标段编号： 2019-440326-56-02-100333006001

深圳市建设工程监理招标投标文件

标段名称： 深圳南头直升机场迁建项目樟坑径新机场主运行区项目工程监理

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 北京兴电国际工程管理有限公司、广东省建筑工程监理有限公司

日期： 2026年04月22日

投标人资信标情况汇总表

<table>
<tr><td>投标人企业名称</td><td>北京兴电国际工程管理有限公司</td><td>法定代表人姓名</td><td>周竞天</td></tr>
<tr><td rowspan="3">企业类型（国企、民企）</td><td rowspan="3">国企</td><td>项目负责人</td><td>李玉亮</td></tr>
<tr><td>资格类别及等级</td><td>注册监理工程师、国注</td></tr>
<tr><td>职称等级</td><td>高工</td></tr>
<tr><td rowspan="2">本单位注册监理工程师总数量</td><td rowspan="2">358（人）</td><td>房屋建筑工程专业人数</td><td>258（人）</td></tr>
<tr><td>航天航空工程专业人数</td><td>25（人）</td></tr>
<tr><td rowspan="3">营业收入（提供近三年财务审计报告关键页）</td><td>2022 年营业收入金额（万元）</td><td colspan="2">21363.93</td></tr>
<tr><td>2023 年营业收入金额（万元）</td><td colspan="2">24337.21</td></tr>
<tr><td>2024 年营业收入金额（万元）</td><td colspan="2">22660.58</td></tr>
<tr><td rowspan="3">近三年纳税额</td><td>2023 年</td><td colspan="2">1566.822594 万元</td></tr>
<tr><td>2024 年</td><td colspan="2">1416.475353 万元</td></tr>
<tr><td>2025 年</td><td colspan="2">1654.475462 万元</td></tr>
<tr><td rowspan="3">近三年纳税信用等级情况</td><td>2023 年</td><td colspan="2">A 级</td></tr>
<tr><td>2024 年</td><td colspan="2">A 级</td></tr>
<tr><td>2025 年</td><td colspan="2">/</td></tr>
<tr><td rowspan="3">管理体系认证</td><td>质量管理体系认证</td><td colspan="2">GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015</td></tr>
<tr><td>环境管理体系认证</td><td colspan="2">GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015</td></tr>
<tr><td>职业健康管理体系认证</td><td colspan="2">GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018</td></tr>
</table>

备注：后附证明材料。

北京兴电国际工程管理有限公司查询



1、朱瀛

身份证号	210114**********33
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	21005812
注册专业	房屋建筑工程

2、于立江

身份证号	110101**********58
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	11005238
注册专业	房屋建筑工程

3、朱瀛

身份证号	210114**********33
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	21005812
注册专业	市政公用工程

4、于立江

身份证号	110101**********58

北京兴电国际工程管理有限公司简介

北京兴电国际工程管理有限公司(简称**兴电国际**)成立于 1993 年，是隶属于中国电力工程有限公司(CNEEC)的**国有央企公司**，是我国工程建设监理的先行者之一。兴电国际具有国家工程监理（项目管理）**综合资质、人防工程监理甲级资质、招标代理甲级资质、造价咨询甲级资质、设备监理甲级资质、工程咨询及军工涉密业务咨询服务资格**，业务覆盖国内外各类工程监理、设备监理、项目管理、招标代理及造价咨询等工程咨询管理服务。兴电国际是全国先进监理企业、北京市及全国招标代理机构最高信用等级单位，是**中国建设监理协会常务理事单位、中国招标投标协会理事单位、北京市监理协会及中国机械行业监理协会副会长单位**。

兴电国际拥有优秀的团队。现有员工近 900 人，其中高级专业技术职称的人员近 180 人（包括教授级高工 16 人），各类国家注册工程师（包括监理工程师、造价工程师、招标师、安全工程师、建筑师、结构工程师、设备工程师、电气工程师、建造师、咨询师等）、美国项目管理协会认证的项目管理专家（PMP）、香港建筑测量师及英国皇家特许建造师等 260 余人次，专业齐全，年龄结构合理。兴电国际还拥有 1 名中国工程监理大师。

兴电国际**工程监理**业绩丰富。先后承担了国内外各类房屋建筑、市政公用、电力、机电安装、通信及农林工程的工程监理及项目管理 2200 余项，总面积约 4100 万平方米，累计总投资 1100 余亿元，其中包括：中国国际贸易中心三期（北京第一高楼）、沈阳盛京金融广场、北京首开万科中心、长春国际金融中心、沈阳华润中心等超高层建筑及大型城市综合体，北京英特宜家购物中心、北京望京 SOHO、北京城市中央公园广场、北京 2008 年奥运飞碟靶场等大型公共建筑项目，北京（华润）橡树湾、外交部和谐雅园、首开华润城、北京温哥华森林等大型居住区，华为(北京）研发中心、西门子大连工厂、北京纳尔特工业基地、北京四环制药有限公司、北京天宇朗通通讯设备有限公司新厂建设等各类工业项目，北京双榆树供热厂、北京蓝天协鑫天然气联合循环热电厂、北京南宫生活垃圾发电厂、巴基斯坦卡比瓦拉电站及赤道几内亚国家电网工程等市政公用及电力工程。公司共有 300 余项工程荣获

中国土木工程詹天佑奖、中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）、中国钢结构金质奖、北京市长城杯及省市优质工程，积累了丰富的工程创优经验。

兴电国际**项目管理**业绩丰富。先后承接了国内外房屋建筑、市政环保、电力能源及铁路工程等领域的项目管理 100 余项。在工程咨询、医疗健康、装修改造、PPP 项目及国际工程等专业领域，积累了丰富的项目管理经验，率先跟随国家“一带一路”的步伐走向国际。

兴电国际**招标代理**业绩丰富。先后承担了国内外各类工程招标、材料设备招标及服务招标 2200 余项，累计招标金额 570 余亿元，其中包括大型公共建筑和公寓住宅、市政环保、电力能源及各类工业工程。公司在多年的招标代理实践中，积累了丰富的从工程总承包招标到专业分包招标、从各类材料设备招标到各类服务招标经验。

兴电国际**造价咨询**业绩丰富。先后为国内外各行业顾客提供包括编制及审查投资估算、项目经济评价、工程概（预、结）算、工程量清单及工程标底、全过程造价咨询及过程审计在内的造价咨询服务 600 余项，累计咨询金额 400 余亿元，其中包括大型公共建筑和公寓住宅、市政环保、电力能源及各类工业工程。公司在多年的造价咨询实践中积累了丰富的工程造价数据和造价咨询经验。

兴电国际管理规范科学。质量、环境、职业健康安全一体化管理体系已实施多年，工程监理、项目管理、招标代理及造价咨询等工程管理服务的各环节均有成熟的管理体系保证。兴电国际的业务板块各具特色、相互呼应，可以根据顾客的需求提供菜单式工程咨询管理服务，包括全过程或阶段性专项服务、项目管理以及项目管理+专项服务等模式。

公司重视发挥国际化央企及设计院背景的整体优势，总工程师及各专业总工程师构成了公司的技术支持体系，由各专业领域资深在岗专家组成的专家组，及时为项目部提供权威性技术支持，项目部及专业工程师的定期经验交流，使公司在各项目实践中积累的工程管理经验成为全公司的共同财富，使项目部为顾客提供的工程管理服务成为公司整体实力的集中体现。

兴电国际装备先进齐全。应用先进的检测设备及其它技术装备，采用现代化管理方式，建立了公司的信息化管理系统，实现了公司总部与各现场项

目部计算机联网，为公司项目执行提供及时可靠的信息支持。

兴电国际重视科研业务建设。全面参与全国建筑物电气装置标准化技术委员会(SAC/TC205)的工作，参编多项国家标准、行业标准及地方标准，参加行业及地方多项科研课题研究，主编国家注册监理工程师继续教育教材《机电安装工程》，担任多项行业权威专业期刊的编委。

兴电国际注重企业文化建设。为了建设具有公信力的一流工程管理公司的理想，兴电国际秉承人文精神，明确了企业使命和价值观：超值服务，致力于顾客事业的成功；创造价值，使所有的利益相关者受益。公司核心的利益相关者是顾客，公司视顾客为合作伙伴，顾客的成功将印证我们实现员工和企业抱负的能力。

为此，我们赋予兴电国际的管理方针以崭新的涵义：

● 科学管理：追求以现代的管理理念和科学的手段实施工程咨询管理服务。

● 优质服务：遵守职业道德，追求优质的工程咨询管理服务，维护并代表顾客利益，争取超越顾客的需求和期望。

● 保护环境：遵守法律法规，把预防污染、节能降耗、美化环境，作为承担的社会责任，保护我们共有的家园。

● 健康安全：秉承以人为本的基本理念，遵守法律法规，通过危险源辨识、风险评价和控制，减少员工和相关方的职业健康安全风险。

● 防控风险：基于风险的思维，充分识别公司所处的内外部环境、相关方的需求和期望，采取措施，控制风险。

● 持续改进：通过持续改进质量、环境、职业健康安全管理体系，以提高公司的整体业绩。

这些理念是兴电国际这艘航船的指南针，并在兴电国际持续改进的管理体系中得到了具体体现。

多年来，兴电国际凭借公司的整体实力及每个项目优质的服务，与各大房地产公司及国家机关保持着长期稳定的合作关系。**包括华润置地、金融街、万科集团、首创、嘉里集团、北京城建及国管局、中直机关等等**。在合作过程中，我们不以利益最大化为唯一目的。通过各类大、中、小型项目的真诚

合作，我们与业主实现了共赢。

兴电国际期盼着能与您同舟共济，以超值的工程管理服务，为工程项目保驾护航，共同打造无愧于时代的精品工程。

希望通过我们的努力，来实现我们的理想、使命和价值观，为我们所服务的顾客、企业、员工和社会创造价值。

统一社会信用代码

91110108101186641X

营业执照

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　北京兴电国际工程管理有限公司

类　　型　有限责任公司(法人独资)

法定代表人　周竞天

经营范围　工程项目管理；工程监理；工程招标及代理、货物招标代理、服务项目招标代理；工程造价咨询、工程技术咨询；技术培训、技术服务；技术进出口；代理进出口；劳务服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　5000万元

成立日期　1993年12月01日

住　　所　北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2025 年 05 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

营业执照

统一社会信用代码

91110108101186641X

营业执照

（副 本）(5-1)

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　北京兴电国际工程管理有限公司

类　　型　有限责任公司(法人独资)

法定代表人　周竞天

经营范围　工程项目管理；工程监理；工程招标及代理、货物招标代理、服务项目招标代理；工程造价咨询、工程技术咨询；技术培训、技术服务；技术进出口；代理进出口；劳务服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　5000万元

成立日期　1993年12月01日

住　　所　北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2025 年 05 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

企业统一社会信用代码证明

北京兴电国际工程管理有限公司：

你单位原营业执照记载的注册号为110104005019921于2015年11月10日换发了加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码为91110108101186641X。

根据《国务院关于批转发展改革委等部门法人和其他组织统一社会信用代码制度建设总体方案的通知》（国发〔2015〕33号）、《国务院办公厅关于加快推进"三证合一"登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50号）、《工商总局等六部门关于贯彻落实<国务院办公厅关于加快推进"三证合一"登记制度改革的意见>的通知》（工商企注字〔2015〕121号）的有关规定，本市全面实行"三证合一、一照一码"登记制度。企业、农民专业合作社、外国企业常驻代表机构申请登记的，由工商行政管理部门核发加载统一社会信用代码的营业执照，不再发放组织机构代码证、税务登记证和统计登记证。上述市场主体在办理行政审批、银行开户、物权登记、招投标等各类相关事务时，各相关部门不再要求其提供组织机构代码证、税务登记证、统计登记证。

特此证明

海淀市工商行政管理局海淀分局 行政许可专用章 1-3

2015年11月10日

公司名称变更

名 称 变 更 通 知

北京兴电国际工程管理公司：

北京兴电国际工程管理公司于2011年5月19日经我局核准，名称变更为北京兴电国际工程管理有限公司。

特 此 通 知

2011年05月19日

北京市工商行政管理局海淀分局 行政许可专用章 1-4

开户许可证

序号:00200 19529 20250 51914 2302
账号/卡号:02000 20009 20001 7957
验证码:20F12 D52B0 11

基本存款账户信息

账户名称:	北京兴电国际工程管理有限公司
账户号码:	0200020009200017957
开户银行:	中国工商银行股份有限公司北京白云路支行
法定代表人： （单位负责人）	周竞天
基本存款账户编号:	J1000020516203

中国工商银行股份有限公司 北京白云路支行 业务专用章 (01)

2025 年 05 月 19 日

企业资质等级证书



企 业 名 称：北京兴电国际工程管理有限公司

经 济 性 质：有限责任公司（法人独资）

资 质 等 级：工程监理综合资质。

可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务

可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。******

工 程 监 理

资 质 证 书

证书编号：E111000809

有 效 期：至2028年12月22日

发证机关：

中华人民共和国住房和城乡建设部制

2023年 12月 22日

No.EZ 0045153

企业名称	北京兴电国际工程管理有限公司		
详细地址	北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01		
建立时间	1993年12月01日		
注册资本金	3000万元人民币 变更		
统一社会信用代码（或营业执照注册号）	91110108101186641X		
经济性质	有限责任公司（法人独资）		
证书编号	B111000809-4/1		
有效期	至2028年12月22日		
法定代表人	张铁明 变更	职务	法人代表 变更
单位负责人	张铁明 变更	职务	总经理
技术负责人	刘宝权	职称或执业资格	教授级高工/注册监理工程师/一级注册建造

备注：
原企业名称：北京兴电国际工程管理公司
原发证日期：2008年05月08日

业务范围

工程监理综合资质。

可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务

可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。******

发证机关（章）

2023 年 12 月 22 日

No.EF 0177106

证书延期

有效期延至_____年_____月_____日

核准机关（章）

年 月 日

有效期延至_____年_____月_____日

核准机关（章）

年 月 日

有效期延至_____年_____月_____日

核准机关（章）

年 月 日

企业变更栏

注册资金（万元）变更为：5000万人民币

变更核准机关（章）

2024 年 08 月 02 日

法定代表人 变更为：周竞天
法定代表人职务 变更为：总经理
单位负责人 变更为：周竞天

变更核准机关（章）

2025 年 05 月 12 日

变更核准机关（章）

年 月 日

质量管理体系认证证书

北京中设认证服务有限公司

（地址：北京市石景山区古城南街9号院1号楼4层407室　　邮编：100043）

质量管理体系认证证书

兹证明

北京兴电国际工程管理有限公司

（注册地址/审核地址：北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01　　邮 编：100048）

（统一社会信用代码：91110108101186641X）

质量管理体系符合质量管理体系标准：

GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015

《质量管理体系　要求》

本证书覆盖的范围：

★建设工程监理　　项目管理　　招标代理

工程造价咨询　　全过程工程咨询★

本证书没有附件/本证书不含多场所

本证书信息可在全国认证认可信息公共服务平台(http://cx.cnca.cn)查询。

初次认证日期：1999年12月27日

更新认证日期：2023年8月16日

有效期：2023年8月16日至2026年9月2日

注册号:02723Q10102R8M

法定代表人(签名)：

北京中设认证服务有限公司 证书专用章 11010610051937

MEMBER OF MULTILATERAL RECOGNITION ARRANGEMENT IAF

CNAS

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C027-M

说明：在证书有效期内，本证书应与年度审核的《保持认证注册通知书》一并使用，方为有效。

环境管理体系认证证书



北京中设认证服务有限公司

（地址：北京市石景山区古城南街9号院1号楼4层407室　　邮编：100043）

环境管理体系认证证书

兹证明

北京兴电国际工程管理有限公司

（注册地址/审核地址：北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01　　邮 编：100048）

（统一社会信用代码：91110108101186641X）

环境管理体系符合环境管理体系标准：

GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015

《环境管理体系　要求及使用指南》

本证书覆盖的范围：

★建设工程监理、项目管理、招标代理、工程造价咨询、全过程工程咨询及相关管理活动★

本证书没有附件/本证书不含多场所

本证书信息可在全国认证认可信息公共服务平台(http://cx.cnca.cn)查询。

初次认证日期：2005年10月13日　　更新认证日期：2023年8月16日

有效期：2023年8月16日至2026年9月2日

注册号：02723E10066R6M　　法定代表人(签名)：

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C027-M

说明：在证书有效期内，本证书应与年度审核的《保持认证注册通知书》一并使用，方为有效。

职业健康安全管理体系认证证书



北京中设认证服务有限公司

（地址：北京市石景山区古城南街9号院1号楼4层407室　　邮编：100043）

职业健康安全管理体系认证证书

兹证明

北京兴电国际工程管理有限公司

（注册地址/审核地址：北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01　　邮 编：100048）

（统一社会信用代码：91110108101186641X）

职业健康安全管理体系符合职业健康安全管理体系标准：

GB/T 45001-2020/ ISO 45001:2018

《职业健康安全管理体系　要求及使用指南》

本证书覆盖的范围：

★建设工程监理、项目管理、招标代理、工程造价咨询、全过程工程咨询过程及相关管理活动★

本证书没有附件/本证书不含多场所

本证书信息可在全国认证认可信息公共服务平台(http://cx.cnca.cn)查询。

初次认证日期：2005年10月13日

更新认证日期：2023年8月16日

有效期：2023年8月16日至2026年9月2日

注册号:02723S10066R6M

法定代表人(签名)：

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C027-M

说明：在证书有效期内，本证书应与年度审核的《保持认证注册通知书》一并使用，方为有效。

保 持 认 证 注 册 通 知 书

编号：A9849Q8/E6/H6

北京兴电国际工程管理有限公司：

根据审核组长提交的对贵单位有关审核文件及推荐意见，经本公司技术委员会审定，结论如下：

通过第二次监督，贵单位管理体系持续符合认证标准要求且运行有效，批准贵单位质量管理体系（GB/T19001 —2016）、环境管理体系(GB/T24001 —2016)、职业健康安全管理体系(GB/T45001 —2020)保持认证注册。

（以上结论适用于认证证书所含多场所）

特此通知

北京中设认证服务有限公司

2025年8月16日

中华人民共和国
税收完税证明

24(0125)11证明 00001714

税务机关	国家税务总局北京市西城区税务局	填发日期	2024年01月25日
纳税人名称	北京兴电国际工程管理有限公司	纳税人识别号	9111010810118664lX

税种	税款所属时期	实缴（退）税额
增值税	2023-01-01至2023-12-31	9554827.87
企业所得税	2023-01-01至2023-12-31	4932644.37
城市维护建设税	2023-01-01至2023-12-31	668837.94
印花税	2023-01-01至2023-12-31	34174.36
教育费附加	2023-01-01至2023-12-31	286644.85
地方教育附加	2023-01-01至2023-12-31	191096.55

妥善保管

以下内容为空

手写无效

金额合计(大写)	壹仟伍佰陆拾陆万捌仟贰佰贰拾伍元玖角肆分	¥15668225.94

税务机关（签章）

备注：税收完税证明（文书式）24(0125)11证明00001714

填票人 系统管理员国家税务总局北京市西城区税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

系统税票号码：320240125090169352

中华人民共和国
税收完税证明

25(0211)11 证明 00001881

税务机关	国家税务总局北京市西城区税务局	填发日期	2025-02-11
纳税人名称	北京兴电国际工程管理有限公司	纳税人识别号	91110108101186641X

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥9637129.13
增值税(滞纳金)	2024-12-01 至 2024-12-31	2025-01-17	¥580.23
企业所得税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥3341044.48
企业所得税(滞纳金)	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-17	¥471.95
城市维护建设税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥674599.05
城市维护建设税(滞纳金)	2024-12-01 至 2024-12-31	2025-01-17	¥40.62
印花税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥29030.37
印花税(滞纳金)	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-17	¥1.25
教育费附加	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥289113.86
地方教育附加	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-16	¥192742.59

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	壹仟肆佰壹拾陆万肆仟柒佰伍拾叁元伍角叁分	¥14164753.53

税务机关（盖章）

国家税务总局北京市税务局 业务专用章

备注

填票人 电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

26(0122)11 证明 00002539

税务机关	国家税务总局北京市西城区税务局	填发日期	2026-01-22
纳税人名称	北京兴电国际工程管理有限公司	纳税人识别号	91110108101186641X

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥11299539.10
企业所得税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥3850620.23
城市维护建设税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥790967.73
印花税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥38650.60
教育费附加	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥338986.18
地方教育附加	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-20	¥225990.78

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	壹仟陆佰伍拾肆万肆仟柒佰伍拾肆元陆角贰分	¥16544754.62

税务机关（盖章）

国家税务总局北京市税务局 业务专用章

备注

填票人 电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

纳税信用级别证明

（22）京税信 00020377

企业名称： 北京兴电国际工程管理有限公司

社会信用代码/识别号： 91110108101186641X

法定代表人： 张铁明

登记注册类型： 国有独资公司

经营地址： 北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01

经"国家税务总局北京市税务局电子税务局 "查询，该企业 2022 年度信用级别

评定为： A 级

特此证明！

税务机关（签章）

2022年05月15日

纳税信用级别证明

（23）京税信 00009562

企业名称： 北京兴电国际工程管理有限公司

社会信用代码/识别号： 91110108101186641X

法定代表人： 张铁明

登记注册类型： 国有独资公司

经营地址： 北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01

经"国家税务总局北京市税务局电子税务局 "查询，该企业 2023 年度信用级别

评定为： A 级

特此证明！

税务机关（签章）

2024年05月12日

国家税务总局北京市海淀区税务局 第三税务所

2024 年度纳税信用评价信息

纳税人名称		北京兴电国际工程管理有限公司	纳税人识别号		91110108101186641X
法定代表人	姓名	张铁明	财务负责人	姓名	张婧
	身份证号	110106********0371		身份证号	220283********0368
出纳人员	姓名		办税人	姓名	张婧
	身份证号			身份证号	220283********0368
注册地址		北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01			
生产经营地址		北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01			
主管税务机关		国家税务总局北京市西城区税务局			
纳税信用评价得分		98			
年度评价结果		A			
不予评价原因					
外部参考信息		优良记录：			
		不良记录：			

纳税信用评价指标记分记录		
指标代码	指标名称	评价记分
100203	100203. 往年纳税信用评价级别为 A	命中非经常性指标

主管税务机关　国家税务总局北京市西城区税务局　　出具日期：2025 年 04 月 30 日

投标人资信标情况汇总表

投标人企业名称	广东省建筑工程监理有限公司	法定代表人姓名	黄伟中
企业类型（国企、民企）	国企	项目负责人	/
		资格类别及等级	/
		职称等级	/
本单位注册监理工程师总数量	369（人）	房屋建筑工程专业人数	328（人）
		航天航空工程专业人数	0（人）
营业收入（提供近三年财务审计报告关键页）	2022 年营业收入金额（万元）	30846	
	2023 年营业收入金额（万元）	31690	
	2024 年营业收入金额（万元）	32306	
近三年纳税额	2023 年	1698 万元	
	2024 年	1676 万元	
	2025 年	1908 万元	
近三年纳税信用等级情况	2023 年	A	
	2024 年	A	
	2025 年	/	
管理体系认证	质量管理体系认证	GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015	
	环境管理体系认证	GB/T 24001-2016/ISO14001:2015	
	职业健康管理体系认证	GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018	

备注：后附证明材料。

广东省建筑工程监理有限公司查询



1、胡建兵

身份证号	432325**********36
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	44020733
注册专业	市政公用工程

2、许玉峰

身份证号	460003**********10
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	44048333
注册专业	房屋建筑工程

3、许玉峰

身份证号	460003**********10
注册类别	注册监理工程师
注册号（执业印章号）	44048333
注册专业	市政公用工程

4、赖宗伟

身份证号	440183**********5X

编号：S0312021025320G(6-1)

统一社会信用代码

91440001903464231

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录'国家企业信用信息公示系统'了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　广东省建筑工程监理有限公司

类　　型　有限责任公司(法人独资)

法定代表人　黄伟中

经营范围　专业技术服务业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址：http://www.gsxt.gov.cn/。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。）

注册资本　叁仟万元（人民币）

成立日期　1992年10月10日

住　　所　广东省广州市荔湾区流花路８５号

登记机关　广州市荔湾区市场监督管理局

2024 年 12 月 24 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

工 程 监 理

资 质 证 书

证书编号：E144005835

有 效 期：至2029年04月25日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

企 业 名 称：广东省建筑工程监理有限公司

经 济 性 质：有限责任公司（法人独资）

资 质 等 级：房屋建筑工程监理甲级；通信工程监理甲级；市政公用工程监理甲级；机电安装工程监理甲级。

可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。******

发证机关：

2026 年 01 月 21 日

No.EZ 0050444

企 业 名 称	广东省建筑工程监理有限公司		
详 细 地 址	广东省广州市荔湾区流花路85号		
建 立 时 间	1992年10月10日		
注册资本金	3000万元人民币		
统一社会信用代码（或营业执照注册号）	914400001903464231		
经 济 性 质	有限责任公司（法人独资）		
证 书 编 号	E144005835-4/1		
有 效 期	至2029年04月25日		
法定代表人	黄伟中	职 务	法定代表人
单位负责人	黄伟中	职 务	企业负责人
技术负责人	陈朝恩	职称或执业资格	正高级工程师/注册监理工程师

备 注：

原企业名称：广东省建筑工程监理公司

原发证日期：2002年01月16日

2026年01月21日，“广东省建筑工程监理有限公司”或收合并“广东盈和工程管理有限公司”，并承继“广东盈和工程管理有限公司”的“通信工程监理甲级”资质，“广东盈和工程管理有限公司”未办理工商注销，确定1年有效期资质证书，“通信工程监理甲级”资质有效期至2021年01月21日。

业 务 范 围

房屋建筑工程监理甲级；通信工程监理甲级；市政公用工程监理甲级；机电安装工程监理甲级。

可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。******

发证机关：（章）

年 月 日

2026 年 01 月 21

No.EF 0199861

ISMS

中鉴认证有限责任公司

信息安全管理体系认证证书

NO：ISMS20240106

兹 证 明

广东省建筑工程监理有限公司

广东省广州市荔湾区流花路85号

统一社会信用代码：914400001903464231

建立的信息安全管理体系符合：

《信息安全 网络安全 隐私保护 信息安全管理体系 要求》

（ISO/IEC 27001:2022）

该管理体系适用于：

物理场所：**广东省广州市荔湾区流花路85号**

范围：与资质证书范围内的工程建设监理服务、工程招标代理服务、工程咨询服务，全过程建设工程咨询服务（包含工程造价咨询）、建设工程项目管理服务、建设工程项目代建服务相关的信息安全管理活动

（适用性声明（SoA）版本：GDSJL-IM-002 V1.1）

（本证书范围仅包括证书所列场所。若覆盖范围涉及行政许可前置审批、强制性认证的，仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务）

颁证日期：2024年12月31日

本证书有效期自2024年12月31日始至2027年12月30日

获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

公司代表（签名）

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询

证书时效及适用性可向认证机构查询：网址：www.gzcc.org.cn 或致电：020-66390902。

中国广东省广州市广州大道中227号华景大厦4楼(510600) 中鉴认证有限责任公司

ISO9001

中鉴认证有限责任公司

质量管理体系认证证书

NO：0070025Q54738R9M

兹　证　明

广东省建筑工程监理有限公司

注册地址：广东省广州市荔湾区流花路 85 号

统一社会信用代码：914400001903464231

质量管理体系符合

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

该质量管理体系覆盖范围

广东省广州市荔湾区流花路 85 号

资质证书范围内的工程建设监理服务、工程招标代理服务、工程咨询服务，全过程建设工程咨询服务（包含工程造价咨询）、建设工程项目管理服务、建设工程项目代建服务

（本证书范围仅包括证书所列场所。若覆盖范围涉及行政许可前置审批、强制性认证的，仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务）

颁证日期：2025 年 12 月 30 日

本证书有效期自 2025 年 12 月 30 日始至 2028 年 12 月 29 日

获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

MEMBER OF MULTILATERAL RECOGNITION ARRANGEMENT IAF

CNAS 中国认可 国际互认 管理体系 MANAGEMENT SYSTEM CNAS C007-M

中鉴认证有限责任公司 证书专用章

公司代表（签名）

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询
证书时效及适用性可向认证机构查询：网址：www.gzcc.org.cn 或致电：020-66390902。
中国广东省广州市广州大道中 227 号华景大厦 4 楼(510600) 中鉴认证有限责任公司

中鉴认证有限责任公司

职业健康安全管理体系认证证书

NO：0070025S53197R5M

兹　证　明

广东省建筑工程监理有限公司

注册地址：广东省广州市荔湾区流花路 85 号

统一社会信用代码：914400001903464231

职业健康安全管理体系符合

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

该职业健康安全管理体系覆盖范围

广东省广州市荔湾区流花路 85 号

资质证书范围内的工程建设监理服务、工程招标代理服务、工程咨询服务，全过程建设工程咨询服务（包含工程造价咨询）、建设工程项目管理服务、建设工程项目代建服务及相关管理活动

（本证书范围仅包括证书所列场所。若覆盖范围涉及行政许可前置审批、强制性认证的，仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务）

颁证日期：2025 年 12 月 30 日

本证书有效期自 2025 年 12 月 30 日始至 2028 年 12 月 29 日

获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C007-M

公司代表（签名）

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询
证书时效及适用性可向认证机构查询：网址：www.gzcc.org.cn 或致电：020-66390902。
中国广东省广州市广州大道中 227 号华景大厦 4 楼(510600) 中鉴认证有限责任公司

ISO14001

中鉴认证有限责任公司

环境管理体系认证证书

NO：0070025E53308R5M

兹　证　明

广东省建筑工程监理有限公司

注册地址：广东省广州市荔湾区流花路 85 号

统一社会信用代码：914400001903464231

环境管理体系符合

《环境管理体系 要求及使用指南》
GB/T 24001-2016/ISO14001:2015 标准

该环境管理体系覆盖范围

广东省广州市荔湾区流花路 85 号

资质证书范围内的工程建设监理服务、工程招标代理服务、工程咨询服务，全过程建设工程咨询服务（包含工程造价咨询）、建设工程项目管理服务、建设工程项目代建服务及相关管理活动

（本证书范围仅包括证书所列场所。若覆盖范围涉及行政许可前置审批、强制性认证的，仅涵盖许可资质、强制性认证证书范围内的产品及服务）

颁证日期：2025 年 12 月 30 日

本证书有效期自 2025 年 12 月 30 日始至 2028 年 12 月 29 日

获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

MEMBER OF MULTILATERAL RECOGNITION ARRANGEMENT IAF

CNAS 中国认可 国际互认 管理体系 MANAGEMENT SYSTEM CNAS C007-M

中鉴认证有限责任公司 证书专用章

公司代表（签名）

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询
证书时效及适用性可向认证机构查询：网址：www.gzcc.org.cn 或致电：020-66390902。
中国广东省广州市广州大道中 227 号华景大厦 4 楼(510600) 中鉴认证有限责任公司

知识产权合规管理体系认证证书

注册号：0350125IP120048R0M

兹　证　明

广东省建筑工程监理有限公司

注册地址：广东省广州市荔湾区流花路８５号

统一社会信用代码：914400001903464231

管 理 体 系 符 合

GB/T 29490-2023 要求

证书覆盖的范围

与“资质范围内的工程建设监理服务、工程招标代理服务、工程咨询服务，全过程建设工程咨询服务（包含工程造价咨询）、建设工程项目管理服务、建设工程项目代建服务”相关的知识产权管理活动（涉及场所：广东省广州市荔湾区流花路85号）

颁证日期：2025 年 6 月 12 日　　有效期最长可至：2028 年 6 月 11 日[注]

IPMS XQCC

CNAS

中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C035-M

兴原认证中心有限公司 证书专用章

签发人：陆彩霞

注：在证书有效期内，获证组织须按规定接受年度监督审核，保持认证资格。通过扫描二维码可获知证书的有效状态。该证书信息还可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）和兴原认证中心有限公司官方网站（www.xqcc.com.cn）上查询。

兴原认证中心有限公司
北京市海淀区上地三街9号金隅嘉华大厦C座7层
www.xqcc.com.cn

合规管理体系认证证书

证书编号：33924LMS10008ROM

兹证明：

广东省建筑工程监理有限公司

统一社会信用代码： 914400001903464231

注册地址：广东省广州市荔湾区流花路 8 5 号

审核地址：广东省广州市荔湾区流花路 85 号第四层东面

经现场评审满足：**GB/T35770-2022/IS037301:2021 标准**

认证范围：资质范围内的工程建设监理服务，工程招标代理服务、工程咨询服务、全过程建设工程咨询服务（包含工程造价）、建设工程项目管理服务（含建设工程项目代建服务）的合规管理活动

发证日期：2024 年 06 月 05 日　　有效期至：2027 年 06 月 04 日

年检情况

第一次监审	第二次监审	第三次监审

注：获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

中企华信认证中心有限公司

签发人：

中企华信认证中心有限公司　通讯地址/邮编：中国安徽省合肥市经济开发区芙蓉路与翠微路交口葛洲坝国际中心 11 层，230601

本证书的信息可通过中国国家认证认可监督管理委员会官网（www.cnca.gov.cn）查询或登录中企华信认证中心有限公司官方网站（www.zqhxiso.com）查询

近三年纳税额和纳税等级情况截图或证书

证书编号：A44012022014357

纳税信用A级荣誉证书

广东省建筑工程监理有限公司：

经评定为2022年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2023年05月04日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44012023011171

纳税信用A级荣誉证书

广东省建筑工程监理有限公司：

经评定为2023年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2024年05月07日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44012024003350

纳税信用A级荣誉证书

广东省建筑工程监理有限公司：

经评定为2024年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：

出具时间：2025年05月26日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。


国家税务总局广东省税务局
Guangdong Provincial Tax Service, State Taxation Administration
抖音 手机端 微博 微信
请输入关键词
搜索
本站热词：个税 增值税 小微企业 社保费 发票
首页 信息公开 新闻动态 政策文件 纳税服务 互动交流
首页 > 纳税服务
纳税信用A级纳税人名单公布栏
查询
纳税人识别号：
请输入纳税人名称：
评价年度：
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2022年度
提交
重置
纳税信用A级纳税人名单公布栏
纳税人识别号
纳税人名称
评价年度
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2022


国家税务总局广东省税务局
Guangdong Provincial Tax Service, State Taxation Administration
抖音 手机端 微博 微信
请输入关键词
搜索
本站热词：个税 增值税 小微企业 社保费 发票
首页 信息公开 新闻动态 政策文件 纳税服务 互动交流
首页 > 纳税服务
纳税信用A级纳税人名单公布栏
查询
纳税人识别号：
请输入纳税人名称：
评价年度：
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2023年度
提交
重置
纳税信用A级纳税人名单公布栏
纳税人识别号
纳税人名称
评价年度
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2023


国家税务总局广东省税务局
Guangdong Provincial Tax Service, State Taxation Administration
抖音 手机端 微博 微信
请输入关键词
搜索
本站热词：个税 增值税 小微企业 社保费 发票
首页 信息公开 新闻动态 政策文件 纳税服务 互动交流
首页 > 纳税服务
纳税信用A级纳税人名单公布栏
查询
纳税人识别号：
请输入纳税人名称：
评价年度：
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2024年度
提交
重置
纳税信用A级纳税人名单公布栏
纳税人识别号
纳税人名称
评价年度
440103190346423
广东省建筑工程监理有限公司
2024

2024 年审计报告

北京兴电国际工程管理有限公司

审　计　报　告

众环审字(2025)0200292号

目　录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
资产负债表	3
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
资产减值准备情况表	9
财务报表附注	10

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鄂25X19TJKR3

中审众环 ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

审 计 报 告

众环审字(2025)0200292 号

北京兴电国际工程管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京兴电国际工程管理有限公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2024 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表，2024 年 12 月 31 日的公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京兴电国际工程管理有限公司 2024 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2024 年度公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

北京兴电国际工程管理有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京兴电国际工程管理有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京兴电国际工程管理有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督北京兴电国际工程管理有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
徐超玉

中国注册会计师：
杨磊

中国·武汉

2025年2月28日

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	170,408,220.43	199,711,908.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	1,255,073.94	967,449.66
应收账款	七、3	1,940,819.75	1,264,258.94
应收款项融资			
预付款项	七、4		1,823,774.63
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、5	8,737,169.92	8,148,914.55
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		**182,341,284.04**	**211,916,306.43**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、6	1,405,387.06	1,244,496.66
其中：固定资产原价	七、6	5,534,544.12	4,890,735.45
累计折旧	七、6	4,129,157.06	3,646,238.79
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、7	459,634.71	2,418,626.09
无形资产	七、8	67,855.42	728,448.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、9	1,079,460.80	1,091,582.38
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		**3,012,337.99**	**5,483,153.22**
资 产 总 计		**185,353,622.03**	**217,399,459.65**

单位负责人：张明铁　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：北京京电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、10	4,788,287.73	239,863.39
预收款项			
合同负债	七、11	73,527,212.19	78,858,593.50
应付职工薪酬	七、12	7,524,332.50	5,998,788.66
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七、13	2,395,845.52	4,112,288.71
其中：应交税金	七、13	2,337,822.12	4,083,000.81
其他应付款	七、14	36,504,894.41	58,960,516.81
其中：应付股利	七、14	12,344,412.64	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、15	306,464.83	2,046,819.39
其他流动负债			
流动负债合计		**125,047,037.18**	**150,016,870.46**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、16	90,507.25	520,543.71
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	七、9	18,379.49	2,713.83
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		**108,886.74**	**523,257.54**
负 债 合 计		**125,155,923.92**	**150,540,128.00**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、17	**40,000,000.00**	**30,000,000.00**
国家资本			
国有法人资本	七、17	40,000,000.00	30,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	七、17	40,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、18	2,131,050.36	2,131,050.36
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七、19	8,837,571.18	7,865,549.99
其中：法定公积金	七、19	8,837,571.18	7,865,549.99
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润	七、20	9,229,076.57	26,862,731.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**60,197,698.11**	**66,859,331.65**
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		**60,197,698.11**	**66,859,331.65**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**185,353,622.03**	**217,399,459.65**

单位负责人：张明铁　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2024年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	七、21	**226,605,812.14**	**243,372,127.47**
其中：营业收入	七、21	226,605,812.14	243,372,127.47
二、营业总成本		**213,359,920.02**	**222,047,231.93**
其中：营业成本	七、21	170,236,070.78	183,950,437.20
税金及附加		1,189,936.30	1,173,930.11
销售费用	七、22	17,688,533.23	15,940,344.36
管理费用	七、22	22,800,606.18	23,150,004.77
研发费用	七、22	3,569,019.29	
财务费用	七、22	-2,124,245.76	-2,167,484.51
其中：利息费用	七、22	54,333.88	139,073.78
利息收入	七、22	2,283,582.10	2,427,240.27
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	七、22	33,105.52	710.83
其他			
加：其他收益	七、23	230,399.57	244,367.90
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			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、24	-100,250.71	-1,710,487.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、25	-23,354.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**13,352,686.71**	**19,858,776.24**
加：营业外收入	七、26	115.69	
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、27	4,219.26	57,331.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**13,348,583.14**	**19,801,444.32**
减：所得税费用	七、28	3,628,371.24	5,248,056.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**9,720,211.90**	**14,553,387.33**
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		9,720,211.90	14,553,387.33
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		9,720,211.90	14,553,387.33
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		**9,720,211.90**	**14,553,387.33**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2024年度

编制单位：北京兆电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		231,639,568.94	242,401,012.21
收到的税费返还		143,040.32	
收到其他与经营活动有关的现金		149,612,893.06	75,185,666.56
经营活动现金流入小计		**381,395,502.32**	**317,586,678.77**
购买商品、接受劳务支付的现金		63,291,623.11	100,949,412.43
支付给职工及为职工支付的现金		129,049,367.81	115,410,025.90
支付的各项税费		16,034,001.49	13,775,233.55
支付其他与经营活动有关的现金		196,034,975.32	39,811,276.16
经营活动现金流出小计		**404,409,967.73**	**269,945,948.04**
经营活动产生的现金流量净额	七、29	**-23,014,465.41**	**47,640,730.73**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		730,433.91	1,487,166.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**730,433.91**	**1,487,166.28**
投资活动产生的现金流量净额		**-730,433.91**	**-1,487,166.28**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,037,432.80	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,037,432.80	
筹资活动产生的现金流量净额		-4,037,432.80	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,432.21	
五、现金及现金等价物净增加额	七、29	**-27,795,764.33**	**46,153,564.45**
加：期初现金及现金等价物余额		198,203,984.76	152,050,420.31
六、期末现金及现金等价物余额	七、29	**170,408,220.43**	**198,203,984.76**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2024年度

编制单位：北京光电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	30,000,000.00				2,131,050.36				7,865,549.99	26,862,731.30	66,859,331.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	30,000,000.00				2,131,050.36				7,865,549.99	26,862,731.30	66,859,331.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00								972,021.19	-17,633,654.73	-6,661,633.54
（一）综合收益总额										9,720,211.90	9,720,211.90
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					-						
（三）专项储备提取和使用					-						
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
（四）利润分配									972,021.19	-17,353,866.63	-16,381,845.44
1、提取盈余公积									972,021.19	-972,021.19	
其中：法定公积金									972,021.19	-972,021.19	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
△2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配										-16,381,845.44	-16,381,845.44
4、其他											
（五）所有者权益内部结转	10,000,000.00									-10,000,000.00	
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	10,000,000.00									-10,000,000.00	
四、本年年末余额	40,000,000.00				2,131,050.36				8,837,571.18	9,229,076.57	60,197,698.11

单位负责人：张明铁印　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：张娟

所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：北京华电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,764,682.71	52,305,944.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,764,682.71	52,305,944.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00								1,455,338.74	3,098,048.59	14,553,387.33
（一）综合收益总额										14,553,387.33	14,553,387.33
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
（四）利润分配									1,455,338.74	-1,455,338.74	
1、提取盈余公积									1,455,338.74	-1,455,338.74	
其中：法定公积金									1,455,338.74	-1,455,338.74	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
☆2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转	10,000,000.00									-10,000,000.00	
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	10,000,000.00									-10,000,000.00	
四、本年年末余额	30,000,000.00				2,131,050.36				7,865,549.99	26,862,731.30	66,859,331.65

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产减值准备情况表

2024年12月31日

编制单位：北京兆电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项　目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	4,217,592.51	100,250.71			100,250.71						4,317,843.22	补充资料：	——
其中：应收账款坏账准备	3,801,870.52	36,923.36			36,923.36						3,838,793.88	一、底限性抽账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备													
七、固定资产减值准备													
八、长期股权投资减值准备													
九、投资性房地产减值准备													
十、固定资产减值准备													
十一、在建工程减值准备													
十二、生产性生物资产减值准备													
十三、油气资产减值准备													
十四、使用权资产减值准备													
十五、无形资产减值准备													
十六、商誉减值准备													
十七、其他减值准备													
合　计	4,217,592.51	100,250.71			100,250.71						4,317,843.22		

单位负责人：张明铁印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张婧

北京兴电国际工程管理有限公司
2024年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

北京兴电国际工程管理有限公司（“本公司”）系由中国电力工程有限公司投资设立，成立于 1993 年 12 月 1 日，于 2011 年 5 月 19 日整体改制为有限责任公司，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。现持有统一社会信用代码为 91110108101186641X 的营业执照，注册资本 5,000.00 万元。本公司注册地为北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01 室。

本公司主要从事工程项目管理、工程监理、工程招标及代理、工程造价咨询。

本财务报表业经公司董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五） 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

（六） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实

际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款的预期信用损失。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

（八） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将账龄组合划分为不同组别，具体类别分类如下：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1	本组合以一般客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合2	本组合以一般客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合3	本组合以境外政府类客户的账龄作为信用风险特征。
组合4	本组合以境内政府机关、事业单位类客户的账龄作为信用风险特征。
组合5	本组合以国机集团纳入合并范围单位类客户的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
组合1	本组合为工程施工业主尚未结算的建造工程款项。
组合2	本组合为工程施工国机集团纳入合并范围单位尚未结算的建造工程款项。

2、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据

项　目	确定组合的依据
组合1	本组合以一般客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合2	本组合以一般客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合3	本组合以政府机关、事业单位类客户的账龄作为信用风险特征。
组合4	本组合以国机集团纳入合并范围单位类客户的账龄作为信用风险特征
组合5	本组合为应收职工备用金及职工个人借款。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50年	5%	3.80-1.90
机器设备	5-10年	5%	9.50-19.00
运输工具	5年	5%	19.00
其他设备	5年	0%	20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十一） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资

产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

（十二） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
其他长期待摊费用	直线法摊销	2.5-5年

（十三） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（十四） 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。

（十五） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十六） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提

供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含出口贸易、进口贸易和国内贸易的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品所有权上的主要风险和报酬的转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物流服务、设计服务、勘察监理服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益/客户能够控制本公司履约过程中的在建资产/本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

3、建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含电力能源、交通运输、电子通讯和非核心行业履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

4、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为建造合同和提供服务合同提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注三、22进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（十七） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九） 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、债券投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产。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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济、该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司2024年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税　种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

七、 公司财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2024 年 1 月 1 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2024 年度。

（一） 货币资金

项　　目	年末余额	年初余额
银行存款	170,408,220.43	198,203,984.76
其他货币资金		1,507,923.89
合　　计	170,408,220.43	199,711,908.65
其中：存放财务公司的款项总额	168,249,283.42	141,074,473.73

受限制的货币资金明细如下：

项　　目	年末余额	年初余额
履约保证金		1,507,923.89
合　　计		1,507,923.89

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种　类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	747,500.00		747,500.00	170,000.00		170,000.00
商业承兑汇票	512,700.95	5,127.01	507,573.94	804,343.09	6,893.43	797,449.66
合　计	1,260,200.95	5,127.01	1,255,073.94	974,343.09	6,893.43	967,449.66

2、 应收票据坏账准备

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,260,200.95	100.00	5,127.01	0.41	1,255,073.94

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
合　计	1,260,200.95	100.00	5,127.01	0.41	1,255,073.94

种　类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	974,343.09	100.00	6,893.43	0.71	967,449.66
合　计	974,343.09	100.00	6,893.43	0.71	967,449.66

（1）按组合计提坏账准备的应收票据

名　称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
账龄计提坏账的应收票据	512,700.95	5,127.01	1.00
其他组合计提坏账的应收票据	747,500.00		
合　计	1,260,200.95	5,127.01	0.41

（三）　应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	1,415,069.14	7,736.84	917,477.94	6,303.64
1 至 2 年	418,776.70	15,532.94	280,086.03	13,716.35
2 至 3 年	115,393.66	11,539.37	3,778,178.62	3,730,376.90
3 年以上	3,830,374.13	3,803,984.73	90,386.87	51,473.63
合 计	5,779,613.63	3,838,793.88	5,066,129.46	3,801,870.52

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,726,133.55	64.47	3,726,133.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,053,480.08	35.53	112,660.33	5.49	1,940,819.75
合　计	5,779,613.63	100.00	3,838,793.88	66.42	1,940,819.75

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,726,133.55	73.55	3,726,133.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,339,995.91	26.45	75,736.97	5.65	1,264,258.94
合　计	5,066,129.46	100.00	3,801,870.52	75.04	1,264,258.94

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
大连达连房地产开发有限公司	460,200.00	460,200.00	100.00	回款困难
辽宁京丰置业有限公司	3,001,444.00	3,001,444.00	100.00	回款困难
北京丰科建房地产开发有限公司	264,489.55	264,489.55	100.00	回款困难
合　计	3,726,133.55	3,726,133.55	100.00	

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	865,239.14	59.78	7,736.84	795,027.94	65.34	6,303.64
1-2 年	362,576.70	25.05	15,532.94	279,236.97	22.95	13,716.35
2-3 年	115,393.66	7.97	11,539.37	53,014.62	4.36	5,212.90
3 年以上	104,240.58	7.20	77,851.18	89,417.32	7.35	50,504.08
合　计	1,447,450.08	100.00	112,660.33	1,216,696.85	100.00	75,736.97

（2） 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	606,030.00			123,299.06		
合　计	606,030.00			123,299.06		

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
辽宁京丰置业有限公司	3,001,444.00	51.93	3,001,444.00
大连达连房地产开发有限公司	465,048.48	8.05	460,442.42
中国电力工程有限公司	332,630.00	5.76	
北京丰科建房地产开发有限公司	264,489.55	4.58	264,489.55
沈阳市浑南区城市建设局	150,000.00	2.60	
合　计	4,213,612.03	72.92	3,726,375.97

（四） 预付账款

1、 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内				1,823,774.63	100.00	
合 计				1,823,774.63	100.00	

（五） 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,737,169.92	8,148,914.55
合 计	8,737,169.92	8,148,914.55

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	6,411,880.80	15,231.30	4,631,951.34	7,563.29
1至2年	964,757.65	5,695.00	2,622,458.27	48,139.27
2至3年	1,100,621.80	58,786.03	442,923.50	10,460.00
3年以上	733,832.00	394,210.00	860,410.00	342,666.00
合 计	9,211,092.25	473,922.33	8,557,743.11	408,828.56

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,211,092.25	100.00	473,922.33	5.15	8,737,169.92
合　计	9,211,092.25	100.00	473,922.33	5.15	8,737,169.92

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,557,743.11	100.00	408,828.56	4.78	8,148,914.55
合　计	8,557,743.11	100.00	408,828.56	4.78	8,148,914.55

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	6,411,880.80	69.61	15,231.30	4,631,951.34	54.13	7,563.29
1-2 年	964,757.65	10.47	5,695.00	2,622,458.27	30.64	48,139.27
2-3 年	1,100,621.80	11.95	58,786.03	442,923.50	5.18	10,460.00
3 年以上	733,832.00	7.97	394,210.00	860,410.00	10.05	342,666.00

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
合　计	9,211,092.25	100.00	473,922.33	8,557,743.11	100.00	408,828.56

②其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	7,563.29	401,265.27		408,828.56
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-5,695.00	5,695.00		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	15,231.30	161,697.51		176,928.81
本年转回	-1,868.29	-109,966.75		-111,835.04
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	15,231.30	458,691.03		473,922.33

（3） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
国信招标集团股份有限公司	31,900.00	31,900.00	回款
辽宁群众医院管理有限公司	25,000.00	25,000.00	回款
其他较小金额合并	54,935.04	54,935.04	回款
合　计	111,835.04	111,835.04	

（4） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
北京京园诚得信工程管理有限公司	往来款	900,000.00	9.77	4,500.00
中央军委后勤保障部安置住房保障中心	往来款	800,000.00	8.69	
张玉伟	备用金	450,000.00	4.89	
焦玉	备用金	437,825.65	4.75	
刘巍	备用金	365,604.21	3.97	
合　计		2,953,429.86	32.07	4,500.00

（六） 固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,405,387.06	1,244,496.66
固定资产清理		
合　计	1,405,387.06	1,244,496.66

1、 固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,890,735.45	643,808.67		5,534,544.12
其中：运输工具	893,030.37			893,030.37
电子设备	3,997,705.08	643,808.67		4,641,513.75
二、累计折旧合计	3,646,238.79	482,918.27		4,129,157.06
其中：运输工具	754,271.73	17,682.60		771,954.33
电子设备	2,891,967.06	465,235.67		3,357,202.73
三、账面净值合计	1,244,496.66			1,405,387.06
其中：运输工具	138,758.64			121,076.04
电子设备	1,105,738.02			1,284,311.02
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
五、账面价值合计	1,244,496.66			1,405,387.06
其中：运输工具	138,758.64			121,076.04
电子设备	1,105,738.02			1,284,311.02

（七）　使用权资产

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	10,353,327.92	280,434.76	605,503.09	10,028,259.59
其中：房屋及建筑物	10,353,327.92	280,434.76	605,503.09	10,028,259.59
二、累计折旧合计	7,934,701.83	1,902,363.54	268,440.49	9,568,624.88
其中：房屋及建筑物	7,934,701.83	1,902,363.54	268,440.49	9,568,624.88
三、账面净值合计	2,418,626.09			459,634.71
其中：房屋及建筑物	2,418,626.09			459,634.71
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	2,418,626.09			459,634.71
其中：房屋及建筑物	2,418,626.09			459,634.71

（八）　无形资产

1、 无形资产分类

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	3,256,929.78	86,625.24		3,343,555.02
其中：软件	3,256,929.78	86,625.24		3,343,555.02
二、累计摊销合计	2,528,481.69	747,217.91		3,275,699.60
其中：软件	2,528,481.69	747,217.91		3,275,699.60
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	728,448.09			67,855.42
其中：软件	728,448.09			67,855.42

（九） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额		年初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	4,714,815.30	1,178,703.82	6,784,955.61	1,696,238.90
资产减值准备	4,317,843.22	1,079,460.80	4,217,592.51	1,054,398.12
租赁负债	396,972.08	99,243.02	2,567,363.10	641,840.78
二、递延所得税负债	470,490.03	117,622.51	2,429,481.41	607,370.35
因资产的账面价值与计税基础不同形成	10,855.32	2,713.83	10,855.32	2,713.83
使用权资产	459,634.71	114,908.68	2,418,626.09	604,656.52

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	年末		年初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	99,243.02	1,079,460.80	604,656.52	1,091,582.38
二、递延所得税负债	99,243.02	18,379.49	604,656.52	2,713.83

（十） 应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内	4,722,949.90	196,510.36
1-2年	27,984.80	43,353.03
2-3年	37,353.03	
3年以上		
合　计	4,788,287.73	239,863.39

（十一） 合同负债

项　目	年末余额	年初余额
预收监理及其他服务款	73,527,212.19	78,658,593.50
合　计	73,527,212.19	78,658,593.50

（十二） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,839,536.66	113,221,825.43	111,759,365.89	7,301,996.20
二、离职后福利-设定提存计划	159,252.00	13,187,177.48	13,129,293.18	217,136.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		5,200.00		5,200.00
五、其他				
合　　计	5,998,788.66	126,414,202.91	124,888,659.07	7,524,332.50

2、 短期薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		69,369,761.80	69,369,761.80	
二、职工福利费		6,235,855.81	6,235,855.81	
三、社会保险费		6,791,532.34	6,742,731.44	48,800.90
其中：医疗保险费及生育保险费		6,597,137.63	6,549,312.76	47,824.87
工伤保险费		194,394.71	193,418.68	976.03
其他				
四、住房公积金		6,925,636.50	6,236,281.50	689,355.00
五、工会经费和职工教育经费	5,839,536.66	2,428,016.87	1,703,713.23	6,563,840.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		21,471,022.11	21,471,022.11	
合　　计	5,839,536.66	113,221,825.43	111,759,365.89	7,301,996.20

3、 设定提存计划列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		11,082,951.33	11,004,869.89	78,081.44
二、失业保险费		329,025.35	326,585.29	2,440.06
三、企业年金缴费	159,252.00	1,775,200.80	1,797,838.00	136,614.80
合　　计	159,252.00	13,187,177.48	13,129,293.18	217,136.30

（十三） 应交税费

项　　目	年末余额	年初余额
增值税	1,160,467.98	620,093.98
企业所得税	943,890.27	3,197,577.39
城市维护建设税	81,232.76	41,003.07
个人所得税	152,231.11	224,326.37
教育费附加（含地方教育费费附加）	58,023.40	29,287.90
合　　计	2,395,845.52	4,112,288.71

（十四） 其他应付款

项　　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	12,344,412.64	
其他应付款项	24,160,481.77	58,960,516.81
合　　计	36,504,894.41	58,960,516.81

1、 应付股利

项　　目	年末余额	年初余额
普通股股利	12,344,412.64	
合　　计	12,344,412.64	

2、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项　　目	年末余额	年初余额
应付往来款	362,002.18	338,108.28
应付保证金及押金	19,763,783.18	56,053,726.24
代扣员工承担款项(或薪酬代扣)	2,271,799.80	30,460.19
应付与暂收	1,762,896.61	2,538,222.10
合　　计	24,160,481.77	58,960,516.81

（十五） 一年内到期的非流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	306,464.83	2,046,819.39
合　　计	306,464.83	2,046,819.39

（十六） 租赁负债

项　　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	403,304.87	2,669,537.55
减：未确认的融资费用	6,332.79	102,174.45
重分类至一年内到期的非流动负债	306,464.83	2,046,819.39
租赁负债净额	90,507.25	520,543.71

（十七） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	30,000,000.00	100.00	10,000,000.00		40,000,000.00	100.00
中国电力工程有限公司	30,000,000.00	100.00	10,000,000.00		40,000,000.00	100.00

（十八） 资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	1,569,099.94			1,569,099.94
二、其他资本公积	561,950.42			561,950.42
合　计	2,131,050.36			2,131,050.36

（十九） 盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	7,865,549.99	972,021.19		8,837,571.18	计提
合　计	7,865,549.99	972,021.19		8,837,571.18	计提

（二十） 未分配利润

项　　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	26,862,731.30	23,764,682.71
年初调整金额		
本年年初余额	26,862,731.30	23,764,682.71
本年增加额	9,720,211.90	14,553,387.33
其中：本年净利润转入	9,720,211.90	14,553,387.33
其他调整因素		
本年减少额	27,353,866.63	11,455,338.74
其中：本年提取盈余公积数	972,021.19	1,455,338.74
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	16,381,845.44	
转增资本	10,000,000.00	10,000,000.00
其他减少		
本年年末余额	9,229,076.57	26,862,731.30

（二十一） 营业收入、营业成本

项　　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	226,605,812.14	170,236,070.78	243,372,127.47	183,950,437.20
工程监理服务	206,987,776.07	158,852,405.06	221,248,935.53	167,228,839.41
其他未列明商务服务业	19,618,036.07	11,383,665.72	22,123,191.94	16,721,597.79
合　　计	226,605,812.14	170,236,070.78	243,372,127.47	183,950,437.20

（二十二） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
保险费	294,227.74	11,680.75
广告费	1,980.00	13,900.00
职工薪酬	1,923,812.92	4,337,869.90
修理费	6,347.04	19,878.66

项　　目	本年发生额	上年发生额
其他	15,462,165.53	11,557,015.05
合　　计	17,688,533.23	15,940,344.36

2、 管理费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,742,261.34	16,808,575.75
保险费	95,277.64	107,927.95
折旧费	482,918.27	550,203.09
修理费	485,549.90	108,533.83
无形资产摊销	730,610.04	576,561.33
差旅费	87,391.34	160,751.35
办公费	423,138.86	896,595.30
会议费	14,300.00	14,112.12
诉讼费	5,000.00	14,606.00
聘请中介机构费	47,169.81	115,094.34
其中：年度决算审计费用	20,754.72	20,754.72
咨询费	80,188.68	458,471.87
其他	2,606,800.30	3,338,571.84
合　　计	22,800,606.18	23,150,004.77

3、 研发费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
人员人工费用	3,569,019.29	
合　　计	3,569,019.29	

4、 财务费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	54,333.88	139,073.78
减：利息收入	2,283,582.10	2,427,240.27
汇兑损益	33,105.52	710.83

项　　目	本年发生额	上年发生额
其他	71,896.94	119,971.15
合　　计	-2,124,245.76	-2,167,484.51

（二十三）　其他收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
增值税进项税额加计抵减	34,335.87	244,367.90
税费手续费返还	196,063.70	
合　　计	230,399.57	244,367.90

（二十四）　信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-100,250.71	-1,710,487.20
合　　计	-100,250.71	-1,710,487.20

注：上表中，损失以“－”号填列。

（二十五）　资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
当期租赁终止	-23,354.27		-23,354.27
合　　计	-23,354.27		-23,354.27

（二十六）　营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
无法支付的款项	115.69		115.69
合　　计	115.69		115.69

（二十七）　营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
滞纳金及罚款支出	4,219.26	57,331.92	4,219.26
合　　计	4,219.26	57,331.92	4,219.26

（二十八） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,600,584.00	5,662,181.85
递延所得税调整	27,787.24	-414,124.86
合　　计	3,628,371.24	5,248,056.99

（二十九） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,720,211.90	14,553,387.33
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	100,250.71	1,710,487.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,918.27	550,203.09
使用权资产折旧	1,902,363.54	1,767,405.04
无形资产摊销	747,217.91	576,561.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	23,354.27	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	87,439.40	139,784.61
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,121.58	-414,124.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	15,665.66	
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	171,083.46	-2,273,588.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,277,092.11	31,030,615.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,014,465.41	47,640,730.73

补充资料	本年发生额	上年发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	170,408,220.43	198,203,984.76
减：现金的年初余额	198,203,984.76	152,050,420.31
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,795,764.33	46,153,564.45

2、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	170,408,220.43	198,203,984.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	170,408,220.43	198,203,984.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	170,408,220.43	198,203,984.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

八、 或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国电力工程有限公司	北京市	工程承包	88,800.00 万元	100.00	100.00

（二） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国机械工业集团有限公司	最终控制人
中国机械设备工程股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中机中电设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
机械工业勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机资本控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中设新能源（河北）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电力工程有限公司	母公司
沈阳真空技术研究所有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
机械工业规划研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机财务有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机海南发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国机械工业建设集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

（三） 关联方交易

1、 定价政策

本公司从关联方接受劳务、向关联方提供劳务的条款由交易双方参考市场价格后共同协商确定。

2、 关联方交易

（1） 提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国机械工业集团有限公司	-15,801.89	-0.01	95,766.98	0.04
中工国际工程股份有限公司	47,169.81	0.02		
中机中电设计研究院有限公司	2,075,655.11	0.92	9,481,668.74	3.90
中国电力工程有限公司	2,080,450.91	0.92	1,171,004.89	0.48
中国机械设备工程股份有限公司	1,352,514.16	0.60	3,803,360.81	1.56
机械工业勘察设计研究院有限公司	226,415.09	0.10		
国机资本控股有限公司			85,849.06	0.04
国机资产管理有限公司	184,433.96	0.08	439,314.11	0.18
中进汽贸服务有限公司			6,603.77	0.003
机械工业规划研究院有限公司	69,433.97	0.03	158,716.98	0.07
中设新能源（河北）有限公司	1,268,490.55	0.56	90,000.00	0.04
国机财务有限责任公司	47,169.81	0.02	87,735.84	0.04
国机融资租赁有限公司			85,849.06	0.04
沈阳真空技术研究所有限公司			1,509.44	0.001
国机海南发展有限公司	75,000.00	0.03		
中国机械工业建设集团有限公司	87,248.11	0.04		

（2） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
应收账款						
中国电力工程有限公司	332,630.00	5.76				否
中国机械设备工程股份有限公司	34,200.00	0.59				否

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
中国机械工业集团有限公司			33,250.00	0.66		否
国机资产管理有限公司	11,600.00	0.20	11,600.00	0.23		否
中设新能源（河北）有限公司	150,000.00	2.60	5,094.34	0.10		否
国机融资租赁有限公司	5,800.00	0.10	38,800.00	0.77		否
国机资本控股有限公司	38,800.00	0.67	38,800.00	0.77		否
机械工业规划研究院有限公司	33,000.00	0.57				否
合　　计	606,030.00	10.49	127,544.34	2.52		
预付账款						
中国电力工程有限公司			1,823,774.63	100.00		否
合　　计			1,823,774.63	100.00		
其他应付款款						
中机中电设计研究院有限公司	66,171.95	0.27				否
合　　计	66,171.95	0.27				

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出　资　额　叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17—18楼

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 1 月17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年十二月五日

中华人民共和国财政部制

徐超玉 110001680060

CPA任职资格检查合格 BICPA 14CPA008601 2014

CPA任职资格检查合格 BICPA 15CPA008670 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA004928 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA009996 2017

证书编号：
No. of Certificate

110001680060

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2005-6-15

2006 年 3 月 1 日
/y /m /d

中喜众环会计师事务所(特殊普通合伙) 42010600031685

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 徐超玉

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1971-11-17

工作单位 Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 430724197111176510



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名
Full name　杨磊

性　　别
Sex　男

出生日期
Date of birth　1986-08-12

工作单位
Working unit　瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No.　152801198808120619

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

CPA任职资格检测合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2016

CPA任职资格检测合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2014

CPA任职资格检测合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2017

CPA任职资格检测合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2015

2023 年审计报告

北京兴电国际工程管理有限公司

审　计　报　告

众环审字(2024)0200342号

目　录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
资产负债表	3
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
资产减值准备情况表	9
财务报表附注	10

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鄂24EDJQSDJ9

中审众环 ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

审 计 报 告

众环审字(2024)0200342 号

北京兴电国际工程管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京兴电国际工程管理有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2023 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表，2023 年 12 月 31 日的公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京兴电国际工程管理有限公司 2023 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2023 年度公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

北京兴电国际工程管理有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京兴电国际工程管理有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京兴电国际工程管理有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督北京兴电国际工程管理有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：徐超玉

中国注册会计师：杨磊

中国·武汉　　2024年3月31日

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	199,711,908.65	153,558,344.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	967,449.66	1,258,321.00
应收账款	七、3	1,264,258.94	2,812,915.33
应收款项融资			
预付款项	七、4	1,823,774.63	
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、5	8,148,914.55	7,570,060.37
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		211,916,306.43	165,199,640.90
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、6	1,244,496.66	1,280,032.57
其中：固定资产原价	七、6	4,890,735.45	4,376,068.27
累计折旧	七、6	3,646,238.79	3,096,035.70
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、7	2,418,626.09	3,751,098.08
无形资产	七、8	728,448.09	322,311.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、9	1,091,582.38	677,457.52
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,483,153.22	6,030,899.49
资 产 总 计		217,399,459.65	171,230,540.39

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、10	239,863.39	4,362,124.68
预收款项			
合同负债	七、11	78,658,593.50	90,854,491.43
应付职工薪酬	七、12	5,998,788.66	5,349,986.95
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七、13	4,112,288.71	1,514,251.12
其中：应交税金	七、13	4,083,000.81	1,510,581.22
其他应付款	七、14	58,960,516.81	12,887,205.24
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、15	2,046,819.39	1,722,693.92
其他流动负债			
流动负债合计		**150,016,870.46**	**116,690,753.34**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、16	520,543.71	2,231,128.90
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	七、9	2,713.83	2,713.83
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		**523,257.54**	**2,233,842.73**
负 债 合 计		**150,540,128.00**	**118,924,596.07**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、17	**30,000,000.00**	**20,000,000.00**
国家资本			
国有法人资本	七、17	30,000,000.00	20,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	七、17	30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、18	2,131,050.36	2,131,050.36
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七、19	7,865,549.99	6,410,211.25
其中：法定公积金	七、19	7,865,549.99	6,410,211.25
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润	七、20	26,862,731.30	23,764,682.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**66,859,331.65**	**52,305,944.32**
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		**66,859,331.65**	**52,305,944.32**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**217,399,459.65**	**171,230,540.39**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2023年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	七、21	**243,372,127.47**	**213,639,339.33**
其中：营业收入	七、21	243,372,127.47	213,639,339.33
二、营业总成本		**222,047,231.93**	**201,881,104.71**
其中：营业成本	七、21	183,950,437.20	165,757,278.95
税金及附加		1,173,930.11	1,032,915.39
销售费用	七、22	15,940,344.36	17,542,278.44
管理费用	七、22	23,150,004.77	19,663,009.87
研发费用			
财务费用	七、22	-2,167,484.51	-2,114,377.94
其中：利息费用	七、22	139,073.78	221,808.41
利息收入	七、22	2,427,240.27	2,397,358.15
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	七、22	710.83	-72.33
其他			
加：其他收益	七、23	244,367.90	307,650.51
投资收益（损失以“-”号填列）	七、24		798,437.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、25	-1,710,487.20	-1,746,747.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、26		-42,060.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**19,858,776.24**	**11,075,514.79**
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、27	57,331.92	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**19,801,444.32**	**11,075,514.79**
减：所得税费用	七、28	5,248,056.99	2,744,753.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**14,553,387.33**	**8,330,761.32**
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		14,553,387.33	8,330,761.32
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		14,553,387.33	8,330,761.32
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		**14,553,387.33**	**8,330,761.32**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2023年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		242,401,012.21	224,744,778.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,185,666.56	34,507,397.37
经营活动现金流入小计		**317,586,678.77**	**259,252,175.87**
购买商品、接受劳务支付的现金		100,949,412.43	79,515,450.87
支付给职工及为职工支付的现金		115,410,025.90	105,804,074.47
支付的各项税费		13,775,233.55	12,480,868.99
支付其他与经营活动有关的现金		39,811,276.16	47,727,046.14
经营活动现金流出小计		**269,945,948.04**	**245,527,440.47**
经营活动产生的现金流量净额	七、29	**47,640,730.73**	**13,724,735.40**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			35,000,000.00
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			1,351,422.21
投资活动现金流入小计			**36,351,422.21**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,487,166.28	677,202.23
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**1,487,166.28**	**677,202.23**
投资活动产生的现金流量净额		**-1,487,166.28**	**35,674,219.98**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、29	**46,153,564.45**	**49,398,955.38**
加：期初现金及现金等价物余额		152,050,420.31	102,651,464.93
六、期末现金及现金等价物余额	七、29	**198,203,984.76**	**152,050,420.31**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,764,682.71	52,305,944.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,764,682.71	52,305,944.32
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00								1,455,338.74	3,098,048.59	14,553,387.33
（一）综合收益总额										14,553,387.33	14,553,387.33
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
（四）利润分配									1,455,338.74	-1,455,338.74	
1、提取盈余公积									1,455,338.74	-1,455,338.74	
其中：法定公积金									1,455,338.74	-1,455,338.74	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
△2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转	10,000,000.00									-10,000,000.00	
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	10,000,000.00									-10,000,000.00	
四、本年年末余额	30,000,000.00				2,131,050.36				7,865,549.99	26,862,731.30	66,859,331.65

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				5,579,547.64	16,238,029.04	43,948,627.04
加：会计政策变更										26,555.96	26,555.96
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				2,131,050.36				5,579,547.64	16,264,585.00	43,975,183.00
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）									830,663.61	7,500,097.71	8,330,761.32
（一）综合收益总额										8,330,761.32	8,330,761.32
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
（四）利润分配									830,663.61	-830,663.61	
1、提取盈余公积									830,663.61	-830,663.61	
其中：法定公积金									830,663.61	-830,663.61	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
☆2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,764,682.71	52,305,944.32

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产减值准备情况表

2023年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项　目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	2,507,105.31	1,710,487.20			1,710,487.20						4,217,592.51	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	1,205,920.62	2,595,949.90			2,595,949.90						3,801,870.52	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备													
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备													
九、投资性房地产减值准备													
十、固定资产减值准备													
十一、在建工程减值准备													
十二、生产性生物资产减值准备													
十三、油气资产减值准备													
十四、使用权资产减值准备													
十五、无形资产减值准备													
十六、商誉减值准备													
十七、其他减值准备													
合　计	2,507,105.31	1,710,487.20			1,710,487.20						4,217,592.51		

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

北京兴电国际工程管理有限公司
2023年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

北京兴电国际工程管理有限公司（“本公司”）系由中国电力工程有限公司投资设立，成立于 1993 年 12 月 1 日，于 2011 年 5 月 19 日整体改制为有限责任公司，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。现持有统一社会信用代码为 91110108101186641X 的营业执照，注册资本 3,000.00 万元。本公司注册地为北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01 室。

本公司主要从事工程项目管理、工程监理、工程招标及代理、工程造价咨询。

本财务报表业经公司董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五） 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

（六） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实

际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款的预期信用损失。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与"应收账款"组合划分相同

（八） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将账龄组合划分为不同组别，具体类别分类如下：

项　目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1	本组合以一般客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合2	本组合以一般客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合3	本组合以境外政府类客户的账龄作为信用风险特征。
组合4	本组合以境内政府机关、事业单位类客户的账龄作为信用风险特征。
组合5	本组合以国机集团纳入合并范围单位类客户的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
组合1	本组合为工程施工业主尚未结算的建造工程款项。
组合2	本组合为工程施工国机集团纳入合并范围单位尚未结算的建造工程款项。

2、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据

项　目	确定组合的依据
组合 1	本组合以一般客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以一般客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合 3	本组合以政府机关、事业单位类客户的账龄作为信用风险特征。
组合 4	本组合以国机集团纳入合并范围单位类客户的账龄作为信用风险特征
组合 5	本组合为应收职工备用金及职工个人借款。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50 年	5%	3.80-1.90
机器设备	5-10 年	5%	9.50-19.00
运输工具	5 年	5%	19.00
其他设备	5 年	0%	20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十一） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资

产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十三)“非流动非金融资产减值”。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
其他长期待摊费用	直线法摊销	2.5-5年

(十三) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（十四） 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。

（十五） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十六） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提

供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含出口贸易、进口贸易和国内贸易的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品所有权上的主要风险和报酬的转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物流服务、设计服务、勘察监理服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益/客户能够控制本公司履约过程中的在建资产/本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

3、建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含电力能源、交通运输、电子通讯和非核心行业履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

4、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

5、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为建造合同和提供服务合同提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注三、22 进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（十七） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九） 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、债券投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产。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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济、该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”）。根据解释16号问题一：

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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类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，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。

根据解释16号的规定，本集团决定于2023年1月1日执行上述规定，并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对2022年12月31日及2022年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产		50,681.19
递延所得税负债		
未分配利润		26,555.96
少数股东权益		
所得税费用		-24125.23
少数股东损益		

（二）会计估计变更

1、会计估计变更原因及内容

本集团最终母公司中国机械工业集团有限公司于2023年12月8日下发了《关于印发国机集团行业会计核算实施细则的通知》，要求下属非上市公司于2023年全面执行，并结合《中国机械工业集团有限公司会计核算办法》和相关行业会计核算实施细则，制定符合本单位业务实质和管理要求的会计核算办法，不断提升会计信息质量。

（1）结合《中国机械工业集团有限公司会计核算办法》和相关行业会计核算实施细则，对于在某一时段内履行的履约义务，公司根据工程业务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。工程承包业务采用投入法，工程技术与设计服务业务采用产出法。

（2）结合《中国机械工业集团有限公司会计核算办法》和相关行业会计核算实施细则，以及本集团对客户及其他单位风险管理措施的进一步提升，综合评估了应收票据、应收股利、

应收利息、其他应收款、应收账款、合同资产、长期应收款的构成及风险性，原有的预期信用损失会计估计无法满足要求，为更加准确、客观地反映客户及其他单位面临的信用风险、财务状况及经营成果，本集团对上述科目的预期信用损失进行会计估计变更。

2、变更日期

本次会计估计变更自 2023 年 1 月 1 日起执行。

3、本次会计估计变更对本集团的影响

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更将采用未来适用法进行相应的会计处理，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，本次会计估计变更无需对已以前年度的财务报表进行追溯调整。

按照 2023 年 12 月 31 日应收票据、应收股利、应收利息、其他应收款、应收账款、合同资产、长期应收款余额测算，变更后的计提方法较变更前的计提方法影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
信用减值损失		-562,098.21
资产减值损失		
利润总额		562,098.21

（三）重要前期差错更正

本公司 2023 年度无应披露的重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

七、 公司财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

（一） 货币资金

项　　目	年末余额	年初余额
银行存款	198,203,984.76	152,050,420.31
其他货币资金	1,507,923.89	1,507,923.89
合　　计	199,711,908.65	153,558,344.20
其中：存放财务公司的款项总额	141,074,473.73	138,560,689.99

受限制的货币资金明细如下：

项　　目	年末余额	年初余额
履约保证金	1,507,923.89	1,507,923.89
合　　计	1,507,923.89	1,507,923.89

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种　类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	170,000.00		170,000.00			
商业承兑汇票	804,343.09	6,893.43	797,449.66	2,056,442.00	798,121.00	1,258,321.00
合　计	974,343.09	6,893.43	967,449.66	2,056,442.00	798,121.00	1,258,321.00

2、 应收票据坏账准备

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	974,343.09	100.00	6,893.43	0.71	967,449.66

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
合　计	974,343.09	100.00	6,893.43	0.71	967,449.66

种　类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备	1,596,242.00	77.62	798,121.00	50.00	798,121.00
按组合计提坏账准备	460,200.00	22.38			460,200.00
合　计	2,056,442.00	100.00	798,121.00	38.81	1,258,321.00

（1）按组合计提坏账准备的应收票据

名　称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
商业承兑汇票小计	974,343.09	6,893.43	0.71
账龄计提坏账的应收票据	689,343.09	6,893.43	1.00
其他组合计提坏账的应收票据	285,000.00		
合　计	974,343.09	6,893.43	0.71

（三）　应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	917,477.94	6,303.64	1,316,681.30	14,895.58
1 至 2 年	280,086.03	13,716.35	1,909,511.01	901,282.49
2 至 3 年	3,778,178.62	3,730,376.90	536,194.68	126,756.42
3 年以上	90,386.87	51,473.63	256,448.96	162,986.13

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	5,066,129.46	3,801,870.52	4,018,835.95	1,205,920.62

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,726,133.55	73.55	3,726,133.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,339,995.91	26.45	75,736.97	5.65	1,264,258.94
合 计	5,066,129.46	100.00	3,801,870.52	75.04	1,264,258.94

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,782,164.00	44.35	891,082.00	50.00	891,082.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,236,671.95	55.65	314,838.62	14.08	1,921,833.33
合 计	4,018,835.95	100.00	1,205,920.62	30.01	2,812,915.33

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
大连达连房地产开发有限公司	460,200.00	460,200.00	100.00	回款困难
辽宁京丰置业有限公司	3,001,444.00	3,001,444.00	100.00	回款困难
北京丰科建房地产开发有限公司	264,489.55	264,489.55	100.00	回款困难
合 计	3,726,133.55	3,726,133.55	100.00	

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	795,027.94	65.34	6,303.64	1,316,681.30	58.87	14,895.58
1-2 年	279,236.97	22.95	13,716.35	127,347.01	5.69	10,200.49
2-3 年	53,014.62	4.36	5,212.90	536,194.68	23.97	126,756.42
3 年以上	89,417.32	7.35	50,504.08	256,448.96	11.47	162,986.13
合　计	1,216,696.85	100.00	75,736.97	2,236,671.95	100.00	314,838.62

（2） 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	123,299.06					
合　计	123,299.06					

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
辽宁京丰置业有限公司	3,001,444.00	59.25	3,001,444.00
大连达连房地产开发有限公司	465,048.48	9.18	460,248.48
北京丰科建房地产开发有限公司	264,489.55	5.22	264,489.55
北京梓文房地产开发有限公司	110,786.94	2.19	4,927.70
沈阳市浑南区城市建设局	78,237.77	1.54	782.38
合　计	3,920,006.74	77.38	3,731,892.11

（四） 预付账款

1、 按账龄列示

账　龄	年末数	年初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	1,823,774.63	100.00				
合　计	1,823,774.63	100.00				

2、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
中国电力工程有限公司	1,823,774.63	100.00	
合　计	1,823,774.63	100.00	

（五） 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,148,914.55	7,570,060.37
合　计	8,148,914.55	7,570,060.37

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	4,631,951.34	7,563.29	6,093,753.26	62,676.19
1 至 2 年	2,622,458.27	48,139.27	766,076.92	45,624.96
2 至 3 年	442,923.50	10,460.00	806,583.88	96,569.40
3 年以上	860,410.00	342,666.00	406,710.00	298,193.14
合 计	8,557,743.11	408,828.56	8,073,124.06	503,063.69

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,557,743.11	100.00	408,828.56	4.78	8,148,914.55
合　计	8,557,743.11	100.00	408,828.56	4.78	8,148,914.55

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,073,124.06	100.00	503,063.69	6.23	7,570,060.37
合　计	8,073,124.06	100.00	503,063.69	6.23	7,570,060.37

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	4,631,951.34	54.13	7,563.29	6,093,753.26	75.48	62,676.19
1-2年	2,622,458.27	30.64	48,139.27	766,076.92	9.49	45,624.96
2-3年	442,923.50	5.18	10,460.00	806,583.88	9.99	96,569.40
3年以上	860,410.00	10.05	342,666.00	406,710.00	5.04	298,193.14

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
合　计	8,557,743.11	100.00	408,828.56	8,073,124.06	100.00	503,063.69

②其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	62,676.19	440,387.50		503,063.69
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-48,139.27	48,139.27		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	7,563.29	47,645.25		55,208.54
本年转回	-14,536.92	-134,906.75		-149,443.67
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	7,563.29	401,265.27	-	408,828.56

（3） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
大连市旅顺口区公共资源交易中心	23,175.52	23,175.52	回款
空军后勤部代建管理办公室	80,021.40	80,021.40	回款
中招国际招标有限公司	3,930.00	3,930.00	回款
北京红星股份有限公司六曲香分公司	6,640.00	6,640.00	回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
沈阳市浑南区财政事务服务中心	8,955.00	8,955.00	回款
其他较小金额合并	26,721.75	26,721.75	回款
合　计	149,443.67	149,443.67	

（4） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
沈阳公共资源交易中心	往来款	702,720.00	8.21	
钟伟	备用金	508,033.90	5.94	
焦玉	备用金	351,843.85	4.11	
北京青云祥合建设发展有限公司	往来款	346,660.30	4.05	17,333.02
兴电国际王威	备用金	341,113.00	3.99	
合　计		2,250,371.05	26.30	17,333.02

（六） 固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,244,496.66	1,280,032.57
固定资产清理		
合　计	1,244,496.66	1,280,032.57

1、 固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,376,068.27	514,667.18		4,890,735.45
其中：运输工具	893,030.37			893,030.37
电子设备	3,483,037.90	514,667.18		3,997,705.08
二、累计折旧合计	3,096,035.70	550,203.09		3,646,238.79
其中：运输工具	736,589.13	17,682.60		754,271.73
电子设备	2,359,446.57	532,520.49		2,891,967.06
三、账面净值合计	1,280,032.57			1,244,496.66

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：运输工具	156,441.24			138,758.64
电子设备	1,123,591.33			1,105,738.02
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
五、账面价值合计	1,280,032.57			1,244,496.66
其中：运输工具	156,441.24			138,758.64
电子设备	1,123,591.33			1,105,738.02

（七）　使用权资产

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	9,918,394.87	434,933.05		10,353,327.92
其中：房屋及建筑物	9,918,394.87	434,933.05		10,353,327.92
二、累计折旧合计	6,167,296.79	1,767,405.04		7,934,701.83
其中：房屋及建筑物	6,167,296.79	1,767,405.04		7,934,701.83
三、账面净值合计	3,751,098.08			2,418,626.09
其中：房屋及建筑物	3,751,098.08			2,418,626.09
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	3,751,098.08			2,418,626.09
其中：房屋及建筑物	3,751,098.08			2,418,626.09

（八）　无形资产

1、 无形资产分类

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	2,274,231.68	982,698.10		3,256,929.78
其中：软件	2,274,231.68	982,698.10		3,256,929.78
二、累计摊销合计	1,951,920.36	576,561.33		2,528,481.69
其中：软件	1,951,920.36	576,561.33		2,528,481.69

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	322,311.32			728,448.09
其中：软件	322,311.32			728,448.09

（九）　递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	1,091,582.38	4,366,329.55	677,457.52	2,709,830.07
资产减值准备	1,054,398.12	4,217,592.51	626,776.33	2,507,105.31
租赁负责	37,184.26	148,737.04	50,681.19	202,724.76
二、递延所得税负债	2,713.83	10,855.32	2,713.83	10,855.32
因资产的账面价值与计税基础不同形成	2,713.83	10,855.32	2,713.83	10,855.32

（十）　应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内	196,510.36	4,332,223.65
1-2 年	43,353.03	
2-3 年		
3 年以上		29,901.03
合　计	239,863.39	4,362,124.68

（十一）　合同负债

项　目	年末余额	年初余额
预收监理及其他服务款	78,658,593.50	90,854,491.43
合　计	78,658,593.50	90,854,491.43

（十二）　应付职工薪酬

1、　应付职工薪酬列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,193,766.55	106,356,884.12	105,711,114.01	5,839,536.66

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	156,220.40	10,730,681.14	10,727,649.54	159,252.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合　计	5,349,986.95	117,087,565.26	116,438,763.55	5,998,788.66

2、 短期薪酬列示

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		66,895,648.19	66,895,648.19	
二、职工福利费				
三、社会保险费		5,491,604.70	5,491,604.70	
其中：医疗保险费及生育保险费		5,354,058.07	5,354,058.07	
工伤保险费		137,546.63	137,546.63	
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		3,333,209.05	3,333,209.05	
六、短期带薪缺勤	5,193,766.55	2,341,243.49	1,695,473.38	5,839,536.66
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		28,295,178.69	28,295,178.69	
合　计	5,193,766.55	106,356,884.12	105,711,114.01	5,839,536.66

3、 设定提存计划列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		8,621,063.30	8,621,063.30	
二、失业保险费		213,751.84	213,751.84	
三、企业年金缴费	156,220.40	1,895,866.00	1,892,834.40	159,252.00
合　计	156,220.40	10,730,681.14	10,727,649.54	159,252.00

（十三） 应交税费

项　　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	73,397.92	9,516,383.77	8,969,687.71	620,093.98
企业所得税	1,229,991.14	5,662,181.86	3,694,595.61	3,197,577.39
城市维护建设税	5,137.85	663,743.35	627,878.13	41,003.07
个人所得税	202,054.31	2,675,408.96	2,653,136.90	224,326.37
教育费附加（含地方教育费费附加）	3,669.90	474,102.40	448,484.40	29,287.90
其他税费		34,587.70	34,587.70	
合　　计	1,514,251.12	19,026,408.04	16,428,370.45	4,112,288.71

（十四） 其他应付款

项　　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	58,960,516.81	12,887,205.24
合　　计	58,960,516.81	12,887,205.24

1、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项　　目	年末余额	年初余额
应付往来款	338,108.28	
应付保证金及押金	56,053,726.24	11,221,183.09
代扣员工承担款项(或薪酬代扣)	30,460.19	29,291.45
应付与暂收	2,538,222.10	1,636,730.70
合　　计	58,960,516.81	12,887,205.24

（十五） 一年内到期的非流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,046,819.39	1,722,693.92
合　　计	2,046,819.39	1,722,693.92

（十六） 租赁负债

项　　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,669,537.55	4,046,588.84
减：未确认的融资费用	102,174.45	92,766.02
重分类至一年内到期的非流动负债	2,046,819.39	1,722,693.92
租赁负债净额	520,543.71	2,231,128.90

（十七） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　　计	20,000,000.00	100.00	10,000,000.00		30,000,000.00	100.00
中国电力工程有限公司	20,000,000.00	100.00	10,000,000.00		30,000,000.00	100.00

（十八） 资本公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	1,569,099.94			1,569,099.94
二、其他资本公积	561,950.42			561,950.42
合　　计	2,131,050.36			2,131,050.36

（十九） 盈余公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	6,410,211.25	1,455,338.74		7,865,549.99	本期计提
合　　计	6,410,211.25	1,455,338.74		7,865,549.99	

（二十） 未分配利润

项　　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	23,764,682.71	16,238,029.04
年初调整金额		26,555.96
本年年初余额	23,764,682.71	16,264,585.00
本年增加额	14,553,387.33	8,330,761.32

项　　目	本年金额	上年金额
其中：本年净利润转入	14,553,387.33	8,330,761.32
其他调整因素		
本年减少额	11,455,338.74	830,663.61
其中：本年提取盈余公积数	1,455,338.74	830,663.61
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本	10,000,000.00	
其他减少		
本年年末余额	26,862,731.30	23,764,682.71

（二十一）　营业收入、营业成本

项　　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	243,372,127.47	183,950,437.20	213,639,339.33	165,757,278.95
监理及其他咨询服务	221,248,935.53	167,228,839.41	195,812,143.48	155,001,842.73
招标代理业务	22,123,191.94	16,721,597.79	17,827,195.85	10,755,436.22
合　　计	243,372,127.47	183,950,437.20	213,639,339.33	165,757,278.95

（二十二）　销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
保险费	11,680.75	
广告费	13,900.00	101,237.28
职工薪酬	4,337,869.90	4,224,084.54
业务经费		3,000.00
修理费	19,878.66	74,186.89
其他	11,557,015.05	13,139,769.73
合　　计	15,940,344.36	17,542,278.44

2、 管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	16,808,575.75	15,450,308.00
保险费	107,927.95	104,438.38
折旧费	550,203.09	399,381.06
修理费	108,533.83	30,089.85
无形资产摊销	576,561.33	374,544.04
业务招待费		1,441.00
差旅费	160,751.35	47,724.37
办公费	896,595.30	370,356.26
会议费	14,112.12	16,550.00
诉讼费	14,606.00	
聘请中介机构费	115,094.34	32,075.47
其中：年度决算审计费用	20,754.72	20,754.72
咨询费	458,471.87	30,188.67
其他	3,338,571.84	2,805,912.77
合　计	23,150,004.77	19,663,009.87

3、 财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	139,073.78	221,808.41
减：利息收入	2,427,240.27	2,397,358.15
汇兑损益	710.83	-72.33
其他	119,971.15	61,244.13
合　计	-2,167,484.51	-2,114,377.94

（二十三） 其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
增值税进项税额加计抵减	244,367.90	307,650.51
合　计	244,367.90	307,650.51

（二十四） 投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
委托投资在持有期间取得的利息收入		798,437.50
合　　计		798,437.50

（二十五） 信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,710,487.20	-1,746,747.47
合　　计	-1,710,487.20	-1,746,747.47

注：上表中，损失以“－”号填列。

（二十六） 资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
当期租赁终止		-42,060.37	
合　　计		-42,060.37	

（二十七） 营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
滞纳金及罚款支出	57,331.92		57,331.92
合　　计	57,331.92		57,331.92

（二十八） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	5,662,181.85	3,205,565.57
递延所得税调整	-414,124.86	-460,812.10
合　　计	5,248,056.99	2,744,753.47

（二十九） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,553,387.33	8,330,761.32

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	1,710,487.20	1,746,747.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	550,203.09	399,381.06
使用权资产折旧	1,767,405.04	1,407,720.35
无形资产摊销	576,561.33	374,544.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）		42,060.37
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）		
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）		
财务费用（收益以"一"号填列）	139,784.61	221,736.08
投资损失（收益以"一"号填列）		-798,437.50
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-414,124.86	-460,812.10
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）		
存货的减少（增加以"一"号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-2,273,588.28	7,590,459.57
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	31,030,615.27	-5,129,425.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,640,730.73	13,724,735.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	198,203,984.76	152,050,420.31
减：现金的年初余额	152,050,420.31	102,651,464.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金及现金等价物净增加额	46,153,564.45	49,398,955.38

2、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	198,203,984.76	152,050,420.31
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	198,203,984.76	152,050,420.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	198,203,984.76	152,050,420.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十） 所有权和使用权受到限制的资产

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,507,923.89	履约保证金

八、 或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国电力工程有限公司	北京市	工程承包	88,800.00 万元	100.00	100.00

（二） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国机械工业集团有限公司	最终控制人
中国机械设备工程股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中机中电设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
机械工业勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机资本控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中设新能源（河北）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电力工程有限公司	母公司
沈阳真空技术研究所有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
机械工业规划研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
国机财务有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业

（三） 关联方交易

1、 定价政策

本公司从关联方接受劳务、向关联方提供劳务的条款由交易双方参考市场价格后共同协商确定。

2、 关联方交易

（1） 提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国机械工业集团有限公司	95,766.98	0.04	40,471.70	0.03

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中工国际工程股份有限公司			60,697.81	0.03
中机中电设计研究院有限公司	9,481,668.74	3.90	10,157,670.12	4.75
中国电力工程有限公司	1,171,004.89	0.48	673,446.38	0.32
中国机械设备工程股份有限公司	3,803,360.81	1.56	1,770,573.02	0.83
机械工业勘察设计研究院有限公司			679,245.27	0.32
国机资本控股有限公司	85,849.06	0.04		
国机资产管理有限公司	439,314.11	0.18		
中进汽贸服务有限公司	6,603.77	0.003		
机械工业规划研究院有限公司	158,716.98	0.07		
中设新能源（河北）有限公司	90,000.00	0.04		
国机财务有限责任公司	87,735.84	0.04		
国机融资租赁有限公司	85,849.06	0.04		
沈阳真空技术研究所有限公司	1,509.44	0.001		

（2） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
应收账款						
中国电力工程有限公司			431,266.67	10.73		否
中国机械设备工程股份有限公司			8,354.72	0.21		否
中国机械工业集团有限公司	33,250.00	0.66				否
国机资产管理有限公司	11,600.00	0.23				否
中设新能源（河北）有限公司	5,094.34	0.10				否
国机融资租赁有限公司	38,800.00	0.77				否

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
国机资本控股有限公司	38,800.00	0.77				否
合　　计	127,544.34	2.52	439,621.39	10.93		
预付账款						
中国电力工程有限公司	1,823,774.63	100.00				否
合　　计	1,823,774.63	100.00				

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本）

5 — 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出　资　额　叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17—18楼

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2024 年 1 月 26 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：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年十二月五日

中华人民共和国财政部制

徐超玉 110001680060

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

证书编号:
No. of Certificate

110001680060

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005-6-15

2006 年 3 月 1 日

中喜众环会计师事务所(特殊普通合伙)

420106000311605

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 徐超玉

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1971-11-17

工作单位 Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No 430724197111176510



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名
Full name　杨磊

性　　别
Sex　男

出生日期
Date of birth　1986-08-12

工作单位
Working unit　瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No.　152801198608120619

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

420100003118

3

CPA任职资格检验合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2014

CPA任职资格检验合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2015

CPA任职资格检验合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2016

CPA任职资格检验合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 2017

年 月 日
ly m d

5

2022 年审计报告

北京兴电国际工程管理有限公司

审　计　报　告

众环审字(2023)0202181号

目　录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
资产负债表	3
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
资产减值准备情况表	9
财务报表附注	10

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鄂23YTSPRCJ9

审 计 报 告

众环审字(2023)0202181号

北京兴电国际工程管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京兴电国际工程管理有限公司财务报表，包括2022年12月31日的公司资产负债表，2022年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表，2022年12月31日的公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京兴电国际工程管理有限公司2022年12月31日公司的财务状况以及2022年度公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

北京兴电国际工程管理有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京兴电国际工程管理有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京兴电国际工程管理有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督北京兴电国际工程管理有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

徐超玉

中国注册会计师：

杨磊

中国·武汉

2023年3月30日

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	153,558,344.20	104,159,388.82
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	1,258,321.00	13,373,868.80
应收账款	七、3	2,812,915.33	3,137,471.74
应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、4	7,570,060.37	4,467,163.20
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、5		35,000,000.00
流动资产合计		**165,199,640.90**	**160,137,892.56**
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、6	1,280,032.57	1,426,739.71
其中：固定资产原价		4,376,068.27	4,123,394.35
累计折旧		3,096,035.70	2,696,654.64
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、7	3,751,098.08	5,797,130.34
无形资产	七、8	322,311.32	272,327.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、9	626,776.33	190,089.46
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		**5,980,218.30**	**7,686,286.56**
资 产 总 计		**171,179,859.20**	**167,824,179.12**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、10	4,362,124.68	884,498.57
预收款项			
合同负债	七、11	90,854,491.43	99,415,023.35
应付职工薪酬	七、12	5,349,986.95	6,388,466.02
其中：应付工资			750,000.00
应付福利费			
应交税费	七、13	1,514,251.12	1,359,495.10
其中：应交税金		1,510,581.22	1,359,232.68
其他应付款	七、14	12,887,205.24	9,922,001.00
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、15	1,722,693.92	1,949,531.39
其他流动负债			
流动负债合计		**116,690,753.34**	**119,919,015.43**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、16	2,231,128.90	3,953,822.82
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		2,713.83	2,713.83
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		**2,233,842.73**	**3,956,536.65**
负 债 合 计		**118,924,596.07**	**123,875,552.08**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		**20,000,000.00**	**20,000,000.00**
国家资本			
国有法人资本	七、17	20,000,000.00	20,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、18	2,131,050.36	2,131,050.36
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七、19	6,410,211.25	5,579,547.64
其中：法定公积金		6,410,211.25	5,579,547.64
任意公积金			
未分配利润	七、20	23,714,001.52	16,238,029.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**52,255,263.13**	**43,948,627.04**
所有者权益（或股东权益）合计		**52,255,263.13**	**43,948,627.04**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**171,179,859.20**	**167,824,179.12**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2022年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		**213,639,339.33**	**220,263,758.38**
其中：营业收入	七、21	213,639,339.33	220,263,758.38
二、营业总成本		**201,881,104.71**	**210,181,081.41**
其中：营业成本	七、22	165,757,278.95	177,455,697.47
税金及附加		1,032,915.39	988,520.67
销售费用	七、23	17,542,278.44	14,930,224.64
管理费用	七、23	19,663,009.87	19,162,311.18
研发费用			
财务费用	七、23	-2,114,377.94	-2,355,672.55
其中：利息费用		221,808.41	222,227.57
利息收入		2,397,358.15	2,884,032.49
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		-72.33	1,674.16
其他			
加：其他收益	七、24	307,650.51	526,144.43
投资收益（损失以“-”号填列）	七、25	798,437.50	213,974.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、26	-1,746,747.47	-261,244.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、27	-42,060.37	-2,966.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**11,075,514.79**	**10,558,585.38**
加：营业外收入			
其中：政府补助			56,169.84
减：营业外支出		**11,075,514.79**	**10,502,415.54**
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,768,878.70	3,025,688.14
减：所得税费用	七、28	**8,306,636.09**	**7,476,727.40**
五、净利润（净亏损以“－”号填列）			
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		8,306,636.09	7,476,727.40
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		8,306,636.09	7,476,727.40
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
七、综合收益总额		**8,306,636.09**	**7,476,727.40**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2022年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		224,744,778.50	221,661,374.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,507,397.37	3,806,161.53
经营活动现金流入小计		**259,252,175.87**	**225,467,535.95**
购买商品、接受劳务支付的现金		79,515,450.87	88,087,574.58
支付给职工及为职工支付的现金		105,804,074.47	113,350,428.81
支付的各项税费		12,480,868.99	14,951,103.36
支付其他与经营活动有关的现金		47,727,046.14	17,021,453.17
经营活动现金流出小计		**245,527,440.47**	**233,410,559.92**
经营活动产生的现金流量净额		**13,724,735.40**	**-7,943,023.97**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			213,974.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,351,422.21	51,903,146.34
投资活动现金流入小计		**36,351,422.21**	**52,132,120.90**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		677,202.23	911,808.98
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			55,000,000.00
投资活动现金流出小计		**677,202.23**	**55,911,808.98**
投资活动产生的现金流量净额		**35,674,219.98**	**-3,779,688.08**
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,194,196.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,846,980.06
筹资活动现金流出小计			**9,041,176.42**
筹资活动产生的现金流量净额			**-9,041,176.42**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,674.16
五、现金及现金等价物净增加额		**49,398,955.38**	**-20,765,562.63**
加：期初现金及现金等价物余额		102,651,464.93	123,417,027.56
六、期末现金及现金等价物余额		**152,050,420.31**	**102,651,464.93**

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：北京发电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				5,579,547.64	16,238,029.04	43,948,627.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				2,131,050.36				5,579,547.64	16,238,029.04	43,948,627.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									830,663.61	7,475,972.48	8,306,636.09
（一）综合收益总额										8,306,636.09	8,306,636.09
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备									830,663.61	-830,663.61	
（四）利润分配									830,663.61	-830,663.61	
1、提取盈余公积									830,663.61	-830,663.61	
其中：法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
△2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				6,410,211.25	23,714,001.52	52,255,263.13

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				4,831,874.90	16,703,170.74	43,666,096.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				2,131,050.36				4,831,874.90	16,703,170.74	43,666,096.00
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）									747,672.74	-465,141.70	282,531.04
（一）综合收益总额										7,476,727.40	7,476,727.40
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
（四）利润分配									747,672.74	-7,941,869.10	-7,194,196.36
1、提取盈余公积									747,672.74	-747,672.74	
其中：法定公积金									747,672.74	-747,672.74	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
☆2、提取一般风险准备										-7,194,196.36	-7,194,196.36
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	20,000,000.00				2,131,050.36				5,579,547.64	16,238,029.04	43,948,627.04

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产减值准备情况表

2022年12月31日

编制单位：北京兴电国际工程管理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项　　目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	760,357.84	1,746,747.47			1,746,747.47						2,507,105.31	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	182,717.00	1,023,203.62			1,023,203.62						1,205,920.62	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备													
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备													
九、投资性房地产减值准备													
十、固定资产减值准备													
十一、在建工程减值准备													
十二、生产性生物资产减值准备													
十三、油气资产减值准备													
十四、使用权资产减值准备													
十五、无形资产减值准备													
十六、商誉减值准备													
十七、其他减值准备													
合　　计	760,357.84	1,746,747.47			1,746,747.47						2,507,105.31		

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

北京兴电国际工程管理有限公司
2022年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

北京兴电国际工程管理有限公司（“本公司”）系由中国电力工程有限公司投资设立，成立于 1993 年 12 月 1 日，于 2011 年 5 月 19 日整体改制为有限责任公司，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。现持有统一社会信用代码为 91110108101186641X 的营业执照，注册资本 2,000.00 万元。营业期限为 2011 年 5 月 19 日至 2031 年 5 月 18 日。本公司注册地为北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01 室。

本公司主要从事工程项目管理、工程监理、工程招标及代理、工程造价咨询。

本财务报表业经公司董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五） 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

（六） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，

本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款的预期信用损失。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与"应收账款"组合划分相同

（八）　应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以工程类客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以工程类客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合 3	本组合以贸易类客户已投保的账龄作为信用风险特征。
组合 4	本组合以贸易类客户未投保的账龄作为信用风险特征。
组合 5	本组合以服务类客户的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
组合 1	本组合为工程施工已投保业主尚未结算的建造工程款项
组合 2	本组合为工程施工未投保业主尚未结算的建造工程款项

2、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收出口退税。
组合 2	本组合为应收工程类保证金。
组合 3	本组合为应收贸易及服务类保证金、代收代付款机其他等应收款项。
组合 4	本组合为应收员工借款、报销款备用金、代员工支付社保等应收款项。

（九）　固定资产

1、　固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、　固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50 年	5%	3.80-1.90%
机器设备	5-10 年	5%	3.80-1.90%
运输工具	5 年	5%	1.90%
其他设备	5 年	5%	1.90%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、　固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

4、　其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十一） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

使用或出售该无形资产；

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

（十二） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
其他长期待摊费用	直线法摊销	2.5-5 年

（十三） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（十四） 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。

（十五） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十六） 收入

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

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

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

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

1、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含出口贸易、进口贸易和国内贸易的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品所有权上的主要风险和报酬的转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物流服务、设计服务、勘察监理服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益/客户能够控制本公司履约过程中的在建资产/本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

3、建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含电力能源、交通运输、电子通讯和非核心行业履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例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。

4、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

5、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为建造合同和提供服务合同提供质量保证。对于为

向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注三、22 进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（十七） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九） 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、债券投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产。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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济、该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有

重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2022 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

七、 公司财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	152,050,420.31	102,651,464.93
其他货币资金	1,507,923.89	1,507,923.89
合 计	153,558,344.20	104,159,388.82
其中：存放财务公司的款项总额	138,560,689.99	94,788,682.50

受限制的货币资金明细如下：

项　　目	年末余额	年初余额
履约保证金	1,507,923.89	1,507,923.89
合　　计	1,507,923.89	1,507,923.89

（二）　应收票据

1、 应收票据分类

种　类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				10,010,000.00		10,010,000.00
商业承兑汇票	2,056,442.00	798,121.00	1,258,321.00	3,363,868.80		3,363,868.80
合　计	2,056,442.00	798,121.00	1,258,321.00	13,373,868.80		13,373,868.80

2、 应收票据坏账准备

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备	1,596,242.00	77.62	798,121.00	50.00	798,121.00
按组合计提坏账准备	460,200.00	22.38	-	-	460,200.00
合　计	2,056,442.00	100.00	798,121.00	38.81	1,258,321.00

种　类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏	13,373,868.80	100.00	-	-	13,373,868.80

种　类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
账准备					
合　计	13,373,868.80	100.00			13,373,868.80

（1）按单项计提坏账准备的应收票据

名　称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
辽宁京丰置业有限公司	1,482,800.00	741,400.00	50.00	到期拒付
大连达连房地产开发有限公司	113,442.00	56,721.00	50.00	到期拒付
合　计	1,596,242.00	798,121.00		

（2）按组合计提坏账准备的应收票据

名　称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
商业承兑汇票小计	460,200.00		
无风险组合	460,200.00		
合　计	460,200.00		

（三）　应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	1,316,681.30	14,895.58	2,402,906.90	40,798.42
1 至 2 年	1,909,511.01	901,282.49	597,177.81	47,398.68
2 至 3 年	536,194.68	126,756.42	178,607.75	42,222.87
3 年以上	256,448.96	162,986.13	141,496.28	52,297.03

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	4,018,835.95	1,205,920.62	3,320,188.74	182,717.00

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,782,164.00	44.35	891,082.00	50.00	891,082.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,236,671.95	55.65	314,838.62	14.08	1,921,833.33
其中：					
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,236,671.95	55.65	314,838.62	14.08	1,921,833.33
合 计	4,018,835.95		1,205,920.62		2,812,915.33

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,320,188.74	100.00	182,717.00	5.50	3,137,471.74
其中：					
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,320,188.74	100.00	182,717.00	5.50	3,137,471.74

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
合　计	3,320,188.74		182,717.00	——	3,137,471.74

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
辽宁京丰置业有限公司	1,518,644.00	759,322.00	50.00%	资金紧缺
北京丰科建房地产开发有限公司	263,520.00	131,760.00	50.00%	资金紧缺
合　计	1,782,164.00	891,082.00		

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	1,316,681.30	58.87	14,895.58	2,402,906.90	72.37	40,798.42
1-2 年（含 2 年)	127,347.01	5.69	10,200.49	597,177.81	17.99	47,398.68
2-3 年（含 3 年)	536,194.68	23.97	126,756.42	178,607.75	5.38	42,222.87
3 年以上	256,448.96	11.47	162,986.13	141,496.28	4.26	52,297.03
合　计	2,236,671.95	100.00	314,838.62	3,320,188.74	100.00	182,717.00

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
锦州医科大学附属第一医院	73,358.49	1.83	124.71
沈阳自贸投资发展有限公司	96,339.85	2.40	163.78
北京丰科建房地产开发有限公司	263,520.00	6.56	21,107.95

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
中国电力工程有限公司	431,266.67	10.73	-
辽宁京丰置业有限公司	1,518,644.00	37.79	121,643.38
合　计	2,383,129.01	59.30	143,039.82

（四）　其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,570,060.37	4,467,163.20
合　计	7,570,060.37	4,467,163.20

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	6,093,753.26	62,676.19	3,033,017.96	33,038.31
1至2年	766,076.92	45,624.96	1,157,750.39	37,526.85
2至3年	806,583.88	96,569.40	312,510.00	56,596.52
3年以上	406,710.00	298,193.14	541,525.69	450,479.16
合 计	8,073,124.06	503,063.69	5,044,804.04	577,640.84

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备					

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,073,124.06	100.00	503,063.69	6.23	7,570,060.37
合　计	8,073,124.06	100.00	503,063.69	6.23	7,570,060.37

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,044,804.04	100.00	577,640.84	11.45	4,467,163.20
合　计	5,044,804.04	100.00	577,640.84	11.45	4,467,163.20

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	6,093,753.26	75.48	62,676.19	3,033,017.96	60.12	33,038.31
1-2 年（含 2 年）	766,076.92	9.49	45,624.96	1,157,750.39	22.95	37,526.85
2-3 年（含 3 年）	806,583.88	9.99	96,569.40	312,510.00	6.19	56,596.52
3 年以上	406,710.00	5.04	298,193.14	541,525.69	10.73	450,479.16
合　计	8,073,124.06	100.00	503,063.69	5,044,804.04	100.00	577,640.84

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	33,038.31	544,602.53		577,640.84
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-13,023.31	13,023.31		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	62,676.19	80,032.68		142,708.87
本年转回	-20,015.00	-197,271.02		-217,286.02
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	62,676.19	440,387.50	-	503,063.69

（3） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
北京青云祥合建设发展有限公司	往来款	346,660.30	1 年以内	4.29	5,893.23
沈阳市浑南区财政事务服务中心	往来款	350,000.00	1 年以内	4.34	5,950.00
高玉伟	报销款	350,000.00	3 年以内	4.34	
北京红星股份有限公司六曲香分公司	往来款	420,000.00	1 年以内	5.20	7,140.00

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
钟伟	报销款	631,931.00	1年以内	7.83	
合　计		2,098,591.30			18,983.23

（五）　其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
理财产品		35,000,000.00
合　计		35,000,000.00

（六）　固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,280,032.57	1,426,739.71
固定资产清理		
合　计	1,280,032.57	1,426,739.71

1、　固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,123,394.35	252,673.92	-	4,376,068.27
其中：运输工具	893,030.37			893,030.37
电子设备	3,230,363.98	252,673.92		3,483,037.90
二、累计折旧合计	2,696,654.64	399,381.06	-	3,096,035.70
其中：运输工具	718,906.53	17,682.60		736,589.13
电子设备	1,977,748.11	381,698.46		2,359,446.57
三、账面净值合计	1,426,739.71			1,280,032.57
其中：运输工具	174,123.84			156,441.24

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	1,252,615.87			1,123,591.33
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
五、账面价值合计	1,426,739.71			1,280,032.57
其中：运输工具	174,123.84			156,441.24
电子设备	1,252,615.87			1,123,591.33

（七）　使用权资产

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	10,556,706.78		638,311.91	9,918,394.87
其中：房屋及建筑物	10,556,706.78		638,311.91	9,918,394.87
二、累计折旧合计	4,759,576.44	1,407,720.35		6,167,296.79
其中：房屋及建筑物	4,759,576.44	1,407,720.35		6,167,296.79
三、账面净值合计	5,797,130.34			3,751,098.08
其中：房屋及建筑物	5,797,130.34			3,751,098.08
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	5,797,130.34			3,751,098.08
其中：房屋及建筑物	5,797,130.34			3,751,098.08

（八）　无形资产

1、　无形资产分类

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,849,703.37	424,528.31		2,274,231.68
其中：软件	1,849,703.37	424,528.31		2,274,231.68
二、累计摊销合计	1,577,376.32	374,544.04		1,951,920.36
其中：软件	1,577,376.32	374,544.04		1,951,920.36
三、减值准备合计				

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：软件				
四、账面价值合计	272,327.05			322,311.32
其中：软件	272,327.05			322,311.32

（九）　递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	626,776.33	2,507,105.31	190,089.46	760,357.84
资产减值准备	626,776.33	2,507,105.31	190,089.46	760,357.84
二、递延所得税负债	2,713.83	10,855.32	2,713.83	10,855.32
因资产的账面价值与计税基础不同形成	2,713.83	10,855.32	2,713.83	10,855.32

（十）　应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,332,223.65	854,597.54
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	29,901.03	29,901.03
合　计	4,362,124.68	884,498.57

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
北京东方慧目工程造价咨询有限公司	4,816.68	尚未结算
北京华杰威尔工程管理有限公司	25,084.35	尚未结算
合　计	29,901.03	

（十一） 合同负债

项　　目	年末余额	年初余额
预收监理及其他服务款	90,854,491.43	99,415,023.35
合　　计	90,854,491.43	99,415,023.35

（十二） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	6,239,806.30	100,819,630.19	101,865,669.94	5,193,766.55
二、离职后福利-设定提存计划	148,659.72	10,960,407.17	10,952,846.49	156,220.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		5,600.00	5,600.00	
五、其他				
合　　计	6,388,466.02	111,785,637.36	112,824,116.43	5,349,986.95

2、 短期薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	750,000.00	63,503,923.86	64,253,923.86	
二、职工福利费		4,476,042.58	4,476,042.58	
三、社会保险费		5,681,644.18	5,681,644.18	
其中：医疗保险费及生育保险费		5,492,173.69	5,492,173.69	
工伤保险费		189,470.49	189,470.49	
其他				
四、住房公积金		4,407,657.60	4,407,657.60	
五、工会经费和职工教育经费	5,489,806.30	2,222,637.31	2,518,677.06	5,193,766.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		20,527,724.66	20,527,724.66	
合　　计	6,239,806.30	100,819,630.19	101,865,669.94	5,193,766.55

3、 设定提存计划列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		8,889,361.16	8,889,361.16	
二、失业保险费		241,765.29	241,765.29	
三、企业年金缴费	148,659.72	1,829,280.72	1,821,720.04	156,220.40
合　计	148,659.72	10,960,407.17	10,952,846.49	156,220.40

（十三） 应交税费

项　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	5,248.25	8,754,442.61	8,686,292.94	73,397.92
企业所得税	1,147,313.73	3,205,565.57	3,122,888.16	1,229,991.14
城市维护建设税	367.98	588,833.22	584,063.35	5,137.85
个人所得税	206,302.72	2,657,527.27	2,661,775.68	202,054.31
教育费附加（含地方教育费费附加）	262.42	420,595.57	417,188.09	3,669.90
其他税费		24,973.46	24,973.46	
合　计	1,359,495.10	15,651,937.70	15,497,181.68	1,514,251.12

（十四） 其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	12,887,205.24	9,922,001.00
合　计	12,887,205.24	9,922,001.00

1、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项　目	年末余额	年初余额
保证金	11,221,183.09	8,563,344.80

项　目	年末余额	年初余额
代扣员工承担款项(或薪酬代扣)	29,291.45	28,371.91
应付与暂收	1,636,730.70	1,330,284.29
合　计	12,887,205.24	9,922,001.00

（十五）　一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	1,722,693.92	1,949,531.39
合　计	1,722,693.92	1,949,531.39

（十六）　租赁负债

项　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	4,046,588.84	6,129,893.25
减：未确认的融资费用	92,766.02	226,539.04
重分类至一年内到期的非流动负债	1,722,693.92	1,949,531.39
租赁负债净额	2,231,128.90	3,953,822.82

（十七）　实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00
中国电力工程有限公司	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

（十八）　资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	1,569,099.94			1,569,099.94

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、其他资本公积	561,950.42			561,950.42
合　　计	2,131,050.36			2,131,050.36
其中：国有独享资本公积	2,131,050.36			2,131,050.36

（十九）　盈余公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	5,579,547.64	830,663.61		6,410,211.25	本期计提
合　　计	5,579,547.64	830,663.61		6,410,211.25	—

（二十）　未分配利润

项　　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	16,238,029.04	16,703,170.74
年初调整金额		
本年年初余额	16,238,029.04	16,703,170.74
本年增加额	8,306,636.09	7,476,727.40
其中：本年净利润转入	8,306,636.09	7,476,727.40
其他调整因素		
本年减少额	830,663.61	7,941,869.10
其中：本年提取盈余公积数	830,663.61	747,672.74
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		7,194,196.36
转增资本		
其他减少		
.....		
本年年末余额	23,714,001.52	16,238,029.04

（二十一） 营业收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	213,639,339.33	165,757,278.95	220,263,758.38	177,455,697.47
监理及其他咨询服务	195,812,143.48	155,001,842.73	205,171,883.78	164,842,785.20
招标代理业务	17,827,195.85	10,755,436.22	15,091,874.60	12,612,912.27
合　计	213,639,339.33	165,757,278.95	220,263,758.38	177,455,697.47

（二十二） 销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
保险费		6,499.20
广告费	101,237.28	85,606.97
职工薪酬	4,224,084.54	4,329,001.86
业务经费	3,000.00	
修理费	74,186.89	72,594.57
其他	13,139,769.73	10,436,522.04
合　计	17,542,278.44	14,930,224.64

2、 管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	15,450,308.00	14,972,775.09
保险费	104,438.38	97,546.04
折旧费	399,381.06	354,867.16
修理费	30,089.85	484,665.53
无形资产摊销	374,544.04	216,541.04
业务招待费	1,441.00	4,393.56
差旅费	47,724.37	282,098.69
办公费	370,356.26	519,333.09
会议费	16,550.00	63,812.98

聘请中介机构费	32,075.47	20,754.72
其中：其中：年度决算审计费用	20,754.72	20,754.72
咨询费	30,188.67	67,537.83
其他	2,805,912.77	2,077,985.45
合　计	19,663,009.87	19,162,311.18

3、 财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	221,808.41	222,227.57
减：利息收入	2,397,358.15	2,884,032.49
汇兑损益	-72.33	1,674.16
其他	61,244.13	304,458.21
合　计	-2,114,377.94	-2,355,672.55

（二十三） 其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
代扣个人所得税手续费返还		66,105.06
增值税进项税额加计抵减	307,650.51	460,039.37
合　计	307,650.51	526,144.43

（二十四） 投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
委托投资在持有期间取得的利息收入	798,437.50	213,974.56
合　计	798,437.50	213,974.56

（二十五） 信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,746,747.47	-261,244.27
合　　计	-1,746,747.47	-261,244.27

（二十六） 资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益		1,578.74	
当期租赁终止	-42,060.37	-4,545.05	-42,060.37
合　　计	-42,060.37	-2,966.31	-42,060.37

（二十七） 营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
滞纳金及罚款支出		12,000.00	
非流动资产毁损报废损失		44,169.84	
合　　计		56,169.84	

（二十八） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,205,565.57	3,090,999.21
递延所得税调整	-436,686.87	-65,311.07
合　　计	2,768,878.70	3,025,688.14

（二十九） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	8,306,636.09	7,476,727.40

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	1,746,747.47	261,244.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,381.06	354,867.16
使用权资产折旧	1,407,720.35	1,917,924.98
无形资产摊销	374,544.04	216,541.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	42,060.37	2,966.31
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		44,169.84
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	221,736.08	-1,901,472.18
投资损失（收益以“一”号填列）	-798,437.50	-213,974.56
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-436,686.87	-65,311.07
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	7,590,459.57	-7,705,046.75
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-5,129,425.26	-8,331,660.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,724,735.40	-7,943,023.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	152,050,420.31	102,651,464.93
减：现金的年初余额	102,651,464.93	123,417,027.56
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金及现金等价物净增加额	49,398,955.38	-20,765,562.63

2、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	152,050,420.31	102,651,464.93
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	152,050,420.31	102,651,464.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	152,050,420.31	102,651,464.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十） 所有权和使用权受到限制的资产

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,507,923.89	履约保证金

八、 或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
中国电力工程有限公司	北京市	工程承包	88,800.00	100.00	100.00

（二） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国机械工业集团有限公司	最终控制人
中国机械设备工程股份有限公司	母公司的控股公司
中机中电设计研究院有限公司	母公司控制的其他公司
机械工业勘察设计研究院有限公司	母公司的控股公司的子公司
中国机械工业集团有限公司	最终控制人
中国机械设备工程股份有限公司	母公司的控股公司
中机中电设计研究院有限公司	母公司控制的其他公司
机械工业勘察设计研究院有限公司	母公司的控股公司的子公司

（三） 关联方交易

1、 定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
中国机械工业集团有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
中工国际工程股份有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
中机中电设计研究院有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
中国电力工程有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
中国机械设备工程股份有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
机械工业勘察设计研究院有限公司		监理及咨询服务	市场公允价
国机海南发展有限公司		监理及咨询服务	市场公允价

2、 关联方交易

（1） 提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国机械工业集团有限公司	40,471.70	0.03		
中工国际工程股份有限公司	60,697.81	0.03		
中机中电设计研究院有限公司	10,157,670.12	4.75	9,447,988.18	4.60
中国电力工程有限公司	673,446.38	0.32	1,908,819.45	0.93
中国机械设备工程股份有限公司	1,770,573.02	0.83	8,323,950.17	4.06
机械工业勘察设计研究院有限公司	679,245.27	0.32	977,701.56	0.48
国机海南发展有限公司			98,396.22	0.05

（2） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）		
应收账款						
中国电力工程有限公司	431,266.67	10.73				否
中国机械设备工程股份有限公司	8,354.72	0.21	3,000.00	0.09		否
中工国际工程股份有限公司	-	-	5,433.96	0.16		否
合　　计	439,621.39	10.93	8,433.96	0.25		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、[illegible]

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出　资　额　肆仟万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　武汉市武昌区东湖路169号2—9层

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2023 年 1 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至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：0010577

会计师事务所
执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

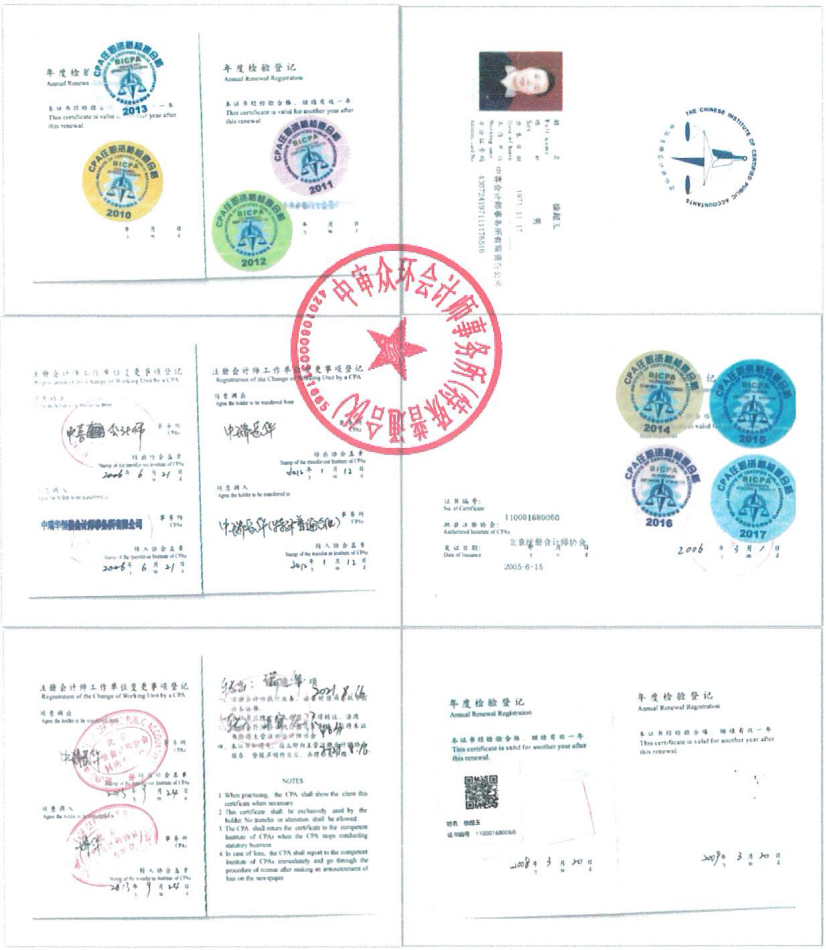
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇一八年九月十二日

中华人民共和国财政部制



证书编号：
No. of Certificate 110101300170

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2013 年 /y 12 月 /m 27 日 /d

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014 2015 2016 2017

年 /y 月 /m 日 /d

5

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 /y 8 月 /m 18 日 /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

2021 年 /y 8 月 /m 18 日 /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 /y 10 月 /m 28 日 /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

2021 年 /y 10 月 /m 28 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 杨磊

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1986-08-12

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 152801198608120619



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.

姓名：杨磊
证书编号：110101300170

年 /y 月 /m 日 /d

6

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.

年 /y 月 /m 日 /d

7

2024 年审计报告

广东省建筑工程监理有限公司

2024 年度审计报告

司农审字[2025]25000551123 号

目　　录

审计报告..... 1-3

合并资产负债表..... 1-2

合并利润表..... 3

合并现金流量表..... 4

合并所有者权益变动表..... 5-6

母公司资产负债表..... 7-8

母公司利润表..... 9

母公司现金流量表..... 10

母公司所有者权益变动表..... 11-12

财务报表附注..... 13-71

审　计　报　告

司农审字[2025]25000551123 号

广东省建筑工程监理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东省建筑工程监理有限公司（以下简称“建工监理”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

建工监理管理层（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，管理层负责评估建工监理的持续经营能力，披露与持续

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。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，
报告编码：粤2575PHP0GH

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建工监理、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建工监理的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就建工监理中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

广东司农会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈富来

中国注册会计师：许鸿杰

中国 广州

二〇二五年三月二十八日

合并资产负债表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注五	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	7,455,289.89	9,524,744.56
交易性金融资产	2	284,754.96	278,728.40
衍生金融资产		-	-
应收票据	3	2,186,971.98	-
应收账款	4	65,696,549.79	67,564,126.72
应收款项融资		-	-
预付款项	5	208,938.47	218,308.77
应收资金集中管理款	6	89,105,885.56	57,737,744.39
其他应收款	7	11,408,590.43	10,348,285.88
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	611,411.18	537,337.34
流动资产合计		**176,958,392.26**	**146,204,376.06**
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	9	4,821,863.46	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	10	829,859.63	830,136.44
投资性房地产		-	-
固定资产	11	1,754,833.78	2,062,683.38
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	12	955,245.83	1,468,673.82
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	13	638,982.72	630,656.68
递延所得税资产	14	3,083,747.47	3,200,974.33
其他非流动资产	15	2,893,931.48	4,530,691.75
非流动资产合计		**14,978,464.37**	**12,723,816.40**
资产总计		**191,936,856.63**	**158,928,192.46**

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	17	83,764,207.69	67,736,162.02
预收款项		-	-
合同负债	18	349,967.11	249,153.56
应付职工薪酬	19	22,547,315.56	20,055,883.07
应交税费	20	4,412,440.76	2,469,976.26
其他应付款	21	18,122,207.66	11,703,568.65
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	22	380,031.85	-
其他流动负债	23	735,757.35	1,646,239.49
流动负债合计		**130,311,927.98**	**103,860,983.05**
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	24	635,480.03	1,513,223.95
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	14	143,286.87	220,301.07
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		**778,766.90**	**1,733,525.02**
负债合计		**131,090,694.88**	**105,594,508.07**
所有者权益：			
实收资本	25	11,000,000.00	11,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	25	11,000,000.00	11,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	26	5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	27	7,586,525.41	6,346,774.27
未分配利润	28	36,632,909.64	30,614,227.08
归属于母公司所有者权益合计		**60,592,118.09**	**53,333,684.39**
少数股东权益		254,043.66	-
所有者权益合计		**60,846,161.75**	**53,333,684.39**
负债和所有者权益总计		**191,936,856.63**	**158,928,192.46**

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项目	附注五	2024年度	2023年度
一、营业总收入	29	**323,057,168.23**	**316,897,559.03**
其中：营业收入	29	323,057,168.23	316,897,559.03
二、营业总成本		**307,405,908.60**	**302,965,128.05**
其中：营业成本	29	250,434,016.28	249,787,807.20
税金及附加	30	2,074,724.72	1,816,079.33
销售费用		-	-
管理费用	31	38,642,342.62	35,966,831.48
研发费用	32	16,080,551.15	15,303,143.48
财务费用	33	174,273.83	91,266.56
其中：利息费用	33	55,291.41	78,521.77
利息收入	33	289,244.17	367,906.85
加：其他收益	34	399,306.25	611,838.92
投资收益（损失以“-”号填列）	35	411,863.46	-1,278,143.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35	411,863.46	-1,243,143.52
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）	36	6,026.56	-99,438.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-1,300,407.35	-867,803.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	38	-	16,525.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**15,168,048.55**	**12,315,409.98**
加：营业外收入	39	5,051.52	117.95
减：营业外支出	40	2,836,632.72	1,003,830.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**12,336,467.35**	**11,311,697.67**
减：所得税费用	41	345,036.99	269,579.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**11,991,430.36**	**11,042,118.04**
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		**11,991,430.36**	**11,042,118.04**
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）		**12,227,386.70**	**11,042,118.04**
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		**-235,956.34**	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2.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		-	-
（7）其他		-	-
（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		**11,991,430.36**	**11,042,118.04**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		**12,227,386.70**	**11,042,118.04**
（二）归属于少数股东的综合收益总额		**-235,956.34**	-
八、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：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项目	附注五	2024年度	2023年度
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		341,637,889.53	314,475,515.77
收到的税费返还		2,456.44	
收到其他与经营活动有关的现金		34,820,864.73	240,633,690.58
经营活动现金流入小计		**376,461,210.70**	**555,109,206.35**
购买商品、接受劳务支付的现金		133,816,159.49	147,979,481.17
支付给职工以及为职工支付的现金		143,921,259.03	140,725,978.78
支付的各项税费		17,179,798.50	16,821,831.42
支付其他与经营活动有关的现金		80,782,743.01	253,161,905.12
经营活动现金流出小计		**375,699,960.03**	**558,689,196.49**
经营活动产生的现金流量净额		**761,250.67**	**-3,579,990.14**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		276.81	
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		50.00	115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**326.81**	**115.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		739,694.12	181,302.00
投资支付的现金		4,410,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**5,149,694.12**	**181,302.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-5,149,367.31**	**-181,187.00**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**490,000.00**	**-**
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,968,953.00	3,645,176.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			468,625.06
筹资活动现金流出小计		**4,968,953.00**	**4,113,801.06**
筹资活动产生的现金流量净额		**-4,478,953.00**	**-4,113,801.06**
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		**-8,867,069.64**	**-7,874,978.20**
加：期初现金及现金等价物余额		9,524,744.56	17,399,722.76
六、期末现金及现金等价物余额		**657,674.92**	**9,524,744.56**

法定代表人：黄伟中　　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：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,614,227.08	53,333,684.39	-	53,333,684.39
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									-		-
同一控制下企业合并									-		-
其他									-		-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,614,227.08	53,333,684.39	-	53,333,684.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-	-	-	1,239,751.14	6,018,682.56	7,258,433.70	254,043.66	7,512,477.36
（一）综合收益总额					-			12,227,386.70	12,227,386.70	-235,956.34	11,991,430.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	490,000.00	490,000.00
1．所有者投入的普通股									-	490,000.00	490,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本									-		-
3．股份支付计入所有者权益的金额									-		-
4．其他									-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	1,239,751.14	-6,208,704.14	-4,968,953.00	-	-4,968,953.00
1．提取盈余公积							1,239,751.14	-1,239,751.14	-		-
2．提取一般风险准备									-		-
3．对所有者的分配								-4,968,953.00	-4,968,953.00		-4,968,953.00
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									-		-
2．本期使用									-		-
（六）其他									-		-
四、本期期末余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	7,586,525.41	36,632,909.64	60,592,118.09	254,043.66	60,846,161.75

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（续）

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司

单位：人民币元

项目	2023年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
一、上年期末余额	11,000,000.00		5,372,683.04				5,280,231.52	24,283,827.79	45,936,742.35	-	45,936,742.35
加：会计政策变更									-		
前期差错更正									-		
同一控制下企业合并									-		-
其他									-		-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	5,280,231.52	24,283,827.79	45,936,742.35	-	45,936,742.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,066,542.75	6,330,399.29	7,396,942.04	-	7,396,942.04
（一）综合收益总额								11,042,118.04	11,042,118.04	-	11,042,118.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股									-		-
2．其他权益工具持有者投入资本									-		-
3．股份支付计入所有者权益的金额									-		-
4．其他									-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	1,066,542.75	-4,711,718.75	-3,645,176.00	-	-3,645,176.00
1．提取盈余公积							1,066,542.75	-1,066,542.75	-		-
2．提取一般风险准备									-		-
3．对所有者的分配								-3,645,176.00	-3,645,176.00		-3,645,176.00
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									-		-
2．本期使用									-		-
（六）其他									-		-
四、本期期末余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,614,227.08	53,333,684.39	-	53,333,684.39

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

资产	附注十	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,455,289.89	9,524,744.56
交易性金融资产		284,754.96	278,728.40
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,186,971.98	-
应收账款	1	65,620,714.31	67,539,126.72
应收款项融资		-	-
预付款项		208,938.47	213,308.77
应收资金集中管理款		88,356,687.29	87,443,219.65
其他应收款	2	11,887,636.77	10,319,697.78
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		611,411.18	537,337.34
流动资产合计		**176,612,404.85**	**145,856,163.22**
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	3	7,786,863.46	2,000,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		829,859.63	830,136.44
投资性房地产		-	-
固定资产		1,711,882.91	2,062,683.38
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		955,245.83	1,468,673.82
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		222,982.72	630,656.68
递延所得税资产		3,083,687.32	3,200,974.33
其他非流动资产		2,893,931.48	4,530,691.75
非流动资产合计		**17,484,453.35**	**14,723,816.40**
资产总计		**194,096,858.20**	**160,579,979.62**

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		85,738,147.08	169,060,101.41
预收款项		-	-
合同负债		349,967.11	249,153.56
应付职工薪酬		22,547,315.56	20,055,883.07
应交税费		4,350,878.31	2,466,280.46
其他应付款		18,122,207.66	11,703,568.65
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		380,031.85	-
其他流动负债		735,757.35	1,646,239.49
流动负债合计		**132,224,304.92**	**105,181,226.64**
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		635,480.03	1,513,223.95
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		143,286.87	220,301.07
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		**778,766.90**	**1,733,525.02**
负债合计		**133,003,071.82**	**106,914,751.66**
所有者权益：			
实收资本		11,000,000.00	11,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		11,000,000.00	11,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,586,525.41	6,346,774.27
未分配利润		37,134,577.93	30,945,770.65
所有者权益合计		**61,093,786.38**	**53,665,227.96**
负债和所有者权益总计		**194,096,858.20**	**160,579,979.62**

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项目	附注十	2024年度	2023年度
一、营业收入	4	**322,184,551.87**	**316,736,943.57**
减：营业成本	4	250,379,636.75	251,105,427.52
税金及附加		2,069,568.22	1,779,889.00
销售费用		-	-
管理费用		37,419,783.69	34,871,207.26
研发费用		16,080,551.15	15,303,143.48
财务费用		173,423.90	93,064.74
其中：利息费用		55,291.41	78,521.77
利息收入		287,559.60	366,083.37
加：其他收益		395,013.98	611,835.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5	411,863.46	-1,278,143.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	411,863.46	-1,243,143.52
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）		6,026.56	-99,438.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,300,106.59	-898,728.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	16,525.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**15,574,385.57**	**11,936,262.60**
加：营业外收入		5,051.52	117.95
减：营业外支出		2,836,395.76	1,003,829.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**12,743,041.33**	**10,932,550.72**
减：所得税费用		345,529.91	267,123.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**12,397,511.42**	**10,665,427.53**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		**12,397,511.42**	**10,665,427.53**
（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		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		**12,397,511.42**	**10,665,427.53**
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：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项目	附注十	2024年度	2023年度
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		340,776,225.14	314,330,263.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,804,237.81	240,612,771.69
经营活动现金流入小计		**375,580,462.95**	**554,943,035.08**
购买商品、接受劳务支付的现金		133,924,987.42	148,782,973.07
支付给职工以及为职工支付的现金		142,344,099.71	139,704,576.44
支付的各项税费		17,148,767.75	16,142,506.99
支付其他与经营活动有关的现金		80,464,051.40	252,729,627.67
经营活动现金流出小计		**373,881,906.28**	**557,359,684.17**
经营活动产生的现金流量净额		**1,698,556.67**	**-2,416,649.09**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		276.81	
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		50.00	115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**326.81**	**115.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,000.12	181,302.00
投资支付的现金		5,375,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**5,597,000.12**	**1,181,302.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-5,596,673.31**	**-1,181,187.00**
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**-**	**-**
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,968,953.00	3,645,176.00
支付其他与筹资活动有关的现金			468,625.06
筹资活动现金流出小计		**4,968,953.00**	**4,113,801.06**
筹资活动产生的现金流量净额		**-4,968,953.00**	**-4,113,801.06**
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		**-8,867,069.64**	**-7,711,637.15**
加：期初现金及现金等价物余额		**9,524,744.56**	17,236,381.71
六、期末现金及现金等价物余额		**657,674.92**	**9,524,744.56**

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项　目	2024年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,945,770.65	53,665,227.96
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,945,770.65	53,665,227.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,239,751.14	6,188,807.28	7,428,558.42
（一）综合收益总额								12,397,511.42	12,397,511.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股									-
2．其他权益工具持有者投入资本									-
3．股份支付计入所有者权益的金额									-
4．其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	1,239,751.14	-6,208,704.14	-4,968,953.00
1．提取盈余公积							1,239,751.14	-1,239,751.14	-
2．对所有者的分配								-4,968,953.00	-4,968,953.00
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	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	7,586,525.41	37,134,577.93	61,093,786.38

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：人民币元

项　目	2023年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,000,000.00		5,372,683.04				5,280,231.52	24,992,061.87	46,644,976.43
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	5,280,231.52	24,992,061.87	46,644,976.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,066,542.75	5,953,708.78	7,020,251.53
（一）综合收益总额								10,665,427.53	10,665,427.53
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股									-
2．其他权益工具持有者投入资本									-
3．股份支付计入所有者权益的金额									-
4．其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	1,066,542.75	-4,711,718.75	-3,645,176.00
1．提取盈余公积							1,066,542.75	-1,066,542.75	-
2．对所有者的分配								-3,645,176.00	-3,645,176.00
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	11,000,000.00	-	5,372,683.04	-	-	-	6,346,774.27	30,945,770.65	53,665,227.96

法定代表人：黄伟中　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

一、公司基本情况

广东省建筑工程监理有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 1992 年 10 月 10 日，公司主要经营活动为工程管理服务招投标代理服务政府采购代理服务采购代理服务建设工程监理工程造价咨询业务。公司注册地址和办公地址为广东省广州市荔湾区流花路 85 号建工大楼。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、公司主要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 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

公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

本公司合并成本为在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值及合并成本的计量进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值及合并成本是恰当的，则将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

（3）企业合并中相关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦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的，本公司进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。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。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者

权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司以及业务

A.一般处理方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

B. 分步购买股权至取得控制权

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他股东权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他股东权益变动采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

②处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综

合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的非本位币经济业务，本公司按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，计入当期损益；对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折算；对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， 根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算的会计处理方法

资产负债表日，将采用与本公司不同的记账本位币的境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构外币财务报表进行折算前，本公司将调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以

下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②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。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

①金融资产的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：A.以摊余成本计量的金融资产；B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产的初始计量

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

③金融资产的后续计量

A.以摊余成本计量的金融资产

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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，应当在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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，其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。除了获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

C.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认依据和计量方法

①金融负债的分类

本公司金融负债于初始确认时分类为：A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；C.属于上述 A.或 B.的财务担保合同，以及不属于上述 A.并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D.以摊余成本计量的金融负债。

②金融负债的初始计量

金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融负债，其相关交易费用计入其初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，终止确认时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益；其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 属于上述 A.或 B.的财务担保合同，以及不属于上述 A.并以低于市场利率贷款的贷款承诺

企业在初始确认后按照金融工具的减值规定所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

D.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，应当在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬给转入方的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理:（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确认方法详见附注三之“公允价值计量”中的相关描述。

（6）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资

产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

②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。

（8）金融资产减值

①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对不含重大融资成分的应收款项（含应收账款、应收票据和应收款项融资、应收质保金、应收工程款等）和合同资产、应收租赁款，本公司始终按照该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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，选择按照未来 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资产，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资产，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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

A.应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产具体划分组合情况如下：

应收票据组合

项　目	确定组合的依据
低风险组合	承兑人为信用评级较高的银行承兑汇票，或出票人为关联方或国有企业等信用较好单位的商业承兑汇票。
正常风险组合	除低风险组合及单项计提信用损失准备以外的应收票据。

应收账款组合

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常活动中应收取的工程结算、电力销售、勘测设计等款项。
其他组合	本组合为日常活动中应收取的政府部门及其合作方等款项。

合同资产

B.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。具体划分组合情况如下：

项　目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常活动中应收取的代垫款、备用金、资金往来等款项。
其他组合	本组合为除账龄组合及单项计提信用损失准备的其他应收款之外的部分。

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A.债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

B.已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

C.已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D.现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

③已发生减值的金融资产

本公司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：

A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 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；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 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；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

④金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。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。

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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

11、公允价值计量

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。

公司采用公允价值计量相关资产或负债时，假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易，该有序交易是在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司以公允价值计量资产或负债时，采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产，公司考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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计量相关资产或负债的公允价值。使用估值技术时优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

12、长期股权投资

（1）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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 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。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照支付的合并对价的公允价值确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值（有确凿证据证明换入资产的公允价值更加可靠的除外）和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量和损益确认方法

①成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②权益法核算：

A.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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B.因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

C.本公司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，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的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的净利润进行调整后确认。与被投资单位之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。在确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外），被投资单位以后实现净利润的，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。

D.本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例将原计入其他综合收益的部分转入当期损益。

A.因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三“长期资产减值”中的相关披露。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认

该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产及折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	30		3.33	年限平均法
运输工具	8-10	0.42-3.00	9.70-12.45	年限平均法
电子设备	5		20.00	年限平均法
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三之“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

具体详见附注三之“长期资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根

据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款本金及利息所产生的汇兑差额全部予以资本化，除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

17、长期资产减值

（1）长期资产的适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、使用权资产、商誉等。

（2）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在资产负债表日，公司判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，若存在减值迹象的，则进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

对于因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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业

合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

公司设定提存计划主要包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将

根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司设定受益计划的会计处理如下：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务 变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所 形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定 受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C.期末将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资 产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（4）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业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。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本

公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

21、收入

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义

务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

22、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

23、政府补助

（1）政府补助的确认

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易（除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以外）中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A：商誉的初始确认；B：同时满足具有下列特征的交易（除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以外）中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；C：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

①本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

25、租赁

（1）租赁的识别

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

否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经 济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

企业与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，在符合下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关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。

（4）本公司作为承租人

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

①使用权资产

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. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；D.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（5）本公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。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。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详见本附注三之"金融工具"相关描述。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。

（5）租赁变更

①本公司作为承租人

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，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

属于经营租赁发生变更的，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应当视为新租赁的收款额。

属于融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，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。

属于融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司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；若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《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。

（6）售后租回交易

本公司按照本附注三之“收入”的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

②本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。 如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者公司未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。 售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

26、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更：无。

（2）重要会计估计变更：无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、3.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、1.5%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

2、税收优惠及批文

（1）高新技术企业所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》(主席令第六十三号)

第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。 2.研发费用加计扣除 根据《财务部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(税务总局公告 2023 年第 7 号)第一条，为进一步激励企业加大研发投入，更好地支持科技创新，现就企业研发费用税前加计扣除政策有关问题公告如下:企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（2）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（3）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	268.78	268.78
银行存款	7,455,021.11	9,524,475.78
合计	7,455,289.89	9,524,744.56

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	284,754.96	278,728.40
其中：权益工具投资	284,754.96	278,728.40
合计	284,754.96	278,728.40

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	154,896.34	
商业承兑汇票	2,052,601.66	

减：减值准备	20,526.02	
合计	2,186,971.98	

（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					
按组合计提坏账准备	2,207,498.00	100.00	20,526.02	1.00	2,186,971.98
其中：银行承兑汇票	154,896.34	7.08			154,896.34
商业承兑汇票	2,052,601.66	93.86	20,526.02	1.00	2,032,075.64
合计	2,207,498.00	100.00	20,526.02	1.00	2,186,971.98

按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
正常风险组合	2,052,601.66	20,526.02	1.00			
合计	2,052,601.66	20,526.02	1.00			

（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	转回	收回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备		20,526.02					20,526.02
其中：商业承兑汇票		20,526.02					20,526.02
合计		20,526.02					20,526.02

4、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	44,537,210.00	56,541,598.83
1 至 2 年	14,659,003.91	5,604,752.19
2 至 3 年	2,675,032.15	3,833,536.93

3 年以上	7,277,846.25	4,006,847.38
小计	69,149,092.31	69,986,735.33
减：坏账准备	3,452,542.52	2,422,608.61
合计	65,696,549.79	67,564,126.72

（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（%）	
按组合计提坏账准备	69,149,092.31	100.00	3,452,542.52	4.99	65,696,549.79
账龄组合	62,374,660.80	90.20	3,452,542.52	5.54	58,922,118.28
其他组合	6,774,431.51	9.80			6,774,431.51
合计	69,149,092.31	100.00	3,452,542.52	4.99	65,696,549.79

（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（%）	
按组合计提坏账准备	69,986,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,564,126.72
账龄组合	68,885,978.76	98.43	2,422,608.61	3.52	66,463,370.15
其他组合	1,100,756.57	1.57			1,100,756.57
合计	69,986,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,564,126.72

③按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	37,928,604.68	379,286.06	1.00	55,505,630.85	553,468.68	1.00
1 至 2 年	14,557,966.31	727,898.31	5.00	5,604,752.19	280,237.62	5.00
2 至 3 年	2,675,032.15	267,503.22	10.00	3,833,536.93	381,321.77	9.95
3 年以上	7,213,057.66	2,077,854.93	28.81	3,942,058.79	1,207,580.54	30.63
合计	62,374,660.80	3,452,542.52	5.54	68,885,978.76	2,422,608.61	3.52

③按其他组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,608,605.32			1,035,967.98		

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	101,037.60					
2 至 3 年						
3 年以上	64,788.59			64,788.59		
合计	6,774,431.51			1,100,756.57		

（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	转回	转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备：	2,422,608.61	1,029,933.91					3,452,542.52
账龄组合	2,422,608.61	1,029,933.91					3,452,542.52
合计	2,422,608.61	1,029,933.91					3,452,542.52

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁建（广州）北站新城投资建设有限公司	3,407,690.00	1-2 年	4.93	170,384.50
广东省兴粤投资有限公司	3,375,564.84	1 年以内	4.88	33,755.67
湛江市城发生态环境投资有限公司	2,501,009.54	1 年以内	3.62	25,010.10
广东风华高新科技股份有限公司	1,989,504.56	5 年以内 1989304.56 元，5 年以上 200 元	2.88	99,565.23
广州增城外商智造产业园开发管理有限公司	1,830,150.00	1 年以内	2.65	18,301.50
合计	**13,103,918.94**	/	**18.96**	**347,017.00**

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	17,075.58	8.17	213,308.77	100.00
1 至 2 年	191,862.89	91.83		
小计	208,938.47	100.00	213,308.77	100.00
减：坏账准备				
合计	208,938.47	/	213,308.77	/

（2）账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算的主要原因
广东省第一建筑工程有限公司	191,862.89	1 至 2 年	暂无需结算
合计	191,862.89	/	

6、应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
财务结算中心归集资金	89,105,885.56	57,737,744.39
合计	89,105,885.56	57,737,744.39

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,408,590.43	10,348,385.88
合计	11,408,590.43	10,348,385.88

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	4,953,385.28	5,077,683.81
1至2年	2,523,249.55	3,255,735.77
2至3年	2,501,384.72	1,225,548.00
3年以上	1,909,373.77	1,018,273.77
小计	11,887,393.32	10,577,241.35
减：坏账准备	478,802.89	228,855.47
合计	11,408,590.43	10,348,385.88

②坏账准备计提情况

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(%)	
按组合计提坏账准备：	11,887,393.32	100.00	478,802.89	4.03	11,408,590.43
其中：账龄组合	6,141,008.26	51.66	478,802.89	7.80	5,662,205.37
其他组合	5,746,385.06	48.34			5,746,385.06
合计	11,887,393.32	100.00	478,802.89	4.03	11,408,590.43

（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：	10,577,241.35	100.00	228,855.47	2.16	10,348,385.88
其中：账龄组合	2,853,667.24	26.98	228,855.47	8.02	2,624,811.77
其他组合	7,723,574.11	73.02			7,723,574.11
合计	10,577,241.35	100.00	228,855.47	2.16	10,348,385.88

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	228,855.47			228,855.47
期初余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段（+增加，-减少）		——		
--转入第三阶段（+增加，-减少）			——	
--转回第二阶段（+增加，-减少）		——		
--转回第一阶段（+增加，-减少）	——			
本期计提（+项）	249,947.42			249,947.42
本期转回（-项）				
本期转销（+项）				
本期核销（-项）				
其他变动（+增加，-减少）				
期末余额	478,802.89			478,802.89

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市松大五金电子有限公司	其他往来款	3,150,000.00	1 年以内	26.50	47,250.00

广东省建筑工程集团有限公司三亚分公司	其他往来款	2,518,000.00	4 年以内	21.18	
广东省建湾招标有限公司	其他往来款	1,160,864.52	2 年以内	9.77	
佛山市蓝丰科技有限公司	其他往来款	500,000.00	3-4 年	4.21	150,000.00
广州傲天工程技术咨询有限公司	其他往来款	480,000.00	2-3 年	4.04	48,000.00
合计	/	7,808,864.52	/	65.70	245,250.00

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	611,411.18	528,581.24
其他		8,756.10
合计	611,411.18	537,337.34

9、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	4,821,863.46		4,821,863.46			
合计	4,821,863.46		4,821,863.46			

对联营、合营企业的投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他转出		
汕尾市投控工程咨询有限公司			1,960,000.00		374,423.22						2,334,423.22	
广东佛高工程咨询有限公司			2,450,000.00		37,440.24						2,487,440.24	
小计			4,410,000.00		411,863.46						4,821,863.46	
合计			4,410,000.00		411,863.46						4,821,863.46	

10、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
信托产品	829,859.63	830,136.44
合计	829,859.63	830,136.44

11、固定资产

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,754,833.78	2,062,683.38
合计	1,754,833.78	2,062,683.38

（2）固定资产

①固定资产的情况：

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	271,201.11	1,121,519.08	11,772.28	2,186,607.78	3,591,100.25
2.本期增加金额			2,049.00	259,791.31	261,840.31
（1）购置			2,049.00	259,791.31	261,840.31
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				48,253.42	48,253.42
（1）处置或报废				48,253.42	48,253.42
4.期末余额	271,201.11	1,121,519.08	13,821.28	2,398,145.67	3,804,687.14
二、累计折旧：					
1.期初余额	84,097.89	230,589.88	1,569.68	1,212,159.42	1,528,416.87
2.本期增加金额	9,040.80	118,197.12	2,354.50	440,097.49	569,689.91
（1）计提	9,040.80	118,197.12	2,354.50	440,097.49	569,689.91
3.本期减少金额				48,253.42	48,253.42
（1）处置或报废				48,253.42	48,253.42
4.期末余额	93,138.69	348,787.00	3,924.18	1,604,003.49	2,049,853.36
三、减值准备：					

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
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	178,062.42	772,732.08	9,897.10	794,142.18	1,754,833.78
2.期初账面价值	187,103.22	890,929.20	10,202.60	974,448.36	2,062,683.38

12、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,113,032.43	2,113,032.43
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	88,540.98	88,540.98
（1）处置		
（2）其他转出	88,540.98	88,540.98
4.期末余额	2,024,491.45	2,024,491.45
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	644,358.61	644,358.61
2.本期增加金额	424,887.01	424,887.01
（1）计提或摊销	424,887.01	424,887.01
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,069,245.62	1,069,245.62
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	955,245.83	955,245.83
2.期初账面价值	1,468,673.82	1,468,673.82

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋等装修与改造	630,656.68		407,673.96		222,982.72
其他		468,000.00	52,000.00		416,000.00
合计	630,656.68	468,000.00	459,673.96		638,982.72

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	1,015,511.88	152,326.78	1,513,224.00	226,983.60
信用减值准备	3,978,554.08	596,798.15	2,678,146.73	401,722.01
职工薪酬	15,469,231.94	2,320,384.79	17,047,513.27	2,557,126.99
其他	94,918.32	14,237.75	100,944.88	15,141.73
合计	20,558,216.22	3,083,747.47	21,339,828.88	3,200,974.33

（2）未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	955,245.83	143,286.87	1,468,673.80	220,301.07
合计	955,245.83	143,286.87	1,468,673.80	220,301.07

15、其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
履约保证金	2,893,931.48		2,893,931.48	4,530,691.75		4,530,691.75
合计	2,893,931.48		2,893,931.48	4,530,691.75		4,530,691.75

16、所有权或使用权受限资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,797,614.97	6,797,614.97	保函保证金等	
合计	6,797,614.97	6,797,614.97	/	

17、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	57,219,596.23	45,851,977.90
1-2 年（含 2 年）	13,382,305.80	8,718,200.35
2-3 年（含 3 年）	2,938,482.86	4,790,361.96
3 年以上	10,223,822.80	8,375,621.81
合计	83,764,207.69	67,736,162.02

（2）公司本期账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市五方建筑劳务有限公司	1,440,701.89	暂未结算
广州市施洛得投资管理有限公司	1,940,571.13	暂未结算
汕头市腾兴达建筑工程有限公司	1,608,616.36	暂未结算
广州市建信工程项目管理有限公司	1,031,643.15	暂未结算
汕头市君腾建设工程有限公司	868,858.79	暂未结算
广州望驰晟企业管理咨询有限公司	775,147.63	暂未结算
广州市海诚工程管理有限公司	754,118.44	暂未结算
广州市盛州建筑工程有限公司	612,419.38	暂未结算
合计	9,032,076.77	/

18、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收设计费监理等款项	349,967.11	249,153.56
合计	349,967.11	249,153.56

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
短期薪酬	20,055,883.07	129,488,917.95	126,997,485.46	22,547,315.56
离职后福利-设定提存计划		16,989,240.26	16,989,240.26	
辞退福利		110,500.02	110,500.02	
合计	20,055,883.07	146,588,658.23	144,097,225.74	22,547,315.56

（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
工资、奖金、津贴和补贴	19,863,878.50	115,759,404.18	113,271,936.60	22,351,346.08
职工福利费		163,364.50	163,364.50	
社会保险费		6,482,967.67	6,482,967.67	
其中：医疗保险费		5,833,963.93	5,833,963.93	
工伤保险费		373,052.59	373,052.59	
补充医疗保险		275,951.15	275,951.15	
住房公积金		4,719,387.00	4,719,387.00	
工会经费和职工教育经费	192,004.57	2,363,794.60	2,359,829.69	195,969.48
合计	20,055,883.07	129,488,917.95	126,997,485.46	22,547,315.56

（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
基本养老保险		14,215,089.12	14,215,089.12	
失业保险费		757,131.62	757,131.62	
企业年金缴费		2,017,019.52	2,017,019.52	
合计		16,989,240.26	16,989,240.26	

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,689,951.05	2,015,697.57
城市维护建设税	255,154.45	140,514.13
教育费附加	109,328.76	60,174.13
地方教育附加	72,885.84	40,116.09
企业所得税	219,440.06	190,947.93
个人所得税	45,228.53	6,873.20
印花税	20,452.07	15,653.21
合计	4,412,440.76	2,469,976.26

21、其他应付款

（1）其他应付款分类

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,122,207.66	11,703,568.65
合计	18,122,207.66	11,703,568.65

（2）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,936,735.14	4,975,742.14
代扣代缴款项	510,455.99	559,758.19
应付往来款	6,042,947.19	5,180,075.07
其他	5,632,069.34	987,993.25
合计	18,122,207.66	11,703,568.65

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东恒泰达工程设计有限公司	970,000.00	暂未结算
饶平县新时代产业园区投资开发有限公司	880,413.21	暂未结算
中钦物贸集团深圳有限公司	500,000.00	暂未结算
合计	2,350,413.21	/

22、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	380,031.85	
合计	380,031.85	

23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	735,757.35	1,646,239.49
合计	735,757.35	1,646,239.49

24、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁款	1,075,298.09	1,633,008.56
减：未确认融资费用	59,786.21	119,784.61

项目	期末余额	期初余额
小计	1,015,511.88	1,513,223.95
减：一年内到期的租赁负债	380,031.85	
合计	635,480.03	1,513,223.95

25、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增（减）额	期末余额	
	投资金额	持股比例（%）		投资金额	持股比例（%）
广东省建筑工程集团控股有限公司	11,000,000.00	100.00		11,000,000.00	100.00
合计	11,000,000.00	100.00		11,000,000.00	100.00

26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,227,168.45			5,227,168.45
其他资本公积	145,514.59			145,514.59
合计	5,372,683.04			5,372,683.04

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	6,346,774.27	1,239,751.14		7,586,525.41
合计	6,346,774.27	1,239,751.14		7,586,525.41

28、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	30,614,227.08	24,283,827.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	30,614,227.08	24,283,827.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,227,386.70	11,042,118.04
其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积	1,239,751.14	1,066,542.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,968,953.00	3,645,176.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,632,909.64	30,614,227.08

29、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,057,168.23	250,434,016.28	316,897,559.03	249,787,807.20
合计	323,057,168.23	250,434,016.28	316,897,559.03	249,787,807.20

（2）主营业务按业务类型分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计、监理及检测等业务	323,057,168.23	250,434,016.28	316,897,559.03	249,787,807.20
合计	323,057,168.23	250,434,016.28	316,897,559.03	249,787,807.20

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,159,491.47	1,008,959.49
教育费附加	498,183.73	438,561.83
地方教育附加	331,061.01	282,349.38
房产税	182.00	2,468.84
土地使用税	1,156.40	270.73
车船使用税	1,380.00	2,040.00
印花税	83,270.11	81,429.06
合计	2,074,724.72	1,816,079.33

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,925,532.86	26,101,456.86
折旧与摊销费用	1,272,775.65	1,016,796.89
办公费	4,061,451.65	5,081,969.91
聘请中介机构费	243,894.08	195,201.76
业务招待费	91,077.80	89,008.52
咨询费	1,631,694.94	1,791,673.01
差旅费	763,044.48	831,992.60

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	28,301.89	9,433.96
其他费用	624,569.27	849,297.97
合　计	38,642,342.62	35,966,831.48

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,050,954.17	14,783,864.32
折旧与摊销费用	20,501.64	17,223.96
委外研发费用		310,679.61
其他费用	9,095.34	191,375.59
合　计	16,080,551.15	15,303,143.48

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	55,291.41	78,521.77
减：利息收入	289,244.17	367,906.85
加：银行手续费	408,226.59	380,651.64
合计	174,273.83	91,266.56

34、其他收益

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	348,380.56	311,155.66
其中：与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	348,380.56	311,155.66
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	50,925.69	300,683.26
其中：个税扣缴税款手续费	43,944.97	84,255.83
进项税加计扣除	6,980.72	216,427.43
合计	399,306.25	611,838.92

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	411,863.46	-1,243,143.52
债务重组产生的投资收益		-35,000.00
合计	411,863.46	-1,278,143.52

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,026.56	-99,438.24
合计	6,026.56	-99,438.24

37、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,029,933.91	-867,803.75
其他应收款信用减值损失	-249,947.42	
应收票据信用减值损失	-20,526.02	
合计	-1,300,407.35	-867,803.75

38、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		16,525.59
合计		16,525.59

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	50.00	115.00
其中：固定资产毁损报废利得	50.00	115.00
政府补助	5,000.00	
其他	1.52	2.95
合计	5,051.52	117.95

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠或赞助	58,100.00	10,000.00
诉讼事项预计损失	453,644.08	
赔偿支出	272,246.55	977,082.36
行政性罚款、滞纳金	2,052,642.07	16,747.47
其他	0.02	0.43
合计	2,836,632.72	1,003,830.26

41、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	304,824.33	149,355.48
递延所得税费用	40,212.66	120,224.15

合计	345,036.99	269,579.63

42、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料：

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,991,430.37	11,042,118.04
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,300,407.35	867,803.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	569,689.91	505,553.56
使用权资产摊销	424,887.01	462,776.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	459,673.96	407,673.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		-16,525.59
固定资产等长期资产报废损失（收益以“一”号填列）	-50.00	-115.00
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-6,026.56	99,438.24
财务费用（收益以“一”号填列）	55,291.41	
投资损失（收益以“一”号填列）	-411,863.46	1,278,143.52
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	117,226.86	159,193.49
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-77,014.20	-38,969.34
存货的减少（增加以“一”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-40,334,617.06	24,852,937.56
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	26,672,215.09	-43,200,018.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	761,250.67	-3,579,990.14
二、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		
新增的使用权资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	657,674.92	9,524,744.56

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	9,524,744.56	17,399,722.76
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	-8,867,069.64	-7,874,978.20

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	657,674.92	9,524,744.56
其中：库存现金	268.78	268.78
可随时用于支付的银行存款	657,406.14	9,524,475.78
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	657,674.92	9,524,744.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、本公司的母公司情况

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广东省建筑工程集团控股有限公司	广州市	金融业>其他金融业>控股公司服务(J692)	6,000,000,000.00	100.00	100.00

注：本公司实际控制人为广东省人民政府。

（二）本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	广州市白云区	5,000,000	广州市白云区	专业技术服务	100.00		投资设立
广东省瑞建工程咨询有限公司	阳江市江城区	5,000,000	阳江市江城区	专业技术服务	51.00		投资设立
广东省广投工程咨询有限公司	阳江市阳西县	5,000,000	阳江市阳西县	专业技术服务	51.00		投资设立
广东盈初工程管理有限公司	深圳市龙岗区	6,000,000	深圳市龙岗区	专业技术服务、房屋建筑	100.00		非同一控制下企业合并

（三）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因:无。

（四）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因:无。

（五）重要非全资子企业情况:无。

（六）子公司与母公司会计期间不一致的说明:无。

（七）本年不再纳入合并范围的原子公司:无。

（八）本年新纳入合并范围的主体:无。

（九）本年发生的同一控制下企业合并情况:无。

（十）本年发生的非同一控制下企业合并情况:无。

（十一）本年发生的吸收合并:无。

（十二）子企业使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制:无。

（十三）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息:无。

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至本期末，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至本期末，本公司无需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

报告期内，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	44,461,073.76	56,516,598.83
1 至 2 年	14,659,003.91	5,604,752.19
2 至 3 年	2,675,032.15	3,833,536.93
3 年以上	7,277,846.25	4,006,847.38
小计	69,072,956.07	69,961,735.33
减：坏账准备	3,452,241.76	2,422,608.61
合计	65,620,714.31	67,539,126.72

（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(%)	
按组合计提坏账准备	69,072,956.07	100.00	3,452,241.76	5.00	65,620,714.31
其中：账龄组合	62,344,584.56	90.26	3,452,241.76	5.54	58,892,342.80
其他组合	6,728,371.51	9.74			6,728,371.51
合计	69,072,956.07	100.00	3,452,241.76	5.00	65,620,714.31

（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(%)	
按组合计提坏账准备	69,961,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,539,126.72
其中：账龄组合	68,885,978.76	98.46	2,422,608.61	3.52	66,463,370.15
其他组合	1,075,756.57	1.54			1,075,756.57
合计	69,961,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,539,126.72

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	37,898,528.44	378,985.30	1.00	55,505,630.85	553,468.68	1.00
1 至 2 年	14,557,966.31	727,898.31	5.00	5,604,752.19	280,237.62	5.00
2 至 3 年	2,675,032.15	267,503.22	10.00	3,833,536.93	381,321.77	9.95
3 年以上	7,213,057.66	2,077,854.93	28.81	3,942,058.79	1,207,580.54	30.63
合计	62,344,584.56	3,452,241.76	5.54	68,885,978.76	2,422,608.61	3.52

②按其他组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内						
1 至 2 年	6,562,545.32			1,010,967.98		
2 至 3 年	101,037.60					
3 至 4 年	64,788.59			64,788.59		
合计	6,728,371.51			1,075,756.57		

（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	转回	转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备：	2,422,608.61	1,029,633.15					3,452,241.76
其中：账龄组合	2,422,608.61	1,029,633.15					3,452,241.76
合计	2,422,608.61	1,029,633.15					3,452,241.76

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁建（广州）北站新城投资建设有限公司	3,407,690.00	1-2 年	4.93	170,384.50
广东省兴粤投资有限公司	3,375,564.84	1 年以内	4.89	33,755.67
湛江市城发生态环境投资有限公司	2,501,009.54	1 年以内	3.62	25,010.10
广东风华高新科技股份有限公司	1,989,504.56	5 年以内 1989304.56 元，5 年以上 200 元	2.88	99,565.23
广州增城外商智造产业园开发管理有限公司	1,830,150.00	1 年以内	2.65	18,301.50
合计	**13,103,918.94**	/	**18.97**	**347,017.00**

2、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,887,636.77	10,319,697.78
合计	11,887,636.77	10,319,697.78

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	5,459,227.92	5,048,995.71
1至2年	2,496,453.25	3,255,735.77
2至3年	2,501,384.72	1,225,548.00
3年以上	1,909,373.77	1,018,273.77
小计	12,366,439.66	10,548,553.25
减：坏账准备	478,802.89	228,855.47
合计	11,887,636.77	10,319,697.78

②坏账准备计提情况

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(%)	
按组合计提坏账准备：	12,366,439.66	100.00	478,802.89	3.87	11,887,636.77
其中：账龄组合	6,141,008.26	49.66	478,802.89	7.80	5,662,205.37
其他组合	6,225,431.40	50.34			6,225,431.40

合计	12,366,439.66	100.00	478,802.89	3.87	11,887,636.77

（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（%）	
按组合计提坏账准备：	10,548,553.25	100.00	228,855.47	2.17	10,319,697.78
其中：账龄组合	2,853,667.24	27.05	228,855.47	8.02	2,624,811.77
其他组合	7,694,886.01	72.95			7,694,886.01
合计	10,548,553.25	100.00	228,855.47	2.17	10,319,697.78

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	228,855.47			228,855.47
期初余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段（+增加，-减少）				
--转入第三阶段（+增加，-减少）				
--转回第二阶段（+增加，-减少）				
--转回第一阶段（+增加，-减少）				
本期计提（+项）	249,947.42			249,947.42
本期转回（-项）				
本期转销（-项）				
本期核销（-项）				
其他变动（+增加，-减少）				
期末余额	478,802.89			478,802.89

④本期实际核销的其他应收款情况：无。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市松大五金电子有限公司	其他往来款	3,150,000.00	1 年以内	25.47	47,250.00
广东省建筑工程集团有限公司三亚分公司	其他往来款	2,518,000.00	4 年以内	20.36	
广东省建湾招标有限公司	其他往来款	1,160,864.52	2 年以内	9.39	
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	其他往来款	540,500.00	2 年以内	4.37	
佛山市蓝丰科技有限公司	其他往来款	500,000.00	4 年以内	4.04	150,000.00
合计	/	7,869,364.52	/	63.63	197,250.00

3、 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,965,000.00		2,965,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,821,863.46		4,821,863.46			
合计	7,786,863.46		7,786,863.46	2,000,000.00		2,000,000.00

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东省瑞建工程咨询有限公司			255,000.00				255,000.00	
广东省广投工程咨询有限公司			510,000.00				510,000.00	
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	2,000,000.00		200,000.00				2,200,000.00	
合 计	2,000,000.00		965,000.00				2,965,000.00	

（2）对联营、合营企业的投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他转出	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他转出		
汕尾市投控工程咨询有限公司			1,960,000.00		374,423.22						2,334,423.22	
广东佛高工程咨询有限公司			2,450,000.00		37,440.24						2,487,440.24	
合计			4,410,000.00		411,863.46						4,821,863.46	

4、 营业外收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,184,551.87	250,379,636.75	316,736,943.57	251,105,427.52
合计	322,184,551.87	250,379,636.75	316,736,943.57	251,105,427.52

（2）主营业务按业务类型分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计、监理及检测等业务	322,184,551.87	250,379,636.75	316,736,943.57	251,105,427.52
合计	322,184,551.87	250,379,636.75	316,736,943.57	251,105,427.52

5、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	411,863.46	-1,243,143.52
债务重组产生的投资收益		-35,000.00
合计	411,863.46	-1,278,143.52

广东省建筑工程监理有限公司

法定代表人：黄伟中

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二五年三月二十八日

编号：S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吉争雄

经营范围　商务服务业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址：http://www.gsxt.gov.cn/。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　壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元（人民币）

成立日期　2020年11月25日

主要经营场所　广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

登记机关　广州南沙经济技术开发区行政审批局

2025年 04 月 08 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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月9日

证书序号：0005203

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：广东省财政厅

二〇二四年（一）月叁十五日

中华人民共和国财政部制

姓　　名　陈富来
Full name
性　　别　男
Sex
出生日期　1982-08-17
Date of birth
工作单位　华兴会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
Working unit
身份证号码　430602198208172516
Identity card No.



证书编号：440100790107
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2011 年 08 月 15 日
Date of Issuance
y　m　d

2020年9月换发

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.

陈富来 440100790107

年 y　月 m　日 d

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

[illegible]会计师事务所
（特殊普通合伙）广东分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022 年 3 月 28 日
y　m　d

同意调入
Agree the holder to be transferred in

[illegible]会计师事务所
（特殊普通合伙）广东分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 3 月 28 日
y　m　d



姓　名 Full name　许鸿杰

性　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1994-02-28

工作单位 Working unit　广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No.　445281199402281391

证书编号：No. of Certificate　440100790237

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2020 年 03 月 24 日

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.

许鸿杰 440100790237

年 月 日

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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 12月 10日

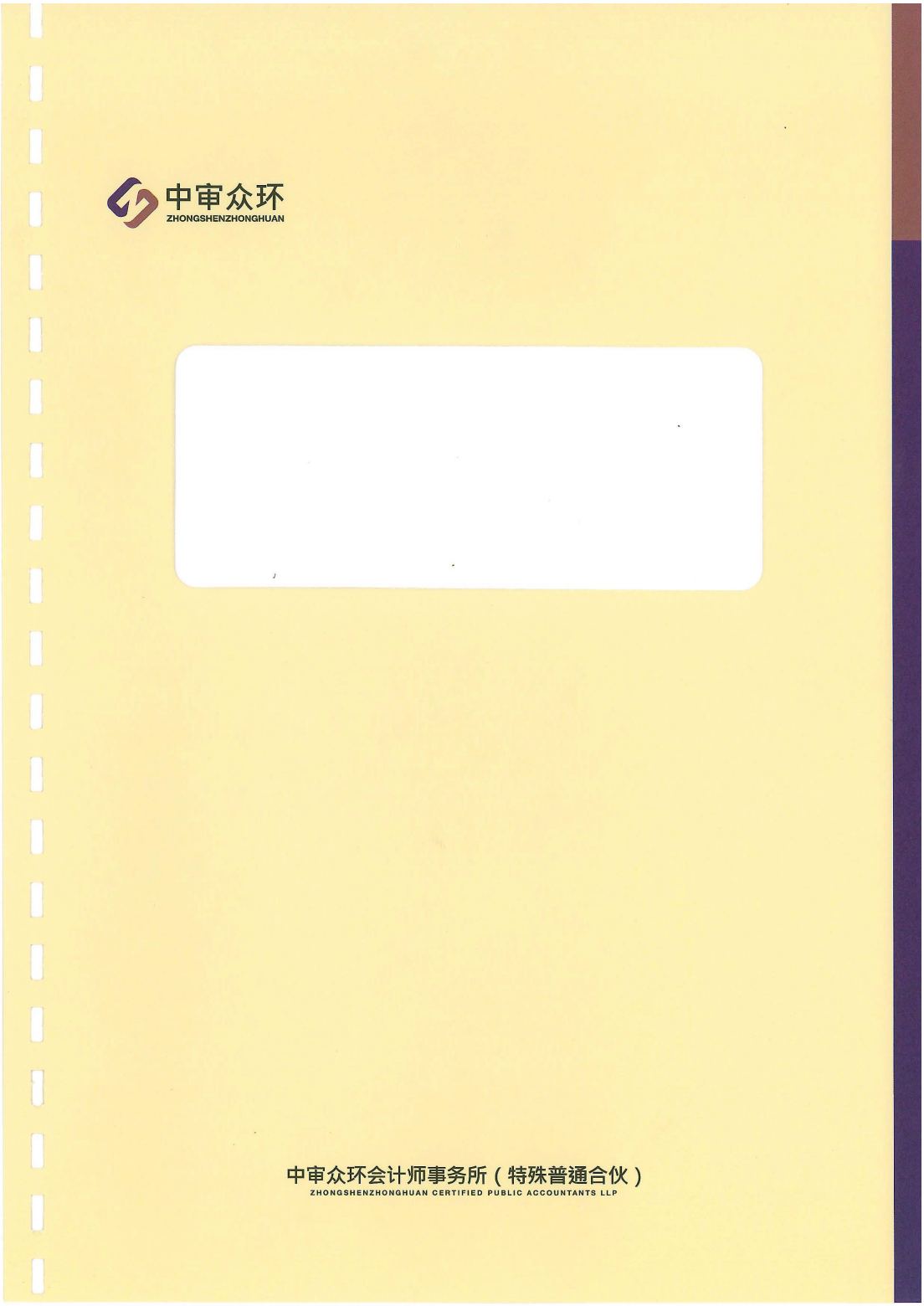
同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） 所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 12月 10日

2023 年审计报告


中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

广东省建筑工程监理有限公司

审　计　报　告

众环审字(2024)0500563号

目　录

审计报告	
财务报表	**起始页码**
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
所有者权益变动表	11
财务报表附注	13

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验
报告编码：鄂241ZLM8F4X

审 计 报 告

众环审字(2024)0500563 号

广东省建筑工程监理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东省建筑工程监理有限公司（以下简称“工程监理公司”）合并及公司财务报表，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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了工程监理公司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，我们独立于工程监理公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督工程监理公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

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

（以下无正文）

（本页无正文，为广东省建筑工程监理有限公司2023年度财务报表审计报告（众环审字(2024)0500563号）之签署页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

江超杰

中国注册会计师：

卢美桦

中国·武汉

2024年4月22日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项　目	附注八	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金	（一）	9,524,744.56	17,399,722.76
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	（二）	278,728.40	378,166.64
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（三）	67,564,126.72	47,852,785.40
应收款项融资			
预付款项	（四）	213,308.77	33,048.09
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	（五）	57,737,744.39	57,178,611.75
其他应收款	（六）	10,348,385.88	15,901,120.14
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（七）	537,337.34	740,443.60
流动资产合计		146,204,376.06	139,483,898.38
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（八）		1,243,143.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	（九）	830,136.44	
投资性房地产			
固定资产	（十）	2,062,683.38	1,987,382.45
其中：固定资产原价		3,591,100.25	3,450,164.13
累计折旧		1,528,416.87	1,462,781.68
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（十一）	1,468,673.82	1,728,469.39
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	（十二）	630,656.68	1,038,330.64
递延所得税资产	（十三）	3,200,974.33	3,360,167.82
其他非流动资产	（十四）	4,530,691.75	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		12,723,816.40	9,357,493.82
资 产 总 计		158,928,192.46	148,841,392.20

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

合并资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项　　目	附注八	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	67,736,162.02	63,735,913.53
预收款项			
合同负债	（十六）	249,153.56	236,915.97
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	（十七）	20,055,883.07	23,595,322.34
其中：应付工资		19,863,878.50	23,421,765.16
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	（十八）	2,469,976.26	2,672,719.15
其中：应交税金		2,369,686.04	2,600,639.62
其他应付款	（十九）	11,703,568.65	9,189,939.87
其中：应付股利			
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十）	1,646,239.49	1,514,221.80
流动负债合计		103,860,983.05	100,945,032.66
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	（二十一）	1,513,223.95	1,700,346.78
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	（十三）	220,301.07	259,270.41
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,733,525.02	1,959,617.19
负 债 合 计		105,594,508.07	102,904,649.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十二）	11,000,000.00	11,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		11,000,000.00	11,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十三）	5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	6,346,774.27	5,280,231.52
其中：法定公积金		6,346,774.27	5,280,231.52
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	（二十五）	30,614,227.08	24,283,827.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		53,333,684.39	45,936,742.35
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		53,333,684.39	45,936,742.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		158,928,192.46	148,841,392.20

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项　　目	附注八	本年金额	上年金额
一、营业总收入	（二十六）	316,897,559.03	308,462,444.51
其中：营业收入		316,897,559.03	308,462,444.51
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		302,965,128.05	298,152,696.89
其中：营业成本	（二十六）	249,787,807.20	253,260,993.17
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		1,816,079.33	1,698,709.27
销售费用			
管理费用	（二十七）	35,966,831.48	28,183,074.14
研发费用	（二十七）	15,303,143.48	14,811,328.80
财务费用	（二十七）	91,266.56	198,591.51
其中：利息费用		78,521.77	37,465.66
利息收入		367,906.85	221,789.96
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益	（二十八）	611,838.92	1,072,045.75
投资收益（损失以“-”号填列）	（二十九）	-1,278,143.52	-1,696,856.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,243,143.52	-1,696,856.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（三十）	-99,438.24	36,912.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（三十一）	-867,803.75	-575,334.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（三十二）	16,525.59	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,315,409.98	9,146,514.64
加：营业外收入	（三十三）	117.95	17,681.94
其中：政府补助			
减：营业外支出	（三十四）	1,003,830.26	560,882.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,311,697.67	8,603,314.40
减：所得税费用	（三十五）	269,579.63	507,142.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,042,118.04	8,096,171.98
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		11,042,118.04	8,096,171.98
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		11,042,118.04	8,096,171.98
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,042,118.04	8,096,171.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,042,118.04	8,096,171.98
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

合并现金流量表

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项目	附注八	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		314,475,515.77	307,605,059.98
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,633,690.58	57,812,676.81
经营活动现金流入小计		555,109,206.35	365,417,736.79
购买商品、接受劳务支付的现金		147,979,481.17	137,217,234.38
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		140,725,978.78	136,915,849.01
支付的各项税费		16,821,831.42	16,985,137.27
支付其他与经营活动有关的现金		253,161,905.12	102,386,353.99
经营活动现金流出小计		558,689,196.49	393,504,574.65
经营活动产生的现金流量净额		-3,579,990.14	-28,086,837.86
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		115.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,302.00	423,397.00
投资支付的现金			2,940,000.00
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,302.00	3,363,397.00
投资活动产生的现金流量净额		-181,187.00	-3,363,397.00
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,645,176.00	2,912,500.00
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		468,625.06	
筹资活动现金流出小计		4,113,801.06	2,912,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,113,801.06	-2,912,500.00
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		-7,874,978.20	-34,362,734.86
加：期初现金及现金等价物余额		17,399,722.76	51,762,457.62
六、期末现金及现金等价物余额		9,524,744.56	17,399,722.76

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　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

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,283,827.79	45,936,742.35		45,936,742.35
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他														
二、本年年初余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,283,827.79	45,936,742.35		45,936,742.35
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,066,542.75		6,330,399.29	7,396,942.04		7,396,942.04
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	11,042,118.04	11,042,118.04		11,042,118.04
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—					—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—					—	—	—			
（四）利润分配									1,066,542.75		-4,711,718.75	-3,645,176.00		-3,645,176.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	1,066,542.75	—	-1,066,542.75		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	1,066,542.75	—	-1,066,542.75		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-3,645,176.00	-3,645,176.00		-3,645,176.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				6,346,774.27		30,614,227.08	53,333,684.39		53,333,684.39

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　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（续）

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司（合并）　　金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				4,399,369.07		19,981,018.26	40,753,070.37		40,753,070.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	11,000,000.00				5,372,683.04				4,399,369.07		19,981,018.26	40,753,070.37		40,753,070.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									880,862.45		4,302,809.53	5,183,671.98		5,183,671.98
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,096,171.98	8,096,171.98		8,096,171.98
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—					—	—	—			
2、使用专项储备	—	—	—	—					—	—	—			
（四）利润分配									880,862.45		-3,793,362.45	-2,912,500.00		-2,912,500.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	880,862.45	—	-880,862.45		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	880,862.45	—	-880,862.45		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,912,500.00	-2,912,500.00		-2,912,500.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,283,827.79	45,936,742.35		45,936,742.35

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

资　　目	附注十二	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金		9,524,744.56	17,236,381.71
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		278,728.40	378,166.64
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	67,539,126.72	47,852,785.40
应收款项融资			
预付款项		213,308.77	33,048.09
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款		57,443,219.65	57,178,611.75
其他应收款	（二）	10,319,697.78	15,901,120.14
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		537,337.34	740,443.60
流动资产合计		145,856,163.22	139,320,557.33
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	2,000,000.00	2,243,143.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		830,136.44	
投资性房地产			
固定资产		2,062,683.38	1,987,382.45
其中：固定资产原价		3,591,100.25	3,450,164.13
累计折旧		1,528,416.87	1,462,781.68
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,468,673.82	1,728,469.39
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		630,656.68	1,038,330.64
递延所得税资产		3,200,974.33	3,360,167.82
其他非流动资产		4,530,691.75	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		14,723,816.40	10,357,493.82
资 产 总 计		160,579,979.62	149,678,051.15

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		69,060,101.41	63,903,613.62
预收款项			
合同负债		249,153.56	236,915.97
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬		20,055,883.07	23,595,322.34
其中：应付工资		19,863,878.50	23,421,765.16
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		2,466,280.46	2,633,443.93
其中：应交税金		2,365,990.24	2,562,290.54
其他应付款		11,703,568.65	9,189,939.87
其中：应付股利			
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,646,239.49	1,514,221.80
流动负债合计		105,181,226.64	101,073,457.53
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债		1,513,223.95	1,700,346.78
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		220,301.07	259,270.41
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,733,525.02	1,959,617.19
负 债 合 计		106,914,751.66	103,033,074.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		11,000,000.00	11,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		11,000,000.00	11,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		6,346,774.27	5,280,231.52
其中：法定公积金		6,346,774.27	5,280,231.52
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		30,945,770.65	24,992,061.87
所有者权益（或股东权益）合计		53,665,227.96	46,644,976.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		160,579,979.62	149,678,051.15

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业总收入	（四）	316,736,943.57	308,462,444.51
其中：营业收入		316,736,943.57	308,462,444.51
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		303,152,732.00	297,475,387.79
其中：营业成本		251,105,427.52	253,422,572.46
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		1,779,889.00	1,696,486.53
销售费用			
管理费用		34,871,207.26	27,346,280.73
研发费用		15,303,143.48	14,811,328.80
财务费用		93,064.74	198,719.27
其中：利息费用		78,521.77	37,465.66
利息收入		366,083.31	221,552.20
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		611,835.95	1,072,045.75
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	-1,278,143.52	-1,696,856.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,243,143.52	-1,696,856.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-99,438.24	36,912.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-898,728.75	-544,409.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,525.59	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,936,262.60	9,854,748.74
加：营业外收入		117.95	17,681.92
其中：政府补助			
减：营业外支出		1,003,829.83	560,882.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,932,550.72	9,311,548.48
减：所得税费用		267,123.19	507,142.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,665,427.53	8,804,406.06
持续经营净利润		10,665,427.53	8,804,406.06
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
七、综合收益总额		10,665,427.53	8,804,406.06

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

现金流量表

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		314,330,263.39	307,605,059.98
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,612,771.69	57,307,777.43
经营活动现金流入小计		554,943,035.08	364,912,837.41
购买商品、接受劳务支付的现金		148,782,973.07	137,217,234.38
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		139,704,576.44	136,815,351.60
支付的各项税费		16,142,506.99	16,985,137.27
支付其他与经营活动有关的现金		252,729,627.67	101,145,293.07
经营活动现金流出小计		557,359,684.17	392,163,016.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,416,649.09	-27,250,178.91
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		115.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,302.00	423,397.00
投资支付的现金		1,000,000.00	3,940,000.00
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,181,302.00	4,363,397.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,181,187.00	-4,363,397.00
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,645,176.00	2,912,500.00
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		468,625.06	
筹资活动现金流出小计		4,113,801.06	2,912,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,113,801.06	-2,912,500.00
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		-7,711,637.15	-34,526,075.91
加：期初现金及现金等价物余额		17,236,381.71	51,762,457.62
六、期末现金及现金等价物余额		9,524,744.56	17,236,381.71

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,992,061.87	46,644,976.43
加：会计政策变更	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他												
二、本年年初余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,992,061.87	46,644,976.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,066,542.75		5,953,708.78	7,020,251.53
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	10,665,427.53	10,665,427.53
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股		——	——						——	——	——	
2、其他权益工具持有者投入资本									——	——	——	
3、股份支付计入所有者权益的金额		——	——						——	——	——	
4、其他		——	——	——								
（三）专项储备提取和使用		——	——	——								
1、提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——		——	——	——	
2、使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——		——	——	——	
（四）利润分配									1,066,542.75		-4,711,718.75	-3,645,176.00
1、提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	1,066,542.75	——	-1,066,542.75	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	1,066,542.75	——	-1,066,542.75	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
△2、提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——			
3、对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-3,645,176.00	-3,645,176.00
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——	
2、盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——	
3、盈余公积弥补亏损	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——		
5、其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——		
6、其他												
四、本年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				6,346,774.27		30,945,770.65	53,665,227.96

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				4,399,369.07		19,981,018.26	40,753,070.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	11,000,000.00				5,372,683.04				4,399,369.07		19,981,018.26	40,753,070.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									880,862.45		5,011,043.61	5,891,906.06
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	8,804,406.06	8,804,406.06
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股		—						—	—	—	—	
2、其他权益工具持有者投入资本								—	—	—	—	
3、股份支付计入所有者权益的金额		—						—	—	—	—	
4、其他		—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—								
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
（四）利润分配									880,862.45		-3,793,362.45	-2,912,500.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	880,862.45	—	-880,862.45	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	880,862.45	—	-880,862.45	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,912,500.00	-2,912,500.00
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—		
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—		
6、其他												
四、本年年末余额	11,000,000.00				5,372,683.04				5,280,231.52		24,992,061.87	46,644,976.43

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东省建筑工程监理有限公司（合并）

2023年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）公司概况

广东省建筑工程监理有限公司（以下简称“本公司”）于1992年10月在广东省广州市注册成立，现位于广东省广州市荔湾区流花路85号。

公司主要经营：工程管理服务招投标代理服务政府采购代理服务采购代理服务建设工程监理工程造价咨询业务。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2023年12月31日的财务状况及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（二） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取

得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影

响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 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。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。共同经营，是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

公司作为合营方对共同经营，确认公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认公司单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

当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，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，对于由公司向共同经营投出或出售资产的情况，公司全额确认该损失；对于公司自共同经营购买资产的情况，公司按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、 金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差

额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

1、应收账款和长期应收款

对于不含重大融资成分的应收账款和长期应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常活动中应收取的工程结算、电力销售、勘测设计等款项。
其他组合	本组合为日常活动中应收取的政府部门及其合作方等款项。

2、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常活动中应收取的代垫款、备用金、资金往来等款项。
其他组合	本组合为除账龄组合及单项计提信用损失准备的其他应收款之外的部分。

（十） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控

制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益

和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

（十一） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	30	0	3.33	平均年薪法
运输工具	8-10	0.42-3.00	9.70-12.45	平均年限法
电子设备	5	0	20.00	平均年限法
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	平均年限法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十二） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十三） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（十四） 合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一

合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十五） 职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理

（十六） 收入

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

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

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

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

（十七） 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九） 租赁

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、公司作为承租人

公司租赁资产的类别为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十一）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、公司作为出租人

公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融

资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”）。根据解释16号：

A、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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。公司对该类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，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。

根据解释 16 号的规定，“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”内容自2023年1月1日起施行。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《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。

公司决定于2023年1月1日执行上述规定，并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对2023年1月1日及2022年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	母公司报表
递延所得税资产	255,052.02	255,052.02
递延所得税负债	259,270.41	259,270.41
未分配利润	-4,218.39	-4,218.39
所得税费用	4,218.39	4,218.39

（二） 会计估计变更

公司2023年度无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

公司2023年度无应披露的前期会计差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	15%、20%	高新技术企业，研发费加计扣除
增值税	6%	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税
城市维护建设税	7%、3.5%	按实际缴纳的流转税计缴
教育费附加	3%、1.5%	按实际缴纳的流转税计缴
地方教育费附加	2%、1%	按实际缴纳的流转税计缴

（二） 税收优惠及批文

（1）高新技术企业所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第六十三号）第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。 2.研发费用加计扣除 根据《财务部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（税务总局公告2023年第7号）第一条，为进一步激励企业加大研发投入，更好地支持科技创新，现就企业研发费用税前加计扣除政策有关问题公告如下：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

（2）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

（3）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	广东省建粤建筑工程咨询有限公司	3 级	境内非金融子企业	广州市白云区	广州市白云区	专业技术服务	200.00	100.000	100.000	200.00	投资设立
2	广东省瑞建工程咨询有限公司	3 级	境内非金融子企业	阳江市江城区	阳江市江城区	专业技术服务		51.00	51.00		投资设立

（二） 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因：无。

（三） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因：无。

（四） 重要非全资子企业情况：无。

（五） 子公司与母公司会计期间不一致的说明：无。

（六） 本年不再纳入合并范围的原子公司：无。

（七） 本年新纳入合并范围的主体：无。

（八） 本年发生的同一控制下企业合并情况：无。

（九） 本年发生的非同一控制下企业合并情况：无。

（十） 本年发生的吸收合并：无。

（十一） 子企业使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制：无。

（十二） 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。

（十三） 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况：无。

（十四） 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无。

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2023年1月1日，“年末”指2023年12月31日，“上年”指2022年度，“本年”指2023年度。

（一） 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	268.78	488.78
银行存款	9,524,475.78	17,399,233.98
合计	**9,524,744.56**	**17,399,722.76**

（二） 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,728.40	378,166.64
其中：权益工具投资	278,728.40	378,166.64
合 计	**278,728.40**	**378,166.64**

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	56,541,598.83	553,468.68	39,599,423.59	424,843.57
1至2年	5,604,752.19	280,237.62	5,302,276.86	264,097.88
2至3年	3,833,536.93	381,321.77	2,013,819.96	199,582.00
3年以上	4,006,847.38	1,207,580.54	2,537,746.53	711,958.09
合计	**69,986,735.33**	**2,422,608.61**	**49,453,266.94**	**1,600,481.54**

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,986,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,564,126.72
其中：账龄组合	68,885,978.76	98.43	2,422,608.61	3.52	66,463,370.15
其他组合	1,100,756.57	1.57			1,100,756.57
合 计	**69,986,735.33**	——	**2,422,608.61**	**3.46**	**67,564,126.72**

（续表）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,453,266.94	100.00	1,600,481.54	3.24	47,852,785.40
其中：账龄组合	49,219,719.44	99.53	1,569,556.54	3.19	47,650,162.90
其他组合	233,547.50	0.47	30,925.00	13.24	202,622.50
合 计	**49,453,266.94**	——	**1,600,481.54**	**3.24**	**47,852,785.40**

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	55,505,630.85	80.58	553,468.68	39,434,164.68	80.12	393,918.57
1 至 2 年	5,604,752.19	8.14	280,237.62	5,281,957.66	10.73	264,097.88
2 至 3 年	3,833,536.93	5.57	381,321.77	1,997,319.96	4.06	199,582.00
3 年以上	3,942,058.79	5.72	1,207,580.54	2,506,277.14	5.09	711,958.09
合计	**68,885,978.76**	——	**2,422,608.61**	**49,219,719.44**	——	**1,569,556.54**

（2） 采用其他组合方法计提坏账准备的应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他组合	1,100,756.57			233,547.50	13.24	30,925.00
合计	**1,100,756.57**			**233,547.50**	**13.24**	**30,925.00**

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,353,892.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 19.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 133,886.93 元。

（四） 预付款项

1、 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	213,308.77	100.00		33,048.09	100.00	
合计	**213,308.77**	——		**33,048.09**	——	

2、 按欠款方归集的年末余额前二名的预付账款情况

公司按预付对象归集的年末余额前二名预付账款汇总金额为 213,308.77 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

（五） 应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
财务结算中心归集资金	57,737,744.39	57,178,611.75
合 计	**57,737,744.39**	**57,178,611.75**

（六） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,348,385.88	15,901,120.14
合 计	**10,348,385.88**	**15,901,120.14**

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含一年）	5,077,683.81	13,904.38	7,511,925.91	29,660.79
1至2年	3,255,735.77	57,043.09	1,950,301.78	32,960.00
2至3年	1,225,548.00	60,000.00	1,947,744.08	
3年以上	1,018,273.77	97,908.00	4,674,327.16	120,558.00
合 计	**10,577,241.35**	**228,855.47**	**16,084,298.93**	**183,178.79**

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,577,241.35	100.00	228,855.47	2.16	10,348,385.88
合 计	**10,577,241.35**	——	**228,855.47**	**2.16**	**10,348,385.88**

（续表）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,084,298.93	100.00	183,178.79	1.14	15,901,120.14
合 计	**16,084,298.93**	——	**183,178.79**	**1.14**	**15,901,120.14**

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	924,625.44	32.40	13,904.38	1,977,385.87	67.60	29,660.79
1至2年	1,140,861.80	39.98	57,043.09	659,200.00	22.53	32,960.00
2至3年	600,000.00	21.03	60,000.00			
3年以上	188,180.00	6.59	97,908.00	288,680.00	9.87	120,558.00
合计	**2,853,667.24**	——	**228,855.47**	**2,925,265.87**	——	**183,178.79**

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他组合	7,723,574.11			13,159,033.06		
合计	**7,723,574.11**			**13,159,033.06**		

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	183,178.79			183,178.79
本期计提	45,676.68			45,676.68
期末余额	228,855.47			228,855.47

（3） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

公司按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为4,945,000.00元，占其他应收款年末余额合计数的比例为46.75%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额97,500.00元。

（七） 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	528,581.24	738,490.89
预缴税金		1,952.71
其他	8,756.10	
合计	**537,337.34**	**740,443.60**

（八） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	1,243,143.52		1,243,143.52	
小计	1,243,143.52		1,243,143.52	
减：长期股权投资减值准备				
合计	**1,243,143.52**		**1,243,143.52**	

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	**2,940,000.00**	**1,243,143.52**			**-1,243,143.52**							
一、合营企业	2,940,000.00	1,243,143.52			-1,243,143.52							
汕尾市投控工程咨询有限公司	2,940,000.00	1,243,143.52			-1,243,143.52							

3、 重要合营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	所有者权益总额	按持股比例计算的净资产份额	调整事项
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	1,032,579.58	1,065,642.49	2,098,222.07	2,230,780.47		2,230,780.47	-132,558.40		
	上期数	2,551,461.78	365,567.43	2,917,029.21	380,001.61		380,001.61	2,537,027.60	1,243,143.52	

（续表）

企业名称	项目	对合营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本年收到的来自合营企业的股利
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数			3,050,681.68	-2,886,574.12		-2,886,574.12	
	上期数	1,243,143.52		1,218,963.02	-3,462,972.40		-3,462,972.40	

（九） 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
信托产品	830,136.44	
合 计	**830,136.44**	

（十） 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,062,683.38	1,987,382.45
合 计	**2,062,683.38**	**1,987,382.45**

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	**3,450,164.13**	**592,647.49**	**451,711.37**	**3,591,100.25**
其中：房屋及建筑物	271,201.11			271,201.11
运输工具	1,155,547.48	359,071.60	393,100.00	1,121,519.08
电子设备		11,772.28		11,772.28
办公设备	2,023,415.54	221,803.61	58,611.37	2,186,607.78
二、累计折旧合计	**1,462,781.68**	**505,553.56**	**439,918.37**	**1,528,416.87**
其中：房屋及建筑物	75,057.09	9,040.80		84,097.89
运输工具	537,237.20	74,659.68	381,307.00	230,589.88
电子设备		1,569.68		1,569.68
办公设备	850,487.39	420,283.40	58,611.37	1,212,159.42
三、账面净值合计	**1,987,382.45**	——	——	**2,062,683.38**
其中：房屋及建筑物	196,144.02	——	——	187,103.22
运输工具	618,310.28	——	——	890,929.20
电子设备		——	——	10,202.60
办公设备	1,172,928.15	——	——	974,448.36
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	**1,987,382.45**	——	——	**2,062,683.38**
其中：房屋及建筑物	196,144.02	——	——	187,103.22
运输工具	618,310.28	——	——	890,929.20
电子设备		——	——	10,202.60
办公设备	1,172,928.15	——	——	974,448.36

（十一） 使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	**1,910,051.97**	**202,980.46**		**2,113,032.43**
房屋及建筑物	1,910,051.97	202,980.46		2,113,032.43

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
二、累计折旧合计	**181,582.58**	**462,776.03**		**644,358.61**
房屋及建筑物	181,582.58	462,776.03		644,358.61
三、使用权资产账面净值合计	**1,728,469.39**	——	——	**1,468,673.82**
房屋及建筑物	1,728,469.39	——	——	1,468,673.82
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	**1,728,469.39**	——	——	**1,468,673.82**
房屋及建筑物	1,728,469.39	——	——	1,468,673.82

（十二） 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
房屋装修改造	1,038,330.64		407,673.96		630,656.68	
合计	**1,038,330.64**		**407,673.96**		**630,656.68**	——

（十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	**3,200,974.33**	**21,343,628.88**	**3,360,167.82**	**22,374,436.10**
资产减值准备	401,722.01	2,681,946.73	266,912.70	1,752,735.33
职工薪酬	2,557,126.99	17,047,513.27	2,838,203.10	18,921,353.97
租赁负债	226,983.60	1,513,224.00	255,052.02	1,700,346.80
交易性金融资产公允变动	15,141.73	100,944.88		
二、递延所得税负债	**220,301.07**	**1,468,673.80**	**259,270.41**	**1,728,469.40**
使用权资产	220,301.07	1,468,673.80	259,270.41	1,728,469.40

②未确认递延所得税资产的明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	296,487.93	675,634.88
合计	**296,487.93**	**675,634.88**

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2027	296,487.93	675,634.88	

年份	年末余额	年初余额	备注
合计	**296,487.93**	**675,634.88**	——

（十四） 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	4,530,691.75	
合计	**4,530,691.75**	

（十五） 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	45,851,977.90	42,207,926.11
1-2 年（含 2 年）	8,718,200.35	8,605,971.77
2-3 年（含 3 年）	4,790,361.96	9,183,773.68
3 年以上	8,375,621.81	3,738,241.97
合计	**67,736,162.02**	**63,735,913.53**

（十六） 合同负债

项目	年末余额	年初余额
监理服务	249,153.56	236,915.97
合 计	**249,153.56**	**236,915.97**

（十七） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	23,595,322.34	122,560,362.80	126,099,802.07	20,055,883.07
二、离职后福利-设定提存计划		15,003,294.59	15,003,294.59	
三、辞退福利		182,643.13	182,643.13	
四、其他		4,528.66	4,528.66	
合计	**23,595,322.34**	**137,750,829.18**	**141,290,268.45**	**20,055,883.07**

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,421,765.16	106,743,428.50	110,301,315.16	19,863,878.50
二、职工福利费		466,063.20	466,063.20	
三、社会保险费		7,225,020.42	7,225,020.42	

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：医疗保险费及生育保险费		7,068,312.54	7,068,312.54	
工伤保险费		156,707.88	156,707.88	
四、住房公积金		4,547,775.00	4,547,775.00	
五、工会经费和职工教育经费	173,557.18	2,371,175.52	2,352,728.13	192,004.57
六、其他短期薪酬		1,206,900.16	1,206,900.16	
合　　计	**23,595,322.34**	**122,560,362.80**	**126,099,802.07**	**20,055,883.07**

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		12,413,690.35	12,413,690.35	
二、失业保险费		570,261.12	570,261.12	
三、企业年金缴费		2,019,343.12	2,019,343.12	
合　　计		**15,003,294.59**	**15,003,294.59**	

（十八） 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	1,460,113.63	14,793,128.01	14,237,544.07	2,015,697.57
企业所得税	862,773.02	152,666.41	824,491.50	190,947.93
城市维护建设税	100,911.35	1,008,959.49	969,356.71	140,514.13
房产税		2,278.09	2,278.09	
个人所得税	127,994.60	2,216,239.99	2,337,361.39	6,873.20
教育费附加（含地方教育费附加）	72,079.53	720,911.21	692,700.52	100,290.22
其他税费	48,847.02	83,930.54	117,124.35	15,653.21
合计	**2,672,719.15**	**18,978,113.74**	**19,180,856.63**	**2,469,976.26**

（十九） 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款项	11,703,568.65	9,189,939.87
合　　计	**11,703,568.65**	**9,189,939.87**

1、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
应付往来款	4,976,173.07	3,244,880.40
应付保证金及押金	4,975,742.14	4,507,432.00
代扣代缴款项	559,758.19	395,120.97

项目	年末余额	年初余额
集团内部关联往来	203,902.00	-3,017.00
其他	987,993.25	1,045,523.50
合　计	**11,703,568.65**	**9,189,939.87**

②账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
职工已购住房补差款	356,540.80	未实施
合　计	**356,540.80**	——

（二十） 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,646,239.49	1,514,221.80
合计	**1,646,239.49**	**1,514,221.80**

（二十一） 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	1,633,008.56	1,882,511.78
未确认的融资费用	119,784.61	182,165.00
租赁负债净额	1,513,223.95	1,700,346.78

（二十二） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	**11,000,000.00**	——			**11,000,000.00**	——
广东省建筑工程集团控股有限公司	11,000,000.00	100.00			11,000,000.00	100.00

（二十三） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	5,227,168.45			5,227,168.45
二、其他资本公积	145,514.59			145,514.59
合　计	**5,372,683.04**			**5,372,683.04**

（二十四） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	5,280,231.52	1,066,542.75		6,346,774.27
合 计	**5,280,231.52**	**1,066,542.75**		**6,346,774.27**

（二十五） 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	24,283,827.79	19,981,018.26
本期期初余额	24,283,827.79	19,981,018.26
本期增加额	11,042,118.04	8,096,171.98
其中：本期净利润转入	11,042,118.04	8,096,171.98
本期减少额	4,711,718.75	3,793,362.45
其中：本期提取盈余公积数	1,066,542.75	880,862.45
本期分配现金股利数	3,645,176.00	2,912,500.00
本期期末余额	30,614,227.08	24,283,827.79

（二十六） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	316,897,559.03	249,787,807.20	308,462,444.51	253,260,993.17
设计、监理、检查等技术收入	316,897,559.03	249,787,807.20	308,462,444.51	253,260,993.17
2．其他业务小计				
合计	**316,897,559.03**	**249,787,807.20**	**308,462,444.51**	**253,260,993.17**

（二十七） 管理费用、研发费用、财务费用

1、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	25,951,971.86	20,397,844.75
办公费	2,489,137.52	1,531,010.19
咨询费	1,791,673.01	1,451,943.44
折旧费	739,738.97	366,181.09
差旅费	521,205.67	375,974.74
聘请中介机构费	195,201.76	287,239.47
业务招待费	89,008.52	153,223.99
其他	4,188,894.17	3,619,656.47
合计	**35,966,831.48**	**28,183,074.14**

2、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工成本	14,783,864.32	12,918,490.04
委外研发	310,679.61	1,788,443.36
折旧与摊销	17,223.96	17,493.96
其他相关费用	191,375.59	86,901.44
合 计	**15,303,143.48**	**14,811,328.80**

3、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	78,521.77	37,465.66
减：利息收入	367,906.85	221,789.96
其他	380,651.64	382,915.81
合 计	**91,266.56**	**198,591.51**

（二十八） 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他政府补助	300,000.00	500,000.00
加计抵扣及减免等税收优惠	216,427.43	418,150.70
个税手续费返还	84,255.83	84,432.37
稳岗就业及其他社保补贴奖励	11,155.66	69,462.68
合 计	**611,838.92**	**1,072,045.75**

（二十九） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
债务重组产生的投资收益	-35,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,243,143.52	1,696,856.48
合 计	**1,278,143.52**	**1,696,856.48**

（三十） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-99,438.24	36,912.68
合 计	**-99,438.24**	**36,912.68**

（三十一） 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-867,803.75	-575,334.93
合 计	**-867,803.75**	**-575,334.93**

（三十二） 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	16,525.59		16,525.59
合 计	**16,525.59**		**16,525.59**

（三十三） 营业外收入

1、 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	115.00		115.00
其他	2.95	17,681.92	2.95
其他与企业日常活动无关的收入		0.02	
合计	**117.95**	**17,681.94**	**117.95**

（三十四） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
赔偿金和违约金	977,082.36	535,476.25	977,082.36
行政性罚款、滞纳金	16,747.90	25,113.75	16,747.90
救济性捐赠	10,000.00		10,000.00
非流动资产毁损报废损失		266.99	
其他		25.19	
合计	**1,003,830.26**	**560,882.18**	**1,003,830.26**

（三十五） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	149,355.48	587,535.59
递延所得税调整	120,224.15	-80,393.17
合 计	**269,579.63**	**507,142.42**

（三十六） 债务重组

1、 公司作为债权人进行的债务重组

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例
以非现金资产收回债权	865,413.84	35,000.00	——	——
合 计	**865,413.84**	**35,000.00**		——

上述各项债务重组中所涉及的受让非现金资产的公允价值、债权转成的股份的公允价值、修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据如下：

项目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	830,413.84	根据受领份额单确认

（三十七） 租赁

1、承租人承租信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	78,521.77
与租赁相关的总现金流出	468,625.06

（三十八） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	11,042,118.04	8,096,171.98
加：资产减值准备		
信用减值损失	867,803.75	575,334.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,553.56	383,675.05
使用权资产折旧	462,776.03	181,582.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	407,673.96	184,683.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,525.59	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-115.00	266.99
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	99,438.24	-36,912.68
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	1,278,143.52	1,696,856.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	159,193.49	-336,713.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-38,969.34	259,270.41

补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,852,937.56	-53,354,352.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,200,018.36	14,263,298.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,579,990.14	-28,086,837.86
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	9,524,744.56	17,399,722.76
减：现金的期初余额	17,399,722.76	51,762,457.62
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	-7,874,978.20	-34,362,734.86

2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	**9,524,744.56**	**17,399,722.76**
其中：库存现金	268.78	488.78
可随时用于支付的银行存款	9,524,475.78	17,399,233.98
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**9,524,744.56**	**17,399,722.76**

九、 或有事项

截至2023年12月31日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
广东省建筑工程集团控股有限公司	广东省广州市	金融业	6,000,000,000.00	100.00	100.00

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（八）长期股权投资。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	56,516,598.83	553,468.68	39,568,498.59	393,918.57
1至2年	5,604,752.19	280,237.62	5,302,276.86	264,097.88
2至3年	3,833,536.93	381,321.77	2,013,819.96	199,582.00
3年以上	4,006,847.38	1,207,580.54	2,537,746.53	711,958.09
合计	**69,961,735.33**	**2,422,608.61**	**49,422,341.94**	**1,569,556.54**

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,961,735.33	100.00	2,422,608.61	3.46	67,539,126.72
其中：账龄组合	68,885,978.76	98.46	2,422,608.61	3.52	66,463,370.15
其他组合	1,075,756.57	1.54			1,075,756.57
合 计	**69,961,735.33**	——	**2,422,608.61**	**3.46**	**67,539,126.72**

（续表）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,422,341.94	100.00	1,569,556.54	3.18	47,852,785.40
其中：账龄组合	49,219,719.44	99.59	1,569,556.54	3.19	47,650,162.90
其他组合	202,622.50	0.41			202,622.50
合 计	**49,422,341.94**	——	**1,569,556.54**	**3.18**	**47,852,785.40**

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	55,505,630.85	80.58	553,468.68	39,434,164.68	80.12	393,918.57
1 至 2 年	5,604,752.19	8.14	280,237.62	5,281,957.66	10.73	264,097.88
2 至 3 年	3,833,536.93	5.57	381,321.77	1,997,319.96	4.06	199,582.00
3 年以上	3,942,058.79	5.72	1,207,580.54	2,506,277.14	5.09	711,958.09
合计	**68,885,978.76**	——	**2,422,608.61**	**49,219,719.44**	——	**1,569,556.54**

（2） 采用其他组合方法计提坏账准备的应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他组合	1,075,756.57			202,622.50		
合计	**1,075,756.57**			**202,622.50**		

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,353,892.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 19.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 133,886.93 元。

（二） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,319,697.78	15,901,120.14
合 计	**10,319,697.78**	**15,901,120.14**

1、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含一年）	5,048,995.71	13,904.38	7,511,925.91	29,660.79
1 至 2 年	3,255,735.77	57,043.09	1,950,301.78	32,960.00
2 至 3 年	1,225,548.00	60,000.00	1,947,744.08	

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3年以上	1,018,273.77	97,908.00	4,674,327.16	120,558.00
合　计	**10,548,553.25**	**228,855.47**	**16,084,298.93**	**183,178.79**

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,548,553.25	100.00	228,855.47	2.17	10,319,697.78
合 计	**10,548,553.25**	——	**228,855.47**	**2.17**	**10,319,697.78**

（续表）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,084,298.93	100.00	183,178.79	1.14	15,901,120.14
合 计	**16,084,298.93**	——	**183,178.79**	**1.14**	**15,901,120.14**

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	924,625.44	32.40	13,904.38	1,977,385.87	67.60	29,660.79
1至2年	1,140,861.80	39.98	57,043.09	659,200.00	22.53	32,960.00
2至3年	600,000.00	21.03	60,000.00			
3年以上	188,180.00	6.59	97,908.00	288,680.00	9.87	120,558.00
合计	**2,853,667.24**	——	**228,855.47**	**2,925,265.87**	——	**183,178.79**

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他组合	7,694,886.01			13,159,033.06		
合计	**7,694,886.01**			**13,159,033.06**		

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	183,178.79			183,178.79
本期计提	45,676.68			45,676.68
期末余额	228,855.47			228,855.47

（3） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为4,945,000.00元，占其他应收款年末余额合计数的比例为46.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额97,500.00元。

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
对合营企业投资	1,243,143.52		1,243,143.52	
小计	2,243,143.52	1,000,000.00	1,243,143.52	2,000,000.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：长期股权投资减值准备				
合计	**2,243,143.52**	**1,000,000.00**	**1,243,143.52**	**2,000,000.00**

2、 对合并、联营企业的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	**2,940,000.00**	**1,243,143.52**			**-1,243,143.52**							
一、合营企业	2,940,000.00	1,243,143.52			-1,243,143.52							
汕尾市投控工程咨询有限公司	2,940,000.00	1,243,143.52			-1,243,143.52							

3、 重要合营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	所有者权益总额	按持股比例计算的净资产份额	调整事项
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	1,032,579.58	1,065,642.49	2,098,222.07	2,230,780.47		2,230,780.47	-132,558.40		
	上期数	2,551,461.78	365,567.43	2,917,029.21	380,001.61		380,001.61	2,537,027.60	1,243,143.52	

（续表）

企业名称	项目	对合营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本年收到的来自合营企业的股利
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数			3,050,681.68	-2,886,574.12		-2,886,574.12	
	上期数	1,243,143.52		1,218,963.02	-3,462,972.40		-3,462,972.40	

（四） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	316,736,943.57	251,105,427.52	308,462,444.51	253,422,572.46
设计、监理、检查等技术收入	316,736,943.57	251,105,427.52	308,462,444.51	253,422,572.46
2．其他业务小计				
合计	**316,736,943.57**	**251,105,427.52**	**308,462,444.51**	**253,422,572.46**

（五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
债务重组产生的投资收益	-35,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,243,143.52	1,696,856.48
合 计	**1,278,143.52**	**1,696,856.48**

（六） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	10,665,427.53	8,804,406.06
加：资产减值准备		
信用减值损失	898,728.75	544,409.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,553.56	383,675.05
使用权资产折旧	462,776.03	181,582.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	407,673.96	184,683.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,525.59	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-115.00	266.99
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	99,438.24	-36,912.68
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	1,278,143.52	1,696,856.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	159,193.49	-336,713.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-38,969.34	259,270.41
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,793,578.54	-52,148,277.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,955,604.30	13,216,573.65
其他		

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营活动产生的现金流量净额	-2,416,649.09	-27,250,178.91
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	9,524,744.56	17,236,381.71
减：现金的期初余额	17,236,381.71	51,762,457.62
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	-7,711,637.15	-34,526,075.91

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
一、现金	**9,524,744.56**	**17,236,381.71**
其中：库存现金	268.78	488.78
可随时用于支付的银行存款	9,524,475.78	17,235,892.93
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**9,524,744.56**	**17,236,381.71**

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一） 其他重要事项

公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

黄伟中	黄隆盛	刘裕豪
法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出 资 额　叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17—18楼

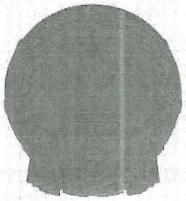
登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2024 年 1 月 26 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：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 汪超杰

性　　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1989-03-21

工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

身份证号码 Identity card No. 440102198903245217



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

汪超杰 420100050283

年 /y　　月 /m　　日 /d

证书编号：420100050283
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018 年 /y 08 月 /m 26 日 /d
Date of Issuance

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名 Full name

出生日期 Date of birth 1994-12-06

工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

身份证号码 Identity card No. 441900199412066181

420100051115

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2023年 /y 05月 /m 25日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

装

订

线

中审众环会计师事务所
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层
电话：(027)86781250 86791215 86790712
传真：(027)85424329
网址：www.zszhcpa.cn
邮编：430077

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP) GUANGDONG BRANCH

分所地址：广东省广州市越秀区解放南路123号27层
电　　话：(020)38896506
传　　真：(020)38783856
邮　　编：510110

2022 年审计报告

北京兴华

BEIJING XINGHUA

诚信铸就品牌 专业提升价值

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP) GUANGDONG BRANCH

广东省建筑工程监理有限公司

2022年度合并财务报表审计报告

目　　录

一、审计报告	1—3页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	4—5页
2、资产负债表	6—7页
3、合并利润表	8页
4、利润表	9页
5、合并现金流量表	10页
6、现金流量表	11页
7、合并所有者权益变动表	12—13页
8、所有者权益变动表	14—15页
9、合并财务报表附注	16—83页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：粤2397VKEK6M

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS（SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP）GUANGDONG BRANCH
地址：广州市天河区中山大道西8号2309房　电话：020-85266047　传真：020-85266051

审　计　报　告

[2023]京会兴粤分审字第59000077号

广东省建筑工程监理有限公司：

一、审计意见

我们审计了广东省建筑工程监理有限公司（以下简称监理公司）财务报表，合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估监理公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算监理公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督监理公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对监理公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，

我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致监理公司不能持续经营。

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

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。

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）
广东分所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·广州
二〇二三年四月十日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		—	—
货币资金	七、（一）	17,399,722.76	51,762,457.62
交易性金融资产	七、（二）	378,166.64	341,253.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、（三）	47,852,785.40	31,532,023.11
应收款项融资		-	-
预付款项	七、（四）	33,048.09	17,730.88
应收资金集中管理款	七、（五）	57,178,611.75	25,280,193.66
其他应收款	七、（六）	15,901,120.14	13,658,020.34
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、（七）	740,443.60	410,592.25
流动资产合计		139,483,898.38	123,002,271.82
非流动资产：		—	—
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、（八）	1,243,143.52	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、（九）	1,987,382.45	1,335,397.39
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、（十）	1,728,469.39	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、（十一）	1,038,330.64	-
递延所得税资产	七、（十二）	3,105,115.80	3,023,454.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		9,102,441.80	4,358,851.70
资　产　总　计		148,586,340.18	127,361,123.52

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、（十三）	63,735,913.53	40,705,144.44
预收款项		-	-
合同负债	七、（十四）	236,915.97	236,915.97
应付职工薪酬	七、（十五）	23,595,322.34	30,287,586.45
应交税费	七、（十六）	2,672,719.15	4,116,755.44
其他应付款	七、（十七）	9,189,939.87	10,103,254.84
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		-	-
其他流动负债	七、（十八）	1,514,221.80	1,158,396.01
流动负债合计		100,945,032.66	86,608,053.15
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、（十九）	1,700,346.78	-
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		1,700,346.78	-
负 债 合 计		102,645,379.44	86,608,053.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、（二十）	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、（二十一）	5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、（二十二）	5,280,231.52	4,399,369.07
未分配利润	七、（二十三）	24,288,046.18	19,981,018.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		45,940,960.74	40,753,070.37
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		45,940,960.74	40,753,070.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		148,586,340.18	127,361,123.52

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		——	——
货币资金		17,236,381.71	51,762,457.62
交易性金融资产		378,166.64	341,253.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		47,852,785.40	31,532,023.11
应收款项融资		-	-
预付款项		33,048.09	17,730.88
应收资金集中管理款		57,178,611.75	25,280,193.66
其他应收款		15,901,120.14	13,658,020.34
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		740,443.60	410,592.25
流动资产合计		**139,320,557.33**	**123,002,271.82**
非流动资产：		——	——
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		2,243,143.52	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,987,382.45	1,335,397.39
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		1,728,469.39	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,038,330.64	-
递延所得税资产		3,105,115.80	3,023,454.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**10,102,441.80**	**4,358,851.70**
资　产　总　计		**149,422,999.13**	**127,361,123.52**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：		——	——
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		63,903,613.62	40,705,144.44
预收款项		-	-
合同负债		236,915.97	236,915.97
应付职工薪酬		23,595,322.34	30,287,586.45
应交税费		2,633,443.93	4,116,755.44
其他应付款		9,189,939.87	10,103,254.84
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		-	-
其他流动负债		1,514,221.80	1,158,396.01
流动负债合计		101,073,457.53	86,608,053.15
非流动负债：		——	——
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		1,700,346.78	-
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		1,700,346.78	-
负 债 合 计		102,773,804.31	86,608,053.15
所有者权益（或股东权益）：		——	——
实收资本（或股本）		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,372,683.04	5,372,683.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,280,231.52	4,399,369.07
未分配利润		24,996,280.26	19,981,018.26
所有者权益（或股东权益）合计		46,649,194.82	40,753,070.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,422,999.13	127,361,123.52

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
一、营业收入	七、（二十四）	308,462,444.51	283,452,638.07
减：营业成本	七、（二十四）	253,260,993.17	240,709,107.79
税金及附加	七、（二十五）	1,698,709.27	1,642,608.14
销售费用		-	-
管理费用	七、（二十六）	28,183,074.14	25,330,344.54
研发费用	七、（二十七）	14,811,328.80	11,549,630.29
财务费用	七、（二十八）	198,591.51	243,713.77
其中：利息费用		-	-
利息收入		221,789.96	194,463.08
加：其他收益	七、（二十九）	1,072,045.75	400,375.71
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（三十）	-1,696,856.48	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,696,856.48	-
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）	七、（三十一）	36,912.68	-38,419.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（三十二）	-575,334.93	3,396,191.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**9,146,514.64**	**7,735,381.76**
加：营业外收入	七、（三十三）	17,681.94	553,262.40
减：营业外支出	七、（三十四）	560,882.18	1,820,452.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**8,603,314.40**	**6,468,191.77**
减：所得税费用	七、（三十五）	502,924.03	-4,017.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**8,100,390.37**	**6,472,209.44**
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,100,390.37	6,472,209.44
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		**8,100,390.37**	**6,472,209.44**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
一、营业收入		308,462,444.51	283,452,638.07
减：营业成本		253,422,572.46	240,709,107.79
税金及附加		1,696,486.53	1,642,608.14
销售费用		-	-
管理费用		27,346,280.73	25,330,344.54
研发费用		14,811,328.80	11,549,630.29
财务费用		198,719.27	243,713.77
其中：利息费用		-	-
利息收入		221,552.20	194,463.08
加：其他收益		1,072,045.75	400,375.71
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,696,856.48	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,696,856.48	-
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）		36,912.68	-38,419.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-544,409.93	3,396,191.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**9,854,748.74**	**7,735,381.76**
加：营业外收入		17,681.92	553,262.40
减：营业外支出		560,882.18	1,820,452.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**9,311,548.48**	**6,468,191.77**
减：所得税费用		502,924.03	-4,017.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**8,808,624.45**	**6,472,209.44**
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,808,624.45	6,472,209.44
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		**8,808,624.45**	**6,472,209.44**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		307,605,059.98	284,610,456.63
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		57,812,676.81	77,143,342.07
经营活动现金流入小计		365,417,736.79	361,753,798.70
购买商品、接受劳务支付的现金		137,217,234.38	97,706,868.00
支付给职工以及为职工支付的现金		136,915,849.01	156,886,993.93
支付的各项税费		16,985,137.27	15,630,248.71
支付其他与经营活动有关的现金		102,386,353.99	109,038,903.48
经营活动现金流出小计		393,504,574.65	379,263,014.12
经营活动产生的现金流量净额		-28,086,837.86	-17,509,215.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	20.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,397.00	291,286.00
投资支付的现金		2,940,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,363,397.00	291,286.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,363,397.00	-291,266.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,912,500.00	14,156,029.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		2,912,500.00	14,156,029.77
筹资活动产生的现金流量净额		-2,912,500.00	-14,156,029.77
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		-34,362,734.86	-31,956,511.19
加：期初现金及现金等价物余额		51,762,457.62	83,718,968.81
六、期末现金及现金等价物余额		17,399,722.76	51,762,457.62

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		307,605,059.98	284,610,456.63
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		57,307,777.43	77,143,342.07
经营活动现金流入小计		**364,912,837.41**	**361,753,798.70**
购买商品、接受劳务支付的现金		137,217,234.38	97,706,868.00
支付给职工以及为职工支付的现金		136,815,351.60	156,886,993.93
支付的各项税费		16,985,137.27	15,630,248.71
支付其他与经营活动有关的现金		101,145,293.07	109,038,903.48
经营活动现金流出小计		**392,163,016.32**	**379,263,014.12**
经营活动产生的现金流量净额		**-27,250,178.91**	**-17,509,215.42**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		**-**	**20.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,397.00	291,286.00
投资支付的现金		3,940,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		**4,363,397.00**	**291,286.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-4,363,397.00**	**-291,266.00**
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		**-**	**-**
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,912,500.00	14,156,029.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		**2,912,500.00**	**14,156,029.77**
筹资活动产生的现金流量净额		**-2,912,500.00**	**-14,156,029.77**
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		**-34,526,075.91**	**-31,956,511.19**
加：期初现金及现金等价物余额		51,762,457.62	83,718,968.81
六、期末现金及现金等价物余额		**17,236,381.71**	**51,762,457.62**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　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

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	本年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**4,399,369.07**	**19,981,018.26**	**40,753,070.37**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**4,399,369.07**	**19,981,018.26**	**40,753,070.37**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	**880,862.45**	**4,307,027.92**	**5,187,890.37**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-		8,100,390.37	8,100,390.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	880,862.45	-3,793,362.45	-2,912,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	880,862.45	-880,862.45	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,912,500.00	-2,912,500.00
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	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**5,280,231.52**	**24,288,046.18**	**45,940,960.74**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：　　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

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	上年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**3,752,148.13**	**28,312,059.53**	**48,436,890.70**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**3,752,148.13**	**28,312,059.53**	**48,436,890.70**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	**647,220.94**	**-8,331,041.27**	**-7,683,820.33**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,472,209.44	6,472,209.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	647,220.94	-14,803,250.71	-14,156,029.77
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	647,220.94	-647,220.94	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,156,029.77	-14,156,029.77
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,399,369.07	19,981,018.26	40,753,070.37
四、本期期末余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2022年1-12月

编制单位：[illegible]建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	本年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**4,399,369.07**	**19,981,018.26**	**40,753,070.37**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**4,399,369.07**	**19,981,018.26**	**40,753,070.37**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	**880,862.45**	**5,015,262.00**	**5,896,124.45**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-		8,808,624.45	**8,808,624.45**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	880,862.45	-3,793,362.45	**-2,912,500.00**
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	880,862.45	-880,862.45	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,912,500.00	**-2,912,500.00**
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	**11,000,000.00**	-	-	-	**5,372,683.04**	-	-	-	**5,280,231.52**	**24,996,280.26**	**46,649,194.82**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

2022年1-12月

编制单位：广东省建筑工程监理有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	上年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	5,372,683.04	-	-	-	3,752,148.13	28,312,059.53	48,436,890.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	5,372,683.04	-	-	-	3,752,148.13	28,312,059.53	48,436,890.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	647,220.94	-8,331,041.27	-7,683,820.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,472,209.44	6,472,209.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	647,220.94	-14,803,250.71	-14,156,029.77
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	647,220.94	-647,220.94	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,156,029.77	-14,156,029.77
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	11,000,000.00	-	-	-	5,372,683.04	-	-	-	4,399,369.07	19,981,018.26	40,753,070.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东省建筑工程监理有限公司

2022年度合并财务报表附注

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

广东省建筑工程监理有限公司（以下简称本公司）由广东省建筑工程集团有限公司投资组建，于1992年1月10日在广东省工商行政管理局登记注册，取得400000046146号企业法人营业执照。公司注册资本人民币100.00万元，其中广东省建筑工程集团有限公司出资人民币100.00万元，占注册资本的100.00%。后经广东省建筑工程集团有限公司粤建集[2008]103号文、粤建集[2010]26号文批准和修改后的章程规定，公司分别增加注册资本人民币200.00万元和人民币300.00万元，变更后的注册资本为人民币600.00万元。

根据广东省工商行政管理局核准变更登记通知书粤核变通内字[2015]第1500024807号，企业名称由广东省建筑工程监理公司变更为广东省建筑工程监理有限公司；企业类型由全民所有制变更为有限责任公司（法人独资）。

根据广东省建筑工程集团有限公司粤建集[2015]301号文、广东省建筑工程集团有限公司与广东省建筑科学研究院集团股份有限公司签署的无偿划转协议以及修改后的章程规定，本公司股东由广东省建筑工程集团有限公司变更为广东省建筑科学研究院集团股份有限公司，变更后的注册资本为人民币600.00万元。

2016年1月8日，经股东决议，股东广东省建筑科学研究院集团股份有限公司同意向本公司增加注册资本人民币2,400.00万元，本公司注册资本由600.00万元变更为3,000.00万元其中，从未分配利润中转增资本500.00万元，同时以货币方式增加出资人民币1,900.00万元于2035年12月31日前缴足。本次变更后，公司注册资本人民币3000.00万元，实收资本人民币1,100.00万元，其中，广东省建筑科学研究院集团股份有限公司出资人民币3,000.00万元，占注册资本的100.00%

2021年8月26日，经股东决议，股东广东省建筑科学研究院集团股份有限公司同意将广东省建筑工程监理有限公司100%股权（对应注册资本人民币3,000万元，实收资本人民币1,100.00万元）以人民币75,743,970.23元的价格转让给广东省建筑工程集团有限公司。

2021年12月2日，经股东决议，股东广东省建筑工程集团有限公司将广东省建筑工程监理有限公司100%股权（对应注册资本人民币3,000万元,实收资本人民币1,100.00万元）无偿划转给广东省建筑工程集团控股有限公司。本次划转资产的国有资产价值将根据2020年12月31日的《审计报告》审计的净资产值为准进行确认，划转基准日为2020年12月31日。

注册资本：3,000.00万元。

法定代表人：黄伟中。

本公司经营范围：工程管理服务；招投标代理服务；政府采购代理服务；采购代理服务；建设工程监理；工程造价咨询业务。

本公司法定地址：广东省广州市荔湾区流花路85号

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

四、 本公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 会计年度

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则（计量属性）

本公司以权责发生制为记账基础，除某些金融工具外，均采用历史成本计量原则。

(四) 外币业务的核算方法及折算方法

1.外币业务的核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

（1）外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即

期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2.外币会计报表的折算方法

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或即期汇率的近似汇率折算。按照上述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下单独列示。

（五） 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

（六） 金融资产和金融负债核算方法

1.金融资产分类

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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，集团可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

2.金融负债分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

（3）不属于上述两项情形的财务担保合同，以及不属于上述1情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。集团作为此类金融负债发行方的，在初始确认后按照金融工具减值所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

在非同一控制下的企业合并中，集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，但该指定一经做出不得撤销且应当满足下列条件之一：

（1）能够消除或显著减少会计错配。

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

3.金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，集团对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以上述2、（二）所述的其他适当方法进行后续计量。

4.金融资产减值

以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：（1）以摊余成本计量的金融资产。（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。（3）租赁应收款。（4）合同资产。（5）企业发行的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以外的贷款和适用上述2、（二）金融负债的分类3规定的财务担保合同。

损失准备，是指针对金融资产、租赁应收款和合同资产的预期信用损失计提的准备，按照金融资产的累计减值金额以及针对贷款承诺和财务担保合同的预期信用损失计提的准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

(1)应收款项

本公司于资产负债表日对应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等）的可收回性进行全面分析、评估，预计可能发生的坏账损失。

本公司的应收款项发生减值时，应当将该资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

如果预计未来现金流量与期现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

1)坏账准备的计提

公司根据应收款项的对象进行分类，对于有证据表明能单独确认坏账准备的，则采用单项计提办法计提坏账准备，其余则结合账龄来计提坏账准备。

①应收关联方款项：一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不能对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则对应收关联方款项也应部分或全额计提坏账准备。

②应收各类履约保证金、押金：按应收款项5%计提坏账准备。

③应收各业主单位工程结算款、电力销售、其他产品销售、其他往来款：应根据各自组合按账龄来计提坏账准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

应收账款：

应收账款账龄	组合1：工程结算款	组合2：咨询服务	组合3：其他产品销售
1年内（含1年）	2.5%	1.0%	1.0%
1-2年（含2年）	7.0%	5.0%	5.0%
2-3年（含3年）	15.0%	7.0%	10.0%
3-4年（含4年）	20.0%	10.0%	15.0%
4-5年（含5年）	40.0%	15.0%	30.0%
5年以上	50.0%	20.0%	50.0%

其他应收款：

其他应收款账龄	组合1：保证金（不含质保金）、押金	组合2：其他
1年内（含1年）	5.0%	1.5%
1-2年（含2年）	5.0%	5.0%
2-3年（含3年）	5.0%	10.0%
3-4年（含4年）	5.0%	30.0%
4-5年（含5年）	5.0%	45.0%
5年以上	5.0%	60.0%

2）坏账的核销

应收账款存在下列情况之一的，应当予以核销。

①债务人被依法宣告破产、撤销的，应当取得破产公告、注销工商登记或吊销营业执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除债务人以清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失。

②债务人死亡或者依法补宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失。相关法律文件包括：属于自然死亡的，应取得债务人有效死亡证明；债务人被依法宣告死亡的，应取得法院的死亡宣告；债务失踪的，应取得法院的失踪宣告。此外，还需取得法院关于债务人财产或遗产分配的裁定书或其他文件。

③涉诉的应收款项，被判定或裁定其败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，在取得相关法律文件后，作为坏账损失。相关法律文件包括：已生效的人民法院判决书、裁定书等。

④债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿的应收款项，在取得相关不能收回的证据资料等后，作为坏账损失。

（2）合同资产

本公司合同资产按不同风险特征组合计提预计信用减值损失，分别为：

1）已完工未结算工程款：按款项余额1.5%计提减值损失。

2）未达到收款条款的项目或工程质保金：按款项余额5%计提减值损失。

3）处于建设期的金融资产模式的PPP项目应收款：按款项余额1%计提减值损失。

4）其他产品销售款项：按款项余额1%计提减值损失。

5.金融资产转移的确认和计量

(1)本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

(2)本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

1)所转移金融资产的账面价值；

2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

1)终止确认部分的账面价值；

2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（七） 存货核算方法

1.存货的分类

本公司存货分为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、备品备件、维修设备、消耗性生物资产等。

2.存货取得的计价方法

本公司外购存货取得时按实际成本计价；通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值；

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

通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方的账面价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定入账价值。

3.存货发出的计价方法

存货发出计价采用先进先出法；低值易耗品摊销采用一次摊销的方法。

领用包装物的成本计入产品生产成本，随同商品出售的包装物按其实际成本计入营业费用，出租出借包装物的成本摊销采用一次摊销的方法。

4.存货的盘存制度

本公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司于年度终了，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算。本公司按单项存货计提存货跌价准备。

（八） 长期投资核算方法

1.投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相

关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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，于发生时计人当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。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，应当计人权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未

发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行

会计处理。

3.确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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全力机构中派有代表；

（2）参与被投资单位财务和经营制定过程；

（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。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计

处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

6.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（九） 合营安排

1.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，分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3.当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注四（八）所述方法进行核算。

（十） 投资性房地产

1.投资性房地产的界定标准、依据

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

2.投资性房地产确认和初始计量

投资性房地产同时满足下列条件时予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

投资性房地产按初始成本进行计量：

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3.投资性房地产的后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

（十一）固定资产

1.固定资产标准、确认条件及分类

（1）固定资产标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。

（2）固定资产确认条件

当同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司及该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认为固定资产。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

（3）固定资产的分类

本公司固定资产分类为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。

2.固定资产的初始计量

固定资产在取得时按实际成本计价。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3.固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间

内计提折旧。

各类固定资产净残值率为3%-5%，折旧年限和年折旧率如下：

类别	分类	预计使用年限（年）	年折旧率
房屋建筑物	框架结构	30-40年	2.37%-3.23%
	混合结构	20-30年	3.16%-4.85%
	简易结构	10-20年	4.75%-9.70%
机器设备	大型设备（成套）	10-15年	6.33%-9.7%
	一般设备（成套）	5-10年	9.5%-19.4%
运输工具		5-12年	7.92%-19.4%
办公设备		3-8年	11.87%-32.33%

4. 固定资产减值准备

本公司于资产负债表日对固定资产的可收回金额进行估计，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。

（十二）在建工程

1. 在建工程类别及计价方式

(1)本公司在建工程按立项项目分类核算。

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状

态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

1)固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

2)已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

⑶在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于年度终了，对在建工程进行全面检查，对存在下列一项或若干项情况的，按工程项目计提减值准备：

1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

2)所建项目无能在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本公司于资产负债表日对单项在建工程的可收回金额进行估计，可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的高者确定。

(十三) 无形资产

1.无形资产标准、确认条件

(1)无形资产标准

无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。其中：可辨认标准为符合下列条件之一的，

1)能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。

2)源自合同性权利或者其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

(2)无形资产确认条件

当同时满足与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司及该无形资产的成本能够可靠地计量时，确认为资产。

（3）研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

2. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

3. 无形资产的后续计量

（1）无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（2）无形资产减值

本公司在资产负债表日对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

（3）无形资产转销

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形

资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

1)该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；

2)该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

(十四) 长期待摊费用

开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益；

除开办费外的长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期内分期平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

长期待摊费用如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

(十五) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

2.借款费用资本化期间

按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

3.借款费用资本化金额的确定方法

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

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据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。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4）在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.辞退福利

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计

划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

（十七）应付债券

公司所发行的债券，按实际发行价格总额作负债处理，实际发行价格与债券面值的差额，作为债券的溢价或折价，在债券存续期间按直线法于计提利息时予以摊销，并按借款费用的处理原则予以资本化或计入当期损益。

（十八）预计负债

1.预计负债确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

确认负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

(1)或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（十九）收入确认原则

本公司的营业收入主要包括提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

1. 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。对于类似情况下的类似履约义务，本公司采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关控制权时点确认收入。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

（二十一） 租赁

1.租赁业务：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。

2.承租资产业务会计处理方法：

(1)一般租赁业务：在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产应当按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用。租赁负债应当采用租赁内含利率作为折现率（无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率），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。

(2)短期租赁和低价值资产租赁：短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人应当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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3.出租资产业务会计处理方法：

(1)融资租赁：在租赁开始日，将租赁开始日最低租赁收款额作为应收融资租赁款的入账价值，并同时记录未担保余值，将最低租赁收款额与未担保余值之和

与其现值之和的差额记录为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内的各个期间按实际利率法计算确认当期融资收入。

(2)经营租赁：经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十二) 政府补助

1.政府补助的会计处理方法

本公司所获得的税收返还，按照如下方法处理：先征后返的增值税于实际收到时计入收到当期补贴收入，消费税、营业税等其他流转税于实际收到时冲减收到当期的“主营业务税金及附加”；先征后返的所得税于实际收到时冲减收到当期所得税费用。

2.其他政府补助（包括政府补贴和财政拨款）按照以下方法进行会计处理：

（1）如果政府补贴批准文件明确该补贴仅由本公司代为管理并指定用途，不属公司全体股东享有，则将该部分政府补贴直接作为负债处理。

（2）如果政府补贴批准文件明确该补贴由本公司全体股东享有，属于国家财政扶持领域而给予的补贴，则公司在实际收到时，计入补贴收入，该部分补贴收入不得用于股利分配。

（3）如果财政拨款批准文件明确该拨款具有专门用途，如用于技术改造、技术研究等，在该项拨款实际到位时作为“专项应付款”核算，在项目完成后，如按规定留给本公司的，应将其形成的资产转入固定资产或者存货，同时相应拨款转入资本公积。对未形成资产，需核销的拨款部分，以及形成的资产按规定应上交国家的，相应注销该项专项应付款。

(二十三) 所得税的会计处理方法

本公司所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值于其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资

产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其他资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

(二十四) 公允价值计量

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即脱手价格。企业应当严格按照公允价值定义对相关资产或负债进行公允价值计量。在计量日，企业无论是否能够观察到相关资产或负债的交易价格或者其他市场信息（如类似资产或负债的报价、市场利率或其他输入值等），其公允价值计量的目标应当保持一致，即估计市场参与者在计量日的有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

1. 公允价值的初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。公司在取得资产或者承担负债的交易中，交易价格是取得该资产所支付或者承担该负债所收到的价格，即进入价格。而相关资产或负债的公允价值是脱手价格，即出售该资产所能收到的价格或者转移该负债所需支付的价格。

但在下列情况中，公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量的，不应将取得资产或者承担负债的交易价格作为该资产或负债的公允价值：

（1）关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条

款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；

（2）被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。

（3）交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

（4）进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

2.估值技术

估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。公司在应用估值技术估计相关资产或负债的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，以确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。

如果公司所使用的估值技术未能考虑市场参与者在对相关资产或负债估值时所考虑的所有因素，那么公司通过该估值技术获得的金额不能作为对计量日当前交易价格的估计。

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；

二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；

三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；

四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

公司在公允价值计量中使用的估值技术一经确定，不得随意变更。公司公允价值计量中应用的估值技术应当在前后各会计期间保持一致除非变更估值技术或其应用方法能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值，包括但不限于下列情况：

（1）出现新的市场；

（2）可以取得新的信息；

（3）无法再取得以前使用的信息；

（4）改进了估值技术；

（5）市场状况发生变化等

3. 公允价值层次

为提高公允价值计量和相关披露的一致性和可比性，公司将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）.

五、 本年度重要会计政策、会计估计变更、和重要前期差错及其影响

（一）重要会计政策变更的性质、内容和影响

根据《企业会计准则解释第15号》的通知（财会（2021）35号），本公司根据该准则解释对公司归集资金进行追溯调整。

上述变更对2022年1月1日财务报表的影响：

报表项目	2021年12月31日（变更前）金额	2022年1月1日（变更后）金额
货币资金	77,042,651.28	51,762,457.62
应收资金集中管理款		25,280,193.66

（二）会计估计变更的内容和影响

本年度本公司无此事项。

（三）重要前期差错的性质、内容和影响

本年度本公司无此事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税　项	税　率	备　注
增值税	6%	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税
城市维护建设税	7%	按实际缴纳的流转税计缴
教育费附加	3%	按实际缴纳的流转税计缴

税　项	税　率	备　注
地方教育费附加	2%	按实际缴纳的流转税计缴
企业所得税	25%减按 15%	按应纳税所得额计缴

（二）税收优惠及批文

1.高新技术企业所得税优惠

公司于 2021 年 12 月 20 日取得广东省科学技术厅颁发的编号为"GR202144007514"的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条第二款的有关规定并经国家税务局同意， 2021 年至 2023 年度享受减按 15%的所得税税率的税收优惠。

2.研发费用加计扣除

《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号）将（财税[2018]99 号）关于提高研究开发费用税前加计扣除比例优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。即企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

七、 企业合并及合并财务报表

本公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制合并财务报表。合并范围以控制为基础确定，本公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（一）本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	广东省建粤建筑工程咨询有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	广州	专业技术服务

续表

序号	企业名称	实收资本	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
1	广东省建粤建筑工程咨询有限公司	1,000,000.00	100.000	100.000	1,000,000.00	1

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本公司本年度未发生此事项。

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

本公司本年度未发生此事项。

（四）重要非全资子企业情况

本公司本年度未发生此事项。

（五）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体如下：

序号	公司名称	级次	变动情况	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	广东省建粤建筑工程咨询有限公司	3级	本年度新成立	100.00	

（六）本期发生的同一控制下企业合并情况

本公司本年度未发生此事项。

（七）本期发生的非同一控制下企业合并情况

本公司本年度未发生此事项。

（八）本期发生的反向购买

本公司本年度未发生此事项。

（九）本期发生的吸收合并

本公司本年度未发生此事项。

（十）子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司本年度未发生此事项。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本公司本年度未发生此事项。

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司本年度未发生此事项。

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	488.78	7,599.64
银行存款	17,399,233.98	51,529,866.49
其他货币资金		224,991.49
合计	**17,399,722.76**	**51,762,457.62**
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	378,166.64	341,253.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	378,166.64	341,253.96
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	**378,166.64**	**341,253.96**

(三) 应收账款

1. 应收账款情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	49,453,266.94	100.00	1,600,481.54	3.24	47,852,785.40
合计	**49,453,266.94**	——	**1,600,481.54**	**3.24**	**47,852,785.40**

续表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	32,619,976.11	100.00	1,087,953.00	3.34	31,532,023.11
合计	**32,619,976.11**	——	**1,087,953.00**	**3.34**	**31,532,023.11**

（2） 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	39,599,423.59	25,443,444.42
1至2年	5,302,276.86	3,932,645.90
2至3年	2,013,819.96	1,630,299.32
3至4年	1,137,826.13	893,812.24
4至5年	769,778.12	479,933.82
5年以上	630,142.28	239,840.41
小计	49,453,266.94	32,619,976.11
减：坏账准备	1,600,481.54	1,087,953.00
合计	**47,852,785.40**	**31,532,023.11**

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	39,599,423.59	80.07	424,843.57	25,443,444.42	78	299,467.96
1至2年	5,302,276.86	10.72	264,097.88	3,932,645.90	12.06	230,629.85
2至3年	2,013,819.96	4.07	199,582.00	1,630,299.32	5	159,883.00
3至4年	1,137,826.13	2.3	170,673.92	893,812.24	2.74	134,071.83
4至5年	769,778.12	1.56	230,933.44	479,933.82	1.47	143,980.15
5年以上	630,142.28	1.28	310,350.73	239,840.41	0.74	119,920.21
合计	**49,453,266.94**	——	**1,600,481.54**	**32,619,976.11**	——	**1,087,953.00**

3. 应收账款余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
江门市新会古井珠西新材料集聚区开发有限公司	1,495,887.17	3.02	14,958.87
广东惠桥投资开发有限公司	1,471,806.70	2.98	14,718.07
中国共产党湛江市纪律检查委员会	1,460,000.00	2.95	14,600.00
兴宁市住房和城乡建设局	1,335,735.74	2.70	13,357.36
兴宁市齐昌供水有限公司	816,010.00	1.65	8,160.10
合计	**6,579,439.61**	**13.30**	**65,794.40**

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	33,048.09	100.00		17,730.88	100.00	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	**33,048.09**	——		**17,730.88**	——	

2. 预付款项余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例%	坏账准备
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	33,048.09	100.00	
合计	**33,048.09**	**100.00**	

（五）应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
集团归集资金	57,178,611.75	25,280,193.66
合计	**57,178,611.75**	**25,280,193.66**

（六）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	15,901,120.14	13,658,020.34
合计	**15,901,120.14**	**13,658,020.34**

1. 其他应收款项

（1） 其他应收款项情况

1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项(新旧准则均适用)	16,084,298.93	100.00	183,178.79	1.14	15,901,120.14
合计	**16,084,298.93**	——	**183,178.79**	**1.14**	**15,901,120.14**

续表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项(新旧准则均适用)	13,778,392.74	100.00	120,372.40	0.87	13,658,020.34
合计	**13,778,392.74**	——	**120,372.40**	**0.87**	**13,658,020.34**

2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含一年）	8,011,342.43	6,327,541.81
1 至 2 年	2,284,120.10	2,593,741.99
2 至 3 年	1,963,269.46	1,164,502.00
3 至 4 年	1,141,440.00	204,364.32
4 至 5 年	194,364.32	151,575.00
5 年以上	2,489,762.62	3,336,667.62
小计	**16,084,298.93**	**13,778,392.74**
减：坏账准备	183,178.79	120,372.40
合计	**15,901,120.14**	**13,658,020.34**

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	1,977,385.87	67.60	29,660.78	2,721,200.00	89.92	40,818.00
1至2年	659,200.00	22.53	32,960.00			
2至3年				116,464.00	3.85	11,646.40
3至4年	100,000.00	3.42	30,000.00	151,000.00	4.99	45,300.00
4至5年	151,000.00	5.16	67,950.00			
5年以上	37,680.00	1.29	22,608.00	37,680.00	1.25	22,608.00
合计	**2,925,265.87**	——	**183,178.79**	**3,026,344.00**	——	**120,372.40**

2) 不计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	期末数		期初数	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
集团内部往来款	13,159,033.06	100.00	10,752,048.74	100.00
合计	**13,159,033.06**	——	**10,752,048.74**	——

（3） 其他应收款余额大额列示如下

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
广东省建筑工程集团有限公司三亚分公司	集团内关联方款项	1,700,000.00	1年以内及1-2年	10.57	
广东省兴粤水利投资有限公司	履约保证金	1,533,170.00	2-3年	9.53	
广州交易集团有限公司	投标保证金	838,235.97	1年以内	5.21	
肇庆新区投资发展有限公司	履约保证金	812,395.00	1年以内	5.05	
广州市番禺信息技术投资发展有限公司	履约保证金	741,048.40	1-2年及5年以上	4.61	
合计	——	**5,624,849.37**	——	**34.97**	

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	738,490.89	342,893.57
预缴税金	1,952.71	67,698.68
合计	**740,443.60**	**410,592.25**

（八）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资		1,000,000.00		1,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资		2,940,000.00	1,696,856.48	1,243,143.52
小计		3,940,000.00	1,696,856.48	2,243,143.52
减：长期股权投资减值准备				
合计		**3,940,000.00**	**1,696,856.48**	**2,243,143.52**

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、对子企业投资						
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
二、联营企业	2,940,000.00		2,940,000.00		-1,696,856.48	
汕尾市投控工程咨询有限公司	2,940,000.00		2,940,000.00		-1,696,856.48	
合计	**3,940,000.00**		**3,940,000.00**		**-1,696,856.48**	

续表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、对子企业投资						
广东省建粤建筑工程咨询有限公司					1,000,000.00	
二、联营企业					1,243,143.52	
汕尾市投控工程咨询有限公司					1,243,143.52	
合计					**2,243,143.52**	

3. 重要联营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	2,551,461.78	365,567.43	2,917,029.21	380,001.61	
	上期数					

续表1：

企业名称	项目	负债合计	所有者权益总额	按持股比例计算的净资产份额	调整事项	对联营企业权益投资的账面价值
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	380,001.61	2,537,027.60	1,243,143.52		1,243,143.52
	上期数					

续表2：

企业名称	项目	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本期收到的来自联营企业的股利
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数		1,218,963.02	-3,462,972.40		-3,462,972.40	

注：2021年11月25日与汕尾市投资控股有限公司签订《合作设立汕尾市控股工程咨询有限公司协议书》，对汕尾市投控工程咨询有限公司持股49%；2022年11月8日召开第一届董事会第11次会议，审议通过关于广东省建粤建筑工程咨询有限公司划拨注册资本金的议案。

（九）固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,987,382.45	1,335,397.39
固定资产清理		
合计	**1,987,382.45**	**1,335,397.39**

1. 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,429,076.84	1,036,427.10	15,339.81	3,450,164.13
其中：土地资产				
房屋及建筑物	271,201.11			271,201.11
机器设备				
运输工具	760,490.80	395,056.68		1,155,547.48
电子设备				
办公设备	1,392,384.93	641,370.42	15,339.81	2,018,415.54
酒店业家具				
其他	5,000.00			5,000.00
二、累计折旧合计	1,093,679.45	383,675.05	14,572.82	1,462,781.68
其中：土地资产	——	——	——	——
房屋及建筑物	66,016.29	9,040.80		75,057.09
机器设备				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	491,182.94	46,054.26		537,237.20
电子设备				
办公设备	531,730.22	328,579.99	14,572.82	845,737.39
酒店业家具				
其他	4,750.00			4,750.00
三、固定资产账面净值合计	1,335,397.39	——	——	1,987,382.45
其中：土地资产		——	——	
房屋及建筑物	205,184.82	——	——	196,144.02
机器设备		——	——	
运输工具	269,307.86	——	——	618,310.28
电子设备		——	——	
办公设备	860,654.71	——	——	1,172,678.15
酒店业家具		——	——	
其他	250.00	——	——	250.00
四、减值准备合计				
其中：土地资产	——	——	——	——
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,335,397.39	——	——	1,987,382.45
其中：土地资产		——	——	
房屋及建筑物	205,184.82	——	——	196,144.02
机器设备		——	——	
运输工具	269,307.86	——	——	618,310.28
电子设备		——	——	
办公设备	860,654.71	——	——	1,172,678.15
酒店业家具		——	——	
其他	250.00	——	——	250.00

（2） 本期固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
本期增加合计				
其中：购置		395,056.68	641,370.42	1,036,427.10
本期减少合计				
其中：报废、毁损			15,339.81	15,339.81

（十）使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计		1,910,051.97		1,910,051.97
其中：土地				
房屋及建筑物		1,910,051.97		1,910,051.97
机器运输办公设备				
其他				
二、累计折旧合计		181,582.58		181,582.58
其中：土地				
房屋及建筑物		181,582.58		181,582.58
机器运输办公设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计		——	——	1,728,469.39
其中：土地		——	——	
房屋及建筑物		——	——	1,728,469.39
机器运输办公设备		——	——	
其他		——	——	
四、减值准备合计				
其中：土地	——	——	——	——
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计		——	——	1,728,469.39
其中：土地		——	——	
房屋及建筑物		——	——	1,728,469.39
机器运输办公设备		——	——	
其他		——	——	

（十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
中山分公司办公室装修费		783,893.96	87,099.32		696,794.64	
四川分公司房屋装修费		439,120.00	97,584.00		341,536.00	
合计		**1,223,013.96**	**184,683.32**		**1,038,330.64**	——

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,105,115.80	20,674,089.30	3,023,454.31	20,129,679.37
资产减值准备	266,912.70	1,752,735.33	185,251.21	1,208,325.40
开办费				
可抵扣亏损				
职工薪酬	2,838,203.10	18,921,353.97	2,838,203.10	18,921,353.97
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动				

（十三）应付账款

1. 应付账款账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	43,246,301.02	19,804,369.89
1-2年（含2年）	7,567,596.86	15,907,974.44
2-3年（含3年）	9,183,773.68	3,178,941.04
3年以上	3,738,241.97	1,813,859.07

账龄	期末余额	期初余额
合计	**63,735,913.53**	**40,705,144.44**

（十四）合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
监理服务	236,915.97	236,915.97
合计	**236,915.97**	**236,915.97**

（十五）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,287,586.45	117,314,404.69	124,006,668.80	23,595,322.34
二、离职后福利-设定提存计划		12,536,260.49	12,536,260.49	
三、辞退福利		80,100.00	80,100.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	**30,287,586.45**	**129,930,765.18**	**136,623,029.29**	**23,595,322.34**

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,067,990.31	103,023,066.04	109,669,291.19	23,421,765.16
二、职工福利费		356,815.35	356,815.35	
三、社会保险费		6,354,690.23	6,354,690.23	
其中：医疗保险费及生育保险费		6,217,765.60	6,217,765.60	
工伤保险费		136,924.63	136,924.63	
其他				
四、住房公积金		3,971,448.00	3,971,448.00	
五、工会经费和职工教育经费	219,596.14	2,412,957.45	2,458,996.41	173,557.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪		1,195,427.62	1,195,427.62	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
酬				
合计	**30,287,586.45**	**117,314,404.69**	**124,006,668.80**	**23,595,322.34**

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		10,357,371.08	10,357,371.08	
二、失业保险费		240,219.33	240,219.33	
三、企业年金缴费		1,938,670.08	1,938,670.08	
合计		**12,536,260.49**	**12,536,260.49**	

（十六）应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,575,404.42	13,551,899.65	13,667,190.44	1,460,113.63
消费税				
资源税				
企业所得税	1,932,250.61	587,535.59	1,657,013.18	862,773.02
城市维护建设税	109,837.45	950,413.58	959,339.68	100,911.35
房产税		105.00	105.00	
土地使用税		543.98	543.98	
个人所得税	420,807.64	2,820,518.55	3,113,338.27	127,987.92
教育费附加（含地方教育费附加）	78,455.32	679,746.06	686,121.85	72,079.53
其他税费		63,676.84	14,823.14	48,853.70
合计	**4,116,755.44**	**18,654,439.25**	**20,098,475.54**	**2,672,719.15**

（十七）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	9,189,939.87	10,103,254.84
合计	**9,189,939.87**	**10,103,254.84**

1. 其他应付款项

（1） 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	3,607,456.92	2,951,927.92
存入保证金	4,516,432.00	6,035,681.00
代扣费用	-57,417.50	-47,735.89
代付款-奖励金	92,891.67	92,891.67
代付款-职工已购住房补差额	356,540.80	356,540.80
应付款	673,946.98	713,860.34
其他	89.00	89.00
合计	**9,189,939.87**	**10,103,254.84**

（2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
职工已购住房补差款	356,540.80	未实施
合计	**356,540.80**	——

（十八）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	1,514,221.80	1,158,396.01
合计	**1,514,221.80**	**1,158,396.01**

（十九）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,882,511.78	
未确认的融资费用	182,165.00	
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	1,700,346.78	

（二十）实收资本

1. 实收资本情况

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	**11,000,000.00**	——			**11,000,000.00**	——
广东省建筑工程集	11,000,000.00	100.00			11,000,000.00	100.00

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
团控股有限公司						

（二十一）资本公积

1. 资本公积情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	5,227,168.45			5,227,168.45
二、其他资本公积	145,514.59			145,514.59
合计	**5,372,683.04**			**5,372,683.04**
其中：国有独享资本公积				

（二十二）盈余公积

1. 盈余公积情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,399,369.07	880,862.45		5,280,231.52
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	**4,399,369.07**	**880,862.45**		**5,280,231.52**

注：根据公司法第一百六十六条“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。”提取法定盈余公积金880,862.45元。

（二十三）未分配利润

1. 未分配利润情况

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	19,981,018.26	28,312,059.53
期初调整金额		
本期期初余额	19,981,018.26	28,312,059.53

项目	本期金额	上期金额
本期增加额	8,100,390.37	6,472,209.44
其中：本期净利润转入	8,100,390.37	6,472,209.44
其他调整因素		
本期减少额	3,793,362.45	14,803,250.71
其中：本期提取盈余公积数	880,862.45	647,220.94
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	2,912,500.00	14,156,029.77
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	24,288,046.18	19,981,018.26

（二十四）营业收入、营业成本

1. 收入成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	308,462,444.51	253,260,993.17	283,452,638.07	240,709,107.79
咨询、监理费收入	308,462,444.51	253,260,993.17	283,452,638.07	240,709,107.79
2．其他业务小计				
合计	**308,462,444.51**	**253,260,993.17**	**283,452,638.07**	**240,709,107.79**

注：本期收入主要包括监理费收入241,186,911.83元、咨询费收入37,790,389.38元、代建费收入7,786,355.69元、招标代理收入18,721,377.97元、全过程咨询收入2,977,409.64元。

（二十五）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
监理税金及附加	1,691,011.76	1,638,447.65
印花税	595.30	50.00
车船使用税	1,800.00	1,680.00
房产税	2,383.09	2,278.09
土地使用税	696.38	152.40
合计	**1,696,486.53**	**1,642,608.14**

（二十六）管理费用

项目	本期金额	上期金额
1.职工薪酬	20,371,851.87	18,445,226.61
2.保险费	67,490.00	45,508.00
3.折旧费	366,181.09	282,209.53
4.业务招待费	153,223.99	176,611.55
5.差旅费	375,974.74	403,119.86
6.办公费	1,531,010.19	2,054,019.48
7.会议费		3,207.54
8.聘请中介机构费	287,239.47	180,963.94
其中：年度决算审计费用	58,490.57	
9.咨询费	1,451,943.44	1,611,486.57
10.其他	3,578,159.35	2,127,991.46
合计	**28,183,074.14**	**25,330,344.54**

注：“其他”包含了租赁费、物业管理费、汽车费用、水电费、安全生产费等

（二十七）研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	12,918,490.04	11,441,824.61
直接投入费用		
折旧费用	17,493.96	23,347.52
无形资产摊销		
新产品设计费等		
其他相关费用	86,901.44	84,458.16
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	1,788,443.36	
合计	**14,811,328.80**	**11,549,630.29**

（二十八）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	37,575.66	
减：利息收入	221,789.96	194,463.08
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		
手续费支出	382,805.81	438,176.85
合计	**198,591.51**	**243,713.77**

（二十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	69,462.68	109,456.42
免缴的增值税	4,276.23	0.02
增值税加计抵扣	413,874.47	263,890.24
个税手续费	84,432.37	27,029.03
2019 年高企认定通过奖励	500,000.00	
合计	**1,072,045.75**	**400,375.71**

（三十）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,696,856.48	
合计	**-1,696,856.48**	

（三十一）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	36,912.68	-38,419.32
合计	**36,912.68**	**-38,419.32**

（三十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-575,334.93	3,396,191.83
合计	**-575,334.93**	**3,396,191.83**

1. 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加额			
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计
一、坏账准备	1,208,325.40	575,334.93			575,334.93
其中：应收账款坏账准备	1,087,953.00	512,528.54			512,528.54
合计	**1,208,325.40**	**575,334.93**			**575,334.93**

续表：

项目	本期减少额					期末账面余额
	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	

项目	本期减少额					期末账面余额
	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
一、坏账准备						1,783,660.33
其中：应收账款坏账准备						1,600,481.54
合计						**1,783,660.33**

（三十三）营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		20.00	
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助		500,000.00	
其他	17,681.94	53,242.40	17,681.94
合计	**17,681.94**	**553,262.40**	**17,681.94**

注：“其他”中的主要内容为对员工的罚款。

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
高新企业通过奖励		500,000.00
合计		**500,000.00**

（三十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	266.99	2,143.90	266.99
对外捐赠支出			
赔偿金和违约金	535,476.25	1,008,183.00	535,476.25
债务重组损失		792,477.72	
税收滞纳金	138.94	17,647.77	138.94
行政罚款	25,000.00		25,000.00
合计	**560,882.18**	**1,820,452.39**	**560,882.18**

（三十五）所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	587,535.59	2,328,759.05
递延所得税调整	-84,611.56	-2,332,776.72
其他		
合计	**502,924.03**	**-4,017.67**

（三十六）合并现金流量表

1. 采用间接法编制的现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	8,100,390.37	6,472,209.44
加：资产减值准备		
信用减值损失	575,334.93	-3,396,191.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	383,675.05	305,557.05
使用权资产折旧	181,582.58	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	184,683.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	266.99	2,123.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-36,912.68	38,419.32
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	1,696,856.48	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-81,661.49	-2,332,776.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,160,383.64	-29,512,268.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,069,330.23	10,913,711.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,086,837.86	-17,509,215.42

补充资料	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	17,399,722.76	51,762,457.62
减：现金的期初余额	51,762,457.62	83,718,968.81
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	-34,362,734.86	-31,956,511.19

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,399,722.76	51,762,457.62
其中：库存现金	488.78	7,599.64
可随时用于支付的银行存款	17,399,233.98	51,529,866.49
可随时用于支付的其他货币资金		224,991.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,399,722.76	51,762,457.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、 或有事项

截止资产负债表日，本公司没有需要在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本财务报告签发日，本公司没有需要在财务报表附注中披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司母公司的基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
广东省建筑工程集团控股有限公司	广州	商业服务业	10,000,000.00	100.00	100.00

2. 本企业的合营企业、联营企业有关信息详见"长期股权投资"。

3. 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东省建筑工程集团控股有限公司	同一集团内部单位
广东建工恒福物业有限公司	同一集团内部单位
广东省兴粤投资有限公司	同一集团内部单位
广东省水电医院有限公司	同一集团内部单位
广东建晟投资开发有限公司	同一集团内部单位
广东建鑫投融资住房租赁有限公司	同一集团内部单位
红河广源马堵山水电开发有限公司	同一集团内部单位
红河广源水电开发有限公司	同一集团内部单位
广东建科建设咨询有限公司	同一集团内部单位
广东省第二建筑工程有限公司	同一集团内部单位
广东省建科建筑设计院有限公司	同一集团内部单位
广东省水电集团有限公司	同一集团内部单位
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	同一集团内部单位
广东省构建工程建设有限公司	同一集团内部单位
广东省工业设备安装有限公司	同一集团内部单位
广东省第一建筑工程有限公司	同一集团内部单位
广东省安全生产技术中心有限公司	同一集团内部单位
汕尾市建鑫住房租赁有限公司	同一集团内部单位
广东水电二局股份有限公司	同一集团内部单位

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东建雅室内工程设计施工有限公司	同一集团内部单位
广东建工广投工程建设有限公司	同一集团内部单位
阳江市广投工程建设有限公司	同一集团内部单位
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	同一集团内部单位
广东省源天工程有限公司	同一集团内部单位
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	全资子公司

（二）关联方交易

1. 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。

本公司向关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照"成本加费用"的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

2. 向关联方采购货物/接受劳务等

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
广东省建筑工程集团控股有限公司	车位租金、空调通风使用费	80,717.04	2.03	77,991.00	0.54
广东建工恒福物业有限公司	物业、车位管理费	123,594.42	3.11	103,149.12	0.72
广东省水电医院有限公司	核酸检测费			12,960.00	0.09
广东省建筑工程集团控股有限公司	分配现金红利	2,912,500.00	73.35	14,156,029.77	98.65
广东省建筑工程集团控股有限公司	办公室租金	668,563.84	16.84		
广东建工恒	租金	29,144.45	0.73		

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
福物业有限公司					
广东建工恒福物业有限公司	水电费	52,868.05	1.33		
广东省水电医院有限公司	安全生产费	46,495.00	1.17		
广东省建筑工程集团控股有限公司	咨询费	56,603.77	1.43		
合计		**3,970,486.57**		**14,350,129.89**	

3. 向关联方销售货物/提供劳务等

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
恩平广建中小河流治理有限公司	监理费	41,327.83	0.67		
广东基础新成混凝土有限公司	代理费	18,867.92	0.31		
广东基础新世纪混凝土有限公司	代理费	37,735.84	0.62		
广东建晟投资开发有限公司	监理费	124,677.69	2.03	150,334.00	2.09
广东建科建设咨询有限公司	代理费	4,245.27	0.07	702,571.51	9.76
广东建科建设咨询有限公司	监理费	622,277.62	10.15		
广东省安全生产技术中心有限公司	代理费	23,584.91	0.38	11,208.36	0.16
广东省第一建筑工程有	监理费	258,070.87	4.21	292,075.47	4.06

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
限公司					
广东省广建设计集团有限公司	代理费	18,867.92	0.31		
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	服务费	58,014.15	0.95	8,018.86	0.11
广东省建筑工程集团有限公司	监理费	1,221,725.85	19.93	349,064.53	4.85
广东省建筑装饰集团公司	代理费	34,241.51	0.56		
广东省兴粤投资有限公司	监理费	478,039.19	7.80	3,310,187.32	46.00
广东省粤东三江连通建设有限公司	监理费	828,710.51	13.52		
广宁广建中小河流治理有限公司	监理费	158,842.49	2.59		
红河广源马堵山水电开发有限公司	咨询费	388,679.25	6.34	94,339.62	1.31
梅州建鑫森之林投资发展有限公司	监理费	285,048.17	4.65		
汕尾市建鑫住房租赁有限公司	监理费	1,526,716.98	24.91	508,905.66	7.07
广东建工广投工程建设有限公司	代理费			92,452.83	1.28
广东建鑫投融资住房租赁有限公司	监理费			513,410.76	7.13
广东建雅室内工程设计	代理费			113,449.16	1.58

公司名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占本期全部同类交易%	金额	占本期全部同类交易%
施工有限公司					
广东省第二建筑工程有限公司	代理费			128,826.42	1.79
广东省工业设备安装有限公司	代理费			16,037.74	0.22
广东省构建工程建设有限公司	代理费			45,283.02	0.63
广东省建科建筑设计院有限公司	代理费			23,181.38	0.32
广东省水电集团有限公司	咨询费			213,637.86	2.97
广东水电二局股份有限公司	代理费			313,814.15	4.36
红河广源水电开发有限公司	咨询费			264,150.94	3.67
阳江市广投工程建设有限公司	代理费			45,283.02	0.63
合计		**6,129,673.97**		**7,196,232.61**	

4. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省建筑工程集团控股有限公司	广东省建筑工程监理有限公司	办公室租赁	668,563.84	663,440.04

5. 关联方往来余额

公司名称	期末余额		期初余额		备注（结算项目条款、条件）
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
应收账款					
广东省水电			48,609.00		

公司名称	期末余额		期初余额		备注（结算项目条款、条件）
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
医院有限公司					
广东建晟投资开发有限公司	8,700.00		8,692.13		
广宁广建中小河流治理有限公司	104,133.91				
广东省广建设计集团有限公司	20,000.00				
小计	**132,833.91**		**57,301.13**		
其他应收款					
广东省建筑工程集团有限公司	1,896,130.57		1,696,130.57		
广东省兴粤水利投资有限公司	1,533,170.00		1,533,170.00		
广东建工恒福物业有限公司	1,722.00		1,722.00		
广东省建筑工程集团控股有限公司	97,598.00		97,598.00		
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	8,000.00				
小计	**3,536,620.57**		**3,328,620.57**		

十二、 重要资产转让及其出售的说明

截止资产负债表日，本公司未发生需要披露的重要资产转让及其出售事项。

十三、 企业合并、分立等事项说明

截止资产负债表日，本公司未发生其他需说明的重大事项。

十四、 母公司主要会计报表项目注释

(一) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	378,166.64	341,253.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	378,166.64	341,253.96
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	**378,166.64**	**341,253.96**

（二）应收账款

1.应收账款情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	49,422,341.94	100.00	1,569,556.54	3.18	47,852,785.40
合计	**49,422,341.94**	——	**1,569,556.54**	**3.18**	**47,852,785.40**

续表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	32,619,976.11	100.00	1,087,953.00	3.34	31,532,023.11
合计	**32,619,976.11**	——	**1,087,953.00**	**3.34**	**31,532,023.11**

（2）按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	39,568,498.59	25,443,444.42
1 至 2 年	5,302,276.86	3,932,645.90
2 至 3 年	2,013,819.96	1,630,299.32
3 至 4 年	1,137,826.13	893,812.24
4 至 5 年	769,778.12	479,933.82
5 年以上	630,142.28	239,840.41
小计	49,422,341.94	32,619,976.11
减：坏账准备	1,569,556.54	1,087,953.00
合计	**47,852,785.40**	**31,532,023.11**

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	39,568,498.59	80.06	393,918.57	25,443,444.42	78.00	299,467.96
1 至 2 年	5,302,276.86	10.73	264,097.88	3,932,645.90	12.06	230,629.85
2 至 3 年	2,013,819.96	4.07	199,582.00	1,630,299.32	5.00	159,883.00
3 至 4 年	1,137,826.13	2.30	170,673.92	893,812.24	2.74	134,071.83
4 至 5 年	769,778.12	1.56	230,933.44	479,933.82	1.47	143,980.15
5 年以上	630,142.28	1.28	310,350.73	239,840.41	0.74	119,920.21
合计	**49,422,341.94**	——	**1,569,556.54**	**32,619,976.11**	——	**1,087,953.00**

3.应收账款余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
江门市新会古井珠西新材料集聚区开发有限公司	1,495,887.17	3.03	14,958.87

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广东惠桥投资开发有限公司	1,471,806.70	2.98	14,718.07
中国共产党湛江市纪律检查委员会	1,460,000.00	2.95	14,600.00
兴宁市住房和城乡建设局	1,335,735.74	2.70	13,357.36
兴宁市齐昌供水有限公司	816,010.00	1.65	8,160.10
合计	**6,579,439.61**	**13.31**	**65,794.40**

（三）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	33,048.09	100.00		17,730.88	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	**33,048.09**	——		**17,730.88**	——	

2.预付款项余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例%	坏账准备
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	33,048.09	100.00	
合计	**33,048.09**	**100.00**	

（四）应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
集团归集资金	57,178,611.75	25,280,193.66
合计	**57,178,611.75**	**25,280,193.66**

（五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	15,901,120.14	13,658,020.34
合计	**15,901,120.14**	**13,658,020.34**

1.其他应收款项

（1）其他应收款项情况

1）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项(新旧准则均适用)	16,084,298.93	100.00	183,178.79	1.14	15,901,120.14
合计	**16,084,298.93**	——	**183,178.79**	**1.14**	**15,901,120.14**

续表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项（旧准则适用）					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项(新旧准则均适用)	13,778,392.74	100.00	120,372.40	0.87	13,658,020.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项(旧准则适用)					

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
合计	**13,778,392.74**	——	**120,372.40**	**0.87**	**13,658,020.34**

2）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内（含一年）	8,011,342.43	6,327,541.81
1至2年	2,284,120.10	2,593,741.99
2至3年	1,963,269.46	1,164,502.00
3至4年	1,141,440.00	204,364.32
4至5年	194,364.32	151,575.00
5年以上	2,489,762.62	3,336,667.62
小计	**16,084,298.93**	**13,778,392.74**
减：坏账准备	183,178.79	120,372.40
合计	**15,901,120.14**	**13,658,020.34**

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1）采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	1,977,385.87	67.60	29,660.78	2,721,200.00	89.92	40,818.00
1至2年	659,200.00	22.53	32,960.00			
2至3年				116,464.00	3.85	11,646.40
3至4年	100,000.00	3.42	30,000.00	151,000.00	4.99	45,300.00
4至5年	151,000.00	5.16	67,950.00			
5年以上	37,680.00	1.29	22,608.00	37,680.00	1.25	22,608.00
合计	**2,925,265.87**	——	**183,178.79**	**3,026,344.00**	——	**120,372.40**

2）不计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	期末数		期初数	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）

款项性质	期末数		期初数	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
集团内部往来款	13,159,033.06	100.00	10,752,048.74	100.00
合计	**13,159,033.06**	——	**10,752,048.74**	——

3）其他应收款余额大额列示如下

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
广东省建筑工程集团有限公司三亚分公司	集团内关联方款项	1,700,000.00	1 年以内及 1-2 年	10.57	
广东省兴粤水利投资有限公司	履约保证金	1,533,170.00	2-3 年	9.53	
广州交易集团有限公司	投标保证金	838,235.97	1 年以内	5.21	
肇庆新区投资发展有限公司	履约保证金	812,395.00	1 年以内	5.05	
广州市番禺信息技术投资发展有限公司	履约保证金	741,048.40	1-2 年及 5 年以上	4.61	
合计	——	**5,624,849.37**	——	**34.97**	

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	738,490.89	342,893.57
预缴税金	1,952.71	67,698.68
合计	**740,443.60**	**410,592.25**

（七）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资		1,000,000.00		1,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资		2,940,000.00	1,696,856.48	1,243,143.52

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小计		3,940,000.00	1,696,856.48	2,243,143.52
减：长期股权投资减值准备				
合计		**3,940,000.00**	**1,696,856.48**	**2,243,143.52**

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、对子企业投资						
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
二、联营企业	2,940,000.00		2,940,000.00		-1,696,856.48	
汕尾市投控工程咨询有限公司	2,940,000.00		2,940,000.00		-1,696,856.48	
合计	**3,940,000.00**		**3,940,000.00**		**-1,696,856.48**	

续表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、对子企业投资						
广东省建粤建筑工程咨询有限公司					1,000,000.00	
二、联营企业					1,243,143.52	
汕尾市投控工程咨询有限公					1,243,143.52	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司						
合计					**2,243,143.52**	

3.重要联营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	2,551,461.78	365,567.43	2,917,029.21	380,001.61	
	上期数					

续表 1：

企业名称	项目	负债合计	所有者权益总额	按持股比例计算的净资产份额	调整事项	对联营企业权益投资的账面价值
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数	380,001.61	2,537,027.60	1,243,143.52		1,243,143.52
	上期数					

续表 2：

企业名称	项目	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	企业本期收到的来自联营企业的股利
汕尾市投控工程咨询有限公司	本期数		1,218,963.02	-3,462,972.40		-3,462,972.40	

注：2021 年 11 月 25 日与汕尾市投资控股有限公司签订《合作设立汕尾市控股工程咨询有限公司协议书》，对汕尾市投控工程咨询有限公司持股 49%；2022 年 11 月 8 日召开第一届董事会第 11 次会议，审议通过关于广东省建粤建筑工

程咨询有限公司划拨注册资本金的议案。

（八）实收资本

1.实收资本情况

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	**11,000,000.00**	——			**11,000,000.00**	——
广东省建筑工程集团控股有限公司	11,000,000.00	100.00			11,000,000.00	100.00

（九）资本公积

1.资本公积情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	5,227,168.45			5,227,168.45
二、其他资本公积	145,514.59			145,514.59
合计	**5,372,683.04**			**5,372,683.04**
其中：国有独享资本公积				

（十）盈余公积

1.盈余公积情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,399,369.07	880,862.45		5,280,231.52
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	**4,399,369.07**	**880,862.45**		**5,280,231.52**

注：根据《公司法》第一百六十六条“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。”提取法定盈余公积金880,862.45元。

（十一）未分配利润

1.未分配利润情况

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	19,981,018.26	28,312,059.53
期初调整金额		
本期期初余额	19,981,018.26	28,312,059.53
本期增加额	8,808,624.45	6,472,209.44
其中：本期净利润转入	8,808,624.45	6,472,209.44
其他调整因素		
本期减少额	3,793,362.45	14,803,250.71
其中：本期提取盈余公积数	880,862.45	647,220.94
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	2,912,500.00	14,156,029.77
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	24,996,280.26	19,981,018.26

（十二）营业收入、营业成本

1.收入成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	308,462,444.51	253,422,572.46	283,452,638.07	240,709,107.79
咨询、监理费收入	308,462,444.51	253,422,572.46	283,452,638.07	240,709,107.79
2. 其他业务小计				
合计	**308,462,444.51**	**253,422,572.46**	**283,452,638.07**	**240,709,107.79**

注：本期收入主要包括监理费收入 241,186,911.83 元、咨询费收入 37,790,389.38 元、代建费收入 7,786,355.69 元、招标代理收入 18,721,377.97 元、全过程咨询收入 2,977,409.64 元。

（十三）现金流量表

1.采用间接法编制的现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	8,808,624.45	6,472,209.44
加：资产减值准备		
信用减值损失	544,409.93	-3,396,191.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	383,675.05	305,557.05
使用权资产折旧	181,582.58	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	184,683.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	266.99	2,123.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-36,912.68	38,419.32
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	1,696,856.48	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-81,661.49	-2,332,776.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,954,308.64	-29,512,268.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,022,605.10	10,913,711.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,250,178.91	-17,509,215.42
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	17,236,381.71	51,762,457.62
减：现金的期初余额	51,762,457.62	83,718,968.81
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,526,075.91	-31,956,511.19

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,236,381.71	51,762,457.62
其中：库存现金	488.78	7,599.64
可随时用于支付的银行存款	17,235,892.93	51,529,866.49
可随时用于支付的其他货币资金		224,991.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,236,381.71	51,762,457.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十五、 其他需说明的重大事项

截止资产负债表日，本公司未发生其他需说明的重大事项。

十六、 财务报表的批准

本公司 2022 年度财务报表经公司总经理办公会批准报出。

广东省建筑工程监理有限公司

二〇二三年四月十日

营业执照

（副本）

编号 S0152014013085（1-1）

统一社会信用代码 91440101304278550

名　　称　北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

类　　型　（特殊普通合伙分支机构）

营业场所　广州市天河区中山大道西路[illegible]8号第23层自编2309房

负 责 人　邹玉桢

成立日期　2014年06月13日

营业期限　2014年06月13日 至 长期

经营范围　商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。）

仅供报告附件使用

登记机关

2016 年 08 月 04 日

会计师事务所分所

执业证书

名　　称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

负 责 人：邹玉桢

经 营 场 所：广州市天河区中山大道西路6号8号2309房间

分所执业证书编号：110000104401

批准执业文号：粤财会[2008]61号

批准执业日期：2009年01月16日

仅供报告附件使用

证书序号：5001698

说　明

1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。

2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅

二〇一八年三月十六日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 陈新曦

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-03-29

工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

身份证号码 Identity card No 440105198203290059



仅供报告附件使用



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.



陈新曦

证书编号：110000105018

No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2016 年 03 月 18 日

Date of Issuance y m d

年 月 日

y m d

2022 年 8 月换发



姓　名　邹玉桢
Full name
性　别　女
Sex
出生日期　1957-11-28
Date of birth
工作单位　[illegible]
Working unit
身份证号码　440102195711284824
Identity card No.



仅供报告附件使用

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.

邹玉桢(440100080005)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协（2021）268号。

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.

邹玉桢

年　月　日
y　m　d

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)GUANGDONG BRANCH

地址:广州市天河区中山大道西8号2309室　邮编:510630
电话:+86-20-85266047　传真:+86-20-85266051　邮箱:bjxhgd@163.com

Add: NO. 8 Zhongshan Dadao West, Room 2309,Guangzhou, China 510630
Tel:+86-20-85266047　Fax:+86-20-85266051　E-mail:bjxhgd@163.com

投标人最具代表性的同类工程监理业绩汇总一览表

序号	项目名称	项目总投资及建筑面积	合同金额（万元）	合同时间	合同甲方	履约评价
1	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程	61489.3 万元，105288 平方米	562.8	2024.2-2026.1	中国国际航空内蒙古有限公司	良好
2	长白山机场扩建工程非民航专业工程监理	/	596.88	2019.4-2022.9	长白山保护开发区长自山机场扩建指挥部	良好
3	B7806 项目	78568 万元	662.343328	2020.8-2022.12	中国人民解放军 32378 部队	良好
4	B7807 项目	190266 万元	1389.706375	2021.5-2023.12	中国人民解放军 32378 部队	良好
5	首都医科大学附属北京友谊医院顺义院区建设工程	180617.3 万元，241740 平方米	2478.84	2019.7-2023.9	首都医科大学附属北京友谊医院	良好

备注：后附证明材料，证明材料详见《资信标要求一览表》要求

JL 2024-004

合同编号:呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程 （2023）年005号

建设工程监理合同

委 托 人: 中国国际航空内蒙古有限公司

监 理 人: 北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称: 呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程

合同编号: _____

第一部分　协议书

委托人（全称）：中国国际航空内蒙古有限公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程

2. 工程地点：呼和浩特市-和林格尔县-内蒙古和林格尔新区空港片区呼和浩市新机场选址规划红线范围内。

3. 工程规模：项目建设内容包含综合保障基地、生产运行基地区两个功能区域，分别位于新机场陆侧工作区和空侧工作区，两地块总占地面积约59564.6㎡规划建设总建筑面积105288㎡。综合保障基地属于陆侧地块，位于新机场东工作区，占地面积45817㎡，规划一期建设总建筑面积97526㎡；其中地上建筑面积为62866㎡，地下建筑面积34660㎡（地下两层）；地上包括综合办公楼（19640㎡）、1#倒班用房（15606㎡）、2#倒班用房（15489㎡），采用钢筋混凝土框架-剪力墙结构，体能训练中心、餐厅及出勤办公（12026㎡）、门房105㎡，采用钢筋混凝土框架结构。生产运行基地属于空侧地块，位于新机场东工作区，距离东地块约5公里处，占地面积13747.6㎡，规划建设总建筑面积7762㎡；设置有车库及配套用房，采用钢筋混凝土框架结构。

4. 工程范围:施工图纸、工程量清单及招标文件内的全部内容的监理工作，包括但不限于三通一平、基坑支护、地基基础、主体结构、建筑装饰装修、屋面工程、给排水及采暖、建筑电气、通风空调、建筑智能化、消防（包括消防水、消防电）、建筑节能、燃气、电梯、道路、绿化、附属建筑、标识标线、室外工程、水土保持等内容，以及为完成竣工验收、交付使用、协助配合工程结算及审计、质量保修需要的所有监理工作。

5.工程概算投资额或建筑安装工程费：建筑安装工程费61489.3万元（其中生产运行区域5408.8万元，综合保障区域56080.5万元）。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1. 合同协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5.合同专用条款；

6.合同通用条款；

7.本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名： 杨敬玉，身份证号码：211381197012260034，注册监理工程师证书编号及执业印章号：00334019 及11000639。

五、签约酬金与补偿费用

（一） 签约酬金（暂定价）（大写）：伍佰陆拾贰万捌仟元 （￥5628000）（酬金为含税价格，包括但不限于增值税），其中不含税酬金价款为5309433.96元（大写：伍佰叁拾万玖仟肆佰叁拾叁元玖角陆分），税率 6% ，税额为 318566.04 元（大写：叁拾壹万捌仟伍佰陆拾陆元肆分）。

（二）签约酬金包括

1. 施工阶段监理酬金（含税）： 伍佰陆拾贰万捌仟元（小写： 5628000元）。

2. 监理人提供相关服务酬金（含税）： / （小写： / 元）。其中：

（1）保修期服务酬金（含税）： / 元。

（2）其他相关服务酬金（含税）： / 元。

六、期限

1. 施工阶段监理服务期限：2023年10月19日至2027年02月04日，共1205日历天（每个项目的具体开工时间以开工令时间为准。其中，综合保障基地施工阶段监理服务期为865日历天；生产运行基地施工阶段监理服务期为340日历天）。

2. 相关服务期限：

（1）保修期监理服务期限：自整个工程竣工验收合格之日起至工程保修期满为止。

（2）其他相关服务期限：从本合同生效之日起至每个项目下发开工令之日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2023 年 11 月 16 日。

2. 订立地点：呼和浩特

3. 合同一式 拾 份，具有同等法律效力，委托人执 捌 份，监理人执 贰 份。

4、合同自双方法定代表人或委托代理人签字并盖章后生效。

（以下无正文）

（本页为签署页）

委托人：中国国际航空内蒙古有限公司 监理人：北京兴电国际工程管理有限公司

（盖章） （盖章）

营业执照号：/ 营业执照号：91110108101186641X

资质证书编号：E111000809

住所：内蒙古自治区呼和浩特市白塔飞机场 住所：北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层01

邮政编号：/ 邮政编号：100048

法定代表人或其委托代理人：（签字） 法定代表人或其委托代理人：（签字）

电话：0471-4186061 电话：01068798949

传真：/ 传真：01068798201

电子邮箱：/ 电子邮箱：xdgj@xdgj.com

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目食堂及体能训练中心	结构类型	框架结构	层数/建筑面积	地上四层 11846.21㎡
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共　9　分部，经查符合设计及标准规定　9　分部	经各专业分部工程验收工程质量合格同意验收
2	质量控制资料核查	共　27　项，经核查符合规定　27　项	质量控制资料齐全有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查　20　项，符合规定　20　项，共抽查　20　项，符合规定　20　项，经返工处理符合规定　0　项	安全和使用功能符合设计及规范要求验收合格
4	观感质量验收	共抽查　22　项，达到“好”和“一般”的　20　项，经返修处理符合要求的　0　项	观感质量好验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求　观感质量好　验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人： 2026年1月14日	总监理工程师： 2026年1月14日	项目经理： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目1#倒班宿舍	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上八层 15283.35㎡
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共　9　分部，经查符合设计及标准规定　9　分部	经各专业分部工程验收工程质量合格同意验收
2	质量控制资料核查	共　36　项，经核查符合规定　35　项	质量控制资料齐全有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查　28　项，符合规定　28　项，共抽查　28　项，符合规定　28　项，经返工处理符合规定　0　项	安全和使用功能符合设计及规范要求验收合格
4	观感质量验收	共抽查　25　项，达到“好”和“一般”的　25　项，经返修处理符合要求的　0　项	观察质量好验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求　观察质量好　验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人： 2026年1月14日	总监理工程师： 2026年1月14日	项目经理： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目2#倒班宿舍	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上八层 15018.45㎡
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共　9　分部，经查符合设计及标准规定　9　分部	经各专业分部工程验收工程质量合格同意验收
2	质量控制资料核查	共　32　项，经核查符合规定　32　项	质量控制资料齐全有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查　23　项，符合规定　23　项，共抽查　23　项，符合规定　23　项，经返工处理符合规定　0　项	安全和使用功能符合设计及规范要求验收合格
4	观感质量验收	共抽查　21　项，达到“好”和“一般”的　21　项，经返修处理符合要求的　0　项	观感质量好验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求　观感质量好　验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人：　2026年1月14日	总监理工程师：　2026年1月14日	项目经理：　2026年1月14日	项目负责人：　2026年1月14日	项目负责人：　2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目地下室	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上一层、地下二层 34199.21㎡
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共　9　分部，经查符合设计及标准规定　9　分部	经各专业分部工程验收，工程质量合格，同意验收
2	质量控制资料核查	共　36　项，经核查符合规定　36　项	质量控制资料完整，有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查　28　项，符合规定　28　项， 共抽查　28　项，符合规定　28　项， 经返工处理符合规定　0　项	安全和使用功能符合设计及规范要求，验收合格
4	观感质量验收	共抽查　25　项，达到“好”和“一般”的　25　项，经返修处理符合要求的　0　项	观感质量好，验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求，观感质量好，验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人： 2026年1月14日	总监理工程师： 2026年1月14日	项目经理： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目综合办公楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上八层 19164.11m²
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共　9　分部，经查符合设计及标准规定　9　分部	经各专业分部工程验收工程质量符合要求，同意验收
2	质量控制资料核查	共　38　项，经核查符合规定　38　项	质量控制资料齐全有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查　31　项，符合规定　31　项，共抽查　31　项，符合规定　31　项，经返工处理符合规定　0　项	安全和使用功能符合设计及规范要求验收合格
4	观感质量验收	共抽查　28　项，达到“好”和“一般”的　28　项，经返修处理符合要求的　0　项	观感质量好验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求　观感质量好　验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人： 2026年1月14日	总监理工程师： 2026年1月14日	项目经理： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

表C8-2 单位工程质量竣工验收记录

编号：C8-001

工程名称	呼和浩特新机场国航内蒙古公司基地工程(综合保障基地)一期项目门卫	结构类型	框架结构	层数/建筑面积	地上一层 103㎡
施工单位	兴泰建设集团有限公司	技术负责人	李振波	开工日期	2024年02月25日
项目经理	马宝青	项目技术负责人	崔文浩	完工日期	2026年01月06日

序号	项 目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部	经各专业分部工程验收工程质量合格，同意验收
2	质量控制资料核查	共 15 项，经核查符合规定 15 项	质量控制资料齐全有效
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 12 项，符合规定 12 项，共抽查 12 项，符合规定 12 项，经返工处理符合规定 0 项	安全和使用功能符合设计及规范要求，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	观感质量好，验收合格
综合验收结论	符合设计及规范要求、观感质量好、验收合格		

建设单位（公章）	监理单位（公章）	施工单位（公章）	设计单位（公章）	勘察单位（公章）
项目负责人： 2026年1月14日	总监理工程师： 2026年1月14日	项目经理： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日	项目负责人： 2026年1月14日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位的法人代表书面授权。

筑业软件:02D71913B60012C9

Q8/03/062
JL2019-041
吉林国瑞

建设工程监理

合 同 文 件

合同协议书、通用条款、专用条款及附件

工程名称：长白山机场扩建工程非民航专业工程监理

委 托 人：长白山保护开发区长白山机场扩建指挥部

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

日　　期：2018 年 12 月 18 日

第一部分　协议书

委托人（全称）：　长白山保护开发区长白山机场扩建指挥部

监理人（全称）：　北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1.工程名称：长白山机场扩建工程非民航专业工程监理 ；

2.工程地点：长白山保护开发区池西区长白山机场 ；

3.工程规模：航站楼工程（除弱电系统、机场专用设施及设备、旅客服务设施及流程标识）；机务、货运改造工程(除弱电、货运安检信息管理系统、货运、机务设备)；航管办公楼改造工程；机场值班用房和食堂改扩建工程；新建公安、安检、物业、旅客车库工程；新建公务机楼工程；新建 5#、6#、7#特种车库工程（除新建 5#特种车库工程（除冰液工艺、场务设备））；供电工程；供水工程；供热、供冷、燃气工程；排污工程；航站楼总图工程；净空处理及征地简易围界、“四个机场工程”（光伏发电及充电桩、西北下滑台土方、航站楼下穿道和雨棚、热电二联供及供水、供热、供冷系统智能管控云平台）等所有非民航专业工程的监理。

4.工程概算投资额作为监理费计算基数。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

4. 专用条件；

5. 通用条件；

6. 附录，即：

附录A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：孟凡军，身份证号码：210803196911042017，注册号：11004121 。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：伍佰玖拾陆万捌仟捌佰元整(￥5,968,800.00 元)。本协议项下甲方支付的合同价格不低于签约酬金数额，

包括：

1. 监理酬金：伍佰玖拾陆万捌仟捌佰元整(￥5,968,800.00 元)

2. 相关服务酬金：伍佰玖拾陆万捌仟捌佰元整(￥596.88 万元)。

其中：

（1）勘察阶段服务酬金：_____/_____。

（2）设计阶段服务酬金：_____/_____。

（3）保修阶段服务酬金：_____/_____。

（4）其他相关服务酬金：_____/_____。

六、期限

1. 监理期限：

自 2018 年 12 月 20 日始，至 2021 年 9 月 30 日止，超出监理期限双方协商解决。

监理合同生效之日起至工程竣工、验收、缺陷责任期满后结束，缺陷责任期为 2 年。本协议项下竣工、验收期限以甲方与建设工程施工单位签订协议约定的时间为准，施工过程中非因乙方原因导致施工竣工、验收期限延长均视为监理工作时间延长。

2. 相关服务期限：无

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2018 年 12 月 18 日。

2. 订立地点：项目所在地。

3. 本合同一式 拾 份，具有同等法律效力，委托人执 陆 份，监理人执 肆 份。

委托人：长白山保护开发区长白山机场扩建指挥部（盖章）	监理人：北京兴电国际工程管理有限公司（盖章）
法定代表人：（签名）	法定代表人：（签名）
或授权代表人：（签名）	或授权代表人：（签名）
单位地址：吉林省安图二道白河镇长白山管委会	单位地址：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层 01
邮政编码：	邮政编码：100048
电　　话：0433-5710009	电　　话：01068798132
电子信箱：	电子信箱：lnxdjl@126.com
传　　真：	传　　真：01068798135
开户银行：	开户银行：中国工商银行北京白云路支行
帐　　号：	帐　　号：0200020009200017957

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-供热、供冷、燃气工程、新建锅炉房设备采购及安装工程	结构类型	/	层数/建筑面积	/
施工单位	吉林省南北建筑工程有限公司	技术负责人	杨金	开工日期	2018年10月19日
项目经理	谢丽合	项目技术负责人	杨金	完工日期	2019年01月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 4 分部，经查符合设计及标准规定 4 分部。	
2	质量控制资料核查	共 22 项，经核查符合规定 22 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 7 项，符合规定 7 项，共抽查 7 项，符合规定 7 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 11 项，达到“好”和“一般”的 11 项，经返修处理符合要求的 0 项。	
5	综合验收结论		

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） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 2021年5月25日	（公章） 项目经理： 2021年5月18日	（公章） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 项目负责人： / 年　月　日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程供水工程（供水站改造工程）	结构类型	钢筋混凝土结构	层数/建筑面积	地下1层/299㎡
施工单位	蛟河市白林建筑有限公司	技术负责人	王文岭	开工日期	2019年07月01日
项目经理	刘志国	项目技术负责人	王文岭	完工日期	2021年10月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 6 分部，经查符合设计及标准规定 6 分部。	同意验收
2	质量控制资料核查	共 32 项，经核查符合规定 32 项。	同意验收
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 15 项，符合规定 15 项，共抽查 15 项，符合规定 15 项，经返工处理符合规定 0 项。	同意验收
4	观感质量验收	共抽查 18 项，达到“好”和“一般”的 18 项，经返修处理符合要求的 0 项。	同意验收
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：	（公章） 总监理工程师：孟凡军	（公章） 项目经理：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：
	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-航管办公综合楼办公室改造、航管楼通信机房改造工程	结构类型	混凝土框架	层数/建筑面积	
施工单位	长春鼎盟建筑工程有限公司	技术负责人	储柳先	开工日期	2020年07月01日
项目经理	段维林	项目技术负责人	汪令方	完工日期	2021年10月30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。	
2	质量控制资料核查	共 37 项，经核查符合规定 37 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 15 项，符合规定 15 项，共抽查 15 项，符合规定 15 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 17 项，达到“好”和“一般”的 17 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） 项目负责人：韩立卫 年　月　日	（公章） 总监理工程师：孟凡军 2021年11月18日	（公章） 项目经理：段维林 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-机务、货运改造工程	结构类型	框架	层数/建筑面积	二层/1470.84㎡
施工单位	吉林省恒煦建设工程有限公司	技术负责人	张峰	开工日期	2020 年 月 日
项目经理	于桂艳	项目技术负责人	张峰	完工日期	年 月 日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部。	
2	质量控制资料核查	共 38 项，经核查符合规定 38 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 20 项，符合规定 20 项，共抽查 20 项，符合规定 20 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 27 项，达到“好”和“一般”的 27 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
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
参加验收单位	项目负责人：	总监理工程师：	项目经理：	项目负责人：	项目负责人：
	2021年1月18日	2021年11月18日	2021年11月18日	2021年1月18日	年 月 日

表A.0.4　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

编号：

工程名称	长白山机场扩建工程总图工程				
施工单位	吉林建工集团有限公司				
道路类型	沥青混凝土路面	工程造价	26582093元		
项目经理	郭福强	项目技术负责人	廖胜斌	制表人	雷洪
开工日期	2020年 12 月 17 日	竣工日期	2021年 10 月 31 日		

序号	项　目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共6分部，经查6分部 符合标准及设计要求6分部	合格
2	质量控制 资料核查	共8项，经审查符合要求8项， 经核定符合规范要求8项	合格
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共 2 项，符合要求 2 项， 共抽查 2 项，符合要求 2 项， 经返工处理符合要求 0 项	合格
4	观感质量检验	共抽查6项，符合要求6项， 不符合要求0项	合格
5	综合验收结论		合格

参加验收单位	建设单位	监理单位	施工单位
	（公章） 单位（项目）负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 2021 年 11 月 5 日	（公章） 单位负责人：郭福强 年　月　日
	设计单位		
	（公章） 单位（项目）负责人： 年　月　日		

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-排污工程中水处理和垃圾分拣站	结构类型	框架	层数/建筑面积	1层/290.4
施工单位	长春鼎盟建筑工程有限公司	技术负责人	李雪	开工日期	2019年10月2日
项目经理	刘迎霞	项目技术负责人	李雪	完工日期	2021年10月20日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部。	
2	质量控制资料核查	共 38 项，经核查符合规定 38 项。	
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 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 29 项，达到“好”和“一般”的 29 项，经返修处理符合要求的 0 项。	
5	综合验收结论		

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：	总监理工程师：孟凡军	项目经理：刘迎霞	项目负责人：	项目负责人：
	2021年11月19日	2021年11月19日	2021年11月18日	2021年11月19日	2021年11月19日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程新建值班用房和食堂工程	结构类型	钢筋混凝土	层数/建筑面积	地上四层/4143.61
施工单位	吉林省三洋建筑工程有限公司	技术负责人		开工日期	2019年12月04日
项目经理	鲍晓爽	项目技术负责人	朱清埃	完工日期	年　月　日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部。	合格
2	质量控制资料核查	共 45 项，经核查符合规定 45 项。	合格
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 27 项，经核查符合规定 27 项，共抽查 27 项，符合规定 27 项，经返工处理符合规定 0 项。	合格
4	观感质量验收	共抽查 25 项，达到“好”和“一般”的 25 项，经返修处理符合要求的 0 项。	合格
5	综合验收结论	整体工程通过检查评定合格	

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：	总监理工程师：	项目经理：	项目负责人：	项目负责人：
	2020年6月1日	2020年6月1日	2020年6月1日	2020年6月1日	2020年6月1日

表F.1 单位(子单位)工程质量竣工验收记录表

工程名称	长白山机场改扩建工程-雨水花园及场区园林工程				
施工单位	长春市万程市政园林绿化有限责任公司	技术负责人	王淳惠	开工日期	2021年05月25日
项目经理	李文萍	项目技术负责人	王淳惠	竣工日期	2022年12月14日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 4 分部,经查 4 分部, 符合标准及设计要求 4 分部。	符合规范及设计要求
2	质量控制资料核查	共 9 项,经审查符合要求 9 项, 经核定符合规范要求 9 项。	资料与施工现场资料完整,符合档案移交要求
3	安全和主要使用功能及涉及植物成活要素核查及抽查结果	共核查 11 项,符合要求 11 项, 共抽查 11 项,符合要求 11 项, 经返工处理符合要求 0 项。	符合要求
4	观感质量验收	共抽查 19 项,符合要求 19 项,不符合要求 0 项	合格
5	植物成活率	共抽查 12 项,符合要求 12 项,不符合要求 0 项	符合要求
6	综合验收结论	符合施工质量验收规范要求	
参加验收单位	建设单位 (公章)	监理单位 (公章)	施工单位 (公章)	设计单位 (公章)
	单位(项目)负责人: 年 月 日	总监理工程师: 孟凡军 2022年11月30日	单位负责人: 李文萍 年 月 日	单位(项目)负责人: 李文博 年 月 日

单位（子单位）工程质量竣工验收记录表

工程名称	长白山机场扩建工程值班用房和食堂改扩建工程值班用房改造工程	类型	钢筋混凝土框架结构	工程造价	217.8946 万元
施工单位	吉林省南北建筑工程有限公司	技术负责人	杨超	开工日期	2022 年 6 月 1 日
分包单位	/	项目技术负责人	杜星霖	竣工日期	2022 年 9月4日

序号	项目	验收记录	验收记录
1	分部工程	共 7 分部，经查 7 部分 符合标准及设计要求 7 分部	
2	质量控制资料核查	共 37 项，经审查符合要求 37 项，经核定符合规范规定 37 项	
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 17 项，符合要求 17 项， 共抽查 17 项，符合要求 17 项， 经返工处理符合要求 0 项。	
4	观感质量检验	共抽查 19 项，符合要求 19 项， 不符合要求 0 项。	
5	综合验收结论		

参加验收单位	建设单位	设计单位	施工单位	监理单位	地勘单位
	（公章） 项目负责人： 2022年9月4日	（公章） 项目负责人： 2022年9月4日	（公章） 项目负责人： 2022年9月4日	（公章） 项目负责人：孟凡军 2022年9月4日	（公章） 项目负责人：/ 年 月 日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-航站楼工程	结构类型	钢筋砼框架结构	层数/建筑面积	地下一层、地上二层/20731m²
施工单位	中国建筑第八工程局有限公司 中建八局装饰工程有限公司	技术负责人	亓立刚、王红成	开工日期	2019年04月15日
项目经理	王闯、王俊飞、周亮	项目技术负责人	周鹏远、秦忠南、张延伟	完工日期	2022.1.3

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 10 分部，经查符合设计及标准规定 10 分部。	同意验收
2	质量控制资料核查	共 51 项，经核查符合规定 51 项。	同意验收
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 34 符合规定项，共抽查 34 项，符合规定 34 项，近返处理符合规定 0 项。	同意验收
4	观感质量验收	共抽查 27 项，达到“好”和“一般”的 27 项，经返修处理符合要求的 0 项。	同意验收
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：	（公章） 总监理工程师：孟凡军 2022.1.19	（公章） 项目经理：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-新建公务机楼工程	结构类型	混凝土框架	层数/建筑面积	3层/1542.85
施工单位	吉林市纵横建筑工程有限公司	技术负责人	林颖涛	开工日期	2021年9月1日
项目经理	李斌	项目技术负责人	林颖涛	完工日期	2021年10月20日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 10 分部，经查符合设计及标准规定 10 分部。	符合要求.
2	质量控制资料核查	共 45 项，经核查符合规定 45 项。	符合要求.
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 40 项，符合规定 40 项，共抽查 40 项，符合规定 40 项，经返工处理符合规定 0 项。	符合要求.
4	观感质量验收	共抽查 20 项，达到“好”和“一般”的 20 项，经返修处理符合要求的 0 项。	符合要求.
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： 2021年11月17日	（公章） 总监理工程师：孟凡军 2021年11月17日	（公章） 项目经理：李斌 2021年11月17日	（公章） 项目负责人： 2021年11月17日	（公章） 项目负责人： 2021年11月17日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程新建5#、6#、7#特种车库工程-5#特种车库工程	结构类型	框架	层数/建筑面积	2层/2434.41㎡
施工单位	北京中航空港建设工程有限公司	技术负责人	赵果元	开工日期	2020年07月15日
项目经理	华远东	项目技术负责人	赵果元	完工日期	2021年11月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部。	
2	质量控制资料核查	共 37 项，经核查符合规定 37 项。	
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 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项。	
5	综合验收结论		

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：	总监理工程师：孟凡军	项目经理：华远东	项目负责人：	项目负责人：
	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程新建5#、6#、7#特种车库工程-6#特种车库工程	结构类型	框架	层数/建筑面积	1层/2130.5m²
施工单位	北京中航空港建设工程有限公司	技术负责人	赵果元	开工日期	2020年07月15日
项目经理	华远东	项目技术负责人	赵果元	完工日期	2021年11月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部。	
2	质量控制资料核查	共 37 项，经核查符合规定 37 项。	
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 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项。	
5	综合验收结论		

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：	总监理工程师：孟凡军	项目经理：华远东	项目负责人：	项目负责人：
	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程新建5#、6#、7#特种车库工程-7#特种车库工程	结构类型	框架	层数/建筑面积	1层/2238.7㎡
施工单位	北京中航空港建设工程有限公司	技术负责人	赵果元	开工日期	2020年07月15日
项目经理	华远东	项目技术负责人	赵果元	完工日期	2021年11月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部。	
2	质量控制资料核查	共 37 项，经核查符合规定 37 项。	
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 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项。	
5	综合验收结论		

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：	总监理工程师：	项目经理：	项目负责人：	项目负责人：
	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日	2021年11月30日

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建项目场内供电航站区停车场及道路照明、充电桩工程	结构类型	/	层数/建筑面积	/
施工单位	中铁十二局集团电气化工程有限公司	技术负责人	王超	开工日期	2020 年 6 月 17 日
项目经理	雷耀华	项目技术负责人	黄光辉	完工日期	2021年11月18日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 3 分部，经查 3 分部，符合设计及标准规定 3 分部。	符合要求，验收合格
2	质量控制资料核查	共 17 项，经核查符合规定 17 项，经核查不符合规定 0 项。	符合要求，验收合格
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 9 项，符合规定 9 项，共抽查 9 项，符合规定 9 项，经返工处理符合规定 0 项。	符合要求，验收合格
4	观感质量验收	共抽查 6 项，符合规定 6 项，不符合规定 0 项。	符合要求，验收合格
5	综合验收结论	工程质量符合设计及规范的验收标准，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	勘察单位
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人：	总监理工程师：	项目经理：	项目负责人：	项目负责人：
	2021 年 12 月 15 日	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 20 日	2021 年 12 月 5 日

表B.0.4-1　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-管网工程	类型	地下管线	工程造价	
施工单位	长春市二道市政建设股份有限公司	技术负责人	王金艳	开工日期	
项目经理	宣奇东	项目技术负责人	徐晓辉	竣工日期	
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程	共 24　分部，经查　24 分部符合标准及设计要求　24 分部			
2	质量控制资料核查	共　3315分项，经审查符合要求　3315项， 经核定符合规范规定3315 项。			
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查　68项，符合要求 68项，共抽查　68　项，符合要求68项，经返工处理符合要求 / 项			
4	观感质量检验	共抽查35　项，符合要求 35项，不符合要求　/ 项			
5	综合验收结论				
参加验收单位	建设单位 （公章）项目负责人 年　月　日	设计单位 （公章）项目负责人 年　月　日		施工单位 （公章）项目负责人 年　月　日	
	监理单位 （公章）项目负责人 2021年11月19日				

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程公安、安检物业服务车库楼工程	结构类型	钢筋混凝土	层数/建筑面积	地上三层/2837.67
施工单位	吉林省中星建筑工程有限公司	技术负责人	陈玉红	开工日期	2019年12月04日
项目经理	王长顺	项目技术负责人	岳丽晶	完工日期	年　月　日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部。	合格
2	质量控制资料核查	共 38 项，经核查符合规定 38 项。	合格
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 25 项，符合规定 25 项，共抽查 25 项，符合规定 25 项，经返工处理符合规定 0 项。	合格
4	观感质量验收	共抽查 23 项，达到“好”和“一般”的 23 项，经返修处理符合要求的 0 项。	合格
5	综合验收结论	整体检查评定合格	

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：	总监理工程师：	项目经理：	项目负责人：	项目负责人：
	年　月　日	2020年6月4日	2020年6月4日	2020年6月21日	2020年6月21日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-供电工程中心变电站	结构类型	框架	层数/建筑面积	1层/866.53㎡
施工单位	中明建投建设集团有限责任公司	技术负责人		开工日期	2019年6月20日
项目经理	李保保	项目技术负责人	王治普	完工日期	2021年10月30日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部。	
2	质量控制资料核查	共 39 项，经核查符合规定 39 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 19 项，符合规定 19 项，共抽查 19 项，符合规定 19 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 23 项，达到“好”和“一般”的 23 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） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师：孟凯军 2021年11月5日	（公章） 项目经理：李保保 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程供热、供冷、燃气工程、新建锅炉房-热电二联供工程	结构类型	/	层数/建筑面积	/
施工单位	吉林省南北建筑工程有限公司	技术负责人	姜辉	开工日期	年　月　日
项目经理	景圣江	项目技术负责人	姜辉	完工日期	年　月　日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 3 分部，经查符合设计及标准规定 3 分部。	
2	质量控制资料核查	共 20 项，经核查符合规定 20 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 7 项，符合规定 7 项，共抽查 7 项，符合规定 7 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 10 项，达到“好”和“一般”的 10 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） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师：孟凡军 2021年11月18日	（公章） 项目经理：景圣江 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日

表B.8.2　单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	长白山机场扩建工程-供热、供冷工程制冷站工程、制冷管网	结构类型	框架	层数/建筑面积	1层/380.32
施工单位	吉林市腾宇建筑工程有限公司	技术负责人	王喜林	开工日期	2019年7月2日
项目经理	李海燕	项目技术负责人	王喜林	完工日期	2021年10月20日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部。	
2	质量控制资料核查	共 38 项，经核查符合规定 38 项。	
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 27 项，符合规定 27 项，共抽查 27 项，符合规定 27 项，经返工处理符合规定 0 项。	
4	观感质量验收	共抽查 29 项，达到“好”和“一般”的 29 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） 项目负责人：	（公章） 总监理工程师：孟凡军	（公章） 项目经理：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：
	2021年11月18日	2021年11月19日	2021年11月18日	2021年11月19日	2021年11月19日

7L2021-008

合同编号：B7806-01-JL

建设工程监理合同

（2020 年版）

委 托 人：中国人民解放军 32378 部队

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：B7806 项目

二〇二〇年十月

第一部分　协议书

委托人（全称）： 中国人民解放军 32378 部队

监理人（全称）： 北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：B7806 项目；
2. 工程地点：吉林省通化市、延边市；
3. 工程规模：通白方向保障场：新建跑道 400×40 米，配套建设滑行道、联络道、库前坪等场道设施，新建 ZSJ 库 18 间，新建、整修营房 16962 平方米，配套建设助航灯光、JX、道路等附属设施，征地 5.5 亩；延吉方向保障场：新建跑道 400 x40 米，配套建设滑行道、联络道、库前坪等场道设施；新建 ZSJ 库 18 间；新建专业和办公生活用房 14796 平方米；配套建设助航灯光、JX、道路等附属设施。
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：78568 万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 专用条件；
3. 合作协议及保密协议；
4. 中标通知书；
5. 投标文件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C　总监理工程师任命书

附录D　监理机构组织形式、人员构成

附录E　保密承诺书、廉洁自律承诺书

附录F　监理费计算说明

8.招标文件。

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：李玉亮，身份证号码：130127198501211181X，注册号：11016539。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：陆佰陆拾贰万叁仟肆佰叁拾叁元贰角捌分（¥6623433.28元），签约酬金不是结算酬金。

包括：

1. 监理酬金：（即签约酬金），已包括勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务酬金，以及结算、审计等全过程配合服务酬金。

2. 相关服务酬金：已包含在监理酬金中。

六、期限

自监理合同签订之日起至服务范围内所有工程质量缺陷责任期满为止，包括但不限于勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务阶段，以及结算、审计等全过程配合服务阶段。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2020年11月23日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 本合同一式拾份，具有同等法律效力，双方各执伍份。

委托人：（盖章）　　监理人：（盖章）

住所：北京市丰台区杜家坎 22 号院　　住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100072　　邮政编码：100048

单位负责人或其授权的代理人：　　法定代表人或其授权的代理人：

（签字或盖章）　　（签字或盖章）

账户名称：中国人民解放军 32378 部队（2）　　账户名称：北京兴电国际工程管理有限公司

开户银行：中国建设银行北京石景山支行营业部　　开户银行：中国工商银行北京白云路支行

账号：11050164360009008666　　账号：0200020009200017957

电话：010-55461401　　电话：010-68798138

传真：010-55461404　　传真：010-68798135

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目第一、三、五批新建机场场道工程、机库工程及助航灯光工程	结构类型	
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	185992.5m²
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	51871 万元
勘察单位	中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	2020.08.30
设计单位	空军研究院工程设计研究所、中国航空规划设计研究总院有限公司	竣工时间	2022.11.29
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2022.12.18
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	肖坚	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	侯雷	空军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王博	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体				
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日	
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位	项目经理： 2024年7月 日

105 批

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目第二批新建工程、第四批新建工程	结构类型	
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	19756.85m²
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	21989 万元
勘察单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司	开工时间	2021.08.28
设计单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司	竣工时间	2022.11.29
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2022.12.18
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	李子祥	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	安彦君	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王博	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体					
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日		
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位	项目经理： 2022 年 2 月 日

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目导航台、修理厂、军械库及通信导航工程	结构类型	
建设单位	**中国人民解放军 32378 部队**	建筑面积	**3491m²**
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	**2412** 万元
勘察单位	中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	**2021.09.18**
设计单位	空军研究院工程设计研究所、中国航空规划设计研究总院有限公司、陆军研究院工程设计研究所	竣工时间	**2022.11.29**
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	**2022.12.18**
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	肖坚	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	侯雷	空军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	王发军	LJ 研究院工程设计研究所	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王博	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体						
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日			
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位	项目经理： 2022年12月 日	

JL2021-040

合同编号：B7807-01-JL

建设工程监理合同

（2020 年版）

委 托 人：中国人民解放军 32378 部队

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：B7807 项目

二〇二一年十一月

第一部分　协议书

委托人（全称）： 中国人民解放军 32378 部队

监理人（全称）： 北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：B7807 项目；
2. 工程地点：黑龙江佳木斯、牡丹江；
3. 工程规模：佳木斯新建 JK30 间、滑行道、联络道、JX 库、油库、铁路 J 专线，专业和公共生活用房约 12.48 万平方米等，完善相关配套设施；牡丹江建设 600×45 米跑道一条、JK18 间、滑行道、联络道、JX 库、油库、铁路 J 专线、装卸载站台、专业和公共生活用房约 7.94 万平方米等，配套完善通信 DH、ZH 灯光等附属设施。；
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：190266 万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 专用条件；
3. 合作协议及保密协议；
4. 中标通知书；
5. 投标文件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C　总监理工程师任命书

附录D　监理机构组织形式、人员构成

附录E　保密承诺书、廉洁自律承诺书

附录F　监理费计算说明

8.招标文件。

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：李玉亮，身份证号码：130127198501211811X，注册号：110016539。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：壹仟叁佰捌拾玖万柒仟零陆拾叁元柒角伍分（¥13897063.75元），签约酬金不是结算酬金。

包括：

1. 监理酬金：（即签约酬金），已包括勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务酬金，以及结算、审计等全过程配合服务酬金。

2. 相关服务酬金：已包含在监理酬金中。

六、期限

自监理合同签订之日起至服务范围内所有工程质量缺陷责任期满为止，包括但不限于勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务阶段，以及结算、审计等全过程配合服务阶段。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2021年12月14日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 本合同一式拾份，具有同等法律效力，双方各执伍份。

委托人：（盖章）　　监理人：（盖章）

住所：北京市丰台区杜家坎 22 号院　　住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100072　　邮政编码：100048

单位负责人或其授权的代理人：　　法定代表人或其授权的代理人：

（签字或盖章）　　（签字或盖章）

账户名称：中国人民解放军 32378 部队（2）　　账户名称：北京兴电国际工程管理有限公司

开户银行：中国建设银行北京石景山支行营业部　　开户银行：中国工商银行北京白云路支行

账号：11050164360009008666　　账号：0200020009200017957

电话：010-55461401　　电话：010-68798138

传真：010-55461404　　传真：010-68798135

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7807 项目新建工程	结构类型	框架结构/剪力墙/门式刚架/钢结构网架等
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	营房 20.4 万平米及其他
施工单位	中铁十二局集团第三工程有限公司 中铁十二局集团股份有限公司	工程造价	211559 万元
勘察单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司 中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	2021/5/30
设计单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司 陆军研究院工程设计研究所 中国航空规划设计研究总院有限公司	竣工时间	2023/12/31
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2023/12/23
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查,符合质量验收统一标准,满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	无		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综 合 验 收 意 见 及 结 论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见；该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	副组长	
	胡绍华	中国人民解放军 32378 部队	副组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	副组长	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	孙宪波	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	齐震	陆军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	闻　京	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	李子祥	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	李志博	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	王少亮	中铁十二局集团第三工程有限公司	组员	
	高福才	中铁十二局集团股份有限公司	组员	

参建责任主体					
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 2023年12月23日	监理单位	总监理工程师： 2023年12月23日		
勘察单位	项目负责人： 月　日	设计单位	项目负责人： 2023年12月23日	施工单位	项目经理： 2023年12月23日

BF——2014——0206

北京市建设工程监理合同

委 托 人 ： 北京华隆鼎业投资管理公司

监 理 人 ： 北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称 ： 丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目

合同编号 ：

北京市住房和城乡建设委员会

北 京 市 工 商 行 政 管 理 局

二○一四年四月 制定

第一部分　合同协议书

委托人（全称）：北京华隆鼎业投资管理公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目；

2. 工程地点：丰台区花乡樊家村；

3. 工程规模：建筑面积 227650 平方米，其中地上 124650 平方米，地下 103000 平方米；

4. 工程范围：图纸范围内的地基基础、主体结构、建筑装饰装修、建筑屋面、建筑给水排水及采暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑、建筑节能、电梯及室外工程等全部工程内容；

5. 工程概算投资额或建筑安装工程费：136000 万元。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1. 合同协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5. 合同专用条款；

6. 合同通用条款；

7. 本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：何涛，身份证号码：210602196611090511，注册号：11000644。

五、签约酬金与补偿费用

（一） 签约酬金（大写）：壹仟壹佰万元 （¥11000000元）。

包括：

1. 监理酬金：¥11000000元。

2. 相关服务酬金：_____/_____。

其中：

（1）保修期服务酬金：_____/_____。

（2）其他相关服务酬金：_____/_____。

（二） 委托人不提供或部分提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施时的补偿费用（大写）：_____/_____元（¥ / ）。

六、期限

1. 监理期限：

自 2019 年 8 月 26 日始，至 2023 年 3 月 16 日止；共计 1299 天。

2. 相关服务期限：

（1）保修期服务期限自实际竣工日期至 / 年 / 月 / 日止。

（2）其他相关服务期限自 / 年 / 月 / 日始，至 / 年 / 月 / 日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2019 年 8 月 26 日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 合同一式 陆 份，具有同等法律效力，甲方执 肆 份，乙方执 贰 份。

委托人：　　（盖章）

营业执照号：

住所：北京市丰台区丰台东路 58 号 12 层 1206 号

邮政编码：100040

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：

账号：

电话：010-63711700

传真：

电子邮箱：

监理人：　　（盖章）

营业执照号：91110108101186641X

资质证书编号：E111000809

住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100048

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：工行北京白云路支行

账号：0200020009200017957

电话：010-68798138

传真：010-68798135

电子邮箱：xdgljyb@163.com

JL 2019-238

丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目

监理合同变更协议

委托人（全称）：北京华隆鼎业投资管理公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本变更协议。

一、 变更协议内容：

将 丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目 原监理合同中拟派 何涛（国家注册监理工程师注册号:11000644）担任本项目的总监理工程师变更为：派 李玉亮（国家注册监理工程师注册号:11016539）担任本项目的总监理工程师。

二、 变更后项目总监资格等级、信誉、工作能力不低于原项目总监。

三、 变更后总监理工程师在监项目不超过 3 个。

四、 合同中其他条款不发生变动。

本协议一式三份，委托人一份，监理人一份，备案一份。

委托人：（公章）

法定代表人或

授权委托人：

监理人：（公章）

法定代表人或

授权委托人：

签订日期：2019年 4月 18日

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目1#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上13层/32900㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验 收 记 录	验 收 结 论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 35 项，符合规定 35 项 共抽查 12 项，符合规定 12 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
	综合验收结论	工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目2#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上13层/30840㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验 收 记 录	验 收 结 论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目3#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上9层/12386㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法定代表人授权。

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓　名：李贤军
注册号：1106874-AY006
有效期：至2022年12月

中华人民共和国一级注册建造师
姓　名：崔磊
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目4#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10100㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目5#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10255㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓　名：李贤军
注册号：1106874-AY006
有效期：至2022年12月

中华人民共和国一级注册建筑师
姓　名：崔磊
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目6#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10050㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
	综合验收结论	工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓　名：李贤军
注册号：1106874-AY006
有效期：至2022年12月

中华人民共和国一级注册建筑师
姓　名：崔　某
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目7#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上4层/2930m²
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
	综合验收结论	工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目8#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上6层/15000㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目D1#地下车库	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上1层，地下4层/103189㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年09月04日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 30 项，符合规定 30 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 22 项，达到“好”和“一般”的 22 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

JL2016-201

BF——2014——0206

北京市建设工程监理合同

委 托 人：首都医科大学附属北京友谊医院

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：首都医科大学附属北京友谊医院顺义院区建设工程

合同编号：

北京市住房和城乡建设委员会

北京市工商行政管理局

二〇一四年四月制定

第一部分　合同协议书

委托人（全称）：首都医科大学附属北京友谊医院

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1.工程名称：首都医科大学附属北京友谊医院顺义院区建设工程；

2.工程地点：顺义区后沙峪镇；

3.工程规模：241740 平方米；

4.工程范围：地基与基础、主体结构、幕墙工程、建筑装饰装修、屋面工程、建筑给水排水及供暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑、电梯工程、医用装修、医用气体、屋顶绿化、建筑节能及室外工程等全部工程监理；

5.工程概算投资额或建筑安装工程费：本项目建安投资额为 180617.3 万元。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1.合同协议书；

2.中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5.合同专用条款；

6.合同通用条款；

7. 本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：孙波，身份证号码：231084197004093711，

注册号：11002371。

五、签约酬金与补偿费用

（一） 签约酬金（大写）：贰仟肆佰柒拾捌万捌仟肆佰元 （¥24788400元 ）。

包括：

1. 监理酬金：24788400 元。

2. 相关服务酬金：/。

其中：

（1）保修期服务酬金：/。

（2）其他相关服务酬金：/。

（二） 委托人不提供或部分提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施时的补偿费用（大写）：/元（¥ / ）。

六、期限

1. 监理期限：

自 2016 年 12 月 28 日始，至 2019 年 12 月 27 日止；共计 1095 天。

2. 相关服务期限：

（1）保修期服务期限自实际竣工日期至 2021 年 12 月 27 日止。

（2）其他相关服务期限自 / 年 / 月 / 日始，至 / 年 / 月 / 日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2016 年 12 月 16 日。

2. 订立地点：北京市西城区。

3. 合同一式 六 份，具有同等法律效力，双方各执 三 份。

委托人：（盖章）	监理人：（盖章）
营业执照号：	营业执照号：91110108101186641X
	资质证书编号：E111000809
住所：北京市西城区永安路 95 号	住所：北京市海淀区首体南路 9 号 中国电工大厦 7 层
邮政编码：100050	邮政编码：100048
法定代表人或其委托	法定代表人或其委托
代理人：（签字）	代理人：（签字）
开户银行：	开户银行：工行北京白云路支行
账号：	账号：0200020009200017957
电话：010-63138690	电话：010-68798138
传真：	传真：010-68798135
电子邮箱：	电子邮箱：xdgljyb@163.com

单位工程质量竣工验收记录 表C8-1

工程名称	首都医科大学附属北京友谊医院顺义院区	结构类型	钢筋混凝土框架-抗震墙钢框架-中心支撑	层数/建筑面积	地下三层，地上九层/241739.5000m²
施工单位	北京城建集团有限责任公司	技术负责人	李久林	开工日期	2019年7月4日
项目负责人	马冬强	项目技术负责人	童思贤	完工日期	2023年9月26日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共　10　分部，经查符合设计及标准规定　10　分部	同意验收
2	质量控制资料核查	共　53　项，经核查符合规定　53　项	符合要求
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 35　项，符合规定　35　项， 共抽查 18　项，符合规定　18　项， 经返工处理符合规定　0　项	符合要求
4	观感质量验收	共抽查　14　项，达到“好”和“一般”的　14　项，经返修处理符合要求的　0　项	符合要求
	综合验收结论	同意验收，验收合格。	

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： 2023年9月30日	总监理工程师： 2023年9月30日	项目负责人： 2023年9月30日	项目负责人： 2023年9月30日	项目负责人： 2023年9月30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。

投标人获奖情况一览表

序号	项目名称	合同金额（万元）	合同甲方	获奖奖项名称	获奖时间	颁奖机构
1	华晨宝马汽车有限公司产品升级项目(铁西厂区)	303951.4414	华晨宝马汽车有限公司	中国建设工程鲁班奖	2024.1	中国建设监理协会
2	朝阳区北土城中路北侧 05-108 地块 B4 综合性商业金融服务业用地项目(监理)	63360	北京城奥置业有限公司	国家优质工程奖	2023.12	中国施工企业管理协会
3	北京市昌平区沙河镇七里渠南北村土地一级元发项目 CP00-1600-0016CP00-1804-0007 地块 F2 公建混合住宅用地项目(1#住宅楼等 13 项	100000	北京紫麟置业有限公司	中国土木工程詹天佑奖	2022.11	中国土木工程学会住宅工程指导工作
4	北京新机场南航基地第三标段航空食品设施项目	105800	中国南方航空股份有限公司	中国建设工程鲁班奖	2021.12	中国建设监理协会

5	汕尾市高级技工学校一期项目施工监理	112267.56	汕尾市人力资源和社会保障局	中国建设工程鲁班奖	2024.1	中国建设监理协会

备注：后附证明材料，证明材料详见《资信标要求一览表》要求

中国建设监理协会文件

中监协〔2024〕2号

关于公布参建2022-2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）工程项目监理企业及总监理工程师名单的通知

各省、自治区、直辖市建设监理协会，有关行业建设监理专业委员会，各分会，有关单位会员：

为进一步落实《工程质量安全提升行动方案》和总监理工程师质量安全六项规定，推动工程监理优化服务，促进工程监理事业健康发展，依据中国建筑业协会公布的2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）入选名单，现公布参建2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖工程的75家监理企业和114位总监理工程师名单（见附件）。我协会对名单中的单位和个人不设立评审环节，不发放奖杯证书，不以任何形式收费或变相收费，不发放奖金。

在鲁班奖工程监理过程中，监理企业和总监理工程师能够认真履行监理职责，严格把关，保证工程质量，维护公众利益。希望广大监理企业及总监理工程师争优创先，坚持创

扫描全能王

新发展理念，不断提升工程监理服务水平，以获奖项目参建监理企业及总监理工程师为榜样，争创一流监理业绩，“补短板、扩规模、强基础、树正气”，做好工程监理服务，扎实推进监理行业高质量发展，为国家建设作出应有的贡献。

附件：参建2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）工程项目监理企业及总监理工程师名单

中国建设监理协会

2024年1月4日

扫描全能王

附件

参建2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)工程项目监理企业及总监理工程师名单

（排名不分先后）

序号	参建监理企业	总监姓名	鲁班奖工程项目名称
1	北京帕克国际工程咨询股份有限公司		CBD核心区Z2a地块阳光保险金融中心项目
2	泛华建设集团有限公司	刘建勋	北京环球影城主题公园（一期）项目
3	北京兴电国际工程管理有限公司	孟凡军	华晨宝马汽车有限公司产品升级项目（铁西厂区）
4	北京鸿厦基建工程监理有限公司	林建平	中国石化科学技术研究中心建设项目
5	中咨工程管理咨询有限公司	王耀钰	世界大运会体育公园（东安湖场馆、配套酒店、园林）
		周敬忠	成都天府国际机场
		哀万里	新建北京至雄安新区城际铁路雄安站站房工程
6	北京双圆工程咨询监理有限公司	陶利兵	北京环球影城主题公园（一期）项目
		关伯卿	
		李佳	
		牟彤	环保园E-09地块研发中心D座（中国人寿研发中心二期）
7	北京赛瑞斯国际工程咨询有限公司	宋宪军	京哈高铁北京朝阳站站房工程
		卢大川	合肥高新区综合管廊一期工程PPP项目
8	天津国际工程建设监理有限公司	王少强	年产13000吨高能量密度动力锂离子电池正极材料项目-1#生产厂房
		王晓东	滨海新区中医医院

扫描全能王

JL2020-035

GF—2012—0202

正本

建设工程监理合同

项目名称：华晨宝马汽车有限公司产品升级项目（铁西厂区）-监理第一标段

合同名称：华晨宝马汽车有限公司产品升级项目（铁西厂区）-监理第一标段工程施工监理

合同编码： M75011611

项目地址：沈阳经济技术开发区宝马大道 1 号

委 托 人：华晨宝马汽车有限公司（盖章）

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司（盖章）

签署日期： 2020 年 2 月 27 日

第一部分　合同协议书

委托人（全称）：　华晨宝马汽车有限公司

监理人（全称）：　北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况：

1. 工程名称：华晨宝马汽车有限公司产品升级项目（铁西厂区）-监理第一标段
2. 工程地点：沈阳经济技术开发区宝马大道 1 号
3. 工程规模：51.0122 万平方米
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：约 3,039,514,114 元人民币

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件（不适用，被第三部分专用条件第 1.2.2 条取代）

本合同由以下文件组成，合同文件优先解释顺序如下：

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 投标文件；
4. 专用条件；
5. 通用条件；
6. 附录，即：

附录 A：　服务范围；

附录 B：　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备；

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名 孟凡军，身份证号码: 210803196911042017 ，注册号：11004121

五、签约酬金

以下约定酬金均为含税价格，监理人应就收取的酬金向委托人开具合规的增值税专用发票。

签约酬金（大写）：人民币贰仟柒佰叁拾柒万叁仟贰佰柒拾柒元整（￥27,373,277）：

包括：（明细见投标文件）

1. 监理酬金：__________。

2. 相关服务酬金：__________。

其中：

（1）勘察阶段服务酬金：__________；

（2）设计阶段服务酬金：__________；

（3）施工阶段服务酬金：__________；

（4）保修阶段服务酬金：__________；

（5）其他相关服务酬金：__________。

六、期限（监理服务期限详见附件二技术规范中的清单说明及报价清单）

1. 监理期限：

自 2020 年 2 月 22 日始，至 2022 年 4 月 30 日止。

2. 相关服务期限：

（1）勘察阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止；

（2）设计阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止；

（3）施工阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止；

（4）保修阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止，以委托人与承包人约定的保修期为准；

（5）其他相关服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

3. 监理目标：监理单位必须按《建设工程监理规范》GB/T50319-2013 的要求，执行监理工作并履行监理职责。

八、合同订立

1. 订立时间：2020 年 2 月 27 日。

2. 订立地点：沈阳经济技术开发区宝马大道 1 号。

3. 本合同一式 4 份，具有同等法律效力，其中正本 2 份，双方各执 1 份；副本 2 份，甲方执 1 份，乙方执 1 份。

委托人：	华晨宝马汽车有限公司（公章）	监理人：	北京兴电国际工程管理有限公司（公章）
住　所：	沈阳市大东区山嘴子路 14 号	住所：	北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层
邮政编码：	110044	邮政编码：	100048
法定代表人或其授权的代理人（签字）：		法定代表人或其授权的代理人（签字）：	
开户银行：	上海浦东发展银行沈阳分行营业部	开户银行：	中国工商银行股份有限公司北京白云路支行
账号：	077664135011055	账号：	0200020009200017957
电话：	024-84556274	电　话：	010-68798132
传真：	024-25146274	传　真：	010-68798135
电子邮箱：		电子邮箱：	lnxdjl@126.com



北京兴电国际工程管理有限公司

你单位工程监理的OS-10B地块办公商业楼（朝阳区北土城中路北侧OS-10B地块B4综合性商业金融服务业用地项目）荣获

2022-2023年度国家优质工程奖。

特发此证。

中国施工企业管理协会

二〇二三年十二月

JL2017-003

正本

BF——2014——0206

北京市建设工程监理合同

委 托 人：北京城奥置业有限公司

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：朝阳区北土城中路北侧 0S-10B 地块B4综合性商业金融服务业用地项目（监理）

合同编号：

北京市住房和城乡建设委员会

北京市工商行政管理局

二〇一四年四月 制定

第一部分　合同协议书

委托人（全称）：北京城奥置业有限公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：朝阳区北土城中路北侧 OS-10B 地块 B4 综合性商业金融服务业用地项目（监理）；

2. 工程地点：朝阳区奥体文化商务园区；

3. 工程规模：69929 平方米；

4. 工程范围：相对标高-2.00 米以上（-2.00 米以下的建筑工程、机电工程、装饰装修工程等工程均已完工）的主体结构工程、装饰装修工程、屋面工程、给排水及采暖工程、消防工程、电气与变配电工程、智能建筑工程、通风与空调工程、建筑节能工程、电梯工程、燃气工程及室外工程等；

5. 工程概算投资额或建筑安装工程费：63360 万元。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1. 合同协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5. 合同专用条款；

6. 合同通用条款；

7. 本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：王洪星，身份证号码：120104196701276356，注册号：11006351。

五、签约酬金与补偿费用

（一） 签约酬金（大写）：壹仟壹佰玖拾壹万壹仟玖佰贰拾壹元（¥11911921元）。

包括：

1. 监理酬金：11911921 元。

2. 相关服务酬金：/。

其中：

（1）保修期服务酬金：/。

（2）其他相关服务酬金：/。

（二） 委托人不提供或部分提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施时的补偿费用（大写）：/元（¥ / ）。

六、期限

1. 监理期限：

自 2016 年 12 月 28 日始，至 2018 年 10 月 29 日止；共计 670 天。

2. 相关服务期限：

从工程竣工验收合格之日起并完成保修期服务为止。保修期限为设计文件规定的该工程的合理使用年限。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2017 年 1 月 4 日。

2. 订立地点：北京市朝阳区。

3. 合同一式 玖 份，具有同等法律效力。其中，正本 贰 份，双方各执 壹 份；副本 柒 份，甲方执 肆 份，乙方执 贰 份，送交交易中心备案 壹 份。

委托人：（盖章）

营业执照号：91110105MA003R6D1D

住所：北京市朝阳区北苑家园紫绶园 15 号二层 201 号

邮政编码：100012

法定代表人或其委托代理人

：（签字或盖章）

开户银行：北京银行金运支行

账号：20000031493200009831159

电话：13810928808

传真：

电子邮箱：394806826@qq.com

监理人：（盖章）

营业执照号：91110108101186641X

资质证书编号：E111000809

住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100048

法定代表人或其委托代理人

：（签字或盖章）

开户银行：工行北京白云路支行

账号：0200020009200017957

电话：010-68798138

传真：010-68798135

电子邮箱：xdgljyb@163.com


2022年中国土木工程詹天佑奖优秀住宅小区金奖
北京市昌平区沙河镇七里渠南北村土地一级开发项目CP00-1600-0016、
CP00-1804-0007地块F2公建混合住宅用地项目（1#住宅楼等13项）
中国土木工程学会住宅工程指导工作委员会
二〇二二年十一月

19 繁麟 068

北京市昌平区七里渠小米项目

监理工程

合同文件







业主：　北京繁麟置业有限公司

承包商：北京兴电国际工程管理有限公司

第一部分 协议书

本合同于 2019 年　　月　　日由以下双方在北京签订：

委托人：北京紫麟置业有限公司 (以下简称“甲方”)

受托人：北京兴电国际工程管理有限公司（以下简称“乙方”）

鉴于甲方拟开发北京市北京市昌平区七里渠小米项目（以下简称“本工程”），且甲方愿意委托乙方提供本工程监理服务。

乙方同意并自愿接受甲方的上述服务委托。

根据《中华人民共和国合同法》等有关法律、法规的规定，经甲、乙双方平等协商，就本工程的有关委托事宜自愿达成如下协议：

1、本工程监理服务合同协议书中的词句和用语应具有与下文提及的工程监理服务协议条款中分别赋予它们相同的含义。

2.、下列文件应按被认为是组成并理解和解释为本工程监理服务合同协议书的一部分：

a. 本协议书；
b. 中标通知书
c. 投标书
d. 合同条款；
e. 监理管理要求；
f. 报价单；
g. 投标人须知

若上述文件之间表述存在矛盾或不一致的地方，均以日期较后的文件为准；

3、考虑到下文提及的雇主准备付给乙方的款项，乙方特此立约向雇主保证在各方面均遵照工程监理服务合同的规定对本工程进行全过程的工程监理服务。

4、雇主特此立约保证在工程监理服务合同规定的期限内，以工程监理服务合同规定的方式向乙方支付含增值税投标总价为人民币（大写）伍佰玖拾捌万陆仟贰佰捌拾陆元肆角整（小写 RMB 5986286.4 ）；不含增值税投标总价为人民币（大写）伍佰陆拾肆万柒仟肆佰肆拾元整（小写 RMB5647440）；按 6%税率计算的增值税税金总额为人民币（大写）叁拾叁万捌仟捌佰肆拾陆元肆角整（小写 RMB338846.4），以此作为本工程监理服务合同实施和完成的报酬。
根据国家有关税收法规，若增值税税率发生变化，不含增值税总价（除合同约定可调的价格外）不做任何调整。

本合同自合同双方签字之日起生效，有效期至合同期满；

本合同一式拾壹份，甲方玖份及乙方贰份。

双方特此立据及签订及盖章如下：

（以下无正文）

（本页无正文）

甲方：

签字及盖章

法人/授权代表签署：

日期 2019.4.30

乙方：

签字及盖章

法人/授权代表签署：

日期 2019.4.30

北京市昌平区七里渠小米项目监理单位工程范围

1. 工程概况

1.1 工程名称：北京市昌平区小米七里渠项目（范围：CP00-1600-0016、 CP00-1804-0007 两地块）

1.2 工程地点：北京市昌平区沙河镇七里渠村

1.3 地块四至：CP00-1600-0016、 CP00-1804-0007 地块东至七里渠中路（规划中），南至北清路，西至回昌东路，北至朱辛庄中路南线（规划中）；两地块间为七里渠南路（规划中）。

1.4 工程规模（以下数据为暂定值，按照实际值调整）

1.5 地块总建设用地面积为 46848.3 ㎡，总建筑面积 226972 ㎡，其中地上建筑面积为 137272 ㎡，地下面积 89700 ㎡。

2. 工程范围

本合同的工程范围为七里渠小米项目工程施工监理，从开工前的准备工作至入住维保期满（含完工后装修、开业准备阶段工作）的本项目所有相关工程的监理工作，包括但不限于下列工程之施工全过程监理服务。

（1） 开工前的前期服务工作：包括但不限于图纸会审、方案及深化设计审核、工程招投标配合等；

（2） 投标价中包含监理外部招标备案手续；

（3） 土建工程：包括但不限于土方工程、护坡工程、降排水工程、桩基工程、地基处理工程、结构工程、砌体工程、抹灰工程、防水工程、外檐工程、门窗、幕墙工程、装配式工程、粗装修工程、钢结构工程、钢结构加工驻厂监督、装配式加工驻厂监督等；

（4） 机电工程：强电工程、弱电工程、防雷接地工程、动力、电梯工程等；室外管线、室外照明及其它各种设备、设施的工程；

（5） 建筑给排水工程、采暖工程（含锅炉房工程）、通风与空调等；

中国建设监理协会文件

中建监协〔2021〕80号

关于公布参建2021年度“鲁班奖”工程监理企业及总监理工程师名单的通知

各省、自治区、直辖市建设监理协会、有关行业建设监理协会（分会、专业委员会），中国建设监理协会各专业分会，有关单位：

近期，中国建筑业协会公布了2020～2021年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）工程名单126项工程。

为进一步落实《工程质量安全提升行动方案》和总监理工程师质量安全六项规定，推动工程监理优化服务，促进工程监理事业健康发展，现将参建2020～2021年度第一批中国建设工程鲁班奖工程的96家监理企业和114位总监理工程师名单（见附件）予以公布。我协会对名单中的单位和个人不设立评审环节，不发放奖杯证书，不以任何形式收费或变相收费，不发放奖金。

在参建鲁班奖项目过程中，监理企业和总监理工程师能够认真履行监理职责，严格把关，保证工程质量，维护公众利益。希望广大的监理企业及总监理工程师争优创先，坚持创新发展理念，不断提升工程监理服务水平，以获奖项目参建监理企业及总

监理工程师为榜样，争创一流监理业绩，“补短板、扩规模、强基础、树正气”，推动监理行业转型升级，以高水平咨询引领高质量发展，为国家建设作出应有的贡献。

附件：2020～2021 年度第一批中国建设工程鲁班奖工程参建监理企业及总监理工程师名单

中国建设监理协会

2021 年 12 月 20 日

附件

2020～2021年度第一批中国建设工程鲁班奖工程
参建监理企业及总监理工程师名单

（排名不分先后）

序号	参建监理企业	参建总监姓名	鲁班奖工程项目名称
1	北京希达工程管理咨询有限公司	赵秋华	北京新机场工程（航站楼及换乘中心、停车楼）
2	建研凯勃建设工程咨询有限公司	李　青	石嘴山银行银川分行办公大楼
3	北京兴电国际工程管理有限公司	何　涛	北京新机场南航基地项目
4	北京双圆工程咨询监理有限公司	陶利兵	626-2#商业办公楼等3项及地下车库（朝阳区崔各庄乡大望京村2号地626-2#商业办公楼项目）
			北京市档案馆新馆
		刘　东	CBD核心区Z13地块商业金融项目
		刘永忠	北京新机场南航基地项目第一标段机务维修设施
5	北京赛瑞斯国际工程咨询有限公司	李福成	腾讯北京总部大楼
6	中咨工程管理咨询有限公司	曾庆军	南宁市轨道交通3号线一期工程（科园大道～平乐大道）
		闫德全	延长石油科研中心
		黄军营	中冶新材料项目工程
7	北京华城工程管理咨询有限公司	王朝阳	北京新机场工程（航站楼及换乘中心、停车楼）
		王立辉	世园酒店工程
8	北京京航联工程建设监理有限责任公司	李　虹	长阳航天城科技园三院北京华航无线电测量研究所建设项目（一期）3-1科研研试调度中心
9	天津市建设工程监理公司	宋国栋	天津医科大学肿瘤医院扩建二期北院工程
10	天津新亚太工程建设监理有限公司	贾德金	新建石家庄至济南铁路客运专线济南黄河公铁两用桥工程
11	河北裕华工程项目管理有限责任公司	韩迎军	中共石家庄市委党校迁建暨高等级公共人防工程项目

北京市建设工程监理合同

中国南方航空
CHINA SOUTHERN

委 托 人：中国南方航空股份有限公司
监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司
项目名称：北京新机场南航基地第三标段航空食品设施项目
合同编号：CSN-BXJF-17100800049

第一部分 合同协议书

委托人（全称）：中国南方航空股份有限公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：北京新机场南航基地第三标段航空食品设施项目；

2. 工程地点：永定河北岸，北京市大兴区榆垡镇、礼贤镇和河北省廊坊市广阳区之间，北京新机场工程红线范围内；

3. 工程规模：92162 平方米；

4. 工程范围：本工程项目范围内的地基与基础、主体结构、建筑装饰装修、建筑屋面、给水、排水及采暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑、电梯工程、建筑节能、工艺设备以及室外工程等设计图纸显示的全部工程；

5. 工程概算投资额或建筑安装工程费：105800 万元。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1. 合同协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5. 合同专用条款；

6. 合同通用条款；

7. 本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：何涛，身份证号码：210602196611090511，注册号：11000644。

五、签约酬金与补偿费用

（一）签约酬金（大写）：壹仟壹佰柒拾贰万零叁佰肆拾元整（¥11720340）。

包括：

1. 监理酬金：壹仟壹佰柒拾贰万零叁佰肆拾元整（¥11720340）。

2. 相关服务酬金：/。

其中：

(1) 保修期服务酬金：/。

(2) 其他相关服务酬金：/。

（二）委托人不提供或部分提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施时的补偿费用（大写）：/元（¥/）。

六、期限

1. 监理期限：

自 2017 年 10 月 15 日始，至 2019 年 10 月 26 日止；共计 740 天。

2. 相关服务期限：

(1) 保修期服务期限自实际竣工日期至 2021 年 7 月 26 日止。

(2) 其他相关服务期限自 2019 年 7 月 26 日始，至 2024 年 7 月 26 日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2017 年 10 月 15 日。

2. 订立地点：北京市。

3. 合同一式 10 份，具有同等法律效力，其中委托人执 8 份，监理人执 2 份。

委托人：中国南方航空股份有限公司

营业执照号：91440000100017600N

住所：北京市大兴区庞各庄镇瓜乡路 32 号院 3 号楼

邮政编码：102601

法定代表人或其委托代理人：（签字）

开户银行：工商银行机场支行

账号：3602065209000097893

电话：020-86112553

监理人：北京兴电国际工程管理有限公司

营业执照号：91110108101186641X

资质证书编号：E111000809

住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100048

法定代表人或其委托代理人：（签字）

开户银行：工行北京白云路支行

账号：0200020009200017957

电话：010-68798138

中国建设监理协会文件

中监协〔2024〕2号

关于公布参建2022~2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）工程项目监理企业及总监理工程师名单的通知

各省、自治区、直辖市建设监理协会，有关行业建设监理专业委员会，各分会，有关单位会员：

为进一步落实《工程质量安全提升行动方案》和总监理工程师质量安全六项规定，推动工程监理优化服务，促进工程监理事业健康发展，依据中国建筑业协会公布的2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）入选名单，现公布参建2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖工程的75家监理企业和114位总监理工程师名单（见附件）。我协会对名单中的单位和个人不设立评审环节，不发放奖杯证书，不以任何形式收费或变相收费，不发放奖金。

在鲁班奖工程监理过程中，监理企业和总监理工程师能够认真履行监理职责，严格把关，保证工程质量，维护公众利益。希望广大监理企业及总监理工程师争优创先，坚持创

新发展理念，不断提升工程监理服务水平，以获奖项目参建监理企业及总监理工程师为榜样，争创一流监理业绩，“补短板、扩规模、强基础、树正气”，做好工程监理服务，扎实推进监理行业高质量发展，为国家建设作出应有的贡献。

附件：参建2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）工程项目监理企业及总监理工程师名单

中国建设监理协会

2024年1月4日

45	中晟宏宇工程咨询有限公司	陈继东	湖北省医养康复中心（示范）
		秦永祥	湖北省博物馆三期扩建工程
46	武汉星宇建设咨询有限公司	廖文选	新建医技综合大楼项目（武汉市普仁医院）
47	湖南省华誉建设工程管理有限责任公司		中南大学新校区体育馆（游泳馆）建设工程
48	珠海市城市开发监理有限公司	吴林	横琴口岸及综合交通枢纽开发工程A区B区主体建筑及B区综合管廊、C区主体建筑及南北侧交通平台
49	广东省建筑工程监理有限公司	黄隆盛	汕尾市高级技工学校一期项目4、5、9、11、12号楼工程
50	深圳市金钢建设监理有限公司	陈磊	金众麒麟公馆一期、二期总承包工程
51	广州市市政工程监理有限公司	周玉峰	港珠澳大桥主体工程岛隧工程
52	广东建浩工程项目管理有限公司	凌建雄	珠海度假村酒店改造提升项目（一期）新建酒店、康体中心
53	广东粤能工程管理有限公司	夏红兵	商业、办公楼（自编1栋和2栋）
54	广西建柳工程咨询有限公司	宋健宏	柳州市工人医院总院搬迁（一期）工程
55	重庆市工程管理有限公司	潘刚	重庆市快速路二横线西段PPP项目
56	重庆渝海建设监理有限公司	黄晓容	西南证券总部大楼
57	重庆赛迪工程咨询有限公司	姚锐	世界大运会体育公园（东安湖场馆、配套酒店、园林）
		肖昌亮	万开周家坝—浦里快速通道万开隧道工程
		彭孝辉	昆明市轨道交通4号线工程PPP项目
		蒲佳	成都天府国际机场
		刘克斌	深圳宝安国际机场卫星厅

GDSJL【18JL250】号

GF——2012——0202

汕尾市高级技工学校一期项目施工监理
建设工程监理合同

住房和城乡建设部
国家工商行政管理局 制定

第一部分 协议书

委托人（全称）：汕尾市人力资源和社会保障局

监理人（全称）：广东省建筑工程监理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况：

1、工程名称：汕尾市高级技工学校一期项目施工监理

2、工程地点：广东省汕尾市区工业大道西段以北、城北路以东地块。

3、工程规模：该项目总建筑面积238480平方米，其中计容面积220480平方米，不计容面积18000平方米。主要建设内容：教学楼、实训楼、行政楼、图书馆、体育馆、教师公寓、学生宿舍楼、学生活动中心、双创中心、后勤楼、食堂、地下车库以及400米标准跑道田径场、道路绿化等配套设施。

4、项目计划总投资为112267.56万元，其中建安工程费95961.02万元（最终以财政部门审定为准）。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

4. 专用条件；

5. 通用条件；

6. 附录，即：

附录A 相关服务的范围和内容

附录B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：黄隆盛，身份证号码：440111197808180111，注册号：44013814。

五、签约酬金

1.签约酬金（大写）：壹仟肆佰柒拾万伍仟壹佰元整（¥14705100.00元）（其相应的监理服务收费基准价下浮幅度为1.20%）。

2.合同价格形式：中标价即是签约合同暂定价，工程监理费最终以汕尾市财政局审定的建安工程总造价为计费额，按《建设工程监理与相关服务收费标准》（发改价格[2007]670号文）规定计算施工监理服务收费基准价后并下浮1.20%（填入投标报价时监理服务收费基准价下浮幅度值）计算最终施工监理服务收费。

监理费结算价计算方法（按照审定的建安工程费分档定额计费方式）：

①确定计费额：本工程最终以汕尾市财政局审定的建安工程总造价为准。

②确定施工监理服务收费基价：根据《建设工程监理与相关服务收费标准》（发改价格[2007]670号文）第1.0.6款规定附表二《施工监理服务收费基价表》，采用直线内插法确定施工监理服务收费基价。

③计算施工监理服务收费基准价：施工监理服务收费基准价=施工监理服务收费基价×专业调整系数×工程复杂程度调整系数×高程调整系数。（其中专业调整系数为1.0、工程复杂程度调整系数暂定为1.0、高程调整系数为1.0）

④计算施工监理服务收费：施工监理服务收费=施工监理服务收费基准价×（1-1.20%）。

六、期限

1. 监理期限：施工监理工期24个月。

2. 相关服务期限：

（1）勘察阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

（2）设计阶段服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

（3）保修阶段服务期限从工程竣工验收合格之日起并完成保修期服务为止。

（4）其他相关服务期限自__/__年__/__月__/__日始，至__/__年__/__月__/__日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2018 年 9 月 _____ 日。

2. 订立地点：_____。

3. 本合同一式 六 份，具有同等法律效力，双方各执 三 份。

委托人：（盖章）	监理人：（盖章）
住所：汕尾市城区政和路中段	住所：
邮政编码：516600	邮政编码：
法定代表人或其授权的代理人：（签字）	法定代表人或其授权的代理人：（签字）
开户银行：农业银行汕尾分行	开户银行：广州市建设银行流花支行
账号：44252201040010950	账号：44001453102050285532
电话：06603362955	电话：020-86667583
传真：06603361990	传真：020-86667589
电子邮箱：rsjsw@163.com	电子邮箱：gdjgjl@163.com

项目总监类似项目业绩情况一览表

姓名	李玉亮	性别	男	年龄	41
职务	总监理工程师	职称	高工	学历	本科
参加工作时间	18 年		从事本职业年限	18 年	
资格证书编号	11016539		在本项目拟任职务	总监理工程师	
工作经历	后附				

项目负责人最具代表性的同类工程监理业绩情况						
序号	项目名称	项目总投资及建筑面积	合同金额（万元）	合同时间	合同甲方	担任职务
1	B7806 项目	78568 万元，20 万平米	662.343328	2020.8-2022.12	中国人民解放军 32378 部队	总监理工程师
2	B7807 项目	190226 万元，12.48 万平米	1389.706375	2021.5-2023.12	中国人民解放军 32378 部队	总监理工程师
3	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目	136000 万元，22.765 万平方米	1100	2019.9-2022.6	北京华隆鼎业投资管理公司	总监理工程师

备注：后附证明材料，证明材料详见《资信标要求一览表》要求。



姓 名 李玉亮

性 别 男 民 族 汉

出 生 1985 年 1 月 21 日

住 址 河北省石家庄市高邑县万城乡城照村二区26号

公民身份号码 130127198501211181X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 高邑县公安局

有效期限 2014.10.22-2034.10.22



成人高等教育

毕业证书

学生 李玉亮 性别男，一九八五 年 一 月二十一日生，于二〇二三 年 三 月至 二〇二五 年 七 月在本校 土木工程 专业函授 学习，修完专科起点本科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

学校（院）：长江大学 校（院）长：刘胜勇印

批准文号：教成厅（1990）009号

证书编号：104895202505101231

二〇二五 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

使用有效期：2025年11月11日
- 2026年05月10日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李玉亮

性　　别：男

出生日期：1985年01月21日

注册编号：11016539

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2028年11月25日

注册专业：房屋建筑工程
机电安装工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：李玉亮

签名日期：2025.11.11

发证日期：2025年09月05日



姓　　名　李玉亮

性　　别　男

身份证号　130127198501211181X

工作单位　北京兴电国际工程管理有限公司

专　　业　土木工程

编　　号：中电高 2021088 号

经本评审委员会评审认定，

李玉亮　同志具备　高级工程师

任职资格。

2021 年 9 月 29 日

监理工程师

Consultant Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：李玉亮

证件号码：130127198501211181X

性　　别：男

出生年月：1985 年 01 月

批准日期：2019 年 05 月 19 日

管 理 号：20190502111000036 7

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: p4kvhs

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415100958

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	李玉亮	13012719850121181X	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日

JL2021-008

合同编号：B7806-01-JL

建设工程监理合同

（2020 年版）

委 托 人：中国人民解放军 32378 部队

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：B7806 项目

二〇二〇年十月

第一部分　协议书

委托人（全称）： 中国人民解放军 32378 部队

监理人（全称）： 北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：B7806 项目；

2. 工程地点：吉林省通化市、延边市；

3. 工程规模：通白方向保障场：新建跑道 400×40 米，配套建设滑行道、联络道、库前坪等场道设施，新建 ZSJ 库 18 间，新建、整修营房 16962 平方米，配套建设助航灯光、JX、道路等附属设施，征地 5.5 亩；延吉方向保障场：新建跑道 400 x40 米，配套建设滑行道、联络道、库前坪等场道设施；新建 ZSJ 库 18 间；新建专业和办公生活用房 14796 平方米；配套建设助航灯光、JX、道路等附属设施。

4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：78568 万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 专用条件；
3. 合作协议及保密协议；
4. 中标通知书；
5. 投标文件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C　总监理工程师任命书

附录D　监理机构组织形式、人员构成

附录E　保密承诺书、廉洁自律承诺书

附录F　监理费计算说明

8.招标文件。

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：李玉亮，身份证号码：13012719850121181X，注册号：11016539。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：陆佰陆拾贰万叁仟肆佰叁拾叁元贰角捌分（¥6623433.28元），签约酬金不是结算酬金。

包括：

1. 监理酬金：（即签约酬金），已包括勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务酬金，以及结算、审计等全过程配合服务酬金。

2. 相关服务酬金：已包含在监理酬金中。

六、期限

自监理合同签订之日起至服务范围内所有工程质量缺陷责任期满为止，包括但不限于勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务阶段，以及结算、审计等全过程配合服务阶段。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2020年11月23日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 本合同一式拾份，具有同等法律效力，双方各执伍份。

委托人：（盖章）　　监理人：（盖章）

住所：北京市丰台区杜家坎 22 号院　　住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100072　　邮政编码：100048

单位负责人或其授权的代理人：　　法定代表人或其授权的代理人：

（签字或盖章）　　（签字或盖章）

账户名称：中国人民解放军 32378 部队（2）　　账户名称：北京兴电国际工程管理有限公司

开户银行：中国建设银行北京石景山支行营业部　　开户银行：中国工商银行北京白云路支行

账号：11050164360009008666　　账号：0200020009200017957

电话：010-55461401　　电话：010-68798138

传真：010-55461404　　传真：010-68798135

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目第一、三、五批新建机场场道工程、机库工程及助航灯光工程	结构类型	
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	185992.5m²
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	51871 万元
勘察单位	中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	2020.08.30
设计单位	空军研究院工程设计研究所、中国航空规划设计研究总院有限公司	竣工时间	2022.11.29
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2022.12.18
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	肖坚	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	侯雷	空军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王搏	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体				
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日	
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位 项目经理： 2022年7月 日

105 批

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目第二批新建工程、第四批新建工程	结构类型	
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	19756.85m²
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	21989 万元
勘察单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司	开工时间	2021.08.28
设计单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司	竣工时间	2022.11.29
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2022.12.18
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	李子祥	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	安彦君	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王博	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体					
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日		
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位	项目经理： 2022 年 12 月 日

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7806 项目导航台、修理厂、军械库及通信导航工程	结构类型	
建设单位	**中国人民解放军 32378 部队**	建筑面积	**3491m²**
施工单位	中铁建设集团有限公司	工程造价	**2412** 万元
勘察单位	中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	**2021.09.18**
设计单位	空军研究院工程设计研究所、中国航空规划设计研究总院有限公司、陆军研究院工程设计研究所	竣工时间	**2022.11.29**
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	**2022.12.18**
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查，符合质量验收统一标准，满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	见附件		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综 合 验 收 意 见 及 结 论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见：该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	组员	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	杨进军	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	肖坚	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	侯雷	空军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	王发军	LJ 研究院工程设计研究所	组员	
	刘海春	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	雷鸣	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	王博	中铁建设集团有限公司	组员	

参建责任主体					
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 年 月 日	监理单位	总监理工程师： 年 月 日		
勘察单位	项目负责人： 年 月 日	设计单位	项目负责人： 年 月 日	施工单位	项目经理： 2022年12月 日

JL2021-040

合同编号：B7807-01-JL

建设工程监理合同

（2020 年版）

委 托 人：中国人民解放军 32378 部队

监 理 人：北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称：B7807 项目

二〇二一年十一月

第一部分　协议书

委托人（全称）： 中国人民解放军 32378 部队

监理人（全称）： 北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：B7807 项目；
2. 工程地点：黑龙江佳木斯、牡丹江；
3. 工程规模：佳木斯新建 JK30 间、滑行道、联络道、JX 库、油库、铁路 J 专线，专业和公共生活用房约 12.48 万平方米等，完善相关配套设施；牡丹江建设 600×45 米跑道一条、JK18 间、滑行道、联络道、JX 库、油库、铁路 J 专线、装卸载站台、专业和公共生活用房约 7.94 万平方米等，配套完善通信 DH、ZH 灯光等附属设施。；
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：190266 万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 专用条件；
3. 合作协议及保密协议；
4. 中标通知书；
5. 投标文件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A　相关服务的范围和内容

附录 B　委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C　总监理工程师任命书

附录D　监理机构组织形式、人员构成

附录E　保密承诺书、廉洁自律承诺书

附录F　监理费计算说明

8.招标文件。

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：李玉亮，身份证号码：130127198501211181X，注册号：110016539。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：壹仟叁佰捌拾玖万柒仟零陆拾叁元柒角伍分（¥13897063.75元），签约酬金不是结算酬金。

包括：

1. 监理酬金：（即签约酬金），已包括勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务酬金，以及结算、审计等全过程配合服务酬金。

2. 相关服务酬金：已包含在监理酬金中。

六、期限

自监理合同签订之日起至服务范围内所有工程质量缺陷责任期满为止，包括但不限于勘察、设计、施工、竣工验收、工程移交、保修等阶段全过程监理服务阶段，以及结算、审计等全过程配合服务阶段。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2021年12月14日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 本合同一式拾份，具有同等法律效力，双方各执伍份。

委托人：（盖章）　　监理人：（盖章）

住所：北京市丰台区杜家坎 22 号院　　住所：北京市海淀区首体南路 9 号中国电工大厦 7 层

邮政编码：100072　　邮政编码：100048

单位负责人或其授权的代理人：　　法定代表人或其授权的代理人：

（签字或盖章）　　（签字或盖章）

账户名称：中国人民解放军 32378 部队（2）　　账户名称：北京兴电国际工程管理有限公司

开户银行：中国建设银行北京石景山支行营业部　　开户银行：中国工商银行北京白云路支行

账号：11050164360009008666　　账号：0200020009200017957

电话：010-55461401　　电话：010-68798138

传真：010-55461404　　传真：010-68798135

附件 9

工程竣工验收意见书

工程名称	B7807 项目新建工程	结构类型	框架结构/剪力墙/门式刚架/钢结构网架等
建设单位	中国人民解放军 32378 部队	建筑面积	营房 20.4 万平米及其他
施工单位	中铁十二局集团第三工程有限公司 中铁十二局集团股份有限公司	工程造价	211559 万元
勘察单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司 中国五洲工程设计集团有限公司	开工时间	2021/5/30
设计单位	中铁第五勘察设计院集团有限公司 陆军研究院工程设计研究所 中国航空规划设计研究总院有限公司	竣工时间	2023/12/31
监理单位	北京兴电国际工程管理有限公司	验收时间	2023/12/23
完成工程设计和合同约定的情况	已完成工程设计与合同约定的全部内容		
执行强制性标准和设计要求情况	在施工准备阶段、施工阶段、工程竣工阶段，施工单位严格按国家现行有关工程建设法律、法规和强制性标准组织实施，没有发违反强制性标准现象，均符合强制性标准，各项内容满足设计及规范要求。		
结构安全、主要使用功能检查结果	对本工程的主要使用功能进行抽样检查,符合质量验收统一标准,满足使用功能。		
工程资料核查情况	该工程质量保证资料、隐蔽验收记录、检验批验收记录、分部分项工程验收记录与工程同步且详实齐全。		
监督机构责令整改问题的执行情况	工程建设过程中监督机构责令整改项目均按要求进行整改，整改时间及时，符合规范要求。		
工程质量缺陷和主要遗留问题处理意见	无		
观感质量评定情况	工程观感质量综合评价为好		
综合验收意见及结论			

本工程已完成设计文件要求及合同约定的工程内容，经各方共同检查验收，达成一致意见；该工程竣工资料真实、完整，符合要求；施工质量满足现行验收规范及标准要求；各种实用功能满足要求；观感质量合格；通过验收。

验收小组成员验收意见签字确认	姓名	工作单位	职务	签名
	李江	中国人民解放军第 78 集团军	组长	
	张拥新	中国人民解放军 31691 部队	副组长	
	胡绍华	中国人民解放军 32378 部队	副组长	
	李永胜	中国人民解放军第 78 集团军	副组长	
	刘培刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	王俊刚	中国人民解放军 31691 部队	组员	
	申毅卓	中国人民解放军 32378 部队	组员	
	孙宪波	北京中联环建设工程管理有限公司	组员	
	李玉亮	北京兴电国际工程管理有限公司	组员	
	卢兴墨	中国铁建股份有限公司	组员	
	齐震	陆军研究院工程设计研究所	组员	
	朱冀军	中国航空规划设计研究总院有限公司	组员	
	闻　京	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	李子祥	中铁第五勘察设计院集团有限公司	组员	
	李志博	中国五洲工程设计集团有限公司	组员	
	王少亮	中铁十二局集团第三工程有限公司	组员	
	高福才	中铁十二局集团股份有限公司	组员	

参建责任主体					
建设单位	项目负责人： 咨询项管经理： 2023年12月23日	监理单位	总监理工程师： 2023年12月23日		
勘察单位	项目负责人： 2023年12月23日	设计单位	项目负责人： 2023年12月23日	施工单位	项目经理： 2023年12月23日

BF——2014——0206

北京市建设工程监理合同

委 托 人 ： 北京华隆鼎业投资管理公司

监 理 人 ： 北京兴电国际工程管理有限公司

项目名称 ： 丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目

合同编号 ：

北京市住房和城乡建设委员会

北京市工商行政管理局

二○一四年四月 制定

第一部分　合同协议书

委托人（全称）：北京华隆鼎业投资管理公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目；

2. 工程地点：丰台区花乡樊家村；

3. 工程规模：建筑面积 227650 平方米，其中地上 124650 平方米，地下 103000 平方米；

4. 工程范围：图纸范围内的地基基础、主体结构、建筑装饰装修、建筑屋面、建筑给水排水及采暖、通风与空调、建筑电气、智能建筑、建筑节能、电梯及室外工程等全部工程内容；

5. 工程概算投资额或建筑安装工程费：136000 万元。

二、词语定义

合同协议书中相关词语的含义与合同通用条款中的定义与解释相同。

三、组成合同的文件

1. 合同协议书；

2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；

3. 投标函及投标函附录；

4. 投标文件中的拟投入监理与相关服务人员、设备计划、监理大纲及相关服务方案（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；

5. 合同专用条款；

6. 合同通用条款；

7. 本工程适用的监理与相关服务有关的规范、规程，及其他合同文件。

合同签订后，双方依法签订的补充协议也是合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：何涛，身份证号码：210602196611090511，注册号：11000644。

五、签约酬金与补偿费用

（一） 签约酬金（大写）：壹仟壹佰万元 （¥11000000 元）。

包括：

1. 监理酬金：¥11000000 元。

2. 相关服务酬金：_____/_____。

其中：

（1）保修期服务酬金：_____/_____。

（2）其他相关服务酬金：_____/_____。

（二） 委托人不提供或部分提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施时的补偿费用（大写）：_____/_____元（¥ / ）。

六、期限

1. 监理期限：

自 2019 年 8 月 26 日始，至 2023 年 3 月 16 日止；共计 1299 天。

2. 相关服务期限：

（1）保修期服务期限自实际竣工日期至 / 年 / 月 / 日止。

（2）其他相关服务期限自 / 年 / 月 / 日始，至 / 年 / 月 / 日止。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照合同约定提供监理与相关服务。

2. 委托人向监理人承诺，按照合同约定提供相应的人员、房屋、资料、设备、设施，并按照合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2019 年 8 月 26 日。

2. 订立地点：北京市丰台区。

3. 合同一式 陆 份，具有同等法律效力，甲方执 肆 份，乙方执 贰 份。

委托人：（盖章）

营业执照号：

住所：北京市丰台区丰台东路58号12层1206号

邮政编码：100040

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：

账号：

电话：010-63711700

传真：

电子邮箱：

监理人：（盖章）

营业执照号：91110108101186641X

资质证书编号：E111000809

住所：北京市海淀区首体南路9号中国电工大厦7层

邮政编码：100048

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

开户银行：工行北京白云路支行

账号：0200020009200017957

电话：010-68798138

传真：010-68798135

电子邮箱：xdgljyb@163.com

JL 2019-038

丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目

监理合同变更协议

委托人（全称）：北京华隆鼎业投资管理公司

监理人（全称）：北京兴电国际工程管理有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本变更协议。

一、 变更协议内容：

将 丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目 原监理合同中拟派 何涛（国家注册监理工程师注册号:11000644）担任本项目的总监理工程师变更为:派 李玉亮（国家注册监理工程师注册号:11016539）担任本项目的总监理工程师。

二、 变更后项目总监资格等级、信誉、工作能力不低于原项目总监。

三、 变更后总监理工程师在监项目不超过 3 个。

四、 合同中其他条款不发生变动。

本协议一式三份，委托人一份，监理人一份，备案一份。

委托人：（公章）

法定代表人或
授权委托人：

监理人：（公章）

法定代表人或
授权委托人：

签订日期：2019年 4月 18日

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目1#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上13层/32900㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 35 项，符合规定 35 项 共抽查 12 项，符合规定 12 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		达到验收要求	

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：	总监理工程师：	项目负责人：	项目负责人：	项目负责人：

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。

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓　名：于贝军
注册号：1103707-Y001
有效期：至2025年12月

中华人民共和国注册建造师
姓　名：崔磊
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目2#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上13层/30840㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 [illegible] 项，达到"好"和"一般"的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		一致合格	

	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：	（公章） 总监理工程师：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：
	年　月　日	年　月　日	年　月　日	年　月　日	年　月　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。

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目3#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上9层/12386㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到"好"和"一般"的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		合格	

	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：	（公章） 总监理工程师：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：

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。

中华人民共和国注册土木工程师（岩土）
姓　名：李贤军
注册号：1103707-Y001
有效期：至2025年12月

中华人民共和国一级注册建造师
姓　名：崔磊
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目4#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10100㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，经到"好"和"一般"的 26 项，经返工处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		经质量合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：

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。

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓　名：李贤军
注册号：1103707-AY001
有效期：至2025年12月

中华人民共和国一级注册建造师执业印章
注册号：京111201120118518(00)
建筑
2026.03.22
北京建工集团有限责任公司

北京兴电国际工程管理有限公司
11010801010911

北京建工四建工程建设有限公司
11000000034362

中国建筑设计研究院有限公司
1101081361539

北京华隆鼎业投资管理公司
110106093249

中华人民共和国注册监理工程师
北京兴电国际工程管理有限公司

中华人民共和国一级注册建筑师
姓　名：崔磊
注册号：1100219-236
有效期：至2023年12月

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目5#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10255㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到“好”和“一般”的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		符合验收合格	

	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： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目6#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上8层/10050㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到"好"和"一般"的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
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） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目7#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上4层/2930㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 20 项，达到“好”和“一般”的 20 项，经返修处理后符合要求的 0 项	好
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） 项目负责人： 年　月　日	（公章） 总监理工程师： 年　月　日	（公章） 项目负责人： 年　月　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，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

单位工程质量竣工验收记录　　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目8#楼	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上6层/15000㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 9 分部，经查符合设计及标准规定 9 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 48 项，经核查符合规定 48 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 31 项，符合规定 31 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 26 项，达到"好"和"一般"的 26 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程合格	

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） 项目负责人：	（公章） 总监理工程师：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：	（公章） 项目负责人：

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。

单位工程质量竣工验收记录　表C8-1

工程名称	丰台区花乡樊家村劳动力安置用地项目D1#地下车库	结构类型	框架剪力墙结构	层数/建筑面积	地上1层，地下4层/102325.05㎡
施工单位	北京建工四建工程建设有限公司	技术负责人	张莉莉	开工日期	2019年10月10日
项目负责人	许秀冬	项目技术负责人	李东华	完工日期	2022年06月24日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 8 分部，经查符合设计及标准规定 8 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 42 项，经核查符合规定 42 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 30 项，符合规定 30 项 共抽查 10 项，符合规定 10 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 22 项，达到“好”和“一般”的 22 项，经返修处理符合要求的 0 项	好
综合验收结论		工程质量合格	

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：	总监理工程师：	项目负责人：	项目负责人：	项目负责人：

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。

本项目管理团队一览表

序号	姓名	拟任项目机构岗位职务	注册执业资格	技术职称	社保情况
1	李玉亮	总监理工程师	国注	高工	北京兴电国际工程管理有限公司
2	李起程	总代	国注	高工	北京兴电国际工程管理有限公司
3	蔡委	土建监理工程师（精装修监理）	国注	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
4	徐斌	土建监理工程师（精装修监理）	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
5	李祥	土建监理工程师（精装修监理）	国注	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
6	吴朝弼	土建监理工程师（精装修监理）	国注	工程师	北京兴电国际工程管理有限公司
7	刘大海	测量工程师兼实测实量专员	国注	工程师	北京兴电国际工程管理有限公司
8	李红刚	测量工程师兼实测实量专员	国注	工程师	北京兴电国际工程管理有限公司
9	秦少瑞	园林监理工程师	国注	工程师	北京兴电国际工程管理有限公司
10	徐雪艳	给排水监理工程师	国注	高工	北京兴电国际工程管理有限公司
11	刘沛键	土建监理员	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
12	李宗芸	土建监理员	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
13	李蔚君	土建监理员	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
14	黄永文	土建监理员	国注	高工	广东省建筑工程监理有限公司
15	王鹏	机电工程师	国注	工程师	北京兴电国际工程管理有限公司
16	林伟浩	机电工程师	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
17	刘浩亮	机电工程师	省培	工程师	广东省建筑工程监理有限公司
18	江树洪	安全工程师	省培	/	广东省建筑工程监理有限公司

19	戚开裕	安全工程师	省培	/	广东省建筑工程监理有限公司
20	林嘉丽	资料员	省培	/	广东省建筑工程监理有限公司

备注：证明材料详见《资信标要求一览表》要求。



姓 名 李玉亮

性 别 男 民 族 汉

出 生 1985 年 1 月 21 日

住 址 河北省石家庄市高邑县万城乡城照村二区26号

公民身份号码 130127198501211181X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 高邑县公安局

有效期限 2014.10.22-2034.10.22



成人高等教育

毕业证书

学生 李玉亮 性别男，一九八五 年 一 月二十一日生，于二〇二三 年 三 月至 二〇二五 年 七 月在本校 土木工程 专业函授 学习，修完专科起点本科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

学校（院）：长江大学 校（院）长：刘胜勇印

批准文号：教成厅（1990）009号

证书编号：104895202505101231

二〇二五 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

使用有效期：2025年11月11日
- 2026年05月10日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李玉亮

性　　别：男

出生日期：1985年01月21日

注册编号：11016539

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2028年11月25日

注册专业：房屋建筑工程
机电安装工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：李玉亮

签名日期：2025.11.11

发证日期：2025年09月05日



姓　　名　李玉亮

性　　别　男

身份证号　130127198501211181X

工作单位　北京兴电国际工程管理有限公司

专　　业　土木工程

编　　号：　中电高 2021088 号

经本评审委员会评审认定，

李玉亮　同志具备　高级工程师

任职资格。

2021 年 9 月 29 日

监理工程师

Consultant Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：李玉亮

证件号码：130127198501211181X

性　　别：男

出生年月：1985 年 01 月

批准日期：2019 年 05 月 19 日

管 理 号：20190502111000036 7

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: p4kvhs

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415100958

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	李玉亮	13012719850121181X	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓 名 李起程

性 别 男 民 族 汉

出 生 1987 年 1 月 14 日

住 址 山东省阳信县流坡坞镇温阳路9号1排82号

公民身份号码 372323198701141237

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 阳信县公安局

有效期限 2016.02.02-2036.02.02



中央广播电视大学

毕业证书

（无中央广播电视大学钢印无效）

批准文号：（78）教工农字089号

注册证号：511615201305991203

学生 李起程 ，性别 男 ，生于 一九八七 年 一 月 十四 日，于 二〇一三 年 一 月在本校修完 二 年制（专科起点）本 科 土木工程 专业教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校长：

学校：中央广播电视大学

二〇一三 年 一 月 三十一 日

X001210648

中华人民共和国教育部监制 www.chsi.com.cn

使用有效期：2026年01月20日
-2026年07月19日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李起程

性　　别：男

出生日期：1987年01月14日

注册编号：11023151

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2026年09月18日

注册专业：房屋建筑工程
航天航空工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章（3）

个人签名：李起程

签名日期：2026.1.20

发证日期：2023年09月19日

监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：李起程
证件号码：372323198701141234
性　　别：男
出生年月：1987年01月
专　　业：土木建筑工程
批准日期：2023年05月14日
管 理 号：20230504811000001960



姓　　名　李起程
性　　别　男
身份证号　372323198701141234
工作单位　北京兴电国际工程管理有限公司
专　　业　土木工程
编　　号：中电高 2022029 号

经本评审委员会评审认定，

李起程　同志具备　高级工程师

任职资格。

2022 年 10 月 25 日

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: qt8889

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101022

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	李起程	37232319870114123X	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓名 蔡委

性别 男 民族 汉

出生 1996 年 8 月 14 日

住址 湖南省常德市武陵区城北文劳巷4号附号07组

公民身份号码 430702199608148559



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 常德市公安局武陵分局

有效期限 2016.06.21-2026.06.21



普通高等学校

毕业证书

学生 蔡委 性别男，一九九六年 八 月 十四 日生，于二〇一四年 九 月至二〇一八年 六 月在本校 工程力学 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：长沙理工大学 校 长：（代）

证书编号：10536120180500339

二〇一八年 六 月 三十 日

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

扫描全能王 创建

职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　蔡委
性　　别　男
身份证号　430702199608148559
级　　别　中级
专　　业　建筑工程
发证时间　2023年11月20日
证书编号　B08233010100001036

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：

1、登录“湖南建设人力资源网”官网查询，网址：
http://113.247.238.148:8083/webapp/zjt/cert/tjcert.jsp；

2、下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号扫码验证。

使用有效期：2026年04月12日
-2026年10月09日

中华人民共和国监理工程师
注册证书

姓　　名：蔡委

性　　别：男



出生日期：1996年08月14日

注册编号：44033429

注册执业单位：广东省建筑工程监理有限公司

注册有效期：2029年04月06日

注册专业：房屋建筑工程
市政公用工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章
（3）
11010810900461

个人签名：蔡委

签名日期：2026.4.12

发证日期：2026年03月27日

中华人民共和国
专业技术人员职业资格证书
（电子证书）

监理工程师
Supervising Engineer



本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

本人调用
有效期至2026年07月11日

姓　　名：蔡委
证件号码：430702199608148559
性　　别：男
出生年月：1996年08月
专　　业：土木建筑工程
批准日期：2022年11月27日
管 理 号：20221104844000003343

本人调用
有效期至2026年07月11日

中华人民共和国人力资源和社会保障部
（盖章）
专业技术人员职业资格
证书专用章
11010110016090

制发日期：2023年03月06日

20260412301089695 3

广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

姓名	蔡委			证件号码	430702199608148559		
参保险种情况							
参保起止时间			单位	参保险种			
				养老	工伤	失业	
202510	-	202603	佛山市:广东省建筑工程监理有限公司南海分公司	6	6	6	
截止			2026-04-12 08:44 ，该参保人累计月数合计	实际缴费6个月,缓缴0个月	实际缴费6个月,缓缴0个月	实际缴费6个月,缓缴0个月	

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）　　证明时间　　2026-04-12 08:44





160

成人高等教育

毕业证书



学生 徐斌 性别 男，一九八九 年 十 月 二十 日生，于二〇二一 年 三 月至二〇二三 年 六 月在本校 建筑工程技术 专业 函授 学习，修完 专科 教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：中南林业科技大学 校 长：吴义强

批准文号：(85) 教高三字003号

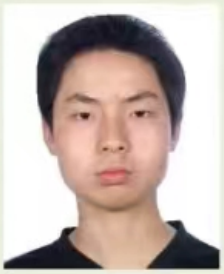
证书编号：105385202306004187

二〇二三 年 六 月二十八日

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

职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名　徐斌
性　　别　男
身份证号　430422198910209652
级　　别　中级
专　　业　建筑工程
发证时间　2023年11月20日
证书编号　B08233010100001037

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

核验途径：

1、登录“湖南建设人力资源网”官网查询，网址：
http://113.247.238.148:8083/webapp/zjt/cert/tjcert.jsp；
2、下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号扫码验证。

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：徐斌
性　　别：男
身份证号：430422198910209652
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：广东省建筑工程监理有限公司
有效期至：2026 年 06 月 29 日

广东省建设监理协会
2020 年 06 月 30 日

证书编号：B20070209

U3X6O2F8

20260411365784283O

广东省社会保险个人参保证明

该参保人在佛山市参加社会保险情况如下：

姓名	徐斌	证件号码	430422198910209652
参保险种情况			

参保起止时间			单位	参保险种		
				养老	工伤	失业
202506	-	202603	佛山市:广东省建筑工程监理有限公司南海分公司	10	10	10
截止			2026-04-11 19:00 ，该参保人累计月数合计	实际缴费10个月，缓缴0个月	实际缴费10个月，缓缴0个月	实际缴费10个月，缓缴0个月

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）　　证明时间　　2026-04-11 19:00



中华人民共和国

居民身份证

签发机关　醴陵市公安局

有效期限　2016.10.17-2036.10.17



姓名　李祥

性别　男　民族　汉

出生　1986 年 3 月 15 日

住址　湖南省醴陵市李畋镇麻石村易家组96号

公民身份号码　430281198603153619



高等教育自学考试

毕业证书

姓　名：李祥

身份证号：430281198603153619

证书编号：654391 0082013338

参加　交通土建工程　专业　本科　高等教育自学考试，全部课程成绩合格，经审定，准予毕业。

湖南省
高等教育自学考试委员会
二〇一一年 六 月 三十日

长沙理工大学
高等院校
二〇一一年六月 三十日

中华人民共和国教育部高等教育自学考试办公室监制

11121194

No.01-10 01582367



姓　名：李祥

身份证号：430281198603153619

资格名称：工程师(非国有企业)

专业名称：装饰工程

批准日期：2014年12月1日

批复文件：井开区人社字[2014]27号

签发单位盖章：

签发日期：2015年1月9日

工作单位：吉安井开区人才市场

非国有管理号：赣中(非国有工程)2403140883



监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

人力资源和社会保障部人事考试中心验证提供查询结果

中华人民共和国
人力资源和社会保障部

中华人民共和国
住房和城乡建设部

姓　名：李祥

证件号码：430281198603153619

性　别：男

出生年月：1986年03月

专　业：土木建筑工程

批准日期：2020年09月06日

管 理 号：20200904843000000383

使用有效期：2025年11月18日
-2026年05月17日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李祥

性　　别：男

出生日期：1986年03月15日

注册编号：44022750

注册执业单位：广东省建筑工程监理有限公司

注册有效期：2027年05月13日

注册专业：房屋建筑工程
市政公用工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：李祥

签名日期：2025年11月18日

发证日期：2024年04月18日

验证码：202604159087716558

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：李祥　　性别：男

证件号码：430281198603153619　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴25个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20200301
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202502	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202503	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202504	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202505	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202506	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202507	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202508	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202509	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202510	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202511	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202512	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202601	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202602	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202603	112200020062	5510	440.8	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-12.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月15日



姓 名 吴朝弼

性 别 男 民 族 汉

出 生 1976 年 10 月 26 日

住 址 江苏省阜宁县阜城镇彩虹小区14号楼306室

公民身份号码 320923197610262199



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 阜宁县公安局

有效期限 2008.09.06-2028.09.06



成人高等教育

毕业证书

学生 吴朝弼 性别 男，一九七六 年 十 月 二十六 日生，于 二〇〇九 年 二 月至二〇一二 年 一 月在本校 土木工程 专业函授 学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：

校（院）长：王保林

批准文号：省教委计(88)7号

证书编号：10305520120500249 4

二〇一二年 一 月十 日

江苏省教育厅监制

使用有效期：2026年01月23日
- 2026年07月22日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：吴朝弼

性　　别：男

出生日期：1976年10月26日

注册编号：11023755

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2026年09月24日

注册专业：房屋建筑工程
公路工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：吴朝弼

签名日期：2026.1.23

发证日期：2023年09月25日

监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：吴朝弼

证件号码：320923197610262199

性　　别：男

出生年月：1976年10月

专　　业：土木建筑工程

批准日期：2023年05月14日

管 理 号：20230504811000001613

本证书表明持证人通过专业技术职务任职资格评审委员会评审具有的任职资格水平。

This is to certify the qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the evaluation of the evaluating commission of a technical or professional post.

中级专业技术职务任职

资格证书

Qualification Certificate of Middle Professional Rank

河北省职称改革领导小组办公室

The Title Reform Leading Group Office of Hebei Province

编号: 0121177
No.

专业技术系列 工程
Professional Series

专业名称 建筑
Name of Speciality

资格名称 工程师
Name of Qualification

批文号 市职改办字(2004)第26号
Approval No

授予时间 2004年11月
Date of Conferment



(加盖审批部门钢印有效)

姓名 吴朝弼 性别 男
Name Sex

出生年月 1976年10月
Date of Birth

二〇〇四 年十二 月二十六日

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: og2vvs

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101038

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	吴朝骊	320923197610262199	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓 名 刘大海

性 别 男 民 族 汉

出 生 1992 年 6 月 25 日

住 址 河北省平泉市平泉镇城北村16组527号

公民身份号码 130823199206250012



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 平泉市公安局

有效期限 2019.04.02-2039.04.02



普通高等学校

毕业证书

学生 刘大海 性别 男，一九九二年 六 月 二十日生，于 二〇一一年 九 月至二〇一四年 六 月在本校 工程测量与监理 专业 三年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：河北外国语学院 校（院）长：

证书编号：13402120140600022 8 二〇一四年 六 月 三十 日

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

使用有效期：2026年04月08日
2026年08月23日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：刘大海

性　　别：男

出生日期：1992年06月25日

注册编号：13014320

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2026年08月23日

注册专业：房屋建筑工程
航天航空工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章（3）

个人签名：刘大海

签名日期：2026.4.8

发证日期：2023年08月24日

监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：刘大海

证件号码：130823199206250012

性　　别：男

出生年月：1992年06月

专　　业：土木建筑工程

批准日期：2023年05月14日

管 理 号：20230504813000004594

中级专业技术职务任职

资格证书

QUALIFICATION CERTIFICATE

OF INTERMEDIATE PROFESSIONAL TECHNICAL POST

河北省职称改革领导小组办公室

THE PROFESSIONAL TITLE REFORM

LEADING COMMITTEE OF HEBEI PROVINCE



(加盖审批部门钢印有效)

姓名 Name 刘大海　性别 Gender 男

出生年月 Date of Birth 1992年6月

工作单位 Organization 平泉市方圆工程建设监理有限公司

系列 Category 建筑工程

专业 Specialism 建筑与土木工程

资格名称 Qualified Title 工程师

批文号 Approval No. 承市职改办【2021】16号

授予时间 Date of Conferment 2021年11月

管理号 File No. 130823199206250012

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: 1kz7um

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101101

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	刘大海	130823199206250012	养老保险	2025年10月	2026年03月	6
			失业保险	2025年10月	2026年03月	6
			工伤保险	2025年10月	2026年03月	6
			医疗保险	2025年10月	2026年02月	5
			生育保险	2025年10月	2026年02月	5

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓 名 李红刚

性 别 男 民 族 汉

出 生 1985 年 8 月 6 日

住 址 沈阳市和平区长白四街
50-13号1-11-2

公民身份号码 150105198508064117



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 沈阳市公安局和平分局

有效期限 2018.05.16-2038.05.16



成人高等教育

毕业证书

学生 李红刚 性别 男 ，一九八五 年 八 月 六 日生，于二〇〇九 年 一 月至二〇一一年 七 月在本校 测绘工程 专业 函授 学习，修完 专升本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：内蒙古农业大学 校（院）长：

批准文号：国家教委教成厅（1993）1号

证书编号：101295201105001091

二〇一一年 七 月 十二 日

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

使用有效期: 2025年11月10日
- 2026年05月09日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：李红刚

性　　别：男

出生日期：1985年08月06日

注册编号：11016540

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2028年11月25日

注册专业：房屋建筑工程
市政公用工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：李红刚

签名日期：2025.11.10

发证日期：2025年09月05日

监理工程师
Consultant Engineer



本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。

姓　　名：李红刚
证件号码：150105198508064117
性　　别：男
出生年月：1985年08月
批准日期：2019年05月19日
管 理 号：20190502121000009

中华人民共和国
人力资源和社会保障部

中华人民共和国
住房和城乡建设部

编号：00268361
NO.

辽宁省人力资源和社会保障厅制发
Formulated by Human Resources and Social Security Department of Liaoning Province

本证书由辽宁省人力资源和社会保障厅制发，它表明持证人具有专业技术资格水平。

This certificate,formulated and issued by Human Resources and Social Security Department of Liaoning Province, is to certify the bearer's qualification of any profession and speciality herein completed.



（加盖审批部门钢印有效）

姓　　名 Name　李红刚

性　　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1985.08

工作单位 Establishment　北京兴电国际工程管理有限公司

专业名称 Profession Series　测绘工程

资格名称 Post Qualification　工程师

授予时间 Conferment Date　2012年11月13日

发证机关 Issued by

№ 121102258

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: 18hsxd

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101114

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	李红刚	150105198508064117	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓 名 秦少瑞

性 别 女 民 族 汉

出 生 1986 年 5 月 10 日

住 址 河北省邢台市南和县三召乡南大召村773号

公民身份号码 130527198605101422



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 南和县公安局

有效期限 2018.05.14-2038.05.14



普通高等学校

毕业证书

学生 秦少瑞 性别 女，一九八六年 五 月 十 日生，于 二〇〇七年 九 月至二〇一〇年 六 月在本校 园林技术 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：河北农业大学 校（院）长：

证书编号：100861201006000830 二〇一〇年 六 月二十三日

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

使用有效期：2025年12月16日
- 2026年06月14日

中华人民共和国监理工程师
注册证书

姓　　名：秦少瑞

性　　别：女

出生日期：1986年05月10日

注册编号：11018044

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2027年05月20日

注册专业：房屋建筑工程
市政公用工程



中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：秦少瑞

签名日期：2025.12.16

发证日期：2024年03月07日

监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

中华人民共和国
人力资源和社会保障部

中华人民共和国
住房和城乡建设部



姓　　名：秦少瑞
证件号码：130527198605101422
性　　别：女
出生年月：1986年05月
专　　业：土木建筑工程
批准日期：2020年09月06日
管 理 号：20200904812000000552



姓　　名　秦少瑞
性　　别　女
身份证号　130527198605101422
工作单位　北京华通监理有限公司
专　　业　园林技术
编　　号：中电中2019028号

经本评审委员会评审认定，
秦少瑞 同志具备 工程师
任职资格。

职改办盖章：

2019年8月7日

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: hmjihi

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101131

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	秦少瑞	130527198605101422	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓名 徐雪艳

性别 女 民族 汉

出生 1993 年 2 月 1 日

住址 北京市海淀区翠微路2号
院主楼中国电工总公司

公民身份号码 372526199302011424



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 北京市公安局海淀分局

有效期限 2020.05.13-2040.05.13

普通高等学校

毕业证书



学生 徐雪艳 性别 女， 1993 年 2 月 1 日生，于二〇一二年 九 月至二〇一六年 七 月在本校 给水排水工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：山东农业大学

校（院）长：

证书编号：104341201605004323

二〇一六 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

使用有效期：2026年01月27日
- 2026年07月26日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：徐雪艳

性　　别：女

出生日期：1993年02月01日

注册编号：11023150

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2026年09月18日

注册专业：机电安装工程
房屋建筑工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章
（3）
11010810900461

徐雪艳

个人签名：徐雪艳

签名日期：2026.1.27

发证日期：2023年09月19日

监理工程师
Supervising Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师职业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：徐雪艳

证件号码：372526199302011424

性　　别：女

出生年月：1993年02月

专　　业：土木建筑工程

批准日期：2023年05月14日

管 理 号：20230504811000000117



姓　　名　徐雪艳

性　　别　女

身份证号　372526199302011424

工作单位　北京兴电国际工程管理有限公司

专　　业　给水排水工程

编　　号：中电高 2024014 号

经本评审委员会评审认定，

徐雪艳　同志具备　高级工程师

任职资格。

2025 年 04 月 29 日

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: qgl2g2

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101146

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	徐雪艳	372526199302011424	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓名 刘沛键

性别 男 民族 汉

出生 1982 年 7 月 31 日

住址 广州市白云区棠溪南天六巷4号

公民身份号码 440106198207310914



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局白云分局

有效期限 2015.05.14-2035.05.14



成人高等教育

毕业证书

学生 刘沛键 性别男，一九八二年 七 月三十一日生，于二〇〇四 年 一 月至二〇〇七年 一 月在本校 工程管理 专业 夜大 学习，修完 本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东工业大学 校（院）长：

批准文号：(85)教高三字003号

证书编号：118455200705100103

二〇〇七 年 一 月二十

http://www.chsi.com.cn

中华人民共和 部监制

职称证书

此证表明持证人具备相应专业技术职称



姓　　名	刘沛键
性　　别	男
身份证号	440106198207310914
级　　别	中级
专　　业	建筑工程
发证时间	2024年11月30日
证书编号	B0624399101004384

有效期至长期

有效期至长期

“智慧人社”微信公众号

盖签发单位电子签章

湖南省人力资源和社会保障厅 职称专用章

核验途径：

1. 登录湖南省人力资源和社会保障厅-个人网厅查询，网址：https://ggfw.rst.hunan.gov.cn/hrss-pw-ui-hunan/；
2. 下载“智慧人社”APP或关注“智慧人社”微信公众号验证。

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：刘沛键

性　　别：男

身份证号：440106198207310914

专　业 1：房屋建筑工程

专　业 2：市政公用工程

工作单位：广东省建筑工程监理有限公司

有效期至：2029 年 02 月 20 日

广东省建设监理协会

2023 年 02 月 21 日

证书编号：B23020454

A3C7X9J2

20260411286763482S

广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

姓名	刘沛键	证件号码	440106198207310914
参保险种情况			

参保起止时间			单位	参保险种		
				养老	工伤	失业
202510	-	202603	广州市:广东省建筑工程监理有限公司	0	0	6
			省直:广东省建筑工程监理有限公司	6	6	0
截止			2026-04-11 18:06 ，该参保人累计月数合计	实际缴费6个月,缓缴0个月	实际缴费6个月,缓缴0个月	实际缴费6个月,缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）　　证明时间　　2026-04-11 18:06



姓 名 李宗芸

性 别 女 民 族 汉

出 生 1989 年 12 月 27 日

住 址 广东省汕头市金平区大华街道联和里海旁2号802房

公民身份号码 440510198912270 82X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 汕头市公安局金平分局

有效期限 2016.02.04-2036.02.04



普通高等学校

毕业证书

学生 李宗芸 性别女，一九八九年十二月二十七日生，于二〇〇九年九月至二〇一二年六月在本校 会计电算化 专业三年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广州松田职业学院 校（院）长：

证书编号:141251201206000651

二〇一二年六月二十日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

广东省教育厅监制

广东省职称证书



姓　　名：李宗芸

身份证号：44051019891227082X

职称名称：工程师

专　　业：建筑工程管理

级　　别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2020年12月31日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2100103128168

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2021年01月08日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：李宗芸
性　　别：女
身份证号：44051019891227082X
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：广东省建筑工程监理有限公司
有效期至：2027 年 08 月 10 日

广东省建设监理协会
2014 年 09 月 30 日

证书编号：B21080505

N2R3V3B0

验证码：202604144263913400

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：李宗芸　　性别：女

证件号码：44051019891227082X　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴164个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20120828
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202502	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202503	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202504	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202505	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202506	112200020062	8058	644.64	已参保	/	
202507	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202508	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202509	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202510	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202511	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202512	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202601	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202602	112200020062	9562	764.96	已参保	/	
202603	112200020062	9562	764.96	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日



姓 名 李蔚君

性 别 女 民 族 汉

出 生 1990 年 2 月 6 日

住 址 广州市荔湾区东漖北路29号204房

公民身份号码 440104199002064125



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局荔湾分局

有效期限 2025.05.20-2045.05.20



成人高等教育

毕业证书

学生 李蔚君 性别女，一九九0年 二 月 六 日生，于 二0一二年 二 月至 二0一五年 一 月在本校 工程管理(投资与造价管理) 专业 业余 学习，修完 本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广州大学 校（院）长：邹荣荣

批准文号：教发[2000]94号

证书编号：110785201505011401

二0一五 年 一 月 十 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

广东省教育厅监制

广东省职称证书



姓　　名：李蔚君

身份证号：440104199002064125

职称名称：工程师

专　　业：建筑工程管理

级　　别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2022年06月03日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2200103142429

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年06月30日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：李蔚君
性　　别：女
身份证号：440104199002064125
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：市政公用工程
工作单位：广东省建筑工程监理有限公司
有效期至：2028 年 09 月 20 日

广东省建设监理协会
2022 年 09 月 21 日

证书编号：B22090832

A2X0R7R0

验证码：202604144333985277

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：李蔚君　　性别：女

证件号码：440104199002064125　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴65个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	201108
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202502	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202503	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202504	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202505	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202506	112200020062	8403	672.24	已参保	/	
202507	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202508	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202509	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202510	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202511	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202512	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202601	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202602	112200020062	8313	665.04	已参保	/	
202603	112200020062	8313	665.04	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日



姓名 黄永文

性别 男 民族 汉

出生 1972 年 12 月 12 日

住址 广州市海珠区青凤大街2号702房

公民身份号码 440105197212124555X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局海珠分局

有效期限 2023.04.03-长期



普通高等学校

毕业证书

学生 黄永文 性别 男 现年 廿一 岁

于一九九一 年九 月至一九九四 年七 月在

本校 热能工程系 供热通风与空调工程 专业

叁 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

校(院)长

一九九四年七 月 日

中华人民共和国国家教育委员会印制

NO: 0293518

证书编号： 94231

广东省职称证书



姓　　名：黄永文

身份证号：44010519721212455X

职称名称：高级工程师

专　　业：建筑工程管理

级　　别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2024年6月7日

评审组织：广东省建筑工程技术高级专业技术资格评审委员会

证书编号：2400101278132

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2024年9月14日

使用有效期：2026年04月12日
- 2026年10月09日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：黄永文

性　　别：男

出生日期：1972年12月12日

注册编号：44007769

注册执业单位：广东省建筑工程监理有限公司

注册有效期：2028年09月29日

注册专业：市政公用工程
房屋建筑工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

个人签名：黄永文

签名日期：2026.4.12

发证日期：2025年08月14日

本证书由中华人民共和国人事部和建设部批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试合格，取得监理工程师的执业资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Consultant Engineer.

中华人民共和国人事部

approved & authorized
by
Ministry of Personnel
The People's Republic of China

中华人民共和国建设部

approved & authorized
by
Ministry of Construction
The People's Republic of China

编号：
No.： 0079058



持证人签名：
Signature of the Bearer

管理号：
File No.： 05214440449911070

姓名：
Full Name 黄永文

性别：
Sex 男

出生年月：
Date of Birth 1972年12月

专业类别：
Professional Type 监理工程师

批准日期
Approval Date 2005年05月15日

签发单位盖章：广东省人事厅
Issued by

签发日期：2005 年 08 月 15 日
Issued on

202604112967122321

广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

姓名	黄永文	证件号码	44010519721212455X
参保险种情况			

参保起止时间			单位	参保险种		
				养老	工伤	失业
202507	-	202603	广州市:广东省建筑工程监理有限公司	0	0	9
			省直:广东省建筑工程监理有限公司	9	9	0
截止			2026-04-11 18:12 ，该参保人累计月数合计	实际缴费9个月,缓缴0个月	实际缴费9个月,缓缴0个月	实际缴费9个月,缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）　　证明时间　　2026-04-11 18:12



姓名 王鹏

性别 男 民族 汉

出生 1985 年 6 月 28 日

住址 辽宁省大连市西岗区航三机车研究所楼64号2-3-6

公民身份号码 210203198506280 51X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 大连市公安局西岗分局

有效期限 2016.08.01-2036.08.01



成人高等教育

毕业证书

学生 王鹏 性别 男，一九八五年 六 月 二十八日生，于 二〇一五年 三 月至二〇一七年 七 月在本校 电气工程及其自动化专业 业余 学习，修完 专科起点本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：大连交通大学

校（院）长：东马印云

批准文号：教育部（83）教成字002号

证书编号：101505201705300668

二〇一七年 七 月 十五 日

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

使用有效期：2026年01月23日
- 2026年07月22日

中华人民共和国监理工程师
注册证书



姓　　名：王鹏

性　　别：男

出生日期：1985年06月28日

注册编号：52003766

注册执业单位：北京兴电国际工程管理有限公司

注册有效期：2028年02月13日

注册专业：房屋建筑工程
电力工程

中华人民共和国
住房和城乡建设部

王 鹏

个人签名：王 鹏

签名日期：2026.1.23

发证日期：2024年12月05日

监理工程师
Consultant Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国住房和城乡建设部



姓　　名：王鹏

证件号码：21020319850628051X

性　　别：男

出生年月：1985年06月

批准日期：2018年05月20日

管 理 号：201805021240000016

编号：00413951

NO.

辽宁省人力资源和社会保障厅制发

Formulated by Human Resources and Social Security Department of Liaoning Province

本证书由辽宁省人力资源和社会保障厅制发，它表明持证人具有专业技术资格水平。

This certificate,formulated and issued by Human Resources and Social Security Department of Liaoning Province, is to certify the bearer's qualification of any profession and speciality herein completed.

扫描全能王 创建



（加盖审批部门钢印有效）

姓　名 王鹏
Name

性　别 男
Sex

出生年月 1985-06-28
Date of Birth

工作单位 大连泛华工程建设监理有限公司
Establishment

专业名称 建筑电气
Profession Series

资格名称 工程师
Post Qualification

授予时间 2014-11-24
Conferment Date

发证机关
Issued by

证书编号：1428300316

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110108101186641X　　校验码: umpzxi

统一社会信用代码(组织机构代码):91110108101186641X　　查询流水号: 11010220260415101205

单位名称:北京兴电国际工程管理有限公司　　查询日期: 2025年08月至2026年04月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	王鹏	21020319850628051X	养老保险	2025年08月	2026年03月	8
			失业保险	2025年08月	2026年03月	8
			工伤保险	2025年08月	2026年03月	8
			医疗保险	2025年08月	2026年02月	7
			生育保险	2025年08月	2026年02月	7

备注:

1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市西城区社会保险基金管理中心

日期: 2026年04月15日



姓 名 林伟浩

性 别 男 民 族 汉

出 生 1992 年 5 月 4 日

住 址 广州市荔湾区长寿西路20号4楼2号房

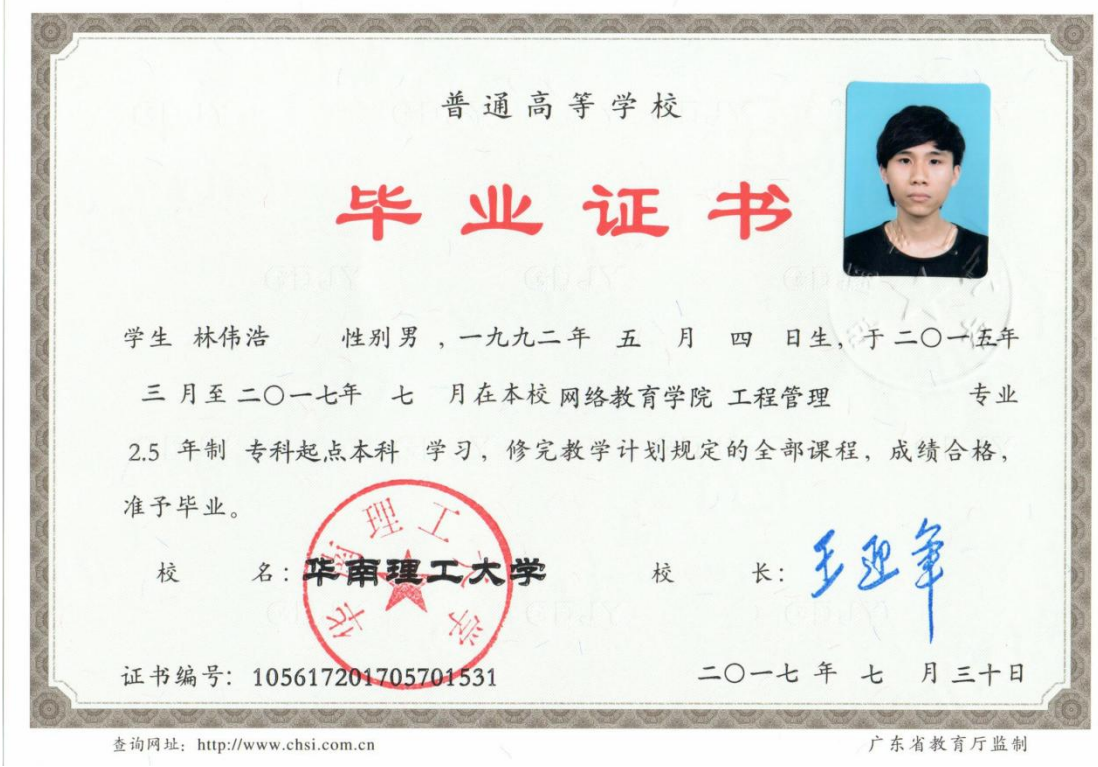
公民身份号码 440103199205043314

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局荔湾分局

有效期限 2022.12.23-2042.12.23



普通高等学校

毕业证书

学生 林伟浩 性别男，一九九二年 五 月 四 日生，于二〇一五年三月至二〇一七年 七 月在本校 网络教育学院 工程管理 专业 2.5 年制 专科起点本科 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：华南理工大学 校 长：王迎军

证书编号：10561720170570153l 二〇一七 年 七 月三十日

查询网址：http://www.chsi.com.cn 广东省教育厅监制

广东省职称证书



姓　　名：林伟浩

身份证号：44010319920504331X

职称名称：工程师

专　　业：建筑机电设备安装

级　　别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2023年06月14日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2300103191250

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2023年06月30日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：林伟浩
性　　别：男
身份证号：44010319920504331X
专　业 1：房屋建筑工程
专　业 2：机电安装工程
工作单位：广东省建筑工程监理有限公司
有效期至：2026 年 10 月 29 日

广东省建设监理协会
2013 年 07 月 30 日

证书编号：B23010012

Q3W2G7V4

验证码：202604144409879873

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：林伟浩　　性别：男

证件号码：44010319920504331X　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴160个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20121225
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202502	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202503	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202504	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202505	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202506	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202507	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202508	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202509	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202510	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202511	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202512	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202601	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202602	112200020062	7653	612.24	已参保	/	
202603	112200020062	7653	612.24	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日



姓名 刘浩亮

性别 男 民族 汉

出生 1993 年 5 月 25 日

住址 广东省深圳市南山区高新南四道10号

公民身份号码 441481199305250873



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 深圳市公安局南山分局

有效期限 2017.08.11-2027.08.11

普通高等学校

毕业证书



学生 刘浩亮 性别 男，一九九三年 五 月 二十五日生，于二〇一二年 九 月至二〇一六年 六 月在本校 电气工程及其自动化 专业 四 年制本科学习，修完培养方案规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东石油化工学院 校 长：

证书编号：116561201605002101

二〇一六年 六 月 二十四日

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

广东省职称证书



姓　　名：刘浩亮

身份证号：441481199305250873

职称名称：工程师

专　　业：建筑工程管理

级　　别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2022年06月03日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2200103142219

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年06月30日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省专业监理工程师证书



本证书由广东省建设监理协会颁发。它表明持证人通过专业监理工程师培训并考试合格。

姓　　名：刘浩亮
性　　别：男
身份证号：441481199305250873
专　业 1：市政公用工程
专　业 2：机电安装工程
工作单位：广东省建筑工程监理有限公司
有效期至：2029 年 04 月 02 日

广东省建设监理协会
2018 年 08 月 30 日

证书编号：B23040029

N7J7D8V4

验证码：202604144390136072

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：刘浩亮　　性别：男

证件号码：441481199305250873　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴101个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20160701
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202502	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202503	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202504	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202505	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202506	112200020062	12367	989.36	已参保	/	
202507	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202508	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202509	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202510	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202511	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202512	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202601	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202602	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	
202603	112200020062	12713	1017.04	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 四会市公安局
有效期限 2016.12.23-2036.12.23


姓名 江树洪
性别 男 民族 汉
出生 1981 年 8 月 19 日
住址 广东省四会市东城街道马田居委会建设三路六座22号
公民身份号码 441284198108195215


成人高等教育
毕业证书
学生 江树洪 性别男，一九八一 年 八 月 十九 日生，于 二00七 年
一 月至 二0一0 年 七 月在本校 建筑工程技术（工业与民用建筑方向）
专业 函授 学习，修完 专 科教学计划规定的全部课程，成绩
合格，准予毕业。
校 名：广东工业大学
校（院）长：
批准文号：(85)教高三字003号
证书编号：11845520100620024O
二0一0 年 七 月十五 日
查询网址：http://www.chsi.com.cn
广东省教育厅监制

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省安全监理员证书



本证书由广东省建设监理协会与广东省建筑安全协会联合颁发。它表明持证人通过安全监理员培训并考试合格。

姓　　名：江树洪

性　　别：男

身份证号：441284198108195215

专　业 1：房屋建筑工程

专　业 2：

工作单位：广东省建筑工程监理有限公司

有效期至：2027 年 08 月 29 日

广东省建设监理协会

广东省建筑安全协会

2024 年 05 月 31 日

证书编号：A24060051

R0H9I5I9

验证码：202604144037783876

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：江树洪　　性别：男

证件号码：441284198108195215　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴131个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20150501
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202502	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202503	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202504	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202505	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202506	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202507	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202508	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202509	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202510	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202511	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202512	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202601	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202602	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202603	112200020062	5510	440.8	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日



姓名 戚开裕

性别 男 民族 汉

出生 1991 年 3 月 23 日

住址 广东省电白县旦场镇松山竹蔗园村

公民身份号码 440923199103232215



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 电白县公安局

有效期限 2017.06.01-2037.06.01



普通高等学校

毕业证书

学生 戚开裕 性别 男，一九九一年 三 月二十三日生，于二〇一二年九月至二〇一五年 六 月在本校 建筑工程技术 专业三年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东环境保护工程职业学院 校（院）长：

广东环境保护工程职业学院

书编号：143111201506000948

二〇一五年 六 月二十五日

查询网址：www.chsi.com.cn

广东省教育厅监制

广东省建设监理协会
GUANGDONG CONSTRUCTION ENGINEERING SUPERVISION ASSOCIATION

广东省安全监理员证书



本证书由广东省建设监理协会与广东省建筑安全协会联合颁发。它表明持证人通过安全监理员培训并考试合格。

姓　　名：戚开裕

性　　别：男

身份证号：440923199103232215

专　业 1：房屋建筑工程

专　业 2：

工作单位：广东省建筑工程监理有限公司

有效期至：2028 年 06 月 29 日

广东省建设监理协会

广东省建筑安全协会

2019 年 06 月 30 日

证书编号：A19070269

A0R5F7I6

验证码：202604144072112167

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：戚开裕　　性别：男

证件号码：440923199103232215　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴65个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20230501
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202502	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202503	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202504	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202505	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202506	112200020062	5500	440.0	已参保	/	
202507	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202508	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202509	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202510	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202511	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202512	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202601	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202602	112200020062	5510	440.8	已参保	/	
202603	112200020062	5510	440.8	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日



姓 名 林嘉丽

性 别 女 民 族 汉

出 生 1993 年 7 月 28 日

住 址 广州市荔湾区中展里72号
站前街公共集体户

公民身份号码 445221199307284141



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局荔湾分局

有效期限 2025.06.17-2045.06.17



毕业证书

学生 林嘉丽 性别 女 ，一九九三 年 七 月二十八日生，于二〇一六年 三 月至二〇一九 年 一 月在本校 土木工程 专业网络教育 专升本 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：西北工业大学

校（院）长：汪劲松

证书编号：106997201905108119

二〇一九 年 一 月 十八 日

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

本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。



广东省建设教育协会 证书专用章

发证单位：（盖章）

发证时间：2016 年 10 月 18 日

本证书查询网址：www.gdpace.com

姓　　名：林嘉丽

性　　别：女

身份证号：445221199307284141

岗位名称：资料员

证书编号：44161140004395

ZJBKHZS

ZJBKHZS

验证码：202604144433193864

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：林嘉丽　　性别：女

证件号码：445221199307284141　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴105个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	201305
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202502	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202503	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202504	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202505	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202506	112200020062	14825	1186.0	已参保	/	
202507	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202508	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202509	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202510	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202511	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202512	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202601	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202602	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	
202603	112200020062	14380	1150.4	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-10-11.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020062:广东省建筑工程监理有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年04月14日