地下五层，地上 42 层，高度 203m，标准层层高 3.9m、4.4m；T2 塔楼地下五层，地上 73 层，高度 369m，标准层层高 4.3m、4.4m、3.9m；T3 塔楼地下五层，地上 54 层，高度 239m，标准层层高 3.6m；地下五层，局部六层，层高自下而上依次为 4m、4m、3.6m、4.7m、5.5、5.7m；裙 1 四层，裙 2 五层，层高均为 6m。T1 钢筋混凝土框架核心筒结构；T2 钢筋混凝土核心筒+钢框架结构；T3 钢筋混凝土框架剪力墙结构；裙房框架结构，局部钢结构。

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370202201606240101 号。

施工图设计文件审查意见：合格

三、建设单位执行基本建设程序情况

在工程项目管理过程中执行基本建设程序，规划部门规划审批手续齐全，青岛市质量安全监督站监督，上海建科工程咨询有限公司监理。开工前办理施工图设计文件审查、质量监督注册、施工许可证手续、按规定委托工程监理；组织图纸会审、设计交底、设计变更；组织工程质量验收；及时办理竣工验收备案手续。

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

地基与基础工程质量，符合工程建设强制性标准、符合设计及合同要求、规范要求、保证资料齐全有效，评定合格。

主体结构工程质量，符合工程建设强制性标准、符合设计及合同要求、规范要求，主体结构经抽检混凝土符合设计要求、保证资料齐全有效，评定等级为合格。

五、屋面工程质量检查及评定情况

屋面工程质量符合规范标准要求、符合设计要求，无渗漏现象、满足使用功能要求，保证资料齐全有效，评定合格。

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

暖、卫、电气安装工程质量符合规范标准要求、符合设计要求、各项功能性试验符合要求、运行正常，资料齐全有效，评定合格。

七、施工企业自评、监理核查质量情况

地基与基础分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。
主体结构分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。
装饰、装修分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。
建筑屋面分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。
电气安装分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。
给排水、采暖分部工程施工企业自评合格，监理核查合格。

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

工程竣工验收组织形式：成立以建设单位项目负责人为组长，各参建单位项目负责人及有关专家参加的验收组，按照验收程序进行验收。

工程竣工验收程序：1、建设单位组织，成立验收组并主持验收会议。2、各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况。3、审阅各参建单位提供的工程档案资料。4、查验工程实体质量。5、形成工程竣工验收意见。

工程竣工验收内容：验收人员听取和审阅了建设、设计、勘察、施工、监理单位的工程合同履约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的情况及工程档案资料，对工程质量进行检查。

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

工程勘察、设计、施工、监理等单位的质量行为符合有关质量管理规定的要求，在工程施工过程中，各责任主体责任制落实到位，质保体系健全，运行正常，确保工程质量达到良好的效果。

十、工程竣工验收意见

该工程经建设单位组织勘察、设计、施工、监理单位组成的验收组共同检查，认为施工单位完成了设计和合同内容、各分部分项工程质量验收符合要求，工程质量符合工程建设强制性标准，符合设计和合同要求，满足使用功能，同意验收。

十一、其他有关需要注明的情况

无

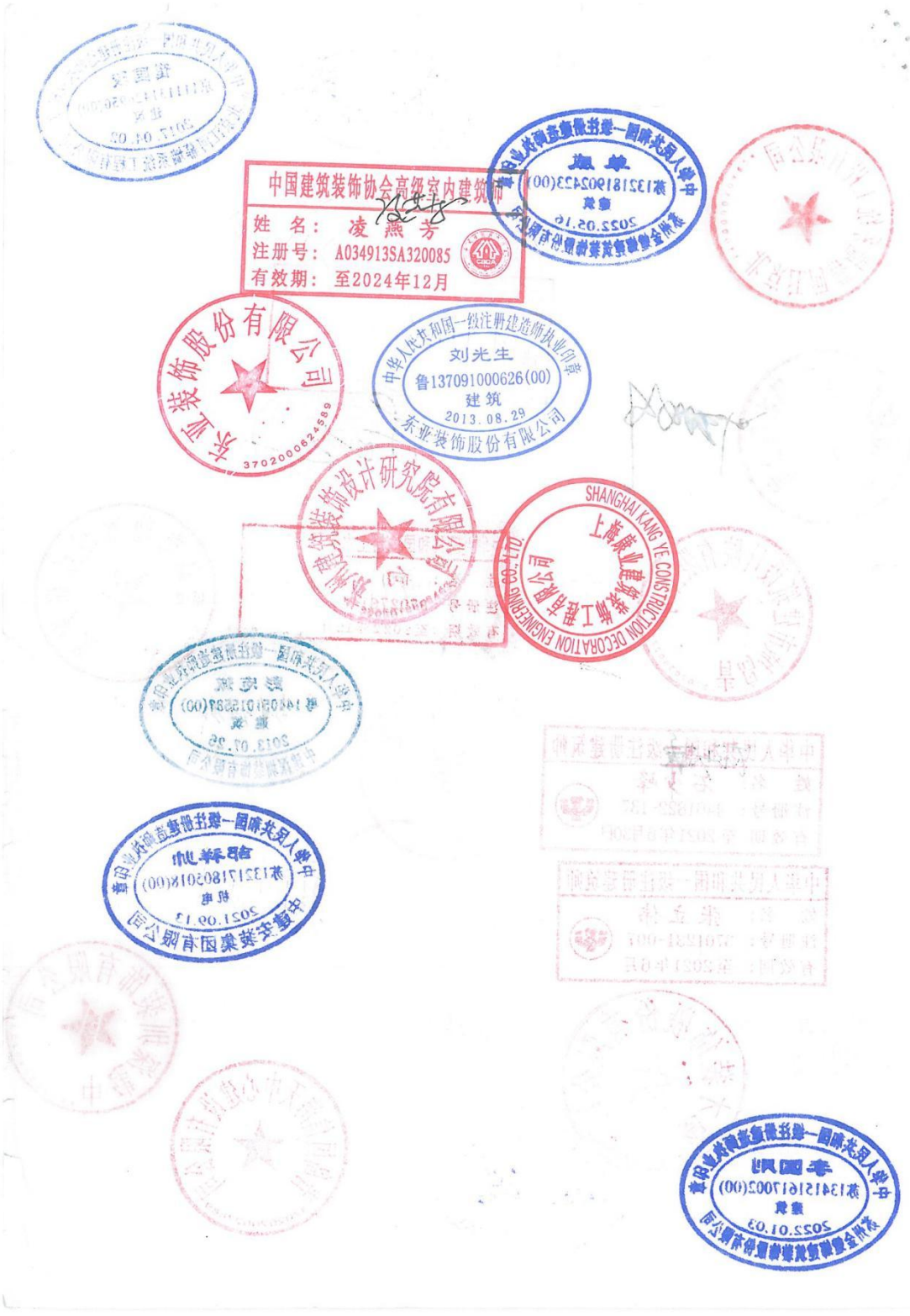
竣工验收主办人：

竣工验收组成员（签章）：

建设单位（项目）负责人（签章）：

建设单位：（公章）

年 月 日


中国建筑装饰协会高级室内建筑师
姓 名： 凌燕芳
注册号： A034913SA320085
有效期： 至2024年12月
中华人民共和国一级注册建造师执业印章
刘光生
鲁137091000626(00)
建筑
2013.08.29
东亚装饰股份有限公司
SHANGHAI KANG YE CONSTRUCTION DECORATION ENGINEERING CO.,LTD.
上海康业建筑装饰工程有限公司

业绩 8：青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2022-0055-LX 号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。

2022 年 5 月 27 日

德才装饰股份有限公司，青岛北洋建筑设计有限公司：

我单位青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包		
工程地点	姜山镇南部，西环路东侧、龙江路南侧、纬十一路以北	建设规模	140386.10㎡
投资项目统一代码	2020-370285-83-03-000017		
中标单位	德才装饰股份有限公司，青岛北洋建筑设计有限公司		
中标内容	设计招标内容：包含本项目的施工图设计及相关后续服务，具体详见设计任务书。 施工招标内容：施工图纸范围内全部内容及保修期服务。		
总投资	1805230000元	招标控制总价	施工：185731321.60元 设计：1816160.82元
中标总价（费率）	施工：185731321.60元 设计：1816160.82元	含招标代理费	/
工期	180 日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王昱	执业资格/职称	国家一级注册建造师
项目组成员	王昱 工程总承包项目经理兼施工项目负责人 注册建造师/建筑工程专业/一级/鲁1112015201533156；张所任 设计项目负责人 注册建筑师//一级/073700886；吴会中 给排水专业负责人 注册公用设备工程师/给水排水//CS123700390；查玉杰 暖通专业设计人 注册公用设备工程师/暖通空调//CN103700190；杜金涛 电气专业设计人 注册电气工程师/供配电//DG113700374；解岩 装饰装修专业设计人 注册建筑师/建筑/一级/183701838；张兵 施工员 施工员岗位证/装饰装修专业//37191020270481；李伟斌 质检员 质量员岗位证/设备安装专业//37191080270569；耿蒙蒙 安全员 安全生产考核合格证/建筑工程专业//鲁建安C（2020）0204574；侯雷 材料员 材料员岗位证/建筑工程专业//37191110272691；杨静 造价员 注册造价师/建筑工程系专业/一级/建[造]19370019199		
质量要求	设计要求的质量标准：符合国家工程建设强制性标准 及现行设计规范要求，并负责通过各主管部门审批。施工要求的质量标准：工程质量符合国家现行相关专业验收规范的规定，达到一次性验收合格标准。		
备注	本项目与2022年5月20日开标，中标金额为187547482.42元（其中施工部分中标价为185731321.60元，降噪率3.2%；设计部分中标价为1816160.82元，优惠率30.5%）		

招标人（建设单位）：

青岛城投姜山产业新城投资有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛华鹏工程咨询集团有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）精装修

设计-施工总承包合同

发包人（全称）：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

设计人（全称）：青岛北洋建筑设计有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

设计人（全称）：青岛北洋建筑设计有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同三方就：青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包

工程批准、核准或备案文号：2020-370285-83-03-000017

工程内容及规模：总建筑面积约 140386.10 平方米;具体包括图书综合楼（1#楼）、交通运输类实训中心（2#楼）、学术交流中心（3#楼）、旅游服务类实训中心（4#楼）、学生宿舍（5#楼）、食堂及活动中心（8#楼）、加工制造类实训中心及看台（9#楼）、地下车库（含人防）等的室内精装。

工程所在省市详细地址：山东省莱西市姜山镇

工程承包范围：包含本项目的施工图设计及相关后续服务，具体详见设计任务书；施工图纸范围内全部内容及保修期服务。

二、主要日期：

设计工期：自合同签订之日起 30 个日历日。

施工工期：自开工令开具之日起 150 日历日。

工期总日历天数：180 日历日。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

该工期系设计人、承包人完成合同约定的全部工作并经发包人及政府主管部门验收合格所需的全部时间，已综合考虑各种可能影响工期的各种假期、恶劣天气、农忙、交叉施工、主管部门审批等全部因素（不可抗力及发包人原因引起的工期延误按实顺延）。未经发包人书面许可，合同工期不予顺延。

三、工程质量标准

工程设计质量标准：符合国家工程建设强制性标准，并负责通过各主管部门审批。

工程施工质量标准：国家现行的《建设工程质量管理条例》和相关专业工程施工质量验收规范的规定，一次性验收合格，按照青岛市安全标准化工地的标准进行现场施工管理。

四、签约合同价格

1、含税合同价格为人民币（大写）：壹亿捌仟柒佰伍拾肆万柒仟肆佰捌拾贰元肆角贰分（小写

金额：187547482.42 元）（暂定）。不含税合同额为人民币（大写）：壹亿柒仟贰佰壹拾万零玖仟零陆拾柒元壹角伍分（小写金额：172109067.15 元）。

其中：

含税设计费用为人民币（大写）：壹佰捌拾壹万陆仟壹佰陆拾元捌角贰分（小写金额：1816160.82 元，暂定），设计折扣率 69.5 %。增值税税率为 6%，不含税合同额为人民币（大写）：壹佰柒拾壹万叁仟叁佰伍拾玖元贰角陆分。小写金额：1713359.26 元）。

含税施工费用为人民币（大写）：壹亿捌仟伍佰柒拾叁万壹仟叁佰贰拾壹元陆角（小写金额：185731321.60 元，暂定），降造率 3.2 %。增值税税率为 9%，不含税合同额为人民币（大写）：壹亿柒仟零叁拾玖万伍仟柒佰零柒元捌角玖分，（小写：170395707.89 元）。

2、施工图预算

本项目施工图预算编制由发包人委派的第三方造价咨询机构编制施工图预算，施工图评审合格后由造价咨询机构参考招标文件相关要求编制施工图预算；最终的施工图预算以莱西市主管部门预算评审值为准。

3、结算方式

合同价款按联合体各成员的工作进行划分，各部分价款分别归属各成员单位，发包人按各部分价款归属，分别支付设计费及施工工程费用，各联合体成员之间没有经济隶属关系或支付管理费等问题。

（1）最终设计费=最终结算建筑安装工程费为计费额计取基价（扣除图书馆桌椅、家具及配套物资、其他楼座桌椅床、餐厅用餐设施的费用）×工程复杂系数 1.15×专业调整系数 1.0×附加调整系数 1.0×中标设计折扣率(69.5%)*设计阶段工作量比例 50%；如果审计结算的最终设计费超过设计费中标价时，则以设计费中标价为最终结算价款；如果审计结算的最终设计费低于设计费中标价时，按最终审计的设计费结算。设计收费基价及系数根据《工程勘察设计收费标准（2002 年修订本）》（计价格[2002]10 号）的相关内容，以建筑安装工程费为计费额采用内插法计算。

（2）最终结算建筑安装工程费=以通过莱西市主管部门评审的最终施工图预算为基础计算的审计结算值×（1-中标降造率）。结算办法如下：

1）结算综合单价=通过莱西市主管部门评审的最终施工图预算中的各项综合单价，工程量按实结算；

2）措施费按照莱西市主管部门评审的施工图预算进行计算。因分部分项工程量清单漏项或非承包人原因的工程变更，引起措施项目发生变化，造成施工组织设计或施工方案变更，原措施费中已有的措施项目，按原措施费的组价方法及变更后施工组织设计和方案调整；原措施费中没有的措施项目，由承包人根据措施项目变更情况，提出适当的措施费变更，经发包人确认后调整。除此以外，措施项目费不得调整。如承包人未事先将拟实施方案提交给发包人确认，则应视为工程变更不引起措施项目费的调整或承包人放弃调整措施项目费的权利；

3）管理费、利润、规费等的费率按照莱西市主管部门评审的施工图预算中的相应费率进行计算；

4）税率按照开票当期国家税务局相关规定执行；

5）关于漏项或变更项目清单综合单价的确认：在批复施工图预算有相同项的按其相应综合单价计；预算评审无相同项由承包人按合同约定的计价规则编制综合单价报发包人确定（批复施工图预算中有类似项的可参照编制）；

6）如果最终审计结算的建筑安装工程费超过批复的本合同范围内的初步设计概算中的建安工程费乘以（1-中标降造率）时，则以批复的本合同范围内的初步设计概算中的建安工程费乘以（1-中标降造率）为最终结算价款（非承包人原因除外，如因甲方设计变更或者增加清单外工程的，工程量据实结算）。

五、项目总承包负责人

项目总承包负责人：王昱 ；

设计负责人：张所任 ；

施工负责人：王昱 。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）招投标文件；

（3）协议书、专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；

（7）通过莱西市主管部门评审的施工图预算；

（8）其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 设计人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供工程设计服务。

3. 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，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

4. 其他约定：承包人、设计人明确知晓并同意，该项目为政府项目，作为合同主体的发包人负责该项目的质量、安全、成本、进度管理及资金支付审核工作，实际管理方及费用承担方为政府相关部门，发包人不垫付或者预付相关费用，发包人向承包人、设计人付款的前提为政府已经实际向

发包人支付本项目相关款项，如政府未及时向发包人支付本项目相关款项，发包人向承包人、设计人的付款时间相应顺延。如因政府相关部门未能及时履约（包括但不限于未能及时审批相关文件、手续，未能及时支付相关费用、未能及时办理结算审计等），而导致发包人不能及时履行本合同项下义务的情况，发包人不承担任何违约责任、也不垫付相关费用，相关责任应由政府方承担，承包人、设计人不得就此合同追究发包人责任，不得以此为由拒绝履行本合同约定义务，承包人、设计人也不得停产停工或者单方解除合同。各方确认以莱西市政府主管部门委派的审计机构的审计值作为本合同项下设计费及施工工程费用的结算依据。

5. 鉴于发包人已与青岛华鹏工程咨询集团有限公司签订本项目《全过程工程咨询合同》，全过程工程咨询牵头单位青岛华鹏工程咨询集团有限公司代发包人进行项目管理。设计人和承包人承诺配合全过程工程咨询单位的管理工作。

八、词语含义

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

十、签订地点

本合同在 莱西市南部片区开发建设指挥部 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自各方签字盖章之日起生效。

十三、合同份数

本合同一式壹拾份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，承包人执肆份和设计人执贰份。

发包人：（公章或合同专用章）
青岛城投姜山产业新城投资有限公司
法定代表人或其授权代表：（签字或盖章）

承包人：（公章或合同专用章）
德才装饰股份有限公司
法定代表人或其授权代表：（签字或盖章）

设计人：（公章或合同专用章）
青岛北洋建筑设计有限公司
法定代表人或其授权代表：（签字或盖章）
合同订立时间：2022 年 8 月 2 日

业主证明

青岛科技职业学院一期工程(菜西市职业教育学校新建工程一期)室内精装修设计施工总承包（项目名称）由德才装饰股份有限公司、青岛北洋建筑设计有限公司联合体中标，牵头人为德才装饰股份有限公司。

工程内容及规模：总建筑面积约 140386.10 平方米；具体包括图书综合楼(1#楼)、交通运输类实训中心(2#楼)、学术交流中心(3#楼)、旅游服务类实训中心(4#楼)、学生宿舍(5#楼)、食堂及活动中心(8#楼)、加工制造类实训中心及看台(9#楼)、地下车库(含人防)等的室内精装。

联合体各成员单位内部的职责分工如下：德才装饰股份有限公司负责本项目精装修施工部分、青岛北洋建筑设计有限公司负责本项目精装修设计部分。

合同金额：18754.748242 万元，其中德才装饰股份有限公司签订施工合同额：18573.13216 万元。

工程总承包项目经理：王昱

工程技术负责人：李淼淼

开工日期:2022 年 8 月 2 日，合同工期：180 日历天。

本项目已完工。

特此证明！

（仅限投标使用）

建设单位：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

日期：2023 年 04 月 12 日

青岛科技职业学院一期室内精装修设计施工总承包工程

建设单位验收报告



建设单位：青岛城投姜山产业新城投资有限公司
设计单位：青岛北洋建筑设计有限公司
监理单位：青岛华鹏工程咨询集团有限公司
施工单位：德才装饰股份有限公司
编制时间：2023 年 4 月 15 日

目　　录

一、工程概况.....1
二、验收程序：.....1
三、验收内容：.....2
四、验收结果：.....2

一、工程概况

1、项目概况

本项目精装修工程分别为1#楼图书馆、2#楼交通运输类教学楼、3#楼交流中心、4#楼旅游服务类教学楼、5#楼学生宿舍、8#楼食堂、9#加工制造类教学楼及地下车库。其中1#楼图书馆共5层、2#楼交通类教学楼共4层、3#楼交流中心共5层、4#楼旅游类教学楼共4层、5#楼学生宿舍共6层、8#楼食堂共2层、9号楼加工制造类教学楼共4层。工程合同额187547482.42元，我方已完成合同约定的施工内容，按照合同规定，配合建设单位做好验收工作。

2、参建单位

工程名称	青岛科技职业学院一期精装修工程
建设地点	青岛市莱西市姜山镇
建设单位	青岛城投姜山产业新城投资有限公司
设计单位	青岛北洋建筑设计有限公司
监理单位	青岛华鹏工程咨询集团有限公司
建设规模	本工程7个单体加地下车库，建筑面积140386.10㎡

二、验收程序：

1、时间

计划于 2023 年 4 月 20 日对青岛科技职业学院一期精装修工程进行建设单位验收。

2、人员

建设单位验收组成成员包括：南部新城指挥部相关人员、莱西市建筑工程质量监督站片区监督员、建设单位（项目）负责人；施工（含分包单位）、项目管理单位（项目）负责人；监理机构组成人员以及相关单位的技术、质量负责人，验收组成员中土建、水电及其他安装专业方面的人员已配齐，验收组组长由建设单位负责人担任，具体名单如下：

建设单位：李秉泽（组长）、王小龙、黄海宁、胡文文

南部新城指挥部：耿建、郭校辉

监理单位总监理工程师：侯付国

项目管理部及专业监理工程师：刘胜明、刘先广、王高峰、王英建、高坤茂

施工单位项目经理：王昱　　技术负责人：于文安

莱西市建筑工程质量监督站：封慧洁、蒋娜

各分包单位项目负责人及总包单位管理人员

3、流程

1、验收组成员签到；

2、建设单位项目负责人（验收组长）致词；

3、参建各方相互交叉检查审阅资料，各方确认资料齐全完整；

4、实地查验工程的实体质量、使用功能质量和观感质量，参建各方对观感 分别进行评价，由建设单位汇总形成统一的观感验收意见和建设单位验收意见；

5、施工单位汇报工程合同履约情况和工程施工过程执行法律、法规及工程建设强制性标准的情况，对工程质量的检查验收情况作出评定；

6、监理单位汇报监理工作情况、工程施工过程执行法律、法规及工程建设强制性标准的情况，对工程质量的检查验收情况作出评价，表述验收结论意见并签字确认；

7、莱西市建筑工程质量监督站对应项目监督员对工程质量的检查验收情况作出评价，表述验收结论意见并签字确认；

8、验收组长发表综合验收结论：是否符合设计和规范要求，观感质量验收结论，工程质量是否合格，是否同意验收，进行总结，建设单位验收结束。

三、验收内容：

1. 施工内容验收

青岛科技职业学院项目一期精装修施工内容包括：石膏板吊顶、铝方通、铝扣板、木纹铝板、洁具灯具、墙面腻子无机涂料、墙纸硬包、木制作、墙地面瓷砖、石材干挂、玻璃不锈钢、木地板、地胶、家具、配套物资、窗帘、标识标牌等精装修施工内容。

2. 工程实体质量、使用功能质量和观感质量检查验收。

依据施工图设计文件的要求，检查装饰工程面层观感质量、平整度、装饰效果、灯具卫浴等功能性检查验收。

四、验收结果：

验收工作分资料核查、实测实量、外观检查，根据验收结果，我单位暂定该项目的各分部工程质量等级分别为合格。

通过建设单位验收，建设单位对本工程验评定为合格工程，在此基础上各方参与验收人员进行签字确认。

建设单位	负责人签字： （公章） 2023年 4月 30日
南部新城指挥部	负责人签字： （公章） 年 月 日
项管单位	负责人签字： （公章） 2023年 4月 30日
监理单位	负责人签字： （公章） 2023年 4月 30日
设计单位	负责人签字： （公章） 2023年 4月 30日
施工单位	负责人签字： （公章） 2023年 4月 30日

业绩 9：青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

青岛西海岸新区建设工程项目中标通知书

本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

项目名称	董家口大厦（酒店装饰装修项目）（工程总承包）-		
工程地点	青岛市黄岛区董家口经济区		
建设规模	/	结构类型	/
中标单位	德才装饰股份有限公司//上海砼森建筑规划设计有限公司		
中标价格（万元）	6827.807993万元	总投资额（元）	155010000
中标项目经理（总监）	郭振	工期起止时间	以实际开竣工时间为准
项目组成员	总承包项目经理兼施工项目经理：郭振（鲁137161713314）；设计项目负责人：张树清（083700920）；室内设计专业负责人：吴兵（1501420106）；建筑专业设计人员：宋丽（193103567）；电气专业负责人：刘箴（DG103700121）；暖通空调专业负责人：庞学义（CN185300100）；给排水专业负责人：王芳（CS103700149）；施工员：戴震宇（37181020200109）；质检员：苗新亮（37191070270176）；材料员：李龙训（37191110272692）；造价员：王素慧（鲁110210143）；安全员：吴绍兴（鲁建安C（2014）0201592）、刘文全（鲁建安C（2015）0200265）；资料员：陈丽伟（37191140271761）		
招标内容	（一）项目概况：董家口大厦酒店装饰装修及其相关安装工程（1-12层、20层及地下1层），建筑面积19033.52 平方米。（二）招标内容：本项目采用"设计-采购-施工"一体化的工程总承包模式。即包括本项目的施工图设计及所有设计审批等相关服务、与工程建设相关的设备材料采购、施工及相关手续办理、工程竣工验收备案，缺陷保修等全部工作。（三）标段划分：本工程不划分标段。		
工期目标	100	质量目标	合格
安全生产文明施工目标	无安全生产责任事故		
备注			
招标人（建设单位）：（盖章）：		招标代理机构：（盖章）：	
法定代表人：（签字或盖章）：		法定代表人：（签字或盖章）：	
年 月 日		年 月 日	

QDYHKCGCYJY

合同编号：2020-ZY-GC-015

建设工程施工合同

工程名称：青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

发包人（全称）：青岛董家口置业有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

上海砼森建筑规划设计有限公司（联合体成员）

第一部分合同协议书

发包人（全称）：青岛董家口置业有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

上海砼森建筑规划设计有限公司（联合体成员）

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

工程批准、核准或备案文号：2020-370211-70-03-000022

工程内容及规模：董家口大厦酒店装饰装修及其相关安装工程（1-12层、20层及地下1层），建筑面积19033.52平方米。

工程所在省市详细地址：青岛西海岸新区泊里镇204国道以南路/街。

工程承包范围：本项目采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。即包括本项目的设计（方案设计、初步设计、施工图设计及相关设计服务）、与工程建设相关的设备材料采购、施工、验收、保修及相关手续办理、配合移交等全部工作。

二、工程主要生产技术来源

1、招标文件规定的《技术标准及要求》；

2、发包人提供的与本工程生产技术有关的其他资料。

三、主要日期

合同期限(绝对日期或相对日期)：100日历天

设计期限(绝对日期或相对日期)：100日历天

施工期限(绝对日期或相对日期)：100 日历天

具体开工日期以发包方下达的书面开工指令为准。

四、工程质量标准

1、工程质量标准：合格

2、本项目建设质量标准为：合格

安全文明目标：确保无安全事故发生。

五、合同价格和付款货币

合同价格暂定为人民币（大写）：陆仟捌佰贰拾柒万捌仟零柒拾玖元玖角叁分（小写金额：68278079.93 元）。（建安费 66997279.93 元，设计费 1208000.00 元）

详见专用条款的补充条款。

六、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：经双方法定代表人或其授权代表签字并加盖双方公章后生效。

八、其他

1、合同订立时间：2020 年 8 月 ____ 日

2、合同订立地点：青岛董家口经济区

3、本合同一式 捌 份，发包人执 叁 份，承包人执 伍 份。

发包人：青岛董家口置业有限公司	承包人（联合体牵头人）：德才装饰股份有限公司
工商注册住所：青岛黄岛区泊里镇驻地	工商注册住所：青岛市市南区香港中路169号
企业组织机构代码：91370211690348548D	企业组织机构代码：913702007180133454
邮政编码：266409	邮政编码：266000
法定代表人：王宝忠	法定代表人：叶德才
发包人代表：	
授权代表：	授权代表：
电　　话：0532-55585728	电　　话：0532-85896535
传　　真：	传　　真：0532-85896535
电子邮箱：	电子邮箱：
开户银行：工行青岛黄岛支行	开户银行：青岛银行文创支行
账　　号：3803028439200209795	账　　号：8022120200096694

承　包　人：上海砼森建筑规划设计有限公司

法定代表人：王辉

授权代表：

工商注册住所：上海市杨浦区国通路127号16层（集中登记地）

企业组织机构代码：913101100545509487

邮政编码：200433

电　　话：021-33623936

传　　真：021-33626289

工程竣工备案表

黄建竣备字第22-002(dglc)号

建设单位名称	青岛董家口置业有限公司			
工程名称	董家口大厦（酒店装饰装修）工程总承包			
工程地址	黄岛区 204 国道东、滨海大道北	建筑面积（㎡）	总装修面积 18791.25 ㎡	
工程造价	6827.807993 万元	结构类型	框架结构	
工程性质	装饰装修	质量监督登记编号	董 370211202111240101	
施工图审查合格书编号	（2021）第 12-07Z 号	施工许可证编号	董 370211202111240101	
开工日期	2020 年 9 月 17 日	竣工验收日期	2021 年 12 月 30 日	
勘察单位名称	/		资质等级	/
设计单位名称	上海砼森建筑规划设计有限公司		资质等级	甲级
施工单位名称	德才装饰股份有限公司		资质等级	专业承包壹级
监理单位名称	青岛泰鼎工程管理有限公司		资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	青岛董家口经济区管委规划建设部			

竣工验收意见	勘察单位意见	项目负责人： （公章） 年 月 日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021年 12月 30日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格等级。 项目经理： （公章） 2021年 12月 30日
	监理单位意见	工程质量验收评定为合格等级。 总监理工程师： （公章） 2021年 12月 30日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量验收评定为合格等级。 项目负责人： （公章） 2021年 12月 30日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2022年 1月13日收讫，文件齐全。 经办人签字： （公章） 2022年 1月 13日

备注：本表一式两份，A4 纸正反面打印。表格内容须打印。

青岛市董家口建设工程档案验收意见书

编号：青董建档验（董）2021002 号

工程名称	董家口大厦（酒店装饰装修）工程总承包		
工程地址	黄岛区 204 国道东、滨海大道北		
建设单位	青岛董家口置业有限公司		
开工日期	2020 年 9 月 17 日	竣工日期	2021 年 12 月 30 日
项目负责人	郭振	联系电话	13695327075
档 案 员	陈丽伟	联系电话	18561582612
验 收 人	李志晓	联系电话	55585233
验收意见	根据《建设工程文件归档整理规范》（GB/T50328-2014）和有关建设工程档案移交规定，该项建设工程档案基本符合归档要求（验收标准），现予以认可。 特发此文件。 青岛市董家口管委规划建设部 2022 年 1 月 13 日		

备注：本意见书一式两份，管委规划建设部、建设单位各执一份。

业绩 10：威海逍遥湾国际商务酒店 A 座公共区域精装修工程

SDF—2019—0002　　编号：JTGL-2024-10-0007

建设工程施工合同

威海逍遥湾国际商务酒店 A 座公共区域精装修工程

山东省住房和城乡建设厅
山东省市场监管管理局　制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：威海城市投资集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就威海逍遥湾国际商务酒店A座公共区域精装修工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：威海逍遥湾国际商务酒店A座公共区域精装修工程

2.工程地点：本工程位于威海市东部滨海新城泊于镇岛邓家村附近，北靠滨海大道，西接逍遥大道，南至松涧路，东临逍遥湖。

3.资金来源：自筹资金。

4.工程内容：主要包括基础装修、照明电气（含终端）、给排水支管（含终端）等。

5.工程承包范围：施工图纸范围内的主要包括基础装修、照明电气（含终端）、给排水支管（含终端）等施工及保修，具体以工程量清单为准。

二、合同工期

计划开工日期：2024年10月18日。

计划竣工日期：2025年4月15日。

工期总日历天数：180天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量达到国家验收规范合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：人民币（大写）贰仟肆佰肆拾壹万捌仟捌佰玖拾玖元陆角贰分（¥24418899.62元，包含税费。）；

2.合同价格形式：固定单价，详见招标文件及清单编制说明。

五、项目经理

承包人项目经理：刘波。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人承诺执行政府行政管理部门关于工程款分账管理、农民工工资支付的各项制度，不拖欠农民工工资。

4.发包人和承包人承诺按照政府行政管理部门要求，加强施工扬尘防治及非道路移动机械污染管控工作。

5.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2024 年 10 月 17 日签订。

十、签订地点

本合同在 威海市环翠区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执叁份。

发包人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

开户银行：

账　号：

承包人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

开户银行：青岛银行文创支行

账　号：802120200096694

二、项目经理业绩

版本编号：20200401

合同编号：
ZJLH-JMLQSF-DCZS-20210225

青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目

装饰装修专业分包合同

工程名称：青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目装饰装修专业分包工程

甲方：青岛中建联合集团有限公司

乙方：德才装饰股份有限公司

甲方：青岛中建联合集团有限公司

乙方：德才装饰股份有限公司

依据《中华人民共和国民法典》等其它有关法律法规、遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就 青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目工程装饰装修专业分包工程 施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目装饰装修专业分包工程

2. 工程地点：胶州市胶东街道办事处韩家村。

3. 承包范围：装饰装修的建筑面积：33903.97平方米，1#楼、2#楼、3#楼施工图纸范围内的公共区域装饰装修工程的工程施工及缺陷责任期保修工作。

二、合同工期

1. 暂定开工日期:2021年03月02日（以项目经理通知为准）；

暂定完工日期:2021 年07月31日。

2. 工期总日历天数:152日历天（以项目经理通知为准）

工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的,以工期总日历天数为准。

三、合同价款

1. 单价

序号	名称	工程量	单位	内容	单价(元)	总价(元)
1	装饰装修	/	项	执行结算清单	/	52341288.88

备注：本合同单价包含 9% 税金；固定含税综合单价，包含人工费、材料设备费、材料倒运费、机械费、机械进出场费、设备维修费、管理费、赶工费、误工费、窝工费、夜间施工费

、原材及成品试验费、安全文明施工费、设计费(包含深化设计)、利润、税金及附加税(此单价不因工程量的增减、市场价格的浮动而增加任何费用)。

2.总价

含税人民币金额大写：伍仟贰佰叁拾肆万壹仟贰佰捌拾捌元捌角捌分，小写：52341288.88元；

不含税人民币金额大写：肆仟捌佰零壹万玖仟伍佰叁拾壹元零捌分，小写48019531.08元；

此金额为暂定价，最终以甲乙双方实际结算金额为准。

乙方负责本项目施工过程中及竣工完成后向建设单位结算工作。本合同乙方的结算金额以建设单位对甲方的最终结算金额下浮5 %为准，即乙方向甲方缴纳最终结算值(包含甲方或建设单位提供的材料设备)的5 %的总承包管理费(该总承包管理费为净值，税金均由乙方承担)。结算价款包括完成该工程的人工费、材料费、机械使用费、管理费、利润、措施费、规费、税金等一切费用。

四、 工程款支付

1.工程款支付方式：每年2月、5月、8月、11月份出具已完成产值形象进度报告T+30 天，付至完成产值的70；整体工程竣工备案验收合格，出具形象进度报告T+30 天，付至已完成产值的80%；结算款：工程竣工验收备案结算完成T+30天，付至工程结算值的95%,留结算值的5%为质保金；

质保金：缺陷责任期为2年，自工程正式通过竣工验收之日起计算。自工程正式通过竣工验收之日起满两年，付质保金的50%，扣除维修费，T+30 天支付；自工程正式通过竣工验收之日起满五年，付质保金的50%,扣除维修费，T+30 天支付。

2.每次付款前，甲方将对乙方已完施工项目进行阶段验收，质量、安全、工期等均符要求后，甲方支付相应节点款项；若乙方未符合验收要求，甲方不予付款，乙方应先整改至合格后报甲方再次进行验收，符合要求后甲方支付款项。甲方可视情况选择以下任一支付方式：现汇、银行电汇、银行承兑。

3.乙方明知并认可：所有付款均建立在甲方收到发包人相应款项后向乙方支付；若发包人向甲方迟延付款，则甲方向乙方的付款时间顺延至发包人向甲方付款后30日内，同时甲方向乙方的付款比例亦随之变动；甲方向乙方的付款比例不得超过发包人向甲方的付款比例；迟延付款期间，甲方不承担任何责任且乙方亦同意在此期间放弃追究甲方责任，同时乙方保证继续正常履行本合同项下的义务；若有必要，乙方应协助甲方向发包人进行追偿。以上付款比例均为扣除建设单位实际支付材料设备款金额、总包管理费等后的结算值，每次付款时扣除

；付款比例均指在建设单位满足甲方和建设单位合同约定的付款额度和时间条件下支付。对乙方未经甲方认可，超出设计图纸范围和因乙方原因造成返工的工程量，甲方不予认可。

4. 每次付款前，乙方应先向甲方提供足额且符合税务机关规定的增值税专用发票(税率9%，若遇政策或者是项目情况、国家税收法律法规发生变化，乙方应按照甲方的要求对发 票进行调整，因此导致乙方缴纳的各种税费增高的，乙方不再向甲方额外收取任何费用；导致乙方缴纳的各种税费降低的，甲方有权相应调低合同综合单价，乙方对此认可无异议。)，若乙方未按照约定提供所需发票，甲方有权不予付款且不承担任何责任，乙方不得以逾期付款为由拒绝或拖延履行本合同项下的任何义务。

5. 工程完工后14天内乙方应将结算及结算资料上报甲方审核，结算需经项目部、公司各部门汇签，总经理、董事长审核批准，未经公司总经理、董事长签字确认的结算甲方不认可，不作为付款依据。

五 、质量标准

质量标准：一次性验收合格。具体如下：

1. 本工程质量必须达到国家质量评定标准的合格标准。

2. 工程质量应符合规范、标准和设计要求，质量不合格者必须严格按甲方及监理工程师的要求进行返工，返修费用由乙方负担，工期不予延长。如乙方未能及时处理工程质量事故或问题，监理工程师或甲方有权自行或委托他人处理，发生的一切费用加15%管理费可从甲方给乙方的任何款项中扣回。因乙方装修工程质量问题导致甲方延期交付房屋的，乙方须向甲方赔偿因此给甲方造成的所有损失。

3, 乙方应根据甲方及监理工程师的指令，向甲方提供应由乙方供应的装饰材料的样品，样品经甲方审定后应置放于监理工程师的办公室内，监理工程师将按照此样品检查乙方施工时实际使用的材料是否符合甲方的要求，乙方提供材料样品的费用已包含在合同总价中。

4. 乙方必须健全质量、安全检查制度，在现场设专职质量和安全检查员，按施工图纸、图纸交底会审记录、设计修改通知单尊和国家规范、标准做好自检工作。

5. 工程达到中间验收或覆盖条件，乙方自检合格后，应按察求填制有关记录，凭符合要求的记录及质量自检表通知监理工程师进行检查。

6. 乙方使用的等各种建筑材料(包不限于石材、胶水)必须符合政府环保验收要求，包括(但不限于)氡浓度、甲醛含服等检测。中供材料由供方提供有关检测证明文件。

7. 技术性验收资料：

1)阶段性验收时向甲方提供必要的隐蔽工程验收记录原件并经监理签字确认。

2) 工程验收时向甲方提供有相应试验检测资质的实验室出具的施工原材及成品的实验检测合格报告。

8. 施工动态安全措施质量：

1) 乙方必须严格按照施工组织方案操作规程进行施工，乙方在施工中要对施工工人员加强安全教育管理工作，服从甲方的监督管理与检查，形成有效的安全培训及检查记录。

2) 对在施工中存在的不安全因素按照甲方要求进行整改或停工整顿。

六、乙方驻工地主要管理人员

乙方派驻项目经理：冯新明，技术负责人：丁震 。

七、双方权利和义务

1. 甲方权责：

1) 甲方负责向乙方提供施工图纸一份，并进行安全技术交底。

2) 甲方负责全面的生产指挥，工程质量检查，协调各级业主监理的关系。

3) 甲方督促乙方遵守国家和地方的法律、法规和各项规章制度。

2乙方权责：

1) 乙方必须具备充足的施工人员并具备相关的岗位合格证书。

2) 进场人员必须有合法证件(身份证)，并将身份证复印件及时提交给甲方有关部门备案。

3) 严格执行施工现场管理和日常生活管理，违者罚款500元每人次。

4) 服从业主、甲方的统一管理，遵章守法，如有违者送交当地公安机关处理。

5) 乙方不得中途退场，如若中途退场，乙方承担给甲方造成的一切损失。

6) 水、电费按甲方与乙方合同范围的最终结算值的0.5%记取，由乙方向甲方支付。乙方使用甲方的办公室，按1000元/间/月缴纳使用费(房间尺寸为6m*3.6m)，不含卫生清理费。若乙方使用甲方的板房，按1000元/间/月缴纳使用费(房间尺寸为6m*3.6m)，不含卫生清理费。

八、 施工变更

1. 施工中如发生对原工作内容进行变更，甲方项目经理应及时以书面形式向乙方发出变更通知，并提供变更的相应图纸和说明。其产生的费用和工期相应调整。

2. 施工验收隐蔽工程验收合格后方可进行下一道工序。乙方应确保所完成的施工工程质量，随施工随验收检查，应符合本合同约定的质量标准。

九、 违约责任

在证据充分的情况下，违约金(或罚款)经甲方代表签字即可生效，甲方仅负责通知乙方。

1. 甲方违约应承担的违约责任：如因甲方和建设单位原因拖延工期，工期相应顺延。

2. 乙方违约应承担的违约责任：

1) 工期违约：由于乙方原因造成的延误工期，每拖延一天按合同总价款的5‰承担违约金。若经甲方要求限期整改无效时，甲方有权采取一切措施，直至终止合同，责令乙方无条件撤出现场，由此发生的费用、损失和后果均由乙方负责。

2) 质量违约：分包工程质量应当达到双方约定的标准，若达不到约定标准，乙方应按甲方的要求返工处理。因乙方原因，工程竣工验收时达不到合同约定的合格标准，乙方按合同总价款的1%承担违约责任，并必须在甲方指定期限内返修至合格，承担由此给甲方、用户造成的经济损失。

3) 安全文明施工违约：若因乙方原因导致工程达不到合同约定要求，乙方按工程造价的1%承担违约责任。

4) 乙方出现违约时，除按上述约定承担违约责任外，甲方还有权解除本合同。

5) 乙方需保证所提供发票的真实性与合法性，若乙方出具假发票，每发现一次扣除发票额的10%作为罚金，且乙方需及时更换发票；若乙方拒不更换假发票的扣除发票额的25%作为罚金。

6) 由于乙方违反安全管理规定造成安全事故(包括人身伤害事故/火险事故/盗窃事故/职业危害),承担由此产生的全部费用。除赔偿相关损失外，甲方有权依据事故严重程度、损失大小、影响程度等给予1万元-5万元的安全处罚，情节严重的提交有关部门追究法律责任。给甲方声誉造成不良影响的，甲方有权视情况按违约责任扣2万元-5万元/次的违约金，所扣金额直接从应付款项中扣除。

7) 全部施工内容自主施工，不得借资质或将分包的劳务作业再行分包或转包。乙方擅自借资质或将工程再次分包或转包，甲方有权解除合同，由此造成的一切后果由乙方负责；给甲方造成的经济损失由乙方承担，且乙方履约保证金不予返还。乙方按照工程造价的10%向甲方支付违约金。

8) 乙方进场前必须提供全部劳务作业人员的上岗证及复印件，保证人证相符，真实有效。乙方所有人员必须持证上岗，如因乙方人员无证上岗，上级有关部门对工地进行处罚，除该部分处罚由乙方全额承担外，甲方给予乙方加罚2000-5000元。因乙方原因造成的检查扣分的，每扣一分按照5万元进行处罚。

9) 如因未及时发放工人工资造成的任何工人上访及其它投诉事件，每出现一次给予乙方50000元罚款。如发生工人上访事件，甲方有权解除合同，并追究乙方给甲方造成的一切损失。

10)本合同中明确约定了各项违约责任的处罚方式，如乙方在合同履约过程中违约，甲方可从乙方工程进度款或工程结算款中扣除，仍不足抵扣的，甲方有权向乙方追偿。

11)增值税发票应自乙方开具发票之日起30日内转交甲方项目部相关对接人员，并经由项目部相关人员连同月度产值割算单一起转交甲方财务部，如逾期送达导致甲方税费损失的，需承担相应的违约赔偿责任。

12)若工程未一次性验收合格，乙方应向甲方支付违约金1000 元并修复至验收合格为止。

13)因甲方为追究乙方违约责任而产生的律师费、诉讼费、保全费、诉讼保险费、评估费、鉴定费、公证费等均由乙方承担。

十、 安全施工

1.若发生事故，乙方应在事故发生后半小时内通知甲方协助处理，否则一切后果自负。甲方有权对乙方存在的不安全因素提出整改或停工整顿，并按有关规定进行安全处罚。

2.在进入施工现场时必须佩带安全帽，发现不佩戴安全帽的收取100元/次的违约金。现 场乙方工人工作懒散、偷工、怠工的每发现一次收取100元/次的违约金，工作量达不到定额量规定要求的按实际工时的50%支付工资。

3.施工期间乙方应负责施工人员的人身安全与其它财产安全，发生安全事故的由乙方承担责任。造成第三人(包甲方)人身或财产损失的，乙方应负责赔偿。

4.乙方自行承担投入本工程的所有人员的职业病预防、检查、治疗、康复等工作，严禁使用高血压、心脏病、心脑血管疾病等不宜从事本施工的疾病患者进场作业，乙方承担由此发生一切责任。

5.如乙方自行雇佣人员自身疾病导致伤残或死亡的，由乙方自行处理，如产生相关补偿、赔偿或其他费用的，由乙方自行承担。如因处理此事件给甲方造成不良影响的，由乙方承担全部责任。

十一、通知与送达

双方因履行本合同而相互发出的所有通知、函件等文书或双方因本合同产生的争议而由司法机关送达的司法文书，均以本合同所载明的地址、邮箱为有效送达地址。若一方通讯地址发生变更，应当及时书面通知对方，否则视为未变更。文书一旦被按照有效地址邮寄(包括变更后的)并被证明已寄出，即视为送达。对方是否签收、签收人是谁，均不影响送达的效力。

十二、 争议解决

双方约定在履行合同过程中产生争议时，双方应当本着友好合作的原则协商解决，协商不能解决时，应通过甲方所在地人民法院诉讼解决。

十三、 合同生效

1. 合同经双方签字盖章后生效。本合同一式五份，甲方执四份，乙方执一份，均具有同等法律效力。

2. 本合同未尽事项，可由双方约定后签订补充协议，补充协议与本合同具有同等效力。

十四、 合同附件

合同附件一：廉洁协议书；

合同附件二：授权委托书；

合同附件三：关于启用项目部印章的公函；

合同附件四：分包付款节点验收表；

合同附件五：工程质量保修书。

合同附件六：精装合同清单

（以下无正文）

甲方：青岛中建联合集团有限公司　　乙方：德才装饰股份有限公司

法定代表人或委托人：　　法定代表人或委托人：

日期：2021年2月25日

专业工程分包验收报告

工程名称	青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目装饰装修专业分包工程		
工程地址	胶州市胶东街道办事处韩家村		
建设单位	青岛临空建设发展有限公司	设计单位	中机中联工程有限公司
监理单位	上海市建设工程监理咨询有限公司	总包单位	青岛中建联合集团有限公司
施工单位	德才装饰股份有限公司	合同工期	152日历天
开工日期	2021年03 月 02日	完工日期	2021 年07 月31 日
项目负责人	冯新明	工程造价	52341288.88 元
验收内容	已完成合同和工程量清单约定的各项内容，青岛空港综合保税区服务中心施工总承包项目装饰装修专业分包工程 项目工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，特申请办理工程竣工验收。 项目负责人：冯新明 法定代表人：（施工单位公章）日期：2021年 8月 5日		
工程验收意见	总包单位结论：合格 发包单位负责人：（总包单位公章）日期：2021年 8月 5日		

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第 2022280 号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心 1#楼		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	1194.22
工程造价	8007440.89 元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-007
施工图审查合格书编号	（2019）第 ZJZ026 号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020 年 4 月 9 日	竣工验收日期	2021 年 12 月 31 日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 2021年 12月31日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021年 12月31 日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： （公章） 2021年 12月31 日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： （公章） 2021年 12 月 31 日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： （公章） 2021年 12 月31 日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2020 年 6 月 10 日收讫，文件齐全。 （公章） 2020 年 6 月 10 日

备注：本表一式三份，A4 纸正反面打印。

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第2021329号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心2#楼		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	16508.36
工程造价	52371084.33元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-008
施工图审查合格书编号	（2019）第ZJZ026号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020年4月9日	竣工验收日期	2021年12月31日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： （公章） 2021年12月31日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： （公章） 2021年12月31日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2021年12月31日收讫，文件齐全。 （公章） 2021年1月21日

备注：本表一式三份，A4纸正反面打印。

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第2021330 号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心 3#楼		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	16201.39
工程造价	52804715.31 元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-009
施工图审查合格书编号	（2019）第 ZJZ026 号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020 年 4 月 9 日	竣工验收日期	2021 年 12 月 31 日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： 2021年12月31日（公章）
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： 2021年12月31日（公章）
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： 2021年12月31日（公章）
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： 2021年12月31日（公章）
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： 2021年12月31日（公章）
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2021年12月31日收讫，文件齐全。 2021年12月31日（公章）

备注：本表一式三份，A4纸正反面打印。

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第2021331 号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心4#楼		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	16182.87
工程造价	35370306.51元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-010
施工图审查合格书编号	（2019）第ZJZ026号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020年4月9日	竣工验收日期	21年12月31日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 2021 年 12 月 31 日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021 年 12 月 31 日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： （公章） 2021 年 12 月 31 日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： （公章） 2021 年 12 月 31 日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： （公章） 2021 年 12 月 31 日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2021年 12月31 日收讫，文件齐全。 （公章） 2021 年 1 月 31 日

备注：本表一式三份，A4 纸正反面打印。

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第2021332号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心5#楼		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	5464.88
工程造价	35370306.51元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-011
施工图审查合格书编号	（2019）第ZJZ026号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020年4月9日	竣工验收日期	2021年12月31日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： （公章） 2021年12月31日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： （公章） 2021年12月31日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2021年12月31日收讫，文件齐全。 （公章） 2021年12月31日

备注：本表一式三份，A4纸正反面打印。

房屋建筑工程竣工验收备案表

胶审竣备字第2021333 号

建设单位名称	青岛临空建设发展有限公司		
工程名称	青岛空港综合保税区服务中心 6#车库		
工程地址	胶州市站前大道以西、规划三号线以北	建筑面积（㎡）	35555.77
工程造价	195758911.7 元	结构类型	框架结构
工程性质	办公楼	质量监督登记编号	2020-012
施工图审查合格书编号	（2019）第 ZJZ026 号	施工许可证编号	370281202004090201
开工日期	2020 年 4 月 9 日	竣工验收日期	2021年12月31日
勘察单位名称	青岛瑞源工程集团有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	中机中联工程有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青岛中建联合集团有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	上海市建设工程监理咨询有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	胶州市建筑业服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格。 项目经理： （公章） 2021年12月31日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格 总监理工程师： （公章） 2021年12月31日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格。 项目负责人： （公章） 2021年12月31日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2021年12月31日收讫，文件齐全。 （公章） 2021年12月21日

备注：本表一式三份，A4纸正反面打印。

项目经理：冯新明

使用有效期：2025年07月07日
-2026年01月03日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：冯新明

性　　别：男

出生日期：1987年08月10日

注册编号：鲁1372018201905175

聘用企业：德才装饰股份有限公司

注册专业：机电工程(有效期：2024-03-28至2027-03-27)
建筑工程(有效期：2025-06-20至2028-06-19)

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：2025.7.7

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2019年08月29日

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号： 鲁建安B（2019）8019559



姓　　名：冯新明

性　　别：男

出 生 年 月：1987年08月10日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2019年11月28日

有 效 期：2019年11月28日　　至　2025年11月28日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2019 年 11 月 28 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：冯新明

性　　别：男

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2023年10月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：230722198708100716

证书编号：鲁230200033202138

公布文号：青人社字〔2023〕102号

证书查询：山东省专业技术人员管理服务平台（http://hrss.shandong.gov.cn/rsrc/zcps）

在线验证码：U75Y0P0T

核准公布部门（章）

公布时间：2023年11月01日


姓名 冯新明

性别 男 民族 汉

出生 1987 年 8 月 10 日

住址 黑龙江省嘉荫县向阳乡育林村

公民身份号码 230722198708100716


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 嘉荫县公安局

有效期限 2016.02.11-2036.02.11


普通高等学校

毕业证书

学生 [redacted] 性别 [redacted] 一九八七年 八 月 十 日生，于二〇〇八年 九 月至 二〇一一年 七 月在本校 [redacted] 专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：[redacted] 校（院）长：[redacted]

证书编号：[redacted] 二〇一一 年 七 月 一 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

社会保险单位参保证明

证明编号：2511145397　　校验码:5G1Y2I2N

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2025年10月	559
工伤保险	2015年10月-2025年10月	559
企业养老	2003年04月-2025年10月	559

备注：本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。

社会保险经办机构（章）
2025年11月14日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年10 至 2025年11 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	冯新明	230722198708100716	失业保险	202411-202510	
2	冯新明	230722198708100716	工伤保险	202411-202510	
3	冯新明	230722198708100716	企业养老	202411-202510	

打印流水号：375202012511140505925l　　系统自助：　8945878

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。

2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。

三、项目经理社保



社会保险单位参保证明

证明编号：2511145397　　校验码:5G1Y2I2N

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2025年10月	559	
工伤保险	2015年10月-2025年10月	559	
企业养老	2003年04月-2025年10月	559	

备注：本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。

社会保险经办机构（章）
2025年11月14日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年10 至 2025年11 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	冯新明	230722198708100716	失业保险	202411-202510	
2	冯新明	230722198708100716	工伤保险	202411-202510	
3	冯新明	230722198708100716	企业养老	202411-202510	

打印流水号：375202012511405059251　　系统自助：　8945878

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。

2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。

四、项目技术负责人业绩

青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目(设计施工总承包)

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2019-1483 号

一、 本通知书依据《 中华人民共和国招标投标法》、《 中华人民共和国招标投标法实施条例》 有关规定制定。

二、 本通知书自生成之日起即产生法律效力， 对招标人和中标人同时具有法律效力。 任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、 本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成， 可自行打印、 扫描。 该通知书上的二维码可查验真伪。

2019 年 10 月 30 日

德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体：

我单位青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）		
工程地点	青岛市崂山区松岭路和新利路交界处	建设规模	45000㎡
中标单位	德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体		
中标内容	设计招标内容：包含但不限于本项目的方案设计、施工图设计等相关后续服务。 施工招标内容：总承包范围内所有工程施工及责任期保修。		
总投资	136795600 元	招标控制总价	126968800 元
中标总价（费率）	126612019.89元	含招标代理费	/元
工期	100天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王国珍、刘刚	执业资格/职称	/
项目组成员	王国珍、刘刚 项目经理// 李淼淼 技术负责人 职称证/建设工程/青 17342100 马锐鑫 施工员 施工员/装饰装修/37191020270429 耿 小超 质检员 质检员/装饰装修/37191070270183 苏国正 安全员 安全员/建筑工程/鲁建安 C(2017)0201305 安英杰 材料员 材料员/建筑工程/37191110272689 徐长会 预算员 预算员/建筑工程/建【造】18370015727 乔璐 资料员 资料员/建筑工程/37191140271767		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛市崂山区机关事务服务中心

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东世元工程管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛市崂山区机关事务服务中心

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司、青岛中房建筑设计院有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就 青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：青岛国际创新园 CDE 座裙房装修项目（设计施工总承包）。

2.工程地点： 青岛市崂山区松岭路和新利路交界处 。

3.工程立项批准文号： 青崂发改投资[2019]216 号 。

4.资金来源： 财政拨款。

5.工程内容：本项目的方案设计、施工图设计、施工、验收、保修等全部工作。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6.工程承包范围：

本项目的方案设计、施工图设计、施工、验收、保修等全部工作。

二、合同工期

设计开工日期：2019 年 12 月 1 日

施工开工日期：2019 年 12 月 1 日。

施工竣工日期：2020 年 3 月 10 日。

工期总日历天数：100 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程设计符合 合格 标准。

工程质量符合 合格 标准。

工程结束后，发包方聘请第三方环境检测机构进行室内空气检测，甲醛等相关有害气体含量应满足国家环保要求，否则不予以验收。

审批大厅最终装修效果及功能配置应达到青岛各区市审批大厅领先水平，并具有一流装修品质。

四、签约合同价与合同价格形式

(一）签约合同价为：

人民币（大写）壹亿贰仟陆佰陆拾壹万贰仟零壹拾玖元捌角玖分 (¥126612019.89 元)；

其中：

1.施工费：人民币（大写）壹亿贰仟壹佰贰拾万贰仟零壹拾玖元捌角玖分 (¥121202019.89 元)，具体包括：

（1）工程费（大写）壹亿壹仟伍佰柒拾玖万陆仟贰佰肆拾壹元捌角叁分(¥115796241.83 元)，以预算控制价做为支付依据。

（2）移动家具（大写）伍佰肆拾万伍仟柒佰柒拾捌元陆分(¥ 5405778.06元)，按相关规定进行动产审批，以最终动产审批结果作为支付依据。

2.设计费：人民币（大写） 伍佰肆拾壹万 (¥ 5410000 元)；

（1）安全文明施工费：

人民币（大写） 肆佰贰拾万叁仟肆佰柒拾壹元壹角伍分(¥ 4203471.15 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)。

2.合同价格形式：图纸清单内总价包死。详见预算控制价格清单分项表。除甲方同意的设计变更外，合同价格不作调整；若确需设计变更追加资金应按相关程序进行投资调整。

五、项目经理

承包人项目经理：王国珍。

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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2019年11月26日签订。

十、签订地点

本合同在青岛市签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方盖章确认后生效。

十三、合同份数

本合同一式捌份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，承包人执肆份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

地址：崂山区政府东303

邮政编码：_____

电　话：_____

传　真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账　号：_____

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：913702007180133454

地址：青岛市崂山区海尔路1号德才大厦

邮政编码：266061

电　话：0532-85896535

传　真：0532-85896535

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

开户银行：青岛银行文创支行

账　号：802120200096694

承包人：　(公章)

法定代表人或其委托代理人：　　
（签字）

组织机构代码：913702021635836423

地址：青岛市崂山区海尔路1号德才大厦

邮政编码：266100

电　话：0532-81700702

传　真：0532-81700702

电子信箱：zfsw2018@163.com

开户银行：建行青岛瞿塘峡路支行

账　号：37101983810051001630

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

鲁JG-002-

工程名称	青岛国际创新园CDE座裙房装修项目	结构类型	框架	层数/建筑面积	地上7层 45000㎡
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	2020年03月01日
项目负责人	王国珍	项目技术负责人	李淼淼	竣工日期	2020年11月05日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 6 分部，经查符合设计及标准规定分部	验收合格
2	质量控制资料核查	共 84 项，经核查符合规定 84 项	验收合格
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 66 项，符合规定 66 项， 共抽查 18 项，符合规定 18 项 经返工处理符合规定 0 项	验收合格
4	观感质量验收	共抽查 16 项，达到"好"和"一般"的 16 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
5	综合验收结论	同意验收。	

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	（公章） 项目负责人（盖注册建造师执业印章）： 2020年11月5日	（公章） 总监理工程师 2020年11月5日	（公章） 项目负责人（盖注册建造师执业印章）： 2020年11月5日	（公章） 项目负责人 年 月 日	（公章） 项目负责人 年 月 日

注：单位工程验收时，验收签字人应由单位的法人代表书面授权。

山东省建设工程质量监督总站监制

德才装饰股份有限公司：

我单位**青岛国信金融中心项目精装修及智能化工程 1 标段**，经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛国信金融中心项目精装修及智能化工程 1 标段		
工程地点	崂山区仙霞岭路南、云岭路西	建设规模	0m²
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	施工图纸范围内的全部工程内容（详见工程量清单）。		
总投资	3520000000元	招标控制总价	118551762.39元
中标总价（费率）	118302270.68元	含招标代理费	/元
工期	计划工期：243 日历天（投标人可依据企业自身情况另报施工工期，但不得比招标计划工期长，低于招标计划工期的应符合青岛市有关工期的规定）	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	姜正坚	执业资格/职称	壹级注册建造师
项目组成员	傅宇宁 其他 注册建造师/机电工程/一级/鲁 137161713313 李淼淼 技术负责人 职称证/建筑工程/青 173421000 杜康 施工员 施工员/装饰装修/37191020270472 张胜利 安全员 安全考核证/建筑工程/鲁建安 C（2015）0200818 李强 质检员 质检员/装饰装修/37191070270174 倪浩 其他 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 133121432135 刘松波 其他 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137050701412 姜正坚 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137181902978 曲达伟 其他 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137111201861 刘春磊 安全员 安全考核证/建筑工程/鲁建安 C（2012）0201444 徐长会 预算员 注册造价师/建筑工程/建[造]18370015727 戚荣 材料员 材料员/装饰装修/37191110272869 耿小超 质检员 质检员/装饰装修/37191070270183 王国珍 其他 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137111101343		
质量要求	工程质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，一次性验收合格， 确保装饰泰山杯；配合总承包单位获得鲁班奖、建设工程项目施工安全生产标准化工地、山东省建筑施工安全文明标准化工地、全国建筑业创新技术应用示范工程、绿建 2 星认证、LEED 金级认证。		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛国信财富发展中心建设有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东世元工程管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2019-1106 号

一、 本通知书依据《 中华人民共和国招标投标法》、《 中华人民共和国招标投标法实施条例》 有关规定制定。

二、 本通知书自生成之日起即产生法律效力， 对招标人和中标人同时具有法律效力。 任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、 本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成， 可自行打印、 扫描。 该通知书上的二维码可查验真伪。

2019 年8 月30 日

（GF—2017—0201）

副本

建设工程施工合同

（示范文本）

住房和城乡建设部

国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛国信财富发展中心建设有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就青岛国信金融中心精装修、智能化工程（一标段）施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：青岛国信金融中心精装修、智能化工程（一标段）

2. 工程地点：青岛市崂山区仙霞岭路南，云岭路西

3. 工程立项批准文号：青崂发改备【2016】39 号

4. 资金来源：企业自筹

5. 工程内容：施工图纸范围全部工程内容 。

6. 工程承包范围：详见工程量清单

二、合同工期

工期总日历天数：243 天。

计划开工日期：2019 年 09 月 01 日。

（实际开工日期以发包人书面通知为准）

计划竣工日期：2020 年 04 月 30 日。

工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，一次性验收合格，确保装饰泰山杯；配合总承包单位获得鲁班奖、建设工程项目施工安全生产标准化工地 、山东省建筑施工安全文明标准化工地、全国建筑业创新技术应用示范工程、绿建 2 星认证、LEED 金级认证。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

含税金：人民币（大写）壹亿壹仟捌佰叁拾万零贰仟贰佰柒拾元陆角捌分（¥ 118302270.68 元）；

不含税金：人民币（大写）壹亿零捌佰伍拾叁万肆仟壹佰玖拾叁元叁角

(¥ 108534193.3 元)；

税金：人民币（大写） 玖佰柒拾陆万捌仟零柒拾柒元叁角捌分 (¥9768077.38元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写） 叁佰玖拾肆万贰仟陆佰陆拾柒元伍角贰分 (¥3942667.52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） 壹仟贰佰肆拾万 (¥ 12400000 元)。

2.合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理： 姜正坚 。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）本合同补充协议或补充合同；

（2）合同协议书；

（3）中标通知书（包含投标报价修正及问题澄清的确认及投标确认函）；

（4）专用合同条款及其附件；

（5）通用合同条款；

（6）与合同有关的确认函件；

（7）投标函及其附录（如果有）；

（8）规范、技术标准和要求；

（9）附件；

（10）图纸；

（11）已标价工程量清单；

（12）招标函及其附录；

（13）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，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。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2019 年 9 月 30 日签订。

十、签订地点

本合同在 青岛市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式拾份，正本 贰 份，副本 捌 份，均具有同等法律效力，发包人执正本 壹 份，副本 肆份，承包人执正本 壹 份，副本 叁 份，政府管理机构 壹 份。

发包人：（章）

法定代表人或其委托代理人：

组织机构代码：91370212321471161E

地　址：青岛市崂山区苗岭路 9 号国际会展中心 5 号馆 919 室

邮政编码：266071

法定代表人：王宇

委托代理人：徐辉

电　话：58783698

电子信箱：gxzy_jrzx@163.com

开户银行：工商银行高科园支行

账　号：3803027109200308779

承包人：（章）

法定代表人或其委托代理人：

组织机构代码：91370200718013345 4

地　址：青岛市崂山区海尔路 182 号出版大厦 2 号楼 20 层

邮政编码：266101

法定代表人：叶德才

委托代理人：王婷

电　话：0532-85876603

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

开户银行：青岛银行文创支行

账　号：802120200096694

10

建设工程施工合同

补充协议

发包人（发包人）：青岛国信财富发展中心建设有限公司

承包人（承包人）：德才装饰股份有限公司

建设工程施工合同

补充协议

甲方：青岛国信财富发展中心建设有限公司

乙方： 德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》，经双方友好协商，在双方签订的《建设工程施工合同（青岛国信金融中心项目精装修、智能化工程（一标段））》（以下简称“原合同”）的基础上，结合工程建设的具体情况，达成以下一致补充协议条款，双方遵照执行。

一、 签约合同价修正为：

签约合同价：壹亿壹仟肆佰叁拾壹万肆仟陆佰捌拾玖元伍角捌分（￥114314689.58元）

其中不含税价为：壹亿零肆佰捌拾柒万伍仟捌佰陆拾贰元整（￥104875862元）

税金为：玖佰肆拾叁万捌仟捌佰贰拾柒元伍角捌分（￥9438827.58元）

乙方在华夏银行山东路支行开立青岛国信金融中心精装修、智能化工程（一标段）项目（以下简称“本项目”）专项资金收支监管账户（以下简称“监管账户”）。专项资金使用方为乙方，乙方委托甲方监管并划拨专项资金，并对监管账户进行监管，详见附件《资金监管协议》。

账户信息：德才装饰股份有限公司

开户行： 华夏银行山东路支行

账号： 12060000000443579

八、本协议于 2019 年　月　日签订于青岛市崂山区，自各方签字盖章之日起生效。

九、本协议生效后，即成为原合同不可分割的组成部分，与原合同具有同等法律效力。除本协议明确所作修改的条款之外，原合同的其余部分应完全继续有效。

十、本协议一式拾份，甲方执陆份，乙方执肆份。

附件：　《施工界面调整》

《资金监管协议》

《建设工程农民工工资专用账户资金托管协议》

《投标确认函》

《修正投标报价》

《安全三方协议》

甲方：　（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

日期：2020 年 1 月 17 日

乙方：　（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

日期：　年　月　日

国信金融中心项目 1号 楼 7-8 层精装验收会签记录

物业名称	青岛国信上实城市物业发展有限公司	物业类型	写字楼、商业综合体	总建筑面积	279997.74 平方米	主体结构	框架-核心筒结构框架剪力墙-核心筒结构
建设单位	青岛国信财富发展中心建设有限公司	设计单位	德才装饰股份有限公司	施工单位	德才装饰股份有限公司	监理单位	青岛高园建设监理有限公司
开工日期	2020 年 11 月 5 日	现场初验日期	2021 年 4 月 26 日	竣工验收结果	合格	接管验收时间	2021 年 月 日
资料交接日期	2021 年 月 日	竣工验收日期	2021 年 5 月 28 日	接管验收结果	良好	楼（栋）及门牌号码确认情况	1 号楼 7-8 层
资料交接数量	产权资料： 套 技术资料： 套	主要设施设备数量	设备：详见设备清单 钥匙：详见钥匙交接表	物业管理面积	平方米	物业管理位置	金融中心 1 号楼 7-8 层
精装验收情况描述	1. 办公区及楼梯间、水井、强弱电间、空调机房等粗装修；室内精装饰、水电安装及智能化设备已齐全。2. 技术资料、消防栓内设备、智能化设备移交后配备。3. 精装工程细部精修及空气检测随家具安装、搬家入驻情况同步进行。4、本楼层房间钥匙详见钥匙清单，本楼层设备设施详见设备清单，本楼层综合验收需精修整改问题详见《承接查验遗留问题备忘录》。5. 精装硬装空气检测报告见附件。 年 月 日						

会签情况	设计院	金融中心项目部	监理单位	建投设计研发部	物业公司	EPC 设计施工单位
	签字： 日期： 签章：2021.5.30	签字： 日期： 签章：	签字： 日期： 签章：	签字： 日期： 签章：2021.5.28	签字： 日期： 签章：2021.5.28	签字： 日期：2021.5.28 签章：

扫描全能王 创建

国信金融中心项目 1号 楼 9-10 层精装验收会签记录

物业名称	青岛国信上实城市物业发展有限公司	物业类型	写字楼、商业综合体	总建筑面积	279997.74 平方米	主体结构	框架-核心筒结构框架剪力墙-核心筒结构
建设单位	青岛国信财富发展中心建设有限公司	设计单位	德才装饰股份有限公司	施工单位	德才装饰股份有限公司	监理单位	青岛高园建设监理有限公司
开工日期	2020 年 11 月 5 日	现场初验日期	2021 年 4 月 26 日	竣工验收结果	合格	接管验收时间	2021 年 月 日
资料交接日期	2021 年 月 日	竣工验收日期	2021 年 5 月 28 日	接管验收结果	良好	楼（栋）及门牌号码确认情况	1 号楼 9-10 层
资料交接数量	产权资料： 套 技术资料： 套	主要设施设备数量	设备：详见设备清单 钥匙：详见钥匙交接表	物业管理面积	平方米	物业管理位置	金融中心 1 号楼 9-10 层
精装验收情况描述	1. 办公区及楼梯间、水井、强弱电间、空调机房等粗装修；室内精装饰、水电安装及智能化设备已齐全。2. 技术资料、消防栓内设备、智能化设备移交后配备。3. 精装工程细部精修及空气检测随家具安装、搬家入驻情况同步进行。4、本楼层房间钥匙详见钥匙清单，本楼层设备设施详见设备清单，本楼层综合验收需精修整改问题详见《承接查验遗留问题备忘录》。5. 精装硬装空气检测报告见附件。 年 月 日						

会签情况	项目部	监理单位	设计研发部	公共事务部	安全质量部	物业公司	EPC 设计施工单位
	签字： 日期：5/28 签章：	签字： 日期： 签章：	签字： 日期： 签章：2021.5.28	签字： 日期： 签章：	签字： 日期： 签章：2021.5.28	签字： 日期： 签章：2021.5.28	签字： 日期：2021.5.28 签章：

扫描全能王 创建

扫描全能王 创建

国信金融中心项目 1号 楼 13-14 层精装验收会签记录

物业名称	青岛国信上实城市物业发展有限公司	物业类型	写字楼、商业综合体	总建筑面积	279997.74 平方米	主体结构	框架-核心筒结构框架剪力墙-核心筒结构
建设单位	青岛国信财富发展中心建设有限公司	设计单位	德才装饰股份有限公司	施工单位	德才装饰股份有限公司	监理单位	青岛高园建设监理有限公司
开工日期	2020 年 11 月 5 日	现场初验日期	2021 年 5 月 15 日	竣工验收结果	合格	接管验收时间	2021 年 月 日
资料交接日期	2021 年 月 日	竣工验收日期	2021 年 5 月 30 日	接管验收结果	良好	楼（栋）及门牌号码确认情况	1 号楼 13-14 层
资料交接数量	产权资料： 套 技术资料： 套	主要设施设备数量	设备：详见设备清单 钥匙：详见钥匙交接表	物业管理面积	平方米	物业管理位置	金融中心 1 号楼 13-14 层

精装验收情况描述	1. 办公区及楼梯间、水井、强弱电间、空调机房等粗装修；室内精装饰、水电安装及智能化设备已齐全。2. 技术资料、消防栓内设备、智能化设备移交后配备。3. 精装工程细部精修及空气检测随家具安装、搬家入驻情况同步进行。4、本楼层房间钥匙详见钥匙清单，本楼层设备设施详见设备清单，本楼层综合验收需精修整改问题详见《承接查验遗留问题备忘录》。5. 精装硬装空气检测报告见附件。 年 月 日

	金控公司	金融中心项目部	监理单位	建投设计研发部	物业公司	EPC 设计施工单位
会签情况	签字： 日期： 签章：2021.6.1	签字： 日期： 签章：5.30	签字： 日期： 签章：日部	签字： 日期： 签章：2021.5.30	签字： 日期： 签章：2021.5.30	签字： 日期：2021.5.30 签章：

项目技术负责人：李淼淼

本证书表明持证人通过高级专业技术职务评审委员会评审或经过主管单位考核认定，具有相应的学术技术水平。

ZGZS



持证人签名：_____

3

姓　　名：李淼淼

性　　别：女

出生年月：1982-10-20

工作单位：德才装饰股份有限公司

现从事专业：建设工程

原专业技术职务资格：工程师

现专业技术职务资格：高级工程师

资格证书编号：青173421000

评审委员会（章）

评审时间：2017.12.18

公布时间：2018.03.19
（生效时间）

公布文号：办字[2018]57号



姓 名 李淼淼

性 别 女 民 族 汉

出 生 1982 年 10 月 20 日

住 址 山东省青岛市市北区伊春路84号2单元303户

公民身份号码 370282198210207 76X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市北分局

有效期限 2016.05.24-2036.05.24



普通高等学校

毕业证书

学生 李淼淼 性别 女, 1982 年 10 月 20 日生, 于 2001 年 9 月至 2005 年 7 月在本校 艺术设计 专业 肆 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：吉林建筑工程学院 校（院）长：尹军

证书编号：10191120050500439

二〇〇五 年 七 月 一 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

中华人民共和国教育部监制

社会保险单位参保证明

证明编号：2511149062　　校验码:7PM2WX1N

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2025年10月	559	
工伤保险	2015年10月-2025年10月	559	
企业养老	2003年04月-2025年10月	559	

备注：本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。

社会保险经办机构（章）
2025年11月14日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年10 至 2025年11 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	李淼淼	3702821982102077 6X	企业养老	202410-202510	
2	李淼淼	3702821982102077 6X	失业保险	202410-202510	
3	李淼淼	3702821982102077 6X	工伤保险	202410-202510	

打印流水号：375202012511142DL18897　　系统自助：　8964989

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。

2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。

五、投标人近两年财务报表汇总表

单位：万元

资产负债表				利润表			
2023 年		2024 年		2023 年		2024 年	
资产规模（万元）	资产负债率	资产规模（万元）	资产负债率	营业收入（万元）	净利润（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
795630.89	79.55%	631082.44	78.43%	278840.86	6423.06	159383.17	-22395.25

德才装饰股份有限公司

审计报告

和信审字（2024）第000283号

目　录	页　码
一、审计报告	1-6
二、已审财务报表及附注	
1、合并及公司资产负债表	7-10
2、合并及公司利润表	11-12
3、合并及公司现金流量表	13-14
4、合并及公司股东权益变动表	15-18
5、财务报表附注	19-140

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十九日

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：鲁240F9CPA41

审 计 报 告

和信审字（2024）第000283号

德才装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了德才装饰股份有限公司（以下简称“德才股份”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德才股份2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于德才股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

如德才股份财务报表附注三.32及附注五.40所述，德才股份主要从事建筑装饰、房屋建筑等业务，根据公司收入确认政策，对建造合同根据完工百分比法确

类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项

2、审计应对

我们对德才股份应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

德才股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

认合同收入和成本，合同完工进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。2023年度营业收入为6,102,836,313.32元，由于营业收入是德才股份的关键业绩指标之一，管理层对完工进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将建造合同收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对德才股份建造合同收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价德才股份与建造合同收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试相关控制运行的有效性。

（2）获取建造合同台账，复核建造合同完工百分比及报告期确认收入金额计算的准确性。

（3）选取建造合同样本，检查建造合同关键合同条款和相应的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本估计的合理性。

（4）选取样本检查与工程施工成本确认相关的支持性文件，包括采购合同、材料入库单、劳务分包结算单、采购发票等，复核账面确认的工程施工成本的准确性。

（5）执行以下审计程序评价工程项目期末完工进度的合理性：①随机选取建造合同样本，对其工程形象进行现场察看，②随机选取建造合同样本，获取第三方监理单位出具的工程进度单，并与账面确认的完工百分比进行核对。

（6）访谈项目工程师及管理人员，了解工程的进展及完工情况、合同条款及收款信息等，并与账面记载的信息进行核对，对异常情况执行进一步的检查程序，评估工程成本、完工进度和收入确认的合理性。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如德才股份财务报表附注五.4所述，截至2023年12月31日，德才股份应收账款账面余额为5,058,702,366.86元，坏账准备金额886,163,808.05元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有

者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德才股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

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

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

（六）就德才股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023/12/31	2022/12/31
流动资产：			
货币资金	五.1	2,164,605,614.77	1,994,698,977.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	-	60,476,431.15
衍生金融资产			
应收票据	五.3	338,190,398.45	161,495,109.01
应收账款	五.4	4,172,538,558.81	3,750,152,655.53
应收款项融资	五.6	46,527,574.26	200,000.00
预付款项	五.7	98,844,423.57	62,271,918.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.8	112,158,715.86	51,217,920.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.9	29,659,118.71	48,056,380.54
合同资产	五.5	2,624,767,696.81	2,534,718,619.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.10	666,530,124.81	382,707,476.58
流动资产合计		**10,253,822,226.05**	**9,045,995,489.36**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五.11	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五.12	73,384,943.31	23,447,723.60
固定资产	五.13	948,498,862.10	418,573,812.17
在建工程	五.14	23,952,138.27	305,012,200.53
生产性生物资产			
使用权资产	五.15	14,062,344.58	29,694,579.79
无形资产	五.16	61,962,046.77	58,057,466.71
开发支出			
商誉	五.17	2,636,792.39	2,636,792.39
长期待摊费用	五.18	12,987,640.89	12,230,150.23
递延所得税资产	五.19	215,689,145.60	167,273,339.15
其他非流动资产	五.20	95,551,207.57	394,308.87
非流动资产合计		**1,458,725,121.48**	**1,027,320,373.44**
资产总计		**11,712,547,347.53**	**10,073,315,862.80**

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）
中国注册会计师 王晖 370200010008

中国注册会计师：
中国注册会计师 吕晓舟 370100011232

2024年4月29日

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023/12/31	2022/12/31
流动资产：			
货币资金		1,106,679,726.94	816,985,119.45
交易性金融资产		-	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		109,218,400.78	93,509,956.05
应收账款	十七.1	2,814,739,599.29	2,795,801,683.16
应收款项融资		54,924,819.57	200,000.00
预付款项		34,463,798.35	181,173,384.27
其他应收款	十七.2	1,187,190,853.34	315,355,255.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,568,260.83	242,788.11
合同资产		750,778,139.47	753,177,058.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		438,526,507.39	139,168,840.45
流动资产合计		**6,503,090,105.96**	**5,115,614,085.30**
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	十七.3	865,117,378.83	767,880,162.60
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		170,068,307.93	12,595,640.84
固定资产		258,816,848.79	46,035,292.74
在建工程		-	25,311,551.66
生产性生物资产			
使用权资产			
无形资产		19,529,703.86	16,656,248.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,408,669.23	8,625,633.54
递延所得税资产		83,662,048.38	73,739,338.09
其他非流动资产		35,615,832.71	-
非流动资产合计		**1,453,218,789.73**	**960,843,868.18**
资产总计		**7,956,308,895.69**	**6,076,457,953.48**

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023/12/31	2022/12/31
流动负债：			
短期借款	五.22	1,946,898,834.77	1,520,784,042.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.23	871,519,350.96	1,282,937,985.66
应付账款	五.24	5,413,837,712.20	4,502,633,767.40
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.25	67,357,704.17	68,205,310.96
应交税费	五.26	58,005,158.78	75,203,634.97
其他应付款	五.27	280,311,535.28	66,778,698.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	五.28	223,952,535.29	242,688,636.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五.29	19,437,531.81	38,494,171.37
其他流动负债	五.30	653,865,728.68	387,187,434.69
流动负债合计		**9,535,186,091.94**	**8,184,913,682.75**
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.31	189,604,267.23	79,375,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五.32	5,574,245.97	3,700,408.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五.33	7,319,977.55	2,230,315.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		**202,498,490.75**	**85,305,723.69**
负债合计		**9,737,684,582.69**	**8,270,219,406.44**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.34	140,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.35	873,332,517.15	888,632,517.15
减：库存股			
其他综合收益	五.36	-5,522.44	3,144.21
专项储备	五.37		
盈余公积	五.38	56,423,062.96	50,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	五.39	798,491,535.57	668,628,411.43
属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**1,868,241,593.24**	**1,707,264,072.79**
少数股东权益		106,621,171.60	95,832,383.57
所有者权益（或股东权益）合计		**1,974,862,764.84**	**1,803,096,456.36**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**11,712,547,347.53**	**10,073,315,862.80**

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年1-12月	2022年1-12月
一、营业总收入	五.40	6,102,836,313.32	5,637,800,589.42
其中：营业收入	五.40	6,102,836,313.32	5,637,800,589.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,708,862,976.29	5,273,183,389.33
其中：营业成本	五.40	5,195,203,105.50	4,836,388,168.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.41	29,600,320.81	29,956,409.76
销售费用	五.42	39,110,443.39	35,553,234.46
管理费用	五.43	228,763,571.95	200,290,796.04
研发费用	五.44	123,285,313.87	115,143,031.01
财务费用	五.45	92,900,220.77	55,851,749.24
其中：利息费用		63,475,480.79	49,698,414.94
利息收入		22,633,549.70	15,811,954.86
加：其他收益	五.46	8,246,858.54	31,545,226.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五.47	-	1,712,544.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.48	-	283,959.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.49	-184,302,609.39	-122,200,689.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.50	-12,678,688.83	-35,869,840.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.51	2,091,253.13	816,839.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,330,150.48	240,905,238.87
加：营业外收入	五.52	9,284,171.67	10,630,058.79
减：营业外支出	五.53	5,748,064.77	5,921,190.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,866,257.38	245,614,107.07
减：所得税费用	五.54	43,791,282.25	40,531,617.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,074,975.13	205,082,489.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,074,975.13	205,082,489.97
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		156,286,187.10	199,916,993.68
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,788,788.03	5,165,496.29
六、其他综合收益的税后净额		-8,666.65	71,632.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,666.65	71,632.89
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-8,666.65	71,632.89
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-8,666.65	71,632.89
（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		167,066,308.48	205,154,122.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		156,277,520.45	199,988,626.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,788,788.03	5,165,496.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.12	2.00
（二）稀释每股收益（元/股）		1.12	2.00

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨

资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023/12/31	2022/12/31
流动负债：			
短期借款		521,378,701.53	483,658,490.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,164,210,988.27	1,119,687,831.74
应付账款		2,314,887,320.91	1,777,414,183.73
预收款项			
合同负债		119,614,587.97	109,809,190.68
应付职工薪酬		25,687,171.15	28,903,436.46
应交税费		17,112,017.94	21,109,733.13
其他应付款		1,840,951,015.96	724,600,242.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,217,155.56	12,500,000.00
其他流动负债		252,763,655.04	206,269,193.18
流动负债合计		6,263,822,614.33	4,483,952,301.71
非流动负债：			
长期借款		65,125,000.00	9,375,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,125,000.00	9,375,000.00
负债合计		6,328,947,614.33	4,493,327,301.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本		140,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		798,865,830.60	838,865,830.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,423,062.96	50,000,000.00
未分配利润		632,072,387.80	594,264,821.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,627,361,281.36	1,583,130,651.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,956,308,895.69	6,076,457,953.48

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年1-12月	2022年1-12月
一、营业收入	十七.4	2,788,408,582.35	2,732,570,586.66
减：营业成本	十七.4	2,334,347,372.57	2,243,417,310.88
税金及附加		14,658,638.71	13,986,595.66
销售费用		22,366,816.03	23,570,461.19
管理费用		119,187,577.65	110,023,735.55
研发费用		105,263,158.94	101,446,931.26
财务费用		50,092,500.05	41,062,119.21
其中：利息费用		30,691,316.87	27,502,055.05
利息收入		16,170,393.56	6,921,110.85
加：其他收益		6,165,241.34	17,114,123.02
投资收益（损失以“－”号填列）		-	451,116.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-81,047,392.03	-58,970,253.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）		3,736,904.28	-6,564,443.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,091,253.13	-57,947.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		73,438,525.12	151,036,028.43
加：营业外收入		4,401,558.15	9,069,119.74
减：营业外支出		2,483,545.06	4,757,718.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		75,356,538.21	155,347,429.55
减：所得税费用		11,125,908.62	23,199,083.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,230,629.59	132,148,346.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		64,230,629.59	132,148,346.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		64,230,629.59	132,148,346.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司

项目	附注	2023年度1-12月	2022年度1-12月	项目	附注	2023年度1-12月	2022年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,504,529.92	1,833,805.00
销售商品、提供劳务收到的现金		5,337,448,714.06	5,078,744,869.76	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	五.55	60,476,431.15	293,257,527.88
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		150,980,961.07	297,452,385.02
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		392,547,536.77	219,665,740.99
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		11,300,000.00	10,000,000.00
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金	五.55	-	271,381,690.05
拆入资金净增加额				投资活动现金流出小计		403,847,536.77	501,047,431.04
回购业务资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-252,866,575.70	-203,595,046.02
代理买卖证券收到的现金净额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还				吸收投资收到的现金			34,300,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五.55	204,369,902.20	72,719,893.81	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			34,300,000.00
经营活动现金流入小计		5,541,818,616.26	5,151,464,763.57	取得借款收到的现金		2,213,548,798.65	1,721,856,668.48
购买商品、接受劳务支付的现金		4,487,284,586.35	4,233,990,321.20	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	五.55	846,792,359.01	579,132,737.03
存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		3,060,341,157.66	2,335,289,405.51
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		1,965,714,020.96	1,307,095,080.53
为交易目的而持有的金融资产净增加额				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,205,337.32	64,366,679.04
拆出资金净增加额				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付利息、手续费及佣金的现金				支付其他与筹资活动有关的现金	五.55	760,057,852.73	846,792,359.01
支付保单红利的现金				筹资活动现金流出小计		2,808,977,211.01	2,218,254,118.58
支付给职工以及为职工支付的现金		369,487,018.73	328,172,419.45	筹资活动产生的现金流量净额		251,363,946.65	117,035,286.93
支付的各项税费		300,806,930.18	286,639,426.91	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-749,274.63	780,305.87
支付其他与经营活动有关的现金	五.55	113,970,806.53	111,515,087.66	五、现金及现金等价物净增加额		268,017,370.79	105,368,055.13
经营活动现金流出小计		5,271,549,341.79	4,960,317,255.22	加：期初现金及现金等价物余额		1,106,320,954.32	1,000,952,899.19
经营活动产生的现金流量净额		270,269,274.47	191,147,508.35	六、期末现金及现金等价物余额		1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金		36,000,000.00	2,361,052.14				

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度1-12月	2022年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,381,566,149.62	2,955,830,557.01
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		425,014,327.10	161,064,127.63
经营活动现金流入小计		3,806,580,476.72	3,116,894,684.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,836,598,732.68	2,066,465,163.64
支付给职工以及为职工支付的现金		150,222,425.75	166,181,406.06
支付的各项税费		152,631,165.45	144,321,948.04
支付其他与经营活动有关的现金		80,292,571.33	66,113,506.91
经营活动现金流出小计		3,219,744,895.21	2,433,082,024.65
经营活动产生的现金流量净额		586,835,581.51	683,812,659.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,668,573.76	677,710.56
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		35,905,367.92	1,833,805.00
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		20,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流入小计		66,573,941.68	33,511,515.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,033,690.27	51,325,184.73
投资支付的现金		99,653,006.67	416,718,752.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	21,381,690.05
投资活动现金流出小计		177,686,696.94	489,425,626.78
投资活动产生的现金流量净额		-111,112,755.26	-455,914,111.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		718,664,406.47	578,535,769.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		487,171,631.27	355,446,580.55
筹资活动现金流入小计		1,205,836,037.74	933,982,349.82
偿还债务支付的现金		859,708,411.67	560,520,460.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,585,675.37	42,454,576.05
支付其他与筹资活动有关的现金		502,324,480.99	487,171,631.27
筹资活动现金流出小计		1,412,618,568.03	1,090,146,668.05
筹资活动产生的现金流量净额		-206,782,530.29	-156,164,318.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		268,940,295.96	71,734,230.54
加：期初现金及现金等价物余额		327,778,689.12	256,044,458.58
六、期末现金及现金等价物余额		596,719,985.08	327,778,689.12

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度1-12月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				888,632,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.43		1,707,264,072.79	95,832,383.57	1,803,096,456.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				888,632,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.43		1,707,264,072.79	95,832,383.57	1,803,096,456.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-	-	-	-15,300,000.00	-	-8,666.65		6,423,062.96		129,863,124.14		160,977,520.45	10,788,788.03	171,766,308.48
（一）综合收益总额							-8,666.65				156,286,187.10		156,277,520.45	10,788,788.03	167,066,308.48
（二）所有者投入和减少资本														-	-
1.股东投入的普通股															-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									6,423,062.96		-26,423,062.96		-20,000,000.00		-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96		-6,423,062.96				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
2.本期使用								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
（六）其他					24,700,000.00								24,700,000.00		24,700,000.00
四、本期期末余额	140,000,000.00				873,332,517.15		-5,522.44		56,423,062.96		798,491,535.57		1,868,241,593.24	106,621,171.60	1,974,862,764.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2022年度1-12月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	888,632,517.15	-	-68,488.68	-	49,899,454.05	-	483,811,963.70	-	1,522,275,446.22	56,338,694.95	1,578,614,141.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				888,632,517.15		-68,488.68		49,899,454.05		483,811,963.70		1,522,275,446.22	56,338,694.95	1,578,614,141.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		71,632.89		100,545.95		184,816,447.73		184,988,626.57	39,493,688.62	224,482,315.19
（一）综合收益总额							71,632.89				199,916,993.68		199,988,626.57	5,165,496.29	205,154,122.86
（二）所有者投入和减少资本	-												-	34,328,192.33	34,328,192.33
1.股东投入的普通股													-	34,328,192.33	34,328,192.33
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									100,545.95		-15,100,545.95		-15,000,000.00		-15,000,000.00
1.提取盈余公积									100,545.95		-100,545.95				-
2.提取一般风险准备															-
3.对所有者（或股东）的分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								69,722,619.74					69,722,619.74		69,722,619.74
2.本期使用								69,722,619.74					69,722,619.74		69,722,619.74
（六）其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00				888,632,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.43		1,707,264,072.79	95,832,383.57	1,803,096,456.36

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				838,865,830.60		-		50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00				6,423,062.96	37,807,566.63	44,230,629.59
（一）综合收益总额										64,230,629.59	64,230,629.59
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,423,062.96	-26,423,062.96	-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96	-6,423,062.96	-
2.对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60				56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36

法定代表人：[illegible] 袁永林　　主管会计工作负责人：[illegible] 杨翠芬　　会计机构负责人：[illegible] 杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2022年度1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	838,865,830.60	-			49,899,454.05	477,217,020.78	1,465,982,305.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				838,865,830.60				49,899,454.05	477,217,020.78	1,465,982,305.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				100,545.95	117,047,800.39	117,148,346.34
（一）综合收益总额										132,148,346.34	132,148,346.34
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股					-						-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									100,545.95	-15,100,545.95	-15,000,000.00
1.提取盈余公积									100,545.95	-100,545.95	-
2.对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77

法定代表人：[illegible] 袁永林　　主管会计工作负责人：[illegible] 杨翠芬　　会计机构负责人：[illegible] 杨翠芬

3 重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

德才装饰股份有限公司
财务报表附注

(金额单位除特别指明外，均为人民币元)

附注一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

德才装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由叶德才先生等 7 名股东共同作为发起人，以青岛德才装饰安装工程有限公司（以下简称“德才有限”）整体变更方式设立的股份有限公司。设立时公司名称为青岛德才装饰股份有限公司，2013 年 5 月 10 日公司更名为德才装饰股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]443 号文核准，公司于 2021 年 6 月 30 日向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股,并于 2021 年 7 月 6 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为 10,000 万元。公司于 2023 年 7 月 10 日实施完成 2022 年年度权益分派，公司以 2023 年 7 月 7 日股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股以股票溢价形成的资本公积转增 4 股，公司的总股本由 10,000 万股变为 14,000 万股。2023 年 7 月 17 日，公司完成工商变更登记手续。

公司统一社会信用代码：91370200718013345 4；公司住所：青岛市市南区香港中路 169 号；法定代表人：袁永林。

(2) 经营范围和经营期限

公司经营范围为：建筑工程、市政工程的设计与施工；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展陈工程、安全技术防范系统的设计与施工；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程和境内内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；标识、标牌的设计、制作及安装；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；承办展览展示；计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司经营期限为长期。

(3) 报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

2、报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 1000 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 2%以上且金额大于 200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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"项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"减：库存股"项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（8）购买子公司少数股权

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

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、20、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成

为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 –关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 –已完工未结算资产	已完工未结算资产
合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、

给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值

所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

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

21、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
土地使用权	直线法	30-50		2.00-3.33

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22、固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

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

23、在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

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

暂停资本化期间：在购建或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，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：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。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，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、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价

值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

（1）一般原则

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

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

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

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

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（3）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；

对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入（包括利息收入和使用费收入等）在同时满足：（1）相关经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（5）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、完成设计验证报告	30.00%
2、完成设计深化阶段（全专业模型的搭建等）	30.00%
3、完成施工图阶段（管线综合、模型优化等）	30.00%
4、完成竣工阶段（BIM 应用流程指导书、指导后期 BIM 应用）	10.00%

33、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助

确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁

发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认,但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用,本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前

即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引

述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，

起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折

旧。

37、主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”）。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司按照本解释和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

项目	资产负债表		
	2022年12月31日	新租赁准则调整影响	2023年1月1日
递延所得税资产	167,273,339.15	7,423,644.95	174,696,984.10
递延所得税负债	2,230,315.27	7,423,644.95	9,653,960.22

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、增值税

本公司装饰装修、房屋建筑类收入增值税税率为9%。公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，选用简易计税方法按3%的征收率计征增值税。

本公司设计业务收入报告期内按照6%税率计算销项税。

银行存款	1,404,539,638.57	1,147,905,132.05
其他货币资金	760,057,852.73	846,792,359.01
存放财务公司存款		
合　　计	**2,164,605,614.77**	**1,994,698,977.41**
其中：存放在境外的款项总额	618,316.22	360,816.08

1.2 其他货币资金按明细列示如下

项　　目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	756,057,852.73	843,645,149.38
农民工工资保证金		232,177.63
保函保证金		2,915,032.00
信用证保证金	4,000,000.00	
合　　计	**760,057,852.73**	**846,792,359.01**

1.3 公司报告期末银行存款因诉讼冻结的资金为 30,209,436.93 元。

2.交易性金融资产

2.1 明细项目

种　　类	期末余额	期初余额
非保本浮动收益理财产品-本金		40,192,472.12
保本浮动收益理财产品-本金		20,000,000.00
非保本浮动收益理财产品-公允价值变动		283,959.03
合　　计		**60,476,431.15**

3.应收票据

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,589,329.45	23,090,000.00
商业承兑汇票	336,400,563.65	146,904,851.59
减：应收票据减值准备	17,799,494.65	8,499,742.58
合　　计	**338,190,398.45**	**161,495,109.01**

3.2 期末公司无质押的应收票据。

3.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

本公司销售商品或提供劳务按照 13%的税率计算销项税。

2、企业所得税

2014 年 9 月 9 日，公司经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202337100025，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司报告期内企业所得税税率为 15%。

2022 年 12 月 14 日，本公司控股子公司青岛德才高科新材料有限公司（以下简称“德才高科”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100613，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，德才高科报告期内企业所得税税率为 15%

2022 年 12 月 14 日，青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计院”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100579，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 国际设计有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日；本期指 2023 年 1-12 月，上期指 2022 年 1-12 月。

1.货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	8,123.47	1,486.35

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		9,079,482.01
商业承兑汇票		260,176,929.39
合　　计		**269,256,411.40**

3.4 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	355,989,893.10	100.00	17,799,494.65	5.00	338,190,398.45
其中：					
银行承兑汇票	19,589,329.45	5.50	977,966.47	5.00	18,611,362.98
商业承兑汇票	336,400,563.65	94.50	16,821,528.18	5.00	319,579,035.47
合　　计	**355,989,893.10**	**100.00**	**17,799,494.65**	**5.00**	**338,190,398.45**

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	169,994,851.59	100.00	8,499,742.58	5.00	161,495,109.01
其中：					
银行承兑汇票	23,090,000.00	13.58	1,154,500.00	5.00	21,935,500.00
商业承兑汇票	146,904,851.59	86.42	7,345,242.58	5.00	139,559,609.01
合　　计	**169,994,851.59**	**100.00**	**8,499,742.58**	**5.00**	**161,495,109.01**

3.5 按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	19,589,329.45	977,966.47	5.00
商业承兑汇票	336,400,563.65	16,821,528.18	5.00

合　　计	355,989,893.10	17,799,494.65	5.00

3.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	8,499,742.58	9,299,752.07			17,799,494.65
合　　计	**8,499,742.58**	**9,299,752.07**			**17,799,494.65**

3.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

3.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4.应收账款

4.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,822,757,492.47	2,405,959,469.35
1-2年	945,081,171.06	992,125,803.90
2-3年	653,601,623.69	591,285,927.29
3-4年	303,955,073.13	292,404,456.40
4-5年	183,741,630.20	57,377,794.20
5年以上	149,565,376.31	127,649,569.26
小　　计	**5,058,702,366.86**	**4,466,803,020.40**
减：坏账准备	886,163,808.05	716,650,364.87
合　　计	**4,172,538,558.81**	**3,750,152,655.53**

4.2 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
其中：					-

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	4,462,415,235.56	712,262,580.03	15.96
合　　计	**4,462,415,235.56**	**712,262,580.03**	**15.96**

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,822,757,492.47	141,136,671.18	5.00
1-2年	945,081,171.06	94,508,117.11	10.00
2-3年	645,688,703.08	193,706,610.92	30.00
3-4年	303,955,073.13	151,977,536.57	50.00
4-5年	181,925,274.23	145,540,219.38	80.00
5年以上	143,289,300.31	143,289,300.31	100.00
合　　计	**5,042,697,014.28**	**870,158,455.47**	**17.26**

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,405,959,469.35	120,297,973.46	5.00
1-2年	992,125,803.90	99,212,580.39	10.00
2-3年	591,285,927.29	177,385,778.20	30.00
3-4年	292,404,456.40	146,202,228.21	50.00
4-5年	57,377,794.20	45,902,235.35	80.00
5年以上	123,261,784.42	123,261,784.42	100.00
合　　计	**4,462,415,235.56**	**712,262,580.03**	**15.96**

4.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	11,617,567.74			16,005,352.58
按组合计提坏账准备	712,262,580.03	162,898,789.59		5,002,914.15	870,158,455.47
合　　计	**716,650,364.87**	**174,516,357.33**		**5,002,914.15**	**886,163,808.05**

单项评估风险	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
按组合计提坏账准备	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
其中：					-
信用风险组合	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
合　　计	**5,058,702,366.86**	**100.00**	**886,163,808.05**	**17.52**	**4,172,538,558.81**

（续上表）

类　　别	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（%）	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	0.10	4,387,784.84	100.00	
其中：					
单项评估风险	4,387,784.84	0.10	4,387,784.84	100.00	
按组合计提坏账准备	4,462,415,235.56	99.90	712,262,580.03	15.96	3,750,152,655.53
其中：					
信用风险组合	4,462,415,235.56	99.90	712,262,580.03	15.96	3,750,152,655.53
合　　计	**4,466,803,020.40**	**100.00**	**716,650,364.87**	**16.04**	**3,750,152,655.53**

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京玄武苏宁置业有限公司	347,500.00	347,500.00	100.00	预计无法收回
青岛银海净雅餐饮管理有限公司	4,387,784.84	4,387,784.84	100.00	预计无法收回
镇江苏宁置业有限公司	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	预计无法收回
合　　计	**16,005,352.58**	**16,005,352.58**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26
合　　计	**5,042,697,014.28**	**870,158,455.47**	**17.26**

（续上表）

4.4 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中航长城大地建工集团淮南建设工程有限公司	应收工程款	2,997,837.13	经确认无法收回	否
杭州图讯实业有限公司	应收工程款	670,818.05	经确认无法收回	否
重庆大雅地产有限公司	应收工程款	599,105.68	经确认无法收回	否
海南亿隆城建投资有限公司	应收工程款	735,153.29	经确认无法收回	否
合 计		5,002,914.15		

4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	117,599,547.00	268,087,378.31	385,686,925.31	4.93	19,284,346.27
第二名	129,205,042.95	154,686,548.34	283,891,591.29	3.63	14,194,579.56
第三名	192,862,328.32	42,549,717.76	235,412,046.08	3.01	15,842,520.86
第四名	56,328,150.07	150,428,829.52	206,756,979.59	2.64	10,551,734.53
第五名	113,235,292.48	24,153,724.36	137,389,016.84	1.76	7,157,082.67
合计	609,230,360.82	639,906,198.29	1,249,136,559.11	15.97	67,030,263.89

4.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

4.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

4.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

4.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5. 合同资产

5.1 合同资产情况

项 目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	2,762,907,866.24	2,668,163,760.10
合同资产减值准备	138,140,169.43	133,445,140.58
合 计	2,624,767,696.81	2,534,718,619.52

5.2 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
其中：					
信用风险组合	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
合 计	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81

（续上表）

类 别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,668,163,760.10	100.00	133,445,140.58	5.00	2,534,718,619.52
其中：					
信用风险组合	2,668,163,760.10	100.00	133,445,140.58	5.00	2,534,718,619.52
合 计	2,668,163,760.10	100.00	133,445,140.58	5.00	2,534,718,619.52

按组合计提坏账准备

名 称	期末余额

	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,762,907,866.24	138,140,169.43	5.00
合　计	**2,762,907,866.24**	**138,140,169.43**	**5.00**

（续上表）

名　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,668,163,760.10	133,445,140.58	5.00
合　计	**2,668,163,760.10**	**133,445,140.58**	**5.00**

5.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	133,445,140.58	4,695,028.85			138,140,169.43
合　计	**133,445,140.58**	**4,695,028.85**			**138,140,169.43**

6.应收款项融资

6.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
应收票据	46,527,574.26	200,000.00
其中：银行承兑汇票	46,527,574.26	200,000.00
合计	**46,527,574.26**	**200,000.00**

6.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

6.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	33,736,497.98	
其中：银行承兑汇票	33,736,497.98	
合　计	**33,736,497.98**	

6.4 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
其中：银行承兑汇票组合	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
合　计	**46,527,574.26**	**100.00**			**46,527,574.26**

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	200,000.00	100.00			200,000.00
其中：银行承兑汇票	200,000.00	100.00			200,000.00
合　计	**200,000.00**	**100.00**			**200,000.00**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	46,527,574.26		
合　计	**46,527,574.26**		

6.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

7.预付款项

7.1 账龄分析

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	79,592,072.43	80.52	43,634,762.32	70.06
1-2年	10,655,581.73	10.78	14,520,157.97	23.32
2-3年	7,649,320.22	7.74	3,826,702.17	6.15

合　　计	124,149,854.37	63,446,112.56

8.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日			12,228,191.83	12,228,191.83
本期计提			516,500.00	516,500.00
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期转销			723,553.32	723,553.32
2023年12月31日			11,991,138.51	11,991,138.51

8.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,228,191.83	516,500.00	30,000.00	723,553.32		11,991,138.51
合　计	12,228,191.83	516,500.00	30,000.00	723,553.32		11,991,138.51

8.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	723,553.32
合　计	723,553.32

8.2.6 公司报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

8.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

8.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额

3年以上	947,449.19	0.96	290,296.43	0.47
合　计	98,844,423.57	100.00	62,271,918.89	100.00

7.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	15,706,751.13	15.89
第二名	5,577,708.86	5.64
第三名	3,992,777.51	4.04
第四名	3,976,818.47	4.02
第五名	3,651,200.08	3.70
合　计	32,905,256.05	33.29

7.3 公司报告期末预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

8.其他应收款

8.1 总体情况列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	112,158,715.86	51,217,920.73
合　计	112,158,715.86	51,217,920.73

8.2.1 按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	91,941,781.14	74.06	27,787,682.37	43.80
1-2年	3,621,224.31	2.92	8,927,794.62	14.07
2-3年	6,605,006.67	5.32	7,313,568.95	11.53
3年以上	21,981,842.25	17.70	19,417,066.62	30.60
合　计	124,149,854.37	100.00	63,446,112.56	100.00

8.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
备用金	14,976,635.09	9,829,857.89
单位往来款项	11,956,622.74	17,461,878.49
保证金及押金	97,216,596.54	36,154,376.18

第一名	保证金及押金	31,000,000.00	1年以内	27.64	-
第二名	保证金及押金	30,000,000.00	1年以内	26.75	-
第三名	保证金及押金	2,600,000.00	1年以内	2.32	-
第四名	保证金及押金	2,091,374.89	1年以内	1.86	-
第五名	保证金及押金	2,000,000.00	3年以上	1.78	
合　计		**67,691,374.89**		**60.35**	

8.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9.存货

9.1 明细项目

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	22,544,713.12		22,544,713.12	22,131,471.74		22,131,471.74
库存商品	4,399,803.57		4,399,803.57	7,412,904.68		7,412,904.68
在产品	2,714,602.02		2,714,602.02	8,232,385.47		8,232,385.47
履约成本				10,279,618.65		10,279,618.65
合　计	**29,659,118.71**		**29,659,118.71**	**48,056,380.54**		**48,056,380.54**

9.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

10.其他流动资产

种　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	49,745,506.66	33,161,605.85
预缴税款	1,529,043.92	616,852.31
待摊费用	6,374,867.92	5,597,853.07
抵债资产	608,880,706.31	341,949,475.30
定期存单		1,381,690.05
合　计	**666,530,124.81**	**382,707,476.58**

11.其他权益工具投资

11.1 明细项目

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00					
合计	**10,000,000.00**					

（续上表）

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00				企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资
合　计	**10,000,000.00**				

12.投资性房地产

12.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	**38,521,676.65**	**38,521,676.65**
2.本期增加金额	52,353,261.91	52,353,261.91
（1）外购		
（2）固定资产转入	52,353,261.91	52,353,261.91
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	**90,874,938.56**	**90,874,938.56**
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	**15,073,953.05**	**15,073,953.05**

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
1. 期初余额	**60,407,750.75**	**9,228,179.20**	**7,092,450.54**	**14,364,251.57**	**91,092,632.06**
2.本期增加金额	20,335,989.57	1,209,676.73	1,991,609.10	4,426,505.14	27,963,780.54
（1）计提	20,335,989.57	1,209,676.73	1,991,609.10	4,426,505.14	27,963,780.54
（2）新增					
3.本期减少金额	1,398,095.46		1,272,008.94	172,886.55	2,842,990.95
（1）处置或报废	914,581.09		1,272,008.94	172,886.55	2,359,476.58
（2）转入投资性房地产	483,514.37				483,514.37
4. 期末余额	**79,345,644.86**	**10,437,855.93**	**7,812,050.70**	**18,617,870.16**	**116,213,421.65**
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	**909,651,795.59**	**19,224,492.74**	**7,677,895.84**	**11,944,677.93**	**948,498,862.10**
2.期初余额	**392,106,386.36**	**4,711,212.60**	**7,930,067.95**	**13,826,145.26**	**418,573,812.17**

13.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

13.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

13.4 本公司由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，高科新材料抵押房地产鲁（2017）胶州市不动产权第0007975号，获得青岛银行股份有限公司广西路支行短期借款3,800.00万元。

13.5未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海尔路1号丁2号楼	33,560,000.00	手续未办妥
上海市松江区广富林东路66号14幢海尔智谷楼	63,059,019.93	手续未办妥
合　　计	**96,633,413.38**	

14.在建工程

项目	房屋、建筑物	合计
2.本期增加金额	2,416,042.20	2,416,042.20
（1）固定资产转入	483,514.37	483,514.37
（2）计提或摊销	1,932,527.83	1,932,527.83
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	**17,489,995.25**	**17,489,995.25**
三、减值准备		
1.期初余额		
2.期末余额		
四、账面价值		
1.期末余额	**73,384,943.31**	**73,384,943.31**
2.期初余额	**23,447,723.60**	**23,447,723.60**

12.2本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以“青房地权字第201527986号”崂山区海尔路182号2号楼1701、1801房屋作抵押，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款3,000.00万元；

13.固定资产及累计折旧

13.1.明细项目

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
一、账面原值：					
1.期初余额	**452,514,137.11**	**13,939,391.80**	**15,022,518.49**	**28,190,396.83**	**509,666,444.23**
2.本期增加金额	600,369,439.72	16,124,999.80	2,310,612.18	2,893,391.78	621,698,443.48
（1）购置	59,544,041.32	1,981,752.02	2,310,612.18	2,893,391.78	66,729,797.30
（2）在建工程转入	540,825,398.40	14,143,247.78			554,968,646.18
3.本期减少金额	63,886,136.38	402,042.93	1,843,184.13	521,240.52	66,652,603.96
（1）处置或报废	11,532,874.47	402,042.93	1,843,184.13	521,240.52	14,299,342.05
（2）转入投资性房地产	52,353,261.91				52,353,261.91
4.期末余额	**988,997,440.45**	**29,662,348.67**	**15,489,946.54**	**30,562,548.09**	**1,064,712,283.75**
二、累计折旧					

项目	设备租赁	房屋租赁	合计
2. 本期增加金额	30,738,566.02	3,233,927.11	33,972,493.13
3. 本期减少金额	53,232,468.39		53,232,468.39
4. 期末余额	**35,970,659.89**	**11,336,928.80**	**47,307,588.69**
二、累计折旧			
1. 期初余额	**33,909,432.28**	**2,963,551.88**	**36,872,984.16**
2. 本期增加金额	47,542,349.41	2,062,378.92	49,604,728.33
3. 本期减少金额	53,232,468.39		53,232,468.39
4. 期末余额	**28,219,313.30**	**5,025,930.80**	**33,245,244.10**
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	**7,751,346.59**	**6,310,997.99**	**14,062,344.58**
2. 期初账面价值	**24,555,129.98**	**5,139,449.81**	**29,694,579.79**

16. 无形资产

16.1 明细项目

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	**46,611,441.88**	**23,995,692.79**	**741,589.24**	**35,000.00**	**71,383,723.91**
2. 本期增加金额		2,843,302.50	5,017,304.66	4,550.00	7,865,157.16
(1)购置		2,843,302.50	5,017,304.66	4,550.00	7,865,157.16
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,150,943.36		1,750.00	1,152,693.36
(1)处置		1,150,943.36		1,750.00	1,152,693.36
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4. 期末余额	**46,611,441.88**	**25,688,051.93**	**5,758,893.90**	**37,800.00**	**78,096,187.71**
二、累计摊销					
1. 期初余额	**6,108,186.56**	**6,806,651.39**	**376,419.25**	**35,000.00**	**13,326,257.20**

14.1 明细项目

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州玻璃幕墙生产研发基地	23,952,138.27		23,952,138.27	127,489,436.81		127,489,436.81
海尔工业园在建06#楼				152,211,212.06		152,211,212.06
德才大厦改扩建工程				6,571,716.45		6,571,716.45
德才壹号院装修				18,739,835.21		18,739,835.21
合　计	**23,952,138.27**		**23,952,138.27**	**305,012,200.53**		**305,012,200.53**

14.2 在建工程重要项目变动情况

项目名称	2023.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
胶州玻璃幕墙生产研发基地	127,489,436.81	85,686,521.58	189,223,820.12	
海尔工业园在建06#楼	152,211,212.06	149,614,787.94	301,826,000.00	
德才大厦改扩建工程	6,571,716.45	57,347,109.61	63,918,826.06	
德才壹号院装修	18,739,835.21	15,608,796.60		34,348,631.81
合　计	**305,012,200.53**	**308,257,215.73**	**554,968,646.18**	**34,348,631.81**

（续下表）

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胶州玻璃幕墙生产研发基地				自筹、募集	23,952,138.27
海尔工业园在建06#楼				自筹	
德才大厦改扩建工程				自筹	
德才壹号院装修				自筹	
合　计					**23,952,138.27**

15. 使用权资产

项目	设备租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	**58,464,562.26**	**8,103,001.69**	**66,567,563.95**

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
2.本期增加金额	922,687.55	1,701,339.54	185,451.46	155.19	2,809,633.74
(1)计提	922,687.55	1,701,339.54	185,451.46	155.19	2,809,633.74
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额				1,750.00	1,750.00
(1)处置				1,750.00	1,750.00
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4.期末余额	**7,030,874.11**	**8,507,990.93**	**561,870.71**	**33,405.19**	**16,134,140.94**
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.期末余额	**39,580,567.77**	**17,180,061.00**	**5,197,023.19**	**4,394.81**	**61,962,046.77**
2.期初余额	**40,503,255.32**	**17,189,041.40**	**365,169.99**		**58,057,466.71**

16.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

16.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

17.商誉

17.1 明细项目

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中房设计院	1,836,792.39			1,836,792.39
淄博德才城运建设发展有限公司	800,000.00			800,000.00
合 计	**2,636,792.39**			**2,636,792.39**

17.2 商誉减值准备

公司于报告期末对商誉进行了减值测试，对相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，报告期末公司商誉不存在减值迹象，无需计提了减值准备。

18.长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	12,180,867.11	3,936,753.13	3,717,558.49	12,400,061.75
其他	49,283.12	568,289.63	29,993.61	587,579.14
合 计	**12,230,150.23**	**4,505,042.76**	**3,747,552.10**	**12,987,640.89**

19.递延所得税资产

19.1 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	633,796.00	178,662.73
坏账准备	172,946,808.18	136,816,375.53
合同资产减值准备	30,692,303.35	29,188,209.87
可弥补亏损	5,944,755.66	1,090,091.02
租赁负债	3,515,586.16	7,423,644.95
抵债资产减值准备	1,955,896.25	
合 计	**215,689,145.60**	**174,696,984.10**

19.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	3,907,684.07	714,650.89
坏账准备	912,574,946.47	735,780,479.52
合同资产减值准备	138,121,864.59	133,295,434.57
可弥补亏损	31,138,356.56	4,360,364.07
租赁负债	14,062,344.58	29,694,579.79
抵债资产减值准备	7,983,659.98	
合 计	**1,107,788,856.25**	**903,845,508.84**

19.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,332,290.83	1,597,819.76
合同资产减值准备	18,304.80	149,706.01
未弥补亏损	19,845,617.83	11,526,721.48

项　目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	41,585,664.08	41,585,664.08	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	846,792,359.01	846,792,359.01	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	85,165,869.90	80,907,576.41	贴现、背书	附追索权的已贴现或背书、票据
其他流动资产(质押或受限的定期存款)	1,381,690.05	1,381,690.05	质押	定期存单质押
固定资产	141,258,104.20	109,905,451.69	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,567,562.23	8,368,081.33	抵押	用于抵押借款
合　计	**1,133,751,249.47**	**1,088,940,822.57**		

22.短期借款

22.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
保证借款	1,014,266,231.72	853,806,361.07
联合方式借款	68,000,000.00	109,646,327.53
保理借款	33,290,000.00	24,289,946.33
票据贴现未终止确认	793,000,000.00	531,554,438.24
已贴现未到期供应链金融	17,450,252.60	
信用证贴现	19,262,956.49	
应付利息	1,629,393.96	1,486,969.64
合　计	**1,946,898,834.77**	**1,520,784,042.81**

22.2 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部短期借款 986.38 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得广发银行股份有限公司青岛分行短期借款 4,859.05 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 9,050.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，高科新材料抵押房地产鲁（2017）胶州市不动产权第 0007975 号，获得青岛银行股份有限公司广西路支行短期借款 3,800.00 万元；由公司实际控制

合　计	23,196,213.46	13,274,247.25

19.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2023 年		1,805,522.21
2024 年	3,983,322.43	3,983,322.43
2025 年	2,054,360.47	1,772,047.13
2026 年	1,515,023.26	1,335,701.85
2027 年	1,897,425.66	2,630,127.86
2028 年	10,395,486.01	
合　计	**19,845,617.83**	**11,526,721.48**

注：期初余额与上期期末余额（2022 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、34 之说明。

20.其他非流动资产

项　目	期末金额	期初余额
预付购置长期资产款		394,308.87
1 年以上抵债资产	103,534,867.55	
减：抵债资产减值准备	7,983,659.98	
合　计	**95,551,207.57**	**394,308.87**

21.所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	30,209,436.93	30,209,436.93	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	760,057,852.73	760,057,852.73	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	269,256,411.40	255,793,590.83	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	33,290,000.00	31,625,500.00	抵押	用于保理质押
固定资产	80,955,706.29	53,644,758.85	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,167,562.20	7,517,962.17	抵押	用于抵押借款
合　计	**1,190,936,969.55**	**1,138,849,101.51**		

（续上表）

人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得招商银行股份有限公司青岛香港西路支行短期借款 4,800.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛山东路支行短期借款 1,140.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 1,500.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛分行短期借款 5,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以“青房地权字第 201527986 号”崂山区海尔路 182 号 2 号楼 1701、1801 房屋作抵押，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款 3,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛分行短期借款 3,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛崂山支行短期借款 585.98 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 2,100.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 10,500.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司麦岛支行短期借款 1,851.54 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国民生银行股份有限公司青岛分行短期借款 4,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 1,283.12 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 17,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 9,887.28 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 3,923.27 万元；由德才装饰股份有限公

司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款 500.00 万元；以对青岛城投新城开发建设有限公司，基于四流北路（遵义路至瑞金路段）道路及综合配套工程建设工程施工合同的应收账款进行抵押，获得青岛城投金控商业保理有限公司保理融资 2,329.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得交通银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 341.15 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 500.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 500.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款 2,618.85 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司市南支行短期借款 500.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中房设计院由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款 600.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中和由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款 500.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建联合黄岛第一分以对青岛海嘉开发投资有限公司的应收账款进行抵押，获得中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行保理融资 1,000.00 万元。

22.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

23. 应付票据

种　　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	871,519,350.96	1,282,937,985.66
商业承兑汇票		
合　　计	**871,519,350.96**	**1,282,937,985.66**

24. 应付账款

二、职工福利费		2,007,301.50	2,007,301.50	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费	247,780.98	13,119,345.22	13,164,023.54	203,102.66
其中：1.医疗保险费	210,460.28	11,817,524.68	11,861,924.37	166,060.59
2.工伤保险费	10,381.73	1,291,558.20	1,284,914.43	17,025.50
3.生育保险费	26,938.97	10,262.34	17,184.74	20,016.57
4.大额救助和残联基金				
五、住房公积金	75,375.00	4,899,979.00	4,904,940.00	70,414.00
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35	96,000.00	96,000.00	41,679.35
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	**68,016,765.59**	**343,527,942.14**	**344,247,199.00**	**67,297,508.73**

25.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	167,351.55	24,141,584.17	24,255,411.46	53,524.26
二、失业保险费	21,193.82	969,885.63	984,408.27	6,671.18
三、企业年金缴费				
合　　计	**188,545.37**	**25,111,469.80**	**25,239,819.73**	**60,195.44**

26.应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	9,530,064.63	23,220,328.27
所得税	39,236,624.48	42,057,449.15
城建税	3,083,140.31	3,816,266.99
教育费附加	1,154,826.69	1,619,175.70
地方教育费附加	1,043,863.05	1,103,193.06
个税	289,778.64	291,829.60
房产税	2,797,357.79	2,108,586.27
土地使用税	284,672.24	148,951.34
河道费	54,820.39	1,406.05
印花税	499,958.47	766,626.19
地方性税费	30,052.09	69,822.35
合　　计	**58,005,158.78**	**75,203,634.97**

24.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,493,452,353.40	2,084,139,548.27
应付劳务费	1,012,523,559.49	1,298,776,590.73
应付专业分包	976,627,630.14	839,605,485.11
应付租赁费	36,348,860.60	51,612,923.13
应付供应链金融	894,885,308.58	228,499,220.16
合　计	**5,413,837,712.21**	**4,502,633,767.40**

24.2 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
山东圣约克商贸有限公司	12,489,014.57	未结算材料款
青岛明山建设工程有限公司	10,831,624.16	未结算材料款
青岛宜军达商贸有限公司	11,423,411.79	未结算材料款
青岛顺意恒材料有限公司	16,113,938.22	未结算材料款
青岛百能达土石方工程有限公司	15,324,566.69	未结算专业分包
青岛开元科润电子有限公司	20,993,394.47	未结算专业分包
青岛苏建建设劳务有限公司	20,463,482.45	未结算劳务费
青岛元昌盛房建集团有限公司	11,889,175.28	未结算劳务费
合　计	**119,528,607.63**	

25.应付职工薪酬

25.1 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	68,016,765.59	343,527,942.14	344,247,199.00	67,297,508.73
离职后福利-设定提存计划	188,545.37	25,111,469.80	25,239,819.73	60,195.44
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合　计	**68,205,310.96**	**368,639,411.94**	**369,487,018.73**	**67,357,704.17**

25.2 短期薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,651,930.26	323,405,316.42	324,074,933.96	66,982,312.72

担保借款	189,604,267.23	70,000,000.00
合　　计	**189,604,267.23**	**79,375,000.00**

30.1 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司由公司实际控制人叶德才、王雯艳提供保证，获得远东宏信(天津)融资租赁有限公司长期借款 625.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 312.50 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 6,600.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 400.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 7,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行长期借款 2,950.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 100.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国民生银行股份有限公司青岛即墨支行短期借款 2,394.97 万元，其中一年内到期的非流动负债 239.67 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行长期借款 472.63 万元，其中一年内到期的非流动负债 300.00 万元。

32. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,574,245.97	3,700,408.42
合　　计	**5,574,245.97**	**3,700,408.42**

33. 递延所得税负债

33.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,180,752.72	2,230,315.27
使用权资产	3,515,586.15	7,423,644.95
固定资产折旧账面与税法差异	1,623,638.68	
合　　计	**7,319,977.55**	**9,653,960.22**

33.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

27. 其他应付款

27.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	280,311,535.28	66,778,698.33
合　　计	**280,311,535.28**	**66,778,698.33**

27.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
单位往来款项	35,404,880.86	30,411,817.69
个人往来款项	11,875,460.83	6,202,814.87
保证金、押金	233,031,193.59	30,164,065.77
合　　计	**280,311,535.28**	**66,778,698.33**

28. 合同负债

项　　目	期末余额	期初余额
合同负债	223,952,535.29	242,688,636.56
合　计	**223,952,535.29**	**242,688,636.56**

29. 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,488,098.61	25,994,171.37
一年内到期的长期借款	10,949,433.20	12,500,000.00
合　　计	**19,437,531.81**	**38,494,171.37**

30. 其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	384,609,317.28	308,211,185.09
票据背书未终止确认	269,256,411.40	78,976,249.60
合　　计	**653,865,728.68**	**387,187,434.69**

31. 长期借款

项　　目	期末余额	期初余额
联合方式借款		9,375,000.00

三、股份总数	100,000,000	100.00			40,000,000		40,000,000	140,000,000	100.00

34.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

35. 资本公积

35.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	888,632,517.15	24,700,000.00	40,000,000.00	873,332,517.15
合　计	**888,632,517.15**	**24,700,000.00**	**40,000,000.00**	**873,332,517.15**

36. 其他综合收益

项　目	2023.1.1	2023 年 1-12 月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,144.21	-8,666.65			-8,666.65		-5,522.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	3,144.21	-8,666.65			-8,666.65		-5,522.44
其他综合收益合计	**3,144.21**	**-8,666.65**			**-8,666.65**		**-5,522.44**

37. 专项储备

37.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
期初数		
本期计提	72,790,014.27	69,722,619.74
本期使用	72,790,014.27	69,722,619.74
期末数		

37.2 上述专项储备系本公司按照财政部财企[2012]16 号文件的规定提取和使用的建设工程施工安全生产费。

38. 盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,723,010.88	8,921,261.08
使用权资产	14,062,344.60	29,694,579.79
固定资产折旧账面与税法差异	10,824,257.87	
合　计	**33,609,613.35**	**38,615,840.87**

注：期初余额与上期期末余额（2022 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、34 之说明。

34. 股本

34.1 明细项目

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,174,091	37.17			14,869,636		14,869,636	52,043,727	37.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,174,091	37.17			14,869,636		14,869,636	52,043,727	37.17
其中：境内非国有法人持股	5,679,545	5.68			2,271,818		2,271,818	7,951,363	5.68
境内自然人持股	31,494,546	31.49			12,597,818		12,597,818	44,092,364	31.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	62,825,909	62.83			25,130,364		25,130,364	87,956,273	62.83
1、人民币普通股	62,825,909	62.83			25,130,364		25,130,364	87,956,273	62.83
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,000,000.00	6,423,062.96		56,423,062.96
合计	**50,000,000.00**	**6,423,062.96**		**56,423,062.96**

39. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	668,628,411.43	483,811,963.70
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	668,628,411.43	483,811,963.70
加：归属于母公司普通股股东净利润	156,286,187.10	199,916,993.68
减：提取法定盈余公积金	6,423,062.96	100,545.95
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	20,000,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	**798,491,535.57**	**668,628,411.43**

40. 营业收入及营业成本

40.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**6,102,836,313.32**	**5,637,800,589.42**
其中：主营业务收入	6,051,181,725.24	5,625,071,372.85
其他业务收入	51,654,588.08	12,729,216.57
营业成本	**5,195,203,105.50**	**4,836,388,168.82**
其中：主营业务成本	5,159,046,986.50	4,825,717,216.70
其他业务成本	36,156,119.00	10,670,952.12

40.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务				
（1）装饰装修业务	3,072,529,618.08	2,532,985,786.84	3,232,580,842.66	2,629,144,280.36
其中：内装装饰业务	2,205,285,872.33	1,852,816,301.32	2,055,318,305.23	1,711,959,209.43
幕墙门窗工程业务	418,754,862.05	353,151,013.97	436,490,743.50	341,130,729.67
智能化业务	249,033,378.34	180,641,533.29	414,878,366.96	310,935,321.49
古建筑工程业务	199,455,505.36	146,376,938.26	325,893,426.97	265,119,019.77

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（2）建筑工程业务	1,855,827,400.54	1,693,740,056.98	1,647,999,907.05	1,568,753,919.84
（3）市政工程业务	964,282,275.03	831,157,538.84	627,894,611.40	551,966,228.26
（4）设计业务	158,542,431.59	101,163,603.84	116,596,011.74	75,852,788.24
主营业务小计	**6,051,181,725.24**	**5,159,046,986.50**	**5,625,071,372.85**	**4,825,717,216.70**
2.其他业务				
其他	51,654,588.08	36,156,119.00	12,729,216.57	10,670,952.12
其他业务小计	**51,654,588.08**	**36,156,119.00**	**12,729,216.57**	**10,670,952.12**
合　计	**6,102,836,313.32**	**5,195,203,105.50**	**5,637,800,589.42**	**4,836,388,168.82**

40.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	4,972,297,696.82	4,154,695,368.94	4,876,460,707.96	4,144,797,907.80
山东省外	1,130,538,616.50	1,040,507,736.56	761,339,881.46	691,590,261.02
合　计	**6,102,836,313.32**	**5,195,203,105.50**	**5,637,800,589.42**	**4,836,388,168.82**

41. 税金及附加

项　目	本期	上期
城建税	10,969,346.98	12,509,182.70
教育费附加	4,730,179.22	5,385,312.62
地方教育费附加	3,152,813.30	3,589,897.12
地方水利基金	486.48	1,604.66
房产税	4,684,400.29	3,103,423.34
印花税	5,479,081.78	4,723,793.48
土地使用税	484,105.02	513,062.59
车船使用税	16,336.74	14,790.00
地方性税费	83,571.00	115,343.25
合计	**29,600,320.81**	**29,956,409.76**

42. 销售费用

项　目	本期	上期
工资及社保费	18,048,871.19	18,434,964.54
业务招待费	6,850,398.02	3,911,626.62

利息支出	63,475,480.79	49,698,414.94
减：利息收入	22,633,549.70	15,811,954.86
汇兑损失	749,274.63	-780,305.87
手续费	18,820,155.20	7,754,229.82
贴现息	28,747,974.54	8,761,277.67
保理费	3,740,885.31	6,230,087.54
合　　计	**92,900,220.77**	**55,851,749.24**

46. 其他收益

46.1 明细项目

项　　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	8,246,858.54	31,545,226.00
合　　计	**8,246,858.54**	**31,545,226.00**

46.2 政府补助明细

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
区级企业激励扶持政策	青岛市市南区地方金融监督管理局		3,030,000.00
胶州市李哥庄镇财政和资产管理补贴	胶州市李哥庄镇财政和资产管理办公室	与收益类 2021 年青岛市胶发〔2017〕20″	2,000,000.00
进项税加计扣除	国家税务总局	进项税加计扣除	964,119.11
企业入驻海尔智谷奖励协议	上海市松江区人民政府中山街道办事处	企业入驻海尔智谷奖励协议	580,000.00
2023 年促进建筑高质量发展奖	青岛市崂山区住房和城乡建设局	2023 年促进建筑高质量发展奖	500,000.00
2023 年促进对外开放总部经济资金	青岛市市南区商务局	《关于印发<外经贸发展专项资金管理办法>的通知》（财建〔2022〕3 号）	300,000.00
青岛市市南区公共就业和人力服务中心待遇补助款	青岛市市南区公共就业和人才服务中心	一次性扩岗补助补贴	249,441.34
2022 年市级服务业创新型示范企业奖励	青岛市发展和改革委员会	《青岛市人民政府印发关于贯彻落实省支持八大发展战略财政政策加快重点产业高质量发展若干政策的通知》（青政字〔2021〕	200,000.00

办公费	872,149.75	1,616,014.34
差旅费	1,052,850.83	446,369.47
维修费	2,979,676.47	2,851,235.15
招标代理费	936,050.88	514,486.13
车辆费	357,465.57	810,002.98
中标前费用	3,829,081.58	3,604,805.74
其他	4,183,899.10	3,363,729.49
合　　计	**39,110,443.39**	**35,553,234.46**

43. 管理费用

项　　目	本期	上期
工资费用	120,889,511.43	108,607,855.30
社会保险费	16,390,689.50	13,406,930.98
折旧费	21,474,648.90	16,012,244.95
摊销费	2,139,796.68	2,792,421.71
办公费	16,838,191.12	13,635,069.72
业务招待费	18,987,386.04	13,119,719.16
咨询顾问费	14,937,431.90	16,057,277.03
车辆费	3,007,143.94	3,817,549.18
差旅费	5,666,555.10	4,192,625.88
其他	8,432,217.34	8,649,102.13
合　　计	**228,763,571.95**	**200,290,796.04**

44. 研发费用

项　　目	本期	上期
研发材料	90,734,400.71	95,867,301.82
研发人员工资	32,151,927.43	18,689,974.65
折旧与摊销	398,985.73	585,754.54
合　　计	**123,285,313.87**	**115,143,031.01**

45. 财务费用

项　　目	本期	上期

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
		军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》	
应届生一次性扩岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	青岛市 关于落实促进高校毕业生就业政策有关工作的通知（一次性吸纳就业补贴、扩岗补助）鲁人社字〔2022〕92号	6,000.00
2023年市长杯决赛奖金	青岛市民营经济发展局、青岛市市南区人民政府	关于举办2023“创客中国”（青岛赛区）暨第九届“市长杯”·海创汇·中小企业创新创业大赛的通知	5,000.00
一次性就业补贴	上海市松江区人力资源和社会保障局	收上海市松江区人力资源和社会保障局支付一次性就业补贴	2,000.00
南山区人力资源局增员有补项目补贴	深圳市南山区人力资源局	《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）	1,600.00
就业补贴	深圳市宝安区福永街道	深圳市宝安区福永街道支付的应急办（劳动组）9月首次在深就业补贴	1,500.00
合计			**8,246,858.54**

47. 投资收益

项 目	本期	上期
处置联营企业收益		-3,352.31
定额存单收益		1,715,897.01
合 计		**1,712,544.70**

48. 公允价值变动收益

项 目	本期	上期
交易性金融资产		283,959.03
合 计		**283,959.03**

49. 信用减值损失

项 目	本期	上期

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
		21号）	
个税返还	财政部、国家税务总局、人民银行	《财政部税务总局人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）	65,715.38
稳就业	山东省人力资源和社会保障厅	鲁人社发〔2023〕5关于优化调整稳就业政策措施的通知	69,468.46
收购房补贴-望城区人民防空办公室	区财政局、住建局、政府	关于促进望城区房地产市场平稳发展的若干措施	61,728.44
青岛市崂山区公共就业和人才服务就业补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	鲁人社字〔2022〕92号关于做好一次性扩岗补助政策落实工作的通知	31,500.00
一次性就业补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	鲁人社字〔2022〕92关于做好一次性扩岗补助政策落实工作的通知	25,500.00
2022年青岛市一匠五创资助资金	青岛市总工会	2022年度青岛市“一匠五创”公示	22,000.00
增值税加计抵减	国家税务总局	生产、生活性服务业增值税加计抵减政策	20,985.81
先进企业奖	-	收上海施惠特经济发展有限公司付先进企业奖	20,000.00
创新成果奖励资金	青岛市总工会	青工办〔2023〕20号	20,000.00
2023年青岛市一匠五创资助资金	青岛市市南区总工会	青岛市“一匠五创”奖	20,000.00
淄博市张店区社会保险事业中心扩岗补助	淄博人社局	淄博市一次性扩岗补助服务指南	16,500.00
2022年真情协商和谐共赢星级单位经费补贴	青岛市总工会	关于印发《青岛市总工会关于在全市开展“真情协商·和谐共赢”品牌服务集中行动的实施方案》的通知	10,000.00
南山区人力资源局稳岗有奖补贴	深圳市南山区人力资源局	《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）	10,000.00
2023年市南区民主管理现场观摩推进会	青岛市市南区总工会	青岛市市南区总工会现场观摩	7,800.00
士兵增值税减免	国家税务总局	《财政部 税务总局 退役	6,000.00

项　目	本期	上期
当期所得税	87,117,059.45	72,772,525.69
加：递延所得税费用	-43,325,777.20	-32,240,908.59
合　计	**43,791,282.25**	**40,531,617.10**

54.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期	上期
利润总额	210,866,257.38	245,614,107.07
按适用税率计算的所得税费用	31,558,675.19	36,842,116.04
子公司适用不同税率的影响	11,403,709.37	4,499,383.56
调整以前期间所得税的影响	-27,126.33	-94,611.42
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,230,907.22	3,152,585.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,316,490.92	-1,544,283.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,479,072.23	719,027.31
加计扣除项目的影响	-18,537,464.51	-2,910,020.01
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-	-132,581.03
所得税费用	**43,791,282.25**	**40,531,617.10**

55. 现金流量表项目注释

55.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期	上期
政府补助	8,246,858.54	31,545,226.00
利息收入	22,633,549.70	15,811,954.86
营业外收入	9,284,171.67	10,630,058.79
业务风险金押金及其他	152,829,095.14	11,003,485.82
冻结资金转回	11,376,227.15	3,729,168.34
合　计	**204,369,902.20**	**72,719,893.81**

55.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	89,402,586.56	75,984,150.99

坏账准备损失	-175,002,857.32	-129,694,556.62
票据减值损失	-9,299,752.07	7,493,866.98
合　计	**-184,302,609.39**	**-122,200,689.64**

50. 资产减值损失

项　目	本期	上期
合同资产减值损失	-4,695,028.85	-35,869,840.36
抵债资产减值损失	-7,983,659.98	
合计	**-12,678,688.83**	**-35,869,840.36**

51. 资产处置收益

项　目	本期	上期
固定资产处置净损益	2,091,253.13	826,483.89
抵债资产处置收益		-9,644.84
合　计	**2,091,253.13**	**816,839.05**

52. 营业外收入

项　目	本期	上期
罚款收入	5,956,255.31	1,622,746.98
其它	3,327,916.36	9,007,311.81
合　计	**9,284,171.67**	**10,630,058.79**

53. 营业外支出

项　目	本期	上期
非流动资产报废损失		28,878.36
捐赠支出	1,271,000.00	660,626.10
滞纳金	21,400.11	7,645.73
其它	4,455,664.66	5,224,040.4
合　计	**5,748,064.77**	**5,921,190.59**

54. 所得税费用

54.1 明细项目

长期借款	79,375,000.00	124,675,981.28		3,625,000.00	10,821,714.05	189,604,267.23
应付账款-供应链金额	228,499,220.16		961,074,659.65	294,688,571.23		894,885,308.58
合　　计	**1,841,158,262.97**	**2,213,548,798.65**	**973,653,486.81**	**1,965,714,020.96**	**20,308,683.69**	**3,042,337,843.78**

56.现金流量表补充资料

56.1 现金流量表补充资料

补充资料	**本期**	**上期**
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,074,975.13	205,082,489.97
加：资产减值损失	12,678,688.83	35,869,840.36
信用减值损失	184,302,609.39	122,200,689.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,501,036.70	22,565,250.49
无形资产摊销	2,809,633.74	3,524,888.22
长期待摊费用摊销	3,747,552.10	1,132,833.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,091,253.13	-816,839.05
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	63,475,480.79	49,698,414.94
投资损失	-	-1,715,897.01
递延所得税资产减少	-48,415,806.45	-32,214,346.04
递延所得税负债增加	5,089,662.28	-49,562.55
存货的减少	-76,346,844.31	-719,893,882.20
经营性应收项目的减少	-1,308,855,724.50	-453,781,199.91
经营性应付项目的增加	1,187,299,263.90	959,544,827.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**270,269,274.47**	**191,147,508.35**
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	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
减：现金的期初余额	1,106,320,954.32	1,000,952,899.19

财务费用中现金支出	18,820,155.20	13,984,317.36
投标保证金、借支款净额等	5,748,064.77	19,010,438.48
冻结资金		2,536,180.83
合　　计	**113,970,806.53**	**111,515,087.66**

55.3 收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	**本期**	**上期**
理财产品赎回	60,476,431.15	293,257,527.88
合　　计	**60,476,431.15**	**293,257,527.88**

55.4 支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	**本期**	**上期**
购买理财产品		271,381,690.05
合　　计		**271,381,690.05**

55.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	**本期**	**上期**
上期保证金转回(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	846,792,359.01	579,132,737.03
合　　计	**846,792,359.01**	**579,132,737.03**

55.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	**本期**	**上期**
保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	760,057,852.73	846,792,359.01
合　　计	**760,057,852.73**	**846,792,359.01**

55.7 筹资活动产生的各项负债变动情况

项　　目	**期初余额**	**本期增加**		**本期减少**		**期末余额**
		现金变动	**非现金变动**	**现金变动**	**非现金变动**	
短期借款	1,519,297,073.17	2,088,872,817.37		1,654,900,449.73	8,000,000.00	1,945,269,440.81
短期借款-应付利息	1,486,969.64		1,629,393.96		1,486,969.64	1,629,393.96
一年内到期的长期借款	12,500,000.00		10,821,714.05	12,500,000.00		10,821,714.05
一年内到期的长期借款-应付利息			127,719.15			127,719.15

补充资料	本期	上期
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	268,017,370.79	105,368,055.13

56.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
其中：库存现金	8,123.47	1,486.35
可随时用于支付的银行存款	1,374,330,201.64	1,106,319,467.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**1,374,338,325.11**	**1,106,320,954.32**

56.3 不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	本期金额	上期金额	理由
信用证保证金	4,000,000.00		使用受限
银行承兑保证金	756,057,852.73	843,645,149.38	使用受限
保函保证金		2,915,032.00	使用受限
农民工保证金		232,177.63	使用受限
银行存款	30,209,436.93	41,585,664.08	使用受限
合　计	**790,267,289.66**	**888,378,023.09**	

57.外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,366.09	7.0827	30,923.72
英镑	64,969.14	9.0411	587,392.50
应收账款			
其中：美元			
英镑	47,619.57	9.0411	430,533.29

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　目	本期发生额	上期发生额
研发材料	90,734,400.71	95,867,301.82
研发人员工资	32,151,927.43	18,689,974.65
折旧与摊销	398,985.73	585,754.54
合　计	**123,285,313.87**	**115,143,031.01**
其中：费用化研发支出	123,285,313.87	115,143,031.01
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

2023年4月，公司控股子公司青岛中英国际创意设计有限公司注销，自注销日不再纳入合并财务报表。

2023年5月，公司控股子公司山东诚涵建筑安装有限公司注销，自注销日不再纳入合并财务报表。

2023年5月，公司控股子公司德才西南发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023年8月，公司控股子公司天津德才建设发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023年9月，公司控股孙公司德才集团发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023年11月，公司控股子公司深圳德才鹏城建设有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023年11月，公司控股孙公司深圳德才汇德建设有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023年11月，公司控股孙公司德才集团研究有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

附注八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	青岛德才高科新材料有限公司	20,000.00	青岛胶州市	青岛胶州市	新材料技术推广服务；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工等。	100.00		设立
2	DC-HD国际设计有限公司	9.40	英国	英国	建筑室内外设计		70.00	设立
3	青岛中建联合集团有限公司	52,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程施工；施工专业作业等。	100.00		同一控制下企业合并
4	深圳德才发展集团有限公司	5,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	建设工程施工	100.00		设立
5	深圳德才建设集团有限公司	2,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装等		100.00	设立
6	青岛德才信息科技发展有限公司	2,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；施工专业作业等。	100.00		设立
7	青岛德才建设有限公司	2,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；施工专业作业。	100.00		非同一控制下企业合并
8	山东诗允建筑工程施工有限公司	1,000.00	青岛市市北区	青岛市市北区	建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		非同一控制下企业合并
9	山东蓝泽建筑工程有限公司	1,500.00	青岛市李沧区	青岛市李沧区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工等。	100.00		非同一控制下企业合并
10	德才（北京）古建筑工程有限公司	1,000.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；文物保护工程施工等。	100.00		设立
11	青岛中新启力商贸有限公司	100.00	山东省青岛市	山东省青岛市	五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售等。	100.00		设立
12	淄博德才城运投资控股有限公司	5,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；土地整治服务；市政设施管理工程管理服务。	51.00		设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
13	青岛中房建筑设计院股份有限公司	5,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。		70.00	非同一控制下企业合并
14	山东德才建设有限公司	10,000.00	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工；金属门窗工程施工等。	51.00		设立
15	上海德才实业集团有限公司	3,000.00	上海市松江区	上海市松江区	建设工程施工；建筑劳务分包。	100.00		设立
16	青岛德才思美软装有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	住宅室内装饰装修。	100.00		设立
17	青岛中和建筑材料科技有限公司	1,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售：建筑材料、建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等		100.00	设立
18	青岛中建联合工程管理有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
19	山东川木建设工程有限公司	2,200.00	青岛市城阳区	青岛市城阳区	消防设施工程施工；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修等。		100.00	非同一控制下企业合并
20	青岛英中管理咨询有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	企业管理咨询等。		100.00	设立
21	青岛英中中外商贸有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	批发零售：五金、电气设备、音像制品、计算机等。		100.00	设立
22	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	1,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	新材料技术研发；企业管理咨询；货物进出口等。		100.00	设立
23	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	1,000.00	青岛市胶州市	青岛市胶州市	物业管理；物业服务评估；集贸市场管理服务等。		100.00	设立
24	淄博德才城运建设发展有限公司	10,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	建设工程施工；建设工程监理；施工专业作业；住宅室内装饰装修。		51.00	非同一控制下企业合并
25	德才（北京）文旅发展有限公司	1,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	旅游业务；旅游咨询等。		100.00	设立
26	济南泉合建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
27	济南盛通建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
28	北京德才建筑设计有限公司	100.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；国土空间规划编制；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。		70.00	设立
29	青岛中建联合路桥建设有限公司	4,500.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
30	深圳德才汇德建设有限公司	10,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	技术进出口；货物进出口；园林绿化工程施工；对外承包工程；市政设施管理等。		100.00	设立
31	德才西南发展有限公司	10,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		设立
32	天津德才建设发展有限公司	8,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建设工程施工等。	100.00		设立
33	深圳德才鹏城建设有限公司	10,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；数字创意产品展览展示服务等。	100.00		设立
34	德才集团发展有限公司	5万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	建筑装饰装修业务		100	设立
35	德才集团研究有限公司	100英镑	英国	英国	建筑装饰装修业务		100	设立

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	8,246,858.54	31,545,226.00
资产性补助		
合　计	8,246,858.54	31,545,226.00

附注十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标

是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

（2）外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截至 2023 年 12 月 31 日，流动资产 10,253,822,226.05 元、流动负债合计 9,535,186,091.94 元，流动比率为 1.08。

附注十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、衍生金融资产				
（二）应收款项融资			46,527,574.26	46,527,574.26
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（四）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			56,527,574.26	56,527,574.26

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

附注十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人情况

截至 2023 年 12 月 31 日，叶德才先生直接持有的本公司 28.65%的股权，且通过青岛德才君和投资有限公司间接控制本公司 5.68%的股权，合计控制本公司 34.33%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王雯艳	叶德才先生的配偶
青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)	本公司股东，直接持有本公司 9.89%的股份
红塔创新投资股份有限公司	本公司股东，直接持有本公司 8.25%的股份
青岛德才君和投资有限公司	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
叶灵芝	叶德才先生的妹妹
毕增平	王文静女士的配偶
青岛金创联合国际投资有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛英中古建新材料有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛蓝海新港城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投丰汇置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投环境资源有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投路桥投资发展有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛鸿城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投新城开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城泰国际贸易有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口烟台港集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛国际机场集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛卓城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛人才集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
银河城泰（山东）科技有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口阳光慧采服务有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口集团文化传媒有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口产城融合发展日照有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港湾建设集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
威海山海睿景大酒店有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
荣成市久泰旅游开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投金控商业保理有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
LIVITY(圣卢西亚）有限公司	叶德才先生控制的公司
北京英德凯文化创意有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
市北区惠锦鹏装饰材料总汇	毕增平先生控制的公司
青岛鹏达盛建材有限公司	毕增平先生控制的公司
青岛盛德美商贸有限公司	叶灵芝女士控制的公司
中装新网科技（北京）有限公司	受同一关键管理人员重大影响
青岛振青税务师事务所有限责任公司	公司独立董事顾旭芬控制的企业

4、关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
青岛鸿城置业有限公司	建筑工程	118,390,675.16	1.94	205,638,765.78	3.65
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	装饰装修	19,651,774.42	0.32	146,353,443.80	2.60
青岛城投环境资源有限公司	建筑工程	1,325,890.51	0.02	101,464,655.04	1.80
青岛城投新城开发建设有限公司	建筑工程	81,678,954.47	1.34	68,105,696.53	1.21

青岛城投路桥投资发展有限公司	建筑工程	100,973,676.14	1.65	66,274,826.03	1.18
红塔创新投资股份有限公司	装饰装修			2,248,293.18	0.04
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	3,642,955.88	0.06	1,803,979.84	0.03
荣成市久泰旅游开发有限公司	建筑工程/装饰装修	66,964,383.22	1.10		
青岛卓城置业有限公司	建筑工程	3,785,898.54	0.06		
山东港口阳光慧采服务有限公司	装饰装修	40,520.89	0.00		
山东港湾建设集团有限公司	装饰装修	4,234,923.57	0.07		
青岛国际机场集团有限公司	装饰装修	67,143.59	0.00		
青岛城投丰汇置业有限公司	设计			37,735.85	0.00

4.2 向关键管理人员支付报酬

2023 年度、2022 年度本公司支付给关键管理人员的报酬总额分别为 473.09 万元、418.00 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等。

5、关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
叶德才、王雯艳	1,076.51	2022-1-5	2023-1-5	是
叶德才	657.89	2022-1-7	2023-1-7	是
叶德才、王雯艳	430.60	2022-1-7	2023-1-7	是
叶德才、王雯艳	539.82	2022-1-13	2023-1-13	是
叶德才、王雯艳	4,151.76	2022-1-19	2023-1-19	是
叶德才、王雯艳	2,320.61	2022-1-20	2023-1-20	是
叶德才、王雯艳	5,245.19	2022-1-24	2023-1-24	是
叶德才、王雯艳	4,144.24	2022-1-24	2023-1-23	是
叶德才、王雯艳	4,300.00	2022-1-25	2023-1-25	是
叶德才、王雯艳	3,064.95	2022-1-25	2023-1-20	是
叶德才	500.00	2022-1-26	2023-1-26	是
叶德才、王雯艳	4,118.74	2022-1-26	2023-1-26	是
叶德才、王雯艳	1,398.92	2022-1-27	2023-1-27	是
叶德才、王雯艳	10,877.92	2022-1-28	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	1,675.59	2022-1-29	2023-1-29	是
叶德才、王雯艳	1,200.00	2022-2-11	2023-2-10	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-2-24	2023-2-24	是

叶德才、王雯艳	989.40	2022-2-25	2023-2-25	是
叶德才	214.00	2022-2-28	2023-2-28	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-3-14	2023-3-13	是
叶德才、王雯艳	1,285.77	2022-3-15	2023-3-15	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-3-23	2023-3-23	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-3-24	2023-3-23	是
叶德才、王雯艳	1,349.63	2022-3-25	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	178.09	2022-3-29	2023-3-29	是
叶德才、王雯艳	1,614.76	2022-4-7	2023-4-7	是
叶德才、王雯艳	981.49	2022-4-12	2023-4-12	是
叶德才、王雯艳	2,759.98	2022-4-14	2023-4-14	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-4-19	2023-4-18	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-4-24	2024-4-24	否
叶德才、王雯艳	1,135.74	2022-4-24	2023-4-24	是
叶德才、王雯艳	4,109.45	2022-4-25	2023-4-25	是
叶德才、王雯艳	767.41	2022-4-26	2023-4-26	是
叶德才、王雯艳	1,149.70	2022-4-28	2023-4-28	是
叶德才、王雯艳	400.00	2022-4-28	2023-4-27	是
叶德才、王雯艳	1,910.00	2022-5-9	2023-5-8	是
叶德才、王雯艳	1,195.39	2022-5-13	2023-5-13	是
叶德才、王雯艳	605.25	2022-5-13	2023-5-12	是
叶德才、王雯艳	469.87	2022-5-16	2023-5-16	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-5-17	2023-5-17	是
叶德才、王雯艳	3,047.33	2022-5-18	2023-5-18	是
叶德才、王雯艳	3,133.33	2022-5-19	2023-5-19	是
叶德才、王雯艳	114.60	2022-5-20	2023-5-20	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-5-23	2023-5-23	是
叶德才、王雯艳	4,478.69	2022-5-25	2023-5-25	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-5-30	2023-5-30	是
叶德才、王雯艳	205.00	2022-6-6	2023-6-6	是
叶德才、王雯艳	2,535.61	2022-6-8	2023-6-8	是
叶德才、王雯艳	1,688.94	2022-6-13	2023-6-13	是
叶德才、王雯艳	393.20	2022-6-14	2023-6-14	是
叶德才、王雯艳	3,597.18	2022-6-22	2023-6-21	是
叶德才、王雯艳	400.00	2022-6-23	2023-6-23	是
叶德才、王雯艳	700.00	2022-7-4	2023-7-4	是
叶德才、王雯艳	725.04	2022-7-5	2023-7-5	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-7-6	2023-7-6	是
叶德才、王雯艳	476.88	2022-7-12	2023-1-12	是

叶德才、王雯艳	600.00	2022-7-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	1,449.34	2022-7-14	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	100.81	2022-7-19	2023-1-19	是
叶德才、王雯艳	330.44	2022-7-21	2023-1-21	是
叶德才	661.01	2022-7-26	2023-7-25	是
叶德才、王雯艳	641.32	2022-7-26	2023-7-25	是
叶德才、王雯艳	1,371.32	2022-7-26	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	310.00	2022-7-27	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	1,100.00	2022-7-27	2023-1-27	是
叶德才、王雯艳	283.31	2022-7-28	2023-3-28	是
叶德才、王雯艳	633.17	2022-7-28	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	749.66	2022-7-29	2023-7-28	是
叶德才、王雯艳	1,378.96	2022-8-2	2023-8-2	是
叶德才	500.00	2022-8-2	2023-8-1	是
叶德才、王雯艳	728.50	2022-8-3	2023-8-3	是
叶德才、王雯艳	1,446.47	2022-8-4	2023-8-4	是
叶德才、王雯艳	541.54	2022-8-4	2023-2-4	是
叶德才、王雯艳	1,990.84	2022-8-8	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-9	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	2,696.98	2022-8-15	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	3,143.68	2022-8-16	2023-8-16	是
叶德才、王雯艳	1,773.94	2022-8-16	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	1,478.93	2022-8-16	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	1,263.46	2022-8-18	2023-8-18	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-19	2023-8-19	是
叶德才、王雯艳	6,000.00	2022-8-23	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	1,118.50	2022-8-25	2023-8-25	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-26	2023-8-26	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-8-26	2023-2-26	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-8-29	2023-8-29	是
叶德才、王雯艳	1,659.32	2022-8-29	2023-8-16	是
叶德才、王雯艳	4,142.26	2022-8-31	2023-8-30	是
叶德才、王雯艳	1,267.00	2022-9-7	2023-9-7	是
叶德才、王雯艳	321.96	2022-9-7	2023-3-7	是
叶德才、王雯艳	3,684.52	2022-9-8	2023-9-8	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-9-9	2023-9-9	是
叶德才、王雯艳	800.00	2022-9-13	2023-9-13	是
叶德才、王雯艳	1,676.31	2022-9-13	2023-3-13	是
叶德才、王雯艳	968.08	2022-9-16	2023-9-16	是
叶德才、王雯艳	930.37	2022-9-16	2023-9-15	是
叶德才、王雯艳	3,126.30	2022-9-19	2023-9-19	是

叶德才、王雯艳	4,652.36	2022-9-22	2023-9-22	是
叶德才、王雯艳	688.00	2022-9-27	2023-9-27	是
叶德才	103.90	2022-9-27	2023-9-26	是
叶德才	704.52	2022-9-28	2023-9-27	是
叶德才、王雯艳	582.87	2022-9-29	2023-9-29	是
叶德才、王雯艳	938.32	2022-9-29	2023-9-28	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-9-30	2023-9-30	是
叶德才、王雯艳	312.50	2022-10-1	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	1,562.50	2022-10-1	2023-9-30	是
叶德才、王雯艳	981.71	2022-10-12	2023-10-12	是
叶德才	2,648.45	2022-10-12	2023-10-11	是
叶德才	2,396.24	2022-10-14	2023-10-14	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-10-14	2023-10-14	是
叶德才、王雯艳	133.29	2022-10-17	2023-4-17	是
叶德才、王雯艳	1,500.00	2022-10-18	2023-10-18	是
叶德才、王雯艳	1,108.50	2022-10-20	2023-10-19	是
叶德才、王雯艳	342.11	2022-10-21	2023-4-21	是
叶德才、王雯艳	1,659.24	2022-10-24	2023-10-24	是
叶德才、王雯艳	620.92	2022-10-26	2023-10-26	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2022-10-26	2023-10-25	是
叶德才	1,880.26	2022-10-27	2023-10-26	是
叶德才、王雯艳	2,179.60	2022-10-28	2023-10-27	是
叶德才	1,320.60	2022-11-2	2023-11-2	是
叶德才	2,077.21	2022-11-4	2023-11-4	是
叶德才、王雯艳	2,118.76	2022-11-4	2023-11-3	是
叶德才	3,005.16	2022-11-9	2023-11-9	是
叶德才	1,574.00	2022-11-10	2023-11-10	是
叶德才、王雯艳	599.14	2022-11-10	2023-11-9	是
叶德才、王雯艳	1,500.00	2022-11-11	2023-11-11	是
叶德才、王雯艳	62.44	2022-11-16	2023-11-16	是
叶德才	603.86	2022-11-16	2023-5-15	是
叶德才、王雯艳	4,832.57	2022-11-17	2023-11-17	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-11-18	2023-11-18	是
叶德才、王雯艳	71.08	2022-11-18	2023-5-18	是
叶德才	4,051.86	2022-11-21	2023-11-21	是
叶德才、王雯艳	5,462.30	2022-11-24	2023-11-24	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-11-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	6,970.44	2022-11-30	2023-11-30	是
叶德才	500.00	2022-12-2	2023-12-2	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-12-2	2023-12-2	是
叶德才、王雯艳	7,096.10	2022-12-5	2023-12-5	是

叶德才、王雯艳	266.96	2022-12-6	2023-12-6	是
叶德才	3,000.00	2022-12-7	2023-12-6	是
叶德才、王雯艳	206.72	2022-12-8	2023-12-8	是
叶德才	2,715.00	2022-12-9	2023-12-9	是
叶德才、王雯艳	536.60	2022-12-12	2023-12-11	是
叶德才、王雯艳	1,087.41	2022-12-13	2023-12-13	是
叶德才、王雯艳	140.00	2022-12-13	2023-6-12	是
叶德才、王雯艳	1,362.52	2022-12-15	2023-12-15	是
叶德才、王雯艳	322.30	2022-12-27	2023-12-27	是
叶德才	2,350.00	2022-12-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	3,088.81	2022-12-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-12-28	2023-12-25	是
叶德才、王雯艳	489.60	2022-12-28	2023-6-28	是
叶德才、王雯艳	421.51	2022-12-29	2023-12-29	是
叶德才、王雯艳	30,074.60	2023-1-4	2023-7-4	是
叶德才、王雯艳	88.67	2023-1-5	2023-10-9	是
叶德才、王雯艳	1,280.96	2023-1-9	2023-7-9	是
叶德才、王雯艳	14,579.86	2023-1-9	2023-7-9	是
叶德才、王雯艳	200.00	2023-1-10	2023-10-10	是
叶德才、王雯艳	109.54	2023-1-12	2023-10-12	是
叶德才、王雯艳	153.00	2023-1-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	1,851.54	2023-1-16	2024-1-16	否
叶德才、王雯艳	4,000.00	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才	4,504.00	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才、王雯艳	7,175.61	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才、王雯艳	1,800.00	2023-1-17	2024-1-17	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-1-17	2023-9-17	是
叶德才、王雯艳	8,000.00	2023-1-17	2023-7-17	是
叶德才	8,351.82	2023-1-18	2023-7-18	是
叶德才、王雯艳	7,887.28	2023-1-19	2024-1-18	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-1-19	2023-9-19	是
叶德才	9,686.75	2023-1-19	2023-7-18	是
叶德才、王雯艳	8.74	2023-2-1	2023-10-30	是
叶德才、王雯艳	13.19	2023-2-6	2023-11-6	是
叶德才、王雯艳	88.83	2023-2-6	2023-11-6	是
叶德才、王雯艳	118.72	2023-2-7	2023-11-7	是
叶德才、王雯艳	226.04	2023-2-8	2023-11-8	是
叶德才、王雯艳	122.76	2023-2-9	2023-11-9	是
叶德才、王雯艳	41.23	2023-2-10	2023-11-10	是

叶德才、王雯艳	302.16	2023-2-11	2023-11-10	是
叶德才、王雯艳	1,100.00	2023-2-14	2023-12-29	是
叶德才、王雯艳	245.92	2023-2-14	2023-11-14	是
叶德才、王雯艳	120.19	2023-2-15	2023-11-15	是
叶德才、王雯艳	43.29	2023-2-15	2023-11-15	是
叶德才、王雯艳	1,821.55	2023-2-16	2023-11-16	是
叶德才、王雯艳	640.00	2023-2-16	2023-8-16	是
叶德才	1,800.00	2023-2-20	2024-2-19	否
叶德才、王雯艳	155.00	2023-2-21	2023-8-21	是
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-2-23	2024-2-23	否
叶德才	300.00	2023-2-24	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	8.64	2023-2-27	2023-11-27	是
叶德才、王雯艳	56.09	2023-2-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	1,140.00	2023-3-3	2024-3-2	否
叶德才、王雯艳	341.15	2023-3-6	2024-3-6	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-3-7	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	645.03	2023-3-8	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	99.58	2023-3-8	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	1,283.12	2023-3-8	2024-3-6	否
叶德才、王雯艳	2,745.28	2023-3-9	2024-3-9	否
叶德才、王雯艳	12.69	2023-3-9	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	37.68	2023-3-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	174.04	2023-3-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	888.41	2023-3-10	2023-9-10	是
叶德才、王雯艳	72.55	2023-3-13	2024-3-13	否
叶德才、王雯艳	363.54	2023-3-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	165.63	2023-3-14	2024-3-13	否
叶德才、王雯艳	15.03	2023-3-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	7.84	2023-3-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.78	2023-3-17	2023-12-15	是
叶德才、王雯艳	38.72	2023-3-21	2024-1-22	否
叶德才、王雯艳	46.97	2023-3-21	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	2,113.77	2023-3-23	2024-3-23	否
叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-3-24	2024-3-23	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	402.27	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	82.84	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-3-27	2024-1-29	否

叶德才、王雯艳	6,900.00	2023-3-28	2024-3-28	否
叶德才、王雯艳	76.73	2023-3-28	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	186.80	2023-3-28	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	1,926.30	2023-3-29	2024-3-29	否
叶德才、王雯艳	228.86	2023-3-29	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	2,800.00	2023-3-30	2025-3-30	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2025-3-21	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-9-21	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-3-21	否
叶德才、王雯艳	1,150.26	2023-3-30	2023-10-7	是
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2023-9-21	是
叶德才、王雯艳	229.90	2023-3-31	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	38.16	2023-3-31	2024-1-31	否
叶德才、王雯艳	21.00	2023-4-3	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	4,000.00	2023-4-6	2023-10-6	是
叶德才	986.38	2023-4-7	2024-4-7	否
叶德才、王雯艳	275.00	2023-4-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	74.39	2023-4-7	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	112.06	2023-4-7	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	164.50	2023-4-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-4-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	136.38	2023-4-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	214.07	2023-4-12	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	318.94	2023-4-12	2024-2-12	否
叶德才、王雯艳	120.00	2023-4-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	101.41	2023-4-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	119.54	2023-4-14	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	14.50	2023-4-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	947.23	2023-4-17	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-4-18	2024-4-18	否
叶德才、王雯艳	42.60	2023-4-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	116.87	2023-4-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	70.21	2023-4-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	240.20	2023-4-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	185.00	2023-4-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	253.74	2023-4-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3.15	2023-4-24	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-4-25	2024-4-25	否

叶德才、王雯艳	522.15	2023-4-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	111.89	2023-4-25	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	41.84	2023-4-25	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	94.66	2023-4-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	34.06	2023-4-26	2024-2-26	否
叶德才、王雯艳	53.00	2023-4-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	132.21	2023-4-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-6	2024-5-6	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-5-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	40.61	2023-5-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	20.00	2023-5-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-5-10	2024-5-9	否
叶德才、王雯艳	14.38	2023-5-10	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	9.09	2023-5-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-5-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	209.00	2023-5-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	89.03	2023-5-12	2023-11-12	是
叶德才、王雯艳	5,243.93	2023-5-12	2023-11-12	是
叶德才、王雯艳	40.00	2023-5-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	42.00	2023-5-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-16	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	394.35	2023-5-16	2024-3-15	否
叶德才、王雯艳	670.97	2023-5-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	315.34	2023-5-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-5-17	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	195.00	2023-5-17	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5.56	2023-5-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	275.00	2023-5-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	96.60	2023-5-22	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	32.32	2023-5-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1.87	2023-5-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	515.20	2023-5-22	2023-11-22	是
叶德才、王雯艳	653.33	2023-5-23	2026-5-23	否
叶德才、王雯艳	646.62	2023-5-23	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	59.41	2023-5-23	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	329.64	2023-5-24	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	248.10	2023-5-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	311.59	2023-5-24	2024-3-5	否

叶德才、王雯艳	27.32	2023-5-25	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	170.23	2023-5-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	66.19	2023-5-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	4.85	2023-5-25	2023-5-25	是
叶德才、王雯艳	279.38	2023-5-26	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	1,146.53	2023-5-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	78.99	2023-5-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	571.87	2023-5-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	25.00	2023-5-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	138.13	2023-5-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	25.35	2023-5-29	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	61.20	2023-5-30	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	203.22	2023-5-30	2023-11-30	是
叶德才、王雯艳	244.99	2023-5-31	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	124.40	2023-6-1	2026-6-1	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-6-1	2024-4-1	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-1	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	480.65	2023-6-1	2023-11-1	是
叶德才、王雯艳	300.00	2023-6-2	2024-5-31	否
叶德才、王雯艳	388.79	2023-6-2	2024-4-1	否
叶德才、王雯艳	53.19	2023-6-2	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	44.73	2023-6-2	2024-3-1	否
叶德才、王雯艳	150.00	2023-6-3	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	168.80	2023-6-4	2024-6-2	否
叶德才、王雯艳	334.08	2023-6-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	33.05	2023-6-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,797.76	2023-6-5	2023-12-5	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-6-6	2024-6-6	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-6-6	2024-6-4	否
叶德才、王雯艳	10.40	2023-6-6	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	495.18	2023-6-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	118.75	2023-6-7	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	270.96	2023-6-7	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	2.10	2023-6-7	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	183.89	2023-6-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	2.77	2023-6-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5,000.00	2023-6-8	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	235.00	2023-6-8	2024-4-8	否

叶德才、王雯艳	20.78	2023-6-8	2024-3-11	否
叶德才、王雯艳	37.71	2023-6-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	58.41	2023-6-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	23.00	2023-6-9	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	137.11	2023-6-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,590.00	2023-6-9	2023-12-9	是
叶德才、王雯艳	8.30	2023-6-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	166.55	2023-6-12	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	204.00	2023-6-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	40.97	2023-6-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	38.32	2023-6-13	2024-6-13	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-6-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	59.04	2023-6-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,474.75	2023-6-13	2023-12-13	是
叶德才、王雯艳	905.50	2023-6-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	132.60	2023-6-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	52.21	2023-6-16	2024-6-14	否
叶德才、王雯艳	83.66	2023-6-16	2024-4-16	否
叶德才、王雯艳	151.48	2023-6-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	95.77	2023-6-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,015.60	2023-6-16	2023-12-16	是
叶德才、王雯艳	90.00	2023-6-19	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	205.44	2023-6-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	377.35	2023-6-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	500.00	2023-6-20	2024-6-20	否
叶德才、王雯艳	127.00	2023-6-20	2024-6-20	否
叶德才、王雯艳	42.99	2023-6-20	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	334.80	2023-6-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-21	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	14.00	2023-6-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	589.25	2023-6-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	17.90	2023-6-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	368.56	2023-6-26	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	270.00	2023-6-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	464.32	2023-6-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	71.83	2023-6-27	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	120.90	2023-6-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-6-28	2024-6-21	否

叶德才、王雯艳	2,068.82	2023-6-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	49.50	2023-6-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	407.62	2023-6-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	168.00	2023-7-1	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	203.41	2023-7-4	2024-5-3	否
叶德才、王雯艳	16.85	2023-7-4	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-4	2024-4-8	否
叶德才、王雯艳	299.65	2023-7-4	2024-4-3	否
叶德才、王雯艳	127.95	2023-7-4	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-7-5	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	3.49	2023-7-5	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	52.57	2023-7-5	2024-4-4	否
叶德才、王雯艳	182.01	2023-7-5	2024-4-3	否
叶德才、王雯艳	7.42	2023-7-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	78.33	2023-7-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-7-6	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	0.63	2023-7-6	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	4.51	2023-7-6	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	26.46	2023-7-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	80.00	2023-7-7	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	15.96	2023-7-7	2024-5-7	否
叶德才、王雯艳	141.00	2023-7-7	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	151.69	2023-7-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3.50	2023-7-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,987.62	2023-7-10	2024-1-10	否
叶德才、王雯艳	266.64	2023-7-11	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	11.60	2023-7-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	230.29	2023-7-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-12	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	22.54	2023-7-12	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	95.00	2023-7-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	12.43	2023-7-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	41.98	2023-7-13	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	271.48	2023-7-14	2026-7-14	否
叶德才、王雯艳	800.00	2023-7-14	2024-7-14	否
叶德才、王雯艳	37.77	2023-7-14	2024-7-10	否

叶德才、王雯艳	25.66	2023-7-14	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	51.30	2023-7-14	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	5.47	2023-7-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	120.05	2023-7-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	482.58	2023-7-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	236.79	2023-7-17	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	8.80	2023-7-18	2024-7-18	否
叶德才、王雯艳	403.05	2023-7-18	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	367.91	2023-7-18	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	21.00	2023-7-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	2.00	2023-7-19	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	2.86	2023-7-19	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	61.85	2023-7-19	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	470.34	2023-7-19	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	28.05	2023-7-19	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	390.49	2023-7-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	229.50	2023-7-19	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	568.55	2023-7-20	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	3.39	2023-7-20	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	28.00	2023-7-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	10.88	2023-7-20	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	130.00	2023-7-20	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	898.97	2023-7-21	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	20.00	2023-7-21	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-21	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	150.61	2023-7-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	214.43	2023-7-22	2024-7-22	否
叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-22	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	1,578.58	2023-7-24	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	225.20	2023-7-24	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-7-24	2024-4-24	否
叶德才、王雯艳	86.87	2023-7-24	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	77.34	2023-7-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	29.97	2023-7-24	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	606.09	2023-7-25	2026-7-25	否
叶德才、王雯艳	118.29	2023-7-25	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	137.98	2023-7-25	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	32.06	2023-7-25	2024-4-10	否

叶德才、王雯艳	22.53	2023-7-25	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	616.83	2023-7-25	2024-1-25	否
叶德才、王雯艳	106.73	2023-7-26	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	7.54	2023-7-26	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	58.59	2023-7-26	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	30,144.74	2023-7-26	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	34.80	2023-7-26	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	37.28	2023-7-26	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	55.73	2023-7-27	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	39.09	2023-7-27	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	33.50	2023-7-27	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	21.07	2023-7-27	2024-4-10	否
叶德才	20,687.26	2023-7-27	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	25.20	2023-7-27	2023-10-17	是
叶德才、王雯艳	4.60	2023-7-27	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	342.56	2023-7-28	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	96.64	2023-7-28	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	8.77	2023-7-28	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	29.52	2023-7-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	1,685.73	2023-7-29	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	3.54	2023-7-29	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-7-29	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	7.00	2023-7-29	2023-10-17	是
叶德才、王雯艳	154.49	2023-7-29	2023-10-7	是
叶德才、王雯艳	105.00	2023-7-29	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	34.49	2023-7-29	2023-8-18	是
叶德才、王雯艳	6.00	2023-7-29	2023-8-17	是
叶德才、王雯艳	240.74	2023-7-29	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	42.98	2023-7-29	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	29.13	2023-7-29	2023-8-5	是
叶德才、王雯艳	75.90	2023-7-31	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	105.15	2023-7-31	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	50.32	2023-7-31	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	2,058.95	2023-7-31	2024-1-31	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-7-31	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	18.97	2023-8-1	2024-8-1	否
叶德才、王雯艳	58.11	2023-8-1	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	22.00	2023-8-1	2023-8-8	是

叶德才、王雯艳	20.00	2023-8-1	2023-8-5	是
叶德才、王雯艳	130.43	2023-8-2	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-7	2026-8-7	否
叶德才、王雯艳	148.87	2023-8-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	10.02	2023-8-8	2024-5-8	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	516.65	2023-8-8	2024-2-8	否
叶德才、王雯艳	415.75	2023-8-9	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	157.00	2023-8-9	2024-5-9	否
叶德才、王雯艳	1,866.83	2023-8-9	2024-2-9	否
叶德才、王雯艳	49.83	2023-8-10	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	17.25	2023-8-10	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	27.39	2023-8-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-8-11	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	25.21	2023-8-11	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	4.25	2023-8-14	2024-5-14	否
叶德才、王雯艳	60.77	2023-8-14	2024-5-14	否
叶德才、王雯艳	47.29	2023-8-15	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	20.05	2023-8-15	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	369.83	2023-8-15	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-8-15	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	178.27	2023-8-16	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	50.83	2023-8-16	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	1,165.51	2023-8-16	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	25,000.71	2023-8-17	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	23.95	2023-8-18	2024-5-17	否
叶德才、王雯艳	13.08	2023-8-18	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	5.23	2023-8-21	2024-5-21	否
叶德才、王雯艳	30.10	2023-8-21	2024-5-21	否
叶德才、王雯艳	78.51	2023-8-22	2024-5-22	否
叶德才、王雯艳	160.28	2023-8-22	2024-5-22	否
叶德才、王雯艳	6.18	2023-8-23	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	23.85	2023-8-23	2024-5-23	否
叶德才	5,000.00	2023-8-24	2024-8-24	否
叶德才、王雯艳	513.52	2023-8-24	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	149.75	2023-8-24	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	502.14	2023-8-24	2024-3-5	否

叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-25	2024-8-25	否
叶德才、王雯艳	450.00	2023-8-25	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	239.82	2023-8-25	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	19.82	2023-8-25	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	411.64	2023-8-28	2024-8-27	否
叶德才、王雯艳	43.92	2023-8-28	2024-5-28	否
叶德才、王雯艳	15.06	2023-8-28	2024-5-28	否
叶德才、王雯艳	208.09	2023-8-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1.06	2023-8-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	11.00	2023-8-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	45.50	2023-8-29	2024-5-28	否
叶德才	13,432.46	2023-8-29	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	600.87	2023-8-30	2024-8-28	否
叶德才、王雯艳	24.37	2023-8-30	2024-5-30	否
叶德才	2,316.28	2023-8-30	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-8-31	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	2,150.00	2023-8-31	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	1,398.86	2023-9-1	2024-3-1	否
叶德才、王雯艳	70.64	2023-9-4	2024-6-4	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-9-6	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	40.22	2023-9-6	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	15.59	2023-9-6	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	75.09	2023-9-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	13.40	2023-9-7	2024-9-5	否
叶德才、王雯艳	369.86	2023-9-7	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	14.63	2023-9-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	58.52	2023-9-8	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	150.46	2023-9-8	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	2.01	2023-9-11	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	35.09	2023-9-12	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	883.90	2023-9-12	2024-3-12	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-9-14	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	108.00	2023-9-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	121.52	2023-9-15	2024-6-14	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-9-18	2024-9-10	否
叶德才	12,000.00	2023-9-20	2024-9-20	否
叶德才、王雯艳	61.28	2023-9-20	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	2.44	2023-9-20	2024-6-21	否

叶德才、王雯艳	2,081.55	2023-9-20	2024-3-20	否
叶德才、王雯艳	288.78	2023-9-20	2024-3-20	否
叶德才、王雯艳	86.56	2023-9-21	2024-9-20	否
叶德才、王雯艳	145.04	2023-9-21	2024-6-21	否
叶德才、王雯艳	45.74	2023-9-22	2024-6-21	否
叶德才、王雯艳	340.56	2023-9-26	2024-9-26	否
叶德才、王雯艳	631.66	2023-9-26	2024-6-27	否
叶德才、王雯艳	0.24	2023-9-26	2024-6-24	否
王雯艳、叶德才	3,000.00	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才	500.00	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	55.45	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	1,158.85	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	364.46	2023-9-27	2024-9-25	否
叶德才、王雯艳	133.47	2023-9-27	2024-9-25	否
叶德才、王雯艳	12.66	2023-9-27	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	4.45	2023-9-27	2024-6-27	否
叶德才、王雯艳	2,940.04	2023-9-27	2024-3-27	否
叶德才、王雯艳	46.16	2023-9-28	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	149.00	2023-9-28	2024-9-26	否
叶德才、王雯艳	143.90	2023-9-28	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-9-28	2024-3-27	否
叶德才、王雯艳	103.34	2023-10-7	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	37.04	2023-10-7	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	15.21	2023-10-7	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	351.80	2023-10-8	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	25.00	2023-10-8	2024-7-8	否
叶德才、王雯艳	3.60	2023-10-8	2024-7-8	否
叶德才、王雯艳	124.76	2023-10-9	2024-10-8	否
叶德才、王雯艳	11.43	2023-10-10	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	54.28	2023-10-10	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	35.12	2023-10-11	2024-7-11	否
叶德才、王雯艳	5.43	2023-10-11	2024-7-11	否
叶德才、王雯艳	273.07	2023-10-12	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	48.71	2023-10-12	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	6.40	2023-10-13	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	174.93	2023-10-13	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	92.00	2023-10-14	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-16	2024-10-14	否

叶德才、王雯艳	101.00	2023-10-16	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	89.49	2023-10-16	2024-7-16	否
叶德才、王雯艳	167.95	2023-10-16	2024-7-16	否
叶德才、王雯艳	992.01	2023-10-16	2024-4-16	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-10-17	2024-10-16	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-10-17	2024-10-15	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-17	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	304.85	2023-10-18	2024-10-17	否
叶德才、王雯艳	11.10	2023-10-18	2024-7-17	否
叶德才、王雯艳	66.08	2023-10-19	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	12.65	2023-10-20	2024-10-18	否
叶德才、王雯艳	157.26	2023-10-20	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-21	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	50.70	2023-10-23	2024-10-22	否
叶德才、王雯艳	170.12	2023-10-23	2024-10-22	否
叶德才、王雯艳	23.19	2023-10-23	2024-7-23	否
叶德才、王雯艳	60.54	2023-10-23	2024-7-23	否
叶德才、王雯艳	102.60	2023-10-24	2024-10-23	否
叶德才、王雯艳	259.12	2023-10-24	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	585.98	2023-10-25	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	1,460.00	2023-10-25	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-25	2024-10-24	否
叶德才、王雯艳	193.22	2023-10-25	2024-7-25	否
叶德才、王雯艳	88.98	2023-10-26	2024-10-24	否
叶德才、王雯艳	440.89	2023-10-26	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	83.75	2023-10-26	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	180.12	2023-10-27	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	196.10	2023-10-27	2024-10-21	否
叶德才、王雯艳	537.61	2023-10-27	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	40.94	2023-10-27	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	70.89	2023-10-30	2024-7-30	否
叶德才、王雯艳	176.78	2023-10-30	2024-7-30	否
叶德才、王雯艳	78.06	2023-11-6	2024-11-5	否
叶德才、王雯艳	18.00	2023-11-6	2024-11-5	否
叶德才、王雯艳	18.69	2023-11-6	2024-8-6	否
叶德才、王雯艳	24.15	2023-11-6	2024-8-6	否
叶德才、王雯艳	32.93	2023-11-8	2024-11-7	否
叶德才、王雯艳	12.88	2023-11-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	6.03	2023-11-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	650.14	2023-11-9	2024-5-9	否
叶德才	2,300.00	2023-11-10	2024-11-9	否

叶德才、王雯艳	2,668.66	2023-11-10	2024-5-10	否
叶德才	3,923.27	2023-11-13	2024-11-13	否
叶德才、王雯艳	143.00	2023-11-13	2024-11-4	否
叶德才、王雯艳	86.40	2023-11-14	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	46.52	2023-11-14	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	416.55	2023-11-15	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	136.50	2023-11-15	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-11-16	2024-11-14	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-11-16	2024-11-11	否
叶德才、王雯艳	578.28	2023-11-16	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	551.67	2023-11-16	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	63.72	2023-11-16	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	92.17	2023-11-17	2024-11-15	否
叶德才、王雯艳	1.84	2023-11-17	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-18	2024-11-13	否
叶德才、王雯艳	62.84	2023-11-18	2024-11-11	否
叶德才、王雯艳	6.77	2023-11-18	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	152.29	2023-11-22	2024-11-21	否
叶德才、王雯艳	202.80	2023-11-22	2024-11-18	否
叶德才、王雯艳	67.01	2023-11-22	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	27.41	2023-11-23	2024-11-15	否
叶德才、王雯艳	41.61	2023-11-23	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	1,137.59	2023-11-23	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	313.19	2023-11-23	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	17.13	2023-11-24	2024-10-31	否
叶德才、王雯艳	127.57	2023-11-24	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	624.10	2023-11-24	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	21.30	2023-11-25	2024-11-18	否
叶德才、王雯艳	17.35	2023-11-25	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-27	2024-11-26	否
叶德才、王雯艳	118.82	2023-11-27	2024-8-27	否
叶德才、王雯艳	90.01	2023-11-27	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	397.41	2023-11-28	2024-11-27	否
叶德才	3,000.00	2023-11-28	2024-11-27	否
叶德才、王雯艳	15.15	2023-11-28	2024-11-25	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-11-29	2024-11-29	否
叶德才、王雯艳	103.23	2023-11-29	2024-11-28	否
叶德才、王雯艳	161.52	2023-11-29	2024-11-25	否
叶德才、王雯艳	80.42	2023-11-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	11.62	2023-11-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	1.44	2023-11-30	2024-8-26	否

叶德才、王雯艳	772.80	2023-11-30	2024-5-30	否
叶德才、王雯艳	3.81	2023-12-2	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	36.60	2023-12-6	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-6	2024-11-27	否
叶德才、王雯艳	5.97	2023-12-6	2024-1-9	否
叶德才、王雯艳	21.31	2023-12-7	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	153.21	2023-12-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	2.32	2023-12-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-7	2024-6-7	否
叶德才	3,000.00	2023-12-8	2024-12-8	否
叶德才、王雯艳	149.68	2023-12-8	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	169.15	2023-12-8	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	27.67	2023-12-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	15.33	2023-12-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	88.42	2023-12-11	2024-12-5	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-11	2024-11-22	否
叶德才、王雯艳	130.98	2023-12-11	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	1,884.97	2023-12-11	2024-6-11	否
叶德才	2,200.00	2023-12-12	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	43.57	2023-12-12	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-12	2024-11-22	否
叶德才、王雯艳	12.00	2023-12-13	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	34.07	2023-12-13	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	40.94	2023-12-13	2024-12-9	否
叶德才、王雯艳	48.00	2023-12-13	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-13	2024-6-13	否
叶德才、王雯艳	71.91	2023-12-14	2024-12-9	否
叶德才、王雯艳	130.00	2023-12-14	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	12.33	2023-12-14	2024-9-9	否
叶德才、王雯艳	32.18	2023-12-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	105.80	2023-12-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	1,296.70	2023-12-15	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	273.97	2023-12-15	2024-7-1	否
叶德才、王雯艳	29.70	2023-12-15	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-15	2024-3-29	否
叶德才、王雯艳	191.50	2023-12-18	2024-12-10	否
叶德才、王雯艳	50.59	2023-12-18	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	29.60	2023-12-18	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-19	2024-12-13	否
叶德才、王雯艳	133.53	2023-12-19	2024-12-13	否
叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-19	2024-9-13	否

应收账款	青岛城投创业发展集团有限公司	5,719.79	0.00	5,719.79	0.00
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	0.00	2,505.39	0.00
应收账款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	23,038,386.70	0.46		
应收账款	青岛城投房地产开发有限公司	0.03	0.00		
应收账款	青岛城投路桥投资发展有限公司	17,857,960.31	0.35		
应收账款	山东港口阳光慧采服务有限公司	296,884.49	0.01		
应收账款	山东港口产城融合发展日照有限公司	9,328,150.04	0.18		
应收账款	荣成市久泰旅游开发有限公司	4,388,096.92	0.09		
应收账款	青岛卓城置业有限公司	1,115,662.97	0.02		
应收账款	青岛人才集团有限公司	46,000.00	0.00		
应收账款	青岛国际机场集团有限公司	17,261,446.99	0.34		
其他应收款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	31,000,000.00	24.97		
其他应收款	青岛城乡社区建设融资担保有限公司	9,286.57	0.01	9,286.57	0.01
其他应收款	青岛金创联合国际投资有限公司			50,000.00	0.08
应付账款	青岛盛德美商贸有限公司	344,198.32	0.00	421,220.18	0.00
应付账款	市北区惠锦鹏装饰材料总汇	1,382.00	0.00	13,538.29	0.00
应付账款	青岛鹏达建材有限公司			768,198.76	0.00
应付账款	银河城泰（山东）科技有限公司	474,485.71	0.01		
合同负债	青岛城投路桥投资发展有限公司			12,771,045.53	5.26
合同负债	青岛城投姜山产业新城投资有限公司			9,414,514.08	3.88
其他应付款	威海山海睿景大酒店有限公司	2,493,000.00	0.89		
其他应付款	山东港口集团文化传媒有限公司	204,506.00	0.07		

7、关联方保理业务

本期公司全资子公司青岛中建联合集团有限公司与青岛城投金控商业保理有限公司（以下简称“青岛城投保理”）签订了《有追偿权商业保理合同》，本合同约定中建联合作为卖方以其与青岛城投新城开发建设有限公司之间形成的应收账款，向青岛城投保理申请办理保理业务，具体明细如下表所示：

申请人	中建联合

叶德才、王雯艳	27.90	2023-12-19	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	4,800.00	2023-12-19	2024-6-19	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-20	2024-12-19	否
叶德才、王雯艳	142.52	2023-12-20	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	469.34	2023-12-20	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	121.84	2023-12-20	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-12-20	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	0.99	2023-12-20	2024-1-9	否
叶德才、王雯艳	150.00	2023-12-21	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	7.01	2023-12-21	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	2.22	2023-12-21	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-22	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	12.06	2023-12-23	2024-9-18	否
叶德才、王雯艳	2.00	2023-12-23	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	231.00	2023-12-25	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-25	2024-9-24	否
叶德才、王雯艳	46.71	2023-12-25	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-12-25	2024-6-25	否
叶德才、王雯艳	40.00	2023-12-25	2024-1-10	否
叶德才、王雯艳	70.80	2023-12-26	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	2,663.08	2023-12-26	2024-6-26	否
叶德才、王雯艳	3,853.20	2023-12-26	2024-6-26	否
叶德才、王雯艳	1,600.00	2023-12-28	2024-12-26	否
叶德才、王雯艳	90.00	2023-12-29	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-12-29	2024-6-26	否

6、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款	青岛城投新城开发建设有限公司	7,079,451.81	0.14	40,014,366.43	0.90
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	37,122,860.52	0.73	33,152,038.61	0.74
应收账款	青岛城投环境资源有限公司	4,028,371.36	0.08	18,217,770.98	0.41
应收账款	青岛鸿城置业有限公司	34,089,632.82	0.67	17,169,560.96	0.38
应收账款	红塔创新投资股份有限公司			367,200.00	0.01
应收账款	青岛城投丰汇置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	0.00	19,293.00	0.00
应收账款	青岛城泰国际贸易有限公司	5,940.17	0.00	5,940.17	0.00

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,021,406,277.25	837,444,703.57
1年以内	975,952,725.27	1,023,589,990.19
1-2年	479,551,003.36	700,453,140.81
2-3年	481,183,587.85	374,179,041.02
3-4年	165,519,429.33	174,822,986.11
4-5年	104,482,097.33	31,009,202.09
5年以上	96,727,681.76	95,084,933.47
小 计	**3,324,822,802.15**	**3,236,583,997.26**
减：坏账准备	510,083,202.86	440,782,314.10
合 计	**2,814,739,599.29**	**2,795,801,683.16**

1.2 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
其中：					
单项评估风险	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,308,817,449.57	99.53	494,077,850.28	14.58	2,814,739,599.29
其中：					
关联方组合	1,021,406,277.25	32.37			1,021,406,277.25
信用风险组合	2,287,411,172.32	67.16	494,077,850.28	21.60	1,793,333,322.04
合 计	**3,324,822,802.15**	**100.00**	**510,083,202.86**	**14.98**	**2,814,739,599.29**

（续上表）

类 别	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(%)	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	0.14	4,387,784.84	100.00	
其中：					

保理公司	青岛城投保理
保理融资金额（万元）	2,329.00
贷款期限（天）	180
融资利率（年）	10.00%

8、关联方资产销售

2023年3月30日，公司全资子公司中建联合分别与关联方青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇金”）、青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇德”）、青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇信”）签署《股权转让协议》，向中房汇金、中房汇信、中房汇德分别转让其所持有的的青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计”）10%股权即500万元出资额，转让价格均为1,200万元，即2.40元/注册资本，累计转让股权30%。本次股权转让的价格系以中房设计截至2023年1月31日评估值为基准确定。根据青岛天和资产评估有限责任公司于2023年3月17日出具的青天评报字[2023]第QDV052号《青岛中房建筑设计院有限公司股权转让所涉及的青岛中房建筑设计院有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，中房设计股东全部权益在本次评估基准日为2023年1月31日的公允价值为119,946,400元。本次中建联合转让公司30%股权价格合计为3,600万元。

附注十三、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十四、承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十五、资产负债表日后事项

公司2024年4月29日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了公司2023年度利润分配的预案：以公司2023年度利润分配方案实施时股权登记日总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.20元（含税），合计拟派发现金股利16,800,000.00元（含税）。

附注十六、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十七、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

1-2 年	479,551,003.36	47,955,100.34	10.00
2-3 年	473,270,667.24	141,981,200.17	30.00
3-4 年	165,519,429.33	82,759,714.67	50.00
4-5 年	102,665,741.36	82,132,593.08	80.00
5 年以上	90,451,605.76	90,451,605.76	100.00
合　　计	**2,287,411,172.32**	**494,077,850.28**	**21.60**

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,023,589,990.19	51,179,499.51	5.00
1-2 年	700,453,140.81	70,045,314.08	10.00
2-3 年	374,179,041.02	112,253,712.31	30.00
3-4 年	174,822,986.11	87,411,493.06	50.00
4-5 年	31,009,202.09	24,807,361.67	80.00
5 年以上	90,697,148.63	90,697,148.63	100.00
合　　计	**2,394,751,508.85**	**436,394,529.26**	**18.22**

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转出	转销	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	11,617,567.74				16,005,352.58
按组合计提坏账准备	436,394,529.26	62,892,766.45		206,531.28	5,002,914.15	494,077,850.28
合　　计	**440,782,314.10**	**74,510,334.19**		**206,531.28**	**5,002,914.15**	**510,083,202.86**

1.4 本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中航长城大地建工集团淮南建设工程有限公司	应收工程款	2,997,837.13	经确认无法收回	否
杭州图讯实业有限公司	应收工程款	670,818.05	经确认无法收回	否
重庆大雅地产有限公司	应收工程款	599,105.68	经确认无法收回	否

单项评估风险	4,387,784.84	0.14	4,387,784.84	100.00	
按组合计提坏账准备	3,232,196,212.42	99.86	436,394,529.26	13.50	2,795,801,683.16
其中：					
关联方组合	837,444,703.57	25.87			837,444,703.57
信用风险组合	2,394,751,508.85	73.99	436,394,529.26	18.22	1,958,356,979.59
合　　计	**3,236,583,997.26**	**100.00**	**440,782,314.1**	**13.62**	**2,795,801,683.16**

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京玄武苏宁置业有限公司	347,500.00	347,500.00	100.00	预计无法收回
青岛银海净雅餐饮管理有限公司	4,387,784.84	4,387,784.84	100.00	预计无法收回
镇江苏宁置业有限公司	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	预计无法收回
合　　计	**16,005,352.58**	**16,005,352.58**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,021,406,277.25		
信用风险组合	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60
合　　计	**3,308,817,449.57**	**494,077,850.28**	**14.58**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	837,444,703.57		
信用风险组合	2,394,751,508.85	436,394,529.26	18.22
合　　计	**3,232,196,212.42**	**436,394,529.26**	**18.22**

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	975,952,725.27	48,797,636.26	5.00

项　　目	期末余额	期初余额
其他应收款（净额）	1,187,190,853.34	315,355,255.68
合　　计	**1,187,190,853.34**	**315,355,255.68**

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	1,126,183,618.53	94.41	281,229,622.50	87.45
1年以内	46,381,473.97	3.87	15,300,002.30	4.76
1-2年	2,158,235.37	0.18	7,866,426.87	2.45
2-3年	5,851,526.68	0.49	6,934,137.63	2.16
3-4年	3,815,695.46	0.32	1,287,235.90	0.40
4-5年	948,745.01	0.08	810,500.00	0.25
5年以上	7,858,803.76	0.65	8,178,129.24	2.54
合　　计	**1,193,198,098.78**	**100.00**	**321,606,054.44**	**100.00**

2.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
关联方往来	1,126,183,618.53	281,229,622.50
备用金	5,820,149.38	6,173,165.87
单位往来款项	3,661,552.44	5,420,141.08
保证金及押金	57,532,778.43	28,783,124.99
合　　计	**1,193,198,098.78**	**321,606,054.44**

2.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日			**6,250,798.76**	**6,250,798.76**
本期计提			510,000.00	510,000.00
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期转销			723,553.32	723,553.32
2023年12月31日			**6,007,245.44**	**6,007,245.44**

2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南亿隆城建投资有限公司	应收工程款	735,153.29	经确认无法收回	否
合　　计		**5,002,914.15**		

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	98,849,794.07		98,849,794.07	2.41	28,573,233.91
第二名	68,982,908.75	26,070,729.00	95,053,637.75	2.31	7,704,707.95
第三名	29,014,735.72	41,363,426.67	70,378,162.39	1.71	3,800,829.47
第四名	61,998,680.68	5,147,200.98	67,145,881.66	1.63	14,522,491.27
第五名	36,162,586.97	26,641,095.84	62,803,682.81	1.53	3,140,184.14
合计	**295,008,706.19**	**99,222,452.49**	**394,231,158.68**	**9.59**	**57,741,446.74**

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2.其他应收款

2.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,250,798.76	510,000.00	30,000.00	723,553.32		6,007,245.44
合 计	**6,250,798.76**	**510,000.00**	**30,000.00**	**723,553.32**		**6,007,245.44**

2.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	723,553.32
合 计	**723,553.32**

2.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	31,000,000.00	1年以内	2.59	
第二名	保证金及押金	2,600,000.00	1年以内	0.22	
第三名	保证金及押金	2,091,374.89	1年以内	0.17	
第四名	保证金及押金	1,325,020.54	3年以上	0.11	
第五名	保证金及押金	1,000,000.00	3年以上	0.08	1,000,000.00
合 计		**38,016,395.43**		**3.17**	**1,000,000.00**

2.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3.长期股权投资

3.1 明细项目

项 目	期末余额	期初余额
对子公司投资	865,117,378.83	767,880,162.60
对联营企业投资		
合 计	**865,117,378.83**	**767,880,162.60**

3.2 上述对子公司的投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期末余额	期初余额
青岛德才高科新材料有限公司	成本法	204,003,100.00	204,003,100.00	204,003,100.00
DC-HD 国际设计有限公司	成本法	65,789.44		65,789.44
青岛中建联合集团有限公司	成本法	470,192,520.16	470,192,520.16	470,192,520.16
淄博德才城运投资控股有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
山东德才建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	41,000,000.00
深圳德才建设集团有限公司	成本法	1,850,001.00		1,850,001.00
深圳德才发展集团有限公司	成本法	1,150,000.00	1,650,000.00	
上海德才实业集团有限公司	成本法	29,021,758.67	29,771,758.67	25,268,752.00
德才西南发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	
天津德才建设发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	
合计		**865,783,169.27**	**865,117,378.83**	**767,880,162.60**

（续下表）

被投资单位名称	本期增加	本期减少
青岛德才高科新材料有限公司		
DC-HD 国际设计有限公司		65,789.44
青岛中建联合集团有限公司		
淄博德才城运投资控股有限公司		
山东德才建设有限公司	10,000,000.00	

附注十八、补充资料

1.报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,091,253.13	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,283,739.43	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,536,106.90	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-2,177,119.01	

深圳德才建设集团有限公司		1,850,001.00
深圳德才发展集团有限公司	1,650,000.00	
上海德才实业集团有限公司	4,503,006.67	
德才西南发展有限公司	3,000,000.00	
天津德才建设发展有限公司	80,000,000.00	
合计	**99,153,006.67**	**1,915,790.44**

（续下表）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	分配股利
青岛德才高科新材料有限公司	100.00	100.00			
DC-HD国际设计有限公司	70.00	100.00			
青岛中建联合集团有限公司	100.00	100.00			
淄博德才城运投资控股有限公司	51.00	51.00			
山东德才建设有限公司	51.00	51.00			
深圳德才建设集团有限公司	100.00	100.00			
深圳德才发展集团有限公司	100.00	100.00			
上海德才实业集团有限公司	100.00	100.00			
德才西南发展有限公司	100.00	100.00			
天津德才建设发展有限公司	100.00	100.00			
合　计					

4.营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项　　目	本期	上期
主营业务收入	2,762,277,520.21	2,728,549,238.10
其他业务收入	26,131,062.14	4,021,348.56
合　　计	**2,788,408,582.35**	**2,732,570,586.66**

4.2 营业成本

项　　目	本期	上期
主营业务成本	2,315,861,927.20	2,240,458,949.03
其他业务成本	18,485,445.37	2,958,361.85
合　　计	**2,334,347,372.57**	**2,243,417,310.88**

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

德才装饰股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2024 年 4 月 29 日

24、少数股东权益影响额	-126,158.66	
合　　计	10,607,821.79	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	8.70	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.11	1.04	1.04

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	12.38	2.00	2.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10.51	1.70	1.70



统一社会信用代码
91370100061188932 3

营业执照

(副本) 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出 资 额　壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期　2013 年 04 月 23 日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2024 年 01 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经 营 场 所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2019 年 07 月 03 日

中华人民共和国财政部制

证书编号:370200010008
No. of Certificate

批准注册协会:山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 08 27 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2015年 3月 20日
/y /m /d

5

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名:和信会计师 事务所 CPAs

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

2019 年 7 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

10

姓名 Full name 王辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-04-07
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370202700407493?



证书编号: 370100011232
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 05月 21日
Date of Issuance /y /m /d

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

账:和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所 事务所 CPAs

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

2019 年 8 月 16 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

姓名 Full name 吕晓舟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045121X



审 计 报 告

和信审字（2025）第 000594 号

德才装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了德才装饰股份有限公司（以下简称“德才股份”）财务报表，包括2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德才股份 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于德才股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

如德才股份财务报表附注三.32 及附注五.40 所述，德才股份主要从事建筑装饰、房屋建筑等业务，根据公司收入确认政策，对建造合同根据完工百分比法确

德才装饰股份有限公司

审计报告

和信审字（2025）第 000594 号

目 录 页 码

一、审计报告 1-6

二、已审财务报表及附注

1、合并及公司资产负债表 7-10

2、合并及公司利润表 11-12

3、合并及公司现金流量表 13-14

4、合并及公司股东权益变动表 15-18

5、财务报表附注 19-145

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十九日

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：鲁25J1EVG2ZW

有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项

2、审计应对

我们对德才股份应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

德才股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考

认合同收入和成本，合同完工进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。2024年度营业收入为4,133,844,642.75元，由于营业收入是德才股份的关键业绩指标之一，管理层对完工进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将建造合同收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对德才股份建造合同收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价德才股份与建造合同收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试相关控制运行的有效性。

（2）获取建造合同台账，复核建造合同完工百分比及报告期确认收入金额计算的准确性。

（3）选取建造合同样本，检查建造合同关键合同条款和相应的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本估计的合理性。

（4）选取样本检查与工程施工成本确认相关的支持性文件，包括采购合同、材料入库单、劳务分包结算单、采购发票等，复核账面确认的工程施工成本的准确性。

（5）执行以下审计程序评价工程项目期末完工进度的合理性：①随机选取建造合同样本，对其工程形象进行现场察看，②随机选取建造合同样本，获取第三方监理单位出具的工程进度单，并与账面确认的完工百分比进行核对。

（6）访谈项目工程师及管理人员，了解工程的进展及完工情况、合同条款及收款信息等，并与账面记载的信息进行核对，对异常情况执行进一步的检查程序，评估工程成本、完工进度和收入确认的合理性。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如德才股份财务报表附注五.3所述，截至2024年12月31日，德才股份应收账款账面余额为5,147,942,561.63元，坏账准备金额1,135,221,332.40元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具

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，就可能导致对德才股份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德才股份不能持续经营。

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

（六）就德才股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德才股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动资产：			
货币资金	五. 1	1, 867, 382, 616. 50	2, 164, 605, 614. 77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五. 2	201, 775, 583. 29	338, 190, 398. 45
应收账款	五. 3	4, 012, 721, 229. 23	4, 172, 538, 558. 81
应收款项融资	五. 5	18, 171, 192. 66	46, 527, 574. 26
预付款项	五. 6	63, 875, 983. 49	98, 844, 423. 57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 7	143, 324, 953. 63	112, 158, 715. 86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五. 8	45, 193, 399. 94	29, 659, 118. 71
合同资产	五. 4	2, 459, 614, 938. 89	2, 624, 767, 696. 81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 9	695, 843, 673. 93	666, 530, 124. 81
流动资产合计		9, 507, 903, 571. 56	10, 253, 822, 226. 05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五. 10	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五. 11	224, 071, 950. 99	73, 384, 943. 31
固定资产	五. 12	830, 056, 840. 20	948, 498, 862. 10
在建工程	五. 13	17, 519, 485. 35	23, 952, 138. 27
生产性生物资产			
使用权资产	五. 14	22, 241, 545. 30	14, 062, 344. 58
无形资产	五. 15	64, 857, 564. 82	61, 962, 046. 77
开发支出			
商誉	五. 16	1, 836, 792. 39	2, 636, 792. 39
长期待摊费用	五. 17	8, 415, 300. 78	12, 987, 640. 89
递延所得税资产	五. 18	287, 231, 983. 92	215, 689, 145. 60
其他非流动资产	五. 19	307, 110, 792. 43	95, 551, 207. 57
非流动资产合计		1, 773, 342, 256. 18	1, 458, 725, 121. 48
资产总计		11, 281, 245, 827. 74	11, 712, 547, 347. 53

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）
王晖 370200016008

中国·济南

中国注册会计师：
吕晓舟 370160011232

2025 年 4 月 29 日

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：德力装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动资产：			
货币资金		733,538,174.92	1,106,679,726.94
交易性金融资产			-
衍生金融资产			
应收票据		234,187,496.98	109,218,400.78
应收账款	十七.1	2,434,861,342.22	2,814,739,599.29
应收款项融资		1,826,924.64	54,924,819.57
预付款项		18,963,619.03	34,463,798.35
其他应收款	十七.2	397,679,443.97	1,187,190,853.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,050,710.35	6,568,260.83
合同资产		464,085,403.58	750,778,139.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		311,803,579.21	438,526,507.39
流动资产合计		4,601,996,694.90	6,503,090,105.96
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	十七.3	930,332,869.62	865,117,378.83
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		252,189,869.28	170,068,307.93
固定资产		149,165,405.46	258,816,848.79
在建工程		14,830,639.21	-
生产性生物资产			
使用权资产			
无形资产		22,629,902.28	19,529,703.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,031,325.18	10,408,669.23
递延所得税资产		122,243,990.15	83,662,048.38
其他非流动资产		199,403,715.11	35,615,832.71
非流动资产合计		1,708,827,716.29	1,453,218,789.73
资产总计		6,310,824,411.19	7,956,308,895.69

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨草芬　会计机构负责人：杨草芬

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：德力装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动负债：			
短期借款	五.21	2,472,136,573.82	1,946,898,834.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.22	595,486,860.11	871,519,350.96
应付账款	五.23	4,502,262,675.55	5,413,837,712.20
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.24	67,743,540.35	67,357,704.17
应交税费	五.25	16,458,830.97	58,005,158.78
其他应付款	五.26	731,923,237.50	280,311,535.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	五.27	173,032,014.40	223,952,535.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五.28	181,862,435.52	19,437,531.81
其他流动负债	五.29	613,738,592.63	653,865,728.68
流动负债合计		9,354,644,760.85	9,535,186,091.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.30	261,966,506.06	189,604,267.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五.31	3,344,640.45	5,574,245.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五.32	9,129,693.62	7,319,977.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,440,840.13	202,498,490.75
负债合计		9,629,085,600.98	9,737,684,582.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.33	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.34	873,332,517.15	873,332,517.15
减：库存股	五.35	25,513,060.06	
其他综合收益	五.36	-17,613.82	-5,522.44
专项储备	五.37		
盈余公积	五.38	56,423,062.96	56,423,062.96
一般风险准备			
未分配利润	五.39	495,059,483.54	798,491,535.57
属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,539,284,389.77	1,868,241,593.24
少数股东权益		112,875,836.99	106,621,171.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,652,160,226.76	1,974,862,764.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,281,245,827.74	11,712,547,347.53

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨草芬　会计机构负责人：杨草芬

合并利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年1-12月	2023年1-12月
一、营业收入	五.40	4,133,844,642.75	6,102,836,313.32
其中：营业收入	五.40	4,133,844,642.75	6,102,836,313.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,116,842,740.35	5,708,862,976.29
其中：营业成本	五.40	3,694,761,985.96	5,195,203,105.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.41	19,274,435.58	29,600,320.81
销售费用	五.42	28,227,686.96	39,110,443.39
管理费用	五.43	203,349,127.06	228,763,571.95
研发费用	五.44	70,109,118.12	123,285,313.87
财务费用	五.45	101,120,386.67	92,900,220.77
其中：利息费用		70,638,635.49	63,475,480.79
利息收入		13,566,677.05	22,633,549.70
加：其他收益	五.46	4,815,560.94	8,246,858.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五.47	1,881,985.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.48	-245,460,441.47	-184,302,609.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.49	-125,805,349.20	-12,678,688.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.50	96,499.17	2,091,253.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-347,469,842.88	207,330,150.48
加：营业外收入	五.51	17,335,504.05	9,284,171.67
减：营业外支出	五.52	5,474,078.03	5,748,064.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-335,608,416.86	210,866,257.38
减：所得税费用	五.53	-55,044,001.22	43,791,282.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-280,564,415.64	167,074,975.13
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-280,564,415.64	167,074,975.13
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-286,819,081.03	156,285,187.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,254,665.39	10,788,788.03
六、其他综合收益的税后净额		-12,091.38	5,522.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,091.38	5,522.44
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-12,091.38	5,522.44
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-12,091.38	5,522.44
（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		-280,576,507.02	167,080,497.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-286,831,172.41	156,291,709.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		6,254,665.39	10,788,788.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-2.07	1.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-2.07	1.12

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

资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动负债：			
短期借款		837,665,375.00	521,378,701.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		909,674,714.34	1,164,210,988.27
应付账款		1,379,552,947.89	2,314,887,320.91
预收款项			
合同负债		66,174,886.35	119,614,587.97
应付职工薪酬		21,979,216.35	25,687,171.15
应交税费		798,963.28	17,112,017.94
其他应付款		1,323,462,693.30	1,840,951,015.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,953,719.38	7,217,155.56
其他流动负债		223,537,435.92	252,763,655.04
流动负债合计		4,780,799,951.81	6,263,822,614.33
非流动负债：			
长期借款		168,741,666.59	65,125,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,741,666.59	65,125,000.00
负债合计		4,949,541,618.40	6,328,947,614.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		798,865,830.60	798,865,830.60
减：库存股		25,513,060.06	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,423,062.96	56,423,062.96
未分配利润		391,506,959.29	632,072,387.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,361,282,792.79	1,627,361,281.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,310,824,411.19	7,956,308,895.69

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

利润表

编制单位：格力钛新能源股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年1-12月	2023年1-12月
一、营业收入	十七.4	1,593,831,697.39	2,788,408,582.35
减：营业成本	十七.4	1,386,936,682.83	2,334,347,372.57
税金及附加		7,187,879.03	14,658,638.71
销售费用		10,763,817.32	22,366,816.03
管理费用		104,599,183.33	119,187,577.65
研发费用		55,872,004.25	105,253,158.94
财务费用		58,205,128.86	50,092,500.05
其中：利息费用		35,443,732.67	30,691,316.87
利息收入		7,661,996.73	16,170,393.56
加：其他收益		-2,482,094.91	6,165,241.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-138,042,991.10	-81,047,392.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-97,141,157.49	3,736,904.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,500.00	2,091,253.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-267,361,741.73	73,438,525.12
加：营业外收入		7,669,987.78	4,401,558.15
减：营业外支出		2,842,645.33	2,483,545.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-262,534,399.28	75,356,538.21
减：所得税费用		-38,581,941.77	11,125,908.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-223,952,457.51	64,230,629.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-223,952,457.51	64,230,629.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		-223,952,457.51	64,230,629.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

第12页 共145页

合并现金流量表

编制单位：格力钛新能源股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度1-12月	2023年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,328,074,540.33	5,337,448,714.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
客户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		204,369,302.20	204,369,302.20
收到其他与经营活动有关的现金	五.54	63,875,773.35	204,369,302.20
经营活动现金流入小计		5,391,950,313.68	5,541,818,016.26
购买商品、接受劳务支付的现金		4,082,318,442.11	4,487,284,586.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		322,364,883.35	389,487,015.73
支付的各项税费		167,103,244.30	300,806,930.18
支付其他与经营活动有关的现金	五.54	364,793,799.05	113,970,805.53
经营活动现金流出小计		4,936,580,368.81	5,271,549,341.79
经营活动产生的现金流量净额		455,369,944.87	270,269,274.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五.54		
投资活动现金流入小计		36,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,891,985.28	1,374,338,335.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五.54		
投资活动现金流出小计		1,891,985.28	1,374,338,335.11
投资活动产生的现金流量净额		34,108,014.72	-1,374,338,335.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,639,708,961.21	2,213,548,798.65
收到其他与筹资活动有关的现金	五.54	3,399,766,813.94	760,067,852.73
筹资活动现金流入小计		6,039,475,775.15	2,973,616,651.38
偿还债务支付的现金		3,086,798,921.25	1,965,714,020.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		980,890,837.33	851,305,337.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.54	760,067,852.73	846,796,359.01
筹资活动现金流出小计		4,827,757,611.31	3,663,816,717.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,211,718,163.84	-690,200,065.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-845,169.56	-749,274.63
五、现金及现金等价物净增加额		-299,916,948.19	266,017,370.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,374,338,335.11	1,106,320,954.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,074,421,386.92	1,374,338,335.11

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

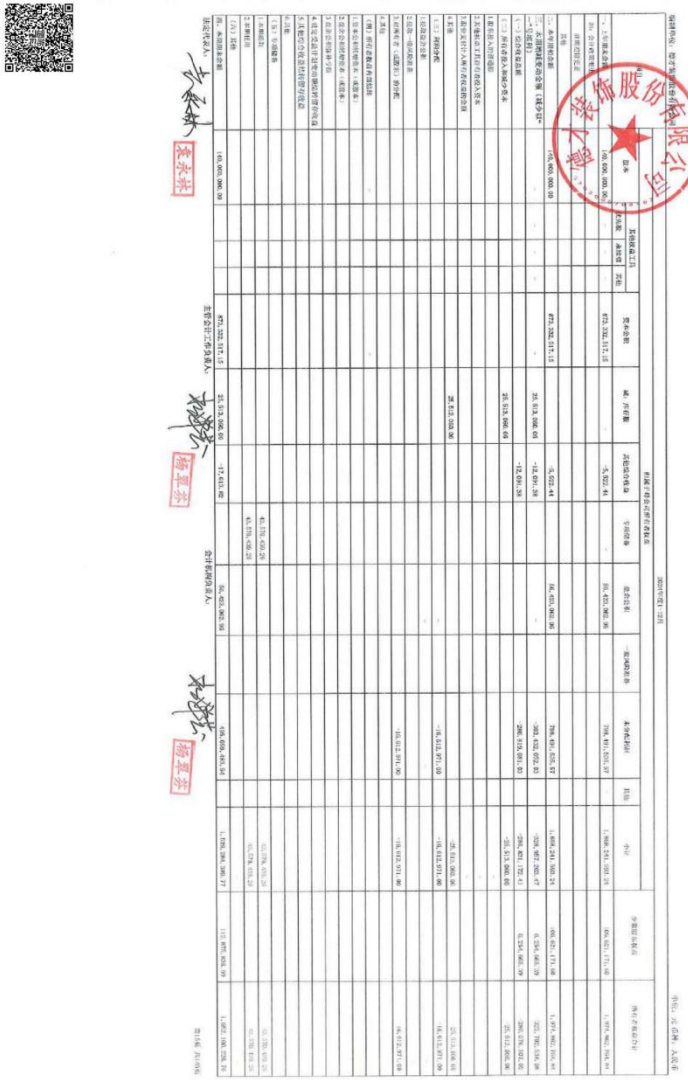
第13页 共145页

现金流量表

编制单位：金才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度1-12月	2023年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,397,917,745.80	3,381,566,149.62
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		864,070,977.45	425,014,327.10
经营活动现金流入小计		3,261,988,723.25	3,806,580,476.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,520,656,190.97	2,836,598,732.68
支付给职工以及为职工支付的现金		115,993,776.83	150,222,425.75
支付的各项税费		64,579,238.76	152,631,165.45
支付其他与经营活动有关的现金		341,834,289.32	80,292,571.33
经营活动现金流出小计		3,043,063,495.88	3,219,744,895.21
经营活动产生的现金流量净额		218,925,227.37	586,835,581.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,668,573.76
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		448,544.20	35,905,367.92
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			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		448,544.20	66,573,941.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,987,097.74	78,033,690.27
投资支付的现金		65,215,490.79	99,653,006.67
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		87,202,588.53	177,686,696.94
投资活动产生的现金流量净额		-86,754,044.33	-111,112,755.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		905,000,000.00	718,664,406.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		502,324,480.99	487,171,631.27
筹资活动现金流入小计		1,407,324,480.99	1,205,836,037.74
偿还债务支付的现金		1,352,619,918.82	859,708,411.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,944,059.95	50,585,675.37
支付其他与筹资活动有关的现金		390,375,081.75	502,324,480.99
筹资活动现金流出小计		1,794,939,060.52	1,412,618,568.03
筹资活动产生的现金流量净额		-387,614,579.53	-206,782,530.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-255,443,396.49	268,940,295.96
加：期初现金及现金等价物余额		596,718,985.08	327,778,689.12
六、期末现金及现金等价物余额		341,275,588.59	596,718,985.08

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠英　　会计机构负责人：杨翠英



合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度1-12月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				888,632,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.43		1,707,264,072.79	95,832,383.57	1,803,096,456.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	100,000,000.00				888,632,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.43		1,707,264,072.79	95,832,383.57	1,803,096,456.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-	-	-	-15,300,000.00	-	-8,666.65		6,423,062.96		125,853,126.14		160,977,520.45	10,788,788.03	171,766,308.48
（一）综合收益总额							-8,666.65				158,286,187.10		158,277,520.45	10,788,788.03	167,066,308.48
（二）所有者投入和减少资本	-												-	-	-
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									6,423,062.96		-25,423,062.96		-20,000,000.00		-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96		-6,423,062.96				-
2.提取一般风险准备															-
3.对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
2.本期使用								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
（六）其他					24,700,000.00								24,700,000.00		24,700,000.00
四、本期期末余额	140,000,000.00				873,332,517.15		-5,522.44		56,423,062.96		794,481,537.57		1,868,241,593.24	106,621,171.60	1,974,862,764.84

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	798,865,830.60	-	-	-	56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				798,865,830.60		-		56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	25,513,060.06	-	-	-	-240,565,428.51	-266,078,488.57
（一）综合收益总额										-223,952,457.51	-223,952,457.51
（二）所有者投入和减少资本	-				-	25,513,060.06					-25,513,060.06
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						25,513,060.06					
（三）利润分配									-	-16,612,971.00	-16,612,971.00
1.提取盈余公积									-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配										-16,612,971.00	-16,612,971.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60	25,513,060.06	-	-	56,423,062.96	391,506,959.29	1,361,282,792.79

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	2023年度1-12月									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00				6,423,062.96	37,807,566.63	44,230,629.59
（一）综合收益总额										64,230,629.59	64,230,629.59
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,423,062.96	-26,423,062.96	-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96	-6,423,062.96	-
2.对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60				56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36

主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

重要提示：本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

德才装饰股份有限公司
财务报表附注

（金额单位除特别指明外，均为人民币元）

附注一、公司基本情况

1、公司概况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

德才装饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由叶德才先生等7名股东共同作为发起人，以青岛德才装饰安装工程有限公司（以下简称“德才有限”）整体变更方式设立的股份有限公司。设立时公司名称为青岛德才装饰股份有限公司，2013年5月10日公司更名为德才装饰股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]443号文核准，公司于2021年6月30日向社会公开发行人民币普通股2,500万股，并于2021年7月6日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为10,000万元。公司于2023年7月10日实施完成2022年年度权益分派，公司以2023年7月7日股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股以资本溢价形成的资本公积转增4股，公司的总股本由10,000万股变为14,000万股。2023年7月17日，公司完成工商变更登记手续。

公司统一社会信用代码：91370200718013454；公司住所：青岛市市南区香港中路169号；法定代表人：袁永林。

（2）经营范围和经营期限

公司经营范围为：建筑工程、市政工程的设计与施工；施工专业作业；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展陈工程、安全技术防范系统的设计与施工；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程，建筑装饰装修工程，建筑幕墙工程和境内内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；建设工程设计；金属门窗工程施工；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。

公司经营期限为长期。

（3）报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2025 年 4 月 29 日批准报出。

2、报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 1,000 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 2%以上且金额大于 200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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"项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"减：库存股"项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（8）购买子公司少数股权

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

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、20、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成

为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 –关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 –已完工未结算资产	已完工未结算资产
合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、

给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损

所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

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

21、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
土地使用权	直线法	30-50		2.00-3.33

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22、固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

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

23、在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：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。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，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、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

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

暂停资本化期间：在购建或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，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价

值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

（1）一般原则

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

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

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

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

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（3）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；

对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入（包括利息收入和使用费收入等）在同时满足：（1）相关经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（5）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、完成设计验证报告	30.00%
2、完成设计深化阶段（全专业模型的搭建等）	30.00%
3、完成施工图阶段（管线综合、模型优化等）	30.00%
4、完成竣工阶段（BIM 应用流程指导书、指导后期 BIM 应用）	10.00%

33、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助

确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁

发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前

述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，

即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引

起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折

证书编号：GR202237100613，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，德才高科报告期内企业所得税税率为 15%

2022 年 12 月 14 日，青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计院”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100579，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 国际设计有限公司、德才集团研究有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2024 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 12 月 31 日；本期指 2024 年 1-12 月，上期指 2023 年 1-12 月。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	22,618.09	8,123.47
银行存款	1,104,398,763.83	1,404,539,638.57
其他货币资金	762,961,234.58	760,057,852.73
存放财务公司存款		
合　　计	1,867,382,616.50	2,164,605,614.77
其中：存放在境外的款项总额	449,179.05	618,316.22

1.2 其他货币资金按明细列示如下

项　　目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	720,096,377.14	756,057,852.73

旧。

37、主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会【2023】21 号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容自印发之日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、增值税

本公司装饰装修、房屋建筑类收入增值税税率为 9%。公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，选用简易计税方法按 3%的征收率计征增值税。

本公司设计业务收入报告期内按照 6%税率计算销项税。

本公司销售商品或提供劳务按照 13%的税率计算销项税。

2、企业所得税

2014 年 9 月 9 日，公司经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202337100025，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司报告期内企业所得税税率为 15%。

2022 年 12 月 14 日，本公司控股子公司青岛德才高科新材料有限公司（以下简称“德才高科”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，

信用证保证金		4,000,000.00
冻结资金	42,864,857.44	
合　计	762,961,234.58	760,057,852.73

1.3 公司报告期末银行存款因诉讼冻结的资金为 42,864,857.44 元。

2. 应收票据

2.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,458,677.12	19,589,329.45
商业承兑汇票	199,251,309.86	336,400,563.65
减：应收票据减值准备	15,934,403.69	17,799,494.65
合　计	201,775,583.29	338,190,398.45

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		17,995,000.00
商业承兑汇票		170,667,138.91
合　计		188,662,138.91

2.4 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,709,986.98	100.00	15,934,403.69	7.32	201,775,583.29
其中：					
银行承兑汇票	18,458,677.12	8.48	922,933.85	5.00	17,535,743.27
商业承兑汇票	199,251,309.86	91.52	15,011,469.84	7.53	184,239,840.02
合　计	217,709,986.98	100.00	15,934,403.69	7.32	201,775,583.29

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	355,989,893.10	100.00	17,799,494.65	5.00	338,190,398.45
其中：					
银行承兑汇票	19,589,329.45	5.50	977,966.47	5.00	18,611,362.98
商业承兑汇票	336,400,563.65	94.50	16,821,528.18	5.00	319,579,035.47
合　计	355,989,893.10	100.00	17,799,494.65	5.00	338,190,398.45

2.5 按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	18,458,677.12	922,933.85	5.00
商业承兑汇票	199,251,309.86	15,011,469.84	7.53
合　计	217,709,986.98	15,934,403.69	7.32

2.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	17,799,494.65		1,865,090.96		15,934,403.69
合　计	17,799,494.65		1,865,090.96		15,934,403.69

2.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

2.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,372,356,032.10	2,822,757,492.47
1-2年	1,411,338,200.16	945,081,171.06
2-3年	575,942,870.35	653,601,623.69
3-4年	388,616,776.52	303,955,073.13
4-5年	190,896,666.99	183,741,630.20
5年以上	208,792,015.51	149,565,376.31
小　计	5,147,942,561.63	5,058,702,366.86
减：坏账准备	1,135,221,332.40	886,163,808.05
合　计	4,012,721,229.23	4,172,538,558.81

3.2 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
其中：					
单项评估风险	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
按组合计提坏账准备	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36
其中：					
信用风险组合	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36
合　计	5,147,942,561.63	100.00	1,135,221,332.40	22.05	4,012,721,229.23

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
其中：					-
单项评估风险	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
按组合计提坏账准备	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
其中：					-

信用风险组合	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
合　计	5,058,702,366.86	100.00	886,163,808.05	17.52	4,172,538,558.81

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户A	41,686,475.50	41,686,475.50	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户B	32,702,373.13	32,702,373.13	100.00	
客户C	29,318,086.61	29,318,086.61	100.00	
客户D	26,869,666.69	26,869,666.69	100.00	
客户E	18,568,323.91	10,708,323.91	57.67	
客户F	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户G	13,108,379.69	13,108,379.69	100.00	
客户H	12,826,099.96	12,826,099.96	100.00	
客户I	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户J	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00	
客户K	6,884,650.54	6,884,650.54	100.00	
客户L	6,612,886.34	6,612,886.34	100.00	
客户M	6,565,006.48	6,565,006.48	100.00	
客户N	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00	
其他单位	68,396,740.02	67,115,458.15	98.13	
合　计	302,273,746.76	293,132,464.89	96.98	

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38
合　计	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38

（续上表）

名　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26

合　计	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,350,180,603.26	117,509,030.17	5.00
1-2年	1,358,141,501.76	135,814,150.17	10.00
2-3年	514,360,064.14	154,308,019.25	30.00
3-4年	311,900,016.17	155,950,008.08	50.00
4-5年	162,894,848.50	130,315,878.80	80.00
5年以上	148,191,781.04	148,191,781.04	100.00
合　计	**4,845,668,814.87**	**842,088,867.51**	**17.38**

（续上表）

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,822,757,492.47	141,136,671.18	5.00
1-2年	945,081,171.06	94,508,117.11	10.00
2-3年	645,688,703.08	193,706,610.92	30.00
3-4年	303,955,073.13	151,977,536.57	50.00
4-5年	181,925,274.23	145,540,219.38	80.00
5年以上	143,289,300.31	143,289,300.31	100.00
合　计	**5,042,697,014.28**	**870,158,455.47**	**17.26**

3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	核销转回	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	277,127,112.31				293,132,464.89
按组合计提坏账准备	870,158,455.47		28,677,402.88	777,169.84	1,384,984.76	842,088,867.51
合　计	**886,163,808.05**	**277,127,112.31**	**28,677,402.88**	**777,169.84**	**1,384,984.76**	**1,135,221,332.40**

3.4 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销转回金额	原因	是否因关联交易产生
客户A	应收工程款	34,469.34		本期核销	否
客户B	应收工程款	59,255.00		本期核销	否
客户C	应收工程款	8,071.75		本期核销	否
客户D	应收工程款	42,218.67		本期核销	否
客户E	应收工程款	163,402.28		本期核销	否
客户F	应收工程款	469,752.80		本期核销	否
客户G	应收工程款		172,497.90	本期收回	否
客户H	应收工程款		1,036,788.72	本期收回	否
客户I	应收工程款		175,698.14	本期收回	否
合　计		**777,169.84**	**1,384,984.76**		

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	288,120,989.94	217,913,528.97	506,034,518.91	6.51	26,246,364.31
第二名	188,690,058.30	290,393,929.82	479,083,988.12	6.17	23,954,199.41
第三名	232,195,657.05	32,381,867.08	264,577,524.13	3.40	13,228,876.21
第四名	1,533,485.00	148,776,776.04	150,310,261.04	1.93	7,515,513.05
第五名	98,448,511.48	23,364,206.90	121,812,718.38	1.57	10,951,581.49
合计	**808,988,701.77**	**712,830,308.81**	**1,521,819,010.58**	**19.58**	**81,896,534.47**

3.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

3.7 公司报告期末应收账款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

3.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

合　计	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户A	18,065,024.33	18,065,024.33	100.00	根据预计损失计提坏账准备
客户B	13,385,481.46	13,385,481.46	100.00	
客户C	2,482,284.66	2,482,284.66	100.00	
合　计	33,932,790.45	33,932,790.45	100.00	

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	2,589,068,356.76	129,453,417.87	5.00
合　计	2,589,068,356.76	129,453,417.87	5.00

（续上表）

名　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	2,762,907,866.24	138,140,169.43	5.00
合　计	2,762,907,866.24	138,140,169.43	5.00

4.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	138,140,169.43	25,998,770.85	752,731.96		163,386,208.32
合　计	138,140,169.43	25,998,770.85	752,731.96		163,386,208.32

5. 应收款项融资

5.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
应收票据	18,171,192.66	46,527,574.26
其中：银行承兑汇票	18,171,192.66	46,527,574.26
合计	18,171,192.66	46,527,574.26

3.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3. 合同资产

4.1 合同资产情况

项　目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	2,623,001,147.21	2,762,907,866.24
合同资产减值准备	163,386,208.32	138,140,169.43
合　计	2,459,614,938.89	2,624,767,696.81

4.2 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
其中：					
单项评估风险	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
按组合计提坏账准备	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
其中：					
信用风险组合	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
合　计	2,623,001,147.21	100.00	163,386,208.32	6.23	2,459,614,938.89

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
其中：					
信用风险组合	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81

5.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

5.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	162,592,431.89	
其中：银行承兑汇票	162,592,431.89	
合　计	**162,592,431.89**	

5.4 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
其中：银行承兑汇票组合	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
合　计	**18,171,192.66**	**100.00**			**18,171,192.66**

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
其中：银行承兑汇票	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
合　计	**46,527,574.26**	**100.00**			**46,527,574.26**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	18,171,192.66		
合　计	**18,171,192.66**		

5.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6. 预付款项

6.1 账龄分析

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	43,471,627.18	68.06	79,592,072.43	80.52
1-2年	10,103,792.59	15.82	10,655,581.73	10.78
2-3年	5,943,001.48	9.30	7,649,320.22	7.74
3年以上	4,357,562.24	6.82	947,449.19	0.96
合　计	**63,875,983.49**	**100.00**	**98,844,423.57**	**100.00**

6.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,203,288.97	8.15
第二名	3,651,200.08	5.72
第三名	2,654,425.64	4.16
第四名	2,060,564.41	3.23
第五名	1,824,584.07	2.86
合　计	**15,394,063.17**	**24.12**

6.3 公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收款

7.1 总体情况列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	143,324,953.63	112,158,715.86
合　计	**143,324,953.63**	**112,158,715.86**

7.2.1 按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

合　　计	3,000,000.00

7.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

7.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

7.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	50,000,000.00	1年以内	33.07	
第二名	保证金及押金	31,000,000.00	1-2年	20.50	
第三名	购房款	4,658,373.00	1年以内	3.08	
第四名	单位往来	4,330,000.00	1年以内	2.86	
第五名	单位往来	3,020,617.04	1年以内	2.00	
合　计		93,008,990.04		61.51	

7.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8.存货

8.1 明细项目

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	25,428,663.95		25,428,663.95	22,544,713.12		22,544,713.12
库存商品	10,660,474.10		10,660,474.10	4,399,803.57		4,399,803.57
在产品	9,104,261.89		9,104,261.89	2,714,602.02		2,714,602.02
合　计	45,193,399.94		45,193,399.94	29,659,118.71		29,659,118.71

8.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

9.其他流动资产

1年以内	90,891,168.26	60.11	91,941,781.14	74.06
1-2年	38,760,136.15	25.64	3,621,224.31	2.92
2-3年	2,354,750.15	1.56	6,605,006.67	5.32
3年以上	19,185,860.58	12.69	21,981,842.25	17.70
合　计	151,191,915.14	100.00	124,149,854.37	100.00

7.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
备用金	16,812,914.98	14,976,635.09
单位往来款项	24,173,446.17	11,956,622.74
保证金及押金	110,205,553.99	97,216,596.54
合　计	151,191,915.14	124,149,854.37

7.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日			11,991,138.51	11,991,138.51
本期计提				
本期转回			1,124,177.00	1,124,177.00
本期转销			3,000,000.00	3,000,000.00
2024年12月31日			7,866,961.51	7,866,961.51

7.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	11,991,138.51		1,124,177.00	3,000,000.00		7,866,961.51
合　计	11,991,138.51		1,124,177.00	3,000,000.00		7,866,961.51

7.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,000,000.00

项目	房屋、建筑物	合计
2. 本期增加金额	160, 904, 318. 63	160, 904, 318. 63
（1）外购	64, 171, 491. 72	64, 171, 491. 72
（2）固定资产转入	96, 732, 826. 91	96, 732, 826. 91
3. 本期减少金额	2, 231, 993. 68	2, 231, 993. 68
（1）处置	2, 231, 993. 68	2, 231, 993. 68
4. 期末余额	**249, 547, 263. 51**	**249, 547, 263. 51**
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	17, 489, 995. 25	17, 489, 995. 25
2. 本期增加金额	7, 985, 317. 27	7, 985, 317. 27
（1）固定资产转入		
（2）计提或摊销	7, 985, 317. 27	7, 985, 317. 27
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	**25, 475, 312. 52**	**25, 475, 312. 52**
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	**224, 071, 950. 99**	**224, 071, 950. 99**
2. 期初余额	**73, 384, 943. 31**	**73, 384, 943. 31**

11. 2 本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701、702、703 号房产作抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4, 000. 00 万元；

12. 固定资产及累计折旧

12. 1 明细项目

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
一、账面原值：					
1. 期初余额	988, 997, 440. 45	29, 662, 348. 67	15, 489, 946. 54	30, 562, 548. 09	1, 064, 712, 283. 75
2. 本期增加金额	3, 228, 342. 27	21, 388, 911. 50	181, 339. 44	2, 158, 192. 88	26, 956, 786. 09
（1）购置	3, 228, 342. 27	743, 731. 33	181, 339. 44	824, 122. 08	4, 977, 535. 12

种　　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	56, 123, 089. 87	49, 745, 506. 66
预缴税款	17, 651, 798. 36	1, 529, 043. 92
待摊费用	4, 742, 838. 30	6, 374, 867. 92
抵债资产	510, 234, 897. 90	608, 880, 706. 31
定期存单	107, 091, 049. 50	
合　　计	**695, 843, 673. 93**	**666, 530, 124. 81**

10. 其他权益工具投资

10. 1 明细项目

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他
青岛虚拟现实研究院有限公司	10, 000, 000. 00					
合计	10, 000, 000. 00					

（续上表）

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青岛虚拟现实研究院有限公司	10, 000, 000. 00				企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资
合　　计	10, 000, 000. 00				

11. 投资性房地产

11. 1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	90, 874, 938. 56	90, 874, 938. 56

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
（2）在建工程转入		20,645,180.17		1,334,070.80	21,979,250.97
3.本期减少金额	110,502,040.24	-	350,000.00	54,621.81	110,906,662.05
（1）处置或报废	13,769,213.33		350,000.00	54,621.81	14,173,835.14
（2）转入投资性房地产	96,732,826.91				96,732,826.91
4.期末余额	**881,723,742.48**	**51,051,260.17**	**15,321,285.98**	**32,666,119.16**	**980,762,407.79**
二、累计折旧					
1.期初余额	79,345,644.86	10,437,855.93	7,812,050.70	18,617,870.16	116,213,421.65
2.本期增加金额	24,794,261.14	3,720,433.51	1,931,287.88	4,492,237.65	34,938,220.18
（1）计提	24,794,261.14	3,720,433.51	1,931,287.88	4,492,237.65	34,938,220.18
（2）新增					
3.本期减少金额	61,683.53	-	332,500.00	51,890.71	446,074.24
（1）处置或报废	61,683.53		332,500.00	51,890.71	446,074.24
（2）转入投资性房地产					-
4.期末余额	**104,078,222.47**	**14,158,289.44**	**9,410,838.58**	**23,058,217.10**	**150,705,567.59**
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	**777,645,520.01**	**36,892,970.73**	**5,910,447.40**	**9,607,902.06**	**830,056,840.20**
2.期初余额	**909,651,795.59**	**19,224,492.74**	**7,677,895.84**	**11,944,677.93**	**948,498,862.10**

12.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备；

12.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产；

12.4 本公司由青岛中建联合集团有限公司提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼 101-107、201、202、301、501、601、701、801、1001 户房产作抵押，获得青岛银行股份有限

公司文创支行长期借款 12,444.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元；本公司由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼 101-107、201、202、301、501、601、701、801、1001 户房产作抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 3,000.00 万元。

12.5 未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海尔路 1 号丁 2 号楼	33,560,000.00	手续未办妥
合　　计	**33,560,000.00**	

13.在建工程

13.1 明细项目

项　　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州玻璃幕墙生产研发基地	2,688,846.14		2,688,846.14	23,952,138.27		23,952,138.27
办公楼装修	14,830,639.21		14,830,639.21			
合　　计	**17,519,485.35**		**17,519,485.35**	**23,952,138.27**		**23,952,138.27**

13.2 在建工程重要项目变动情况

项目名称	2024.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
胶州玻璃幕墙生产研发基地	23,952,138.27	715,958.84	21,979,250.97	
办公楼装修		14,830,639.21		
合　　计	**23,952,138.27**	**15,546,598.05**	**21,979,250.97**	

（续下表）

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胶州玻璃幕墙生产研发基地				自筹、募集	2,688,846.14
办公楼装修				自筹	14,830,639.21
合　　计					17,519,485.35

14.使用权资产

项　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
4. 期末余额	46,611,441.88	28,960,246.85	8,916,048.77	1,116,900.00	85,604,637.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,030,874.11	8,507,990.93	561,870.71	33,405.19	16,134,140.94
2. 本期增加金额	933,254.74	2,549,933.05	1,009,563.99	120,179.96	4,612,931.74
(1)计提	933,254.74	2,549,933.05	1,009,563.99	120,179.96	4,612,931.74
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4. 期末余额	7,964,128.85	11,057,923.98	1,571,434.70	153,585.15	20,747,072.68
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. 期末余额	38,647,313.03	17,902,322.87	7,344,614.07	963,314.85	64,857,564.82
2. 期初余额	39,580,567.77	17,180,061.00	5,197,023.19	4,394.81	61,962,046.77

15.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

15.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

16. 商誉

16.1 明细项目

被投资单位名称	原　值		商誉减值准备	
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
中房设计院	1,836,792.39	1,836,792.39		
淄博德才城运建	800,000.00	800,000.00		800,000.00

项　目	设备租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	35,970,659.89	11,336,928.80	47,307,588.69
2. 本期增加金额	28,204,613.41	495,088.79	28,699,702.20
3. 本期减少金额	23,800,335.60	1,466,440.36	25,266,775.96
4. 期末余额	40,374,937.70	10,365,577.23	50,740,514.93
二、累计折旧			
1. 期初余额	28,219,313.30	5,025,930.81	33,245,244.11
2. 本期增加金额	18,017,175.13	1,681,151.19	19,698,326.32
3. 本期减少金额	23,800,335.60	644,265.19	24,444,600.79
4. 期末余额	22,436,152.83	6,062,816.80	28,498,969.63
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17,938,784.87	4,302,760.43	22,241,545.30
2. 期初账面价值	7,751,346.59	6,310,997.99	14,062,344.58

15. 无形资产

15.1 明细项目

项　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	46,611,441.88	25,688,051.93	5,758,893.90	37,800.00	78,096,187.71
2. 本期增加金额		3,272,194.92	3,157,154.87	1,079,100.00	7,508,449.79
(1)购置		3,272,194.92	3,157,154.87		6,429,349.79
(2)企业合并增加				1,079,100.00	1,079,100.00
3. 本期减少金额					
(1)处置					
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					

项　目	期末余额	期初余额
合　计	1,511,066,850.62	1,107,788,856.25

18.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,275,501.26	3,332,290.83
合同资产减值准备	16,950.00	18,304.80
未弥补亏损	36,096,254.60	19,845,617.83
合　计	37,388,705.86	23,196,213.46

18.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2024 年		3,983,322.43
2025 年	2,054,360.47	2,054,360.47
2026 年	1,565,266.67	1,515,023.26
2027 年	2,022,921.91	1,897,425.66
2028 年	8,316,105.34	10,395,486.01
2029 年	22,137,600.21	
合　计	36,096,254.60	19,845,617.83

19. 其他非流动资产

项　目	期末金额	期初余额
1年以上抵债资产	409,650,847.46	103,534,867.55
减：抵债资产减值准备	102,540,055.03	7,983,659.98
合　计	307,110,792.43	95,551,207.57

20. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	42,864,857.44	42,864,857.44	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	720,096,377.14	720,096,377.14	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	188,662,138.91	188,662,138.91	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	22,569,510.44	21,441,034.92	抵押	用于保理质押

设发展有限公司				
合　计	2,636,792.39	2,636,792.39		800,000.00

16.2 商誉减值准备

公司于报告期末对商誉进行了减值测试，对相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，经测算公司对淄博德才城运建设发展有限公司的投资存在商誉减值，根据测算结果计提商誉减值准备。

17. 长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	12,400,061.75	187,720.38	4,348,405.12	8,239,377.01
其他	587,579.14	172,477.06	584,132.43	175,923.77
合　计	12,987,640.89	360,197.44	4,932,537.55	8,415,300.78

18. 递延所得税资产

18.1 已确认的递延所得税资产

项　目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	508,617.30	633,796.00
坏账准备	218,001,888.73	172,946,808.18
合同资产减值准备	34,538,076.48	30,692,303.35
可弥补亏损	10,967,676.18	5,944,755.66
租赁负债	5,522,371.87	3,515,586.16
抵债资产减值准备	17,693,353.36	1,955,896.25
合　计	287,231,983.92	215,689,145.60

18.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	3,669,467.10	3,907,684.07
坏账准备	1,157,878,220.45	912,574,946.47
合同资产减值准备	163,238,234.21	138,121,864.59
可弥补亏损	61,651,386.37	31,138,356.56
租赁负债	22,089,487.46	14,062,344.58
抵债资产减值准备	102,540,055.03	7,983,659.98

固定资产	8,623,675.00	3,400,961.86	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	120,654,327.60	117,072,402.28	抵押	用于抵押借款
其他流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00	使用受限	定期存单
合　计	1,193,470,886.53	1,183,537,772.55		

（续上表）

项　目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	30,209,436.93	30,209,436.93	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	760,057,852.73	760,057,852.73	使用受限	保证金（承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金）
应收票据	269,256,411.40	255,793,590.83	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	33,290,000.00	31,625,500.00	抵押	用于保理质押
固定资产	80,955,706.29	53,644,758.85	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,167,562.20	7,517,962.17	抵押	用于抵押借款
合　计	1,190,936,969.55	1,138,849,101.51		

21. 短期借款

21.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
保证借款	996,454,147.06	1,014,266,231.72
联合方式借款	70,000,000.00	68,000,000.00
保理借款	146,962,042.32	33,290,000.00
票据贴现未终止确认	1,256,902,324.80	793,000,000.00
已贴现未到期供应链金融	251,233.30	17,450,252.60
信用证贴现		19,262,956.49
应付利息	1,566,826.34	1,629,393.96
合　计	2,472,136,573.82	1,946,898,834.77

21.2 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部短期借款 9,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701/702/703 户房产作为抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼房产

（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 3,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 3,100.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛崂山支行短期借款 2,600.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛山东路支行短期借款 8,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 16,000.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司麦岛支行短期借款 3,781.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 2,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司短期借款 10,200.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 7,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 4,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,787.90 万元；以对青岛城投新城开发建设有限公司，基于青钢片区九年制学校建设工程施工合同的应收账款进行抵押，获得青岛城投金控商业保理有限公司保理融资 2,256.95 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行短期借款 1,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛市南支行短期借款 1,296.51 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获

供应商 G	15,311,140.90	未结算专业分包款项
供应商 H	12,489,014.57	未结算材料款项
供应商 I	11,491,106.78	未结算劳务款项
供应商 J	10,831,624.16	未结算材料款项
供应商 K	10,803,162.60	未结算专业分包款项
合 计	201,120,171.41	

24. 应付职工薪酬

24.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	67,297,508.73	299,396,291.33	299,042,472.46	67,651,327.60
离职后福利-设定提存计划	60,195.44	23,354,428.20	23,322,410.89	92,212.75
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-
合 计	67,357,704.17	322,750,719.53	322,364,883.35	67,743,540.35

24.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,982,312.72	271,754,467.43	283,559,434.62	55,177,345.53
二、职工福利费		115,043.42	115,043.42	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费	203,102.66	10,957,591.65	10,992,209.56	168,484.75
其中：1.医疗保险费	166,060.59	9,814,287.10	9,841,551.17	138,796.52
2.工伤保险费	17,025.50	1,106,704.55	1,114,058.39	9,671.66
3.生育保险费	20,016.57	36,600.00	36,600.00	20,016.57
4.大额救助和残联基金				-
五、住房公积金	70,414.00	4,269,039.60	4,277,640.60	61,813.00
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35	12,300,149.23	98,144.26	12,243,684.32
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	67,297,508.73	299,396,291.33	299,042,472.46	67,651,327.60

得光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款1,000.00万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款2,480.00万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款1,000.00万元。

截至2024年12月31日，中房设计院由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款600.00万元。

21.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	595,486,860.11	871,519,350.96
合 计	595,486,860.11	871,519,350.96

23. 应付账款

23.1 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,143,212,057.22	2,493,452,353.40
应付劳务费	774,695,303.50	1,012,523,559.49
应付专业分包	1,546,743,092.22	976,627,630.14
应付租赁费	37,612,222.61	36,348,860.60
应付供应链金融		894,885,308.58
合 计	4,502,262,675.55	5,413,837,712.21

23.2 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	41,348,684.17	未结算材料款项
供应商 B	28,588,590.84	未结算专业分包款项
供应商 C	18,361,467.89	未结算专业分包款项
供应商 D	17,854,501.33	未结算材料与劳务款项
供应商 E	17,123,982.23	未结算专业分包款项
供应商 F	16,916,895.94	未结算材料款项

合　计	731,923,237.50	280,311,535.28

27. 合同负债

项　目	期末余额	期初余额
合同负债	173,032,014.40	223,952,535.29
合　计	173,032,014.40	223,952,535.29

28. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,744,847.03	8,488,098.61
一年内到期的长期借款	163,117,588.49	10,949,433.20
合　计	181,862,435.52	19,437,531.81

29. 其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税	406,977,827.47	384,609,317.28
票据背书未终止确认	206,760,765.16	269,256,411.40
合　计	613,738,592.63	653,865,728.68

30. 长期借款

项　目	期末余额	期初余额
联合方式借款	110,741,666.59	
担保借款	151,224,839.47	189,604,267.23
合　计	261,966,506.06	189,604,267.23

30.1 截至2024年12月31日，由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款6,200.00万元，其中一年内到期的非流动负债400.00万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证、由崂山区海尔路1号丁6号楼（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）房产作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行长期借款12,444.17万元，其中一年内到期的非流动负债1,370.00万元。

截至2024年12月31日，中建联合由德才装饰股份有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款7,000.00万元，其中一年内到期的非流动负债7,000.00万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得

24.3 设定提存计划列示

项　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	53,524.26	22,471,943.38	22,438,552.61	86,915.03
二、失业保险费	6,671.18	882,484.82	883,858.28	5,297.72
三、企业年金缴费				
合　计	60,195.44	23,354,428.20	23,322,410.89	92,212.75

25. 应交税费

项　目	期末余额	期初余额
增值税	2,463,697.10	9,530,064.63
所得税	8,174,001.27	39,236,624.48
城建税	1,220,537.91	3,083,140.31
教育费附加	356,608.35	1,154,826.69
地方教育费附加	508,941.22	1,043,863.05
个税	55,701.39	289,778.64
房产税	2,865,209.29	2,797,357.79
土地使用税	287,605.69	284,672.24
地方水利基金	55,144.14	54,820.39
印花税	452,111.46	499,958.47
地方性税费	19,273.15	30,052.09
合　计	16,458,830.97	58,005,158.78

26. 其他应付款

26.1 总体情况列示

种　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	731,923,237.50	280,311,535.28
合　计	731,923,237.50	280,311,535.28

26.2 其他应付款部分

项　目	期末余额	期初余额
单位往来款项	689,514,169.92	35,404,880.86
个人往来款项	8,523,523.40	11,875,460.83
保证金、押金	33,885,544.18	233,031,193.59

33.1 明细项目

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	52,043,727	37.17				-11,931,818	-11,931,818	40,111,909	28.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,043,727	37.17				-11,931,818	-11,931,818	40,111,909	28.65
其中：境内非国有法人持股	7,951,363	5.68				-7,951,363	-7,951,363	0	0
境内自然人持股	44,092,364	31.49				-3,980,455	-3,980,455	40,111,909	28.65
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	87,956,273	62.83				11,931,818	11,931,818	99,888,091	71.35
1、人民币普通股	87,956,273	62.83				11,931,818	11,931,818	99,888,091	71.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	140,000,000	100.00						140,000,000	100.00

33.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

34. 资本公积

34.1 明细项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	873,332,517.15			873,332,517.15

华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行长期借款2,850.00万元，其中一年内到期的非流动负债2,850.00万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司长期借款8,600.00万元，其中一年内到期的非流动负债3,750.00万元。

截至2024年12月31日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部长期借款1,440.27万元，其中一年内到期的非流动负债462.63万元。由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得民生银行股份有限公司即墨支行长期借款2,148.87万元，其中一年内到期的非流动负债246.09万元。由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行长期借款1,770.00万元，其中一年内到期的非流动负债177.00万元。

31. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债	3,344,640.45	5,574,245.97
合 计	3,344,640.45	5,574,245.97

32. 递延所得税负债

32.1 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,131,190.17	2,180,752.72
使用权资产	5,560,386.33	3,515,586.15
固定资产折旧账面与税法差异	1,438,117.12	1,623,638.68
合 计	9,129,693.62	7,319,977.55

32.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,524,760.68	8,723,010.88
使用权资产	22,241,545.33	14,062,344.60
固定资产折旧账面与税法差异	9,486,897.87	10,824,257.87
合 计	40,253,203.88	33,609,613.35

33. 股本

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	798,491,535.57	668,628,411.43
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	798,491,535.57	668,628,411.43
加：归属于母公司普通股股东净利润	-286,819,081.03	156,286,187.10
减：提取法定盈余公积金		6,423,062.96
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	16,612,971.00	20,000,000.00
期末未分配利润	**495,059,483.54**	**798,491,535.57**

40. 营业收入及营业成本

40.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**4,133,844,642.75**	**6,102,836,313.32**
其中：主营业务收入	4,060,841,533.14	6,051,181,725.24
其他业务收入	73,003,109.61	51,654,588.08
营业成本	**3,694,761,985.96**	**5,195,203,105.50**
其中：主营业务成本	3,635,892,977.13	5,159,046,986.50
其他业务成本	58,869,008.83	36,156,119.00

40.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务				
（1）装饰装修业务	2,018,730,519.05	1,758,397,385.16	3,072,529,618.08	2,532,985,786.84
其中：内装装饰业务	1,400,761,532.01	1,234,660,367.22	2,205,285,872.33	1,852,816,301.32
幕墙门窗工程业务	380,152,106.09	312,213,617.04	418,754,862.05	353,151,013.97
智能化业务	166,070,603.83	144,266,942.63	249,033,378.34	180,641,533.29
古建筑工程业务	71,746,277.12	67,256,458.27	199,455,505.36	146,376,938.26
（2）建筑工程业务	1,371,767,789.28	1,317,179,240.34	1,855,827,400.54	1,693,740,056.98
（3）市政工程业务	544,608,763.01	491,045,980.14	964,282,275.03	831,157,538.84
（4）设计业务	125,734,461.80	69,270,371.49	158,542,431.59	101,163,603.84
主营业务小计	**4,060,841,533.14**	**3,635,892,977.13**	**6,051,181,725.24**	**5,159,046,986.50**
2.其他业务				
其他	73,003,109.61	58,869,008.83	51,654,588.08	36,156,119.00

合　计	873,332,517.15			873,332,517.15

35. 库存股

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		25,513,060.06		25,513,060.06
合　计		25,513,060.06		25,513,060.06

36. 其他综合收益

项　目	2024.1.1	2024年1-12月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,522.44	-12,091.38			-12,091.38		-17,613.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-5,522.44	-12,091.38			-12,091.38		-17,613.82
其他综合收益合计	**-5,522.44**	**-12,091.38**			**-12,091.38**		**-17,613.82**

37. 专项储备

37.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
期初数		
本期计提	43,570,439.26	72,790,014.27
本期使用	43,570,439.26	72,790,014.27
期末数		

38. 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	56,423,062.96			56,423,062.96
合计	56,423,062.96			56,423,062.96

39. 未分配利润

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务小计	73,003,109.61	58,869,008.83	51,654,588.08	36,156,119.00
合　计	4,133,844,642.75	3,694,761,985.96	6,102,836,313.32	5,195,203,105.50

40.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	3,400,299,822.48	2,999,041,603.57	4,972,297,696.82	4,154,695,368.94
山东省外	733,544,820.27	695,720,382.39	1,130,538,616.50	1,040,507,736.56
合　计	**4,133,844,642.75**	**3,694,761,985.96**	**6,102,836,313.32**	**5,195,203,105.50**

41. 税金及附加

项　目	本期	上期
城建税	5,210,266.77	10,969,346.98
教育费附加	2,254,422.45	4,730,179.22
地方教育费附加	1,480,411.64	3,152,813.30
地方水利基金	1,458.56	486.48
房产税	6,626,311.63	4,684,400.29
印花税	3,140,548.13	5,479,081.78
土地使用税	497,607.00	484,105.02
车船使用税	23,779.84	16,336.74
地方性税费	39,629.56	83,571.00
合计	**19,274,435.58**	**29,600,320.81**

42. 销售费用

项　目	本期	上期
工资及社保费	15,009,901.44	18,048,871.19
业务招待费	3,100,170.33	6,850,398.02
办公费	1,083,888.01	872,149.75
差旅费	987,483.84	1,052,850.83
维修费	1,240,920.00	2,979,676.47
招标代理费	512,510.51	936,050.88
车辆费	984,180.84	357,465.57

中标前费用	2,304,336.96	3,829,081.58
其他	3,004,295.03	4,183,899.10
合　计	**28,227,686.96**	**39,110,443.39**

43. 管理费用

项　目	本期	上期
工资费用	107,946,633.09	120,889,511.43
社会保险费	13,909,777.38	16,390,689.50
折旧费	28,456,491.73	21,474,648.90
摊销费	3,982,610.33	2,139,796.68
办公费	12,178,104.00	16,838,191.12
业务招待费	10,441,390.02	18,987,386.04
咨询顾问费	11,776,975.15	14,937,431.90
车辆费	2,568,467.80	3,007,143.94
差旅费	2,776,526.04	5,666,555.10
其他	9,312,151.52	8,432,217.34
合　计	**203,349,127.06**	**228,763,571.95**

44. 研发费用

项　目	本期	上期
研发材料	48,894,561.97	90,734,400.71
研发人员工资	20,423,374.01	32,151,927.43
折旧与摊销	791,182.14	398,985.73
合　计	**70,109,118.12**	**123,285,313.87**

45. 财务费用

项　目	本期	上期
利息支出	70,638,635.49	63,475,480.79
减：利息收入	13,566,677.05	22,633,549.70
汇兑损失	6,198.87	749,274.63
手续费	7,315,849.39	18,820,155.20

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
国家企业技术中心 2023 年度认定高新技术企业第一批奖补	青岛市科学技术局	关于公示 2023 年度认定高新技术企业第一批拟奖补名单的通知	55,000.00
《青岛市实施“沃土计划”加快培育科技型企业三年行动方案(2022-2024 年)》	青岛市科学技术局	《青岛市实施“沃土计划”加快培育科技型企业三年行动方案(2022-2024 年)》青政字〔2021〕30 号	50,000.00
其他零星			49,886.30
合计			2,764,155.32

47. 投资收益

项　目	本期	上期
定额存单收益	1,881,985.28	
合　计	1,881,985.28	

48. 信用减值损失

项　目	本期	上期
坏账准备损失	-247,325,532.43	-175,002,857.32
票据减值损失	1,865,090.96	-9,299,752.07
合　计	-245,460,441.47	-184,302,609.39

49. 资产减值损失

项　目	本期	上期
合同资产减值损失	-25,246,038.89	-4,695,028.85
抵债资产减值损失	-99,759,310.31	-7,983,659.98
商誉减值损失	-800,000.00	
合计	-125,805,349.20	-12,678,688.83

50. 资产处置收益

项　目	本期	上期
固定资产处置净损益	96,499.17	2,091,253.13
合　计	96,499.17	2,091,253.13

51. 营业外收入

贴现息	33,158,478.03	28,747,974.54
保理费	3,567,901.94	3,740,885.31
合　计	101,120,386.67	92,900,220.77

46. 其他收益

46.1 明细项目

项　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	2,764,155.32	8,246,858.54
债务重组收益	2,051,405.62	
合　计	4,815,560.94	8,246,858.54

46.2 政府补助明细

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
增值税加计抵减	国家税务总局	生产、生活性服务业增值税加计抵减政策	890,705.23
个税返还	财政部、国家税务总局、人民银行	《财政部税务总局人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕12 号）	250,358.28
2022 年度市级工业设计中心奖励	胶州市科技和工业信息化局	市工业和信息化局《关于组织申报第六批市级工业设计中心的通知》青工信字〔2022〕58 号	500,000.00
稳岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、国家税务总局青岛市税务局	鲁人社发〔2024〕8 号 山东省人力资源和社会保障厅等 4 部门关于做好失业保险援企稳岗政策落实工作的通知	358,705.51
第二批企业发展专项扶持资金	上海市松江区人民政府	企业入驻海尔智谷奖励和扶持协议	290,000.00
退伍军人补贴	财政部 税务总局 退役军人事务部	退役军人事务部公告 2023 年第 14 号	169,500.00
科技惠民项目	青岛市市南区科学技术局	南科技规〔2024〕1 号 青岛市市南区科学技术局关于印发《市南区科技计划项目管理办法》的通知	150,000.00

项　目	本期	上期
所得税费用	-55,044,001.21	43,791,282.25

54. 现金流量表项目注释

54.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期	上期
政府补助	1,873,450.09	8,246,858.54
利息收入	13,566,677.05	22,633,549.70
营业外收入	17,335,504.05	9,284,171.67
业务风险金押金及其他	890,705.23	152,829,095.14
冻结资金转回	30,209,436.93	11,376,227.15
合　计	**63,875,773.35**	**204,369,902.20**

54.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	68,760,514.11	89,402,586.56
财务费用中现金支出	18,820,155.20	18,820,155.20
投标保证金、借支款净额等	234,348,272.30	5,748,064.77
冻结资金	42,864,857.44	
合　计	**364,793,799.05**	**113,970,806.53**

54.3 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期	上期
定期存单赎回	153,582,750.27	60,476,431.15
合　计	**153,582,750.27**	**60,476,431.15**

54.4 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期	上期
购买定期存单	260,673,799.77	
合　计	**260,673,799.77**	

54.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期	上期
上期保证金转回(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	760,057,852.73	846,792,359.01

项　目	本期	上期
罚款收入	16,009,906.66	5,956,255.31
其它	1,325,597.39	3,327,916.36
合　计	**17,335,504.05**	**9,284,171.67**

52. 营业外支出

项　目	本期	上期
捐赠支出	655,850.00	1,271,000.00
滞纳金	508,616.27	21,400.11
其它	4,309,611.76	4,455,664.66
合　计	**5,474,078.03**	**5,748,064.77**

53. 所得税费用

53.1 明细项目

项　目	本期	上期
当期所得税	14,689,121.03	87,117,059.45
加：递延所得税费用	-69,733,122.25	-43,325,777.20
合　计	**-55,044,001.22**	**43,791,282.25**

53.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期	上期
利润总额	-335,608,416.86	210,866,257.38
按适用税率计算的所得税费用	-50,341,262.53	31,558,675.19
子公司适用不同税率的影响	-9,015,516.57	11,403,709.37
调整以前期间所得税的影响	674,737.90	-27,126.33
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,454,642.50	17,230,907.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,919,840.26	-1,316,490.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,550,269.03	3,479,072.23
加计扣除项目的影响	-1,271,611.60	-18,537,464.51
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-175,419.68	-

补充资料	本期	上期
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	1,104,421,381.92	1,374,338,325.11
减：现金的期初余额	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
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	-269,916,943.19	268,017,370.79

55.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,104,421,381.92	1,374,338,325.11
其中：库存现金	22,618.09	8,123.47
可随时用于支付的银行存款	1,104,398,763.83	1,374,330,201.64
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**1,104,421,381.92**	**1,374,338,325.11**

55.3 不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	本期金额	上期金额	理由
信用证保证金		4,000,000.00	使用受限
银行承兑保证金	720,096,377.14	756,057,852.73	使用受限
冻结资金	42,864,857.44	30,209,436.93	使用受限
合　计	**762,961,234.58**	**790,267,289.66**	

55.4 供应商融资安排

55.4.1 供应商融资安排的条款和条件

本集团通过多个融资方为供应商提供反向保理服务。合资格的供应商可通过供应链金融平台向融资方提交保理业务申请，融资方在审核通过该申请并收到本集团的书面同意后，直接向供应商支付保理款。本集团在保理到期日前需将应付款足额支付至相应的专用账户以结清应付的保理款。在融资方代为向供应商支付货款时，本集团终止对相关应付账款的确认，同时形成对融资方的负债，确认对融资方的负债不涉及现金流入。

55.4.2 列报项目和账面金额

合　计	760,057,852.73	846,792,359.01

54.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期	上期
保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	720,096,377.14	760,057,852.73
回购库存股	25,513,060.06	
合　计	**745,609,437.20**	**760,057,852.73**

55. 现金流量表补充资料

55.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-280,564,415.64	167,074,975.13
加：资产减值损失	120,602,433.94	12,678,688.83
信用减值损失	243,068,256.40	184,302,609.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,621,863.77	79,501,036.70
无形资产摊销	4,612,931.74	2,809,633.74
长期待摊费用摊销	4,932,537.55	3,747,552.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-96,499.17	-2,091,253.13
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	70,638,635.49	63,475,480.79
投资损失	-1,881,985.28	-
递延所得税资产减少	-71,542,838.32	-48,415,806.45
递延所得税负债增加	1,809,716.07	5,089,662.28
存货的减少	124,372,437.80	-76,346,844.31
经营性应收项目的减少	-143,016,007.27	-1,308,855,724.50
经营性应付项目的增加	319,812,877.79	1,187,299,263.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**455,369,944.87**	**270,269,274.47**
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		

工程技术咨询有限公司所持有的深圳德才瑞源建设有限公司 100%的股份，自工商变更日纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

2024 年 5 月，公司控股子公司德才科创集团有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2024 年 7 月，公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司设立全资子公司深圳英中建筑设计有限公司，自注册日纳入合并财务报表。

2024 年 9 月，公司控股孙公司青岛德才汇德投资有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

附注八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	青岛德才高科新材料有限公司	20,000.00	青岛胶州市	青岛胶州市	新材料技术推广服务；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工等。	100.00		设立
2	DC-HD国际设计有限公司	9.40	英国	英国	建筑室内外设计		70.00	设立
3	青岛中建联合集团有限公司	52,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程施工；施工专业作业等。	100.00		同一控制下企业合并
4	深圳德才发展集团有限公司	5,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	建设工程施工	49.00	51.00	设立
5	深圳德才建设集团有限公司	2,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装等		100.00	设立
6	青岛德才信息科技发展有限公司	2,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；施工专业作业等。	100.00		设立

项 目	本期金额
其他应付款-供应链融资	658,917,913.75
其中：供应商已收到款项	658,917,913.75
合 计	658,917,913.75

56.外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,677.97	7.1884	55,192.32
英镑	43,515.26	9.0765	394,966.27
其他流动资产-定期存单			
其中：英镑	1,883,000.00	9.0765	17,091,049.50

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
研发材料	48,894,561.97	90,734,400.71
研发人员工资	20,423,374.01	32,151,927.43
折旧与摊销	791,182.14	398,985.73
合 计	**70,109,118.12**	**123,285,313.87**
其中：费用化研发支出	70,109,118.12	123,285,313.87
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

2024 年 3 月，公司控股孙公司深圳德才鹏城建设有限公司出资 107.91 万元收购深圳市瑞德

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
7	青岛德才建设有限公司	2,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工：施工专业作业。	100.00		非同一控制下企业合并
8	山东诗允建筑工程施工有限公司	1,000.00	青岛市市北区	青岛市市北区	建设工程施工：施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		非同一控制下企业合并
9	山东嘉泽建筑工程有限公司	1,500.00	青岛市李沧区	青岛市李沧区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工等。	100.00		非同一控制下企业合并
10	德才（北京）古建筑工程有限公司	1,000.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程施工：建筑劳务分包；施工专业作业；文物保护工程施工等。	49.00	51.00	设立
11	青岛中新启力商贸有限公司	100.00	山东省青岛市	山东省青岛市	五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售等。	100.00		设立
12	淄博德才城运投资控股有限公司	5,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；土地整治服务；市政设施管理。工程管理服务。	51.00		设立
13	青岛中房建筑设计院股份有限公司	5,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程设计：文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。		70.00	非同一控制下企业合并
14	山东德才建设有限公司	10,000.00	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工；金属门窗工程施工等。	51.00		设立
15	上海德才实业集团有限公司	3,000.00	上海市松江区	上海市松江区	建设工程施工：建筑劳务分包。	49.00	51.00	设立
16	青岛德才恩美软装有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	住宅室内装饰装修。	100.00		设立
17	青岛中和建筑材料科技有限公司	1,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售：建筑材料、建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等		100.00	设立
18	青岛中建联合工程管理有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工：文物保护工程施工；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
19	山东川木建设工程有限公司	2,200.00	青岛市城阳区	青岛市城阳区	消防设施工程施工；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修等。		100.00	非同一控制下企业合并
20	青岛英中管理咨询有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	企业管理咨询等。		100.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
21	青岛英中中外商贸有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	批发零售：五金、电气设备、百货、制品、计算机等。		100.00	设立
22	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	1,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	新材料技术研发；企业管理咨询；货物进出口等。		100.00	设立
23	上合中鑫（青岛）管理有限公司	1,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	物业管理：物业服务评估；集贸市场管理服务等。		100.00	设立
24	淄博德才城运建设发展有限公司	10,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	建设工程施工；建设工程监理；施工专业作业；住宅室内装饰装修。		51.00	非同一控制下企业合并
25	德才（北京）文旅发展有限公司	1,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	旅游业务；旅游咨询等。		100.00	设立
26	济南泉合建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
27	济南盛通建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
28	北京德才建筑设计有限公司	100.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计：国土空间规划编制；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。		70.00	设立
29	青岛中建联合路桥建设有限公司	4,500.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工：建筑劳务分包；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
30	深圳德才汇德建设有限公司	10,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	技术进出口；货物进出口；园林绿化工程施工；对外承包工程；市政设施管理等。		100.00	设立
31	德才西南发展有限公司	10,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	建设工程施工：文物保护工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	49.00	51.00	设立
32	天津德才建设发展有限公司	8,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建设工程施工等。	100.00		设立
33	深圳德才鹏城建设有限公司	10,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；数字创意产品展览展示服务等。	100.00		设立
34	德才集团发展有限公司	5万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	建筑装饰装修业务		100	设立
35	德才集团研究有限公司	100英镑	英国	英国	建筑装饰装修业务		100	设立

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

（2）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

① 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

② 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截至 2024 年 12 月 31 日，流动资产 9,507,903,571.56 元、流动负债合计 9,354,644,760.85 元，流动比率为 1.02。

2、金融资产转移

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	162,592,431.89	

附注十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
36	德才科创集团有限公司	3,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
37	青岛德才汇德投资有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	土木工程建筑业		100.00	设立
38	深圳德才瑞源建设有限公司	5,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发		100.00	非同一控制下企业合并
39	深圳英中建筑设计有限公司	100.00	深圳市龙岗区	深圳市龙岗区	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务等		70.00	设立

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	2,764,155.32	8,246,858.54
资产性补助		
合　计	2,764,155.32	8,246,858.54

附注十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王斐艳	叶德才先生的配偶
青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)	本公司股东，直接持有本公司 9.71%的股份
红塔创新投资股份有限公司	本公司股东，直接持有本公司 8.25%的股份
青岛德才君和投资有限公司	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
叶灵芝	叶德才先生的妹妹
毕增平	王文静女士的配偶
青岛金创联合国际投资有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛英中古建新材料有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛蓝海新港城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投丰汇置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投环境资源有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投路桥投资发展有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛鸿城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投新城开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城泰国际贸易有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口烟台港集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛国际机场集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、衍生金融资产				
（二）应收款项融资			18,171,192.66	18,171,192.66
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（四）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			28,171,192.66	28,171,192.66

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

附注十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人情况

截至 2024 年 12 月 31 日，叶德才先生直接持有的本公司 28.65%的股权，且通过青岛德才君和投资有限公司间接控制本公司 5.68%的股权，合计控制本公司 34.33%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛卓城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛人才集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
银河城泰（山东）科技有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口阳光慧采服务有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口集团文化传媒有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口产城融合发展日照有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港湾建设集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
威海山海睿景大酒店有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
荣成市久泰旅游开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投金控商业保理有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛少城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛环海湾开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛海轩国际人才科技园有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛世园城茂置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛高速集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
LIVITY(圣卢西亚）有限公司	叶德才先生控制的公司
北京英德凯文化创意有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
市北区惠锦鹏装饰材料总汇	毕增平先生控制的公司
青岛鹏达盛建材有限公司	毕增平先生控制的公司
青岛盛德美商贸有限公司	叶灵芝女士控制的公司
中装新网科技（北京）有限公司	受同一关键管理人员重大影响
青岛振青税务师事务所有限责任公司	公司独立董事顾旭芬控制的企业

4、关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
青岛鸿城置业有限公司	建筑工程	1,661,734.79	0.04	118,390,675.16	1.94
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	装饰装修	-4,535,324.24	-0.11	19,651,774.42	0.32
青岛城投环境资源有限公司	建筑工程	-501,605.06	-0.01	1,325,890.51	0.02
青岛城投新城开发建设有限公司	建筑工程	143,910,458.84	3.48	81,678,954.47	1.34
青岛城投路桥投资发展有限公司	建筑工程	3,435,071.66	0.08	100,973,676.14	1.65
红塔创新投资股份有限公司	装饰装修	361,505.95	0.01		
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	4,553,585.23	0.11	3,642,955.88	0.06
荣成市久泰旅游开发有限公司	建筑工程/装饰装修	-16,220,875.28	-0.39	66,964,383.22	1.10
青岛卓城置业有限公司	建筑工程	8,661,866.11	0.21	3,785,898.54	0.06
山东港口阳光慧采服务有限公司	装饰装修	1,019,408.38	0.02	40,520.89	0.00
山东港湾建设集团有限公司	装饰装修	3,674,199.79	0.09	4,234,923.57	0.07
青岛国际机场集团有限公司	装饰装修			67,143.59	0.00
青岛少城置业有限公司	装饰装修	9,567,159.51	0.23		
青岛城和置业有限公司	设计	5,959,783.02	0.14		
青岛环海湾开发建设有限公司	装饰装修等	1,033,062.13	0.02		
青岛海轩国际人才科技园有限公司	装饰装修等	2,815,280.65	0.07		
青岛城投房地产开发有限公司	装饰装修	1,923,206.48	0.05		
青岛世园城茂置业有限公司	装饰装修	30,331,074.17	0.73		

4.2 向关键管理人员支付报酬

2024 年度、2023 年度本公司支付给关键管理人员的报酬总额分别为 498.94 万元、473.09 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等。

5、关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,000.00	2024-8-21	2025-8-20	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,745.76	2024-07-24	2025-01-24	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-08-07	2025-02-07	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,134.93	2024-09-05	2025-03-05	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	7,600.00	2024-09-26	2025-03-26	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	6,000.00	2024-11-05	2025-05-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,800.00	2023-1-17	2024-1-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	37.68	2023-3-9	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	174.04	2023-3-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	363.54	2023-3-13	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.03	2023-3-14	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.84	2023-3-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	82.84	2023-3-24	2024-1-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	186.80	2023-3-28	2024-1-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	38.16	2023-3-31	2024-1-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	112.06	2023-4-7	2024-2-7	是
中建联合、叶德才、王雯艳	318.94	2023-4-12	2024-2-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	41.84	2023-4-25	2024-2-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	34.06	2023-4-26	2024-2-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.61	2023-5-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	9.09	2023-5-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	315.34	2023-5-16	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.87	2023-5-22	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	59.41	2023-5-23	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	311.59	2023-5-24	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	66.19	2023-5-25	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.99	2023-5-26	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	138.13	2023-5-29	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	53.19	2023-6-2	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.77	2023-6-7	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	58.41	2023-6-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.97	2023-6-12	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	59.04	2023-6-13	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	95.77	2023-6-16	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	377.35	2023-6-19	2024-3-5	是

中建联合、叶德才、王雯艳	334.80	2023-6-20	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	589.25	2023-6-21	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	464.32	2023-6-26	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	407.62	2023-6-29	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.95	2023-7-4	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.33	2023-7-5	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	26.46	2023-7-6	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	151.69	2023-7-7	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	230.29	2023-7-11	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.43	2023-7-12	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	120.05	2023-7-14	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	482.58	2023-7-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	390.49	2023-7-19	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30,144.74	2023-7-26	2024-1-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	27.39	2023-8-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	502.14	2023-8-24	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.06	2023-8-28	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	133.47	2023-9-27	2024-9-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	149.00	2023-9-28	2024-9-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.16	2023-9-28	2024-9-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.21	2023-10-7	2024-7-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	37.04	2023-10-7	2024-9-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.60	2023-10-8	2024-7-8	是
中建联合、叶德才、王雯艳	54.28	2023-10-10	2024-7-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.43	2023-10-11	2024-7-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	48.71	2023-10-12	2024-7-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	174.93	2023-10-13	2024-7-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	167.95	2023-10-16	2024-7-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-10-17	2024-10-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	66.08	2023-10-19	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	157.26	2023-10-20	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.65	2023-10-20	2024-10-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-21	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	60.54	2023-10-23	2024-7-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	170.12	2023-10-23	2024-10-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	259.12	2023-10-24	2024-7-24	是

中建联合、叶德才、王雯艳	102.60	2023-10-24	2024-10-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	193.22	2023-10-25	2024-7-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-25	2024-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	83.75	2023-10-26	2024-7-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.94	2023-10-27	2024-7-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	180.12	2023-10-27	2024-10-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	176.78	2023-10-30	2024-7-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	24.15	2023-11-6	2024-8-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.00	2023-11-6	2024-11-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.03	2023-11-8	2024-8-8	是
中建联合、叶德才、王雯艳	32.93	2023-11-8	2024-11-7	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.52	2023-11-14	2024-8-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	136.50	2023-11-15	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	63.72	2023-11-16	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	551.67	2023-11-16	2024-8-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	300.00	2023-11-16	2024-11-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.84	2023-11-17	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	92.17	2023-11-17	2024-11-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.77	2023-11-18	2024-8-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-18	2024-11-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	67.01	2023-11-22	2024-8-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	152.29	2023-11-22	2024-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	313.19	2023-11-23	2024-8-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	41.61	2023-11-23	2024-8-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.57	2023-11-24	2024-8-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	118.82	2023-11-27	2024-8-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-27	2024-11-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	11.62	2023-11-29	2024-8-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	161.52	2023-11-29	2024-11-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	103.23	2023-11-29	2024-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-11-29	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.44	2023-11-30	2024-8-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.32	2023-12-7	2024-9-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.33	2023-12-8	2024-9-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	149.68	2023-12-8	2024-12-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	34.07	2023-12-13	2024-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	105.80	2023-12-15	2024-9-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-19	2024-9-13	是

中建联合、叶德才、王雯艳	133.53	2023-12-19	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.22	2023-12-21	2024-9-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-12-29	2024-6-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-4-26	2025-4-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-5-24	2025-5-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-7-25	2025-7-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-21	2025-10-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	13.28	2024-12-10	2025-9-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	20.25	2024-01-12	2024-10-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	265.88	2024-01-12	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	107.14	2024-01-13	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.75	2024-01-15	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	57.94	2024-01-15	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	427.68	2024-01-17	2024-02-02	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.09	2024-01-17	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	95.91	2024-01-17	2025-01-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3.00	2024-01-23	2024-10-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-01-23	2024-10-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.21	2024-01-25	2024-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2024-01-25	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	202.21	2024-01-27	2024-09-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	72.00	2024-01-30	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-02-01	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.60	2024-02-02	2024-11-01	是
中建联合、叶德才、王雯艳	108.19	2024-02-05	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	48.49	2024-02-05	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	88.62	2024-02-05	2025-02-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	9.86	2024-02-06	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	84.93	2024-02-07	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.05	2024-02-07	2024-11-07	是
中建联合、叶德才、王雯艳	396.86	2024-02-23	2024-11-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.50	2024-02-23	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	103.82	2024-02-26	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.06	2024-02-27	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-02-28	2025-02-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	171.59	2024-03-01	2024-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	129.21	2024-03-04	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.22	2024-03-05	2024-11-29	是

中建联合、叶德才、王雯艳	156.76	2024-03-06	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.08	2024-03-11	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	4.80	2024-03-12	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	207.69	2024-03-13	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2024-03-13	2024-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	951.56	2024-03-14	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	203.83	2024-03-14	2025-03-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	83.10	2024-03-15	2024-12-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	75.77	2024-03-16	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	33.19	2024-03-18	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	16.71	2024-03-20	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	136.48	2024-03-26	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	212.26	2024-03-26	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.27	2024-03-27	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.94	2024-03-27	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	57.45	2024-03-27	2024-12-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	23.23	2024-03-28	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.84	2024-03-28	2024-12-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.60	2024-04-19	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-04-22	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.20	2024-04-22	2025-01-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	26.22	2024-04-28	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	100.00	2024-04-30	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.00	2024-05-06	2025-02-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	243.95	2024-05-20	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	47.36	2024-05-20	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	110.60	2024-05-20	2025-02-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.40	2024-05-21	2025-02-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	33.19	2024-05-23	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.00	2024-05-24	2025-02-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	593.91	2024-05-27	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	297.26	2024-05-27	2025-02-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	73.59	2024-05-30	2025-05-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	51.45	2024-05-31	2025-02-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.02	2024-06-06	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	13.85	2024-06-06	2025-06-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	50.27	2024-06-07	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-06-07	2025-03-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	36.96	2024-06-12	2024-12-19	是

中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-06-12	2025-03-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	179.15	2024-06-15	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	32.14	2024-06-17	2025-03-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.48	2024-06-18	2025-03-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	183.29	2024-06-19	2025-03-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.95	2024-06-28	2025-03-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	45.81	2024-07-02	2025-04-02	否
中建联合、叶德才、王雯艳	494.52	2024-07-12	2025-07-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	154.64	2024-07-15	2025-04-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	234.29	2024-07-17	2025-04-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	325.96	2024-07-19	2025-04-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	34.12	2024-07-30	2025-04-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	24.28	2024-08-06	2025-05-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	13.92	2024-08-08	2025-05-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	11.65	2024-08-09	2025-05-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.47	2024-08-10	2025-05-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	22.62	2024-08-12	2025-05-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	71.99	2024-08-13	2025-05-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.00	2024-08-14	2025-05-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	25.12	2024-08-16	2025-05-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	150.74	2024-08-21	2025-05-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.79	2024-08-21	2025-05-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	14.28	2024-08-21	2025-08-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.32	2024-08-22	2025-05-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.49	2024-08-23	2025-05-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	253.33	2024-08-27	2025-05-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	11.08	2024-08-27	2025-05-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.07	2024-08-28	2025-05-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	96.62	2024-08-29	2025-05-29	否
中建联合、叶德才、王雯艳	36.72	2024-09-07	2025-06-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	115.41	2024-09-10	2025-06-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,300.00	2024-09-11	2025-03-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-09-12	2025-03-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	20.00	2024-09-12	2025-06-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	250.84	2024-09-12	2025-06-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	23.92	2024-09-13	2025-06-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	126.33	2024-09-13	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	18.91	2024-09-13	2025-09-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	193.81	2024-09-14	2025-03-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.14	2024-09-14	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	160.00	2024-09-18	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	359.91	2024-09-21	2025-06-19	否

中建联合、叶德才、王雯艳	108.79	2024-09-23	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.35	2024-09-23	2025-06-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	251.09	2024-09-23	2025-09-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	39.66	2024-09-24	2025-06-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	393.83	2024-09-25	2025-06-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	82.30	2024-09-27	2025-06-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	142.55	2024-09-27	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.65	2024-09-27	2025-06-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	250.00	2024-09-27	2025-09-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	171.72	2024-09-28	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	28.64	2024-09-29	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.49	2024-09-30	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.86	2024-09-30	2025-06-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	14.43	2024-10-08	2025-07-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	80.00	2024-10-12	2025-07-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	82.59	2024-10-15	2025-07-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.68	2024-10-16	2025-07-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	147.14	2024-10-16	2025-10-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.96	2024-10-17	2025-07-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	25.70	2024-10-17	2025-07-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	64.60	2024-10-18	2025-07-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	19.35	2024-10-19	2025-07-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-21	2025-04-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	27.52	2024-10-21	2025-07-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.00	2024-10-22	2025-07-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2024-10-25	2025-10-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	48.78	2024-10-25	2024-12-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.57	2024-10-26	2025-07-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	51.32	2024-11-01	2025-04-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,500.00	2024-11-04	2025-11-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	53.23	2024-11-06	2025-11-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2024-11-07	2025-05-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	63.08	2024-11-08	2025-08-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	71.09	2024-11-11	2025-08-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.69	2024-11-11	2025-08-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.65	2024-11-12	2025-08-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,600.00	2024-11-12	2025-11-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	108.82	2024-11-12	2025-11-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-11-13	2025-11-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	40.66	2024-11-15	2025-08-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	152.48	2024-11-15	2025-11-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	39.76	2024-11-18	2025-08-15	否

中建联合、叶德才、王雯艳	35.53	2024-11-18	2025-11-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	120.00	2024-11-21	2025-11-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	9.27	2024-11-26	2025-08-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-11-27	2025-08-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3.85	2024-12-03	2025-08-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-09	2025-09-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	330.00	2024-12-09	2025-12-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.88	2024-12-10	2025-09-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-12-10	2025-12-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	37.36	2024-12-11	2025-09-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	155.79	2024-12-11	2025-12-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	41.64	2024-12-17	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	44.15	2024-12-19	2025-09-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	40.96	2024-12-19	2025-09-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	69.00	2024-12-20	2025-09-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	147.77	2024-12-20	2025-12-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	8.44	2024-12-21	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	124.29	2024-12-24	2025-09-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	966.14	2024-12-24	2025-12-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-12-26	2025-09-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,935.42	2024-12-26	2025-11-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	63.41	2024-12-27	2025-09-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,214.12	2024-12-27	2025-11-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	213.61	2024-12-27	2025-12-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-12-28	2025-09-24	否
中建联合、叶德才	986.38	2023-4-7	2024-4-7	是
中建联合、叶德才	20,687.26	2023-7-27	2024-1-26	是
中建联合、叶德才	134.52	2024-2-2	2025-2-1	否
中建联合、叶德才	4,000.00	2024-3-26	2025-3-25	否
中建联合、叶德才	762.00	2024-4-15	2025-4-14	否
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-5-23	2025-5-22	否
中建联合、叶德才	400.00	2024-5-24	2025-5-23	否
中建联合、叶德才	600.00	2024-03-26	2025-03-26	否
中建联合、叶德才	3,000.00	2024-07-11	2025-01-11	否
中建联合、叶德才	3,311.53	2024-08-13	2025-02-13	否
中建联合、叶德才	2,600.00	2024-08-30	2025-02-28	否
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-09-20	2025-03-20	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,140.00	2023-3-3	2024-3-2	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	99.58	2023-3-8	2024-3-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.69	2023-3-9	2024-3-8	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,745.28	2023-3-9	2024-3-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	72.55	2023-3-13	2024-3-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	165.63	2023-3-14	2024-3-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	46.97	2023-3-21	2024-1-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,113.77	2023-3-23	2024-3-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	402.27	2023-3-24	2024-1-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-3-24	2024-3-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	76.73	2023-3-28	2024-1-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	228.86	2023-3-29	2024-1-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	74.39	2023-4-7	2024-2-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	214.07	2023-4-12	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	119.54	2023-4-14	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.15	2023-4-24	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	111.89	2023-4-25	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	14.38	2023-5-10	2024-3-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	394.35	2023-5-16	2024-3-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	700.00	2023-5-17	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	96.60	2023-5-22	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	329.64	2023-5-24	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	27.32	2023-5-25	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	279.38	2023-5-26	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.35	2023-5-29	2024-2-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-6-1	2024-4-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	44.73	2023-6-2	2024-3-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	388.79	2023-6-2	2024-4-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	300.00	2023-6-2	2024-5-31	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	33.05	2023-6-5	2024-3-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.40	2023-6-6	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-6-6	2024-6-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-6-6	2024-6-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.10	2023-6-7	2024-3-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	270.96	2023-6-7	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	20.78	2023-6-8	2024-3-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	235.00	2023-6-8	2024-4-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	166.55	2023-6-12	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	83.66	2023-6-16	2024-4-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	90.00	2023-6-19	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	42.99	2023-6-20	2024-4-19	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	500.00	2023-6-20	2024-6-20	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-21	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	368.56	2023-6-26	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	71.83	2023-6-27	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-6-28	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	299.65	2023-7-4	2024-4-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-4	2024-4-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	16.85	2023-7-4	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	203.41	2023-7-4	2024-5-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	182.01	2023-7-5	2024-4-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	52.57	2023-7-5	2024-4-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.49	2023-7-5	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4.51	2023-7-6	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	0.63	2023-7-6	2024-7-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	141.00	2023-7-7	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	15.96	2023-7-7	2024-5-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,987.62	2023-7-10	2024-1-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	266.64	2023-7-11	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	22.54	2023-7-12	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	41.98	2023-7-13	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	51.30	2023-7-14	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.66	2023-7-14	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	236.79	2023-7-17	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	367.91	2023-7-18	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	403.05	2023-7-18	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	28.05	2023-7-19	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	470.34	2023-7-19	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.86	2023-7-19	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.88	2023-7-20	2024-2-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.39	2023-7-20	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-21	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	20.00	2023-7-21	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-22	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.87	2023-7-24	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	225.20	2023-7-24	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	54.59	2023-7-25	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	137.98	2023-7-25	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.59	2023-7-26	2024-4-10	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	7.54	2023-7-26	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	21.07	2023-7-27	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	33.50	2023-7-27	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	39.09	2023-7-27	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	8.77	2023-7-28	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	96.64	2023-7-28	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.54	2023-7-29	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.32	2023-7-31	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	105.15	2023-7-31	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.11	2023-8-1	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.02	2023-8-8	2024-5-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	148.87	2023-8-8	2024-8-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	157.00	2023-8-9	2024-5-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	415.75	2023-8-9	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	17.25	2023-8-10	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	49.83	2023-8-10	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.21	2023-8-11	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-8-11	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	65.01	2023-8-14	2024-5-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	389.89	2023-8-15	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	47.29	2023-8-15	2024-8-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.83	2023-8-16	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	178.27	2023-8-16	2024-5-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25,000.71	2023-8-17	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	13.08	2023-8-18	2024-5-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	23.95	2023-8-18	2024-5-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	35.33	2023-8-21	2024-5-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	238.79	2023-8-22	2024-5-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.03	2023-8-23	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	149.75	2023-8-24	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	513.52	2023-8-24	2024-5-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	19.82	2023-8-25	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	239.82	2023-8-25	2024-5-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	450.00	2023-8-25	2024-8-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.98	2023-8-28	2024-5-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	411.64	2023-8-28	2024-8-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	45.50	2023-8-29	2024-5-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.00	2023-8-29	2024-8-29	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	24.37	2023-8-30	2024-5-30	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,150.00	2023-8-31	2024-8-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.64	2023-9-4	2024-6-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	15.59	2023-9-6	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	40.22	2023-9-6	2024-6-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-9-6	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	75.09	2023-9-7	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.52	2023-9-8	2024-6-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.01	2023-9-11	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-9-14	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	121.52	2023-9-15	2024-6-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	108.00	2023-9-15	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.44	2023-9-20	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	145.04	2023-9-21	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.56	2023-9-21	2024-9-20	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	45.74	2023-9-22	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	0.24	2023-9-26	2024-6-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	631.66	2023-9-26	2024-6-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	340.56	2023-9-26	2024-9-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4.45	2023-9-27	2024-6-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.66	2023-9-27	2024-6-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	55.45	2023-9-27	2024-9-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	143.90	2023-9-28	2024-6-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.00	2023-10-8	2024-7-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	124.76	2023-10-9	2024-10-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.43	2023-10-10	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	35.12	2023-10-11	2024-7-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	89.49	2023-10-16	2024-7-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-16	2024-10-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-10-17	2024-10-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.10	2023-10-18	2024-7-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	304.85	2023-10-18	2024-10-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	23.19	2023-10-23	2024-7-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.70	2023-10-23	2024-10-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	440.89	2023-10-26	2024-7-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	88.98	2023-10-26	2024-10-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	537.61	2023-10-27	2024-7-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	196.10	2023-10-27	2024-10-21	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.89	2023-10-30	2024-7-30	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	18.69	2023-11-6	2024-8-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	78.06	2023-11-6	2024-11-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.88	2023-11-8	2024-8-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.40	2023-11-14	2024-8-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	416.55	2023-11-15	2024-8-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	578.28	2023-11-16	2024-8-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-11-16	2024-11-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	62.84	2023-11-18	2024-11-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	202.80	2023-11-22	2024-11-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,137.59	2023-11-23	2024-8-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	27.41	2023-11-23	2024-11-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	17.35	2023-11-25	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	21.30	2023-11-25	2024-11-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	90.01	2023-11-27	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	80.42	2023-11-29	2024-8-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.81	2023-12-2	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	117.50	2023-12-7	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	63.38	2023-12-8	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	169.15	2023-12-8	2024-12-2	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	130.98	2023-12-11	2024-9-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	88.42	2023-12-11	2024-12-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	43.57	2023-12-12	2024-12-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	40.94	2023-12-13	2024-12-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.00	2023-12-13	2024-12-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.33	2023-12-14	2024-9-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	130.00	2023-12-14	2024-12-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	71.91	2023-12-14	2024-12-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	32.18	2023-12-15	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	191.50	2023-12-18	2024-12-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-19	2024-12-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	142.52	2023-12-20	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-20	2024-12-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	7.01	2023-12-21	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.06	2023-12-23	2024-9-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-25	2024-9-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,600.00	2024-5-22	2025-5-22	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-15	2025-04-15	否

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,200.00	2024-10-29	2025-04-29	否
中建联合、德才高科、叶德才	1,800.00	2023-2-20	2024-2-19	是
中建联合、德才高科、叶德才	300.00	2023-2-24	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才	13,432.46	2023-8-29	2024-2-29	是
中建联合、德才高科、叶德才	2,300.00	2023-11-10	2024-11-9	是
中建联合、德才高科、叶德才	3,000.00	2023-11-28	2024-11-27	是
中建联合、德才高科、叶德才	3,000.00	2023-12-8	2024-12-8	是
中建联合、德才高科、叶德才	2,200.00	2023-12-12	2024-12-12	是
叶德才、王雯艳	625.00	2022-10-1	2024-9-30	是
叶德才、王雯艳	341.15	2023-3-6	2024-3-6	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-4-18	2024-4-18	是
叶德才、王雯艳	700.00	2023-4-25	2024-4-25	是
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-6	2024-5-6	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-5-10	2024-5-9	是
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-16	2024-5-16	是
叶德才、王雯艳	168.80	2023-6-4	2024-6-2	是
叶德才、王雯艳	118.75	2023-6-7	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	5,000.00	2023-6-8	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	23.00	2023-6-9	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	52.21	2023-6-16	2024-6-14	是
叶德才、王雯艳	127.00	2023-6-20	2024-6-20	是
叶德才、王雯艳	700.00	2023-7-5	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	37.77	2023-7-14	2024-7-10	是
叶德才、王雯艳	800.00	2023-7-14	2024-7-14	是
叶德才、王雯艳	61.85	2023-7-19	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	568.55	2023-7-20	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	4,163.43	2023-8-25	2024-3-4	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-30	2024-8-29	是
叶德才、王雯艳	1,158.85	2023-9-27	2024-9-27	是
叶德才、王雯艳	1,460.00	2023-10-25	2024-10-25	是
叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-5-9	2024-11-9	是
叶德才、王雯艳	7,700.00	2024-8-8	2025-2-8	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-10-31	2025-10-31	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-04-16	2024-10-11	是
叶德才、王雯艳	67.34	2024-10-17	2025-04-15	否
叶德才、王雯艳	440.00	2024-10-19	2025-04-17	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-22	2025-04-21	否
叶德才、王雯艳	343.16	2024-11-12	2025-05-12	否

叶德才、王雯艳	4,000.00	2024-11-14	2025-5-14	否
叶德才、王雯艳	1,950.00	2024-12-19	2025-12-19	否
叶德才、王雯艳	215.53	2024-12-20	2025-06-20	否
叶德才、王雯艳	954.66	2024-12-25	2025-06-25	否
叶德才、王雯艳	2,622.47	2024-12-25	2025-12-25	否
叶德才、王雯艳	1,878.48	2024-12-26	2025-06-24	否
叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-12-26	2025-06-26	否
叶德才、王雯艳	1,720.82	2024-12-26	2025-12-26	否
叶德才	2,700.00	2024-2-29	2025-02-28	否
叶德才	5,000.00	2024-6-4	2025-4-27	否
叶德才	2,300.00	2024-11-15	2025-11-15	否
叶德才	3,000.00	2024-12-2	2025-12-2	否
叶德才	3,000.00	2024-12-6	2025-12-6	否
叶德才	6,000.00	2024-07-15	2025-01-15	否
叶德才	2,561.91	2024-08-16	2025-02-16	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-4-18	2024-4-17	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	400.00	2023-4-26	2024-4-24	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	400.00	2023-5-29	2024-5-28	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	580.00	2024-7-25	2025-1-25	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-9-24	2025-9-24	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-15	2025-10-15	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-23	2025-10-22	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	770.00	2024-11-8	2026-11-7	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-11-21	2025-11-19	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-12-2	2026-11-27	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-4-17	2025-4-17	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,387.90	2024-5-22	2025-5-22	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-8-13	2025-8-12	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,900.00	2024-9-3	2025-9-2	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,851.54	2023-1-16	2024-1-16	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-2-23	2024-2-23	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-3-7	2024-3-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	645.03	2023-3-8	2024-3-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	38.72	2023-3-21	2024-1-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-24	2024-1-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-3-27	2024-1-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6,900.00	2023-3-28	2024-3-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-3-21	是

德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-9-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2025-3-21	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,800.00	2023-3-30	2025-3-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	229.90	2023-3-31	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	21.00	2023-4-3	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	275.00	2023-4-7	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	164.50	2023-4-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-4-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	136.38	2023-4-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	120.00	2023-4-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	101.41	2023-4-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.50	2023-4-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	947.23	2023-4-17	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	42.60	2023-4-18	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	116.87	2023-4-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	70.21	2023-4-20	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	240.20	2023-4-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	185.00	2023-4-22	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	253.74	2023-4-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	522.15	2023-4-25	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	94.66	2023-4-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	53.00	2023-4-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	132.21	2023-4-28	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-5-6	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2023-5-9	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2023-5-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	209.00	2023-5-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2023-5-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	42.00	2023-5-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	670.97	2023-5-16	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	195.00	2023-5-17	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.56	2023-5-18	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	275.00	2023-5-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	32.32	2023-5-22	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	646.62	2023-5-23	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	893.00	2023-5-23	2026-5-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	248.10	2023-5-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	170.23	2023-5-25	2024-3-5	是

德才股份、叶德才、王雯艳	1,146.53	2023-5-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	571.87	2023-5-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	25.00	2023-5-29	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	61.20	2023-5-30	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	244.99	2023-5-31	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-1	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	124.40	2023-6-1	2026-6-1	否
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2023-6-3	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	334.08	2023-6-5	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	495.18	2023-6-6	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	183.89	2023-6-7	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	37.71	2023-6-8	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	137.11	2023-6-9	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	8.30	2023-6-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	204.00	2023-6-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-6-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	38.32	2023-6-13	2024-6-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	905.50	2023-6-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	132.60	2023-6-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	151.48	2023-6-16	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	205.44	2023-6-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.00	2023-6-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	17.90	2023-6-25	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	270.00	2023-6-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	120.90	2023-6-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	49.50	2023-6-29	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	168.00	2023-7-1	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7.42	2023-7-5	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2023-7-6	2024-7-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	80.00	2023-7-7	2024-7-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3.50	2023-7-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	11.60	2023-7-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	95.00	2023-7-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-12	2024-7-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.47	2023-7-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	271.48	2023-7-14	2026-7-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	21.00	2023-7-18	2024-3-5	是

德才股份、叶德才、王雯艳	8.80	2023-7-18	2024-7-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	229.50	2023-7-19	2024-1-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2023-7-19	2024-7-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	28.00	2023-7-20	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.61	2023-7-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	898.97	2023-7-21	2024-7-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	214.43	2023-7-22	2024-7-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	77.34	2023-7-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-7-24	2024-4-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,578.58	2023-7-24	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	616.83	2023-7-25	2024-1-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	118.29	2023-7-25	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	606.09	2023-7-25	2026-7-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	106.73	2023-7-26	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	55.73	2023-7-27	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	342.56	2023-7-28	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,685.73	2023-7-29	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	75.90	2023-7-31	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	18.97	2023-8-1	2024-8-1	是
德才股份、叶德才、王雯艳	130.43	2023-8-2	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-7	2026-8-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	516.65	2023-8-8	2024-2-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-8-15	2026-8-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-25	2024-8-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	208.09	2023-8-28	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.87	2023-8-30	2024-8-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	13.40	2023-9-7	2024-9-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.46	2023-9-8	2024-3-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.63	2023-9-8	2024-9-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	35.09	2023-9-12	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-9-18	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,081.55	2023-9-20	2024-3-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	61.28	2023-9-20	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	364.46	2023-9-27	2024-9-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-9-27	2024-9-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-9-28	2024-3-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-9-28	2024-9-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	103.34	2023-10-7	2024-9-30	是

德才股份、叶德才、王雯艳	351.80	2023-10-8	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	273.07	2023-10-12	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6.40	2023-10-13	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	92.00	2023-10-14	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	101.00	2023-10-16	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-17	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	650.14	2023-11-9	2024-5-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,668.66	2023-11-10	2024-5-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	143.00	2023-11-13	2024-11-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	624.10	2023-11-24	2024-5-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	17.13	2023-11-24	2024-10-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-11-24	2024-11-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	15.15	2023-11-28	2024-11-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	397.41	2023-11-28	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	772.80	2023-11-30	2024-5-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.97	2023-12-6	2024-1-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-6	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	36.60	2023-12-6	2024-12-2	是
德才股份、叶德才、王雯艳	21.31	2023-12-7	2024-12-2	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,884.97	2023-12-11	2024-6-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-11	2024-11-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-12	2024-11-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	48.00	2023-12-13	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-15	2024-3-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	29.70	2023-12-15	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	273.97	2023-12-15	2024-7-1	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,296.70	2023-12-15	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	29.60	2023-12-18	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.59	2023-12-18	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	27.90	2023-12-19	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	0.99	2023-12-20	2024-1-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2023-12-20	2024-1-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	121.84	2023-12-20	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	469.34	2023-12-20	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2023-12-21	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-22	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2023-12-23	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2023-12-25	2024-1-10	是

德才股份、叶德才、王雯艳	46.71	2023-12-25	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	231.00	2023-12-25	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,663.08	2023-12-26	2024-6-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	70.80	2023-12-26	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-12-28	2024-12-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,100.00	2023-12-28	2024-12-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	90.00	2023-12-29	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	56.39	2024-1-4	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2024-1-10	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	295.00	2024-1-11	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7.00	2024-1-12	2024-7-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	250.00	2024-1-12	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2024-1-15	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	76.59	2024-1-16	2024-1-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	13.00	2024-1-18	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	98.00	2024-1-19	2024-2-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	49.67	2024-1-19	2024-5-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	368.00	2024-1-22	2024-2-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	115.00	2024-1-22	2024-2-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2024-1-24	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	224.50	2024-1-26	2024-2-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-1-26	2024-2-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	362.71	2024-1-29	2024-2-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4.00	2024-1-30	2024-2-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-2-4	2024-3-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2024-2-4	2024-5-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-2-4	2024-8-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,361.02	2024-2-5	2024-8-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2024-2-6	2024-8-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,586.01	2024-2-6	2024-8-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2024-2-7	2024-5-15	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.00	2024-2-7	2024-8-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-2-29	2024-8-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-3-15	2025-3-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	400.00	2024-3-18	2024-7-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	519.00	2024-3-18	2024-9-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.00	2024-3-29	2024-9-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,700.00	2024-3-29	2025-3-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,012.97	2024-4-24	2024-10-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,550.19	2024-5-11	2024-11-11	是

德才股份、叶德才、王雯艳	2,326.15	2024-5-27	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,781.00	2024-6-7	2025-6-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-6-18	2024-12-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	360.00	2024-6-19	2024-12-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	256.96	2024-6-26	2025-1-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,200.00	2024-6-27	2024-12-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	130.00	2024-7-8	2025-1-8	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-7-11	2025-4-17	否
德才股份、叶德才、王雯艳	700.00	2024-7-15	2025-1-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	290.00	2024-7-19	2025-1-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-7-22	2025-1-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	297.21	2024-8-1	2025-2-1	否
德才股份、叶德才、王雯艳	4,202.78	2024-8-7	2025-2-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-8-9	2025-8-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	752.72	2024-8-13	2025-2-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	344.00	2024-8-16	2025-2-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	540.00	2024-8-19	2025-2-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	4,600.00	2024-8-22	2025-2-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-8-23	2025-8-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,304.00	2024-8-26	2025-2-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2024-8-30	2025-2-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-8-30	2025-2-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-9-4	2025-8-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2024-9-5	2025-3-5	否
德才股份、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-9-10	2025-3-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	246.84	2024-9-13	2025-3-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2024-9-13	2025-9-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,052.84	2024-9-18	2025-3-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	400.00	2024-9-19	2025-3-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	530.00	2024-9-26	2025-3-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,324.31	2024-10-9	2025-4-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	956.60	2024-10-10	2025-4-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	502.54	2024-10-14	2025-4-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	245.00	2024-10-15	2025-4-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	604.60	2024-10-25	2025-4-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	32.00	2024-10-29	2025-4-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	853.33	2024-10-29	2025-4-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-10-30	2025-4-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2024-11-5	2025-4-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-11-5	2025-5-5	否

德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-7	2025-5-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	27.00	2024-11-11	2025-5-12	否
德才股份、叶德才、王雯艳	83.87	2024-11-12	2025-5-12	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-11-13	2025-5-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-15	2025-5-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	111.15	2024-11-18	2025-5-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	41.29	2024-11-19	2025-5-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	175.40	2024-11-20	2025-5-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	534.59	2024-11-21	2025-5-21	否
德才股份、叶德才、王雯艳	91.02	2024-11-22	2025-5-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	45.00	2024-11-23	2025-5-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	33.00	2024-11-25	2025-5-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3.00	2024-11-26	2025-5-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	306.90	2024-11-28	2025-5-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	22.00	2024-11-29	2025-5-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	98.00	2024-12-4	2025-6-4	否
德才股份、叶德才、王雯艳	537.84	2024-12-4	2025-6-4	否
德才股份、叶德才、王雯艳	136.06	2024-12-5	2025-6-5	否
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-6	2025-6-6	否
德才股份、叶德才、王雯艳	104.00	2024-12-9	2025-6-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	26.55	2024-12-11	2025-6-11	否
德才股份、叶德才、王雯艳	220.00	2024-12-13	2025-6-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	55.00	2024-12-18	2025-6-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	25.50	2024-12-20	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	413.46	2024-12-20	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-12-21	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2024-12-23	2025-6-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-12-23	2025-6-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	371.74	2024-12-24	2025-6-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	188.00	2024-12-25	2025-6-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	79.15	2023-12-18	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	391.84	2023-12-21	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	67.14	2023-12-25	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	41.81	2023-12-26	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	37.71	2024-01-02	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	78.61	2024-01-03	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	39.36	2024-01-09	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	128.04	2024-01-10	2025-01-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	85.65	2024-01-12	2025-01-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	41.73	2024-01-13	2025-01-08	否
德才股份、叶德才、王雯艳	60.06	2024-01-16	2025-01-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	280.89	2024-01-18	2025-01-13	否

德才高科、中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-3-18	2024-12-12	是

上述关联担保中，不包括集团内公司互相担保部分，其中，德才股份为集团内公司担保总金额为27,925.48万元，已归还10,930.09万元，尚余16,995.39万元担保事项未完成；集团内公司为德才股份担保总金额为72,019.18万元，已归还25,831.12万元，尚余46,188.06万元担保事项未完成；集团内公司为集团内其他公司担保总金额为1,428.00万元，已归还828.00万元，尚余600.00万元担保事项未完成。

6、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例(%)	金额	比例（%）
应收账款	青岛城投新城开发建设有限公司	20,567,722.29	0.40	7,079,451.81	0.14
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	33,594,520.03	0.65	37,122,860.52	0.73
应收账款	青岛城投环境资源有限公司	10,875,661.05	0.21	4,028,371.36	0.08
应收账款	青岛鸿城置业有限公司	28,071,921.04	0.54	34,089,632.82	0.67
应收账款	青岛城投丰汇置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	0.00	19,293.00	0.00
应收账款	青岛城泰国际贸易有限公司			5,940.17	0.00
应收账款	青岛城投创业发展集团有限公司			5,719.79	0.00
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	0.00	2,505.39	0.00
应收账款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	9,550,721.26	0.19	23,038,385.70	0.46
应收账款	青岛城投房地产开发有限公司			0.03	0.00
应收账款	青岛城投路桥投资发展有限公司	14,720,000.00	0.29	17,857,960.31	0.35
应收账款	山东港口阳光慧采服务有限公司	1,408,039.62	0.03	296,884.49	0.01
应收账款	山东港口产城融合发展日照有限公司	9,327,874.16	0.18	9,328,150.04	0.18
应收账款	荣成市久泰旅游开发有限公司	895,386.07	0.02	4,388,096.92	0.09
应收账款	青岛卓城置业有限公司	972,746.98	0.02	1,115,662.97	0.02
应收账款	青岛人才集团有限公司	46,000.00	0.00	46,000.00	0.00
应收账款	青岛国际机场集团有限公司	17,261,446.99	0.33	17,261,446.99	0.34
应收账款	青岛少城置业有限公司	3,519,689.09	0.07		
应收账款	青岛城和置业有限公司	1,070,994.72	0.02		

德才股份、叶德才、王雯艳	70.00	2024-04-29	2025-3-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	299.29	2024-4-30	2025-4-21	否
德才股份、叶德才	5,000.00	2023-8-24	2024-8-24	是
德才股份、叶德才	2,316.28	2023-8-30	2024-2-29	是
德才股份、叶德才	12,000.00	2023-9-20	2024-9-20	是
德才股份、叶德才	500.00	2023-9-27	2024-9-27	是
德才股份、叶德才	3,923.27	2023-11-13	2024-11-13	是
德才股份、叶德才	4,900.00	2024-2-29	2025-2-28	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2024-9-22	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-3-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-9-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-3-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-9-22	否
德才股份、叶德才	4,750.00	2024-3-22	2027-3-22	否
德才股份、叶德才	3,000.00	2024-3-25	2025-3-25	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-4-12	2024-10-12	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-4-12	2025-4-12	否
德才股份、叶德才	3,600.00	2024-4-12	2025-7-12	否
德才股份、叶德才	4,000.00	2024-12-26	2025-12-26	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	7,887.28	2023-1-19	2024-1-18	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,283.12	2023-3-8	2024-3-6	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,926.30	2023-3-29	2024-3-29	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,058.95	2023-7-31	2024-1-31	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,866.83	2023-8-9	2024-2-9	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,165.51	2023-8-16	2024-2-16	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-8-31	2024-8-29	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,398.86	2023-9-1	2024-3-1	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	369.86	2023-9-7	2024-3-7	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	883.90	2023-9-12	2024-3-12	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	288.78	2023-9-20	2024-3-20	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,940.04	2023-9-27	2024-3-27	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	992.01	2023-10-16	2024-4-16	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-7	2024-6-7	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-13	2024-6-13	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	4,800.00	2023-12-19	2024-6-19	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-12-25	2024-6-25	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	3,853.20	2023-12-26	2024-6-26	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	600.00	2024-12-26	2025-9-6	否
德才股份、德才高科、叶德才	8,000.00	2024-2-29	2024-8-29	是
德才股份、德才高科、叶德才	4,000.00	2024-3-28	2024-9-28	是
德才股份、德才高科、叶德才	6,000.00	2024-8-29	2025-2-28	否
德才高科、中建联合、叶德才、王雯艳	585.98	2023-10-25	2024-10-25	是

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十五、资产负债表日后事项

本公司 2025 年 4 月 29 日召开的董事会会议表决通过了公司 2024 年度利润分配预案：本年度不派发现金红利，不进行送红股或资本公积转增股本。上述预案尚需公司股东大会批准。

附注十六、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,024,981,267.05	1,021,406,277.25
1 年以内	780,283,360.71	975,952,725.27
1-2 年	392,307,543.11	479,551,003.36
2-3 年	365,215,237.46	481,183,587.85
3-4 年	312,152,743.49	165,519,429.33
4-5 年	96,522,574.53	104,482,097.33
5 年以上	113,021,847.96	96,727,681.76
小　计	**3,084,484,574.31**	**3,324,822,802.15**
减：坏账准备	649,623,232.09	510,083,202.86
合　计	**2,434,861,342.22**	**2,814,739,599.29**

1.2 按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-
其中：					
单项评估风险	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-

应收账款	青岛海轩国际人才科技园有限公司	943,559.20	0.02		
应收账款	青岛环海海开发建设有限公司	164,798.00	0.00		
应收账款	山东港湾建设集团有限公司	11,089,127.31	0.21		
应收账款	红塔创新投资股份有限公司	200,000.00	0.00		
应收账款	青岛世园城茂置业有限公司	11,812,102.17	0.23		
合同负债	青岛城和置业有限公司	395,055.19	0.23		
其他应收款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	31,000,000.00	20.50	31,000,000.00	24.97
其他应收款	青岛城乡社区建设融资担保有限公司			9,286.57	0.01
其他应收款	青岛高速集团有限公司	100,000.00	0.07		
其他应收款	青岛鸿城置业有限公司	12,826.52	0.01		
应付账款	青岛盛德美商贸有限公司			344,198.32	0.00
应付账款	市北区惠馨鹏装饰材料总汇			1,382.00	0.00
应付账款	银河城泰（山东）科技有限公司	474,485.71	0.01	474,485.71	0.01
应付账款	青岛少城置业有限公司	145,548.39	0.00		
其他应付款	威海山海壹景大酒店有限公司			2,493,000.00	0.89
其他应付款	山东港口集团文化传媒有限公司			204,506.00	0.07

7、关联方保理业务

本期公司全资子公司青岛中建联合集团有限公司与青岛城投金控商业保理有限公司(以下简称“青岛城投保理”）签订了《有追偿权商业保理合同》，本合同约定中建联合作为卖方以其与青岛城投新城开发建设有限公司之间形成的应收账款，向青岛城投保理申请办理保理业务，具体明细如下表所示：

申请人	中建联合
保理公司	青岛城投保理
保理融资金额（万元）	3,009.17
贷款期限（天）	180
融资利率（年）	10.00%

附注十三、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十四、承诺事项

客户 H	12,826,099.96	12,826,099.96	100.00
客户 I	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00
客户 J	4,922,470.94	4,922,470.94	100.00
客户 K	6,565,006.48	6,565,006.48	100.00
客户 L	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00
客户 M	4,163,587.06	4,163,587.06	100.00
客户 N	3,593,028.39	3,593,028.39	100.00
客户 O	2,167,663.47	2,167,663.47	100.00
客户 P	2,159,728.55	2,159,728.55	100.00
客户 Q	2,063,471.72	2,063,471.72	100.00
客户 R	1,230,451.85	1,230,451.85	100.00
客户 S	1,978,692.17	1,978,692.17	100.00
客户 T	1,730,546.37	1,730,546.37	100.00
客户 U	6,612,886.34	6,612,886.34	100.00
客户 V	1,267,541.88	1,267,541.88	100.00
客户 W	1,129,973.00	1,129,973.00	100.00
客户 X	1,111,672.41	1,111,672.41	100.00
其他零星	10,652,621.96	10,652,621.96	100.00
合　计	**224,113,600.21**	**224,113,600.21**	**100.00**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,024,981,267.05		
信用风险组合	1,835,389,707.05	425,509,631.88	23.18
合　计	**2,860,370,974.10**	**425,509,631.88**	**14.98**

（续上表）

名　称	期初余额				
按组合计提坏账准备	2,860,370,974.10	92.73	425,509,631.88	14.88	2,434,861,342.22
其中：					
关联方组合	1,024,981,267.05	33.23			1,024,981,267.05
信用风险组合	1,835,389,707.05	59.50	425,509,631.88	23.18	1,409,880,075.17
合　计	**3,084,484,574.31**	**100.00**	**649,623,232.09**	**21.06**	**2,434,861,342.22**

（续上表）

类　别	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(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
其中：					
单项评估风险	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,308,817,449.57	99.53	494,077,850.28	14.58	2,814,739,599.29
其中：					
关联方组合	1,021,406,277.25	32.37			1,021,406,277.25
信用风险组合	2,287,411,172.32	67.16	494,077,850.28	21.60	1,793,333,322.04
合　计	**3,324,822,802.15**	**100.00**	**510,083,202.86**	**14.98**	**2,814,739,599.29**

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户 A	4,387,784.84	4,387,784.84	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户 B	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户 C	41,686,475.50	41,686,475.50	100.00	
客户 D	32,702,373.13	32,702,373.13	100.00	
客户 E	29,318,086.61	29,318,086.61	100.00	
客户 F	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户 G	13,108,379.69	13,108,379.69	100.00	

备						
合　计	510,083,202.86	208,108,247.63	69,953,203.16	1,384,984.76		649,623,232.09

1.4 本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户A	应收工程款	172,497.90	本期收回	否
客户B	应收工程款	1,036,788.72	本期收回	否
客户C	应收工程款	175,698.14	本期收回	否
合　计		1,384,984.76		

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	49,595,052.35	24,946,550.54	74,541,602.89	2.07	3,727,080.14
第二名	44,287,019.64	7,406,965.20	51,693,984.84	1.43	3,480,539.74
第三名	29,318,086.61	18,065,024.33	47,383,110.94	1.31	30,221,337.83
第四名	46,908,509.05		46,908,509.05	1.30	2,906,870.19
第五名	41,686,475.50	4,731,216.22	46,417,691.72	1.29	41,923,036.31
合计	211,795,143.15	55,149,756.29	266,944,899.45	7.40	82,258,864.21

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,021,406,277.25		
信用风险组合	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60
合　计	3,308,817,449.57	494,077,850.28	14.58

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	760,164,495.62	38,008,224.78	5.00
1-2年	370,275,468.68	37,027,546.87	10.00
2-3年	315,499,127.94	94,649,738.38	30.00
3-4年	236,328,078.62	118,164,039.31	50.00
4-5年	77,312,268.25	61,849,814.60	80.00
5年以上	75,810,267.94	75,810,267.94	100.00
合　计	1,835,389,707.05	425,509,631.88	23.18

（续上表）

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	975,952,725.27	48,797,636.26	5.00
1-2年	479,551,003.36	47,955,100.34	10.00
2-3年	473,270,667.24	141,981,200.17	30.00
3-4年	165,519,429.33	82,759,714.67	50.00
4-5年	102,665,741.36	82,132,593.08	80.00
5年以上	90,451,605.76	90,451,605.76	100.00
合　计	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销转回	转销	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	208,108,247.63				224,113,600.21
按组合计提坏账准	494,077,850.28		69,953,203.16	1,384,984.76		425,509,631.88

本期计提				
本期转回			481,777.00	481,777.00
本期转销				
2024 年 12 月 31 日			5,525,468.44	5,525,468.44

2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,007,245.44		481,777.00			5,525,468.44
合 计	6,007,245.44		481,777.00			5,525,468.44

2.2.5 本期无实际核销的其他应收款。

2.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	31,000,000.00	1-2 年	7.69	
第二名	保证金及押金	1,325,020.54	3 年以上	0.33	
第三名	保证金及押金	1,200,000.00	1 年以内	0.30	
第四名	保证金及押金	1,000,000.00	3 年以上	0.25	1,000,000.00
第五名	保证金及押金	650,000.00	1 年以内	0.16	
合 计		35,175,020.54		8.73	1,000,000.00

应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	397,679,443.97	1,187,190,853.34
合 计	397,679,443.97	1,187,190,853.34

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	339,388,591.77	84.17	1,126,183,618.53	94.41
1 年以内	14,599,612.57	3.62	46,381,473.97	3.87
1-2 年	33,685,950.66	8.35	2,158,235.37	0.18
2-3 年	1,304,791.61	0.32	5,851,526.68	0.49
3-4 年	2,791,089.14	0.69	3,815,695.46	0.32
4-5 年	3,523,878.90	0.87	948,745.01	0.08
5 年以上	7,910,997.76	1.98	7,858,803.76	0.65
合 计	403,204,912.41	100.00	1,193,198,098.78	100.00

2.2.2 按款项性质分类情况

类 别	期末余额	期初余额
关联方往来	339,388,591.77	1,126,183,618.53
备用金	9,418,412.14	5,820,149.38
单位往来款项	4,300,589.47	3,661,552.44
保证金及押金	50,097,319.03	57,532,778.43
合 计	403,204,912.41	1,193,198,098.78

2.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日			6,007,245.44	6,007,245.44

青岛德才高科新材料有限公司		
青岛中建联合集团有限公司		
淄博德才城运投资控股有限公司		
山东德才建设有限公司		
深圳德才发展集团有限公司	48,350,000.00	25,500,000.00
上海德才实业集团有限公司	228,241.33	15,300,000.00
德才西南发展有限公司		1,530,000.00
天津德才建设发展有限公司		
德才（北京）古建筑工程有限公司	10,000,000.00	5,100,000.00
山东翡泽建筑工程有限公司	3,616,785.62	
山东诗允建筑工程施工有限公司	1,921,363.84	
深圳德才鹏城建设有限公司	1,099,100.00	
德才科创集团有限公司	47,430,000.00	
合计	**112,645,490.79**	**47,430,000.00**

（续下表）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	分配股利
青岛德才高科新材料有限公司	100.00	100.00			
青岛中建联合集团有限公司	100.00	100.00			
淄博德才城运投资控股有限公司	51.00	51.00			
山东德才建设有限公司	51.00	51.00			
深圳德才发展集团有限公司	100.00	100.00			
上海德才实业集团有限公司	100.00	100.00			
德才西南发展有限公司	100.00	100.00			
天津德才建设发展有限公司	100.00	100.00			
德才（北京）古建筑工程有限公司	49.00	49.00			
山东翡泽建筑工程有限公司	100.00	100.00			
山东诗允建筑工程施工有限公司	100.00	100.00			
深圳德才鹏城建设有限公司	100.00	100.00			

2.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
对子公司投资	930,332,869.62	865,117,378.83
对联营企业投资		
合　　计	**930,332,869.62**	**865,117,378.83**

3.2 上述对子公司的投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期末余额	期初余额
青岛德才高科新材料有限公司	成本法	204,003,100.00	204,003,100.00	204,003,100.00
青岛中建联合集团有限公司	成本法	470,192,520.16	470,192,520.16	470,192,520.16
淄博德才城运投资控股有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
山东德才建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
深圳德才发展集团有限公司	成本法	24,500,000.00	24,500,000.00	1,650,000.00
上海德才实业集团有限公司	成本法	14,700,000.00	14,700,000.00	29,771,758.67
德才西南发展有限公司	成本法	1,470,000.00	1,470,000.00	3,000,000.00
天津德才建设发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
德才（北京）古建筑工程有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00	
山东翡泽建筑工程有限公司	成本法	3,616,785.62	3,616,785.62	
山东诗允建筑工程施工有限公司	成本法	1,921,363.84	1,921,363.84	
深圳德才鹏城建设有限公司	成本法	1,099,100.00	1,099,100.00	
德才科创集团有限公司	成本法	47,430,000.00	47,430,000.00	
合计		**930,332,869.62**	**930,332,869.62**	**865,117,378.83**

（续下表）

被投资单位名称	本期增加	本期减少

7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益	2,051,405.62	
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,861,426.02	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-4,019,024.19	
24、少数股东权益影响额	-87,749.05	
合　计	13,657,992.94	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

德才科创集团有限公司	100.00	100.00			
合　计					

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项　目	本期	上期
主营业务收入	1,572,619,983.72	2,762,277,520.21
其他业务收入	21,211,713.67	26,131,062.14
合　计	1,593,831,697.39	2,788,408,582.35

4.2 营业成本

项　目	本期	上期
主营业务成本	1,366,890,268.51	2,315,861,927.20
其他业务成本	20,046,414.32	18,485,445.37
合　计	1,386,936,682.83	2,334,347,372.57

附注十八、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	96,499.17	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,873,450.09	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,881,985.28	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		

归属于普通股股东的净利润	-16.89	-2.07	-2.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-17.70	-2.17	-2.17

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	8.70	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.11	1.04	1.04

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

德才装饰股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2025 年 4 月 29 日



统一社会信用代码
91370100611889323

营业执照

（副本）1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型　特殊普通合伙企业
执行事务合伙人　王晖
经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（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）

出资额　壹仟伍佰柒拾伍万元整
成立日期　2013年04月23日
主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2025 年 02 月 06 日

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

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0011555

会计师事务所

执业证书

名　　称：
首席合伙人：王晖
主任会计师：
经营场所：
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：37010021
批准执业文号：财会[2000]32号
批准执业日期：2000-07-29

说　明

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

发证机关：财政部

2019 年 07 月 03 日

中华人民共和国财政部制

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师事务所

特出协会盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs

2013 年 7 月 19 日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日

证书编号：370200010003
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 09 月 27 日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会 2018 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2019 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2020 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2021 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2022 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2023 年年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2024 年年检合格专用章

2015 年 3 月 20 日

姓名 Full name 王晖

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-04-07

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 370202700407493

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

特出协会盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs

2019 年 8 月 16 日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日

证书编号：370100011202
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2011 年 09 月 29 日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会 2024 年年检合格专用章

This certificate is valid for another year after this renewal

姓名 Full name 吕晓舟

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1990-08-04

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

身份证号码 Identity card No. 370213199008045 21X