

标段编号：2106-440309-04-01-883498017001

# 深圳市建设工程设计招标投标 文件

标段名称：龙华能源生态园项目展厅科普教育基地装修和精装修区域  
工程设计（重新招标）

投标文件内容：资信标文件

投标人：浙江亚厦装饰股份有限公司

日期：2025年12月31日

# 投标函

致招标人：深圳市龙华深能环保有限公司

为确保贵方招标项目龙华能源生态园项目展厅科普教育基地装修和精装修区域工程设计（重新招标）招投标工作的顺利进行，加强与贵方长期友好合作，我方作为投标人，将严格执行工程建设相关法律法规，并完全理解和接受招标文件所有内容，为此郑重承诺如下：

1、经分析研究，结合我方实际情况，我单位愿以435.101868万元（按照前附表规定报价方式填写）结算，按实际完成的、由业主审核签认的合格工程量经审计部门审计后进行计算。（投标人填写）

2、我方同意所递交投标文件，在投标须知前附表规定的投标有效期内保持有效。在此期间我方投标有可能中标，我方将受此约束。如果在投标有效期内撤回投标或放弃中标资格，我方投标担保将均被没收；由此给贵方造成的损失超过我方投标担保金额的，贵方有权依法要求我方对超过部分进行赔偿。

3、我方保证所提交的保证金是从我单位基本账户汇出，银行保函是由我单位基本账户开户银行所在网点或其上级银行机构出具，保证保险的保费是通过我单位基本账户支付，如不按上述原则提交投标担保，招标人有权取消我方的中标资格或单方面终止合同，因此造成的责任由我方承担。

4、一旦我方中标，将保证在中标通知书发出之日起30日内，与贵方按招标文件、中标通知书中的内容签定设计合同，否则，视为我方自愿放弃中标资格。

5、按规定完成设计合同中所约定如下全部内容（与招标文件中招标范围一致）：完成龙华能源生态园项目展厅科普教育基地装修和精装修区域工程设计，包括方案设计、初步设计、施工图设计、施工现场服务、竣工图编制，其中展厅科普教育基地设计面积 14776.77 m<sup>2</sup>，精装修设计面积 17417.61 m<sup>2</sup>。（投标人填写）（投标人填写）。

6、我方将配备与招标公告和投标文件共同约定相一致的项目组主要设计成员。详见《拟投入本项目设计人员汇总表》（投标附件3）和《拟投入的项目组专业负责人基本情况表》（投标附件7）。我方一旦中标，则在变更招标公告已规定的项目负责人或专业负责人时，须事先征得贵方批准同意。我方若因非正当理由变更招标公告已规定、且我方投标文件已承诺的项目负责人或专业负责人，则招标人有权取消我方中标资格，或酌减设计费，或单方面终止合同，由此造成的违约责任由我方承担。

7、我方在本次投标中无任何弄虚作假、串通投标、围标等不法行为。否则，我方甘愿接受取消投标资格、取消中标资格、解除设计合同、记录不良行为、暂停参加建设工程投标资格等处理；我方行为涉嫌构成犯罪的，将依法接受刑事责任追究并移送公安机关查处。

8、如果违反本投标函中任何条款，我方愿意接受：

(1) 视作我方单方面违约，并按照合同规定向贵方支付违约金或解除合同；

(2) 履约评价评定为良好及以下；

(3) 本工程招标人今后可拒绝我方参与投标；

(4) 建设行政主管部门（或相关主管部门）处以的不良行为记录或行政处罚。

9、除非贵我双方另外达成协议并生效，贵方招标文件、中标通知书和我方投标文件，将成为约束双方的合同条款的有效组成部分。

投标人（单位公章）：浙江亚厦装饰股份有限公司

投标人法定代表人签章：

单位地址：上虞章镇工业新区

邮政编码：312300 电话：0571-89880898 传真：0571-89880898

2025 年 12 月 31 日

## 资信承诺函

致深圳市龙华深能环保有限公司：

我公司有意参与贵公司龙华能源生态园项目展厅科普教育基地装修和精装修区域工程设计(重新招标)投标，我公司郑重承诺：

1. 我公司在 2020年11月1日至投标截止时间期间不曾在任何合同中违约或被逐或因我司原因而使任何合同被解除；

2. 财务状况良好、无破产、资产被冻结等情况，所承担工程在近一年内没有发生过一般级别及以上安全事故责任记录，近三年内没有发生过较大级别及以上安全事故责任记录，近三年内没有发生过较大级别及以上质量事故责任记录，以及在近5年内不曾在任何合同中违约或被逐或因投标人的原因而使任何合同被解除的情况；

以上承诺，如有违反，愿依照国家相关法律及招标文件相关规定处理，并承担由此给招标人带来的损失。

投标人名称（公章或电子章）：浙江亚厦装饰股份有限公司

日期 2025 年 12 月 31 日

### 拟投入本项目设计人员汇总表

| 序号 | 姓名  | 性别 | 身份证号               | 学历 | 从事专业      | 注册专业            | 注册证号          | 职称等级 | 社保电脑号              | 在本项目中拟任的岗位 |
|----|-----|----|--------------------|----|-----------|-----------------|---------------|------|--------------------|------------|
| 1  | 管建立 | 男  | 330222197603290615 | 本科 | 建筑施工      | 一级注册建筑师         | 20113301654   | 高工   | 330222197603290615 | 项目负责人      |
| 2  | 沈正英 | 女  | 320525198702072566 | 本科 | 工程设计.建筑设计 | 一级注册建筑师         | 20213203274   | 高工   | 320525198702072566 | 设计总监       |
| 3  | 廖春燕 | 女  | 450322198504232046 | 本科 | 给排水       | 注册公用设备工程师(给水排水) | CS20253301578 | 高工   | 450322198504232046 | 给排水专业负责人   |
| 4  | 张福亮 | 男  | 370705198802223514 | 本科 | 电气        | 注册电气工程师(供配电)    | DG20203701223 | 高工   | 370705198802223514 | 电气专业负责人    |
| 5  | 梅仲华 | 男  | 320102196809072878 | 本科 | 结构        | 一级注册结构工程师       | S20031103433  | 高工   | 320102196809072878 | 结构专业负责人    |

|   |     |   |                        |    |          |                         |                                |    |                            |             |
|---|-----|---|------------------------|----|----------|-------------------------|--------------------------------|----|----------------------------|-------------|
| 6 | 张勇  | 男 | 2104231982<br>12261416 | 本科 | 暖通<br>空调 | 注册公用设<br>备工程师<br>(暖通空调) | CN2018<br>130052<br>1          | 高工 | 2104231<br>9821226<br>1416 | 暖通专业<br>负责人 |
| 7 | 朱雷鸣 | 男 | 3201141974<br>01162458 | 本科 | 土木<br>工程 | 一级造价工<br>程师             | 建<br>[造]11<br>123300<br>001969 | 高工 | 3201141<br>9740116<br>2458 | 造价(人<br>员)  |

备注：由投标人提出拟派本项目全部设计人员和管理人员，后附人员资质证书（包括学历证书、资格证书等。）

(1) 管建立:

使用有效期: 2025年11月05日  
2026年05月01日



## 中华人民共和国一级注册建筑师 注册证书

根据《中华人民共和国注册建筑师条例》的  
规定, 持证人具备一级注册建筑师执业能力, 准  
予注册 (注册期内有效)。

姓 名: 管建立

性 别: 男

出生日期: 1976年03月29日

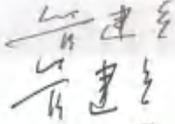
注册编号: 20113301654

聘用单位: 浙江亚厦装饰股份有限公司

注册有效期: 2025年05月14日-2027年05月13日



主任

个人签名: 

签名日期: 2025.11.05

发证日期: 2025年05月14日

中华人民共和国一级注册结构工程师

注册执业证书

本书是中华人民共和国一级注册结构工程师的执业凭证，准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。

姓名 管建立

证书编号 S073301858



NO. S0001633

发证日期 2007年10月25日

持证人具备担任相应高级  
专业技术职务的任职资格。

评委会名称：宁波市工程技术人员高级工程  
师资格第三评审委员会

取得资格时间：2011年12月02日

发证时间：2012年03月07日

发证单位：



证书编号：G3300166053



姓名：管建立

性别：男

出生年月：1976年03月29日

资格名称：高级工程师

专业名称：建筑施工

成人高等教育

# 毕业证书



学生 管建立 性别 男，一九七六年三月二十九日生，于一九八八年二月  
至二〇一〇年六月在本校 土木工程 专业

函授学习，修完 专科起点本科教学计划规定的全部课程，  
成绩合格，准予毕业。

校 名：浙江工业大学

校（院）长：陈立彬

批准文号：(87)教高三字001号  
证书编号：103375201005002644

二〇一〇年六月二十日

查网址：<http://www.chsi.com.cn>

浙江工业大学

普通高等学校  
毕业证书



中华人民共和国国家教育委员会印制

No. 00721400

学生管建立 性别男, 1976 年  
3 月 日生, 于 1994 年 9 月  
至 1997 年 7 月在本校

房屋建筑工程专业 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。

聂秋华

校(院)长:

校 名: 宁波高等专科学校

1997 年 7 月 1 日

学校编号: 970314

姓名 管建立

性别 男 民族 汉

出生 1976 年 3 月 29 日

住址 浙江省慈溪市浒山街道东  
兴苑 1 1 号楼 5 0 4 室



公民身份号码 330222197603290615



中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 慈溪市公安局

有效期限 2017.03.06-2037.03.06

(2) 沈正英:

使用有效期: 2025年12月10日  
- 2026年06月08日



## 中华人民共和国一级注册建筑师 注册证书

根据《中华人民共和国注册建筑师条例》的  
规定, 持证人具备一级注册建筑师执业能力, 准  
予注册 (注册期内有效)。

姓 名: 沈正英

性 别: 女

出生日期: 1987年02月07日

注册编号: 20213203274

聘用单位: 浙江亚厦装饰股份有限公司

注册有效期: 2025年06月16日-2027年06月15日



主任



个人签名: 沈正英

签名日期: 2025.12.10

发证日期: 2025年06月16日

普通高等学校

# 毕业证书



学生 **沈正英** 性别 **女**，一九八七年二月七日生，于二〇〇六年九月至二〇一一年六月在本校 **建筑学** 专业 **五** 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：**扬州大学**

校(院)长：**郭荣**

证书编号：111171201105000089

二〇一一年六月十六日

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



# 中华人民共和国居民身份证

签发机关 苏州市吴江区公安局

有效期限 2015.12.05-2035.12.05

姓名 **沈正英**

性别 **女** 民族 **汉**

出生 1987年2月7日

住址 江苏省苏州市吴江区平望镇万心村(1)新字港2号



公民身份号码 **320525198702072566**



姓 名 沈正英  
性 别 女  
身份证号 320525198702072566  
专业学科 建筑设计  
工作单位 苏州古镇联盟建筑设计  
有限公司  
编 号 10352673

经 苏州市建设工程技术中  
级资格评审委员会 于 2017 年  
9 月 23 日评审，沈正英 已具备  
工程师 职称资格。



发证机关：苏州市人力资源和社会保障局  
2017年11月20日

# 江苏省高级专业技术资格 证书

此证表明持证人具有担任相应专业技术职务的任职资格

姓名：沈正英

性别：女

出生年月：1987-02-07

身份证号：320525198702072566

工作单位：苏州东吴建筑设计院有限责任公司园区分公司



评委会名称：江苏省苏州市建设工程高级专业技术资格评审委员会

资格名称：高级建筑师

系列(专业)：建设工程

专业(学科)：工程设计·建筑设计

证书号：243205002231220058

取得资格时间：2024-09-28

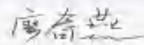
文件号：苏人保专〔2024〕87号



在线证书信息



(3) 廖春燕:

|   |   |  |
|---|---|--|
|    |   |   |
| <h2>中华人民共和国注册公用设备工程师(给水排水)</h2> <h3>注册执业证书</h3>                                     |   |  |
| <p>本证书是中华人民共和国注册公用设备工程师(给水排水)的执业凭证, 准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。</p>                        |   |  |
| 姓名:   | 廖春燕   |  |
| 性别:   | 女   |  |
| 出生日期:   | 1985年04月23日   |  |
| 注册编号:   | CS20253301578   |  |
| 聘用单位:   | 浙江亚厦装饰股份有限公司  |  |
| 注册有效期: 2025年09月03日-2028年09月02日  |   |  |
|  |   |  |
| 个人签名:   |  |  |
| 签名日期:   | 2025.9.12   | 发证日期: 2025年09月03日  |

# 注册公用设备工程师

Registered Utility 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，取得注册公用设备工程师职业资格。



姓名: 廖春燕  
证件号码: 450322198504232046  
性别: 女  
出生年月: 1985年04月  
专业: 给水排水  
批准日期: 2023年11月05日  
管理号: 20231101312000000139



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



# 天津市专业技术职务 任职资格证书

此证表明持证人具备担任相应 副高级 专业技术职务的任职资格

姓 名: 廖春燕

性 别: 女

资 格 名 称: 高级工程师

系 列: 工程技术

专 业: 给水排水工程

评 审 机 构: 天津市工程技术系列市政工程专业副高级职称评审委员

取得资格时间: 2019年12月14日

呈 报 单 位: 中国北方人才市场(天津市人才服务中心)

身 份 证 号: 450322198504232046

证 书 编 号: 2019B003256

验 证 网 站: <http://hrss.tj.gov.cn>



颁 证 机 关:

普通高等学校

# 毕业证书



学生 **廖春燕** 性别 **女**，一九八五年四月二十三日生，于二〇〇三年九月至二〇〇七年六月在本校 **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：



校(院)长：

*张公亮*

证书编号：102941200705002743

二〇〇七年六月二十九日



(4) 张福亮:

## 中华人民共和国注册电气工程师(供配电) 注册执业证书

本证书是中华人民共和国注册电气工程师(供配电)的执业凭证,准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。

姓 名: 张福亮  
性 别: 男  
出生日期: 1988年02月22日  
注册编号: DG20203701223  
聘用单位: 浙江亚厦装饰股份有限公司  
注册有效期: 2025年01月25日-2026年12月31日



个人签名:   
签名日期: 2025年9月22日

发证日期: 2025年01月25日

中华人民共和国注册电气工程师（供配电）

注册执业证书

本证书是中华人民共和国注册电气工程师（供配电）的执业凭证，准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。

姓名 张福亮

证书编号 DG203701223



中华人民共和国住房和城乡建设部

NO. DG0024258

发证日期 2020年09月08日

# 山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力

姓名：张福亮

性别：男

从事专业：电气安装

系列（专业）名称：建设工程

资格名称：高级工程师

评审时间：2023年04月01日

评审委员会：济南市建设工程职务高级评审委员会

身份证号：370705198802223514

证书编号：鲁220100033202636

公布文号：济建发（2023）15号

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

在线验证码：Q7F6R9DP



核准公布部门（章）

公布时间：2023年05月15日

普通高等学校

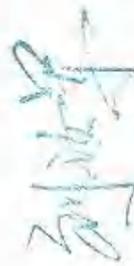
# 毕业证书



学生 张福亮 性别 男，一九八八年 二月 二十二日生，于二〇〇七年 九月至二〇一一年 六月在本校 电气工程及其自动化 专业 四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名： 济南大学泉城学院

校 (院) 长：



证书编号： 140021201105000098

二〇一一年 六月 二十四日



# 学士学位证书

张福亮，男，1988年2月22日生，在 济南大学  
 电气工程及其自动化专业完成了本科学业计划，业已  
 毕业，经审核符合《中华人民共和国学位条例》的规定，授予工学  
 学士学位。



学 校 大 学

校 长

张 涛

学位评定委员会主席

证书编号: 1042742011007150

二〇一一年六月二十四日

(普通高等教育本科毕业生)

姓名 张福亮  
性别 男 民族 汉  
出生 1988 年 2 月 22 日  
住址 山东省潍坊市奎文区廿里堡街道廿里堡村91号



公民身份号码 370705198802223514



中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 潍坊市公安局奎文分局  
有效期限 2019.02.12-2039.02.12

(5) 梅仲华:

|   |   |  |
|---|---|--|
|  |   |   |
| <h2>中华人民共和国一级注册结构工程师<br/>注册执业证书</h2>  |   |  |
| <p>本证书是中华人民共和国一级注册结构工程师的执业凭证，准予持证人在执业范围和注册有效期内执业。</p>                             |   |  |
| 姓 名:  | 梅仲华   |  |
| 性 别:  | 男   |  |
| 出生日期:   | 1968年09月07日   |  |
| 注册编号:   | S20031103433  |  |
| 聘用单位:   | 浙江亚厦装饰股份有限公司  |  |
| 注册有效期: 2024年05月27日-2027年06月30日  |   |  |
| 个人签名:   |  |  |
| 签名日期:   | 2024年9月22日  |  |
|   |   | 发证日期: 2024年05月27日  |

# 中华人民共和国一级注册结构工程师



经全国注册工程师管理委员会(结构)审查

梅仲华

具备一级注册结构工程师执业能力准予注册

全国注册工程师管理委员会(结构)

主任



证书编号 S031103433

发证日期 2003年2月28日

中华人民共和国建设部印制

2003.2.11



粤高取证字第 0900101123186 号  
公民身份号码: 320102196809072878



9 0 0 1 0 1 1 2 3 1 8 6

梅仲华 于二〇〇八年  
十二月，经 广州市建筑工程技  
术高级工程师资格

评审委员会评审通过，  
具备 建筑工程结构设计高级工  
程师  
资格。特发此证



发证机关:

二〇〇九年四月八日

东南大学  
毕业证书  
学士学位证书



证书登记(号)字第 **870802** 号

学生梅仲华系湖南省临湘市人，一九六八年九月生。自一九八七年九月起至一九九一年七月止，在本校土木工程系工业与民用建筑工程专业（四年制）学习，学完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。经审核符合《中华人民共和国学位条例》规定，授予工学学士学位。

东南大学  
校长

A red circular ink seal with the characters "东南大学" (Southeast University) around the perimeter and "校长" (President) in the center. The seal is stamped over the text.

一九九一年七月 日



(6) 张勇:

住房和城乡建设部 中华人民共和国住房和城乡建设部

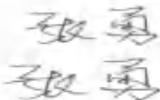


### 中华人民共和国注册公用设备工程师(暖通空调) 注册执业证书

本证书是中华人民共和国注册公用设备工程师  
(暖通空调)的执业凭证,准予持证人在执业范围和  
注册有效期内执业。

姓名:张勇  
性别:男  
出生日期:1982年12月26日  
注册编号:CN20181300521  
聘用单位:浙江亚厦装饰股份有限公司  
注册有效期:2024年11月12日-2027年12月31日



个人签名:   
签名日期: 2025.9.22

中华人民共和国住房和城乡建设部  
行政审批专用章  
(3)  
1701001000045

发证日期:2024年11月12日

# 浙江省高级专业技术职务 任职资格证书

此证表明持证人具备担任相应高级专业技术职务的任职资格。

姓名: 张勇  
性别: 男  
出生年月: 1982年12月26日  
资格名称: 高级工程师  
专业名称: 采暖通风  
取得资格时间: 2018年12月07日



评委会名称: 沈阳市工程系列建筑行业高级专业技术资格评审委员会

身份证号: 210423198212261416

证书编号: G3300404128

查询: 浙江政务服务网 ([www.zjzfw.gov.cn](http://www.zjzfw.gov.cn))

在线验证码: RFMRAS9M



发证时间: 2025年01月03日



普通高等学校



# 毕业证书

学生 张勇 性别 男，一九八二年十二月二十六日生，于二〇〇二年九月至二〇〇六年七月在本校 建筑环境与设备工程 专业

肆年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。



校 名：

校（院）长：吴玉厚

证书编号：101531200605001918

二〇〇六年七月十日

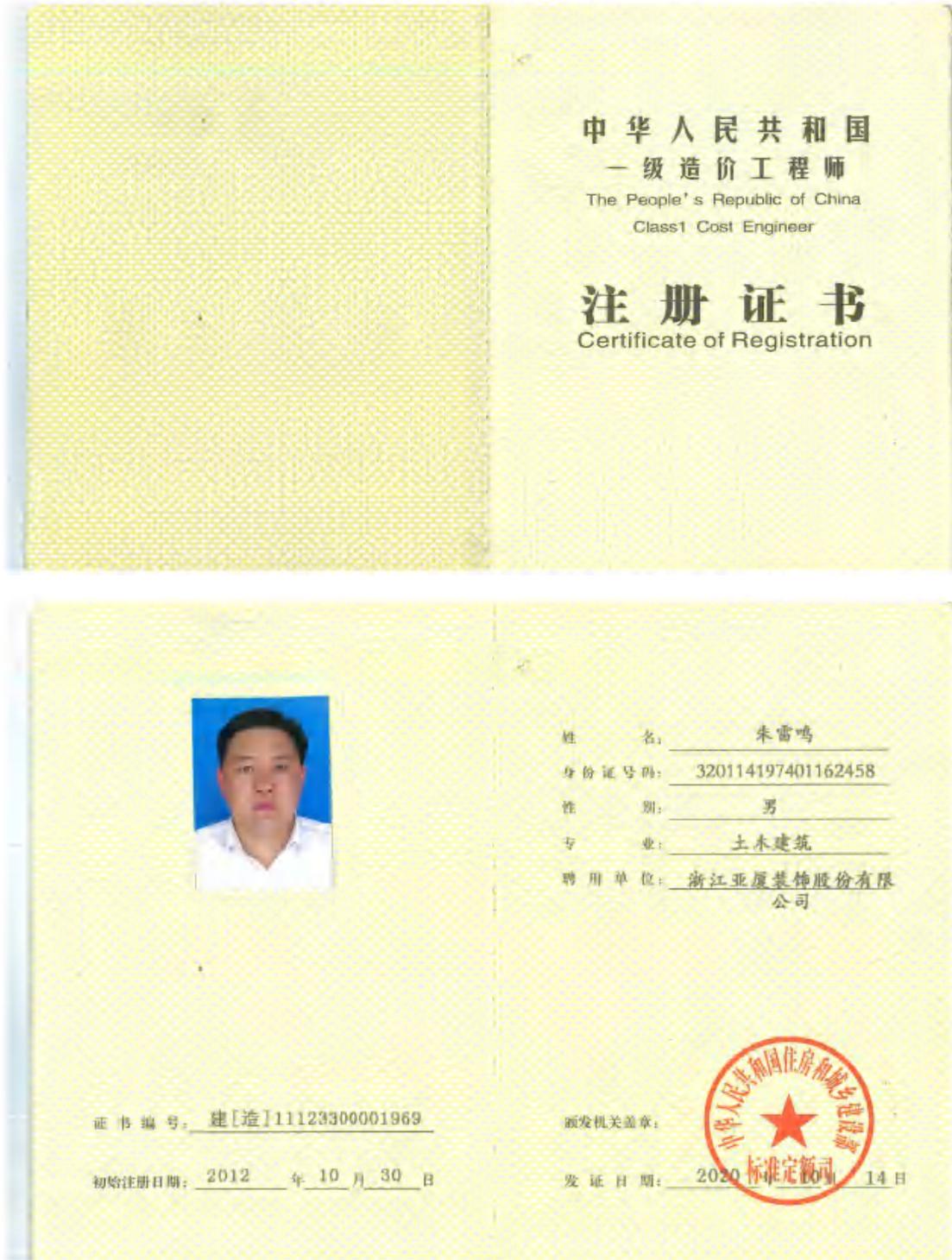
姓名 张勇  
性别 男 民族 满  
出生 1982 年 12 月 26 日  
住址 沈阳市于洪区南阳湖街  
160-3号1-12-2  
公民身份号码 210423198212261416



 中华人民共和国  
居民身份 证

签发机关 沈阳市公安局于洪分局  
有效期限 2017.08.08-2037.08.08

(7)：朱雷鸣



延续注册登记栏

第一次延续注册合格  
有效期至2008年12月31日



第二次延续注册:

有效期至:  
注册受理机关  
公章  
年 月 日

第三次延续注册:

第四次延续注册:

有效期至:  
注册受理机关  
公章  
年 月 日

有效期至:  
注册受理机关  
公章  
年 月 日

变更注册登记栏

现聘用单位:

现聘用单位:

注册受理机关  
公章  
年 月 日

注册受理机关  
公章  
年 月 日

现聘用单位:

现聘用单位:

注册受理机关  
公章  
年 月 日

注册受理机关  
公章  
年 月 日



(加盖审批部门钢印有效)

姓名 朱雷鸣  
Name

性别 男  
Sex

出生年月 1974.1  
Date of Birth

工作单位  
Establishment

专业名称 建筑工程

Profession Series

资格名称 高级工程师

Post Qualification

授予时间 2012.10.22

Conferment Date



发证机关  
Issued by

普通高等学校

# 毕业证书



学生 朱雷鸣 性别男 ， 1974 年 1 月 16 日生，于 2010 年 3 月至 2012 年 7 月在本校 网络教育 土木工程(工民建方向) 专业

专科起点2. 并制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。



校 名：

校（院）长：陈春阳

证书编号：106137201205006903

2012 年 7 月 10 日

姓名 朱雷鸣

性别 男 民族 汉

出生 1974 年 1 月 16 日

住址 南京市江宁区秣陵街道文  
化名园唯美居4幢101室



公民身份号码 320114197401162458



中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 南京市公安局江宁分局

有效期限 2016.06.09-2036.06.09



# 江苏省社会保险权益记录单

## (参保单位)



请使用官方江苏智慧人社APP扫描验证

参保单位全称： 浙江亚厦装饰股份有限公司江苏分公司

现参保地： 建邺区

统一社会信用代码： 91320105575903657D

查询时间： 202506-202512

共1页，第1页

| 单位参保险种 | 养老保险 | 工伤保险               | 失业保险            |      |
|--------|------|--------------------|-----------------|------|
| 缴费总人数  | 162  | 162                | 162             |      |
| 序号     | 姓名   | 公民身份号码(社会保障号)      | 缴费起止年月          | 缴费月数 |
| 1      | 朱雷鸣  | 320114197401162458 | 202506 - 202511 | 6    |

说明：

- 本权益单涉及单位及参保职工个人信息，单位应妥善保管。
- 本权益单为打印时参保情况。
- 本权益单已签具电子印章，不再加盖鲜章。
- 本权益单记录单出具后有效期内（6个月），如需核对真伪，请使用江苏智慧人社APP，扫描右上方二维码进行验证（可多次验证）。



打印时间：2025年12月26日

## 投标人业绩情况

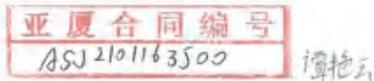
| 委托方                       | 项目名称                      | 项目地点和规模  | 合同内容   | 合同金额<br>(万元)       | 合同签订时<br>间         | 备注 |
|---------------------------|---------------------------|--|--|--------------------|--------------------|----|
| 湖南御家<br>化妆品制<br>造有限公<br>司 | 全球面膜智能<br>生产基地项目          | 长沙市岳麓区竹<br>韵路 390 号                              | 包含但不限于全<br>球面膜智能生产<br>基地 1-2#栋精装<br>方案及施工图等<br>设计, 施工过程<br>指导服务及工程<br>验收的全过程服<br>务等 (详见合同) | 274.647720 万<br>元  | 2021 年 2 月 1<br>日  |    |
| 德州市德<br>城区人民<br>政府办公<br>室 | 德州市德城区<br>文化中心建设<br>深化设计  | 德州市德城区大<br>学西路以北、尚学<br>路以南、肖月小区<br>以东、德兴北路以<br>西 | 室内装饰方案、<br>室内装饰初步设<br>计、室内装饰施<br>工图设计 (详见<br>合同)   | 128.6975 万元        | 2021 年 8 月 6<br>日  |    |
| 安徽中安<br>创谷科技<br>园有限公<br>司 | 中安创谷科技<br>园二期室内装<br>饰装修设计 | 中安创谷科技园<br>二期位于望江西<br>路和火龙地路交<br>口西北角            | 整体室内装饰设<br>计 (详见合同)  | 暂定合同<br>价:882.2 万元 | 2021 年 7 月<br>28 日 |    |

|               |                      |   |  |        |                 |  |
|---------------|----------------------|---|--|--------|-----------------|--|
| 江苏省测绘工程院      | 江苏省基础测绘中心项目室内装饰工程设计  | 南京市建邺区江心洲街道纬七路隧道以北，中新大道(葡园路)以西、宏俊街(红光路)以南 | 方案设计、初步设计、施工图设计、配合施工图审查(详见合同)                            | 297 万元 | 2022 年 3 月 19 日 |  |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 中原科技城智慧岛展厅升级改造       | 郑州市郑东新区龙子湖平安大道与明理路                        | 内装方案及施工图设计(详见合同)   | 120 万元 | 2022 年 7 月 20 日 |  |
| 奉新时代新能源材料有限公司 | 奉新时代新能源材料有限公司办公楼建设项目 | 江西省宜春市奉新县高新技术产业园区天工南大道 3999 号             | 室内装饰设计、二次机电、软装设计、灯光设计(详见合同)                              | 290 万元 | 2023 年 1 月 29 日 |  |
| 南京赛宁信息技术有限公司  | 赛宁网安卓越中心展厅室内装饰装修项目   | 南京市江宁区秣周东路 12 号悠谷 2 号楼 15 楼               | 赛宁网安卓越中心展厅装饰设计、装饰配套机电设计、设计概算、展陈文字设计、智能化设计、现场跟踪设计服务(详见合同) | 42 万元  | 2023 年 6 月 28 日 |  |

|                |                                |                           |  |              |                  |  |
|----------------|--------------------------------|---------------------------|--|--------------|------------------|--|
| 河南省纺织建筑设计院有限公司 | 中原 AI 科技谷第二标段项目 4 号地精装方案及施工图设计 | 郑州市（详见合同）                 | 方案及施工图设计（详见合同）                               | 700.85975 万元 | 2024 年 12 月 31 日 |  |
| 海南明阳智慧能源有限公司   | 明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目            | 海南省三亚市崖州区                 | 装修设计前期服务、室内设计方案深化设计、初步设计、施工图设计以及施工现场服务（详见合同） | 218 万元       | 2024 年 5 月 30 日  |  |
| TCL 华星光电技术有限公司 | TCL 先进半导体显示产业总部项目 18 至 20 层项目  | 深圳市南山区深湾二路与白石路交界处东南角、详见合同 | 室内硬装装饰设计、软装设计、室内导视系统设计（详见合同）                 | 58.851942 万元 | 2025 年 1 月 15 日  |  |

备注：后附项目证明材料（如合同、业主证明等），证明文件中需清晰体现合同签订时间、设计范围、内容、金额等）。以上证明文件应为原件扫描件。

## (1) 全球面膜智能生产基地



### 全球面膜智能生产基地室内精装修设计合同

委托单位（简称甲方）：湖南御家化妆品制造有限公司

设计单位（简称乙方）：浙江亚厦装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，甲乙双方就全球面膜智能生产基地室内精装修工程 设计及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

#### 第一条 项目名称、地点、区域范围

- 1.1 项目名称：全球面膜智能生产基地
- 1.2 项目地点：长沙市岳麓区竹韵路390号
- 1.3 项目区域范围（暂估面积）：面积为68661.93m<sup>2</sup>
- 1.4 项目服务内容：包含但不限于全球面膜智能生产基地1-2#栋精装方案及施工图等设计，施工过程指导服务及工程验收的全过程服务等。

#### 第二条 设计依据

- 2.1 建设工程批准文件。
- 2.2 甲方提供的基础资料（详见第四条）及设计任务书。
- 2.3 通用依据
- 2.3.1 乙方应严格按照甲方提供的设计资料及有关文件进行设计工作，接受甲方对本工程设计各项指令性书面意见。
- 2.3.2 乙方应向甲方提供的设计文件应严格遵守《建筑装饰工程设计文件编制深度的规定》及各专业的规范标准、国家强制性条文的有关规定。
- 2.3.3 乙方所完成的设计内容及成果深度必须满足甲方根据本项目的特殊性提出的有关设计图纸方面的要求，并能满足指导招标和工程施工要求。
- 2.3.4 乙方应在施工图设计完成之前对主要设计装修材料进行选择，提出具体的色彩、材料质量标准等建议，并与甲方协商确认后标注于施工图设计图纸材料说明中，参与工程施工过程中的主要材料的定板定样工作。

#### 第三条 设计内容、范围、深度

- 3.1 平面图设计阶段：室内设计区域相关的功能布局图纸和建筑平面图等数据。
- 3.2 概念及效果图设计阶段在平面图设计经甲方书面确认后，完成概念及效果图设计。



3.3施工图设计阶段：在概念及效果图设计经甲方书面确认后，完成装饰施工图设计（含给排水与强电施工图设计、弱电与消防系统位置示意、软装布置设计方案书，以及最终材料选购配置清单、样板，以及装修估算清单），配合消防单位完成二次装修消防设计及报建工作。

3.4软装设计，依据深化设计及施工图进行的软装整体搭配建议。

3.5设计完全定稿后提供施工图蓝图4份，另含全套电子版本文件（不限于如CAD、3D、PDF、PPT等）。

#### 第四条 甲方需提交的基础资料

##### 4.1甲方需提交的资料

| 序号 | 资料及文件名称                          | 份数 | 提交日期               | 备注 |
|----|----------------------------------|----|--------------------|----|
| 1  | 全套建筑平面图（CAD电子文档）及建筑效果图           | 1  | 合同签订之日起2个工作日内      |    |
| 2  | 全套土建最终施工图（含建施、空调、水、电一次设计）CAD电子文档 | 1  | 提交日期以不影响乙方设计工作开展为限 |    |
| 3  | 项目报批许可文件，如有加建部分的图纸及相关许可文件        | 1  | 提交日期以不影响乙方设计工作开展为限 |    |

甲方在规定的时间内提交上述基础资料及文件，乙方有义务对甲方提交的基础资料及文件进行审查，并不得以文件及资料不完整、不正确或超时限为由免除自身的责任。双方在资料交接时都应在资料清单上签字予以认可。乙方收到上述资料之日起3个工作日内无异议，视为对上述资料的认可。

#### 第五条 设计内容、设计成果提交

##### 5.1 设计内容、设计成果提交

| 序号 | 设计阶段      | 设计成果及文件名称  | 份数                  | 提交日期   |
|----|-----------|--|---------------------|--|
| 1  | 平面及概念设计阶段 | 1、平面布置图，阐述整个项目纲要，以帮助甲方理解，并解说其设计理念平面方案汇报图册；<br>2、根据设计任务书提交室内设计区域的概念图；包括选择家具图概念和装饰材料概念图。 | 电子版和汇报图册各1份         | 2021年2月2日前   |
| 2  | 效果图设计阶段   | 主要功能区的设计效果图  | 电子版1份、<br>纸质版效果图册4份 | 2#栋：收到甲方概念方案函件确认后20个工作日。<br>1#栋：收到甲方概念方案函件确认后25个工作日。 |
|    |           | 1、完成有关各项专业设计协调后；乙方按综合其它专业需求下完成最终版本平面图、立面图和大样图等交于发包方以便招标、存档之用                           | 4份施工蓝图（不小于A2规格）及电子版 | 2#栋：收到甲方效果图方案函件确认后30个工作日。<br>1#栋：收到甲方效果图方案           |

|   |         |  |  |              |
|---|---------|--|--|--------------|
| 3 | 施工图设计阶段 | <p>2、该阶段提交的设计图纸有：(1)设计说明；(2)平面布置图；(3)地面拼花图；(4)天花布置/照明平面布置图；(5)给排水、电气、设备线路平面布置图/点位图；(6)强弱电开关插座及照明暖通空调新风系统点位图；(7)立面图；(8)剖面图、节点大样图；(9)地坪布置图；(10)家具布置尺寸平面图(11)消防点位图；</p> <p>注：水电系统图分别提交。</p> <p>3、全套物料规格（包括但不限于：瓷砖、石材、装饰灯具、洁具、五金、窗帘、地毯、布料）；主材物料清单白皮书（主材物料手册具有以下内容：物品名称、品牌（两个以上）、厂家、厂家型号、规格型号、使用位置和图纸上的对应编号，材料图片）三份，材料实物样板一套。</p> <p>4、软装概念设计</p> <p>5、提供装修工程设计概算书。</p> |  | 确认函件后40个工作日。 |
| 4 | 施工实施阶段  | 负责现场施工跟进，图纸解析，解决施工中有关设计问题，负责设计变更，参加隐蔽工程验收和竣工验收。协助完成材料选版定版。   |  | 直至项目竣工验收完毕   |

一、二、三、四、五、六、七、八、九、十、十一、十二、十三、十四、十五、十六、十七、十八、十九、二十、二十一、二十二、二十三、二十四、二十五、二十六、二十七、二十八、二十九、三十、三十一、三十二、三十三、三十四、三十五、三十六、三十七、三十八、三十九、四十、四十一、四十二、四十三、四十四、四十五、四十六、四十七、四十八、四十九、五十、五十一、五十二、五十三、五十四、五十五、五十六、五十七、五十八、五十九、六十、六十一、六十二、六十三、六十四、六十五、六十六、六十七、六十八、六十九、七十、七十一、七十二、七十三、七十四、七十五、七十六、七十七、七十八、七十九、八十、八十一、八十二、八十三、八十四、八十五、八十六、八十七、八十八、八十九、九十、九十一、九十二、九十三、九十四、九十五、九十六、九十七、九十八、九十九、一百

5.2 乙方应在约定时间内向甲方提交阶段设计成果，经评审后，甲方有权决定是否采用，有权对设计细节提出质疑和修改要求。甲方决定不予采用的，乙方应于收到甲方的书面通知后7天内根据甲方的修改要求修改完成后再次提交，修改成果未按期交付的，由乙方承担延迟交付的违约责任；

5.3 乙方下一阶段设计工作的开始应以甲方书面认可作为启动依据；否则乙方进行的工作甲方不予认可，也不支付相关费用，且不承担违约责任。

5.4 乙方必须保证其设计成果满足政府相关部门的报批、报建要求。

#### 第六条 设计费用及支付

6.1 本设计项目采用按建筑面积全费用包干综合单价：40元/m<sup>2</sup>，面积约为68661.93m<sup>2</sup>，合同总价暂定为人民币2746477.20元（大写：贰佰柒拾肆万陆仟肆佰柒拾柒元贰角）。结算按规划许可证面积（不含地下室）。

6.2 合同综合单价包括完成合同项下全部内容（包括但不限于本合同文件、附表及附件等所约定的所有义务、责任和条件等）所需的全部费用，包括但不限于：设计报酬、现场踏勘费用、成果制作费用、方案汇报费用、后续服务费用、差旅费用、利润、配合报建、验收、税金等为完成本项目所约定的义务所需支出的全部费用。设计费用综合单价不得以任何理由调整，除非甲方对设计内容发生重大变更、调整或增加的，双方另行协商。

#### 6.3 各阶段设计费用明细及支付时间

| 设计内容与时间                | 付款比例        | 付款条件及时间  |
|------------------------|-------------|--|
| 第一次付款：（项目方案设计启动）       | 支付暂定总价的20%  | 合同生效后，甲方发出设计开工通知书7个工作日内支付。                       |
| 第二次付款：（概念及平面方案设计确认、完成） | 支付至暂定总价的35% | 乙方向甲方提交概念及平面方案设计所规定成果和电子文件，并经甲方会审、书面认可后7个工作日内支付。 |
| 第三次付款：（效果图方案确定、完成）     | 支付至暂定总价的55% | 乙方向甲方提交效果图设计所规定成果和电子文件，并经甲方会审、书面认可后7个工作日内支付。     |
| 第四次付款：（施工图设计确定、完成）     | 支付至暂定总价的90% | 乙方向甲方提交施工图设计所规定成果和电子文件，并经甲方会审、书面认可后7个工作日内支付。     |
| 第五次付款：                 | 支付剩余合同结算金额  | 精装修工程通过竣工验收合格后7个工作日内支付。                          |

6.4 甲方每次付款前，乙方须先提供合法有效的增值税（税率为6%）专用发票（含发票联和抵扣联），否则甲方有权拒绝付款，且不承担任何违约责任，乙方不得以此为由拒绝履行其义务，由此产生的全部损失和责任由乙方承担。

6.5 设计费支付采用银行转账支付方式，甲方向本合同项下乙方提供的指定账户转账支付，乙方账户信息如下：

户名：浙江亚厦装饰股份有限公司

开户行：中国建设银行股份有限公司上虞支行

账号：3300 1656 4350 5000 6334

乙方的上述账户信息如有变更，应于甲方付款的前5日内书面通知甲方，并经甲方书面同意，否则仍以未变更的账户信息为准，由此产生的全部损失及责任由乙方承担，乙方不得以未收到本合同价款为由拒绝履行其义务。

### 第七条 双方责任

#### 7.1 甲方责任

7.1.1 甲方按本合同第四条规定的内容，应当在规定的时间内向乙方提交基础资料及文件，并对其完整性、正确性负责。

7.1.2 因甲方原因，甲方提交上述资料及文件超过规定期限，经甲方书面核准后乙方按合同第四条约定交付设计文件时间相应顺延。

7.1.3 甲方如需要在本合同约定的工作量之外委托乙方完成其他工作的，应以书面形式将具体工作范围、费用、完成时间及付款形式等主要内容的通知乙方。如无甲方正式书面委托而进行的工作量，甲方不予结算。

7.1.4 甲方收到乙方交付的设计文件后，必须对乙方提交的设计成果进行签收，此处签收只代表甲方收到乙方文件，并不免除因设计不符合要求而应由乙方承担的责任。

7.1.5 甲方按合同约定向乙方支付设计费。

7.1.6 甲方应保护乙方的投标文件、设计方案、文件、资料图纸、数据、计算软件和专有技术。

7.1.7 甲方联系人：璁石，电话：135 7488 5797；阳木；联系电话：177 8897 6996。

## 7.2 乙方责任

7.2.1 本项目设计师：马里奥，电话：136 5142 4368；

在工程竣工之前，乙方应保证该工程主要设计人员的稳定（设计团队配置详见附件1），以确保设计后现场服务的质量。如乙方中途更换主要设计人员，必须经甲方书面认可，如乙方事先未征得甲方同意擅自自行更换设计师的，乙方按照10000元/次的违约金标准承担违约责任。如甲方认为乙方人员资质及配合度不符合甲方要求时，甲方有权要求乙方予以更换，乙方应当在5日内予以更换；

7.2.2 乙方应按合同约定的内容、进度和份数向甲方提交设计文件和电子文档，进行方案的设计、修改、深化以及调整工作。乙方提交设计成果后需经甲方书面确定后方能进行下一阶段的设计任务，否则由此引起的责任及损失均由乙方承担。乙方应保证设计文件的质量符合国家和地方的有关要求，符合甲方设计任务要求，且满足建设部《建筑装饰工程设计文件编制深度的规定》及各专业的规范规程、国家强制性条文的有关规定，并对设计的适应性、正确性、完整性、安全性、合理性负责。如乙方设计文件不符合甲方设计要求，乙方应及时修改，由此导致的费用增加及延期交付责任均由乙方承担。

7.2.3 乙方采用的主要技术标准是：国家和项目所在地现行技术标准。

7.2.4 乙方按合同约定时限交付设计资料及文件，负责向甲方及施工单位进行设计交底，及时处理有关设计问题，并及时参加工程竣工验收。

7.2.5 在设计时间合理的情况下，甲方如需要乙方提前递交每阶段设计成果的，由双方协商确定，但乙方不得因此增加设计费。

7.2.6 乙方应保护甲方的知识产权及信息、资料，不得向第三人泄露、转让提交的产品图纸及甲方委托乙方设计出的设计图纸等技术经济资料。如发生以上情况，乙方应按本合同设计费的30%向甲方支付违约金，同时甲方有权要求乙方赔偿一切损失。

7.2.7 乙方的设计方案应做到经济合理，若甲方认为乙方的设计存在超预算的现象，甲方有权向乙方提出质疑，必要时可要求乙方提供计算书等资料，乙方必须给予合理解释并积极配合。

7.2.8乙方应根据甲方要求参加图纸会审会、技术交底会，在工程施工期间，提供技术咨询、现场技术指导 and 解决现场施工问题，参加验收等。

7.2.9乙方应保障在提供服务期间自身人员的安全，乙方人员或因乙方人员造成的甲方、任何第三方的一切人身、财产损害均由乙方自行承担，与甲方无关。

7.2.10乙方负责施工过程中的修改设计，包括变更设计及补充设计，不得以此为要求增加设计费（超出合同设计范围以外且经双方书面确认的内容除外）。

7.2.11有关施工服务（如设计变更等），乙方应做到24小时到位，特殊情况也应在48小时到位，配合解决相关问题。设计图纸修改量不大时，乙方应48小时内完成修改，并向甲方提供修改文件。

7.2.12已与甲方签字确认后的设计成果，甲方要求乙方修改的，需要增加设计费。每次的修改和新增设计，甲方必须以书面形式将具体修改和新增的设计范围、完成时间等主要内容通知乙方，不接受口头通知。

#### **第八条 保密及知识产权**

8.1乙方因为履行本合同而获得的甲方的项目资料，包括但不限于甲方提供的技术资料，图纸，以及设计人依据本合同所完成的全部设计成果和资料，均属于甲方的商业秘密，未经甲方允许，乙方及其设计人员不得复制，不得向无关人员或第三方展示、传阅或泄露。

8.2 本合同项下乙方的设计图纸、过程设计成果、方案等一切智力创造成果及知识产权均归属于甲方。

8.3乙方保证所提交的设计成果（图片、文件、图纸、说明、电子文件等）及设计过程符合国家相关法律的规定，不会侵犯第三人的任何权利（含专利、专有技术、商业秘密等知识产权及其他相关权利等），并已取得必要的政府批注，第三方许可/同意/认同等。

8.4乙方对设计成果进行宣传及出版需事先征得甲方书面同意。未经甲方事先书面许可，乙方不得将该设计成果应用于其他项目或提供给任何第三方。

8.5 乙方违反本条关于知识产权的保护与保密责任约定的，乙方应向甲方支付设计费总额5%作为违约金，同时，甲方有权解除合同并拒付未付款项。给甲方造成其他损失的，乙方应当予以赔偿。

#### **第九条 违约责任**

9.1 甲方室内精装修硬装工程成本限额为1500元/㎡，设计各阶段因乙方原因致使该工程造价超过限额设计指标，每超过限额标准的5%，乙方需向甲方支付20万元违约金，甲方设计限额变更除外。

9.2甲方应按本合同约定的金额和时间向乙方支付设计费，如延迟付款超过15天的，从第16天起甲方应按合同总价的千分之二/天的标准向乙方支付逾期违约金，违约金总金额不超过合同金额的20%。

9.3 除甲方书面同意延期外，乙方延期交付设计资料及设计文件的，每延期一日，乙方应按合同总价的千分之二标准向甲方支付逾期违约金。乙方逾期超过15天时，甲方有权单方解除合同，要求乙方返还

已支付的所有款项，且乙方需按照设计费总额的20%向甲方支付违约金，违约金不足以弥补甲方损失的，乙方应当予以赔偿。

9.4 乙方对设计资料及文件出现的遗漏或错误负责修改或补充，由此引起的延期交付责任及费用增加由乙方承担。由于乙方错误造成工程质量事故损失，乙方除负责采取补救措施外，应退还甲方已支付的全部款项，并赔偿甲方因此遭受的全部损失（包含商誉损失）。如因此造成第三方损失的，由乙方负责赔偿，甲方先行赔付的，有权向乙方追偿，具体以甲方损失清单为准。

9.5 甲方逾期15天不履行交付资料或无故不履行签收，确认设计成果的义务，不通知开始下阶段设计或逾期付款超过2个月的，视为甲方单方终止合同，参照合同10.3条款结算。

9.6 乙方不得将本合同项下乙方的权利或义务全部或部分转让或分包给第三方。否则，甲方有权随时解除合同，并要求乙方退还全部已收款项，并赔偿合同总金额的20%作为违约金，违约金不足以弥补甲方损失的，乙方应予赔偿。

9.7 若乙方未能采取令甲方满意的有效措施解决涉嫌侵权的问题，或因侵犯第三方在先权利导致乙方不能履行合同的，甲方有权单方终止合同，乙方应退还全部设计费，并支付设计费总额的20%作为违约金，违约金不足以弥补甲方损失的，乙方应予赔偿。

9.8 本合同项下乙方违约行为（包括但不限于以下违约行为：设计失误；因乙方原因，终止合同；未按时提供设计成果；侵权；擅自更换主要设计人员；甲方提出更换设计人员，拒不更换；对甲方提出的合理修改、变更，拒不调整等）应赔偿甲方因此遭受的全部损失，违约金若不足以弥补甲方损失的，乙方需予以全部补足。

9.9 乙方违反本合同相关约定的，除应当承担违约责任外，因乙方违约导致甲方产生其他损失的，乙方应当依法赔偿甲方因此产生的直接损失（包括且不限于甲方向第三方支付违约金及赔偿金、甲方遭受的有关部门的罚款、律师费、诉讼费、仲裁费、保全费、调查取证费、差旅费等）。

#### 第十条 合同的变更、解除及终止

10.1 经甲乙双方协商一致，可以变更合同内容，但双方必须就所变更的内容达成书面协议。若就变更内容双方未达成书面协议，或书面协议内容不明，则视为合同内容未变更。

10.2 合同生效后，乙方在设计成果质量、进度、人员配合及服务等方面不满足甲方要求的，经甲方书面通知后仍未改进令甲方满意的，甲方有权单方解除合同，甲方将根据乙方实际完成并验收合格工作量的80%进行结算支付设计费。

10.3 在合同履行期间，因甲方单方面终止或解除合同，应提前15天以书面形式通知乙方，甲方根据乙方已进行的实际验收合格的工作量支付相应费用，乙方未开始设计工作的，不退还甲方已付的款项；已开始设计工作的，甲方应根据乙方已提交并验收合格的实际工作量于通知终止或解除合同之日后15个工作日内向乙方支付设计费，如设计工作在设计的某一个阶段不足一半时，按该阶段设计费的

一半支付；超过一半时，按该阶段设计费的全部支付。

10.4 如乙方终止合同或解除合同，应提前15天以书面形式通知甲方，征得甲方书面同意后，返还甲方已支付的所有款项，并按照本合同约定的合同暂定总价的20%支付违约金。违约金不足以弥补甲方损失的，乙方应当全额赔偿，损失以甲方清单为准。

#### 第十一条 其他

11.1 本合同未尽事宜，双方可签订补充协议，补充协议作为附件，有关协议及双方认可的来往电报、传真、会议纪要等，均为本合同组成部分，与本合同具有同等法律效力。

11.2 由于不可抗力因素致使合同无法履行时，双方应及时协商解决。

11.3 本合同项下约定需要通知或确认处，由双方通过本合同约定的联系人及联系方式进行通知与确认。双方的联系人及联系方式如有变更，应于变更前三日内书面通知对方，否则仍以未变更的联系人及联系方式为准，由此造成的损失，由怠于通知方承担。

11.4 双方确认本合同载明地址为有效送达地址。如直接送达，以对方签收时间视为接收时间；如以邮寄形式送达，以邮戳时间视为接收时间；如以电子邮件形式送达，则以电子邮件进入对方电子邮箱的时间为接收时间。如一方在合同所载明的联系地址发生变更，应在三日内书面通知合同相对方，如未通知，则合同所载明的地址视为有效送达地址，一方在向另一方送达与合同有关的书面文件时，在按有效地址采取快递方式邮寄后，被本人签收、他人代收、被拒收或退回之日均为有效送达之日，双方同意人民法院参照本协议约定方式进行送达。

11.5 本合同发生争议，双方当事人应及时协商解决，协商不成时，双方当事人向本项目所在地法院提出起诉。

11.6 本合同一式肆份，甲方贰份，乙方贰份，均具有同等法律效力。

11.7 本合同经双方签章后生效。

甲方：湖南御家化妆品制造有限公司  
法定代表人：张虎儿  
委托代理人签字：  
地址：长沙高新开发区青山路668号  
开户银行：上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行  
账号：66150155200003051

签约日期：2021.1.29

乙方：浙江亚厦装饰股份有限公司  
法定代表人：张小明  
委托代理人签字：  
地址：浙江省绍兴市上虞章镇工业新区  
开户银行：中国建设银行股份有限公司上虞支行  
账号：3300 1656 4350 5000 6334  
签约日期：

附件1: 乙方设计团队配置

| 序号 | 姓名              | 职务      | 手机          | 邮箱                 | 备注    |
|----|-----------------|---------|-------------|--------------------|-------|
| 1  | 丁泽成             | 项目总指挥   | /           | /                  | 集团董事长 |
| 2  | 管建立             | 项目负责人   | /           | /                  |       |
| 3  | 孔进              | 商务负责人   | 13400848008 | 1007603974@qq.com  |       |
| 4  | 邹春辉             | 项目总监    | 15818711555 | 347122382@qq.com   |       |
| 5  | 马里奥Mario Pavone | 设计总监    | 13651424369 | 15986405024@qq.com |       |
| 6  | 马康威 KDI         | 主创设计师   | /           | /                  |       |
| 7  | 刘恒垣 Herry       | 主创设计师   | /           | /                  |       |
| 8  | 夏佳星             | 主创设计师   |             |                    |       |
| 9  | 吴伟              | 施工图设计师  | /           | /                  |       |
| 10 | 张邦文             | 施工图设计师  | /           | /                  |       |
| 11 | 刘书泉             | 施工图设计师  | /           | /                  |       |
| 12 | 叶方涛             | 效果图设计师  | /           | /                  |       |
| 13 | 冯文修             | 软装负责人   | /           | /                  |       |
| 14 | 符明显             | 软装设计师   | /           | /                  |       |
| 15 | 庞景文             | 方案设计师   | /           | /                  |       |
| 16 | 单春虎             | 方案设计师   | /           | /                  |       |
| 17 | 陈凯              | 方案设计师   | /           | /                  |       |
| 18 | 於剑霞             | 给水排水负责人 | /           | /                  |       |
| 19 | 孔祥敏             | 暖通空调负责人 | /           | /                  |       |
| 20 | 黄玉蓉             | 机电负责人   | /           | /                  |       |
| 21 | 余剑锋             | 结构负责人   | /           | /                  |       |
| 22 | 黄世超             | 机电设计师   | /           | /                  |       |
| 23 | 石国永             | 电气设计师   | /           | /                  |       |

附件2：时间计划表

1栋工作时间计划表

| 序号 | 分类          | 工作阶段时间          | 时间安排                | 工作安排         | 备注          |
|----|-------------|-----------------|---------------------|--------------|-------------|
| 1  | 平面及概念设计阶段   | 2021年2月2日前      | 2021年2月2日前          | 平面阶段         | 计划2月2日第一轮汇报 |
|    |             |                 |                     | 草图及分析        |             |
|    |             |                 |                     | 概念文本制作及调整    |             |
| 2  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021.2.2-2021.2.3   | 审核确认         |             |
| 3  | 平面及概念设计修改时间 |                 | 2021.2.3-2021.2.7   | 修改           | 含汇报         |
| 4  | 效果图设计阶段     | 概念方案函件确认后25个工作日 | 2021.3.1-2021.4.4   | 室内效果图        | 含汇报         |
|    |             |                 |                     | 深化文本及调整      |             |
|    |             |                 |                     | 主要功能区效果图     |             |
|    |             |                 |                     | 深化文本及调整      |             |
| 5  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021.4.5-2021.4.8   | 审核确认         |             |
| 6  | 效果图设计修改时间   |                 | 2021.4.9-2021.4.18  | 修改           |             |
| 7  | 施工图设计阶段     | 效果图方案确认后40个工作日  | 2021.4.19-2021.6.13 | 室内立面施工图      | 含汇报         |
|    |             |                 |                     | 室内大样全套施工图    |             |
|    |             |                 |                     | 机电图          |             |
| 8  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021.6.14-2021.6.17 | 施工图审核        |             |
| 9  | 施工图修改时间     |                 | 2021.6.18-2021.6.30 |              |             |
| 10 | 施工阶段        | 现场协调            |                     | 根据甲方要求提供现场服务 |             |

2栋工作时间计划表

| 序号 | 分类          | 工作阶段时间          | 时间安排                    | 工作安排         | 备注              |
|----|-------------|-----------------|-------------------------|--------------|-----------------|
| 1  | 平面及概念设计阶段   | 2021年2月2日前      | 2021年2月2日前              | 平面阶段         | 计划2月2日<br>第一轮汇报 |
|    |             |                 |                         | 草图及分析        |                 |
|    |             |                 |                         | 概念文本制作及调整    |                 |
| 2  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021. 2. 2-2021. 2. 3   | 审核确认         |                 |
| 3  | 平面及概念设计修改时间 |                 | 2021. 2. 3-2021. 2. 7   | 修改           | 含汇报             |
| 4  | 效果图设计阶段     | 概念方案函件确认后20个工作日 | 2021. 2. 22-2021. 3. 21 | 室内效果图        | 含汇报             |
|    |             |                 |                         | 深化文本及调整      |                 |
|    |             |                 |                         | 主要功能区效果图     |                 |
|    |             |                 |                         | 深化文本及调整      |                 |
| 5  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021. 3. 22-2021. 3. 25 | 审核确认         |                 |
| 6  | 效果图设计修改时间   |                 | 2021. 3. 26-2021. 4. 4  | 修改           |                 |
| 7  | 施工图设计阶段     | 效果图方案确认后30个工作日  | 2021. 4. 5-2021. 5. 15  | 室内立面施工图      | 含汇报             |
|    |             |                 |                         | 室内大样全套施工图    |                 |
|    |             |                 |                         | 机电图          |                 |
| 8  | 甲方审核确认时间    |                 | 2021. 5. 16-2021. 5. 20 | 施工图审核        |                 |
| 9  | 施工图修改时间     |                 | 2021. 5. 21-2021. 5. 31 |              |                 |
| 10 | 施工阶段        | 现场协调            |                         | 根据甲方要求提供现场服务 |                 |

附件3：廉洁协议

## 廉洁协议

甲方（委托单位）：湖南御家化妆品制造有限公司

注册地址：长沙高新开发区青山路668号

法定代表人：张虎儿

乙方（设计单位）：浙江亚厦装饰股份有限公司

注册地址：浙江省绍兴市上虞章镇工业新区

法定代表人： 张小明

为规范企业经营活动，维护甲乙双方的共同利益，遵循公平、公开和诚实信用的原则；防止违法违规和不廉洁问题的发生，维护双方合法权益，经双方协商一致签订本《廉洁协议》。

### 第一条 甲乙双方的责任

- 1.1严格遵守《反不正当竞争法》等国家有关法律、法规。
- 1.2严格进行正当的商业交往。
- 1.3甲乙双方不得为获取不正当的利益，采用任何方式损害另一方的权益。

### 第二条 甲方义务

- 2.1不向乙方索取或接受乙方任何形式的现金、银行卡、有价证券、支付凭证和贵重礼品等。
- 2.2不得以咨询费、劳务费等名义向乙方索要合同以外的各种费用，不在乙方报销应由本单位或个人承担的费用。
- 2.3不接受乙方提供的公款旅游和高消费健身、娱乐等活动，不参加乙方组织的有可能影响公正履行合同的宴请等活动。
- 2.4不要求乙方为自己亲友的经营活动提供便利条件。
- 2.5不准在乙方合同签订、验收、付款等正常按约履行时为索取合同约定以外的费用而推诿扯皮、借故刁难。

### 第三条 乙方义务

- 3.1不以金钱方式，包括但不限于支付现金，提成回扣（包含账外暗中回扣），礼金、佣金、好处费、感谢费、装修返利、赠与银行卡，赠与有价证券，如购物卡、提货单、娱乐场所会员卡、打折卡、证券等，贿赂甲方的业务人员、高管人员等与主合同履行相关的人员，按照商业惯例赠送200元内礼品除外。

3.2不以实物方式,包括但不限于赠送或出借贵重物品,录像摄像设备、家电设备、健身器材、汽车、住房等实物,贿赂甲方相关人员。

3.3不以消费方式,包括但不限于宴请、高档娱乐消费,旅游、国内或国外考察等方式,贿赂甲方相关人员。

3.4不得为甲方相关人员购买或装修住房、婚丧嫁娶、配偶和子女的上学或工作安排以及出国(境)、旅游提供方便及谋取不正当利益提供方便。

3.5不得以其他任何方式,包括但不限于以朋友名义提供各种好处,活动抽奖,赌博中故意输钱等方式贿赂甲方相关人员。

3.6乙方工作人员不得采取不正当手段获取商业机会或商业利益。

3.7在接受监管过程中,不得以不正当手段获得合作机会,减轻或逃避相应责任。

3.8乙方如发现甲方人员在业务活动中有上述所述之任一行为(无论行为人是基于合法或非法目的)或者其他违法、违规、违纪、违反本协议行为的,有义务即时向甲方举报或者在第一时间通知甲方,举报时应提交相关证明材料。

3.9乙方如发现甲方人员向乙方索要上述任一好处,应予拒绝,并在第一时间向甲方通报。

3.10若乙方给甲方相关人员在职及离职后三年内提供任何工作机会或其他涉及利益关系的经济往来应提前告知甲方并经甲方同意。

3.11若乙方给甲方相关人员介绍的亲友提供工作机会应提前告知甲方。

3.12如乙方有知悉/怀疑甲方人员有违反本协议规定的,欢迎及时与甲方联系。若乙方主动提供的有关信息一经查实,甲方将根据实际情形进行考量,给予乙方同等条件下优先继续合作机会和/或免除乙方的违约责任。

#### 第四条 双方指定接受举报的专用邮箱:

甲方: xiongzhaoyv@163.com

乙方: 490318127@qq.com

双方均对信息提供者及所提供的全部资料严格保密。

#### 第五条 违约责任

5.1乙方人员有从事上述任一行为,均视为乙方谋取不法利益,甲方有权单方部分或全部终止与乙方的合同并不承担任何责任,同时乙方应向甲方支付人民币贰拾万元(¥200000.00元)或者支付所有合作金额的20%作为违约金,两者以高者为准,乙方应于甲方发现乙方违约行为之日起5个工作日内支付,如未及时支付,甲方有权从合作款项中直接扣除;涉及犯罪的依法追究其法律责任。

5.2甲方人员如违反本协议有关条款,甲方将依据公司制度给予违纪人员经济处罚和解除劳动合同,情节严重,触犯法律的移交司法机关处理。

5.3甲乙双方合作业务关系的变更或解除,不影响按本协议规定要求追究责任及赔偿损失的权利。



第六条 本协议履行中若产生争议，双方均有权向项目所在地人民法院提起诉讼解决。

第七条 本协议有效期限：自双方建立合作关系之日起至双方所有合作终止后两年止。

第八条 本协议一式肆份，甲方执贰份，乙方执贰份，肆份具有同等法律效力。

以下无正文

甲方：湖南御家化妆品制造有限公司

法定代表人或授权代表：张明

电 话：1301622227

日 期：2021.1.27



乙方：浙江亚厦装饰股份有限公司

法定代表人或授权代表：张明

电 话：

日 期：2021.1.27



(2) 德州市德城区文化中心建设深化设计

合同编号  
ASJ207175900

何桂友

## 政府采购合同

工程名称：德州市德城区文化中心建设深化设计

工程地点：德州市德城区大学西路以北、尚学路以南、肖月小区以东、德兴北路以西

合同编号：DZSDCGC-202100257001

发 包 人：德州市德城区人民政府办公室

设 计 人：浙江亚厦装饰股份有限公司

签订日期：2021年08月06日

发包人：德州市德城区人民政府办公室

设计人：浙江亚厦装饰股份有限公司

依据《中华人民共和国民法典》的规定，山东仁祥项目管理  
有限公司受发包人委托，采用公开招标方式采购设计单位，设计  
人浙江亚厦装饰股份有限公司为中标单位。发包人、设计人同意  
按照下面的条款和条件，签署本合同：

#### 第一条 本合同签订依据

- 1.1 《中华人民共和国民法典》和《建设工程勘察设计市场管理  
管理规定》。
- 1.2 国家及地方有关建设工程设计管理法规和规章。
- 1.3 建设工程批准文件。

#### 第二条 设计依据

- 2.1 发包人给设计人的委托书及设计中标通知书
- 2.2 发包人提交的基础资料
- 2.3 设计人采用的主要技术标准：现行国家的法律法规和规  
范章程。
- 2.4 设计必须符合工程建设强制性标准。

#### 第三条 合同文件的优先次序

构成本合同的文件可视为是能互相说明的，如果合同文件存  
在歧义或不一致，则根据如下优先次序来判断：

- 3.1 合同书
- 3.2 中标通知书

### 3.3 发包人要求及委托书

### 3.4 投标书

当合同文件出现含糊不清或不一致时，在不影响工程设计的情况下，由双方协商解决；双方意见仍不能一致的，按合同书第十一条约定的办法解决。

第四条 本合同设计项目的内容：名称、规模、阶段、单价及设计费等见下表。

| 序号 | 项目名称   | 建设规模 |                       | 设计阶段及内容                        |          |         | 投资单价(元)           | 设计费(元)    |
|----|--------|------|-----------------------|--------------------------------|----------|---------|-------------------|-----------|
|    |        | 层数   | 建筑面积(m <sup>2</sup> ) | 室内装饰方案                         | 室内装饰初步设计 | 室内装饰施工图 |                   |           |
| 1  | 图书馆    | 4    | 5237                  |                                |          |         | 35/m <sup>2</sup> | 183295.00 |
| 2  | 文化馆    | 4    | 5035                  |                                |          |         | 35/m <sup>2</sup> | 176225.00 |
| 3  | 历史文化展厅 | 1    | 1542                  |                                |          |         | 40/m <sup>2</sup> | 61680.00  |
| 4  | 档案馆    | 3    | 5774                  |                                |          |         | 35/m <sup>2</sup> | 202090.00 |
| 5  | 剧场     | 1    | 8223                  |                                |          |         | 45/m <sup>2</sup> | 370035.00 |
| 6  | 展览区域   | 1    | 674                   |                                |          |         | 30/m <sup>2</sup> | 20220.00  |
| 7  | 文化集市   | 1    | 4730                  |                                |          |         | 20/m <sup>2</sup> | 94600.00  |
| 8  | 地下书库   | 1    | 583                   |                                |          |         | 10/m <sup>2</sup> | 5830.00   |
| 9  | 车库     | 1    | 17000                 |                                |          |         | 10/m <sup>2</sup> | 170000.00 |
| 10 | 设备用房   | 1    | 100                   |                                |          |         | 30/m <sup>2</sup> | 3000.00   |
| 总价 |        |      |                       | 1286975.00 元 (壹佰贰拾捌万陆仟玖佰柒拾伍元整) |          |         |                   |           |

第五条 发包人向设计人提交的有关资料、文件及时间

本合同生效之日起3日内，发包人应向设计人提供深化设计必要的基础资料并协助设计人进行现场调查，提供的资料包括：

- (1) 建筑施工图（电子文件）；
- (2) 结构施工图（电子文件）；
- (3) 其他需要说明的资料、文件。

第六条 设计人向发包人交付的设计文件时间及份数（具体要求具体编写）：

设计人应向发包人提供有效盖有设计资质、图审等相关公章的初步设计成果包括图册文本图 8 套、电子文档 1 套，投资概算成果 8 册；提供审查合格施工图设计文件共计 8 套，包括二次供水、供电、空调、通风排烟、产品智能化等声光电相关优化等设计说明书的全部内容 & 设计图纸。

第七条 费用

本合同的设计费为：1286975.00 元（壹佰贰拾捌万陆仟玖佰柒拾伍元整）。

第八条 支付方式

设计费支付方式

| 付费次序  | 付款比例       | 付费金额<br>(元) | 付费时间<br>(由交付设计文件所决定)        | 设计人收款<br>金额 (元) |
|-------|------------|-------------|-----------------------------|-----------------|
| 第一次付费 | 付合同总价的 50% | 643487.50   | 设计人交付合格的正式成果<br>并在资金审批程序完成后 | 643487.50       |
| 第二次付费 | 付合同总价的 30% | 386092.50   | 工程竣工验收合格并完成相<br>关资金审批程序后    | 386092.50       |
| 第三次付费 | 付合同总价的 20% | 257395.00   | 结算评审完成并完成相关资<br>金审批程序后      | 257395.00       |
| 合计    | 100%       | 1286975.00  | /                           | 1286975.00      |

发包人每次向设计人支付设计款时，设计人应提前向发包人开具与付款额等额的真实、合法、有效的增值税专用发票。

## 第九条 双方责任

### 9.1 发包人责任

9.1.1 发包人按本合同第五条规定的内容，在规定的时间内向设计人提交基础资料及文件，并对其完整性、正确性及时限负责。发包人不得要求设计人违反国家有关标准进行设计。

9.1.2 发包人提交上述资料及文件超过规定期限 15 天以内，设计人按本合同第六条规定的交付设计文件时间顺延；发包人交付上述资料及文件超过规定期限 15 天以上时，设计人有权重新确定提交设计文件的时间。

9.1.3 发包人应按本合同规定的日期和金额向设计人支付设计费，每逾期支付一天，应承担千分之一的逾期违约金，且设计人提交设计文件的时间顺延。逾期超过三十天以上时，设计人有权暂停履行下阶段工作，并书面通知发包人。

9.1.4 发包人要求设计人比合同规定时间提前交付设计文件时，须征得设计人同意，不得严重背离合理设计周期，且发包人应支付赶工费。

9.1.5 发包人应为设计人派驻现场的工作人员提供工作、生活及交通等方面的便利条件及必要的劳动保护装备。

### 9.2 设计人责任

9.2.1 设计人应按国家规定和合同约定的技术规范、标准进行设计。按本合同第六条规定的内容、时间及份数向发包人交付设计

文件。(出现 9.1.1、9.1.2、9.1.3 规定有关交付设计文件顺延的情况除外。)并对提交的设计文件的质量负责。

9.2.2 设计合理使用年限为符合国家现行规范规章要求。

9.2.3 设计人对设计文件出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于设计人设计错误造成工程质量事故损失,设计人除负责采取补救措施外,应免收受损失部分的设计费,并根据损失程度向发包人支付赔偿金,赔偿金数额为设计费的千分之一。

9.2.4 由于设计人原因,延误了设计成果的交付时间(合同约定),每延误一天,扣除相应阶段设计费的千分之一。逾期超过三十天以上时,发包人有权暂停履行下阶段工作或解除合同,并追究造成的损失。

9.2.5 合同生效后,设计人要求终止或解除合同,设计人应双倍返还发包人已支付的预付款。

9.2.6 设计人交付设计文件后,按规定参加有关上级的设计审查,并根据审查意见进行调整补充,直至审批通过为止。工程开始实施后,设计人除按合同规定交付施工图纸外,还应负责向发包人及施工单位进行设计交底、处理有关设计问题和参加工程验收。

#### 第十条 保密

双方应保护对方的知识产权,未经对方同意,任何一方均不得对对方的资料及文件擅自修改、复制或向第三人转让或用于本合同项目外的项目。如发生以上情况,泄密方承担一切由此引起的后果并承担赔偿责任。

## 第十一条 争议解决

本建设工程设计合同发生争议时，发包人与设计人应及时协调解决。也可由当地行政主管部门调解，调解不成时，可由仲裁机构仲裁。双方当事人未在合同中约定仲裁机构，当事人又未达成仲裁书面协议的，可向发包人所在地人民法院起诉。

## 第十二条 合同生效及其他

12.1 设计人为本合同项目的服务至工程竣工验收为止。

12.2 本工程项目中，设计人不得指定建筑材料、设备的生产厂商或供货商。发包人需要设计人配合建筑材料、设备的加工订货时，所需费用由发包人承担。

13.3 发包人委托设计人承担本合同内容以外的工作服务或发生设计变更、增加规模等，双方均需另行签订协议并支付费用。

13.4 由于不可抗力因素致使合同无法履行时，双方应及时协商解决。

13.5 双方认可的来往传真、电报、会议纪要等，均为合同的组成部分，与本合同具有同等法律效力。

13.6 未尽事宜，经双方协商一致，签订补充协议。补充协议与本合同具有同等法律效力。发包人另有要求需设计人技术咨询服务时，双方应另行签订技术咨询服务合同。

13.7 合同终止：在工程建成通过竣工验收，设计费结清后自行失效。

13.8 本合同双方签字盖章后即生效。一式十份，发包人叁份，



### (3) 中安创谷科技园二期室内装饰装修设计

|        |               |     |    |
|--------|---------------|-----|----|
| 亚厦合同编号 | ASJ2107176800 | 杜雨南 | 正本 |
|--------|---------------|-----|----|

**中安创谷科技园二期室内装饰装修设计合同**

委托人（甲方）：安徽中安创谷科技园有限公司

设计人（乙方）：浙江亚厦装饰股份有限公司 签订地点：安徽合肥

项目名称：中安创谷科技园二期室内装饰装修设计 2021.7.28

合同编号：

委托人委托设计人承担中安创谷科技园二期室内装饰装修设计，经双方协商一致，签订本合同。

**第一条 本合同依据下列文件签订：**

- 一、《民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《建设工程勘察设计市场管理规定》；
- 二、国家及地方有关建设工程勘察设计管理法规和规章；
- 三、建设工程批准文件。

**第二条 本合同设计项目的内容：名称、概况、设计内容**

一、工程名称：中安创谷科技园二期室内装饰装修设计

二、项目概况：中安创谷科技园二期位于望江西路和火龙地路交叉口西北角，地理位置优越，园区占地289亩，建筑面积53万平方米，建设有高层办公、大孵化器办公、总部、会议中心、休闲运动中心、宿舍及配套商业等内容。本项目致力打造成为涵盖众创空间、孵化器、加速器、产业基地和基金集群为一体的国际水准，国内一流的国际科创社区，围绕人工智能、大健康、电子信息、科技金融四个核心产业提供全生命周期企业服务，并发展成为“双创社区领跑者”。

本次招标的范围为：K1-K5#、J4#、H1#楼，建筑面积共约11.18万平方米的室内装修项目，其中商业部分约为1.8万平方米（含食堂），办公部分约为6.2万平方米，休闲运动中心约0.6万平方米，公寓约2.2万平方米，会议中心约0.38万平方米。以上面积仅供参考，在实际履约过程中，委托人有权进行调整具体的设计范围，最终以各阶段下发的任务书为准。且后续如因运营需要有新增楼栋需进行装修设计，则按照同样计费标准实施。

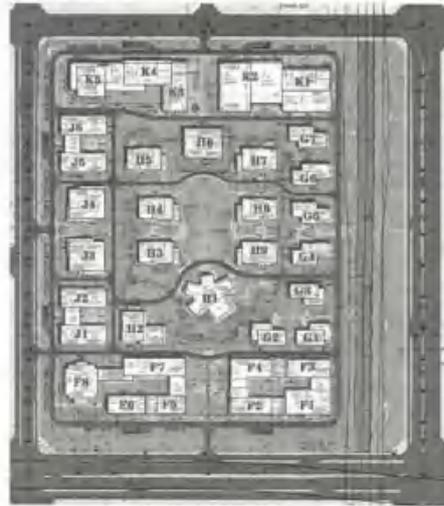
K1K2#部分：本次设计范围为-1层到16层除设备用房之外的所有区域，包含休闲运动中心、食堂及其配套、公寓及公共空间。需装修面积约3.66万平方米，其中休闲运动中心约0.6万平方米，食堂及其配套约0.86万平方米，公寓及公共空间约2.2万平方米。风格要求现代简洁，符合创业年

轻人审美；公寓设计中需结合运营考虑酒店和公寓功能的转换；其中休闲运动中心中含专业级别网球场（场地基础、围网、灯光、面层以及配套器材设计需符合相关规范要求）、游泳池等，结合委托人的需求，如需进行专业设计，若设计人无相关设计经验和业绩，需对该部分进行专业分包，但分包单位需经委托人确认后方可进行，所涉及的费用含在投标报价中，由设计人自行承担。设计人须对所有结果负总责。

K3K4K5#、J4#部分：范围为-1层到顶层除设备用房之外的所有区域，主要包括大空间办公空间及公共部分。需装修面积约7.06万平方米。其中大空间办公需考虑创新创业元素，设计中需考虑后期空间分割重组以及小型会议、交流、打印等功能空间的资源共享问题。

H1#部分：1层中庭作为展示区域，2层为会议部分，需装修面积约0.46万平方米；其中展示部分和会议室声学设计（主要包括建筑声学设计和电声设计，内容包括体型和容积的选择，最佳混响时间及其频率特性的选择和确定，吸声材料的组合布置和设计适当的反射面，以合理地组织近次反射声等），需进行专业设计，若设计人无相关设计经验和业绩，需对该部分进行专业分包，但分包单位需经委托人确认后方可进行，所涉及的费用含在投标报价中，由设计人自行承担。设计人须对所有结果负总责。

其他：对于非装修区域，设计人仍需做好现场及设计配合等相关咨询服务工作，所涉及的费用含在投标报价中，由设计人自行承担。



### 三、设计内容

1. 整体室内装饰设计，含地面、吊顶、墙面、卫浴、隔断、门窗、家具、灯光、设备、窗帘、配饰、内外标示设计、消防、室内电气（不含空调末端及新风系统配电设计，但设计单位需该部分图纸综合到电气图中）；

2. 配合设计（不进行设计费用结算）：提出空调末端和智能化点位等需求，由总包设计院完成空调末端和智能化设计后，设计人进行空调风口形式、智能化点位等相关内容优化，并对图纸进行审核和确认，最终将该部分设计综合到效果图中；

3. 与原先土建、安装、幕墙等其他专业的设计协调，并最终进行设计效果控制，若现场实际情况与效果图不一致，将追究设计人相关责任；

4. 工程造价控制：其中办公部分控制价不高于2000元/平方米，会议中心控制价不高于3500元/平方米，食堂及配套控制价不高于1500元/平方米，公寓及商业控制价不高于4500元/平方米。此部分造价不包含空调、智能化，为初始设计依据，后期可根据委托人设计方案需求及概算进行论证调整。

### 四、设计成果及服务要求

#### 第一阶段——概念方案设计阶段

1. 成果形式：在本阶段中，设计人将根据委托人对室内各功能空间布局及概念意向、主题意向，提报平面布局图和软装意向图，对主要空间进行设计概念表达。

2. 成果深度：

2.1 每个功能空间平面布局图；

2.2 公共区域平面布局图；

2.3 主要设计意向图，包含软装意向。

#### 第二阶段——方案设计阶段

1. 成果形式：在本阶段中，设计人将根据委托人对概念设计的意见，提报深化平面布局图和效果图，各空间各节点进行效果展示。

2. 成果深度：

2.1 功能空间平面深化布局图；

2.2 公共区域深化平面布局图；

2.3 各空间设计效果图，各个节点和空间均需出效果图，最终以委托人要求为准；

2.4 装饰成本概算；

2.5材料样板展示。提供主板材的样品。

3.此阶段如设计方案经过四轮及以上公司决策层正式汇报仍不能得到委托人认可，委托人有权进行分包或者聘请咨询团队进行概念性方案设计，分包内容为全部设计范围的设计效果及平面布局，分包设计费用为90万元，结算时直接从进度款中扣除，概念方案公司确认后由设计人完成设计深化、施工图设计及现场服务工作。

#### 第三阶段——扩初设计阶段

1.成果形式：在本阶段中，设计人将根据委托人对方案设计的意见，与各专业单位紧密协作，确保机电设备系统的有序和终端点位，最终满足室内装饰的要求，并提供各区域空间最终彩色平面布局图和效果图。

2.成果深度：

2.1最终平面布置图、地面拼花图、家具布置图、天花平面图；

2.2设备、终端点位的平面图；

2.3各区域空间各节点最终彩色平面布局图和效果图；

2.4软装包含家具、家电、灯具、窗帘、配饰、工艺装饰品、五金洁具等方案设计文件；其中公寓、食堂部分方案需通过运营公司的确认；

#### 第四阶段——施工图设计阶段

1.成果形式：在本阶段中，设计人将根据委托人对于扩初设计的意见，进行制作最终全套施工图文件。施工图出图套数为12套。

2.成果深度：

设计范围内的整套施工图纸；出图按照国家制图标准GB/T50104-2001《建筑制图标准》和相关装饰施工图制图规范。

施工图出图内容（包含但不限于）：

2.1图纸封面（注明：①工程名称；②设计或施工单位；③日期。）

2.2设计说明图纸包含内容：设计依据；设计主导思想说明；主材料说明；施工工艺要求及说明；图纸说明；主要材料使用详细说明表等。

2.3图纸目录（注明：页码、图纸名称、图号、图幅、工程名称、建设单位、施工单位、设计单位、日期）。

2.4装饰施工图

①平面布置图。

- ②吊顶平面布置图。
- ③(平面)门(窗)墙体定位图。
- ④固定家具、地面材料及索引图。
- ⑤空调、弱电、消防等综合天花图。
- ⑥吊顶灯具定位图。
- ⑦详图。
- ⑧立面图。
- ⑨立面详图。
- ⑩吊顶剖面图。

2.5给水平面图,排水平面图;设计说明;总图;平面图;详图;给排水及消防系统图。

2.6强电施工图,电气设计说明;主要设备材料表;平面图;详图;系统图;控制线路图大型工程应按强弱电火灾报警及其智能系统分别设置目录。

2.7软装设计出图内容:

软装包含家具、家电、灯具、窗帘、配饰、工艺装饰品、五金洁具、建筑五金配饰等设计说明文件,机电、洁具等与装饰面、水电预埋件完全匹配无冲突。

2.8施工图设计要求:

2.8.1设计人应认真进行施工图设计,确保施工图完整、详细,能很好地指导施工。

2.8.2施工节点设计需出具节点大样图和具体做法,不可以直接简单套用图集。

2.8.3设计过程中如需要进行相关专家咨询和论证会,此部分费用考虑在合同价内,由设计人承担。

2.8.4各专业需进行综合,不得出现专业之间的设计矛盾和相互打架的情况,如出现上述情况造成工程变更的,设计人承担1000元/次的违约金,如因此造成后期施工变更(签证)累计超出该单体装修施工合同价3%的,设计人承担该单体装修最终设计费5%的违约金。

2.8.5设计人需认真结合现场实际情况进行施工图设计,不得出现图纸与现场以及总包图纸不符的情况,不得出现设计明显不合理的地方,如出现上述情况造成工程变更的,设计人承担1000元/次的违约金,如因此造成后期工程变更(签证)累计超出单体装修施工合同价3%的,设计人承担该单体装修最终设计费5%的违约金。

2.8.6施工图设计除需满足规范要求外,还需要充分考虑方便施工、易于控制施工质量、便于采购施工材料和便于交付使用后的日常管理。

2.8.7设计人应在满足国家相关设计技术规范要求、委托人使用需求、功能定位和不降低项目品质的前提下，根据批复的项目总概算控制施工图设计，尽可能优化设计方案，节约工程造价。

2.8.8所有设计必须确保通过职能部门以及审图机构审查，设计人投标时应充分考虑费用标准，所有工作均由设计人独立完成，委托人不负责相关协调该部分工作，所发生费用均含在设计费用内。如设计人未按委托人要求的时间完成专项设计及审查工作，或设计人设计成果不能满足委托人需求时，委托人有权将该部分设计工作委托相关有资质的设计单位进行设计，所发生的费用从设计人设计费中直接扣除，由委托人直接支付。

2.8.9本项目单体需按二星绿色建筑设计。设计过程中设计人需无条件配合，所发生的费用包含在设计费中，由设计人自行承担。

2.8.10设计人在进行室内管线设计时，应进行合理优化，并在实施过程中根据现场情况及时进行管线定位、指导现场施工，避免出现因定位不清，导致降低室内净高、占用室外绿化等影响项目使用和美观的情况。如出现上述情况造成工程变更的，设计人承担1000元/次的违约金，如因此造成后期施工变更（签证）累计超出该单体装修施工合同价3%的，设计人承担该单体装修最终设计费5%的违约金。

2.8.11设计人对设计深度和质量负责，委托人、政府部门或相关单位的审查并不减少设计人的责任。如因设计文件未获批准，设计人还应承担反复修改设计的工作。

2.8.12本项目各施工图需在完成施工图审查后一周内，提供工程量清单，该清单需经注册造价工程师签字盖章。

2.9提供完整的设备及材料的品牌型号（不少于三个同等品牌），不包括专项垄断性产品；

2.10材料样板展示。设计过程中需提供完整的装饰材料的设计样品，包含软装家具、家电、灯具、窗帘、五金洁具，样板能与现场整体效果相匹配，根据实际情况确认样板尺寸、面积（如会议中心大厅墙、地砖，需提供大面积样板供委托人选择），样板经委托人确认后需要签字盖章并装订好样品展板。

#### 第五阶段——设计实施阶段

1. 设计范围的整体施工跟踪过程服务，含专业的施工图纸会审实施阶段的设计变更；
2. 配合协助委托人报装修消防、施工图审查以及其他涉及到的部门的审查和验收工作；
3. 施工单位进场后，设计人需提供现场隔断、家具等放线资料，配合施工单位放线工作；
4. 非设计范围内的现场踏勘、设计及报审配合工作，此项费用考虑在合同价中，不再另行计费；

5. 扩初、施工图设计阶段需驻场设计，施工阶段不少于1名设计人员驻场服务。

6. 设计人将对整套施工图进行技术交底、招投标答疑并审核实施过程中产生的任何的变更图纸，对装饰样板材料、家具，装饰灯具，洁具五金及艺术陈设品的实施进行确认，对项目施工现场进行全程技术支持，复核并调整设计与现场的误差，并配合委托人审核竣工图纸。确保竣工图和实际情况一致，如因审核不到位，导致竣工图与实际情况不符的，将追究设计人相关责任。

7. 设计人在实施阶段除了驻场服务以外，需要每周进行巡场并形成巡场报告，每月提交纸质版报告存档，报告中需要现场进行全面把关，如存在施工完成效果、施工质量与设计不符、消防、结构重大隐患等问题未及时报告而造成返工等相关损失的，将追究设计人相关责任。

8. 设计人完成施工图设计后，需要提交最终定稿设计效果图及设计手册提交委托人存档，效果图中综合消防、暖通等末端及设施。

### 第三条 费用结算和支付方式

一、暂定合同价：882.2万元。

1. 暂定合同总价为：882.2万元。最终合同价包含以下两个部分：（1）以会议中心、运动中心、公寓和食堂等商业配套部分按照实际设计面积（约4.98万）\*90元/平方米计算，合计448.2万；（2）除以上部分之外（即除会议中心、运动中心、公寓和食堂等商业配套部分之外，主要为办公部分）按照实际设计面积（约6.2万）\*70元/平方米计算，合计434万。此费用为单价包干方式，为完成设计范围内所有内容所需的全部费用，包括但不限于上述所有设计工作服务（含专家评审、论证）费用、初步设计审查、人员、税金、方案招标设计补偿等。

2. 付款方式：设计的费用以人民币结算，支付方式如下：

本项目按照运营需求分阶段支付，每个阶段设计范围以任务书为准。

提交本阶段任务书要求的施工图设计阶段全部成果图纸和文件，通过图纸和消防审查部门审核并完成施工招标后两个月内，支付至本期最终合同价的70%；

工程施工全部完成并竣工验收备案后两个月内支付至本期最终合同价的100%（无息）。

委托人付款前，设计人应提交符合规定的设计费增值税专用发票至委托人，否则委托人有权拒绝付款。

### 第四条 委托人责任及违约责任

一、委托人应按本合同规定的金额和时间向设计人支付设计费，每逾期支付一天、承担应付设计费千分之二的逾期违约金。逾期超过30天以上时，设计人有权暂停履行下一阶段工作，并书面通知委托人。

二、委托人应按本合同第二条规定的内容，在规定的时间内向设计人提交资料及文件，双方履行交接手续，委托人对资料完整性、正确性及时限负责，委托人不得要求设计人违反国家有关标准进行设计。委托人提交上述资料及文件超过规定期限，设计人按合同规定交付设计时间顺延。

三、委托人有权要求设计人加快设计进度，但设计费不予调整。

四、因委托人原因项目取消，设计内容补偿条款如下：

1. 委托人标后有权根据运营需要进行装修范围的增减，增加部分的计费规则计费方法相同，若取消的部分已开展了设计工作的，则根据设计进度进行设计补偿。

2. 设计补偿费结算方式

2.1 因委托人原因项目取消，设计内容补偿条款如下：

2.1.1 中标后，即取消全部项目，一次性给予设计人补偿费15万元（方案阶段、施工图阶段）。

2.1.2 设计人单项方案已通过认可的，除2.1.1条一次性补偿外，按已进行设计的建筑面积×30元/㎡进行补偿，未通过认可的，则在此补偿额度内视方案设计进展情况予以一定补偿。

2.1.3 设计人施工图已通过审查的，除2.1.1条一次性补偿外，已进行设计的建筑面积×60元/㎡进行补偿，未通过施工图审查的，则在此补偿额度内视方案设计进展情况予以一定补偿。

2.1.4 设计人须出具设计补偿费增值税专用发票给委托人。

2.1.5 委托人在支付补偿费后，设计人的设计成果知识产权归委托人所有。

#### **第五条 设计人责任及违约责任：**

##### **一、项目负责人和项目设计组**

##### **1. 项目负责人要求**

设计人不得无故更换项目负责人，如更换需经委托人同意，并承担5万元/次的违约金。如项目负责人不能很好的履约或不能满足委托人的要求，委托人有权要求设计人更换项目负责人，设计人需按委托人的要求更换项目负责人，更换的项目负责人资质不得低于招标文件要求，并承担10万元/次的违约金。

##### **2. 项目组人员要求**

2.1 设计人必须组成项目设计组，设计组其它成员由项目负责人、各专业负责人和各专项设计人员组成。设计组人员方案阶段主创人员常驻合肥办公，施工图设计阶段所有专业需常驻合肥办公，施工阶段驻场设计人员按要求执行。

项目组成员资格及数量不少于下表：（以下人员必须为设计人总院（如存在分院）签订合同人员）

项目负责人：1人，具有高级室内建筑师（中国建筑装饰协会颁发）或高级室内设计师（中国室内

装饰协会颁发)或一级注册建筑师,同时具有高级职称。

建筑装饰专业负责人:1人,具有高级室内建筑师证书(中国建筑装饰协会颁发)或高级室内设计师证书(中国建筑装饰协会颁发);需要进行长期驻场服务,具备相关经验。

给排水专业负责人:1人,具有注册公用设备(给排水)工程师证书及中级及以上职称证书;

电气专业负责人:1人,具有注册电气工程师证书及中级及以上职称证书;

暖通专业负责人:1人,具有注册公用设备工程师(暖通空调)及中级及以上职称

造价专业负责人:1人,具有注册造价工程师证书及中级及以上职称证书。

#### 合计:6人

2.2设计人不得无故更换专业负责人,每更换一名专业负责人应向委托人支付2万元/次的违约金。如专业负责人不能很好的履约或不能满足委托人的要求,委托人有权要求设计人更换,设计人需按委托人的要求更换,更换的专业负责人资质不得低于招标文件要求,并承担4万元/次的违约金。

#### 2.3设计周期要求

2.3.1根据运营需求,设计工作可能会分期进行,具体以每期设计任务书为准。接到委托人的任务书后,15个日历日内根据委托人的修改意见完成概念方案;概念方案确定后,按委托人要求分期在15个日历日内完成方案深化;方案确定后,15个日历日内完成扩初设计和概算编制的工作及样品提供;扩初经确认后20个日历日内完成施工图设计。

2.3.2因设计人原因,导致设计进度(含节点进度)延误,每延期一天设计人需承担2000元的违约金。其中,如因设计人方案原因导致不能通过审批,由此造成的延误,除每延误1天需承担2000元的违约金外,如累计延误达20天(含)的,设计人除须承担违约金外,委托人有权解除合同。

2.3.3在设计过程中,对于委托人提出的修改意见,设计人须在规定时间内完成,达到要求修改深度。否则,每延期1天需承担2000元的违约金,延期达5天(不含)以上的,每延期1天需承担3000元的违约金。

#### 2.3.4现场服务要求

设计人必须做好项目实施过程中的现场服务工作,包括但不限于以下:

2.3.4.1如设计人为外地(合肥市区以外)企业,须按照主管部门要求办理相关手续(如有)。

2.3.4.2在整个设计服务期内,需无条件参加委托人组织的与本工程相关的考察、调研工作,费用自理。

2.3.4.3 在施工阶段，设计人应指派相应的设计组成员随时配合，一般问题电话联系后24小时内到场，紧急问题1小时内到场，及时解决施工中涉及的设计问题和现场的相关技术问题，提出经济合理的解决方案，并根据委托人要求参与项目各项验收工作，所发生的交通等费用自理，每延误一次承担1000元的违约金。

2.3.4.4 设计人需根据委托人要求，参加工程例会，每无故缺少一次承担1000元的违约金。

2.3.4.5 设计人需根据委托人要求，参加包括非装修区域现场对接和配合，每无故缺少一次承担1000元的违约金。

2.3.4.6 设计人应积极主动地进行与工程有关的内、外协调工作，做好与委托人、监理、承包商、设备和材料供应商、政府相关管理部门等单位的协调工作。

2.3.4.7 设计人需参与水、电、消防、空调、安防、智能监控等各系统的调试及设备系统联调，及时解决设备调试中出现的与设计有关的技术问题，参加本项目的分部分项工程验收和各项竣工验收，依据与施工图相一致的要求，并按有关规定签署验收意见。

2.3.4.8 设计人需及时处理现场设计变更事项，补充设计缺陷或修改设计，及时向委托人提交经修改或补充的设计文件，以满足施工要求，每延误一次承担1000元的违约金。

2.3.4.9 所有设计变更必须经委托人同意后方可进行，且设计变更单必须经委托人下发给施工、监理单位。未经委托人同意，设计人擅自进行变更的，或擅自将变更单发放给施工、监理单位的，每发现一次，设计人承担3000元的违约金，并追究相关责任。

2.3.4.10 设计人应收集并提供主要装饰材料和有特殊功能要求的建筑材料或制品的样品供委托人选择，并提出选择建议，每延误一次承担1000元的违约金。

2.3.4.11 设计过程中设计人需与委托人紧密配合，委托人对设计方案的合理修改意见设计人应予以采纳，并进行修改，每延误一次承担1000元的违约金。

2.3.4.12 设计人需配合做好竣工验收等相关资料的整理，并配合绘制和审核工程竣工图。设计人需认真审核施工单位绘制的竣工图，确保竣工图和实际情况一致，如因审核不到位，导致竣工图与实际情况严重不符的，每发现一处，设计人承担1万元的违约金，并追究相关责任。

2.3.4.13 对于设计人员现场服务不及时，导致委托人向公共资源交易监管部门投诉的，设计人每次承担2万元的违约金。

2.3.4.14 设计人负责协助办理消防、环保、卫生等相关职能部门审批手续，并根据委托人要求提供相关资料。

## **第六条 其他**

规定或双方另有约定的除外。

无论因为何种原因导致甲乙双方的合作目的未予实现，乙方应当根据甲方要求予以返还或销毁其所获取的所有保密信息（包括但不限于相关文件、资料等），不得以任何理由和方式保留。该等文件、资料的返还和销毁并不免除乙方及其接触本协议所称保密信息的雇员或其他人员保密义务。

保密期限自本协议签订生效之日起至保密信息被甲方依法公开披露或成为公开信息之日止。保密义务不因本协议的无效、中止、终止、被解除和履行完毕而解除。

乙方未履行上述保密义务均被视为违约，应承依照本协议或者法律规定承担责任，如乙方因违约而受有利益，则应将所得利益支付给甲方。

附件：拟委任的主要人员汇总表

委托人名称：  
(盖章)  
法定代表人：(签字)  


委托代理人：(签字) 2021.7.28  
项目经理：(签字)  
住 所：  
邮政编码：  
电 话：  
传 真：  
开户银行：  
银行帐号：  
建设行政主管部门备案：

(盖章)

设计人名称：  
(盖章)  
法定代表人：(签字)  
委托代理人：(签字)  
项目经理：(签字)  
住 所：  
邮政编码：  
电 话：  
传 真：  
开户银行：  
银行帐号：  
鉴证意见：  


(盖章)

一、设计人为本合同项目所采用的国家或地方标准图，由设计人自费向有关出版部门购买。本合同规定设计人交付的设计资料及文件份数超过《工程设计收费标准》规定的份数，设计人不另收工本费。

二、委托人委托设计人承担本合同内容之外的工作服务，另行支付费用。

三、由于不可抗力因素致使合同无法履行时，双方应及时协商解决。

四、本合同发生争议，双方当事人应及时协商解决。也可由当地建设行政主管部门调解，调解不成时，可向甲方住所地人民法院起诉。

五、本合同一式玖份，正本贰份，委托人和设计人各壹份；副本柒份，委托人和设计人各叁份，备案机构壹份。

六、本合同经双方授权代表签字并盖章后生效。

七、本合同生效后，按规定到项目所在省级建设行政主管部门规定的审查部门备案，双方认为必要时，到项目所在地工商行政管理部门申请鉴证。双方履行完合同规定的义务后，本合同即行终止。

八、本合同在履行中如产生法律纠纷，守约方有权要求违约方支付为维护权利而发生的包括但不限于诉讼费、律师代理费、财产保全费、执行费、评估费、拍卖费、公证费、公告费等费用。

九、其它约定事项：

1. 其它约定事项与合同有同等法律效力。

2. 对于设计人不能按照规定的时间提供设计资料和设计文件，委托人除了按照违约责任第五条处罚外，委托人还有加重处罚的权利，并且设计人承担由此带来的后果。

3. 如产生违约金，委托人以函件形式告知设计人，从下一次进度款支付中扣除。

十、保密条款

保密信息指在讨论、签订、执行本协议过程中，乙方从甲方所获悉的与合作有关或因合作产生的无法自公开渠道获得的、与甲方或与本项目相关的资料，无论以何种形式或何种载体，包括但不限于尚未公开披露的财务信息、技术信息、经营信息、项目信息、商业信息及其他相关信息。

乙方应采取一切合理且不低于乙方对其自身类似保密信息所采取的措施来保护甲方向其披露的保密信息，以防止保密信息被盗窃、被泄露、未经授权的使用、因任何第三人的疏忽导致保密信息的泄露。

未经甲方同意，乙方不得向第三方泄露该保密信息的全部或部分内容，并保证其在合作中有必要知晓保密信息的雇员及关联方，受到与本协议同等严格的保密义务约束。但法律、法规另有

附件:

拟委任的主要人员汇总表

| 序号 | 本项目任职     | 姓名  | 职称    | 专业      | 执业或职业资格证明      |    |                 | 备注 |
|----|-----------|-----|-------|---------|----------------|----|-----------------|----|
|    |           |     |       |         | 证书名称           | 级别 | 证号              |    |
| 1  | 项目负责人     | 方斌  | 高级工程师 | 建筑学     | 高级室内建筑师        | 高级 | A0288055A320080 | /  |
| 2  | 建筑装饰专业负责人 | 斯列坤 | 高级工程师 | 设计      | 高级室内建筑师        | 高级 | A0406135A360049 | /  |
| 3  | 给排水负责人    | 於剑霞 | 工程师   | 给水与排水工程 | 注册公用设备工程师(给排水) | 中级 | CS105300037     | /  |
| 4  | 暖通负责人     | 孔祥敏 | 工程师   | 暖通      | 注册公用设备工程师(暖通)  | 中级 | CN103200159     | /  |
| 5  | 电气负责人     | 徐瑞中 | 工程师   | 电气      | 注册电气工程师        | 中级 | DG123300584     | /  |
| 6  | 造价负责人     | 金建萍 | 高级工程师 | 造价      | 注册造价工程师        | 高级 | 建造1023200047    | /  |



(4) 江苏省基础测绘中心项目室内装饰工程设计

亚厦合同编号  
AST2203191800

GF—2015—0210

正本

合同编号：\_\_\_\_\_

## 建设工程设计合同

江苏省基础测绘中心项目室内装饰工程设计

住房和城乡建设部  
国家工商行政管理总局

制定



## 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 第一部分 合同协议书.....                 | 3  |
| 第二部分 通用合同条款.....                | 8  |
| 第三部分 专用合同条款.....                | 32 |
| 1. 一般约定.....                    | 32 |
| 2. 发包人.....                     | 33 |
| 3. 设计人.....                     | 33 |
| 5. 工程设计要求.....                  | 35 |
| 6. 工程设计进度与周期.....               | 35 |
| 7. 工程设计文件交付.....                | 36 |
| 8. 工程设计文件审查.....                | 36 |
| 9. 施工现场配合服务.....                | 36 |
| 10. 合同价款与支付.....                | 36 |
| 11. 工程设计变更与索赔.....              | 37 |
| 12. 专业责任与保险.....                | 37 |
| 13. 知识产权.....                   | 37 |
| 14. 违约责任.....                   | 38 |
| 15. 不可抗力.....                   | 39 |
| 16. 合同解除.....                   | 39 |
| 17. 争议解决.....                   | 39 |
| 18. 其他.....                     | 39 |
| 附件 1: 工程设计范围、阶段与服务内容.....       | 41 |
| 附件 2: 发包人向设计人提交的有关资料及文件一览表..... | 44 |
| 附件 3: 设计人向发包人交付的工程设计文件目录.....   | 45 |
| 附件 4: 设计人主要设计人员表.....           | 46 |
| 附件 5: 设计进度表.....                | 47 |
| 附件 6: 设计费明细及支付方式.....           | 48 |
| 附件 7: 设计变更计费依据和方法.....          | 49 |



## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：江苏省测绘工程院

设计人（全称）：浙江亚厦装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规  
定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就江苏省基础测绘中心项  
目室内装饰工程设计及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

1. 工程名称：江苏省基础测绘中心项目室内装饰工程设计。

2. 工程批准、核准或备案文号：/。

3. 工程内容及规模：本工程建设一栋江苏省基础测绘中心业务用房，总建  
筑面积约 48078.5 m<sup>2</sup>。其中，地上部分采用裙楼-塔楼建筑形式，裙楼 1-3 层、  
塔楼 4-19 层，建筑面积 34147.7 m<sup>2</sup>；地下部分 1 层，建筑面积 13930.8m<sup>2</sup>。  
装配式建筑预制装配率 41.6%。工程装修面积约 30000 m<sup>2</sup>。

4. 工程所在地详细地址：南京市建邺区江心洲街道纬七路隧道以北，中新  
大道（葡园路）以西、宏俊街（红光路）以南。

5. 工程投资估算：工程计费额按 5100 万元（不含消防、暖通）。

6. 工程进度安排：45 日历天完成。其中方案设计：20 日历天；初步设计和  
施工图设计：25 日历天。

7. 工程主要技术标准：

(1) 装修设计招标文件、设计任务书、建筑设计图、结构设计图、机电设计图。

(2) 设计规范及标准（以最新国家规范为准）

1) 《江苏省建筑装饰装修工程设计文件编制深度的规定》；

2) 《建筑制图标准》（GB/T50104-2010）；

3) 《CAD 工程制图规范》（GB/T18229-2000）；

4) 《CAD 通用技术规范》（GB/T17304-2009）；

5) 《建筑地面设计规范》（GB50037-2017）；

6) 《办公建筑设计规范》（JGJ67-2019）；

- 7) 《建筑内部装修设计规范》(GB50222-2017)；
- 8) 《民用建筑工程室内环境污染控制规范》(GB-50325-2020)；
- 9) 《室内装饰装修材料人造板及制品中甲醛释放限量》(GB18580-2017)；
- 10) 《室内装饰装修材料溶剂型木器涂料中有害物质限量》(GB18581-2009)；
- 11) 《室内装饰装修材料内墙涂料中有害物质限量》(GB18582-2016)；
- 12) 《室内装饰装修材料胶粘中有害物质限量》(GB18583-2008)；
- 13) 《室内装饰装修材料木家具中有害物质限量》(GB18584-2001)；
- 14) 《室内装饰装修材料壁纸中有害物质限量》(GB18585-2001)；
- 15) 《室内装饰装修材料聚氯乙烯卷材地板中有害物质限量》(GB18586-2001)；
- 16) 《室内装饰装修材料放射性核素限量》(GB6566-2001)；
- 17) 《建筑装饰装修工程施工质量验收规范》(GB50210-2018)；
- 18) 《建筑装饰工程施工验收规范》(GB50210-2018)；
- 19) 《高层民用建筑设计防火规范(2016年修订版)》(GB50045-95)；
- 20) 《民用建筑照明设计标准》(GBJ133-90)；
- 21) 《民用建筑电气设计规范》(JGJ/T16-2018)；
- 22) 《室内灯具光分布分类和照明设计参数标准》(CECS56:94)；
- 23) 《建筑给水排水设计规范》(GB50015-2019)；
- 24) 其它国家及地方现行相关规范及标准文件。

## 二、工程设计范围、阶段与服务内容

1. 工程设计范围：本次设计区域为地下-1层局部、1层局部区域，2层全层、3层局部区域，5—19层全层。

2. 工程设计阶段：方案设计、初步设计、施工图设计、配合施工图审查。

3. 工程设计服务内容：设计内容包括但不限于以上面积的方案设计、初步设计(含编制设计概算)、施工图设计、配合施工图审查(由设计人负责报审，确保通过，发包人予以协助)；本项目的各项(含室内装修、地下室停车标识标线规划导视系统、室内外VI标识等设计)设计工作及后续设计服务工作。

其它阶段相关服务的范围包括：全过程跟踪设计，包括建筑安装等专业的配合工作、各阶段招标配合和施工现场配合服务，施工期间派驻现场设计代表，设

计修改、设计变更、相关专题报告、竣工验收等服务工作。

工程设计范围、阶段与服务内容详见专用合同条款附件 1。

### 三、工程设计周期

计划开始设计日期：2022 年 3 月 20 日。

计划完成设计日期：2022 年 5 月 4 日。

具体工程设计周期以专用合同条款及其附件的约定为准。

### 四、合同价格形式与签约合同价

1. 合同价格形式：固定总价；

2. 签约合同价为：

人民币（大写）贰佰玖拾柒万元（¥ 2970000 元）。

### 五、发包人代表与设计人项目负责人

发包人代表：陈勇。

设计人项目负责人：管建立。

### 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 专用合同条款及其附件；
- (2) 通用合同条款；
- (3) 中标通知书（如果有）；
- (4) 投标函及其附录（如果有）；
- (5) 发包人要求；
- (6) 技术标准；
- (7) 发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；
- (8) 其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

## 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续，按照合同约定提供设计依据，并按合同约定的期限和方式支付合同价款。
2. 设计人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供工程设计服务。

## 八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

## 九、签订地点

本合同在 江苏省南京市 签订。

## 十、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

## 十一、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

## 十二、合同份数

本合同正本一式 贰 份、副本一式 捌 份，均具有同等法律效力，发包人执正本 壹 份、副本 肆 份，设计人执正本 壹 份、副本 肆 份。

发包人：(盖章)

设计人：浙江亚厦装饰股份有限公司(盖章)

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)

组织机构代码：\_\_\_\_\_

组织机构代码：\_\_\_\_\_

纳税人识别号：\_\_\_\_\_

纳税人识别号：9133000014616098X3

地 址：南京市北京西路75号

地 址：上虞章镇工业新区

邮政编码：210013

邮政编码：312363

法定代表人：\_\_\_\_\_

法定代表人：张小明

委托代理人：\_\_\_\_\_

委托代理人：赵志坚

电 话：\_\_\_\_\_

电 话：13705175852

传 真：\_\_\_\_\_

传 真：0571-28079999

电子信箱：\_\_\_\_\_

电子信箱：405462724@qq.com

开户银行：\_\_\_\_\_

开户银行：建设银行上虞支行

账 号：\_\_\_\_\_

账 号：33001656435050006334

时 间：2022 年 3 月 19 日

时 间：2022 年 3 月 19 日



## 第二部分 通用合同条款

### 1. 一般约定

#### 1.1 词语定义与解释

合同协议书、通用合同条款、专用合同条款中的下列词语具有本款所赋予的含义：

##### 1.1.1 合同

1.1.1.1 合同：是指根据法律规定和合同当事人约定具有约束力的文件，构成合同的文件包括合同协议书、专用合同条款及其附件、通用合同条款、中标通知书（如果有）、投标函及其附录（如果有）、发包人要求、技术标准、发包人提供的上一阶段图纸（如果有）以及其他合同文件。

1.1.1.2 合同协议书：是指构成合同的由发包人和设计人共同签署的称为“合同协议书”的书面文件。

1.1.1.3 中标通知书：是指构成合同的由发包人通知设计人中标的书面文件。

1.1.1.4 投标函：是指构成合同的由设计人填写并签署的用于投标的称为“投标函”的文件。

1.1.1.5 投标函附录：是指构成合同的附在投标函后的称为“投标函附录”的文件。

1.1.1.6 发包人要求：是指构成合同文件组成部分的，由发包人就工程项目的目的、范围、功能要求及工程设计文件审查的范围和内容等提出相应要求的书面文件，又称设计任务书。

1.1.1.7 技术标准：是指构成合同的设计应当遵守的或指导设计的国家、行业或地方的技术标准和要求，以及合同约定的技术标准和要求。

1.1.1.8 其他合同文件：是指经合同当事人约定的与工程设计有关的具有合同约束力的文件或书面协议。合同当事人可以在专用合同条款中进行约定。

##### 1.1.2 合同当事人及其他相关方

1.1.2.1 合同当事人：是指发包人和（或）设计人。

1.1.2.2 发包人：是指与设计人签订合同协议书的当事人及取得该当事人资格的合法继承人。

1.1.2.3 设计人：是指与发包人签订合同协议书的，具有相应工程设计资质的当事人及取得该当事人资格的合法继承人。

1.1.2.4 分包人：是指按照法律规定和合同约定，分包部分工程设计工作，并与设计人签订分包合同的具有相应资质的法人。

1.1.2.5 发包人代表：是指由发包人指定负责工程设计方面在发包人授权范围内行使发包人权利的人。

1.1.2.6 项目负责人：是指由设计人任命负责工程设计，在设计人授权范围内负责合同履行，且按照法律规定具有相应资格的项目主持人。

1.1.2.7 联合体：是指两个以上设计人联合，以一个设计人身份为发包人提供工程设计服务的临时性组织。

### 1.1.3 工程设计服务、资料与文件

1.1.3.1 工程设计服务：是指设计人按照合同约定履行的服务，包括工程设计基本服务，工程设计其他服务。

1.1.3.2 工程设计基本服务：是指设计人根据发包人的委托，提供编制专业建设工程初步设计文件（含初步设计概算）、施工图设计文件服务，并相应提供设计技术交底、解决施工中的设计技术问题、参加试车（试运行）考核和竣工验收等服务。基本服务费用包含在设计费中。

1.1.3.3 工程设计其他服务：是指发包人根据工程设计实际需要，要求设计人另行提供且发包人应当单独支付费用的服务，包括总体设计服务、主体设计协调服务、采用标准设计和复用设计服务、非标准设备设计文件编制服务、施工图预算编制服务、竣工图编制服务等。

1.1.3.4 暂停设计：是指发生设计人不能按照合同约定履行全部或部分义务情形而暂时中断工程设计服务的行为。

1.1.3.5 工程设计资料：是指根据合同约定，发包人向设计人提供的用于完成工程设计范围与内容所需要的资料。工程设计资料包括项目基础资料和现场障碍资料。项目基础资料包括经有关部门对项目批准、核准或备案的文件、报告（如选址报告、资源报告、勘察报告、专项评估报告等）、资料（如气象、水文、地质等）、协议（如燃料、水、电、气、运输等）和有关数据等其他基础资料。现场障碍资料包括地上和地下已有的建筑物、构筑物、线缆、管道、受保护的古建

筑、古树木等坐标方位、数据和其他相关资料。

1.1.3.6 工程设计文件：指按照合同约定和技术要求，由设计人向发包人提供的阶段性成果，最终工作成果等，且应当采用合同中双方约定的载体。

#### 1.1.4 日期和期限

1.1.4.1 开始设计日期：包括计划开始设计日期和实际开始设计日期。计划开始设计日期是指合同协议书约定的开始设计日期；实际开始设计日期是指发包人发出的开始设计通知中载明的开始设计日期。

1.1.4.2 完成设计日期：包括计划完成设计日期和实际完成设计日期。计划完成设计日期是指合同协议书约定的完成设计及相关服务的日期；实际完成设计日期是指设计人交付全部或阶段性设计成果及提供相关服务日期。

1.1.4.3 设计周期又称设计工期：是指在合同协议书约定的设计人完成工程设计及相关服务所需的期限，包括按照合同约定所作的期限变更。

1.1.4.4 基准日期：招标发包的工程设计以投标截止日前 28 天的日期为基准日期，直接发包的工程设计以合同签订日前 28 天的日期为基准日期。

1.1.4.5 天：除特别指明外，均指日历天。合同中按天计算时间的，开始当天不计入，从次日开始计算，期限最后一天的截止时间为当天 24:00 时。

#### 1.1.5 合同价格

1.1.5.1 签约合同价：是指发包人和设计人在合同协议书中确定的总金额。

1.1.5.2 合同价格又称设计费：是指发包人用于支付设计人按照合同约定完成工程设计范围内全部工作的金额，包括合同履行过程中按合同约定发生的价格变化。

#### 1.1.6 其他

1.1.6.1 书面形式：是指合同书、信件和数据电文（包括电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件）等可以有形地表现所载内容的形式。

#### 1.2 语言文字

合同以中国的汉语简体文字编写、解释和说明。合同当事人在专用合同条款中约定使用两种以上语言时，汉语为优先解释和说明合同的语言。

### 1.3 法律

合同所称法律是指中华人民共和国法律、行政法规、部门规章，以及工程所在地的地方性法规、自治条例、单行条例和地方政府规章等。

合同当事人可以在专用合同条款中约定合同适用的其他规范性文件。

### 1.4 技术标准

1.4.1 适用于工程的现行有效的国家标准、行业标准、工程所在地的地方性标准，以及相应的规范、规程等，合同当事人有特别要求的，应在专用合同条款中约定。

1.4.2 发包人要求使用国外技术标准的，发包人与设计人在专用合同条款中约定原文版本和中文译本提供方及提供标准的名称、份数、时间及费用承担等事项。

1.4.3 发包人对工程的技术标准、功能要求高于或严于现行国家、行业或地方标准的，应当在专用合同条款中予以明确。除专用合同条款另有约定外，应视为设计人在签订合同前已充分预见前述技术标准和功能要求的复杂程度，签约合同价中已包含由此产生的设计费用。

### 1.5 合同文件的优先顺序

组成合同的各项文件应互相解释，互为说明。除专用合同条款另有约定外，解释合同文件的优先顺序如下：

- (1) 合同协议书；
- (2) 专用合同条款及其附件；
- (3) 通用合同条款；
- (4) 中标通知书（如果有）；
- (5) 投标函及其附录（如果有）；
- (6) 发包人要求；
- (7) 技术标准；
- (8) 发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；
- (9) 其他合同文件。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，

属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分，并根据其性质确定优先解释顺序。

## 1.6 联络

1.6.1 与合同有关的通知、批准、证明、证书、指示、指令、要求、请求、同意、确定和决定等，均应采用书面形式，并应在合同约定的期限内送达接收人和送达地点。

1.6.2 发包人和设计人应在专用合同条款中约定各自的送达接收人、送达地点、电子邮箱。任何一方合同当事人指定的接收人或送达地点或电子邮箱发生变动的，应提前3天以书面形式通知对方，否则视为未发生变动。

1.6.3 发包人和设计人应当及时签收另一方送达至送达地点和指定接收人的来往信函，如确有充分证据证明一方无正当理由拒不签收的，视为拒绝签收一方认可往来信函的内容。

## 1.7 严禁贿赂

合同当事人不得以贿赂或变相贿赂的方式，谋取非法利益或损害对方权益。因一方合同当事人的贿赂造成对方损失的，应赔偿损失，并承担相应的法律责任。

## 1.8 保密

除法律规定或合同另有约定外，未经发包人同意，设计人不得将发包人提供的图纸、文件以及声明需要保密的资料信息等商业秘密泄露给第三方。

除法律规定或合同另有约定外，未经设计人同意，发包人不得将设计人提供的技术文件、技术成果、技术秘密及声明需要保密的资料信息等商业秘密泄露给第三方。

保密期限由发包人与设计人在专用合同条款中约定。

## 2. 发包人

### 2.1 发包人一般义务

2.1.1 发包人应遵守法律，并办理法律规定由其办理的许可、核准或备案，包括但不限于建设用地规划许可证、建设工程规划许可证等许可、核准或备案。

发包人负责本项目各阶段设计文件向有关管理部门的送审报批工作，并负责将报批结果书面通知设计人。因发包人原因未能及时办理完毕前述许可、核准或备案手续，导致设计工作量增加和（或）设计周期延长时，由发包人承担由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期。

2.1.2 发包人应当负责工程设计的所有外部关系的协调（包括但不限于当地政府主管部门等），为设计人履行合同提供必要的外部条件。

2.1.3 专用合同条款约定的其他义务。

## 2.2 发包人代表

发包人应在专用合同条款中明确其负责工程设计的发包人代表的姓名、职务、联系方式及授权范围等事项。发包人代表在发包人的授权范围内，负责处理合同履行过程中与发包人有关的具体事宜。发包人代表在授权范围内的行为由发包人承担法律责任。发包人更换发包人代表的，应在专用合同条款约定的期限内提前书面通知设计人。

发包人代表不能按照合同约定履行其职责及义务，并导致合同无法继续正常履行的，设计人可以要求发包人撤换发包人代表。

## 2.3 发包人决定

2.3.1 发包人在法律允许的范围内有权对设计人的设计工作、设计项目和/或设计文件作出处理决定，设计人应按照发包人的决定执行，涉及设计周期或设计费用等问题按本合同第 11 条（工程设计变更与索赔）的约定处理。

2.3.2 发包人应在专用合同条款约定的期限内对设计人书面提出的事项作出书面决定，如发包人不在确定时间内作出书面决定，设计人的设计周期相应延长。

## 2.4 支付合同价款

发包人应按合同约定向设计人及时足额支付合同价款。

## 2.5 设计文件接收

发包人应按合同约定及时接收设计人提交的工程设计文件。

### 3. 设计人

#### 3.1 设计人一般义务

3.1.1 设计人应遵守法律和有关技术标准的强制性规定，完成合同约定范围内的专业建设工程初步设计、施工图设计，提供符合技术标准及合同要求的工程设计文件，提供施工配合服务。

设计人应当按照专用合同条款约定配合发包人办理有关许可、核准或备案手续的，因设计人原因造成发包人未能及时办理许可、核准或备案手续，导致设计工作量增加和（或）设计周期延长时，由设计人自行承担由此增加的设计费用和（或）设计周期延长的责任。

3.1.2 设计人应当完成合同约定的工程设计其他服务。

3.1.3 专用合同条款约定的其他义务。

#### 3.2 项目负责人

3.2.1 项目负责人应为合同当事人所确认的人选，并在专用合同条款中明确项目负责人的姓名、执业资格及等级与注册执业证书编号或职称、联系方式及授权范围等事项，项目负责人经设计人授权后代表设计人负责履行合同。

3.2.2 设计人需要更换项目负责人的，应在专用合同条款约定的期限内提前书面通知发包人，并征得发包人书面同意。通知中应当载明继任项目负责人的注册执业资格或职称、管理经验等资料，继任项目负责人继续履行第 3.2.1 项约定的职责。未经发包人书面同意，设计人不得擅自更换项目负责人。设计人擅自更换项目负责人的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。对于设计人项目负责人确因患病、与设计人解除或终止劳动关系、工伤等原因更换项目负责人的，发包人无正当理由不得拒绝更换。

3.2.3 发包人有权书面通知设计人更换其认为不称职的项目负责人，通知中应当载明要求更换的理由。对于发包人有理由的更换要求，设计人应在收到书面更换通知后在专用合同条款约定的期限内进行更换，并将新任命的项目负责人的注册执业资格或职称、管理经验等资料书面通知发包人。继任项目负责人继续履行第 3.2.1 项约定的职责。设计人无正当理由拒绝更换项目负责人的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。

### 3.3 设计人人员

3.3.1 除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应在接到开始设计通知后7天内，向发包人提交设计人项目管理机构及人员安排的报告，其内容应包括工艺、土建、设备等专业负责人名单及其岗位、注册执业资格或职称等。

3.3.2 设计人委派到工程设计中的设计人员应相对稳定，设计过程中如有变动，设计人应及时向发包人提交工程设计人员变动情况的报告。设计人更换专业负责人时，应提前7天书面通知发包人，除专业负责人无法正常履职情形外，还应征得发包人书面同意。通知中应当载明继任人员的注册执业资格或职称、执业经验等资料。

3.3.3 发包人对于设计人主要设计人员的资格或能力有异议的，设计人应提供资料证明被质疑人员有能力完成其岗位工作或不存在发包人质疑的情形。发包人要求撤换不能按照合同约定履行职责及义务的主要设计人员的，设计人认为发包人有理由的，应当撤换。设计人无正当理由拒绝撤换的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。

### 3.4 设计分包

#### 3.4.1 设计分包的一般约定

设计人不得将其承包的全部工程设计转包给第三人，或将其承包的全部工程设计肢解后以分包的名义转包给第三人。设计人不得将工程主体结构、关键性工作以及专用合同条款中禁止分包的工程设计分包给第三人，工程主体结构、关键性工作的范围由合同当事人按照法律规定在专用合同条款中予以明确。设计人不得进行违法分包。

#### 3.4.2 设计分包的确定

设计人应按专用合同条款的约定或经过发包人书面同意后进行分包，确定分包人。按照合同约定或经过发包人书面同意后进行分包的，设计人应确保分包人具有相应的资质和能力。工程设计分包不减轻或免除设计人的责任和义务，设计人和分包人就分包工程设计向发包人承担连带责任。

#### 3.4.3 设计分包管理

设计人应按照专用合同条款的约定向发包人提交分包人的主要工程设计人员名单、注册执业资格或职称及执业经历等。

#### 3.4.4 分包工程设计费

(1) 除本项第(2)目约定的情况或专用合同条款另有约定外,分包工程设计费由设计人与分包人结算,未经设计人同意,发包人不得向分包人支付分包工程设计费;

(2) 生效的法院判决书或仲裁裁决书要求发包人向分包人支付分包工程设计费的,发包人有权从应付设计人合同价款中扣除该部分费用。

### 3.5 联合体

3.5.1 联合体各方应共同与发包人签订合同协议书。联合体各方应为履行合同向发包人承担连带责任。

3.5.2 联合体协议,应当约定联合体各成员工作分工,经发包人确认后作为合同附件。在履行合同过程中,未经发包人同意,不得修改联合体协议。

3.5.3 联合体牵头人负责与发包人联系,并接受指示,负责组织联合体各成员全面履行合同。

3.5.4 发包人向联合体支付设计费用的方式在专用合同条款中约定。

## 4. 工程设计资料

### 4.1 提供工程设计资料

发包人应当在工程设计前或专用合同条款附件 2 约定的时间向设计人提供工程设计所必需的工程设计资料,并对所提供资料的真实性、准确性和完整性负责。

按照法律规定确需在工程设计开始后方能提供的设计资料,发包人应及时地在相应工程设计文件提交给发包人前的合理期限内提供,合理期限应以不影响设计人的正常设计为限。

### 4.2 逾期提供的责任

发包人提交上述文件和资料超过约定期限的,超过约定期限 15 天以内,设计人按本合同约定的交付工程设计文件时间相应顺延;超过约定期限 15 天以外时,设计人有权重新确定提交工程设计文件的时间。工程设计资料逾期提供导致增加了设计工作量的,设计人可以要求发包人另行支付相应设计费用,并相应延长设计周期。

## 5. 工程设计要求

### 5.1 工程设计一般要求

#### 5.1.1 对发包人的要求

发包人应当遵守法律和技术标准，发包人提出的有关安全、质量、环境保护和职业健康的要求应当符合法律和技术标准的规定，不得以任何理由要求设计人违反法律、技术标准进行设计。发包人鼓励设计人使用可靠的创新技术和新材料。

#### 5.1.2 对设计人的要求

5.1.2.1 设计人应当按法律和技术标准的强制性规定及发包人要求进行工程设计。有关工程设计的特殊标准或要求由合同当事人在专用合同条款中约定。

设计人发现发包人提供的工程设计资料有问题的，设计人应当及时通知发包人并经发包人确认。

5.1.2.2 除合同另有约定外，设计人完成设计工作所应遵守的法律以及技术标准，均应视为在基准日期适用的版本。基准日期之后，前述版本发生重大变化，或者有新的法律以及技术标准实施的，设计人应就推荐性标准向发包人提出遵守新标准的建议，对强制性的规定或标准应当遵照执行。因发包人采纳设计人的建议或遵守基准日期后新的强制性的规定或标准，导致增加设计费用和（或）设计周期延长的，由发包人承担。

5.1.2.3 设计人在工程设计中应当采用合同约定的技术、工艺和设备，满足质量、安全、节能、环保等要求。

### 5.2 工程设计保证措施

#### 5.2.1 发包人的保证措施

发包人应按照法律规定及合同约定完成与工程设计有关的各项工作。

#### 5.2.2 设计人的保证措施

设计人应做好工程设计的质量与技术管理工作，建立健全工程设计质量保证体系，加强工程设计全过程的质量控制，建立完整的设计文件的设计、复核、审核、会签和批准制度，明确各阶段的责任人。

### 5.3 工程设计文件的要求

5.3.1 工程设计文件的编制应符合法律、技术标准的强制性规定及合同的要求。

5.3.2 工程设计依据应完整、准确、可靠，设计方案论证充分，计算成果可靠，并能够实施。

5.3.3 工程设计文件的深度应满足本合同相应设计阶段的规定要求，并符合国家和行业现行有效的相关规定。

5.3.4 工程设计文件应当保证工程施工及投产后安全性要求，满足工程经济性包括节约投资及降低生产成本要求、合理布局要求，按照有关法律规定在工程设计文件中提出保障施工作业人员安全和预防生产安全事故的措施建议，安全设施应当按规定同步设计。

5.3.5 应根据法律、技术标准要求，保证专业建设工程的合理使用寿命年限，并应在工程设计文件中注明相应的合理使用寿命年限。

#### 5.4 不合格工程设计文件的处理

5.4.1 因设计人原因造成工程设计文件不合格的，发包人有权要求设计人采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，并按第 14.2 款（设计人违约责任）的约定承担责任。

5.4.2 因发包人原因造成工程设计文件不合格的，设计人应当采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，由此增加的设计费用和（或）设计周期的延长由发包人承担。

### 6. 工程设计进度与周期

#### 6.1 工程设计进度计划

##### 6.1.1 工程设计进度计划的编制

设计人应按照专用合同条款约定提交工程设计进度计划，工程设计进度计划的编制应当符合法律规定和一般工程设计实践惯例，工程设计进度计划经发包人批准后实施。工程设计进度计划是控制工程设计进度的依据，发包人有权按照工程设计进度计划中列明的关键性控制节点检查工程设计进度情况。

工程设计进度计划中的设计周期应由发包人与设计人协商确定，明确约定各阶段设计任务的完成时间区间，包括各阶段设计过程中设计人与发包人的交流时

间，但不包括相关政府部门对设计成果的审批时间及发包人的审查时间。

#### 6.1.2 工程设计进度计划的修订

工程设计进度计划不符合合同要求或与工程设计的实际进度不一致的，设计人应向发包人提交修订的工程设计进度计划，并附具有关措施和相关资料。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人应在收到修订的工程设计进度计划后 5 天内完成审核和批准或提出修改意见，否则视为发包人同意设计人提交的修订的工程设计进度计划。

#### 6.2 工程设计开始

发包人应按照国家法律规定获得工程设计所需的许可。发包人发出的开始设计通知应符合法律规定，一般应在计划开始设计日期 7 天前向设计人发出开始工程设计工作通知，工程设计周期自开始设计通知中载明的开始设计的日期起算。

设计人应当在收到发包人提供的工程设计资料及专用合同条款约定的定金或预付款后，开始工程设计工作。

各设计阶段的开始时间均以设计人收到的发包人发出开始设计工作的书面通知书中载明的开始设计的日期起算。

#### 6.3 工程设计进度延误

##### 6.3.1 因发包人原因导致工程设计进度延误

在合同履行过程中，发包人导致工程设计进度延误的情形主要有：

(1) 发包人未能按合同约定提供工程设计资料或所提供的工程设计资料不符合合同约定或存在错误或疏漏的；

(2) 发包人未能按合同约定日期足额支付定金或预付款、进度款的；

(3) 发包人提出影响设计周期的设计变更要求的；

(4) 专用合同条款中约定的其他情形。

因发包人原因未按计划开始设计日期开始设计的，发包人应按实际开始设计日期顺延完成设计日期。

除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应在发生上述情况后 5 天内向发包人发出要求延期的书面通知，在发生上述情况后 10 天内提交要求延期的详细说明供发包人审查。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人收到设计人要求

延期的详细说明后,应在 5 天内进行审查并就是否延长设计周期及延期天数向设计人进行书面答复。

如果发包人在收到设计人提交要求延期的详细说明后,在约定的期限内未予答复,则视为设计人要求的延期已被发包人批准。如果设计人未能按本款约定的时间内发出要求延期的通知并提交详细资料,则发包人可拒绝作出任何延期的决定。

发包人上述工程设计进度延误情形导致增加了设计工作量的,发包人应当另行支付相应设计费用。

#### 6.3.2 因设计人原因导致工程设计进度延误

因设计人原因导致工程设计进度延误的,设计人应当按照第 14.2 款(设计人违约责任)承担责任。设计人支付逾期完成工程设计违约金后,不免除设计人继续完成工程设计的义务。

### 6.4 暂停设计

#### 6.4.1 发包人原因引起的暂停设计

因发包人原因引起暂停设计的,发包人应及时下达暂停设计指示。

因发包人原因引起的暂停设计,发包人应承担由此增加的设计费用和(或)延长的设计周期。

#### 6.4.2 设计人原因引起的暂停设计

因设计人原因引起的暂停设计,设计人应当尽快向发包人发出书面通知并按第 14.2 款(设计人违约责任)承担责任,且设计人在收到发包人复工指示后 15 天内仍未复工的,视为设计人无法继续履行合同的情形,设计人应按第 16 条(合同解除)的约定承担责任。

#### 6.4.3 其他原因引起的暂停设计

当出现非设计人原因造成的暂停设计,设计人应当尽快向发包人发出书面通知。

在上述情形下设计人的设计服务暂停,设计人的设计周期应当相应延长,复工应有发包人与设计人共同确认的合理期限。

当发生本项约定的情况,导致设计人增加设计工作量的,发包人应当另行支付相应设计费用。

#### 6.4.4 暂停设计后的复工

暂停设计后，发包人和设计人应采取有效措施积极消除暂停设计的影响。当工程具备复工条件时，发包人向设计人发出复工通知，设计人应按照复工通知要求复工。

除设计人原因导致暂停设计外，设计人暂停设计后复工所增加的设计工作量，发包人应当另行支付相应设计费用。

#### 6.5 提前交付工程设计文件

6.5.1 发包人要求设计人提前交付工程设计文件的，发包人应向设计人下达提前交付工程设计文件指示，设计人应向发包人提交提前交付工程设计文件建议书，提前交付工程设计文件建议书应包括实施的方案、缩短的时间、增加的合同价格等内容。发包人接受该提前交付工程设计文件建议书的，发包人和设计人协商采取加快工程设计进度的措施，并修订工程设计进度计划，由此增加的设计费用由发包人承担。设计人认为提前交付工程设计文件的指示无法执行的，应向发包人提出书面异议，发包人应在收到异议后7天内予以答复。任何情况下，发包人不得压缩合理设计周期。

6.5.2 发包人要求设计人提前交付工程设计文件，或设计人提出提前交付工程设计文件的建议能够给发包人带来效益的，合同当事人可以在专用合同条款中约定提前交付工程设计文件的奖励。

### 7. 工程设计文件交付

#### 7.1 工程设计文件交付的内容

##### 7.1.1 工程设计图纸及设计说明。

7.1.2 发包人可以要求设计人提交专用合同条款约定的具体形式的电子版设计文件。

#### 7.2 工程设计文件的交付方式

设计人交付工程设计文件给发包人，发包人应当出具书面签收单，内容包括图纸名称、图纸内容、图纸形式、份数、提交和签收日期、提交人与接收人的亲笔签名。

### 7.3 工程设计文件交付的时间和份数

工程设计文件交付的名称、时间和份数在专用合同条款附件3中约定。

## 8. 工程设计文件审查

8.1 设计人的工程设计文件应报发包人审查同意。审查的范围和内容在发包人要求中约定。审查的具体标准应符合法律规定、技术标准要求和本合同约定。

除专用合同条款对期限另有约定外，自发包人收到设计人的工程设计文件以及设计人的通知之日起，发包人对设计人的工程设计文件审查期不超过15天。

发包人不同意工程设计文件的，应以书面形式通知设计人，并说明不符合合同要求的具体内容。设计人应根据发包人的书面说明，对工程设计文件进行修改后重新报送发包人审查，审查期重新起算。

合同约定的审查期满，发包人没有做出审查结论也没有提出异议的，视为设计人的工程设计文件已获发包人同意。

8.2 设计人的工程设计文件不需要政府有关部门审查或批准的，设计人应当严格按照经发包人审查同意的工程设计文件进行修改，如果发包人的修改意见超出或更改了发包人要求，发包人应当根据第11条〔工程设计变更与索赔〕的约定，向设计人另行支付费用。

8.3 工程（设计文件需政府有关部门审查或批准的，发包人应在审查同意设计人的工程设计文件后在专用合同条款约定的期限内，向政府有关部门报送工程设计文件，设计人应予以协助。

对于政府有关部门的审查意见，不需要修改发包人要求的，设计人需按该审查意见修改设计人的工程设计文件；需要修改发包人要求的，发包人应重新提出发包人要求，设计人应根据新提出的发包人要求修改设计人的工程设计文件，发包人应当根据第11条〔工程设计变更与索赔〕的约定，向设计人另行支付费用。

8.4 发包人需要组织审查会议对工程设计文件进行审查的，审查会议的审查形式和时间安排，在专用合同条款中约定。发包人负责组织工程设计文件审查会议，并承担会议费用及发包人的上级单位、政府有关部门参加的审查会议的费用。

设计人按第7条〔工程设计文件交付〕的约定向发包人提交工程设计文件，有义务参加发包人组织的设计审查会议，向审查者介绍、解答、解释其工程设计文件，并提供有关补充资料。

发包人有义务向设计人提供设计审查会议的批准文件和纪要。设计人有义务按照相关设计审查会议批准的文件和纪要，并依据合同约定及相关技术标准，对工程设计文件进行修改、补充和完善。

8.5 因设计人原因，未能按第7条（工程设计文件交付）约定的时间向发包人提交工程设计文件，致使工程设计文件审查无法进行或无法按期进行，造成设计周期延长、窝工损失及发包人增加费用的，设计人按第14.2款（设计人违约责任）的约定承担责任。

因发包人原因，致使工程设计文件审查无法进行或无法按期进行，造成设计周期延长、窝工损失及设计人增加的费用，由发包人承担。

8.6 因设计人原因造成工程设计文件不合格致使工程设计文件审查无法通过的，发包人有权要求设计人采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，并按第14.2款（设计人违约责任）的约定承担责任。

因发包人原因造成工程设计文件不合格致使工程设计文件审查无法通过的，由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期由发包人承担。

8.7 工程设计文件的审查，不减轻或免除设计人依据法律应当承担的责任。

## 9. 施工现场配合服务

9.1 除专用合同条款另有约定外，发包人应为设计人派赴现场的工作人员提供工作、生活及交通等方面的便利条件。

9.2 设计人应当提供设计技术交底、解决施工中设计技术问题和参加试车（试运行）考核和竣工验收服务。如果发包人在专用合同条款约定的施工现场服务时限外仍要求设计人负责上述工作的，发包人应按所需工作量向设计人另行支付服务费用。

## 10. 合同价款与支付

### 10.1 合同价款组成

发包人和设计人应当在专用合同条款附件6中明确约定合同价款各组成部分的具体数额，主要包括：

- （1）工程设计基本服务费用；
- （2）工程设计其他服务费用；

(3) 在未签订合同前发包人已经同意或接受或已使用的设计人为发包人所做的各项工作的相应费用等。

## 10.2 合同价格形式

发包人和设计人应在合同协议书中选择下列一种合同价格形式：

### (1) 单价合同

单价合同是指合同当事人约定以建筑面积(包括地上建筑面积和地下建筑面积)每平方米单价或实际投资总额的一定比例等双方认可方式进行合同价格计算、调整和确认的建设工程设计合同，在约定的范围内合同单价不作调整。合同当事人应在专用合同条款中约定单价包含的风险范围和风险费用的计算方法，并约定风险范围以外的合同价格的调整方法。

### (2) 总价合同

总价合同是指合同当事人约定以发包人提供的上一阶段工程设计文件及有关条件进行合同价格计算、调整和确认的建设工程设计合同，在约定的范围内合同总价不作调整。合同当事人应在专用合同条款中约定总价包含的风险范围和风险费用的计算方法，并约定风险范围以外的合同价格的调整方法。

### (3) 其它价格形式

合同当事人可在专用合同条款中约定其他合同价格形式。

## 10.3 定金或预付款

### 10.3.1 定金或预付款的比例

定金的比例不应超过合同总价款的 20%。预付款的比例由发包人与设计人协商确定，一般不低于合同总价款的 20%。

### 10.3.2 定金或预付款的支付

定金或预付款的支付按照专用合同条款约定执行，但最迟应在开始设计通知载明的开始设计日期前专用合同条款约定的期限内支付。

发包人逾期支付定金或预付款超过专用合同条款约定的期限的，设计人有权向发包人发出要求支付定金或预付款的催告通知，发包人收到通知后 7 天内仍未支付的，设计人有权不开始设计工作或暂停设计工作。

#### 10.4 进度款支付

10.4.1 发包人应当按照专用合同条款附件 6 约定的付款条件及时向设计人支付进度款。

#### 10.4.2 进度付款的修正

在对已付进度款进行汇总和复核中发现错误、遗漏或重复的，发包人和设计人均有权提出修正申请，经发包人和设计人同意的修正，应在下期进度付款中支付或扣除。

#### 10.5 合同价款的结算与支付

10.5.1 对于采取固定总价形式的合同，发包人应当按照专用合同条款附件 6 的约定及时支付尾款。

10.5.2 对于采取固定单价形式的合同，发包人与设计人应当按照专用合同条款附件 6 约定的结算方式及时结清工程设计费，并将结清未支付的款项一次性支付给设计人。

10.5.3 对于采取其他价格形式的，也应按专用合同条款的约定及时结算和支付。

#### 10.6 支付账户

发包人应将合同价款支付至合同协议书中约定的设计人账户。

### 11. 工程设计变更与索赔

11.1 发包人变更工程设计的内容、规模、功能、条件等，应当向设计人提供书面要求，设计人在不违反法律规定以及技术标准强制性规定的前提下应当按照发包人要求变更工程设计。

11.2 发包人变更工程设计的内容、规模、功能、条件或因提交的设计资料存在错误或作较大修改时，发包人应按设计人所耗工作量向设计人增付设计费，设计人可按本条约定和专用合同条款附件 7 的约定，与发包人协商对合同价格和/或完工时间做可共同接受的修改。

11.3 如果由于发包人要求更改而造成项目复杂性的变更或性质的变更使得设计人的设计工作减少，发包人可按本条约定和专用合同条款附件 7 的约定，与设计人协商对合同价格和/或完工时间做可共同接受的修改。

11.4 基准日期后，与工程设计服务有关的法律、技术标准的强制性规定的颁布及修改，由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期由发包人承担。

11.5 如果发生设计人认为有理由提出增加合同价款或延长设计周期的要求事项，除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应于该事项发生后 5 天内书面通知发包人。除专用合同条款对期限另有约定外，在该事项发生后 10 天内，设计人应向发包人提供证明设计人要求的书面声明，其中包括设计人关于因该事项引起的合同价款和设计周期的变化的详细计算。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人应在接到设计人书面声明后的 5 天内，予以书面答复。逾期未答复的，视为发包人同意设计人关于增加合同价款或延长设计周期的要求。

## 12. 专业责任与保险

12.1 设计人应运用一切合理的专业技术和经验知识，按照公认的职业标准尽其全部职责和谨慎、勤勉地履行其在本合同项下的责任和义务。

12.2 除专用合同条款另有约定外，设计人应具有发包人认可的、履行本合同所需要的工程设计责任保险并使其于合同责任期内保持有效。

12.3 工程设计责任保险应承担由于设计人的疏忽或过失而引发的工程质量事故所造成的建设工程本身的物质损失以及第三者人身伤亡、财产损失或费用的赔偿责任。

## 13. 知识产权

13.1 除专用合同条款另有约定外，发包人提供给设计人的图纸、发包人为实施工程自行编制或委托编制的技术规格书以及反映发包人要求的或其他类似性质的文件的著作权属于发包人，设计人可以为实现合同目的而复制、使用此类文件，但不能用于与合同无关的其他事项。未经发包人书面同意，设计人不得为了合同以外的目的而复制、使用上述文件或将之提供给任何第三方。

13.2 除专用合同条款另有约定外，设计人为实施工程所编制的文件的著作权属于设计人，发包人可因实施工程的运行、调试、维修、改造等目的而复制、使用此类文件，但不能擅自修改或用于与合同无关的其他事项。未经设计人书面同意，发包人不得为了合同以外的目的而复制、使用上述文件或将之提供给任何第三方。

13.3 合同当事人保证在履行合同过程中不侵犯对方及第三方的知识产权。设计人在工程设计时，因侵犯他人的专利权或其他知识产权所引起的责任，由设计人承担；因发包人提供的基础资料导致侵权的，由发包人承担责任。

13.4 合同当事人双方均有权在不损害对方利益和保密约定的前提下，在自己宣传用的印刷品或其他出版物上，或申报奖项时等情形下公布有关项目的文字和图片材料。

13.5 除专用合同条款另有约定外，设计人在合同签订前和签订时已确定采用的专利、专有技术的使用费应包含在签约合同价中。

#### 14. 违约责任

##### 14.1 发包人违约责任

14.1.1 合同生效后，发包人因非设计人原因要求终止或解除合同，设计人未开始设计工作的，不退还发包人已付的定金或发包人按照专用合同条款的约定向设计人支付违约金；已开始设计工作的，发包人应按照设计人已完成的工作量计算设计费，完成工作量不足一半时，按该阶段设计费的一半支付设计费；超过一半时，按该阶段设计费的全部支付设计费。

14.1.2 发包人未按专用合同条款附件 6 约定的金额和期限向设计人支付设计费的，应按专用合同条款约定向设计人支付违约金。逾期超过 15 天时，设计人有权书面通知发包人中止设计工作。自中止设计工作之日起 15 天内发包人支付相应费用的，设计人应及时根据发包人要求恢复设计工作；自中止设计工作之日起超过 15 天后发包人支付相应费用的，设计人有权确定重新恢复设计工作的时间，且设计周期相应延长。

14.1.3 发包人的上级或设计审批部门对设计文件不进行审批或本合同工程停建、缓建，发包人应在事件发生之日起 15 天内按本合同第 16 条（合同解除）的约定向设计人结算并支付设计费。

14.1.4 发包人擅自将设计人的设计文件用于本工程以外的工程或交第三方使用时，应承担相应法律责任，并应赔偿设计人因此遭受的损失。

##### 14.2 设计人违约责任

14.2.1 合同生效后，设计人因自身原因要求终止或解除合同，设计人应按

发包人己支付的定金金额双倍返还给发包人或设计人按照专用合同条款的约定向发包人支付违约金。

14.2.2 由于设计人原因,未按专用合同条款附件3约定的时间交付工程设计文件的,应按专用合同条款的约定向发包人支付违约金,前述违约金经双方确认后可在发包人应付设计费中扣减。

14.2.3 设计人对工程设计文件出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于设计人原因产生的设计问题造成工程质量事故或其他事故时,设计人除负责采取补救措施外,应当通过所投建设工程设计责任保险向发包人承担赔偿责任或者根据直接经济损失程度按专用合同条款约定向发包人支付赔偿金。

14.2.4 设计人未经发包人同意擅自对工程设计进行分包的,发包人有权要求设计人解除未经发包人同意的设计分包合同,设计人应当按照专用合同条款的约定承担违约责任。

## 15. 不可抗力

### 15.1 不可抗力的确认

不可抗力是指合同当事人在签订合同时不可预见,在合同履行过程中不可避免且不能克服的自然灾害和社会性突发事件,如地震、海啸、瘟疫、骚乱、戒严、暴动、战争和专用合同条款中约定的其他情形。

不可抗力发生后,发包人和设计人应收集证明不可抗力发生及不可抗力造成损失的证据,并及时认真统计所造成的损失。合同当事人对是否属于不可抗力或其损失发生争议时,按第17条(争议解决)的约定处理。

### 15.2 不可抗力的通知

合同一方当事人遇到不可抗力事件,使其履行合同义务受到阻碍时,应立即通知合同另一方当事人,书面说明不可抗力和受阻碍的详细情况,并在合理期限内提供必要的证明。

不可抗力持续发生的,合同一方当事人应及时向合同另一方当事人提交中间报告,说明不可抗力和履行合同受阻的情况,并于不可抗力事件结束后28天内提交最终报告及有关资料。

### 15.3 不可抗力后果的承担

不可抗力引起的后果及造成的损失由合同当事人按照法律规定及合同约定各自承担。不可抗力发生前已完成的工程设计应当按照合同约定进行支付。

不可抗力发生后，合同当事人均应采取措施尽量避免和减少损失的扩大，任何一方当事人没有采取有效措施导致损失扩大的，应对扩大的损失承担责任。

因合同一方迟延履行合同义务，在迟延履行期间遭遇不可抗力的，不免除其违约责任。

## 16. 合同解除

16.1 发包人与设计人协商一致，可以解除合同。

16.2 有下列情形之一的，合同当事人一方或双方可以解除合同：

(1) 设计人工程设计文件存在重大质量问题，经发包人催告后，在合理期限内修改后仍不能满足国家现行深度要求或不能达到合同约定的设计质量要求的，发包人解除合同；

(2) 发包人未按合同约定支付设计费用，经设计人催告后，在30天内仍未支付的，设计人可以解除合同；

(3) 暂停设计期限已连续超过180天，专用合同条款另有约定的除外；

(4) 因不可抗力致使合同无法履行；

(5) 因一方违约致使合同无法实际履行或实际履行已无必要；

(6) 因本工程项目条件发生重大变化，使合同无法继续履行。

16.3 任何一方因故需解除合同时，应提前30天书面通知对方，对合同中的遗留问题应取得一致意见并形成书面协议。

16.4 合同解除后，发包人除应按第14.1.1项的约定及专用合同条款约定期限内向设计人支付已完工作的设计费外，应当向设计人支付由于非设计人原因合同解除导致设计人增加的设计费用，违约一方应当承担相应的违约责任。

## 17. 争议解决

### 17.1 和解

合同当事人可以就争议自行和解，自行和解达成协议的经双方签字并盖章后作为合同补充文件，双方均应遵照执行。

## 17.2 调解

合同当事人可以就争议请求相关行政主管部门、行业协会或其他第三方进行调解，调解达成协议的，经双方签字并盖章后作为合同补充文件，双方均应遵照执行。

## 17.3 争议评审

合同当事人在专用合同条款中约定采取争议评审方式解决争议以及评审规则，并按下列约定执行：

### 17.3.1 争议评审小组的确定

合同当事人可以共同选择一名或三名争议评审员，组成争议评审小组。除专用合同条款另有约定外，合同当事人应当自合同签订后28天内，或者争议发生后14天内，选定争议评审员。

选择一名争议评审员的，由合同当事人共同确定；选择三名争议评审员的，各自选定一名，第三名成员为首席争议评审员，由合同当事人共同确定或由合同当事人委托已选定的争议评审员共同确定，或由专用合同条款约定的评审机构指定第三名首席争议评审员。

除专用合同条款另有约定外，评审所发生的费用由发包人和设计人各承担一半。

### 17.3.2 争议评审小组的决定

合同当事人可在任何时间将与合同有关的任何争议共同提请争议评审小组进行评审。争议评审小组应秉持客观、公正原则，充分听取合同当事人的意见，依据相关法律、技术标准、行业惯例等，自收到争议评审申请报告后14天内作出书面决定，并说明理由。合同当事人可以在专用合同条款中对本事项另行约定。

### 17.3.3 争议评审小组决定的效力

争议评审小组作出的书面决定经合同当事人签字确认后，对双方具有约束力，双方应遵照执行。

任何一方当事人不接受争议评审小组决定或不履行争议评审小组决定的，双方可选择采用其他争议解决方式。

## 17.4 仲裁或诉讼

因合同及合同有关事项产生的争议，合同当事人可以在专用合同条款中约定

以下一种方式解决争议：

- (1) 向约定的仲裁委员会申请仲裁；
- (2) 向有管辖权的人民法院起诉。

#### 17.5 争议解决条款效力

合同有关争议解决的条款独立存在，合同的变更、解除、终止、无效或者被撤销均不影响其效力。

## 第三部分 专用合同条款

### 1. 一般约定

#### 1.1 词语定义与解释

##### 1.1.1 合同

1.1.1.8 其他合同文件包括： / 。

#### 1.3 法律

适用于合同的其他规范性文件： / 。

#### 1.4 技术标准

1.4.1 适用于工程的技术标准包括：民用建筑设计规范标准、建筑内部装修设计防火规范、消防设计规范等现行设计规范、标准、规程。

1.4.2 国外技术标准原文版本和中文译本的提供方：无；

提供国外技术标准的名称： / ；

提供国外技术标准的份数： / ；

提供国外技术标准的时间： / ；

提供国外技术标准的费用承担： / 。

1.4.3 发包人对工程的技术标准和功能要求的特殊要求：无。

#### 1.5 合同文件的优先顺序

合同文件组成及优先顺序为：按《通用条款》。

#### 1.6 联络

1.6.1 发包人和设计人应当在3天内将与合同有关的通知、批准、证明、证书、指示、指令、要求、请求、同意、确定和决定等书面函件送达对方当事人。

##### 1.6.2 发包人和设计人联系信息

发包人接收文件的地点：项目现场；

发包人指定的接收人为：潘 磊；

发包人指定的联系电话及传真号码：18100628100；

发包人指定的电子邮箱：110261047@qq.com。

设计人接收文件的地点：项目现场；

设计人指定的接收人为：赵志坚；

设计人指定的联系电话及传真号码：13705175852；

设计人指定的电子邮箱：405462724@qq.com。

### 1.8 保密

保密期限：至工程竣工验收之日。

## 2. 发包人

### 2.1 发包人一般义务

2.1.3 发包人其它义务：无。

### 2.2 发包人代表

发包人代表

姓 名：陈勇；

身份证号：32010619770826087x；

职 务：基建办主任；

联系电话：18100601157；

电子信箱：421805834@qq.com；

通信地址：江苏省南京市鼓楼区北京西路 75 号。

发包人对发包人代表的授权范围如下：代表发包人负责设计条件确认、设计费支付办理、设计成果验收等。

发包人更换发包人代表的，应当提前7天书面通知设计人。

### 2.3 发包人决定

2.3.2 发包人应在7天内对设计人书面提出的事项作出书面决定。

## 3. 设计人

### 3.1 设计人一般义务

3.1.1 设计人需配合发包人办理有关许可、批准或备案手续。

3.1.3 设计人其他义务：无。

### 3.2 项目负责人

#### 3.2.1 项目负责人

姓名：管建立；

执业资格及等级：一级注册建筑师；

注册证书号：113301654；

联系电话：025-87757055；

电子信箱：1205100362@qq.com；

通信地址：南京市建邺区庐山路168号新地中心二期七楼；

设计人对项目负责人的授权范围如下：按照国家五方责任主体规定承担项目负责人责任，并负责设计项目组内协调。

3.2.2 设计人更换项目负责人的，应提前7天书面通知发包人。

设计人擅自更换项目负责人的违约责任：扣罚设计费壹拾万元。

3.2.3 设计人应在收到书面更换通知后3天内更换项目负责人。

设计人无正当理由拒绝更换项目负责人的违约责任：扣罚设计费壹拾万元。

### 3.3 设计人人员

3.3.1 设计人提交项目管理机构及人员安排报告的期限：按通用条款。

3.3.3 设计人无正当理由拒绝撤换主要设计人员的违约责任：扣罚设计费每人（按要求更换人数）伍万元。

### 3.4 设计分包

#### 3.4.1 设计分包的一般约定

禁止设计分包的工程包括：禁止分包。

主体结构、关键性工作的范围：/。

#### 3.4.2 设计分包的确定

允许分包的专业工程包括：/。

其他关于分包的约定：/。

3.4.3 设计人向发包人提交有关分包人资料包括：/。

3.4.4 分包工程设计费支付方式：/。

### 3.5 联合体

3.5.4 发包人向联合体支付设计费用的方式： / 。

## 5. 工程设计要求

### 5.1 工程设计一般要求

5.1.2.1 工程设计的特殊标准或要求： / 。

5.1.2.2 工程设计适用的技术标准： 现行民用建筑设计规范标准、消防设计规范等现行设计规范、标准、规程 。

### 5.3 工程设计文件的要求

5.3.3 工程设计文件深度规定： 《建设工程设计文件编制深度规定》（2016版） 。

5.3.5 工程的合理使用寿命年限： 15 年 。

## 6. 工程设计进度与周期

### 6.1 工程设计进度计划

#### 6.1.1 工程设计进度计划的编制

合同当事人约定的工程设计进度计划提交的时间： 合同签订时 。

合同当事人约定的工程设计进度计划应包括的内容： 设计工作时间、各阶段设计启动前提条件、中间沟通交流时间 。

#### 6.1.2 工程设计进度计划的修订

发包人在收到工程设计进度计划后确认或提出修改意见的期限： 5 天内 。

### 6.3 工程设计进度延误

#### 6.3.1 因发包人原因导致工程设计进度延误

(4) 因发包人原因导致工程设计进度延误的其他情形： 发包人上级部门对本项目建设计划的变更要求 。

设计人应在发生进度延误的情形后  3  天内向发包人发出要求延期的书面通知，在发生该情形后  7  天内提交要求延期的详细说明。

发包人收到设计人要求延期的详细说明后，应在  3  天内进行审查并书面答复。

## 6.5 提前交付工程设计文件

6.5.2 提前交付工程设计文件的奖励：无。

## 7. 工程设计文件交付

### 7.1 工程设计文件交付的内容

7.1.2 发包人要求设计人提交电子版设计文件的具体形式为：图纸 DWG 格式，说明 DOC 格式，效果图 JPG 格式。

## 8. 工程设计文件审查

8.1 发包人对设计人的设计文件审查期限不超过15天。

8.3 发包人应在审查同意设计人的工程设计文件后在7天内，向政府有关部门报送工程设计文件。

8.4 工程设计审查形式及时间安排：装饰装修设计施工图设计完成后报送建设主管部门强制施工图审查。

## 9. 施工现场配合服务

9.1 发包人为设计人派赴现场的工作人员提供便利条件的内容包括：安全帽、现场办公地点。

9.2 设计人应当在交付施工图设计文件并经审查合格后5时间内提供施工现场配合服务。设计人须派驻一名人员常驻现场（也可由设计人员兼任），且要求该人员有现场决策权，同时招标人有权根据现场人员的工作情况要求设计人调整人员。对于现场问题，设计人应按业主要求及时配合积极响应，如不能现场决策，设计人应在 24 小时之内作出回复。

## 10. 合同价款与支付

### 10.2 合同价格形式

本项目为固定总价合同。

(1) 单价合同

单价包含的风险范围：/。

风险费用的计算方法：/。

风险范围以外合同价格的调整方法：/。

(2) 总价合同

设计费总价包干，项目范围内的设计费含因各种原因而造成的增补缺漏项及工程变更的设计费用。除另签补充合同外，发包人不接受承包人以任何理由，任何名目提出增加设计费的要求。

总价包含的风险范围：项目范围内因各种原因而造成的增补缺漏项及工程变更，施工图需要二次深化设计和后续服务。

风险费用的计算方法：包含在合同总价内。

风险范围以外合同价格的调整方法：发包人有权对项目范围进行增减，增减结算价格按投标报价单方报价进行扣减或增加。减少设计范围的，已完成方案设计，全额扣除，如已完成初步设计，扣除50%。设计结算只对发包人确认的设计增减工作量进行核减或增加，对合同固定总价的其他部分不作调整。

(3) 其他价格形式：/。

### 10.3 定金或预付款

#### 10.3.1 定金或预付款的比例

定金的比例 / 或预付款的比例 合同总价的 20%。

#### 10.3.2 定金或预付款的支付

定金或预付款的支付时间：本合同签订后 7 日内发包人向设计人支付预付款，但最迟应在开始设计通知载明的开始设计日期 3 天前支付。

### 11. 工程设计变更与索赔

11.5 设计人应于认为有理由提出增加合同价款或延长设计周期的要求事项发生后 7 天内书面通知发包人。

设计人应在该事项发生后 7 天内向发包人提供证明设计人要求的书面声明。

发包人应在接到设计人书面声明后的 7 天内，予以书面答复。

### 12. 专业责任与保险

12.2 设计人 需 有发包人认可的工程设计责任保险。

### 13. 知识产权

13.1 关于发包人提供给设计人的图纸、发包人为实施工程自行编制或委托编

制的技术规格以及反映发包人关于合同要求或其他类似性质的文件的著作权的归属：  发包人  。

关于发包人提供的上述文件的使用限制的要求：  仅限于本合同项目  。

13.2 关于设计人为实施工程所编制文件的著作权的归属：  发包人  。

关于设计人提供的上述文件的使用限制的要求：  以发包人书面确认为准  。

13.5 设计人在设计过程中所采用的专利、专有技术的使用费的承担方式：  发包人同意采用的、有利于提高工程质量、缩短工期、节约投资的，由发包人承担。设计人自行选用的，由设计人承担  。

#### 14. 违约责任

##### 14.1 发包人违约责任

14.1.1 发包人支付设计人违约金：  按通用条款执行  。

14.1.2 发包人逾期支付设计费的违约金：  每逾期支付一天，应承担本合同金额的百分之一的逾期违约金，如发包人逾期支付超过 14 天，设计人有权解除合同。  

发包人违约金的上限：  无  。

##### 14.2 设计人违约责任

14.2.1 设计人支付发包人的违约金：  按通用条款执行  。

14.2.2 设计人逾期交付工程设计文件的违约金：  每逾期交付一天，应承担本合同金额的百分之一的逾期违约金，如设计人逾期交付超过 14 天，发包人有权解除合同。  

设计人逾期交付工程设计文件的违约金的上限：  无  。

14.2.3 设计人设计文件不合格的损失赔偿金的上限：  造成的发包人全部直接及间接经济损失  。

14.2.4 设计人未经发包人同意擅自对工程设计进行分包的违约责任：  扣减合同价款的 30%  。

15. 不可抗力

15.1 不可抗力的确认

除通用合同条款约定的不可抗力事件之外,视为不可抗力的其他情形: 无。

16. 合同解除

16.2 有下列情形之一的,可以解除合同:

(3) 因设计人的原因暂停设计期限已连续超过 14 天。

16.4 发包人向设计人支付已完工作设计费的期限为 100 天内。

17. 争议解决

17.3 争议评审

合同当事人是否同意将工程争议提交争议评审小组决定: /。

17.3.1 争议评审小组的确定

争议评审小组成员的确定: /。

选定争议评审员的期限: /。

评审所发生的费用承担方式: /。

其他事项的约定: /。

17.3.2 争议评审小组的决定

合同当事人关于本事项的约定: /。

17.4 仲裁或诉讼

因合同及合同有关事项发生的争议,按下列第 (2) 种方式解决:

(1) 向 / 仲裁委员会申请仲裁;

(2) 向 项目所在地 人民法院起诉。

18. 其他

无。

**附件：**

附件 1：工程设计范围、阶段与服务内容

附件 2：发包人向设计人提交的有关资料及文件一览表

附件 3：设计人向发包人交付的工程设计文件目录

附件 4：设计人主要设计人员表

附件 5：设计进度表

附件 6：设计费明细及支付方式

附件 7：设计变更计费依据和方法

## 附件 1：工程设计范围、阶段与服务内容

### 一、本工程设计范围

本次设计区域为地下-1层局部、1层局部区域，2层全层、3层局部区域、5—19层全层。依据现行的国家及地方有关法律法规、标准规范及有关部门审批文件等进行设计。设计范围及功能规划如下：

-1F：停车及附属空间

1F：接待大堂及附属空间；

2F：餐厅、厨房及配套、活动中心、职工之家、退休党支部活动室、阅览室、青年之家、淋浴空间等；

3F：多功能厅、会议室、中心机房、视频会议室等；

4F：档案资料库房；

5F—19F：科研业务及办公区域，以大开间、玻璃隔断方式，摆放工作工位，配备办公室、15人会议室、储物空间等。

其中1层展厅部分、3层中心机房和4层档案资料库房不在本次设计范围内。

地下室停车标识标线规划导视系统、室内外VI标识等设计在本次设计范围。

### 二、本工程设计阶段划分

需在45天时间内完成整套设计任务。具体时间安排：

1、方案设计：20日内完成；

2、初步设计及施工图设计：25日内完成。

### 三、各阶段服务内容

1、概念方案设计文件；

2、方案设计文件（含投资估算文件）；

3、初步设计文件（含设计概算文件）；

4、施工图设计文件（含施工预算文件）正式成果；

5、负责施工图图审、消防审查通过，并协助招标人及时完成各项审批手续办理；

6、在工程施工招投标过程中配合进行设计答疑；

7、施工过程中配合进行设计交底、设计变更等各项工作，并于施工阶段安排专业设计师驻场解决施工中发现的设计相关问题。项目负责人每周不少于3次赴现场，检查设计工作的落地，并项目负责人及驻场设计师进行考勤。

8、配合整理设计变更等相关资料并协助施工单位完成竣工图及竣工资料。

9、如设计人投标文件当中的设计方案不符合发包人的要求，设计人需按发包人要求修改至发包人认可，设计人提交的所有设计成果必须经发包人书面确认后方可进入下一阶段设计工作。

**(一) 方案深化设计阶段及施工图初步设计阶段需提交的设计成果：**

包括但不限于以下图纸：

- 1) 设计说明；
- 2) 平面布置图；
- 3) 地面材质图；
- 4) 顶面布置图（包括灯具、风口、烟感、喷淋等机电的定位）；
- 5) 强弱电开关插座面板的定位图；
- 6) 其余相关设施设备的定位图；
- 7) 造型部分平、立、剖面图，以及主要节点详图；
- 8) 方案深化后主要空间效果图，及其他按甲方要求必要的设计效果图。
- 9) 装修配套设计（包括活动家具书柜、洁具的选型、灯具的选型、装饰材料样板、窗帘布艺、画、盆景、门五金、卫生间五金、门牌标志、室内艺术品等）；
- 10) 硬装造价概算表；
- 11) 陈设艺术设计方案、物料清单、造价估算表（意向摆件需提供尺寸、配色面料）
- 12) 成果完稿表现形式为 A3 文本装订成册 4 套，电子文件一套；软装、家具及标识设计提交文本 2 套，电子文件一套。

甲方对方案提出修改意见，设计方应在施工图阶段加以贯彻。当甲方对设计方案提出异议时，设计方应及时、无偿和负责地对原设计及相关文件作出修改，直至甲方满意为止。

**(二) 施工图设计阶段需提交的成果：**

应详尽表现出各个空间的设计内容，满足施工技术与进度，必须满足国家相关的规范和标准。包括但不限于以下图纸：

- 1) 设计说明、施工说明、目录；
- 2) 材料表；
- 3) 平面布置图、隔墙定位图、装饰完成面示意图（标详尽尺寸）；
- 4) 地面材质、铺装图（标详尽尺寸）；
- 5) 天花平面图（标详尽尺寸）：包括灯具、风口、烟感、喷淋等机电的定位；
- 6) 各空间的立面图、剖面图（标详尽尺寸）；

- 7) 强弱电开关插座面板的定位图;
- 8) 配套机电专业(水、电、空调等)的点位图、系统图和布置图(标立面、平面详尽尺寸)等专业施工图;
- 9) 节点大样(标详尽尺寸);
- 10) 造价预算表;(软硬装)
- 11) 材料图片、样板;预算、材料样品;
- 12) 灯具的列表、预算、意向图片及尺寸、推荐品牌及联系厂家;
- 13) 家具设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 14) 窗帘布艺设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 15) 饰品设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 16) 洁具设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 17) 五金设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 18) 标志设计规格书、预算、加工图片、材料样品、推荐品牌及联系厂家;
- 19) 该阶段完稿提供图纸为:A2文本装订成册(蓝图)8套及非装订(白图A3)4套,全部设计内容的电子文件1套(光盘);软装设计成果提供标准格式文本彩色照片纸打印4套,全部设计内容的电子文件PDF格式1套(光盘)。

以深化设计为依据,绘制能指导施工的详细施工图纸以及各部位的节点详图;对设计中的材质颜色进行全面标注;施工图完成后,将安排图纸会审,由乙方设计单位向甲方进行全面的技术交底。

附件 2：发包人向设计人提交的有关资料及文件一览表

| 序号 | 资料及文件名称                               | 份数  | 提交日期                          | 有关事宜 |
|----|---------------------------------------|-----|-------------------------------|------|
| 1  | 项目立项报告和审批文件                           | 各 1 | 方案设计开始 3 天前                   |      |
| 2  | 发包人要求即设计任务书（含对工艺、装修、电气、水电、设备等专业的具体要求） | 1   | 方案设计开始 3 天前                   |      |
| 3  | 工程所在地地形图（1/500）及电子版、区域位置图、建筑红线图       | 各 1 | 方案设计开始 3 天前                   |      |
| 4  | 当地规划部门的规划意见书                          | 1   | 方案设计开始 3 天前                   |      |
| 5  | 方案深化调整意见及要求                           | 1   | 方案深化调整前                       |      |
| 6  | 各阶段主管部门的审批意见                          | 各 1 | 下一个阶段设计开始 3 天前<br>提供上一个阶段审批意见 |      |
| 7  | 初步设计确认单（含非标准设备设计图开工令）                 | 1   | 施工图设计开始 3 天前                  |      |
| 8  | 非标准设备设计确认单（含施工图设计开工令）                 | 1   | 施工图设计开始 3 天前                  |      |
| 9  | 施工图审查合格意见书                            | 1   | 施工图审查通过后 10 天内                |      |
| 10 | 市政条件（包括给排水、暖通、电力、道路、热力、通讯等）           | 1   | 方案设计开始 3 天前                   |      |
| 11 | 其它设计资料                                | 1   | 各设计阶段设计开始 3 天前                |      |
| 12 | 竣工验收报告                                | 1   | 工程竣工验收通过后 5 天内                |      |

（上表内容仅供参考，发包人和设计人应当根据行业特点及项目具体情况详细列举）

附件 3：设计人向发包人交付的工程设计文件目录

| 序号 | 资料及文件名称        | 份数 | 提交日期      | 有关事宜 |
|----|----------------|----|-----------|------|
| 1  | 方案设计文件         |    | ___20___天 |      |
| 2  | 初步设计文件、施工图设计文件 |    | ___25___天 |      |

特别约定：

1. 在发包人所提供的设计资料（含设计确认单、规划部门批文、政府各部门批文等）能满足设计人进行各阶段设计的前提下开始计算各阶段的设计时间。
2. 上述设计时间不包括法定的节假日。
3. 图纸交付地点：设计人工作地（或发包人指定地）。发包人要求设计人提供电子版设计文件时，设计人有权对电子版设计文件采取加密、设置访问权限、限期使用等保护措施。
4. 如发包人要求提供超过合同约定份数的工程设计文件，则设计人仍应按发包人的要求提供，但发包人应向设计人支付工本费。

附件 4：设计人主要设计人员表

| 名 称        | 姓名  | 职务         | 注册执业资格或职称        | 承担过的主要项目                        |
|------------|-----|------------|------------------|---------------------------------|
| 一、总部人员     |     |            |                  |                                 |
| 项目主管       |     |            |                  |                                 |
| 其他人员       |     |            |                  |                                 |
| 二、项目组成员    |     |            |                  |                                 |
| 项目负责人      | 管建立 | 项目负责人      | 一级注册建筑师/高级工程师    | 江北新区数字金融产业园装修改造工程总承包EPC         |
| 项目副负责人     | 赵志坚 | 主创设计师      | 正高级工艺美术师         | 小芮家二期装修工程（安庐蜗牛村轻奢民宿）项目装饰装修工程总承包 |
| 工艺专业负责人    | 高 静 | 工艺设计师      | 工程师              | 小芮家二期装修工程（安庐蜗牛村轻奢民宿）项目装饰装修工程总承包 |
| 建筑专业设计人员   | 袁嵩  | 建筑专业设计人员   | 一级室内装饰设计师/高级工程师  | 江苏软件园三创载体二期室内精装修设计              |
| 装饰装修专业人员   | 高培银 | 装饰装修专业人员   | 一级室内装饰设计师/高级工程师  | 江苏软件园三创载体二期室内精装修设计              |
| 电气专业人员     | 徐瑞中 | 电气专业人员     | 注册电气工程师（供配电）/工程师 | 小芮家二期装修工程（安庐蜗牛村轻奢民宿）项目装饰装修工程总承包 |
| 电气专业人员     | 高权  | 电气专业人员     | 工程师              | 江北新区数字金融产业园装修改造工程总承包EPC         |
| 给排水专业人员    | 金建萍 | 给排水专业人员    | 高级工程师            | 江苏软件园三创载体二期室内精装修设计              |
| 智能化专业人员    | 高学祥 | 智能化专业人员    | 高级工程师            | 北方国际健康城室内装饰及配套工程内装设计            |
| 暖通专业人员     | 鲁云海 | 暖通专业人员     | 高级工程师            | 北方国际健康城室内装饰及配套工程内装设计            |
| 软装（家具）专业人员 | 朱荣生 | 软装（家具）专业人员 | 高级工程师            | 北方国际健康城室内装饰及配套工程内装设计            |
| 造价专业人员     | 朱雷鸣 | 造价专业人员     | 注册造价工程师/高级工程师    | 江北新区数字金融产业园装修改造工程总承包EPC         |

**附件 5：设计进度表**

计划开始设计日期：2022 年 03 月 20 日。

计划完成设计日期：2022 年 05 月 04 日。

其中方案设计阶段：2022 年 03 月 20 日--2022 年 04 月 09 日

初步设计、施工图阶段：2022 年 04 月 10 日--2022 年 05 月 04 日

#### 附件 6：设计费明细及支付方式

一、设计费总额：贰佰玖拾柒万元

二、设计费总额构成：

1. 工程设计基本服务费用：固定总价：¥2970000 元

2. 工程设计其他服务费用：发生其他服务时，另行协商。

3. 合同签订前设计人已完成工作的费用：包含在合同价内。

4. 特别约定：工程设计基本服务费用包含设计人员赴工地现场的旅差费及其它费用。

#### 三、设计费明细计算表

| 序号 | 分项目名称 | 建设规模 |                           | 设计阶段及内容 |          |         | 单价                      | 设计费<br>(万元) |
|----|-------|------|---------------------------|---------|----------|---------|-------------------------|-------------|
|    |       | 层数   | 建筑面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 方案      | 初步<br>设计 | 施工<br>图 |                         |             |
| 1、 | 装饰设计  | 19 层 | 30000                     | √       | √        | √       | 99 元<br>/m <sup>2</sup> | 297.00      |
|    | 合计    |      |                           |         |          |         |                         | 297.00      |

#### 四、设计费支付方式

1. 本合同生效后 7 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 20% 作为预付款，计 594000 元，设计合同履行完毕后，预付款抵作部分设计费。

2. 设计人向发包人提交方案设计文件后 15 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 15%，计 445500 元。

3. 设计人向发包人提交初步设计文件后 15 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 15%，计 445500 元。

4. 设计人向发包人提交施工图设计文件后 15 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 30%，计 891000 元。

5. 设计人提交的施工图通过图审中心审查，并取得施工图审查合格书后 15 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 10%，计 297000 元。

6. 工程竣工验收后 7 天内，发包人向设计人支付全部剩余设计费，共计 297000 元。

## 附件 7：设计变更计费依据和方法

- 1、装修设计招标文件、设计任务书、建筑设计图、结构设计图、机电设计图。
- 2、设计规范及标准（以最新国家规范为准）
  - 1) 《江苏省建筑装饰装修设计文件编制深度的规定》；
  - 2) 《建筑制图标准》（GB/T50104-2010）；
  - 3) 《CAD 工程制图规范》（GB/T18229-2000）；
  - 4) 《CAD 通用技术规范》（GB/T17304-2009）；
  - 5) 《建筑地面设计规范》（GB50037-2017）；
  - 6) 《办公建筑设计规范》（JGJ67-2019）；
  - 7) 《建筑内部装修设计规范》（GB50222-2017）；
  - 8) 《民用建筑工程室内环境污染控制规范》（GB-50325-2020）；
  - 9) 《室内装饰装修材料人造板及制品中甲醛释放限量》（GB18580-2017）；
  - 10) 《室内装饰装修材料溶剂型木器涂料中有害物质限量》（GB18581-2009）；
  - 11) 《室内装饰装修材料内墙涂料中有害物质限量》（GB18582-2016）；
  - 12) 《室内装饰装修材料胶粘剂中有害物质限量》（GB18583-2008）；
  - 13) 《室内装饰装修材料木家具中有害物质限量》（GB18584-2001）；
  - 14) 《室内装饰装修材料壁纸中有害物质限量》（GB18585-2001）；
  - 15) 《室内装饰装修材料聚氯乙烯卷材地板中有害物质限量》（GB18586-2001）；
  - 16) 《室内装饰装修材料放射性核素限量》（GB6566-2001）；
  - 17) 《建筑装饰装修工程施工质量验收规范》（GB50210-2018）；
  - 18) 《建筑装饰工程施工验收规范》（GB50210-2018）；
  - 19) 《高层民用建筑设计防火规范（2016 年修订版）》（GB50045-95）；
  - 20) 《民用建筑照明设计标准》（GBJ133-90）；
  - 21) 《民用建筑电气设计规范》（JGJ/T16-2018）；
  - 22) 《室内灯具光分布分类和照明设计参数标准》（CECS56:94）；
  - 23) 《建筑给水排水设计规范》（GB50015-2019）；
  - 24) 其它国家及地方现行相关规范及标准文件。

(5) 中原科技城智慧岛展厅升级改造工程

亚厦合同编号

AST220718000

合同编号:

正本

设计服务合同  
(内装方案及施工图设计)

工程名称: 中原科技城智慧岛展厅升级改造工程

委托方: 中国建筑第八工程局有限公司

设计方: 浙江亚厦装饰股份有限公司



## 合同条款

甲方（委托方）：中国建筑第八工程局有限公司

乙方（设计方）：浙江亚厦装饰股份有限公司

甲乙双方本着互利互惠的原则，经友好协商，就甲方委托乙方承担“中原科技城智慧岛展厅升级改造工程”的内装方案及施工图设计等相关事宜签订本协议，内容如下：

### 一、工程项目概况

- 1、工程名称：中原科技城智慧岛展厅升级改造工程
- 2、工程地点：郑州市郑东新区龙子湖平安大道与明理路

### 二、设计任务及服务内容

1、设计任务：设计服务范围为本工程内装方案及施工图设计工作，设计工作须服务到本工程所有单体建筑物和设备等的竣工验收，最终版图纸盖章签字，本工程所有施工图设计工作均由乙方负责设计，费用一并包括在此次设计费用中。

#### 2、设计范围：

(1) 设计范围包含内装方案及施工图设计等。

(2) 如本工程申报国家相关示范评优工程，乙方应配合完成本合同委托设计范围内相应设计内容的申报工作。

(3) 根据国家最新的相关安全管理规定，设计单位应当在设计文件中注明涉及危大工程的重点部位和环节，提出保障工程周边环境安全和工程施工安全的意见，必要时进行专项设计。

#### 3、服务内容：

(1) 按照甲方要求，与本项目涉及的其他方案设计单位、施工图设计单位、勘察设计单位、二次深化设计单位、图审单位等各方进行有效的沟通，同时乙方须积极协同各方的工作。

(2) 就施工过程中出现的疑问给予解释澄清，并就有关技术问题提供解决方案；同时根据甲方合理要求，提交设计变更以指导现场施工。

(3) 协助配合甲方和方案设计单位对模型、样板的形体、色彩及材质等进行确认。

### 三、设计要求

1、施工图设计需符合本项目规划方案设计的设计理念，已经由政府部门审批通过的项目布局及设置，原则上不予调整。

2、在满足设计功能要求的前提下，甲方确定的建设标准应在施工图中优先体现；如某些建设标准不能满足有关设计规范要求，可进行相应调整。

3、乙方保证将根据任务书的规定对本项目投入足够的专业技术人员和条件支持，严格保证设计质量及设计进度，使项目各阶段设计在外观、功能、品质等方面达到甲方及有关主管部门的合理要求。

4、材料的选择及建议：乙方在设计中应对本项目中所用的建筑材料进行研究对比，确保选用材料符合方案设计意图，符合国家规范要求，符合甲方合理要求。未经甲方允许的情况，乙方不得在设计成果中指定品牌或使用特定品牌专属性的参数。

5、如设计图纸与规划限值有出入，乙方根据规划限值无偿修改设计并重新计算，除非该种出入已经得到甲方认可。

6、乙方的设计必须切合实际，具备可行性，达到技术先进，安全可靠，经济合理、方便施工并满足甲方的合理使用要求，设计文件必须完整、准确、详尽，标准统一，规格一致，其深度应满足甲方及有关审批部门的要求。

7、乙方设计必须符合国家和工程所在地现行设计规范和有关技术标准的规定，如审查部门依据有关文件对设计提出异议，乙方有责任尽快地作出无偿修改，直至有关审查部门批准为止。如因乙方对设计规范和技术标准不了解而导致设计进度推迟（除正常施工图审查外），甲方有权从设计费中扣除适当金额，金额为合同额的千分之一/天。

8、如因某些部分目前国内尚无规范或标准可循，或规范、标准不尽完善，乙方可同甲方磋商，并征得国内有关部门同意，参照或采用国外的相应标准，规范进行设计，但乙方应向甲方提供所采用的国外规范的文本及实例，并由甲乙双方送有关部门备案。由此而导致的工期增加，在原约定工期中顺延。

9、施工图设计的深度应符合中华人民共和国建设部最新颁发的《建筑工程设计文件编制深度规定》等相关国家规范及甲方要求。

10、乙方采用的主要技术标准是：国家相关法律、法规，强制性条文，国家及各行业设计规范，规程，行业条例及项目所在地规定和标准；相关政府主管部门对本项目的批复文件、给定的技术条件和意见要求；项目设计过程中甲方（或甲方指定委托人）提出的合理条件、意见和要求。

11、设计合理使用年限：15年。

#### 四、甲方的权利和义务

1、甲方应向乙方提供如下资料：建筑施工图、结构施工图等相关资料，乙方认为甲方提交的资料及文件不完整或不真实，应在收到甲方提交的资料及文件之日起7日内书面通知甲方，否则视为甲方向乙方提交了完整、真实的资料及文件，乙方不得以此为由要求延期履行或者要求甲方承担任何违约责任。

2、甲方协助乙方联络建设单位、勘察单位、方案设计单位等各相关单位。

3、在乙方设计过程中，甲方负责相应的协调工作。

4、甲方要求乙方比本合同规定时间提前交付相应阶段的设计成果（包括所有设计资料 and 文件等）时，乙方应全力配合。

5、甲方拥有乙方提供的所有设计成果（包括设计资料和设计文件等）的知识产权和相关财产权利，相关的知识产权转让费已包含在设计费总价中。

6、甲方有权利要求乙方必须配合甲方的合理工作，在任何条件下均应尽力尽心配合甲方项目的施工。

7、甲方有权要求乙方撤换甲方认为不适当的管理人员，乙方须在甲方要求的合理时间内重新委派。

8、若甲方对设计成果有异议，或者甲方认为乙方不具备完成相应阶段设计工作的能力的，甲乙双方应在充分协商的基础上采取有效措施，比如更换设计人员。

9、乙方人员进入现场时，应遵守甲方现场管理制度。

#### 五、乙方的责任

1、设计周期：

本项目设计工程自2021年6月13日开工至2021年6月28日完工，施工图设计周期为15个日历日。乙方应向甲方交付以下的具体设计资料、文件的要求与时间：

| 序号 | 阶段资料及文件名称 | 份数 | 提交日期 | 备注 |
|----|-----------|----|------|----|
|----|-----------|----|------|----|

|   |         |   |                 |                                     |
|---|---------|---|-----------------|-------------------------------------|
| 1 | 方案设计    | 3 | 甲方提交相关资料后 10 日内 | 晒图、拷贝、装帧、运输等成果文件制作费由乙方自行承担，包含在设计费中。 |
| 2 | 整套施工图设计 | 6 | 方案确定后 10 日内     |                                     |

2、乙方应对所设计的内容配合施工工作，进行施工前的全面技术交底。

3、乙方只能代表甲方进行相关技术工作，不得以其他名义出现在施工现场。

4、乙方应对所做施工图设计图纸的质量负责，协助甲方处理工程所在地相关审图备案的工作。

5、乙方授权的设计人员若不在工地，期间需保持通讯，一旦接到甲方通知，应在 48 小时内到达工地现场，解决技术性问题，服从甲方安排，并与其他相关部门配合以解决问题。

6、乙方交付设计资料及文件后，按规定参加有关的设计审查，并根据审查结论负责对不超出原定设计范围的内容做必要调整补充，乙方须按合同规定时限交付设计资料及文件，并负责向甲方进行施工图纸设计交底，处理有关施工图纸设计问题和参加竣工验收。

7、乙方应保护甲方的知识产权，不得向第三人泄露，转让甲方提交的产品图纸等技术经济资料。如发生以上情况并给甲方造成经济损失，甲方有权向乙方索赔。

8、乙方对设计资料及文件出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于乙方人员过错造成工程成本增加或质量事故损失，乙方除负责采取设计补救措施外，不得收取相应部分的设计费，并赔偿由此给甲方造成的损失，赔偿限额不超过本合同设计费总额的 50%。

9、乙方应按国家技术规范、标准、规程及甲方的要求，按合同规定的内容、时间、份数向甲方提供满足甲方要求，设计深度符合规定的设计成果文件，并对其质量负责，即设计成果通过有关政府机构和图审机构审核并满足施工需要。为了获得政府部门对项目设计文件的审批通过，乙方应积极配合甲方与政府部门进行沟通，及时向政府有关主管部门进行解释或传达设计意图，完成政府部门的审批手续。如因乙方原因未能通过审批，乙方应无偿进行修改和调整设计，直到通过审批为止。

10、设计过程中，甲方和乙方双方的意见表达均以书面形式为有效。乙方将根据甲方的书面要求进行合同范围内的设计配合、调整、变更和修改，费用包括在合同综合单价中。

11、乙方应做好施工图设计和施工过程中的服务工作，费用包括在综合单价中；发现不合理或遗漏的设计，应及时修改或补充设计。应甲方要求和工程实际情况需要，甲乙双方就派设计代表驻场事宜进行协商，进行设计服务指导直至问题解决为止。

12、乙方应在满足规范的前提下，合理运用新材料、新技术努力降低工程造价。乙方应在设计中向甲方提供选材建议或提交材料样板，供甲方参考选择，得到甲方书面确认后方可在设计中实施。在施工期间，乙方应配合甲方进行材料样板的选型与确认。

13、乙方须明确一名负责人进行双方所有事项的沟通和协调工作，该人员必须贯穿项目始终。未经甲方事先书面同意，乙方的主要管理人员不得变更。未经甲方书面同意变更人员的，甲方有权从设计费中直接扣除管理人员变更费用人民币 2 万元。甲方有权要求调换其认为不能达到服务要求的人员，乙方应当及时调换。

14、乙方必须对本合同范围内设计内容负全部责任，并对设计工作进行全程管控。乙方有责任保证其设计成果必须满足国家对于安全类的相关规定及要求，由此产生的一切安全隐患风险，及对甲方带来的影响或损失，均由乙方承担。

## 六、设计的修改

1、甲方应在乙方开始施工图前提出所有要求，并经双方共同书面认可。当甲方要求修改已完成交付的设计内容，乙方有义务按甲方的要求做出相应的施工图设计修改，但并不增加由此带来的设计费用及设计周期的增加。

2、如因故要求中途停止设计，甲方应及时书面通知乙方。双方根据乙方已完成的设计工作量进行计量付费。

3、乙方必须参加项目的施工图审查会、设计交底以及与承接设计任务相关单位的技术对接会，并根据会议要求和会议纪要等对相关意见进行回复和修改、完善设计等，费用已包含在总价内。

4、对于乙方提交的设计成果，在获得甲方书面认可的确认文件前，甲方提出的在本合同范围内的设计修改或完善的意见，属于乙方原因的，乙方应予以修改。

5、由乙方因为本身设计失误而造成的对原设计的修改与补充，不论改动程度大小，均应取得甲方的事先书面同意，由此增加的乙方设计工作量，甲方均不再另行增加乙方的设计费用，并且该等修改与补充不应影响任务书规定的设计进度；若因此给甲方造成损失，乙方应按本合同第五.9条规定，承担违约赔偿责任。

6、为保证设计文件的时效性和完整性，应甲方要求或设计本身违反规范或错误或不周，乙方以设计变更单形式通知局部变更的，应将相应的电子文件报甲方备案；以蓝图形式的变更的，如需重新报审，乙方应积极配合甲方做好报审工作。

## 七、设计费用和价款支付

1、本合同采用“一次性包干”模式，签约合同价（含增值税）总计：人民币 1200000.00 元（大写：壹佰贰拾万元整）。其中，不含税合同价款为人民币 1132075.47 元，增值税为人民币 67924.53 元，税率为 6%。

设计费为乙方履行本合同项下全部义务的所有报酬，该费用包括但不限于设计费、设计交底、设计配合费、配合设计审批、设计建议、差旅食宿费（按合同约定次数进行设计工作汇报和提供施工现场服务而必须的出差）、服务费、咨询费、材料费、修改/返工费、设计成果知识产权转让费用、管理费、利润、税金及履行其它本合同约定义务所需的全部费用，除此之外，甲方无需就本合同项下的设计工作向乙方或第三方支付其他任何费用。本合同的设计费不因任何原因而增加费用。除非另有明确约定，该费用为甲方享有本合同权利所应付出的全部对价。

### 2、价款支付

#### 2.1 付款进度：

付款节点：按照业主方（郑州智慧港实业有限公司）支付委托方（中国建筑第八工程局有限公司）工程款时间后一个月内；

付款比例：按照业主方（郑州智慧港实业有限公司）支付委托方（中国建筑第八工程局有限公司）工程款比例；

2.2 支付方式：采取网上银行转账或其他合法有效的付款方式。乙方委托专职收款人办理收付款业务，如乙方收款人有变动，乙方必须出具变更证明，并报甲方财务部门备案。

2.3 甲方在收到乙方增值税专用发票且经验证合法有效后付款。

2.4 乙方开具的增值税专用发票应保证信息完整、内容规范，否则退回重开；乙方开具增值税发票后，

次日必须在税务网进行抄税，未经甲方同意，乙方不得擅自将已向甲方开具的增值税发票作废。

2.5 甲乙双方纳税人相关信息：

|    |        |  |
|----|--------|--|
| 甲方 | 名称     | 中国建筑第八工程局有限公司  |
|    | 纳税人身份  | <input checked="" type="checkbox"/> 一般纳税人 <input type="checkbox"/> 小规模纳税人（请勾选） |
|    | 纳税人识别号 | 9131000063126503X1   |
|    | 地址、电话  | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1568号27层<br>021-61691997                                      |
|    | 开户行及账号 | 中国建设银行股份有限公司上海六里支行<br>31001522917055435820                                     |
| 乙方 | 名称     | 浙江亚厦装饰股份有限公司   |
|    | 纳税人身份  | <input checked="" type="checkbox"/> 一般纳税人 <input type="checkbox"/> 小规模纳税人（请勾选） |
|    | 纳税人识别号 | 9133000014616098X3   |
|    | 地址、电话  | 上虞章镇工业新区 0571-89880073   |
|    | 开户行及账号 | 中国建设银行股份有限公司上虞支行 33001656435050006334  |

乙方在开具发票前，需确认上述开票信息，否则，由于乙方未确认信息导致开票信息与实际不符，造成发票无法抵扣等问题的，全部责任由乙方承担，并赔偿甲方相应损失。

八、设计质量保证：

- 1、保证设计图纸完全符合现行的国家标准及相关的行业标准及规范，满足甲方的合理合规要求。
- 2、由于设计错误产生的重大损失，乙方除须重新设计外，仍须按本合同第五.9条规定承担相应经济损失。

3、乙方应按本合同约定的时间及时向甲方提交设计成果文件，并保证设计文件的质量符合中华人民共和国及当地政府的有关规范规定，符合甲方的合理合规要求。所有图纸在图审之前先报甲方，经甲方审查同意后方可报审图机构。

4、乙方应主动承担与方案设计公司的配合协调工作，尽力杜绝方案设计和施工图设计由不同设计公司承接可能产生的诸多矛盾和隐患的现象，从而保证整体设计工作的流畅和完整。

- 5、其它内容详见附件3项目质量保证体系及服务承诺。

特别说明：

- 1、未按照本合同要求的设计周期完成设计任务的，每拖延一天扣除合同额的千分之一。
- 2、施工图纸、深化图纸每出现一项因设计方原因影响现场施工的技术问题的，扣款1000元/项。
- 3、出现以上罚款项，双方意见不一致的，可请第三方机构鉴定。鉴定后确属设计方原因的，在进度款支付中直接扣除，乙方不得异议。
- 4、乙方设计工作中的资料打印费用以及差旅费用均由乙方自理。
- 5、乙方派出的乙方设计负责人必须持有乙方法人授权委托书。
- 6、乙方确保配合甲方完成图审。由于乙方自身原因，造成未按本合同规定的交付时间交付的，每延误一天，应扣减该项目应收设计费的千分之一。
- 7、乙方对设计资料及文件出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于乙方设计错误造成工程质量事故的，

经双方认可的权威机构鉴定后，确属乙方责任的，甲方有权扣除直接受损失部分的设计费，并向乙方索赔。

8、乙方出具的所有变更，洽商等文件必须事先取得甲方的书面确认，事先未经甲方书面同意，乙方不得受理工程分包单位或甲方的任何商业合作伙伴提出的任何变更要求，否则乙方应按本合同第五.9条规定赔偿由此给甲方造成的损失。根据国家新发布规范或者要求而出具的，不在此范围之列。

#### 九、乙方驻场人员说明

1、乙方应为本合同的设计组成经甲方认可的设计团队，并指定专人负责总体协调工作。

2、乙方承担本合同设计任务的人员名单作为本合同的附件之一（详见附件4）。

3、乙方因工作安排或其它原因，需要更换主要乙方人员时，事先应同甲方协商，并保证更换人员在专业能力，工作年限等方面不低于被更换人员。

4、甲方有权以书面形式要求乙方更换不能有效配合或不能按照本合同的规定履行服务的乙方人员。乙方在收到甲方更换相关乙方人员的要求后3个工作日内应当更换。

5、根据项目施工进度需要，乙方应派合适人员定期参加甲方召开的工程例会及协调会。

#### 十、争议

本合同在履行过程中发生争议的，由双方当事人协商解决；也可由当地工商行政管理部门调解。协商或调解不成的，按下列第（2）种方式解决：

（1）向天津市仲裁委员会申请仲裁；

（2）依法向天津市滨海新区人民法院提起诉讼。

十一、双方约定本合同正本贰份，甲方、乙方各执壹份，副本陆份，其中，甲方肆份，乙方贰份

附件为本合同组成部分，具有同等法律效力。

本合同双方约定：双方签字盖章后生效。

本合同生效后，若有必要则按规定到项目所在省级建设行政主管部门规定的审查部门备案或到项目所在地工商行政管理部门申请鉴证。双方履行完合同规定的义务后，本合同即行终止。

合同订立时间：2022年7月20日

合同订立地点：河南省郑州市

附件1：授权委托书

附件2：项目质量保证体系及服务承诺

附件3：本项目乙方设计人员名单及责任表

（以下无正文）

承包人:中国建筑第八工程局有限公司(盖章)

地址:天津市滨海新区响螺湾商务区  
滨河路 2599 号

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

税号:

纳税人种类:

开户银行:

帐号:

邮政编码:

电子邮箱:

分包人:浙江亚厦装饰股份有限公司(盖章)

地址:杭州市西湖区沙秀路 99 号  
亚厦中心

法定代表人:

委托代理人:

电话: 057182659989

传真: 057182659989

税号: 9133000014616098X3

纳税人种类: 一般纳税人

开户银行:中国建设银行股份有限公司上虞支行

帐号: 33001656435050006334

邮政编码: 310000

电子邮箱: 527730341@qq.com



附件1:

### 法定代表人身份证明书

单位名称: 浙江亚厦装饰股份有限公司

单位性质: 股份有限公司(上市)

地 址: 浙江省杭州市西湖区沙秀路99号亚厦中心

成立时间: 1995 年 07 月 07 日

经营期限: 1995 年 07 月 07 日至 长期

姓 名: 张小明 性别: 男 年龄: 52

职务: 总经理 系 浙江亚厦装饰股份有限公司 的法定代表  
人。

特此证明。

法人单位: (盖公章)

日 期: \_\_\_\_\_ 年 \_\_\_\_\_ 月 \_\_\_\_\_ 日

|   |   |
|---|---|
| <p>姓名: 张小明<br/>性别: 男<br/>出生: 1970年9月26日<br/>住址: 浙江省宁波市百官街道丁<br/>昇东路99号1幢502<br/>室<br/>公民身份号码: 330622197009267836</p> <p>(盖公章)</p> | <p>中华人民共和国<br/>居民身份证</p> <p>签发机关: 宁波市公安局<br/>有效期限: 2007.12.03-2027.12.03</p> <p>(盖公章)</p> |
|---|---|

附件2:

## 法人授权委托书

中国建筑第八工程局有限公司:

我系 浙江亚厦装饰股份有限公司 的法定代表人，公司现委托 陈强 为我在 中原科技城智慧岛展厅升级改造 工程的设计项目经理。

该代表(理)人在工程中的权限为:代表我方进行合同履行及设计管理,代表我方签署任何文件和处理与工程有关的拨付款等所有事务。

代表(理)人无权转委,特此委托。

代表(理)人的行为,我方无条件接受。

特此委托。

授权单位 (盖章):

法定代表人 (盖章、签字):

受托人 (签字):

年 月 日

附: 代表(理)人身份证复印件(复印件要加盖委托单位公章)



附件 3:

## 收款经办人授权委托书

中国建筑第八工程局有限公司:

我公司现委托我司工作人员马多爱 (身份证号码: 342501198110286426) 为我在 中原科技城智慧岛展厅升级改造 工程的收款业务经办人, 负责办理收取工程款事宜。

收款经办人无转委托权。特此委托。

收款经办人的收款行为, 我方无条件接受。

授权单位 (盖章):



法定代表人:



有效期限: 年 月 日至 年 月 日

签发日期: 年 月 日

附: 收款单位账号: 33001656435050006334

收款账号开户银行: 中国建设银行股份有限公司上虞支行

收款业务经办人签字 (必须手写): 马多爱

收款单位收款印模 (必须是发票专用章):



## 设计质量保证体系及服务承诺

## (一) 质量保证体系及管理措施

我公司已建立一套完整的质量保证体系，详见《质量保证体系表》；设计严格按照事前指导、中间检查、成果把关的流程进行，针对本项目的实际情况，任命项目经理和项目设计总负责人，项目经理负责本项目的对外接口，设计总负责人负责本项目的内部接口，两人具体职责详见《设计质量保证体系表》；针对本项目的实际情况，事前落实参与事前指导、中间检查、成果把关的各专业总师的工作职责，便于项目顺利展开。

## 设计质量保证体系表：

| 质量控制各阶段 | 相关负责人员 |        | 内 容  |
|---------|--------|--------|--|
| 事前指导    | 陈强     | 设计院长   | (1) 初步设计工作进度计划：初步设计工作进度计划要考虑方案设计、初步设计、技术设计、设计的分析评审、概算的编制、修正概算的编制以及设计文件审批等工作的时间安排，按单位工程编制。<br>(2) 施工图设计工作进度计划：施工图设计工作进度计划主要考虑各单位工程进度及其搭接关系。   |
|         | 蒋世贞    | 方案设计   |  |
|         | 韩西海    | 效果图设计  |  |
|         |        |        |  |
| 中间检查    | 吴佳明    | 施工图负责人 | 掌握现场土建砌筑、机电图版本，检查现场砌筑墙体机电管道与装饰图纸吻合性，如果出入较大，提醒业主及时停止错误施工。发生这方面的问题常因业主没有控制好各方设计整合能力，导致各设计顾问图纸版本不统一。解决方案：通过我司深化设计从新整合综合平面、综合顶面图各方会签后在大面积开展施工。   |
|         | 王璐凯    | 驻场设计师  |  |
|         |        |        |  |
|         |        |        |  |
| 成果把关    | 陈强     | 设计院长   | 了解项目的亏损点、风险点、盈利点通过材料、人工、工艺优化、设计变更等手段经营，<br>合同工期、质量、结算方式（包干总价，单价包干，工程量按时结算、费率报价）<br>交底。<br>供应高双包，减少现场班组使用；基层双包给班组；钢骨架的间距优化；板材的厚度如：多层板、不锈钢等；硬包基层板优化，聚酯纤维板。   |
|         | 蒋世贞    | 方案设计   |  |
|         | 吴佳明    | 施工图负责人 |  |
|         | 王璐凯    | 驻场设计师  |  |
| 质量责任    | 陈强     | 设计院长   | (1) 管理等级：院级管理工程设计项目；<br>(2) 质量目标：确保质量为优秀设计；<br>(3) 质量标准：整个设计阶段严格按国家现行有关设计规范、规程、强制性条文和标准进行设计，设计深度符合《建筑工程设计文件编制深度规定》要求。<br>(4) 质量控制：整个设计阶段严格按照 ISO2000 的国际质量标准体系制定的 YADI《质量保证手册》实施运行管理。<br>(5) 保证措施：加强本工程设计项目组的全面管理，严格执行设计质量、设计进度、施工现场服务的奖罚制度。 |

## （二）设计质量及设计进度的措施

1、安排各专业工作责任心强、技术能力好的乙方人员做工种负责人，确保各专业设计质量。

2、各专业负责人按业主提出的设计进度要求提出各专业工作计划，由项目设计总负责人汇总后并制定出详细的各专业各阶段的工作计划，报公司主管生产院长审批。

3、由设计总负责人组织各专业负责人、乙方人员定期就工程进度召开例会，根据合同进度要求及工作计划预计工作量并根据实际情况合理调整各阶段设计进度，需要时及时调整充实乙方人员，确保保质保量地完成设计任务。

4、各专业根据设计条件认真开展调查研究，对重大技术问题和技术经济分析和讨论，因地制宜地制定设计方案，正确贯彻执行国家有关技术方针、政策和有关规范、规程、标准。

5、专业负责人及时向各自负责的乙方人员交代好设计条件和设计要求，及时解决设计中遇到的问题。

6、项目经理做好与甲方的沟通，及时掌握有关甲方的要求，根据甲方要求及时通知设计总负责人调整设计或调整设计进度。

## （三）控制建筑造价措施

对造价影响比较大、甲方普遍比较关心的结构专业，在施工图阶段将会采取以下措施以控制造价：

1、在提供地质报告的情况下，结构设计人员事先对基础选型进行多方案比较，与甲方协商确定经济合理的基础型式，复杂的地质情况将向甲方提交基础专项论证报告。

2、由于地下室埋深对建筑物造价影响较大，因此合理控制地下室埋深，有利于控制造价；人防地下室含钢量大、造价高，合理控制人防地下室面积及人防荷载取值，也有利于控制造价。

3、对各类建筑，事先对各种结构体系进行比较，详细分析各种方案的优缺点，征得甲方同意后，确定经济合理的结构体系。

4、在确定结构体系的前提下，进行多种结构布置的计算分析，在满足规范的前提下，选定最经济合理的结构布置。

5、在选定经济合理的结构布置的同时，严格控制计算程序中所取的各项参数值，精心计算，仔细配筋，以确保满足计算要求又经济合理含钢量。

## （四）其他承诺

项目开工后，项目设计组及时到工地现场对施工人员进行设计交底，使施工人员充分理解设计意图。

在施工过程中，我公司根据业主要求及时派出相关技术人员到工地，进行施工现场配合以及参加施工协调会、汇同甲方一起及时解决工地上出现的问题等；根据需要，公司各

专业负责人配合乙方人员一起解决各类施工难题。我公司承诺，对现场出现的问题，乙方人员第一时间赶到工地，并在 24 小时内给予答复。

除项目经理、设计总负责人及项目设计组有关人员与甲方保持密切联系外，公司领导根据需要也会对工程进行回访，听取甲方对我公司技术、服务等方面的意见，不断提高我公司对本工程的服务水平。

乙方名称：（盖章）

法定代表人：（签字）

日期： 年 月 日



## 附件 3

本项目乙方设计人员名单及责任表

| 序号 | 姓名  | 学历 | 职称    | 专业   | 注册执业资格          | 拟任岗位    | 备注 |
|----|-----|----|-------|------|-----------------|---------|----|
| 1  | 陈强  | 本科 | 高级工程师 | 建筑装饰 | /               | 项目经理    |    |
| 2  | 管建立 | 本科 | 高级工程师 | 建筑施工 | 一级注册建筑师         | 项目负责人   |    |
| 3  | 於剑霞 | 本科 | 工程师   | 给水排水 | 注册公用设备工程师（给水排水） | 给水排水负责人 |    |
| 4  | 郭进仓 | 本科 | 工程师   | 电气工程 | /               | 电气负责人   |    |
| 5  | 张水宾 | 本科 | 高级工程师 | 建筑结构 | 一级注册结构工程师       | 结构负责人   |    |
| 6  | 孔祥敏 | 本科 | 工程师   | 暖通空调 | 注册公用设备工程师（暖通空调） | 暖通空调负责人 |    |
| 7  | 吴佳明 | 本科 | 工程师   | 建筑装饰 | /               | 施工图设计   |    |
| 8  | 王璐凯 | 专科 | 助理工程师 | /    | /               | 施工图设计   |    |
| 9  | 韩西海 | 本科 |       | 艺术设计 | /               | 效果图设计   |    |
| 10 | 蒋世贞 | 专科 | 工程师   | 室内设计 |                 | 方案设计    |    |

乙方名称: (盖章)

法定代表人: (签字)

日期: 2022年05月12日

(6) 奉新时代新能源材料有限公司办公楼建设项目

亚厦合同编号  
ASJ2201212400

# 建设工程设计合同

合同编号: FXSD-FWL-2023-12PZJ

委托方 (甲方): 奉新时代新能源材料有限公司

设计方 (乙方): 浙江亚厦装饰股份有限公司

工程名称: 奉新时代新能源材料有限公司办公楼建设项目

工程地点: 江西省宜春市奉新县高新技术产业园区天工南大道 3999 号

签订日期: 2023 年 01 月 27 日

委托方（甲方）：奉新时代新能源材料有限公司

设计方（乙方）：浙江亚厦装饰股份有限公司

委托方（甲方）同意以人民币（大写）贰佰玖拾万元整（¥ 290 万元）的价格，委托设计方（乙方）为《奉新时代综合办公楼建设项目》项目提供室内设计工作，根据《中华人民共和国民法典》和有关法律法规、规章的规定及建设工程批准文件的规定，经双方平等友好协商签订本《室内设计合同》（以下简称“本合同”）。

#### 第一条 本合同签订依据

1.1 《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它相关中国法律，建设工程勘察设计管理法规和规定及其他有关建设工程勘察设计管理法规和规章

1.2 建设工程批准文件

1.3 中标通知书（如有）

1.4 设计征询书（如有）

#### 第二条 设计依据

2.1 甲方给乙方的建设标准、设计任务书、功能配比表及相关设计指导文件；

2.2 甲方提交的符合国家规范、报审通过的完整基础资料及相关文件（包括电子版资料）；

2.3 乙方采用的主要技术标准是：建筑设计防火规范、建筑内部装修设计防火规范、民用建筑设计通则、民用建筑工程室内环境污染控制规范等。

第三条 本合同设计项目的范围、内容、要求、建筑面积、投资及设计费等见下表：

| 序号   | 设计内容   | 设计要求     | 设计面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 单价<br>(元/m <sup>2</sup> ) | 金额<br>(元) |
|------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| 1    | 室内装饰设计 | 方案设计-施工图 | 12911                     | 180                       | 2323980   |
| 2    | 二次机电   | 方案设计-施工图 | 12911                     | 15                        | 193665    |
| 3    | 软装设计   | 家具清单     | 12911                     | 25                        | 322775    |
| 4    | 灯光设计   | 施工图      | 12911                     | 8                         | 103288    |
| 含税合计 |        |          | /                         | /                         | 2943708   |

|   |   |   |         |
|---|---|---|---------|
| 优惠后合计   | / | / | 2900000 |
| 其他费用：1、因甲方所提供的基础设计资料不够完善，需要乙方协助完善，乙方根据现有基础酌情收取 / 元。<br>2、因甲方需要乙方拟定设计任务书，乙方酌情收取 / 元。 |   |   |         |
| 不含税设计费（元）：2735849 增值税 164151（元）：含税总计 2900000（元）；<br>设计费含税总计（大写）：贰佰玖拾万整              |   |   |         |

第四条 甲方应向乙方提交的有关资料及文件（不限于以下乙方为完成设计工作而需要甲方提供的必要原始资料）：

| 序号 | 资料及文件名称                      | 份数 | 提交日期     | 有关事宜            |
|----|------------------------------|----|----------|-----------------|
| 1  | 项目设计任务书、功能配比表                | 1  | 合同签订后三日内 | 由甲方确认的文件        |
| 2  | 相关建筑设计资料：土建、结构、设备（空调、暖通、消防）等 | 1  | 合同签订后三日内 | 由甲方确认的图纸及CAD电子版 |
| 3  | 各阶段设计确认单                     | 1  | 各阶段设计开始前 | 由甲方确认的文件        |

注明：甲方应当按照合同约定提供以上资料，未按期提供或者是提供资料不完善的，乙方的设计周期予以顺延。

第五条 乙方应根据设计工作进度计划向甲方交付的设计图纸及文件详见下表（设计工作进度计划表）：

| 设计阶段 |        | 内容要求                             | 交付形式                   | 设计图纸文件交付时间                   |
|------|--------|----------------------------------|------------------------|------------------------------|
| 概念设计 | 创意平面方案 | 平面功能布置图、主要空间设计意向示意图片，流线分析，设计概念说明 | ppt 电子文件演示。            | 合同签订并收到甲方全套基础资料及定金后 15 个工作日； |
| 方案设计 | 概念设计深化 | 平面功能布局确认图、主要空间设计意向图片确认、设计概念说明    | ppt 电子文件演示。            | 甲方以书面形式确认创意平面方案后 35 个工作日；    |
|      | 效果图    | 主要空间效果图                          | ppt 电子文件演示及 A3 精装 2 册。 |                              |

|       |   |                      |                         |
|-------|---|----------------------|-------------------------|
| 扩初设计  | 平面图、地坪图、顶面图、立面图、主要材料                          | 白图 2 套               | 甲方以书面形式确认效果图后 20 个工作日；  |
| 施工图设计 | 平面布置详图、天花布置详图、施工剖面图、施工立面图、施工详图、施工图设计说明、工程做法说明 | 全套施工图 6 套蓝图；电子版同时交付。 | 甲方以书面形式确认扩初设计后 25 个工作日； |
| 物料手册  | 全套物料书制作                                       | A4 物料手册 2 套；电子版同时交付。 | 甲方以书面形式确认施工图设计后 5 个工作日； |

说明：上述各阶段设计时间仅为乙方工作的纯工作日，不包括汇报方案、参加甲方召开的相关会议、甲方对设计成果的阶段审核以及各专业公司的讨论沟通回复等的时间。具体工作时间的计算以每一个设计阶段结束，乙方收到甲方的书面确认通知为准。乙方在上述时间内向甲方提交各阶段的工作成果，甲方应在 5 个工作日内给予签收确认或提出明确的修改意见，逾期未给予乙方确认或修改意见的视为认可乙方提交的设计成果。

第六条 本合同设计收费为 2900000 元人民币（含 6% 增值税专用发票）。设计费支付比例及支付时间详见下表：

| 付费次序  | 付费比例 | 付费额<br>(元)     | 付费时间          |
|-------|------|----------------|---------------|
| 第一次付费 | 20%  | (定金)<br>580000 | 本合同签订后五日内     |
| 第二次付费 | 20%  | 580000         | 交付创意概念图后五日内   |
| 第三次付费 | 20%  | 580000         | 交付效果图后五日内     |
| 第四次付费 | 25%  | 725000         | 交付施工图后五日内     |
| 第五次付费 | 5%   | 145000         | 交付物料手册后五日内    |
| 第六次付费 | 10%  | 290000         | 工程竣工或实际使用后五日内 |

说明：本合同履行后，定金抵作设计费；如施工图交付满一年设计范围内的工程仍未竣工，甲方于交图一年后的三日内付清设计费余款。

## 第七条 双方责任

### 7.1 甲方责任：

7.1.1 甲方按本合同第一、四条规定的内容，在规定的时间内向乙方提交资料及文件，并对其完整性、正确性及时效性负责，甲方不得要求乙方违反国家有关法规、标准进行设计；如本项目的使用性质与原报建批文的使用性质不一致，甲方应先取得最新的符合本项目实际使用性质的报建批文，以便乙方及时开展设计工作。

7.1.2 甲方提交上述资料及文件超过规定期限3天以内，乙方按合同规定交付设计文件时间顺延；超过规定期限3天以上时，乙方有权重新确定提交设计图纸及文件的时间且乙方的设计周期予以顺延。

7.1.3 甲方变更委托设计项目、规模、条件等，或因提交的资料错误，或所提交资料作较大修改，以致造成乙方设计需返工时（占设计收费面积总额10%以上），双方除需另行协商签订补充协议（或另订合同）、重新明确有关条款外，甲方应按乙方所耗费工作量向乙方增付设计费。

如甲方提出对已经确认的阶段设计图纸进行修改，双方约定结算方式如下：

(1) 原已确认阶段的设计费用按合同约定结算；(2) 乙方已开展的后续阶段工作量及重新修改部分的工作量设计费用双方须另行协商签订补充协议，乙方按补充协议约定开展后续设计工作；如未能达成补充协议的，参照本合同约定标准计取相关费用。

在未签合同前甲方已同意，乙方为甲方所做的各项设计工作，按收费标准，相应支付设计费。

7.1.4 甲方指定本设计项目的签收确认负责人为 沈金权，联系电话：13795525966，E-mail：Jinquan.shen@tyeeli.com；如有变更，应及时向乙方发出书面变更通知书，以书面变更通知书到达乙方时生效。甲方应在收到设计文件资料后的7日内完成书面确认或提出书面意见；如未在前述期间确认或提出修改意见，视为对乙方提交的该阶段图纸已确认；下阶段图纸提交时间双方另行协商确定。

说明：若合同履行后期由于其他情况，甲方签收确认负责人变更，甲方要求乙方和变更后的负责人联系，则乙方向变更后负责人所提交的资料、文件、电子邮件等构成对此项目的履约文件。

7.1.5 甲方要求乙方比合同规定时间提前交付设计资料及文件时，如果乙方能够做到，甲方应根据乙方提前投入的工作量，向乙方支付赶工费。

7.1.6 甲方应为乙方派赴现场处理有关设计问题的工作人员，提供必要的工作、生活及交通等方面的便利条件。

7.1.7 甲方应保护乙方的投标书、设计方案、文件、资料图纸、数据、计算软件和专利技术。未经乙方同意，甲方对乙方交付的设计资料及文件不得擅自修改、复制或向第三人转让或用于本合同外的项目，如发生以上情况，甲方应负法律责任，乙方有权向甲方提出索赔。

## 7.2 乙方责任

7.2.1 乙方应按国家技术规范、标准、规程及甲方提出的书面设计要求，进行工程设计。

7.2.2 乙方的设计范围及责任不包括以下各项：

- ① 消防系统设计；
- ② 钢结构或结构性工程设计；
- ③ 视听和电讯系统、隔音设备、建筑声学、土建工程加建或改建的设计，但可进行其他专业单位的协调工作；
- ④ 土建消防报审（可以提供内装消防报审）

7.2.3 乙方应按本合同第五条规定的内容、进度向甲方交付资料及文件；交付的方式可以是书面资料及文件、电子文件或记载相关资料及文件的光盘。

7.2.4 乙方交付设计资料及文件后，应按规定参加有关的设计审查，并根据审查结论负责对不超过原定范围的内容做必要调整补充。乙方按合同规定时限交付设计资料及文件之日起，如半年内项目开始施工，乙方负责向甲方及施工单位进行设计交底、处理有关设计问题和参加竣工验收。如项目超过半年尚未开始施工，乙方仍负责上述工作，但甲方应按所需工作量向乙方另行支付咨询服务费，收费额由双方商定。

7.2.5 乙方应保护甲方的提交的文件、图纸、资料及知识产权，不得向任何第三人泄露、转让甲方提交的产品文件、图纸、资料等技术经济资料。如发生以上情况，甲方有权向乙方索赔。

## 第八条 违约责任：

8.1 在合同履行期间，非因乙方原因终止或解除合同，乙方未开始设计工作的，不退还甲方已付的定金；已开始设计工作的，甲方应根据乙方已进行的

实际工作量支付费用；如设计工作在设计的某一个阶段不足一半工作量时，按该阶段设计费的一半支付；超过一半时，按该阶段设计费的全部支付。

8.2 甲方应按本合同规定的金额和时间向乙方支付设计费，每逾期支付一天，承担应支付金额万分之五的逾期违约金，交图日期相应顺延。逾期超过7天以上时，乙方有权暂停履行设计相关工作，并书面通知甲方。甲方的上级或设计审批部门对非因乙方设计原因提交的设计文件不审批或本合同项目停缓建，甲方均应支付应付的设计费。若本合同项目停缓建，双方按第六条、8.1条的约定结算设计费。

8.3 由于乙方自身原因，延误了按本合同第五条规定的设计资料及设计文件的交付时间，每延误一天，应减收该设计阶段应收设计费的万分之五。如逾期超过7天的，甲方有权解除合同并要求乙方全额退还甲方已支付当前设计阶段的全部款项，同时乙方需向甲方承担本当前设计阶段设计费总额的20%的违约金。

8.4 合同履行期间，甲乙双方中任何一方无故要求终止或解除合同，终止方或解除方向对方承担本合同设计费总额10%的违约金。

8.5 如果甲方对乙方提交的某阶段设计成果不满意，乙方免费修改三次，如果三次仍不能达到甲方的要求，则双方和平解约且互不承担，双方对前一阶段已经确认的设计成果结清费用（如果有）。

## 第九条 其他

9.1 项目设计及施工期间，如遇一般问题，双方以视频会议、电话、传真或邮件等方式沟通解决；重大问题或重要阶段，经双方协商一致后，由乙方派设计师参加相关会议或赴现场解决，甲方为乙方派赴现场处理有关设计问题的工作人员提供必要的工作、生活及交通等方面的便利条件，在合同期间前述现场设计服务不超过8天；甲方如需乙方派设计师长期进驻现场进行配合与解决有关问题时，双方需另行签订补充协议或技术咨询服务合同。

9.2 乙方提交方案设计后，若按甲方要求对方案风格进行三次修改后仍无法获得甲方确认通过的，则甲乙双方均有权单方面解除合同，方案阶段的设计费按80%结算，双方互不承担违约责任。

9.3 乙方为本合同项目所采用的国家或地方标准图，由甲方自费向有关出版部门购买。本合同第五条规定乙方交付的设计资料及文件数超过8份，乙方另收工本费，甲方最终以报经相关部门审查通过的施工蓝图作为工程施工的依据。

9.4 本工程设计资料及文件中，建筑材料、建筑构配件和设备，乙方应当注明其规格、型号、性能等技术指标。若甲方需要乙方的设计人员配合加工定货时，所需要的费用由甲方承担。

9.5 甲方委托设计配合引进项目的设计任务，从询价、对外谈判、国内外技术考察直至建成投产的各个阶段，如需要承担有关设计任务的乙方参加，所需费用由甲方承担。

9.6 甲方委托乙方承担本合同内容之外的工作服务另行支付费用。

9.7 设计人制作完成本合同设计文件的地点即本合同履行地点在委托方所在地，但乙方应根据合同约定适时进行现场踏勘及参加委托方组织的相关会议。

9.8 由于不可抗力因素致使合同无法履行时，双方应及时协商解决。

9.9 本合同发生争议，双方当事人应及时协商解决。也可由当地建设行政主管部门调解，调解不成时，依法向项目所在地的人民法院诉讼解决。

9.10 本合同一式陆份，甲方叁份，乙方叁份；经双方盖章后生效。

9.11 本合同未尽事宜，双方可签订补充协议，有关协议及双方认可的来往电报、传真、会议纪要等，均为本合同组成部分，与本合同具有同等法律效力。

委托方名称：奉新时代新能源材料设计方名称：浙江亚厦装饰股份有限公司

(盖章)

法定代表人：陶亚平

委托代理人：陶亚平

单位地址：浙江省宁波市鄞州区天工南大道3199号

邮政编码：330700

电话：0795-4616666

传真：

开户银行：中国建设银行股份有限公司奉

新昌支行  
银行账号：3605011023610968888

司

(盖章)

法定代表人：

委托代理人：

单位地址：

邮政编码：

电话：

传真：

开户银行：中国建设银行上虞支行

银行帐号：33001656435050006334

日期：2023年3月29日

日期：2023年3月29日

(7) 赛宁网安卓越中心展厅室内装饰装修设计项目

合同编号  
AST2307220500

正本

GF—2015—0209

合同编号: CG-NJ202307-1B

# 建设工程设计合同 (房屋建筑工程)

住房和城乡建设部  
国家工商行政管理总局 制定

# 目 录

|                   |    |
|-------------------|----|
| 第一部分 合同协议书 .....  | 7  |
| 第二部分 通用合同条款 ..... | 11 |
| 1. 一般约定 .....     | 11 |
| 1.1 词语定义与解释       |    |
| 1.2 语言文字          |    |
| 1.3 法律            |    |
| 1.4 技术标准          |    |
| 1.5 合同文件的优先顺序     |    |
| 1.6 联络            |    |
| 1.7 严禁贿赂          |    |
| 1.8 保密            |    |
| 2. 发包人 .....      | 18 |
| 2.1 发包人一般义务       |    |
| 2.2 发包人代表         |    |
| 2.3 发包人决定         |    |
| 2.4 支付合同价款        |    |
| 2.5 设计文件接收        |    |
| 3. 设计人 .....      | 19 |
| 3.1 设计人一般义务       |    |

|                  |    |
|------------------|----|
| 3.2 项目负责人        |    |
| 3.3 设计人人员        |    |
| 3.4 设计分包         |    |
| 3.5 联合体          |    |
| 4. 工程设计资料        | 23 |
| 4.1 提供工程设计资料     |    |
| 4.2 逾期提供的责任      |    |
| 5. 工程设计要求        | 24 |
| 5.1 工程设计一般要求     |    |
| 5.2 工程设计保证措施     |    |
| 5.3 工程设计文件的要求    |    |
| 5.4 不合格工程设计文件的处理 |    |
| 6. 工程设计进度与周期     | 27 |
| 6.1 工程设计进度计划     |    |
| 6.2 工程设计开始       |    |
| 6.3 工程设计进度延误     |    |
| 6.4 暂停设计         |    |
| 6.5 提前交付工程设计文件   |    |
| 7. 工程设计文件交付      | 31 |
| 8. 工程设计文件审查      | 32 |
| 9. 施工现场配合服务      | 34 |
| 10. 合同价款与支付      | 34 |

|                     |    |
|---------------------|----|
| 10.1 合同价款组成         |    |
| 10.2 合同价格形式         |    |
| 10.3 定金或预付款         |    |
| 10.4 进度款支付          |    |
| 10.5 合同价款的结算与支付     |    |
| 10.6 支付账户           |    |
| 11. 工程设计变更与索赔 ..... | 37 |
| 12. 专业责任与保险 .....   | 38 |
| 13. 知识产权 .....      | 39 |
| 14. 违约责任 .....      | 40 |
| 14.1 发包人违约责任        |    |
| 14.2 设计人违约责任        |    |
| 15. 不可抗力 .....      | 41 |
| 15.1 不可抗力的确认        |    |
| 15.2 不可抗力的通知        |    |
| 15.3 不可抗力后果的承担      |    |
| 16. 合同解除 .....      | 43 |
| 17. 争议解决 .....      | 43 |
| 17.1 和解             |    |
| 17.2 调解             |    |
| 17.3 争议评审           |    |
| 17.4 仲裁或诉讼          |    |

17.5 争议解决条款效力

|               |    |
|---------------|----|
| 第三部分 专用合同条款   | 46 |
| 1. 一般约定       | 46 |
| 2. 发包人        | 48 |
| 3. 设计人        | 49 |
| 5. 工程设计要求     | 51 |
| 6. 工程设计进度与周期  | 51 |
| 7. 工程设计文件交付   | 52 |
| 8. 工程设计文件审查   | 53 |
| 9. 施工现场配合服务   | 53 |
| 10. 合同价款与支付   | 53 |
| 11. 工程设计变更与索赔 | 54 |
| 12. 专业责任与保险   | 55 |
| 13. 知识产权      | 55 |
| 14. 违约责任      | 55 |
| 15. 不可抗力      | 56 |
| 16. 合同解除      | 56 |
| 17. 争议解决      | 57 |
| 18. 其他        | 57 |
| 附件            | 58 |

## 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：南京赛宁信息技术有限公司

设计人（全称）：浙江亚厦装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及  
有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就  
赛宁网安卓越中心展厅室内装饰装修设计项目 工程设计及有  
关事项协商一致，共同达成如下协议：

### 一、工程概况

- 1.工程名称：赛宁网安卓越中心展厅室内装饰装修设计项目。
- 2.工程地点：南京市江宁区秣周东路12号悠谷2号楼15楼。
- 3.设计面积：1080 平方
- 4.建筑功能：展厅
- 5.投资估算：约 8000000 元人民币。

### 二、工程设计范围、阶段与服务内容

- 1.工程设计范围：赛宁网安卓越中心展厅装饰设计、装饰配套机电设计、设计概算、展陈文字设计、智能化设计、现场跟踪设计服务。
- 2.工程设计阶段：方案设计、施工图设计、跟踪设计服务。
- 3.工程设计服务内容：详见专用合同条款附件1。

工程设计范围、阶段与服务内容详见专用合同条款附件 1。

### 三、工程设计周期

计划开始设计日期：2023 年 6 月 28 日。

计划完成设计日期：2023 年 7 月 10 日。

具体工程设计周期以专用合同条款及其附件的约定为准。

### 四、合同价格形式与签约合同价

1.合同价格形式：总价包干；

2.签约合同价为：人民币（大写）含税肆拾贰万元整（¥420000 元），税率 6%。

### 五、发包人代表与设计人项目负责人

发包人代表：南京赛宁信息技术有限公司

设计人项目负责人：方斌。

### 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 专用合同条款及其附件；
- (2) 通用合同条款；
- (3) 中标通知书（如果有）；
- (4) 投标函及其附录（如果有）；
- (5) 发包人要求；
- (6) 技术标准；
- (7) 发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；

#### (8) 其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

### 七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续，按照合同约定提供设计依据，并按合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 设计人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供工程设计服务。

### 八、词语含义

本协议书词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

### 九、签订地点

本合同在南京签订。

### 十、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

### 十一、合同生效

本合同自 2023 年 6 月 28 日生效。

## 十二、合同份数

本合同正本一式 4 份，发包人执正本 2 份，设计人执正本 2 份。

发包人：南京赛宁信息技术有限公司

纳税人识别号：91320115080271299G

地址：南京市江宁区秣周东路 12 号

邮政编码：210000

法定代表人：谢庆春

委托代理人：

电话：025-84981178

传真：

电子信箱：

开户银行：南京银行江宁科学园支行

账号：0179280000001143

时间： 年 月 日

设计人：浙江亚厦装饰股份有限公司

纳税人识别号：9133000014616098X3

地址：上虞章镇工业新区

邮政编码：312300

法定代表人：张小明

委托代理人：张小明

电话：025-87757320

传真：025-87757320

电子信箱：1012937474@qq.com

开户银行：中国建设银行股份有限公

司上虞支行

账号：3300 1656 4350 5000 6334

时间：2023 年 6 月 28 日

## 第二部分 通用合同条款

### 1. 一般约定

#### 1.1 词语定义与解释

合同协议书、通用合同条款、专用合同条款中的下列词语具有本款所赋予的含义：

##### 1.1.1 合同

1.1.1.1 合同：是指根据法律规定和合同当事人约定具有约束力的文件，构成合同的文件包括合同协议书、专用合同条款及其附件、通用合同条款、中标通知书（如果有）、投标函及其附录（如果有）、发包人要求、技术标准、发包人提供的上一阶段图纸（如果有）以及其他合同文件。

1.1.1.2 合同协议书：是指构成合同的由发包人和设计人共同签署的称为“合同协议书”的书面文件。

1.1.1.3 中标通知书：是指构成合同的由发包人通知设计人中标的书面文件。

1.1.1.4 投标函：是指构成合同的由设计人填写并签署的用于投标的称为“投标函”的文件。

1.1.1.5 投标函附录：是指构成合同的附在投标函后的称为“投标函附录”的文件。

1.1.1.6 发包人要求：是指构成合同文件组成部分的，由发包人就工程项目的目的、范围、功能要求及工程设计文件审查的范围和

内容等提出相应要求的书面文件，又称设计任务书。

1.1.1.7 技术标准：是指构成合同的设计应当遵守的或指导设计的国家、行业或地方的技术标准和的要求，以及合同约定的技术标准和的要求。

1.1.1.8 其他合同文件：是指经合同当事人约定的与工程设计有关的具有合同约束力的文件或书面协议。合同当事人可以在专用合同条款中进行约定。

#### 1.1.2 合同当事人及其他相关方

1.1.2.1 合同当事人：是指发包人和（或）设计人。

1.1.2.2 发包人：是指与设计人签订合同协议书的当事人及取得该当事人资格的合法继承人。

1.1.2.3 设计人：是指与发包人签订合同协议书的，具有相应工程设计资质的当事人及取得该当事人资格的合法继承人。

1.1.2.4 分包人：是指按照法律规定和合同约定，分包部分工程设计工作，并与设计人签订分包合同的具有相应资质的法人。

1.1.2.5 发包人代表：是指由发包人指定负责工程设计方面在发包人授权范围内行使发包人权利的人。

1.1.2.6 项目负责人：是指由设计人任命负责工程设计，在设计人授权范围内负责合同履行，且按照法律规定具有相应资格的项目主持人。

1.1.2.7 联合体：是指两个以上设计人联合，以一个设计人身份为发包人提供工程设计服务的临时性组织。

### 1.1.3 工程设计服务、资料与文件

1.1.3.1 工程设计服务：是指设计人按照合同约定履行的服务，包括工程设计基本服务、工程设计其他服务。

1.1.3.2 工程设计基本服务：是指设计人根据发包人的委托，提供编制房屋建筑工程方案设计文件、初步设计文件（含初步设计概算）、施工图设计文件服务，并相应提供设计技术交底、解决施工中的设计技术问题、参加竣工验收等服务。基本服务费用包含在设计费中。

1.1.3.3 工程设计其他服务：是指发包人根据工程设计实际需要，要求设计人另行提供且发包人应当单独支付费用的服务，包括总体设计服务、主体设计协调服务、采用标准设计和复用设计服务、非标准设备设计文件编制服务、施工图预算编制服务、竣工图编制服务等。

1.1.3.4 暂停设计：是指发生设计人不能按照合同约定履行全部或部分义务情形而暂时中断工程设计服务的行为。

1.1.3.5 工程设计资料：是指根据合同约定，发包人向设计人提供的用于完成工程设计范围与内容所需要的资料。

1.1.3.6 工程设计文件：指按照合同约定和技术要求，由设计人向发包人提供的阶段性成果、最终工作成果等，且应当采用合同中双方约定的载体。

### 1.1.4 日期和期限

1.1.4.1 开始设计日期：包括计划开始设计日期和实际开始设计

日期。计划开始设计日期是指合同协议书约定的开始设计日期；实际开始设计日期是指发包人发出的开始设计通知中载明的开始设计日期。

1.1.4.2 完成设计日期：包括计划完成设计日期和实际完成设计日期。计划完成设计日期是指合同协议书约定的完成设计及相关服务的日期；实际完成设计日期是指设计人交付全部或阶段性设计成果及提供相关服务日期。

1.1.4.3 设计周期又称设计工期：是指在合同协议书约定的设计人完成工程设计及相关服务所需的期限，包括按照合同约定所作的期限变更。

1.1.4.4 基准日期：招标发包的工程设计以投标截止日前 28 天的日期为基准日期，直接发包的工程设计以合同签订日前 28 天的日期为基准日期。

1.1.4.5 天：除特别指明外，均指日历天。合同中按天计算时间的，开始当天不计入，从次日开始计算，期限最后一天的截止时间为当天 24:00 时。

#### 1.1.5 合同价格

1.1.5.1 签约合同价：是指发包人和设计人在合同协议书中确定的总金额。

1.1.5.2 合同价格又称设计费：是指发包人用于支付设计人按照合同约定完成工程设计范围内全部工作的金额，包括合同履行过程中按合同约定发生的价格变化。

### 1.1.6 其他

1.1.6.1 书面形式：是指合同书、信件和数据电文（包括电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件）等可以有形地表现所载内容的形式。

## 1.2 语言文字

合同以中国的汉语简体文字编写、解释和说明。合同当事人在专用合同条款中约定使用两种以上语言时，汉语为优先解释和说明合同的语言。

## 1.3 法律

合同所称法律是指中华人民共和国法律、行政法规、部门规章，以及工程所在地的地方性法规、自治条例、单行条例和地方政府规章等。

合同当事人可以在专用合同条款中约定合同适用的其他规范性文件。

## 1.4 技术标准

1.4.1 适用于工程的现行有效的国家标准、行业标准、工程所在地的地方性标准，以及相应的规范、规程等，合同当事人有特别要求的，应在专用合同条款中约定。

1.4.2 发包人要求使用国外技术标准的，发包人与设计人在专用合同条款中约定原文版本和中文译本提供方及提供标准的名称、份数、时间及费用承担等事项。

1.4.3 发包人对工程的技术标准、功能要求高于或严于现行国家、行业或地方标准的，应当在专用合同条款中予以明确。除专用合同条款另有约定外，应视为设计人在签订合同前已充分预见前述技术标准和功能要求的复杂程度，签约合同价中已包含由此产生的设计费用。

### 1.5 合同文件的优先顺序

组成合同的各项文件应互相解释，互为说明。除专用合同条款另有约定外，解释合同文件的优先顺序如下：

- (1) 合同协议书；
- (2) 专用合同条款及其附件；
- (3) 通用合同条款；
- (4) 中标通知书（如果有）；
- (5) 投标函及其附录（如果有）；
- (6) 发包人要求；
- (7) 技术标准；
- (8) 发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；
- (9) 其他合同文件。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分，并根据其性质确定优先解释顺序。

## 1.6 联络

1.6.1 与合同有关的通知、批准、证明、证书、指示、指令、要求、请求、同意、确定和决定等，均应采用书面形式，并应在合同约定的期限内送达接收人和送达地点。

1.6.2 发包人和设计人应在专用合同条款中约定各自的送达接收人、送达地点、电子邮箱。任何一方合同当事人指定的接收人或送达地点或电子邮箱发生变动的，应提前 3 天以书面形式通知对方，否则视为未发生变动。

1.6.3 发包人和设计人应当及时签收另一方送达至送达地点和指定接收人的来往信函，如确有充分证据证明一方无正当理由拒不签收的，视为拒绝签收一方认可往来信函的内容。

## 1.7 严禁贿赂

合同当事人不得以贿赂或变相贿赂的方式，谋取非法利益或损害对方权益。因一方合同当事人的贿赂造成对方损失的，应赔偿损失，并承担相应的法律责任。

## 1.8 保密

除法律规定或合同另有约定外，未经发包人同意，设计人不得将发包人提供的图纸、文件以及声明需要保密的资料信息等商业秘密泄露给第三方。

除法律规定或合同另有约定外，未经设计人同意，发包人不得将设计人提供的技术文件、技术成果、技术秘密及声明需要保密的

资料信息等商业秘密泄露给第三方。

保密期限由发包人与设计人在专用合同条款中约定。

## 2. 发包人

### 2.1 发包人一般义务

2.1.1 发包人应遵守法律，并办理法律规定由其办理的许可、核准或备案，包括但不限于建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程方案设计批准、施工图设计审查等许可、核准或备案。

发包人负责本项目各阶段设计文件向规划设计管理部门的送审报批工作，并负责将报批结果书面通知设计人。因发包人原因未能及时办理完毕前述许可、核准或备案手续，导致设计工作量增加和（或）设计周期延长时，由发包人承担由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期。

2.1.2 发包人应当负责工程设计的所有外部关系（包括但不限于当地政府主管部门等）的协调，为设计人履行合同提供必要的外部条件。

2.1.3 专用合同条款约定的其他义务。

### 2.2 发包人代表

发包人应在专用合同条款中明确其负责工程设计的发包人代表的姓名、职务、联系方式及授权范围等事项。发包人代表在发包人的授权范围内，负责处理合同履行过程中与发包人有关的具体事宜。发包人代表在授权范围内的行为由发包人承担法律责任。发包人更

换发包人代表的，应在专用合同条款约定的期限内提前书面通知设计人。

发包人代表不能按照合同约定履行其职责及义务，并导致合同无法继续正常履行的，设计人可以要求发包人撤换发包人代表。

### 2.3 发包人决定

2.3.1 发包人在法律允许的范围内有权对设计人的设计工作、设计项目和/或设计文件作出处理决定，设计人应按照发包人的决定执行，涉及设计周期和（或）设计费用等问题按本合同第 11 条（工程设计变更与索赔）的约定处理。

2.3.2 发包人应在专用合同条款约定的期限内对设计人书面提出的事项作出书面决定，如发包人不在确定时间内作出书面决定，设计人的设计周期相应延长。

### 2.4 支付合同价款

发包人应按合同约定向设计人及时足额支付合同价款。

### 2.5 设计文件接收

发包人应按合同约定及时接收设计人提交的工程设计文件。

## 3. 设计人

### 3.1 设计人一般义务

3.1.1 设计人应遵守法律和有关技术标准的强制性规定，完成合同约定范围内的房屋建筑工程方案设计、初步设计、施工图设计，

提供符合技术标准及合同要求的工程设计文件，提供施工配合服务。

设计人应当按照专用合同条款约定配合发包人办理有关许可、核准或备案手续的，因设计人原因造成发包人未能及时办理许可、核准或备案手续，导致设计工作量增加和（或）设计周期延长时，由设计人自行承担由此增加的设计费用和（或）设计周期延长的责任。

3.1.2 设计人应当完成合同约定的工程设计其他服务。

3.1.3 专用合同条款约定的其他义务。

## 3.2 项目负责人

3.2.1 项目负责人应为合同当事人所确认的人选，并在专用合同条款中明确项目负责人的姓名、执业资格及等级、注册执业证书编号、联系方式及授权范围等事项，项目负责人经设计人授权后代表设计人负责履行合同。

3.2.2 设计人需要更换项目负责人的，应在专用合同条款约定的期限内提前书面通知发包人，并征得发包人书面同意。通知中应当载明继任项目负责人的注册执业资格、管理经验等资料，继任项目负责人继续履行第 3.2.1 项约定的职责。未经发包人书面同意，设计人不得擅自更换项目负责人。设计人擅自更换项目负责人的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。对于设计人项目负责人确因患病、与设计人解除或终止劳动关系、工伤等原因更换项目负责人的，发包人无正当理由不得拒绝更换。

3.2.3 发包人有权书面通知设计人更换其认为不称职的项目负

责人，通知中应当载明要求更换的理由。对于发包人有理由的更换要求，设计人应在收到书面更换通知后在专用合同条款约定的期限内进行更换，并将新任命的项目负责人的注册执业资格、管理经验等资料书面通知发包人。继任项目负责人继续履行第 3.2.1 项约定的职责。设计人无正当理由拒绝更换项目负责人的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。

### 3.3 设计人人员

3.3.1 除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应在接到开始设计通知后7天内，向发包人提交设计人项目管理机构及人员安排的报告，其内容应包括建筑、结构、给排水、暖通、电气等专业负责人名单及其岗位、注册执业资格等。

3.3.2 设计人委派到工程设计中的设计人员应相对稳定。设计过程中如有变动，设计人应及时向发包人提交工程设计人员变动情况的报告。设计人更换专业负责人时，应提前 7 天书面通知发包人，除专业负责人无法正常履职情形外，还应征得发包人书面同意。通知中应当载明继任人员的注册执业资格、执业经验等资料。

3.3.3 发包人对于设计人主要设计人员的资格或能力有异议的，设计人应提供资料证明被质疑人员有能力完成其岗位工作或不存在发包人所质疑的情形。发包人要求撤换不能按照合同约定履行职责及义务的主要设计人员的，设计人认为发包人有理由的，应当撤换。设计人无正当理由拒绝撤换的，应按照专用合同条款的约定承担违约责任。

### 3.4 设计分包

#### 3.4.1 设计分包的一般约定

设计人不得将其承包的全部工程设计转包给第三人，或将其承包的全部工程设计肢解后以分包的名义转包给第三人。设计人不得将工程主体结构、关键性工作及专用合同条款中禁止分包的工程设计分包给第三人，工程主体结构、关键性工作的范围由合同当事人按照法律规定在专用合同条款中予以明确。设计人不得进行违法分包。

#### 3.4.2 设计分包的确定

设计人应按专用合同条款的约定或经过发包人书面同意后进行分包，确定分包人。按照合同约定或经过发包人书面同意后进行分包的，设计人应确保分包人具有相应的资质和能力。工程设计分包不减轻或免除设计人的责任和义务，设计人和分包人就分包工程设计向发包人承担连带责任。

#### 3.4.3 设计分包管理

设计人应按照专用合同条款的约定向发包人提交分包人的主要工程设计人员名单、注册执业资格及执业经历等。

#### 3.4.4 分包工程设计费

(1) 除本项第(2)目约定的情况或专用合同条款另有约定外，分包工程设计费由设计人与分包人结算，未经设计人同意，发包人不得向分包人支付分包工程设计费；

(2) 生效的法院判决书或仲裁裁决书要求发包人向分包人支付

分包工程设计费的，发包人有权从应付设计人合同价款中扣除该部分费用。

### 3.5 联合体

3.5.1 联合体各方应共同与发包人签订合同协议书。联合体各方应为履行合同向发包人承担连带责任。

3.5.2 联合体协议，应当约定联合体各成员工作分工，经发包人确认后作为合同附件。在履行合同过程中，未经发包人同意，不得修改联合体协议。

3.5.3 联合体牵头人负责与发包人联系，并接受指示，负责组织联合体各成员全面履行合同。

3.5.4 发包人向联合体支付设计费用的方式在专用合同条款中约定。

## 4. 工程设计资料

### 4.1 提供工程设计资料

发包人应当在工程设计前或专用合同条款附件 2 约定的时间向设计人提供工程设计所必需的工程设计资料，并对所提供资料的真实性、准确性和完整性负责。

按照法律规定确需在工程设计开始后方能提供的设计资料，发包人应及时地在相应工程设计文件提交给发包人前的合理期限内提供，合理期限应以不影响设计人的正常设计为限。

### 4.2 逾期提供的责任

发包人提交上述文件和资料超过约定期限的，超过约定期限 15 天以内，设计人按本合同约定的交付工程设计文件时间相应顺延；超过约定期限 15 天以外时，设计人有权重新确定提交工程设计文件的时间。工程设计资料逾期提供导致增加了设计工作量的，设计人可以要求发包人另行支付相应设计费用，并相应延长设计周期。

## 5. 工程设计要求

### 5.1 工程设计一般要求

#### 5.1.1 对发包人的要求

5.1.1.1 发包人应当遵守法律和技术标准，不得以任何理由要求设计人违反法律和工程质量、安全标准进行工程设计，降低工程质量。

5.1.1.2 发包人要求进行主要技术指标控制的，钢材用量、混凝土用量等主要技术指标控制值应当符合有关工程设计标准的要求，且应当在工程设计开始前书面向设计人提出，经发包人与设计人协商一致后以书面形式确定作为本合同附件。

5.1.1.3 发包人应当严格遵守主要技术指标控制的前提条件，由于发包人的原因导致工程设计文件超出主要技术指标控制值的，发包人承担相应责任。

#### 5.1.2 对设计人的要求

5.1.2.1 设计人应当按法律和技术标准的强制性规定及发包人要求进行工程设计。有关工程设计的特殊标准或要求由合同当事人在

专用合同条款中约定。

设计人发现发包人提供的工程设计资料有问题的，设计人应当及时通知发包人并经发包人确认。

5.1.2.2 除合同另有约定外，设计人完成设计工作所应遵守的法律以及技术标准，均应视为在基准日期适用的版本。基准日期之后，前述版本发生重大变化，或者有新的法律以及技术标准实施的，设计人应就推荐性标准向发包人提出遵守新标准的建议，对强制性的规定或标准应当遵照执行。因发包人采纳设计人的建议或遵守基准日期后新的强制性的规定或标准，导致增加设计费用和（或）设计周期延长的，由发包人承担。

5.1.2.3 设计人应当根据建筑工程的使用功能和专业技术协调要求，合理确定基础类型、结构体系、结构布置、使用荷载及综合管线等。

5.1.2.4 设计人应当严格执行其双方书面确认的主要技术指标控制值，由于设计人的原因导致工程设计文件超出在专用合同条款中约定的主要技术指标控制值比例的，设计人应当承担相应的违约责任。

5.1.2.5 设计人在工程设计中选用的材料、设备，应当注明其规格、型号、性能等技术指标及适应性，满足质量、安全、节能、环保等要求。

## 5.2 工程设计保证措施

### 5.2.1 发包人的保证措施

发包人应按照法律规定及合同约定完成与工程设计有关的工作。

#### 5.2.2 设计人的保证措施

设计人应做好工程设计的质量与技术管理工作，建立健全工程设计质量保证体系，加强工程设计全过程的质量控制，建立完整的设计文件的设计、复核、审核、会签和批准制度，明确各阶段的责任人。

### 5.3 工程设计文件的要求

5.3.1 工程设计文件的编制应符合法律、技术标准的强制性规定及合同的要求。

5.3.2 工程设计依据应完整、准确、可靠，设计方案论证充分，计算成果可靠，并能够实施。

5.3.3 工程设计文件的深度应满足本合同相应设计阶段的规定要求，并符合国家和行业现行有效的相关规定。

5.3.4 工程设计文件必须保证工程质量和施工安全等方面的要求，按照有关法律法规规定在工程设计文件中提出保障施工作业人员安全和预防生产安全事故的措施建议。

5.3.5 应根据法律、技术标准要求，保证房屋建筑工程的合理使用寿命年限，并应在工程设计文件中注明相应的合理使用寿命年限。

### 5.4 不合格工程设计文件的处理

5.4.1 因设计人原因造成工程设计文件不合格的，发包人有权要

求设计人采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，并按第 14.2 款（设计人违约责任）的约定承担责任。

5.4.2 因发包人原因造成工程设计文件不合格的，设计人应当采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，由此增加的设计费用和（或）设计周期的延长由发包人承担。

## 6. 工程设计进度与周期

### 6.1 工程设计进度计划

#### 6.1.1 工程设计进度计划的编制

设计人应按照专用合同条款约定提交工程设计进度计划，工程设计进度计划的编制应当符合法律规定和一般工程设计实践惯例，工程设计进度计划经发包人批准后实施。工程设计进度计划是控制工程设计进度的依据，发包人有权按照工程设计进度计划中列明的关键性控制节点检查工程设计进度情况。

工程设计进度计划中的设计周期应由发包人与设计人协商确定，明确约定各阶段设计任务的完成时间区间，包括各阶段设计过程中设计人与发包人的交流时间，但不包括相关政府部门对设计成果的审批时间及发包人的审查时间。

#### 6.1.2 工程设计进度计划的修订

工程设计进度计划不符合合同要求或与工程设计的实际进度不一致的，设计人应向发包人提交修订的工程设计进度计划，并附具有关措施和相关资料。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人应在收到修订的工程设计进度计划后5天内完成审核和批准或提出

修改意见，否则视为发包人同意设计人提交的修订的工程设计进度计划。

## 6.2 工程设计开始

发包人应按照法律规定获得工程设计所需的许可。发包人发出的开始设计通知应符合法律规定，一般应在计划开始设计日期7天前向设计人发出开始工程设计工作通知，工程设计周期自开始设计通知中载明的开始设计的日期起算。

设计人应当在收到发包人提供的工程设计资料及专用合同条款约定的预付款后，开始工程设计工作。

各设计阶段的开始时间均以设计人收到的发包人发出开始设计工作的书面通知书中载明的开始设计的日期起算。

## 6.3 工程设计进度延误

### 6.3.1 因发包人原因导致工程设计进度延误

在合同履行过程中，发包人导致工程设计进度延误的情形主要有：

(1) 发包人未能按合同约定提供工程设计资料或所提供的工程设计资料不符合合同约定或存在错误或疏漏的；

(2) 发包人未能按合同约定日期足额支付定金或预付款、进度款的；

(3) 发包人提出影响设计周期的设计变更要求的；

(4) 专用合同条款中约定的其他情形。

因发包人原因未按计划开始设计日期开始设计的，发包人应按实际开始设计日期顺延完成设计日期。

除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应在发生上述情形后 5 天内向发包人发出要求延期的书面通知，在发生该情形后 10 天内提交要求延期的详细说明供发包人审查。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人收到设计人要求延期的详细说明后，应在 5 天内进行审查并就是否延长设计周期及延期天数向设计人进行书面答复。

如果发包人在收到设计人提交要求延期的详细说明后，在约定的期限内未予答复，则视为设计人要求的延期已被发包人批准。如果设计人未能按本款约定的时间内发出要求延期的通知并提交详细资料，则发包人可拒绝作出任何延期的决定。

发包人上述工程设计进度延误情形导致增加了设计工作量的，发包人应当另行支付相应设计费用。

#### 6.3.2 因设计人原因导致工程设计进度延误

因设计人原因导致工程设计进度延误的，设计人应当按照第 14.2 款（设计人违约责任）承担责任。设计人支付逾期完成工程设计违约金后，不免除设计人继续完成工程设计的义务。

### 6.4 暂停设计

#### 6.4.1 发包人原因引起的暂停设计

因发包人原因引起暂停设计的，发包人应及时下达暂停设计指示。

因发包人原因引起的暂停设计，发包人应承担由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期。

#### 6.4.2 设计人原因引起的暂停设计

因设计人原因引起的暂停设计，设计人应当尽快向发包人发出书面通知并按第 14.2 款（设计人违约责任）承担责任，且设计人在收到发包人复工指示后 15 天内仍未复工的，视为设计人无法继续履行合同的情形，设计人应按第 16 条（合同解除）的约定承担责任。

#### 6.4.3 其他原因引起的暂停设计

当出现非设计人原因造成的暂停设计，设计人应当尽快向发包人发出书面通知。

在上述情形下设计人的设计服务暂停，设计人的设计周期应当相应延长，复工应有发包人与设计人共同确认的合理期限。

当发生本项约定的情况，导致设计人增加设计工作量的，发包人应当另行支付相应设计费用。

#### 6.4.4 暂停设计后的复工

暂停设计后，发包人和设计人应采取有效措施积极消除暂停设计的影响。当工程具备复工条件时，发包人向设计人发出复工通知，设计人应按照复工通知要求复工。

除设计人原因导致暂停设计外，设计人暂停设计后复工所增加的设计工作量，发包人应当另行支付相应设计费用。

### 6.5 提前交付工程设计文件

6.5.1 发包人要求设计人提前交付工程设计文件的，发包人应向

设计人下达提前交付工程设计文件指示，设计人应向发包人提交提前交付工程设计文件建议书，提前交付工程设计文件建议书应包括实施的方案、缩短的时间、增加的合同价格等内容。发包人接受该提前交付工程设计文件建议书的，发包人和设计人协商采取加快工程设计进度的措施，并修订工程设计进度计划，由此增加的设计费用由发包人承担。设计人认为提前交付工程设计文件的指示无法执行的，应向发包人提出书面异议，发包人应在收到异议后7天内予以答复。任何情况下，发包人不得压缩合理设计周期。

6.5.2 发包人要求设计人提前交付工程设计文件，或设计人提出提前交付工程设计文件的建议能够给发包人带来效益的，合同当事人可以在专用合同条款中约定提前交付工程设计文件的奖励。

## 7. 工程设计文件交付

### 7.1 工程设计文件交付的内容

#### 7.1.1 工程设计图纸及设计说明。

7.1.2 发包人 can 要求设计人提交专用合同条款约定的具体形式的电子版设计文件。

### 7.2 工程设计文件的交付方式

设计人交付工程设计文件给发包人，发包人应当出具书面签收单，内容包括图纸名称、图纸内容、图纸形式、份数、提交和签收日期、提交人与接收人的亲笔签名。

### 7.3 工程设计文件交付的时间和份数

工程设计文件交付的名称、时间和份数在专用合同条款附件 3 中约定。

## 8. 工程设计文件审查

8.1 设计人的工程设计文件应报发包人审查同意。审查的范围和内容在发包人要求中约定。审查的具体标准应符合法律规定、技术标准要求和本合同约定。

除专用合同条款对期限另有约定外，自发包人收到设计人的工程设计文件以及设计人的通知之日起，发包人对设计人的工程设计文件审查期不超过 15 天。

发包人不同意工程设计文件的，应以书面形式通知设计人，并说明不符合合同要求的具体内容。设计人应根据发包人的书面说明，对工程设计文件进行修改后重新报送发包人审查，审查期重新起算。

合同约定的审查期满，发包人没有做出审查结论也没有提出异议的，视为设计人的工程设计文件已获发包人同意。

8.2 设计人的工程设计文件不需要政府有关部门审查或批准的，设计人应当严格按照经发包人审查同意的工程设计文件进行修改，如果发包人的修改意见超出或更改了发包人要求，发包人应当根据第 11 条（工程设计变更与索赔）的约定，向设计人另行支付费用。

8.3 工程设计文件需政府有关部门审查或批准的，发包人应在审查同意设计人的工程设计文件后在专用合同条款约定的期限内，向政府有关部门报送工程设计文件，设计人应予以协助。

对于政府有关部门的审查意见，不需要修改发包人要求的，设

设计人需按该审查意见修改设计人的工程设计文件；需要修改发包人要求的，发包人应重新提出发包人要求，设计人应根据新提出的发包人要求修改设计人的工程设计文件，发包人应当根据第 11 条（工程设计变更与索赔）的约定，向设计人另行支付费用。

8.4 发包人需要组织审查会议对工程设计文件进行审查的，审查会议的审查形式和时间安排，在专用合同条款中约定。发包人负责组织工程设计文件审查会议，并承担会议费用及发包人的上级单位、政府有关部门参加的审查会议的费用。

设计人按第 7 条（工程设计文件交付）的约定向发包人提交工程设计文件，有义务参加发包人组织的设计审查会议，向审查者介绍、解答、解释其工程设计文件，并提供有关补充资料。

发包人有义务向设计人提供设计审查会议的批准文件和纪要。设计人有义务按照相关设计审查会议批准的文件和纪要，并依据合同约定及相关技术标准，对工程设计文件进行修改、补充和完善。

8.5 因设计人原因，未能按第 7 条（工程设计文件交付）约定的时间向发包人提交工程设计文件，致使工程设计文件审查无法进行或无法按期进行，造成设计周期延长、窝工损失及发包人增加费用的，设计人应按第 14.2 款（设计人违约责任）的约定承担责任。

因发包人原因，致使工程设计文件审查无法进行或无法按期进行，造成设计周期延长、窝工损失及设计人增加的费用，由发包人承担。

8.6 因设计人原因造成工程设计文件不合格致使工程设计文件

审查无法通过的，发包人有权要求设计人采取补救措施，直至达到合同要求的质量标准，并按第 14.2 款（设计人违约责任）的约定承担责任。

因发包人原因造成工程设计文件不合格致使工程设计文件审查无法通过的，由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期由发包人承担。

8.7 工程设计文件的审查，不减轻或免除设计人依据法律应当承担的责任。

## 9. 施工现场配合服务

9.1 除专用合同条款另有约定外，发包人应为设计人派赴现场的工作人员提供工作、生活及交通等方面的便利条件。

9.2 设计人应当提供设计技术交底、解决施工中设计技术问题和竣工验收服务。如果发包人在专用合同条款约定的施工现场服务时限外仍要求设计人负责上述工作的，发包人应按所需工作量向设计人另行支付服务费用。

## 10. 合同价款与支付

### 10.1 合同价款组成

发包人和设计人应当在专用合同条款附件 5 中明确约定合同价款各组成部分的具体数额，主要包括：

- （1）工程设计基本服务费用；
- （2）工程设计其他服务费用；

(3) 在未签订合同前发包人已经同意或接受或已经使用的设计人为发包人所做的各项工作的相应费用等。

## 10.2 合同价格形式

发包人和设计人应在合同协议书中选择下列一种合同价格形式：

### (1) 单价合同

单价合同是指合同当事人约定以建筑面积（包括地上建筑面积和地下建筑面积）每平方米单价或实际投资总额的一定比例等进行合同价格计算、调整和确认的建设工程设计合同，在约定的范围内合同单价不作调整。合同当事人应在专用合同条款中约定单价包含的风险范围和风险费用的计算方法，并约定风险范围以外的合同价格的调整方法。

### (2) 总价合同

总价合同是指合同当事人约定以发包人提供的上一阶段工程设计文件及有关条件进行合同价格计算、调整和确认的建设工程设计合同，在约定的范围内合同总价不作调整。合同当事人应在专用合同条款中约定总价包含的风险范围和风险费用的计算方法，并约定风险范围以外的合同价格的调整方法。

### (3) 其它价格形式

合同当事人可在专用合同条款中约定其他合同价格形式。

## 10.3 定金或预付款

#### 10.3.1 定金或预付款的比例

定金的比例不应超过合同总价款的 20%。预付款的比例由发包人与设计人协商确定，一般不低于合同总价款的 20%。

#### 10.3.2 定金或预付款的支付

定金或预付款的支付按照专用合同条款约定执行，但最迟应在开始设计通知载明的开始设计日期前专用合同条款约定的期限内支付。

发包人逾期支付定金或预付款超过专用合同条款约定的期限的，设计人有权向发包人发出要求支付定金或预付款的催告通知，发包人收到通知后 7 天内仍未支付的，设计人有权不开始设计工作或暂停设计工作。

### 10.4 进度款支付

10.4.1 发包人应当按照专用合同条款附件 5 约定的付款条件及时向设计人支付进度款。

#### 10.4.2 进度付款的修正

在对已付进度款进行汇总和复核中发现错误、遗漏或重复的，发包人和设计人均有权提出修正申请。经发包人和设计人同意的修正，应在下期进度付款中支付或扣除。

### 10.5 合同价款的结算与支付

10.5.1 对于采取固定总价形式的合同，发包人应当按照专用合同条款附件 5 的约定及时支付尾款。

10.5.2 对于采取固定单价形式的合同，发包人与设计人应当按照专用合同条款附件 5 约定的结算方式及时结清工程设计费，并将结清未支付的款项一次性支付给设计人。

10.5.3 对于采取其他价格形式的，也应按专用合同条款的约定及时结算和支付。

#### 10.6 支付账户

发包人应将合同价款支付至合同协议书中约定的设计人账户。

### 11. 工程设计变更与索赔

11.1 发包人变更工程设计的内容、规模、功能、条件等，应当向设计人提供书面要求，设计人在不违反法律规定以及技术标准强制性规定的前提下应当按照发包人要求变更工程设计。

11.2 发包人变更工程设计的内容、规模、功能、条件或因提交的设计资料存在错误或作较大修改时，发包人应按设计人所耗工作量向设计人增付设计费，设计人可按本条约定和专用合同条款附件 3 及附件 5 的约定，与发包人协商对合同价格和/或完工时间做可共同接受的修改。

11.3 如果由于发包人要求更改而造成的项目复杂性的变更或性质的变更使得设计人的设计工作减少，发包人可按本条约定和专用合同条款附件 3 及附件 5 的约定，与设计人协商对合同价格和/或完工时间做可共同接受的修改。

11.4 基准日期后，与工程设计服务有关的法律、技术标准的强

制性规定的颁布及修改，由此增加的设计费用和（或）延长的设计周期由发包人承担。

11.5 如果发生设计人认为有理由提出增加合同价款或延长设计周期的要求事项，除专用合同条款对期限另有约定外，设计人应于该事项发生后 5 天内书面通知发包人。除专用合同条款对期限另有约定外，在该事项发生后 10 天内，设计人应向发包人提供证明设计人要求的书面声明，其中包括设计人关于因该事项引起的合同价款和设计周期的变化的详细计算。除专用合同条款对期限另有约定外，发包人应在接到设计人书面声明后的 5 天内，予以书面答复。逾期未答复的，视为发包人同意设计人关于增加合同价款或延长设计周期的要求。

## 12. 专业责任与保险

12.1 设计人应运用一切合理的专业技术和经验知识，按照公认的职业标准尽其全部职责和谨慎、勤勉地履行其在本合同项下的责任和义务。

12.2 除专用合同条款另有约定外，设计人应具有发包人认可的、履行本合同所需要的工程设计责任保险并使其于合同责任期内保持有效。

12.3 工程设计责任保险应承担由于设计人的疏忽或过失而引发的工程质量事故所造成的建设工程本身的物质损失以及第三者人身伤亡、财产损失或费用的赔偿责任。

### 13. 知识产权

13.1 除专用合同条款另有约定外，发包人提供给设计人的图纸、发包人为实施工程自行编制或委托编制的技术规格书以及反映发包人要求的或其他类似性质的文件的著作权属于发包人，设计人可以为实现合同目的而复制、使用此类文件，但不能用于与合同无关的其他事项。未经发包人书面同意，设计人不得为了合同以外的目的而复制、使用上述文件或将之提供给任何第三方。

13.2 除专用合同条款另有约定外，设计人为实施工程所编制的文件的著作权属于设计人，发包人可因实施工程的运行、调试、维修、改造等目的而复制、使用此类文件，但不能擅自修改或用于与合同无关的其他事项。未经设计人书面同意，发包人不得为了合同以外的目的而复制、使用上述文件或将之提供给任何第三方。

13.3 合同当事人保证在履行合同过程中不侵犯对方及第三方的知识产权。设计人在工程设计时，因侵犯他人的专利权或其他知识产权所引起的责任，由设计人承担；因发包人提供的工程设计资料导致侵权的，由发包人承担责任。

13.4 合同当事人双方均有权在不损害对方利益和保密约定的前提下，在自己宣传用的印刷品或其他出版物上，或申报奖项时等情形下公布有关项目的文字和图片材料。

13.5 除专用合同条款另有约定外，设计人在合同签订前和签订时已确定采用的专利、专有技术的使用费应包含在签约合同价中。

## 14. 违约责任

### 14.1 发包人违约责任

14.1.1 合同生效后，发包人因非设计人原因要求终止或解除合同，设计人未开始设计工作的，不退还发包人已付的定金或发包人按照专用合同条款的约定向设计人支付违约金；已开始设计工作的，发包人应按照设计人已完成的实际工作量计算设计费，完成工作量不足一半时，按该阶段设计费的一半支付设计费；超过一半时，按该阶段设计费的全部支付设计费。

14.1.2 发包人未按专用合同条款附件 5 约定的金额和期限向设计人支付设计费的，应按专用合同条款约定向设计人支付违约金。逾期超过 15 天时，设计人有权书面通知发包人中止设计工作。自中止设计工作之日起 15 天内发包人支付相应费用的，设计人应及时根据发包人要求恢复设计工作；自中止设计工作之日起超过 15 天后发包人支付相应费用的，设计人有权确定重新恢复设计工作的时间，且设计周期相应延长。

14.1.3 发包人的上级或设计审批部门对设计文件不进行审核或本合同工程停建、缓建，发包人应在事件发生之日起 15 天内按本合同第 16 条（合同解除）的约定向设计人结算并支付设计费。

14.1.4 发包人擅自将设计人的设计文件用于本工程以外的工程或交第三方使用时，应承担相应法律责任，并应赔偿设计人因此遭受的损失。

### 14.2 设计人违约责任

14.2.1 合同生效后，设计人因自身原因要求终止或解除合同，设计人应按发包人已支付的定金金额双倍返还给发包人或设计人按照专用合同条款约定向发包人支付违约金。

14.2.2 由于设计人原因，未按专用合同条款附件 3 约定的时间交付工程设计文件的，应按专用合同条款的约定向发包人支付违约金，前述违约金经双方确认后可在发包人应付设计费中扣减。

14.2.3 设计人对工程设计文件出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于设计人原因产生的设计问题造成工程质量事故或其他事故时，设计人除负责采取补救措施外，应退还直接损失部分设计费。并向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

14.2.4 由于设计人原因，工程设计文件超出发包人与设计人书面约定的主要技术指标控制值比例的，设计人应当按照专用合同条款的约定承担违约责任。

14.2.5 设计人未经发包人同意擅自对工程设计进行分包的，发包人有权要求设计人解除未经发包人同意的设计分包合同，设计人应当按照专用合同条款的约定承担违约责任。

## 15. 不可抗力

### 15.1 不可抗力的确认

不可抗力是指合同当事人在签订合同时不可预见，在合同履行过程中不可避免且不能克服的自然灾害和社会性突发事件，如地震、海啸、瘟疫、骚乱、戒严、暴动，战争和专用合同条款中约定的其

他情形。

不可抗力发生后，发包人和设计人应收集证明不可抗力发生及不可抗力造成损失的证据，并及时认真统计所造成的损失。合同当事人对是否属于不可抗力或其损失发生争议时，按第 17 条（争议解决）的约定处理。

### 15.2 不可抗力的通知

合同一方当事人遇到不可抗力事件，使其履行合同义务受到阻碍时，应立即通知合同另一方当事人，书面说明不可抗力和受阻碍的详细情况，并在合理期限内提供必要的证明。

不可抗力持续发生的，合同一方当事人应及时向合同另一方当事人提交中间报告，说明不可抗力和履行合同受阻的情况，并于不可抗力事件结束后 28 天内提交最终报告及有关资料。

### 15.3 不可抗力后果的承担

不可抗力引起的后果及造成的损失由合同当事人按照法律规定及合同约定各自承担。不可抗力发生前已完成的工程设计应当按照合同约定进行支付。

不可抗力发生后，合同当事人均应采取措施尽量避免和减少损失的扩大，任何一方当事人没有采取有效措施导致损失扩大的，应对扩大的损失承担责任。

因合同一方迟延履行合同义务，在迟延履行期间遭遇不可抗力的，不免除其违约责任。

## 16. 合同解除

16.1 发包人与设计人协商一致，可以解除合同。

16.2 有下列情形之一的，合同当事人一方或双方可以解除合同：

(1) 设计人工程设计文件存在重大质量问题，经发包人催告后，在合理期限内修改后仍不能满足国家现行深度要求或不能达到合同约定的设计质量要求的，发包人解除合同；

(2) 发包人未按合同约定支付设计费用，经设计人催告后，在30天内仍未支付的，设计人解除合同；

(3) 暂停设计期限已连续超过180天，专用合同条款另有约定的除外；

(4) 因不可抗力致使合同无法履行；

(5) 因一方违约致使合同无法实际履行或实际履行已无必要；

(6) 因本工程项目条件发生重大变化，使合同无法继续履行。

16.3 任何一方因故需解除合同时，应提前30天书面通知对方，对合同中的遗留问题应取得一致意见并形成书面协议。

16.4 合同解除后，发包人除应按第14.1.1项的约定及专用合同条款约定期限内向设计人支付已完工作的设计费外，应当向设计人支付由于非设计人原因合同解除导致设计人增加的设计费用，违约一方应当承担相应的违约责任。

## 17. 争议解决

### 17.1 和解

合同当事人可以就争议自行和解，自行和解达成协议的经双方签字并盖章后作为合同补充文件，双方均应遵照执行。

### 17.2 调解

合同当事人可以就争议请求相关行政主管部门、行业协会或其他第三方进行调解，调解达成协议的，经双方签字并盖章后作为合同补充文件，双方均应遵照执行。

### 17.3 争议评审

合同当事人在专用合同条款中约定采取争议评审方式解决争议以及评审规则，并按下列约定执行：

#### 17.3.1 争议评审小组的确定

合同当事人可以共同选择一名或三名争议评审员，组成争议评审小组。除专用合同条款另有约定外，合同当事人应当自合同签订后 28 天内，或者争议发生后 14 天内，选定争议评审员。

选择一名争议评审员的，由合同当事人共同确定；选择三名争议评审员的，各自选定一名，第三名成员为首席争议评审员，由合同当事人共同确定或由合同当事人委托已选定的争议评审员共同确定，或由专用合同条款约定的评审机构指定第三名首席争议评审员。

除专用合同条款另有约定外，评审所发生的费用由发包人和设计人各承担一半。

#### 17.3.2 争议评审小组的决定

合同当事人可在任何时间将与合同有关的任何争议共同提请争议评审小组进行评审。争议评审小组应秉持客观、公正原则，充分

听取合同当事人的意见，依据相关法律、技术标准及行业惯例等，自收到争议评审申请报告后 14 天内作出书面决定，并说明理由。合同当事人可以在专用合同条款中对本事项另行约定。

#### 17.3.3 争议评审小组决定的效力

争议评审小组作出的书面决定经合同当事人签字确认后，对双方具有约束力，双方应遵照执行。

任何一方当事人不接受争议评审小组决定或不履行争议评审小组决定的，双方可选择采用其他争议解决方式。

#### 17.4 仲裁或诉讼

因合同及合同有关事项产生的争议，合同当事人可以在专用合同条款中约定以下一种方式解决争议：

- (1) 向约定的仲裁委员会申请仲裁；
- (2) 向有管辖权的人民法院起诉。

#### 17.5 争议解决条款效力

合同有关争议解决的条款独立存在，合同的变更、解除、终止、无效或者被撤销均不影响其效力。

## 第三部分 专用合同条款

### 1. 一般约定

#### 1.1 词语定义与解释

##### 1.1.1 合同

1.1.1.8 其他合同文件包括：1.双方法定代表人或授权代表签章并加盖公章的补充协议；2.本合同协议书；3.本合同专用条款和合同附件；4.通用条款；5.中标通知书（如果有）；6.项目设计发包技术文件；7.技术标准。

#### 1.3 法律

适用于合同的其他规范性文件：适用于国内全部相关法律法规及地方标准。

#### 1.4 技术标准

1.4.1 适用于工程的技术标准包括：相应的国家及地方技术标准。

1.4.2 国外技术标准原文版本和中文译本的提供方：/；

提供国外技术标准的名称：/；

提供国外技术标准的份数：/；

提供国外技术标准的时间：/；

提供国外技术标准的费用承担：/。

1.4.3 发包人对工程的技术标准和功能要求的特殊要求：/。

### 1.5 合同文件的优先顺序

合同文件组成及优先顺序为：1.双方法定代表人或授权代表签章并加盖公章的补充协议；2.本合同协议书；3.本合同专用条款和合同附件；4.通用条款；5.中标通知书（如果有）；6.项目设计发包技术文件；7.技术标准。

### 1.6 联络

1.6.1 发包人和设计人应当在7天内将与合同有关的通知、批准、证明、证书、指示、指令、要求、请求、同意、确定和决定等书面函件送达对方当事人。

#### 1.6.2 发包人与设计人联系信息

发包人接收文件的地点：南京赛宁信息技术有限公司；

发包人指定的接收人为：王杰；

发包人指定的联系电话及传真号码：13512536266；

发包人指定的电子邮箱：wangjie@cyberpeace.cn 。

设计人接收文件的地点：南京市建邺区庐山路 168 号新地中心二期七楼；

设计人指定的接收人为：方斌；

设计人指定的联系电话及传真号码：13601451892 ；

设计人指定的电子邮箱：1012937474@qq.com 。

## 1.8 保密

保密期限： 2 年 。

## 2. 发包人

### 2.1 发包人一般义务

2.1.3 发包人其他义务： /。

### 2.2 发包人代表

发包人代表：

姓 名：王杰；

职 务：项目经理；

联系电话：13512536266；

电子信箱：wangjie@cyberpeace.cn ；

通信地址：南京市江宁区秣周东路 12 号悠谷 3 号楼 9 楼。

发包人对发包人代表的授权范围如下：赛宁网安卓越中心展厅装饰设计、装饰配套机电设计、设计概算、展陈文字设计、智能化设计、现场跟踪设计服务。

发包人更换发包人代表的，应当提前 7 天书面通知设计人。

### 2.3 发包人决定

2.3.2 发包人应在 5 天内对设计人书面提出的事项作出书面决定。

### 3. 设计人

#### 3.1 设计人一般义务

3.1.1 设计人\_\_需\_\_（需/不需）配合发包人办理有关许可、批准或备案手续。

3.1.3 设计人其他义务：设计人承诺具备实施本合同项下设计所需的全部资质，如因设计人不具备相关资质导致发包人被追究民事责任、行政责任或者刑事责任的，设计人应赔偿发包人全部损失。

#### 3.2 项目负责人

##### 3.2.1 项目负责人

姓名：方斌；

执业资格及等级：一级室内装饰设计师；

注册证书号：1658000000100340；

联系电话：13601451892；

电子信箱：1012937474@qq.com ；

通信地址：南京市建邺区庐山路 168 号新地中心二期七楼；

设计人对项目负责人的授权范围如下： /。

3.2.2 设计人更换项目负责人的，应提前 7 天书面通知发包人。

设计人擅自更换项目负责人的违约责任：向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

3.2.3 设计人应在收到书面更换通知后 3 天内更换项目负责人。

设计人无正当理由拒绝更换项目负责人的违约责任：向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

### 3.3 设计人人员

3.3.1 设计人提交项目管理机构及人员安排报告的期限项目开始前一周内。

3.3.3 设计人无正当理由拒绝撤换主要设计人员的违约责任：向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

### 3.4 设计分包

本项目禁止设计分包。

### 3.5 联合体

本项目禁止联合体投标。

## 5. 工程设计要求

### 5.1 工程设计一般要求

5.1.2.1 工程设计的特殊标准或要求：无。

5.1.2.2 工程设计适用的技术标准：按国家法律法规及地方法律法规执行。

5.1.2.4 工程设计文件的主要技术指标控制值及比例：按国家规定的设计深度执行。

### 5.3 工程设计文件的要求

5.3.3 工程设计文件深度规定：按国家规定的设计深度执行。

5.3.5 建筑物及其功能设施的合理使用寿命年限：20年。

## 6. 工程设计进度与周期

### 6.1 工程设计进度计划

#### 6.1.1 工程设计进度计划的编制

合同当事人约定的工程设计进度计划提交的时间：按发包人工期要求。

合同当事人约定的工程设计进度计划应包括的内容：详报价清单。

#### 6.1.2 工程设计进度计划的修订

发包人在收到工程设计进度计划后确认或提出修改意见的期限：双方协商。

### 6.3 工程设计进度延误

#### 6.3.1 因发包人原因导致工程设计进度延误

(4) 因发包人原因导致工程设计进度延误的其他情形：/。

设计人应在发生进度延误的情形后/天内向发包人发出要求延期的书面通知，在发生该情形后/天内提交要求延期的详细说明。

发包人收到设计人要求延期的详细说明后，应在/天内进行审查并书面答复。

## 6.5 提前交付工程设计文件

6.5.2 提前交付工程设计文件的奖励：/。

## 7. 工程设计文件交付

### 7.1 工程设计文件交付的内容

7.1.2 发包人要求设计人提交电子版设计文件的具体形式为：设计人向发包人提供设计文件 8 套 A2 装饰及配套机电施工蓝图；物料白皮书及设计概算 A4 白纸 1 套提供包含所有图纸文件为 PDF 格式和 CAD 格式的电子版光盘一张。

## 8. 工程设计文件审查

8.1 发包人对设计人的设计文件审查期限不超过 15 天。

8.3 发包人应在审查同意设计人的工程设计文件后在/ 天内，向政府有关部门报送工程设计文件。

8.4 工程设计审查形式及时间安排：国家法律、法规规定的审查形成，满足设计进度。

## 9. 施工现场配合服务

9.1 发包人为设计人派赴现场的工作人员提供便利条件的内容包括：/。

9.2 设计人应当在交付施工图设计文件并经审查合格后 / 时间内提供施工现场配合服务。

## 10. 合同价款与支付

### 10.2 合同价格形式

#### (1) 单价合同

单价包含的风险范围：/。

风险费用的计算方法：/。

风险范围以外合同价格的调整方法：/。

#### (2) 总价合同

总价包含的风险范围：/。

风险费用的计算方法：/。

风险范围以外合同价格的调整方法：/。

#### (3) 其他价格形式：/。

### 10.3 预付款

#### 10.3.1 预付款的比例

预付款的比例 20%。

#### 10.3.2 预付款的支付

预付款的支付时间：本合同生效后 7 个工作日，但最迟应在开始设计通知载明的开始设计日期 7 天前支付。

## 11. 工程设计变更与索赔

11.5 设计人应于认为有理由提出增加合同价款或延长设计周期的要求事项发生后/天内书面通知发包人。

设计人应在该事项发生后/天内向发包人提供证明设计人要求的

书面声明。

发包人应在接到设计人书面声明后的 / 天内，予以书面答复。

## 12. 专业责任与保险

12.2 设计人 需（需/不需）有发包人认可的工程设计责任保险。

## 13. 知识产权

13.1 关于发包人提供给设计人的图纸、发包人为实施工程自行编制或委托编制的技术规格以及反映发包人关于合同要求或其他类似性质的文件的著作权的归属：本项目的的设计署名权归设计人所有，其他为履行本合同项下合同目的而产生的知识产权均归发包人所有。

关于发包人提供的上述文件的使用限制的要求：仅可用于本合同项下目的。

13.2 关于设计人为实施工程所编制文件的著作权的归属：发包人。

关于设计人提供的上述文件的使用限制的要求： / 。

13.5 设计人在设计过程中所采用的专利、专有技术的使用费的承担方式：设计人全额承担。

## 14. 违约责任

### 14.1 发包人违约责任

14.1.1 发包人支付设计人的违约金： / 。

14.1.2 发包人逾期支付设计费的违约金： /。

## 14.2 设计人违约责任

14.2.1 设计人支付发包人的违约金：详见合同其他条款。

14.2.2 设计人逾期交付工程设计文件的违约金： 每逾期一天，应减收该设计阶段应收设计费的万分之五；逾期超过 7 天，发包人有权单方解除合同，并要求设计人退还发包人已支付的全部设计费。

设计人逾期交付工程设计文件的违约金的上限： /。

14.2.3 设计人设计文件不合格的损失赔偿金的上限： /。

14.2.4 设计人工程设计文件超出主要技术指标控制值比例的违约责任：向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

14.2.5 设计人未经发包人同意擅自对工程设计进行分包的违约责任：发包人有权单方解除合同，要求设计人退还发包人已支付的全部设计费并向发包人支付总设计费用 20%的违约金，违约金不足以弥补损失的，设计人应按实际损失金额赔偿。

## 15. 不可抗力

### 15.1 不可抗力的确认

除通用合同条款约定的不可抗力事件之外，视为不可抗力的其他情形： /。

## 16. 合同解除

16.2 有下列情形之一的，可以解除合同：

(3) 暂停设计期限已连续超过 15 天。

16.4 发包人向设计人支付已完工作设计费的期限为 7 天内。

## 17. 争议解决

### 17.3 争议评审

合同当事人是否同意将工程争议提交争议评审小组决定： / 。

#### 17.3.1 争议评审小组的确定

争议评审小组成员的确定： /。

选定争议评审员的期限： /。

评审所发生的费用承担方式： / 。

其他事项的约定： /。

#### 17.3.2 争议评审小组的决定

合同当事人关于本事项的约定： /。

### 17.4 仲裁或诉讼

因合同及合同有关事项发生的争议，按下列第 1 种方式解决：

(1) 向 南京仲裁委员会申请仲裁；

(2) 向 人民法院起诉。

## 18. 其他（如果没有，填“无”）

无。

## 附件

附件 1: 工程设计范围、阶段与服务内容

附件 2: 发包人向设计人提交的有关资料及文件一览表

附件 3: 设计人向发包人交付的工程设计文件目录

附件 4: 设计人主要设计人员表

附件 5: 设计费明细及支付方式

## 附件 1:

### 工程设计范围、阶段与服务内容

发包人与设计人可根据项目的具体情况，选择确定本附件内容。

#### 一、本工程设计范围

精装修设计、智能化专项设计、展厅展陈文字设计、精装饰配套机电设计及其他特殊工艺设计等，另行约定。

#### 二、本工程设计阶段划分

方案设计阶段、施工图设计及施工配合四个阶段。

#### 三、各阶段服务内容

##### 1. 方案设计阶段

(1) . 方案设计：项目策划、空间设计、多媒体体验设计、细化平面功能方案，绘制主要空间效果图，制作设计方案文本。

##### 3. 施工图设计阶段

(1) 装饰施工图：功能布置平面图、原始平面及拆墙尺寸平面图、新砌墙体尺寸平面图、完成面尺寸及索引平面图、地坪材料平面图、综合天花及尺寸平面图、灯具及设备尺寸平面图、立面图、大样图。

(2) 装饰水电暖施工图：

2.1 电气：绘制机电主要设备表、系统图、照明平面图、插座平面图、应急疏散平面图

2.2 暖通施工图：1. 机房暖通图 2. 末端点位（点位图指位置示意）

(3) 展陈文字设计：根据展览文本的内容及空间设计方，进行文字、

图片、数据等信息整理与撰写，平面图文设计与排版；

(4) 协助发包人进行工程招标答疑。

#### 4. 施工配合阶段

(1) 负责工程设计交底，解答施工过程中施工承包人有关施工图的问题，项目负责人及各专业设计负责人，及时对施工中与设计有关的问题做出回应，保证设计满足施工要求；

(2) 根据发包人要求，及时参加与设计有关的专题会，现场解决技术问题；

(3) 协助发包人处理工程洽商和设计变更，负责有关设计修改，及时办理相关手续；

(4) 参与与设计人相关的必要的验收以及项目竣工验收工作，并及时办理相关手续；

(5) 提供产品选型、设备加工订货、建筑材料选择以及分包商考察等技术咨询工作；

(6) 应发包人要求协助审核各分包商的设计文件是否满足接口条件并签署意见，以保证其与总体设计协调一致，并满足工程要求。

附件 2:

发包人向设计人提交有关资料及文件一览表

| 序号 | 资料及文件名称   | 份数  | 提交日期                                     | 有关事宜 |
|----|---|-----|--|------|
| 1  | 项目立项报告和审批文件                                     | 各 1 | 方案开始 3 天前                                |      |
| 2  | 发包人要求即设计任务书 (含对建筑、结构、给水排水、暖通空调、建筑电气、总图等专业的具体要求) | 1   | 方案开始 3 天前                                |      |
| 3  | 建筑红线图, 建筑钉桩图                                    | 各 1 | 方案开始 3 天前                                |      |
| 4  | 当地规划部门的规划意见书                                    | 1   | 方案开始 3 天前                                |      |
| 5  | 工程勘察报告  | 2   | 方案设计开始前 3 天提供初步勘察报告; 初步设计开始 3 天前提供详细勘察报告 |      |
| 6  | 各阶段主管部门的审批意见                                    | 1   | 下一个阶段设计开始 3 天前提供上一个阶段审批意见                |      |
| 7  | 方案设计确认单 (含初设开工令)                                | 1   | 初步设计开始 3 天前                              |      |
| 8  | 工程所在地地形图 (1/500) 电子版及区域位置图                      | 1   | 初步设计开始 3 天前                              |      |
| 9  | 初步设计确认单 (含施工图开工令)                               | 1   | 施工图设计开始 3 天前                             |      |
| 10 | 施工图审查合格意见书                                      | 1   | 施工图审查通过后 5 天内                            |      |
| 11 | 市政条件 (包括给排水、暖通、电力、道路、热力、通讯等)                    | 1   | 方案设计开始 3 天前                              |      |
| 12 | 其它设计资料  | 1   | 各设计阶段设计开始 3 天前                           |      |
| 13 | 竣工验收报告  | 1   | 工程竣工验收通过后 5 天内                           |      |

(上表内容仅供参考, 发包人和设计人应当根据项目具体情况详细列举)

附件 3 :

设计人向发包人交付的工程设计文件目录

| 序号 | 资料及文件名称 | 份数 | 提交日期 | 有关事宜                       |
|----|---------|----|------|----------------------------|
| 1  | 方案设计文件  | 2  | 10 天 | 具体<br>工期<br>按发<br>包人<br>要求 |
| 2  | 初步设计文件  | 2  | 15 天 |                            |
| 3  | 施工图设计文件 | 8  | 30 天 |                            |

特别约定:

1. 在发包人所提供的资料(含设计确认单、规划部门批文、政府各部门批文等)能满足设计人进行各阶段设计的前提下开始计算各阶段的设计时间。

2. 上述设计时间不包括法定的节假日。

3. 图纸交付地点:设计人工作地(或发包人指定地)。发包人要求设计人提供电子版设计文件时,设计人有权对电子版设计文件采取加密、设置访问权限、限期使用等保护措施。

4. 如发包人要求提供超过合同约定份数的工程设计文件,则设计人仍应按发包人的要求提供,但发包人应向设计人支付工本费。

## 附件 4 :

设计人主要设计人员表

| 名称        | 姓名  | 职务        | 注册执业资格  | 承担过的主要项目  |
|-----------|-----|-----------|---------|---|
| 一、总部人员    |     |           |         |   |
| 项目主管      | 方斌  |           |         |   |
| 其他人员      |     |           |         |   |
| 二、项目组成员   |     |           |         |   |
| 项目负责人     | 方斌  | 项目负责人     | 一级室内设计师 | IEC 国际标准促进中心麒麟生态科技馆展馆陈列布展工程总承包<br>兴化市文化艺术中心项目室内设计 |
| 项目副负责人    |     |           |         |   |
| 建筑专业负责人   | 方斌  | 建筑专业负责人   | 一级室内设计师 | IEC 国际标准促进中心麒麟生态科技馆展馆陈列布展工程总承包<br>兴化市文化艺术中心项目室内设计 |
| 结构专业负责人   |     |           |         |   |
| 给水排水专业负责人 |     |           |         |   |
| 暖通空调专业负责人 | 鲁云海 | 暖通空调专业负责人 | 高级工程师   | IEC 国际标准促进中心麒麟生态科技馆展馆陈列布展工程总承包<br>兴化市文化艺术中心项目室内设计 |
| 建筑电气专业负责人 | 吴杰  | 建筑电气专业负责人 | 高级工程师   | IEC 国际标准促进中心麒麟生态科技馆展馆陈列布展工程总承包<br>兴化市文化艺术中心项目室内设计 |

附件 5:

设计费明细及支付方式

一、设计费总额: 420000 元

二、设计费总额构成:

1. 工程设计基本服务费用: 固定总价: 420000 元

固定单价 (/ 元/平方米或费率 6%)

2. 工程设计其他服务费用: /

3. 合同签订前设计人已完成工作的费用: /

4. 特别约定:

(1) 工程设计基本服务费用包含设计人员赴工地现场的旅差费 / 人次日, 每人每次不超 2 天; 不含长期驻现场的设计工地代表和现场服务费。

(2) 采用固定单价形式的设计费, 实际设计费按初步设计批准 (或通过审查的施工图设计) 的建筑面积 (或投资额) 和本合同约定的单价 (或费率) 核定, 多退少补。

(3) 超过上述约定人次日赴项目现场所发生的费用 (包括往返机票费、机场建设费、交通费、食宿费、保险费等) 和人工费由发包人另行支付。其中人工费支付标准为 / 。 (建议参照本单位年人均产值确定人工费标准)

(4) 其它: 无。

三、设计费明细计算表

| 内容                                     | 数量 (M <sup>2</sup> ) | 单价 (元/M <sup>2</sup> ) | 金额 (元) | 备注                  |
|--|----------------------|------------------------|--------|---------------------|
| 展厅装饰设计方<br>案                           | 1080                 | 120                    | 129600 | 此面积已扣<br>除核心筒面<br>积 |
| 展厅装饰设计施<br>工图                          | 1080                 | 80                     | 86400  |                     |
| 展厅机电设计施<br>工图                          | 1080                 | 60                     | 64800  |                     |
| 展厅展陈文字设<br>计                           | 1080                 | 60                     | 64800  |                     |
| 智能化设计                                  | 1080                 | 50                     | 54000  |                     |
| 现场跟踪设计服<br>务                           | 1080                 | 20                     | 21600  |                     |
| 小计                                     |                      |                        | 421200 |                     |
| 经双方友好协商折后优惠价为 420000 元整，此费用包含 6 个点增值税费 |                      |                        |        |                     |

#### 四、设计费支付方式

经发包人、设计人双方确认，如果发包人委托设计人负责全过程工程设计服务，各阶段的设计费比例为：方案设计阶段的设计费占本合同设计费总额的 20%，初步设计阶段的设计费占本合同设计费总额的 30%，施工图设计阶段的设计费占本合同设计费总额的 40%，施工配合阶段占本合同设计费总额的 10%；如果发包人委托设计人负责部分工程设计服务，则每个阶段的设计费比例，双方另行协商确定。

具体支付时间如下：

1. 本合同生效后 7 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 20% 作为预付款计 84000 元，设计合同履行完毕后，预付款抵作部分工程设计费。

2. 设计人向发包人提交方案设计文件后 7 天内，发包人向设计人支付设计费总额的 10%，计 42000 元。

3. 设计人向发包人提交初步设计文件后 7 天内，发包人向设计人

支付设计费总额的 20%, 计 84000 元。

4. 设计人向发包人提交施工图设计文件后 7 天内, 发包人向设计人支付设计费总额的 30%, 计 126000 元。

5. 施工图设计文件通过审查后 7 天内或施工图设计文件提交后 3 个月内, 发包人向设计人支付设计费总额的 10%, 计 42000 元。

6. 工程竣工验收后 7 天内, 发包人向设计人支付全部剩余设计费, 共计 42000 元。

(8) 中原 AI 科技谷第二标段项目 4 号地精装方案及施工图设计

S230412-W2503

亚厦合同编号  
ASJ270J247100

中原AI科技谷第二标段项目4号地  
精装方案及施工图设计合同

工程名称: 中原AI科技谷第二标段项目4号地精装方案及施工图设计

工程地点: 郑州市

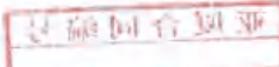
设计证书等级: 建筑装饰工程设计专项甲级

甲方: 河南省纺织建筑设计院有限公司

乙方: 浙江亚厦装饰股份有限公司

签订日期: 2024 年 12 月 31 日

中华人民共和国建设部  
国家工商行政管理局 监制



发包人： 河南省纺织建筑设计院有限公司 (以下简称“甲方”)

设计人： 浙江亚厦装饰股份有限公司 (以下简称“乙方”)

鉴于甲方正在从事郑东新区中原AI科技谷EPC总承包项目第二标段TA6-11-02号地(4号地)项目(以下简称“本项目”)的设计总包,现发包人委托设计人承担本项目精装方案及施工图设计任务,经协商一致,于2024年\_\_月\_\_日在\_\_郑州\_\_市\_\_中原\_\_区签订本合同。

**第一条 本合同依据下列文件签订:**

- 1.1 《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》。
- 1.2 国家及地方有关建设工程勘察设计管理法规和规章及其他规范性文件。
- 1.3 甲方与郑州郑欣开发建设有限公司(以下称:建设单位)签订的郑东新区中原AI科技谷EPC总承包项目第二标段TA6-11-02号地(4号地)建设项目工程总承包合同(以下简称总承包合同)。

**第二条 设计成果的质量及技术标准:**

- 2.1 《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》《建设工程勘察设计市场管理规定》。
- 2.2 国家及地方有关建设工程勘察设计管理法规和规章。
- 2.3 建设工程批准文件。
- 2.4 应满足甲方依据本合同第三条提交资料及文件的要求。

**第三条 甲方应向乙方提交的有关资料及文件:**

| 序号 | 资料及文件名称 | 类型  | 份数 | 提交日期 | 有关事宜 |
|----|---------|-----|----|------|------|
| 1  | 全套建筑图纸  | 电子档 | 1  |      |      |
| 2  | 设计任务书   |     | 1  |      |      |

**第四条 设计阶段及乙方应向甲方交付的设计资料及文件:**

**(一) 设计阶段**

| 设计阶段    | 设计内容       | 工作内容   | 截止时间           | 备注            |
|---------|------------|--------|----------------|---------------|
| 平面布置图   | 各功能分区布置    | 彩色平面等  | 签订合同后20个日历日内   | 需要汇报后,甲方书面确认。 |
| 方案效果图阶段 | 方案深化及效果图制作 | 效果图制作等 | 平面方案确认后25个日历日内 | 需要汇报后,甲方书面确认。 |

|         |                                 |          |                    |                  |
|---------|---------------------------------|----------|--------------------|------------------|
| 软装饰概念   | 软装饰概念设计                         | 软装饰概念设计等 | 确定最终方案后<br>15 个工作日 | 需要汇报后，甲方书面确认。    |
| 施工图设计阶段 | 装饰施工图、水、强电、弱电点位图连线图及系统图、二次机电图等) | CAD制作    | 效果图方案<br>确定20个工作日内 | 甲方确认之后进行         |
|         | 图纸文底                            |          | 另计                 | 甲方确认图纸后进行        |
|         | 设计答疑                            |          | 另计                 | 施工方看完图纸提出书面意见后进行 |
| 现场配合    | 现场服务                            |          | 项目开始至截至            |                  |

设计周期为暂定周期，具体根据建设单位后期提供的时间计划为准，设计成果包含且不限于以上各阶段成果，提交成果满足甲方以及建设单位的设计任务书中的概念设计及深化方案设计、施工图设计的需求为准。

(二) 阶段工作乙方详细工作内容

**第一阶段：概念设计**

- 4.1.1 咨询甲方、建设单位及有关顾问，以便就本工程要求的整体外观及其特色，制定工程计划、参数及基本要素，并按照甲方的预算额度开展设计工作；
- 4.1.2 分析、评估现场环境及相关因素，并预测其对设计的影响；
- 4.1.3 在签订合同后\_20\_个日历日内提供平面布置图、设计概念意向图片，然后根据甲方和建设单位的意见，做出相应修改；
- 4.1.4 在概念方案获甲方或建设单位书面确认后，乙方可进行下一步设计工作；

**第二阶段：深化方案设计**

- 4.2.1 按照甲方和建设单位的修改意见，进行深化设计，在甲方或建设单位书面确认平面布局及概念方案后\_25\_个日历日内乙方应提交方案效果图（不少于 15 张）。该部份图纸将较详细地表达设计意向、特征、色彩关系等，达到应有的气氛及功能。方案设计需征得甲方书面确认；

**第三阶段：软装饰概念设计提案**

- 4.3.1 乙方在甲方确定最终方案后\_15\_个工作日内同时完成软装概念设计提案。

**第四阶段：扩初设计及施工图**

- 4.4.1 20\_个工作日内完成施工图设计，包含立面图、大样图、天花图、水、强电、弱电定位图连线图及系统图、二次机电图、材料样板等；

**第五阶段：现场配合**

- 4.5.1 乙方需要根据建设单位及甲方要求，安排现场配合人员；满足建设单位及甲方现场配合的要

求。

设计范围内的工作内容：

4.6.1 满足建设单位于设计任务书提出关于室内装修方案设计、扩初及施工图设计的要求，提交完善成果。

(三) 乙方应向甲方交付的设计资料及文件：

| 序号 | 资料及文件名称 | 份数 | 有关事宜                          |
|----|---------|----|-------------------------------|
| 1  | 效果图方案   | 2  | 文本、电子版的PDF格式文件<br>(付款后提交电子格式) |
| 2  | 材料表     | 8  | 文本、电子版格式文件(施工图提交7日内)          |
| 3  | 材料实物样板  | 2  | 实物样板2套(施工图提交7日内)              |
| 4  | 施工图设计文件 | 8  | 文本、电子版的PDF格式文件                |

设计工期计算以甲方确认前一阶段设计成果为准。

以上乙方应向甲方提供的设计资料及文件数量为暂定，最终以满足建设单位及甲方需求为准。

甲方支付设计费用后的设计成果知识产权属于甲方，乙方仅享有署名权。

本条款上述提交设计成果文件日期为设计时限，汇报、补充、修改工作不包含在设计时限内。

(四) 乙方约定出差汇报次数

甲方和建设单位认可的乙方设计人员，应按下表所列次数到甲方或建设单位指定地点参与会议或汇报。如超出约定次数，乙方设计人员应建设单位要求额外发生的往返差旅费(包括住宿、膳食、交通等)由建设单位承担，甲方有义务配合乙方向建设单位追加此费用，但此费用甲方不承担。

| 设计阶段             | 出差次数(人次) |
|------------------|----------|
| 阶段1: 概念设计        | 2        |
| 阶段2: 方案设计        | 3        |
| 阶段3: 施工图设计       | 5        |
| 阶段4: 施工配合和施工管理配合 | 5        |
| 总计               | 15       |

满足建设单位于设计任务书提出关于室内装修工程设计的相关要求。

可以根据实际情况调配各阶段服务次数，总体不超约定次数即可。

如建设单位要求乙方额外增加方案设计会议及现场施工配合次数，建设单位、乙双方友好协商新增

费用，甲方配合乙方向建设单位索要此新增费用，但此费用甲方不承担。

第五条 合同费用：

(一) 写字楼大堂硬装 设计费用：¥ 240005.63 元人民币；（大写：贰拾肆万零伍元陆角叁分）。不含税金额：226420.4 元，税金：13585.23 元（含增值税专用发票，税率为：6%，开票信息详见附件三）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域    | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                         | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|---------|--|--------------------------|-----------|----|
| 写字楼大堂硬装 | 495.65   | 484.22                   | 240005.63 |    |
| 备注      | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(二) 写字楼标准层公区硬装 设计费用：¥ 384866.09 元人民币；（大写：叁拾捌万肆仟捌佰陆拾陆元零玖分）。不含税金额：363081.21 元，税金：21784.88 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域       | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                         | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|------------|--|--------------------------|-----------|----|
| 写字楼标准层公区硬装 | 991.13   | 388.31                   | 384866.09 |    |
| 备注         | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(三) 办公室样板间设计 设计费用：¥ 192239.15 元人民币；（大写：壹拾玖万贰仟贰佰叁拾玖元壹角伍分）。不含税金额：181357.69 元，税金：10881.46 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域     | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                         | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|----------|--|--------------------------|-----------|----|
| 办公室样板间设计 | 247.83   | 775.69                   | 192239.15 |    |
| 备注       | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(四) 公寓样板间硬装 设计费用: ¥ 288474.12 元人民币; (大写: 贰拾捌万捌仟肆佰柒拾肆元壹角贰分)。不含税金额: 272145.40 元, 税金: 16328.72 元 (含增值税专用发票, 税率为: 6%)。(依据实际设计面积据实结算。)

| 设计区域    | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                          | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|---------|---|--------------------------|-----------|----|
| 公寓样板间硬装 | 247.83  | 1164.00                  | 288474.12 |    |
| 备注      | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准, 设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(五) 公寓大堂硬装 设计费用: ¥ 384470.55 元人民币; (大写: 叁拾捌万肆仟肆佰柒拾元伍角伍分)。不含税金额: 362708.97 元, 税金: 21762.48 元 (含增值税专用发票, 税率为: 6%)。(依据实际设计面积据实结算。)

| 设计区域   | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                          | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|--------|---|--------------------------|-----------|----|
| 公寓大堂硬装 | 495.65  | 775.69                   | 384470.55 |    |
| 备注     | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准, 设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(六) 公寓标准层公区硬装 设计费用: ¥ 38493.21 元人民币; (大写: 叁万捌仟肆佰玖拾叁元贰角壹分)。不含税金额: 36314.35 元, 税金: 2178.86 元 (含增值税专用发票, 税率为: 6%)。(依据实际设计面积据实结算。)

| 设计区域      | 设计面积 (m <sup>2</sup> )                          | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|-----------|---|--------------------------|-----------|----|
| 公寓标准层公区硬装 | 99.13   | 388.31                   | 38493.21  |    |
| 备注        | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准, 设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |                          |           |    |

(七) 公寓配套公区硬装 设计费用: ¥ 72094.00 元人民币; (大写: 柒万贰仟零玖拾肆元整)。不含税金额: 68013.21 元, 税金: 4080.79 元 (含增值税专用发票, 税率为: 6%)。(依据实际设计面积据实结算。)

| 设计区域   | 设计面积 (m <sup>2</sup> ) | 设计单价 (元/m <sup>2</sup> ) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|--------|------------------------|--------------------------|-----------|----|
| 公寓配套公区 | 99.13                  | 727.27                   | 72094.00  |    |

|    |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|
| 硬装 |  |  |  |  |
| 备注 | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |  |  |  |

(八) 公寓室内硬装 设计费用：¥ 5090870.40 元人民币；（大写：伍佰零玖万捌佰柒拾元肆角）。不含税金额：4802707.92 元，税金：288162.48 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域   | 设计面积 (m²)                                      | 设计单价 (元/m²) | 设计费合计 (元)  | 备注 |
|--------|--|-------------|------------|----|
| 公寓室内硬装 | 7000   | 727.27      | 5090870.40 |    |
| 备注     | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |             |            |    |

(九) 商业公区硬装 设计费用：¥ 173080.98 元人民币；（大写：壹拾柒万叁仟零捌拾玖元玖角捌分）。不含税金额：163283.94 元，税金：9797.04 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域   | 设计面积 (m²)                                      | 设计单价 (元/m²) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|--------|--|-------------|-----------|----|
| 商业公区硬装 | 297.39   | 582.00      | 173080.98 |    |
| 备注     | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |             |           |    |

(十) 社区卫生服务配套类 设计费用：¥ 144003.38 元人民币；（大写：壹拾肆万肆仟零叁元叁角捌分）。不含税金额：135852.25 元，税金：8151.13 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（依据实际设计面积据实结算。）

| 设计区域      | 设计面积 (m²)                                      | 设计单价 (元/m²) | 设计费合计 (元) | 备注 |
|-----------|--|-------------|-----------|----|
| 社区卫生服务配套类 | 991.30   | 145.27      | 144003.38 |    |
| 备注        | 以上计费面积以建设单位最终审定的面积为准，设计范围以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据。 |             |           |    |

(一) 至 (十) 项预计总费用：¥ 7008597.50 元人民币；（大写：柒佰万捌仟伍佰玖拾柒元伍角），不含税金额：6611884.43 元，税金：396713.07 元（含增值税专用发票，税率为：6%。）（以

上一至十项费用为预计费用，总费用仅为示意，设计费支付进度以本合同5.3条为准）

5.1 以上设计范围及面积以建设单位提供的建筑图纸及相关资料为依据，详见附件二。

5.2 本方案只针对该项目室内装修方案设计，但允许建设单位及甲方套用到本项目的其他同类型房屋的装修内。

5.3 设计费支付进度详见下表：

（若项目分项分期设计，设计费用按设计进度分项分批次进行支付。）

各专业设计费，若含方案设计，方案设计正式启动后，支付至相应专业设计费的 20%；提交发包人方案设计成果且经发包人认可后，支付至相应专业设计费的 40%；提交发包人方案扩初成果且经发包人认可后，支付至相应专业设计费的 60%；施工图经发包人认可后或审查通过支付至相应专业设计费的 70%；配合材料选型定样及深化设计完成后，支付至相应专业设计费的 80%；发包人确定全部设计成果或工程通过竣工验收，支付至相应专业设计费的 95%；结算完毕支付至相应专业设计费的 100%。

说明：1、本合同为固定单价合同。

2、上述除定金外的各次付款，以建设单位及甲方出具书面确认函后开始计时办理付款。

3、本约定设计费支付在甲方收到建设单位支付相应的款项后向乙方支付，若建设单位有延误，甲方有配合乙方向建设单位催要设计费义务，但不承担相应违约责任。甲方付款除有建设单位专项资金外，付款额度及比例不得超出甲方与建设单位签订总包合同额度及比例。

4、设计费单价包含的风险范围：如在已确认的设计成果上提出各专业图纸设计的修改，改动工作量未超过原设计工作量的 15%范围内的修改不予补偿费用，改动工作量超过原设计工作量 15%范围外的补偿原则为：15%(含)范围内部分不予调整费用，超过 15%外以市场询价单价为准予以调整设计费用。以上超出费用由建设单位支付，甲方有配合乙方向建设单位催要设计修改费义务，但不承担相应违约责任。

5、乙方指定收款银行账户：

账户名称：浙江亚厦装饰股份有限公司

开户行：中国建设银行股份有限公司上虞支行

账 号：3300 1656 4350 5000 6334

## 第六条 双方责任：

6.1 甲方责任：

6.1.1 甲方按本合同第三条规定的内容，在规定的时间内向乙方提交资料及文件，并对其完整性、正

确性负责，甲方不得要求乙方违反国家有关规范、标准进行设计。

6.1.2 甲方变更委托设计项目、规模、条件或因提交的资料错误，或所提交资料作较大修改，由此增加的乙方设计工作量，甲乙双方根据实际情况另行签订补充协议。

6.1.3 乙方在进行现场跟踪服务期间，甲方赋予乙方设计监理权利，在施工中每个设计变更均需乙方签字确认，如施工方未与乙方沟通，造成项目最终的效果没有达到设计要求，乙方有权不在竣工资料上签字、盖章。

6.1.4 甲方委托李亚先生(联系电话:18625564881;电子邮箱:648647868@qq.com;微信号:18625564881)为项目对接人，负责合同期内双方的协调、沟通及联络工作，其中应包括各项设计工作的审核、确认函的签署及费用支付等事宜。当中，如甲方另委派其他人签署任何确认函时，需主动向乙方提供该签署人的授权书，否则不得于事后以任何理由否定该确认函的有效性。如需更换项目负责人或授权他人处理有关审核事宜，甲方必须提前三个工作日以书面形式通知乙方，如甲方未有及时通知乙方有关安排而造成的一切延误及损失由甲方负责。

6.2 乙方责任:

6.2.1 乙方应严格按照国家有关技术规范、标准、规程及建设单位提出的设计任务书中要求进行工程设计，技术经济指标符合国家相关规定，按合同规定的进度要求提交质量合格的设计资料，并对其负责。

6.2.2 乙方按本合同第四条规定的内容、进度及价数向甲方交付资料及文件。

6.2.3 乙方交付设计资料及文件后，按规定参加有关的设计审查，并根据审查结论负责对不超出原定范围的内容做必要调整补充。乙方按合同规定时限交付设计资料及文件，项目开始施工，负责向甲方及施工单位进行设计交底，参加图纸会审并对各方提出的问题及时书面答复、处理有关设计问题和参加竣工验收。项目施工过程中，乙方应做好施工配合工作，及时处理施工过程中存在的与设计有关的问题。乙方应按合同规定次数正常赴现场配合图纸交底(布局设计、概念方案设计、图纸会审、扩初设计、施工图设计、材料认定等阶段)及验收等施工配合服务。

6.2.4 甲方拥有该项目设计成果的知识产权。当甲方已按照本合同之设计阶段付款后，有关本项目设计的图样、图片、物料及其它文件等，将为甲方的资产，甲方承诺本设计成果仅套用到本项目范围内。在本项目竣工之前，乙方不得将本工程的设计成果用于其他竞争类项目上，否则甲方有权向乙方索赔。

6.2.5 乙方提交的设计成果应体现甲方意图和要求，应能达到甲方的高标准要求。

6.2.6 为保证设计效果，一经甲方、乙方双方共同确认的材料样板，任何一方不得随意更换，一旦出现随意调换材料的情况，乙方不对设计效果负责，并有权拒绝提供相应的设计配合。

6.2.7 乙方服务周期为 24 个月，超出服务时限另收取服务费用，针对服务期届满后未完成的范围，建设单位还须向乙方支付额外的服务费用，费用建设单位与乙方商议确定后，乙方再继续开展工作。甲方有义务配合乙方向建设单位追加此费用，但此费用甲方不承担。

第七条 违约责任:

7.1 甲方违约责任:

7.1.1 甲方应按本合同第五条规定的金额和时期向乙方支付设计费，每逾期支付的，就逾期部分款项甲方应依照1%向乙方承担违约责任，逾期超过十五个工作日的，乙方有权暂停履行合同义务，乙方应于暂停服务之三个工作日前书面通知甲方催付该期付款。如因作暂缓/搁置而致使甲方和建设单位有任何损失，乙方不负任何责任。

7.1.2 如甲方原因解除合同时，需付给乙方在解除合同已经生效以前已经完成实际工作量产生的设计费用；如建设单位原因解除与乙方合作的，乙方在解除合同已经生效以前已经完成实际工作量产生的设计费用由建设单位承担，甲方有配合乙方向建设单位催要设计费义务，但不承担此费用和相应违约责任。

#### 7.2 乙方违约责任

7.2.1 乙方逾期递交设计成果文件，每逾期一个工作日，乙方按照该阶段设计费的1%向甲方承担违约责任；逾期超过十五个工作日的，甲方有权解除合同。交付成果逾期，但是建设单位和甲方书面同意免于乙方承担违约责任的，乙方可不负违约责任，否则需承担由此造成的相应损失。

7.2.2 设计成果出现设计错误，设计遗漏，设计深度不足的，乙方除在甲方和建设单位指定的合理时间内完成补充、修改，还应承担由此造成的一切直接经济损失。

### 第八条 其他

8.1 本合同适用我国《中华人民共和国民法典》第二百六十八条规定，甲方享有合同解除权；甲方据此解除合同的，付给乙方全部在解除合同已经生效以前已经完成的设计费用。

8.2 乙方应在提交方案、初步设计的同时，应在深化设计阶段提交材料一览表。

8.3 本工程设计资料及文件中，建筑材料、建筑构配件和设备，应当注明其规格、型号、性能等技术指标，乙方不得指定生产厂、供应商。甲方需要乙方配合加工定货时，所需要费用由甲方承担。

8.4 由于不可抗力因素致使合同无法履行的，双方应及时协商解决。

8.5 本合同发生争议，双方当事人应及时协商解决，协商不成时双方一致同意向工程所在地人民法院提起诉讼。

8.6 本合同一式 陆 份，甲方 肆 份，乙方 贰 份。

8.7 本合同经双方签字盖章后生效。

8.8 本合同生效，双方履行完合同规定的义务后，本合同即行终止。

8.9 本合同未尽事宜，双方可签订补充协议，有关协议及双方认可的来往电报、传真、会议纪要等，均为本合同组成部分，与本合同具有同等法律效力。

8.10 其它约定事项：

8.10.1 若乙方文件不满足合同约定，乙方应负责修改文件至符合本合同约定；

8.10.2 设计任务书及双方的来往函件是合同的组成部分。

8.10.3 双方须保证在本合同落款处所留的联系方式畅通，如有更改应及时通知对方，因通讯不畅延误沟通的，过错方应承担因此而对方造成的损失。

甲方代表： 刘康 ； 邮箱： 68808624@qq.com ； 联系电话： 13619847300 。

乙方代表： 李鹏 ； 邮箱： 109818146@qq.com ； 联系电话： 13143693668 。

(以下无正文)

发包人(甲方)名称:  
河南省纺织建筑设计院有限公司

(盖章)



设计人(乙方)名称:

浙江亚厦装饰股份有限公司

(盖章)



法定代表人  
或委托代理人:



(签字)

法定代表人  
或委托代理人:



(签字)

住 所: 郑市场街69号

住 所: 绍兴市上虞章镇工业新区

邮政编码: 450000

邮政编码:

电 话: 0371-67602686

电 话: 0571-28208798

传 真:

传 真: 0571-89880808

开户银行: 招商银行郑州分行中原路支行

开户银行: 中国建设银行股份有限公司上虞支行

银行帐号: 371902807310902

银行帐号: 3300 1656 4350 5000 6334

2024.12.31.

(本页为签署页)



附件一 拟参加本次设计工作的设计团队人员构成

| 职 责    | 姓 名 | 资 质        | 职 务    | 业 绩  |
|--------|-----|------------|--------|--|
| 项目负责人  | 管建立 | 一级注册建筑师    | 项目负责人  | 大河锦悦城（一期工程）1#楼酒店精装修项目                              |
| 电气设计师  | 刘小宝 | 一级注册电气工程师  | 电气设计师  | 萧政储出（2022）11号 XSLP0312-46 地块 A、B 座室内装修设计项目（杭州临渊之城） |
| 给排水设计师 | 王维海 | 一级注册给排水工程师 | 给排水设计师 | 钱江东部智慧园区项目 精装及幕墙设计工程                               |
| 暖通设计师  | 张立  | 一级注册暖通工程师  | 暖通设计师  | 衢州味道旗舰店工程项目装饰装修设计项目                                |
| 结构设计师  | 梅仲华 | 一级注册结构工程师  | 结构设计师  | 舟山海上“大综合一体化”行政执法指挥中心场所建设项目                         |
| 项目负责人  | 管建立 | 一级注册建筑师    | 项目负责人  | 大河锦悦城（一期工程）1#楼酒店精装修项目                              |

附件二 设计任务书

中原 AI 科技谷项目  
5#地块室内设计任务书

河柳  
10月23日

## 目 录

|                        |
|------------------------|
| <b>第一章 项目综述</b>        |
| 1.1 项目名称               |
| 1.2 项目地址               |
| 1.3 项目概况               |
| <b>第二章 设计依据及原则</b>     |
| 2.1 设计依据               |
| 2.2 设计原则               |
| <b>第三章 设计要求</b>        |
| 3.1 设计风格               |
| 3.2 功能要求               |
| 3.2 设计内容               |
| 3.4 设计细则               |
| <b>第四章 设计面积及工程造价控制</b> |
| <b>第五章 设计阶段成果要求</b>    |
| 5.1 概念设计               |
| 5.2 方案设计（含软装意向）        |
| 5.3 施工图设计              |
| 5.4 设计成果提交要求           |
| 5.5 设计成果提交方法补充要求       |
| <b>第六章 现场配合方式</b>      |
| <b>第七章 设计进度计划表</b>     |
| <b>第八章 附件</b>          |

## 第一章、项目综述

1.1 项目名称：中原AI科技项目5#地块（暂定名，以下简称“本项目”）

1.2 项目地址：郑州市郑东新区龙湖中环路北、龙湖西二街东、龙湖外环路南、龙湖四一街西合围区域内。

1.3 项目概况：

1.3.1 用地性质：其他商务用地

1.3.2 用地指标：

|      |             |
|------|-------------|
| 用地面积 | 13027 平方米   |
| 容积率  | < 2.5       |
| 计容面积 | < 39081 平方米 |
| 限高   | < 45 米      |
| 建筑密度 | < 45%       |
| 绿地率  | > 25%       |
| 可建比例 | 50%         |
| 自持比例 | 50%         |

1.3.3 建设内容：高品质商务商业中心

1.3.4 建设规模：详见规划审批图纸。

1.3.5 建设期限：/

1.3.6 注：建设规模为规划审批面积，施工图设计时应根据任务书要求重新计算并统计。

## 第二章、设计依据及原则

2.1 设计依据

2.1.1 经甲方确认的建筑设计相关资料及图纸

2.1.2 设计规范及标准:

- 《建筑制图标准》(GB/T50104-2001)；
- 《建筑内部装修设计规范》(GB50222-1999)；
- 《民用建筑工程室内环境污染控制规范》(GB-50325-2001)；
- 《室内装饰装修材料人造板及制品中甲醛释放限量》(GB18580-2001)；
- 《建筑装饰装修工程施工质量验收规范》(GB50210-2001)；
- 《高级装饰工程质量检验评定标准》DBJ01-27-96
- 《建筑装饰工程施工验收规范》(JBJ73-94)；
- 《建筑防火通用规范》(GB 55037-2022)；
- 《建筑灭火器配置设计规范(97年局部修订)》(GBJ140-90)；
- 《民用建筑照明设计标准》(GBJ133-90)；
- 《民用建筑电气设计规范》(JGJ/T16-92)；
- 《室内灯具光分布分类和照明设计参数标准》(CECS56:94)；
- 《智能建筑设计标准》(GB/T50314-2000)；
- 《建筑与建筑群综合布线系统工程设计技术规定(暂行)》；
- 《建筑给排水设计规范(97年修订)》(GBJ15-88)；
- 《采暖通风与空气调节设计规范(2001年版)》(GBJ19-75)；
- 国家及地方其它现行相关规范及标准文件。

2.1.3 甲方、工程顾问和室内设计师认可的阶段性设计优化意见,包括当地政府部门对室内设计、初步设计和施工图设计的审批意见;

2.1.4 甲方、工程顾问和室内设计师书面认可的备忘录、会议纪要、设计通知等文函;

## 2.2 设计原则

2.2.1 符合风格定位、使用要求和目标成本。

2.2.2 符合国家对于商业建筑室内装修安全、防火规范与规定(应同时满足各地方消防相关规范与规定)。

2.2.3 符合办公设施空间和人体舒适度要求。

2.2.4 符合绿色环保和低碳节能的要求。

注:室内设计方应仔细研究甲方提供的上述设计依据,对有疑问或与有关规定有重大不符的内容,设计方应及时、完整的向甲方提出书面告知要求。

### 第三章、设计要求

#### 3.1 设计风格及各功能分区要求

##### 3.1.1 设计风格：现代风格，考虑融入本地特色。

##### 3.1.2 各功能分区要求：

具体空间包括但不限于：首层大堂、公区走廊、共享空间、公区卫生间、茶水间、合用前室、扩大前室、地下电梯厅、地下大堂、地下大堂前厅、地上电梯厅、电梯轿厢等，须合理设计空间动线及效果，确保最大化的利用空间优势，营造舒适的商业/办公环境。

##### 3.1.3 设计内容：

包括但不限于空间效果、布局动线、吊顶造型、地面铺装、立面造型、材料选择、软装部品、精装水电设计、照明设计、装饰工程概算等内容；要求空间设计相对灵活、可变；符合现有国家及行业有关质量、安全及技术规范、规程、标准要求，达到国家及行业有关设计文件编制深度的规定。

##### 3.1.4 设计细则：详见 附件一《设计范围》

附件二《建筑方案文本》

### 第四章、设计范围及面积

| 设计范围 |                                      |                        |
|------|--------------------------------------|------------------------|
| 地块   | 空间                                   | 设计面积 (m <sup>2</sup> ) |
| 5#地块 | 首层大堂/电梯厅                             | 约 516                  |
|      | 公区走廊/卫生间/地下电梯厅/标准层电梯厅/共享空间/合用前室/扩大前室 | 约 4424                 |
|      | 室内商业                                 | /                      |
|      | 物业用房                                 | 约 276                  |

注：最终设计面积以双方共同核算，协商为准。

### 第五章、设计阶段成果要求

5.1 第一阶段：概念设计

| 类别   | 编号 | 设计成果   | 成果内容                                | 成果要求   |
|------|----|--------|-------------------------------------|--|
| 概念文本 | 1  | 设计说明   | 文本封面                                |  |
|      |    |        | 文本目录                                | 编排合理、方便查找阅读  |
|      |    |        | 室内概念设计文字说明                          | 含设计构思，主要装饰材料建议书  |
|      | 2  | 布置图    | 室内方案设计平面图                           | 1、设计应在综合考虑我所提供的设计要求及建筑图纸的基础上，提供建筑平面优化建议，功能布局及家具布置，以改善内部空间和平面规划，并对各部分的位置、尺寸、空间予以充分细致的描述；及时修正建筑上的不利点 |
|      |    |        | 平面布置图                               | 1、提供三层平面布置图，二层办公室的架空区不做夹层，给出平面规划内容、功能布局体现。<br>2、标出顶面高差关系。  |
|      |    | 设计意向图片 | 1、主要空间效果和各空间风格定位意向图片<br>2、提供三套风格意向图 |  |

5.2 第二阶段：方案设计（含软装意向）

| 类别     | 编号 | 设计成果   | 成果内容  | 成果要求   |
|--------|----|--------|---|--|
| 方案设计文本 | 1  | 设计说明   | 文本封面  |  |
|        |    |        | 文本目录  | 若需要参考图纸，需把相关图纸排进文本目录中，编排合理，方便查找阅读                          |
|        |    |        | 深化设计说明  | 含设计构思，主要装饰材料建议书、配套设施建议书、造价估算等                              |
|        | 2  | 深化方案文本 | 平面图   | 给出墙体尺寸，门和窗在墙体上开口的的基本尺寸（包含其它说明模数的尺寸）；按比例画出墙体厚度，并给出门、窗及隔墙标识。 |
| 天花平面图  |    |        | 1、给出天花固定安装部件的基本尺寸和特性，例如：装饰线条、标识、灯具、喷淋、扬声器、摄像头、空调，不需要给出详细的尺寸，但需说明前后关系。<br>2、如果天花包含多种材质、纹理和颜色，那么需要引出相应的材料描述。<br>3、标出顶面高差关系。 |  |

|                     |  |          |  |
|---------------------|--|----------|--|
|                     |  | 地面铺装图    | 1、给出相关材料种类。<br>2、标出地面高差关系。   |
|                     |  | 各空间立面图   | 给出基本尺寸，包含与材料表相对应的装饰材料标识  |
|                     |  | 主要空间效果图  | 1、深化设计应明确勾画出本项目各功能空间的整个室内设计概念，充分显示地面、墙身和天花的整体效果。<br>2、未出效果图的空间，应提供灯饰参考图、饰物配搭风格意向图、材料/色彩展示板及意向彩色示意图。<br>3、主要空间、展示区域效果图（标明材质）不少于15张。 |
|                     |  | 主要材料意向   | 材料应结合项目地方区域状况，合理地考虑材料的适用性、耐用性、安全性和环保性等因素，致力提高所选用材料的可使用率。   |
|                     |  | 主要软装部品意向 | 各空间软装家具、绿植、饰品等风格造型意向图  |
| 3                   | 装饰估算表                                  | 室内装饰估算   | 1、整体方案设计估算详细表  |
| 配合                  | 编制甲方指定工程施工技术要求，并根据甲方要求、安排参加招投标答疑会、评标会。 |          |  |
| 注：方案文本必须满足表中所示的各项要求 |  |          |  |

### 5.3 第三阶段：施工图设计

| 类别  | 编号  | 设计成果                  | 成果要求  | 成果内容                             |
|-----|-----|-----------------------|---|----------------------------------|
| 施工图 | 1   | 设计说明                  | 图纸目录  | 图号、图名、规格、完成日期                    |
|     |     |                       | 图纸说明  | 材料、装配施工说明等                       |
|     | 2   | 材料清单（要求以表格形式，Excel版本） | 装饰材料清单  | 所用区域、编号、名称、规格、颜色、型号、彩图样板等        |
|     |     |                       | 灯具清单  | 所用区域、编号、名称、型号、数量、规格、色温、彩图样板、供应商等 |
|     |     |                       | 小五金清单   | 编号、名称、型号、规格、颜色、彩图样板等，以及特殊五金件大样图  |
|     |     |                       | 洁具清单  | 编号、名称、型号、数量等                     |
| 3   | 布置图 | 平面图                   | 1、原始平面图<br>2、含结构梁平面图<br>3、平面功能分区及定位、家具布置（须与家具清单相对应）；注明关键的空间和相 |                                  |

7

|             |  |
|-------------|--|
|             | 关区域，其中包含相关开间尺寸   |
| 墙体尺寸定位图     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原始墙体图；</li> <li>2. 新建墙体图，标详尺寸，绘出墙体尺寸及门和窗在墙体上开口的基本尺寸，包含其它说明模数的尺寸；</li> <li>3. 注明墙体构造的材质以及厚度，预留门洞净空宽度及高度</li> </ol>  |
| 地面铺装图       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 标详尺寸，各种材料标识、图案（须与材料表相对应）；</li> <li>2. 注明地面铺装高度。</li> </ol>   |
| 天花布置图       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 标详尺寸，给出天花固定安装设备的基本尺寸和特性，例如：灯光设计位置，空调/新风/排烟/抽气等暖通空调系统的点位、尺寸、风口形式，包含但不限于以上内容内容的反射平面图需要与各专业顾问进行协调；</li> <li>2. 如果天花包含多种材质、纹理和颜色，要求引出相应的材料描述。</li> <li>3. 标出顶面高差关系。</li> </ol>                           |
| 电气/机械位置平面图  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 所要求的电器插口、电器开关、恒温器开关、空调出风口和回风口、喷淋、弱电的合理位置；</li> <li>2. 综合天花图</li> </ol>   |
| 各空间的立面图、剖面图 | 标详尺寸以及与材料表相对应的装饰材料标识   |
| 施工工艺节点      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 主要装饰线条详图：按照比例给出代表性节点剖面图，标详尺寸；</li> <li>2. 固定部件及定制构造的节点，扩大比例，或者原尺寸图，显示榫木工艺、装饰线条等细部，例如固定家具、异型管件等；</li> <li>3. 造型吊顶节点，标详尺寸；</li> <li>4. 墙、地、顶面各不同材质交接部位节点图，标详尺寸；</li> <li>5. 各材料特殊收口节点，标详尺寸。</li> </ol> |

|                     |  |          |  |
|---------------------|--|----------|--|
|                     |  | 地面铺装图    | 1、给出相关材料种类。<br>2、标出地面高差关系。   |
|                     |  | 各空间立面图   | 给出基本尺寸，包含与材料表相对应的装饰材料标识  |
|                     |  | 主要空间效果图  | 1、深化设计应明确勾画出本项目各功能空间的整个室内设计概念，充分显示地面、墙身和天花的整体效果。<br>2、未出效果图的空间，应提供灯饰参考图、饰物配搭风格意向图、材料/色彩展示板及意向彩色示意图。<br>3、主要空间、展示区域效果图（标明材质）不少于15张。 |
|                     |  | 主要材料意向   | 材料应结合项目地方区域状况，合理地考虑材料的适用性、耐用性、安全性和环保性等因素，致力提高所选用材料的可使用率。   |
|                     |  | 主要软装部品意向 | 各空间软装家具、绿植、饰品等风格造型意向图  |
| 3                   | 装饰估算表                                  | 室内装饰估算   | 1、整体方案设计估算详细表  |
| 配合                  | 编制甲方指定工程施工技术要求，并根据甲方要求、安排参加招投标答疑会、评标会。 |          |  |
| 注：方案文本必须满足表中所示的各项要求 |  |          |  |

### 5.3 第三阶段：施工图设计

| 类别  | 编号 | 设计成果                  | 成果要求   | 成果内容  |
|-----|----|-----------------------|--------|---|
| 施工图 | 1  | 设计说明                  | 图纸目录   | 图号、图名、规格、完成日期   |
|     |    |                       | 图纸说明   | 材料、装配施工说明等  |
|     | 2  | 材料清单（要求以表格形式，Excel版本） | 装饰材料清单 | 所用区域、编号、名称、规格、颜色、型号、彩图样板等                                     |
|     |    |                       | 灯具清单   | 所用区域、编号、名称、型号、数量、规格、色温、彩图样板、供应商等                              |
|     |    |                       | 小五金清单  | 编号、名称、型号、规格、颜色、彩图样板等，以及特殊五金件大样图                               |
|     |    |                       | 洁具清单   | 编号、名称、型号、数量等  |
|     | 3  | 布置图                   | 平面图    | 1、原始平面图<br>2、含结构梁平面图<br>3、平面功能分区及定位、家具布置（须与家具清单相对应）；注明关键的空间和相 |

7

5.1 第一阶段：概念设计

| 类别     | 编号 | 设计成果 | 成果内容                                | 成果要求   |
|--------|----|------|-------------------------------------|--|
| 概念文本   | 1  | 设计说明 | 文本封面                                |  |
|        |    |      | 文本目录                                | 编排合理、方便查找阅读  |
|        |    |      | 室内概念设计文字说明                          | 含设计构思，主要装饰材料建议书  |
|        | 2  | 布置图  | 室内方案设计平面图                           | 1、设计应在综合考虑我所提供的设计要求及建筑图纸的基础上，提供建筑平面优化建议，功能布局及家具布置，以改善内部空间和平面规划，并对各部分的位置、尺寸、空间予以充分细致的描述；及时修正建筑上的不利点 |
|        |    |      | 平面布置图                               | 1、提供三层平面布置图，二层办公室的架空区不做夹层，给出平面规划内容、功能布局体现。<br>2、标出顶面高差关系。  |
| 设计意向图片 |    |      | 1、主要空间效果和各空间风格定位意向图片<br>2、提供三套风格意向图 |  |

5.2 第二阶段：方案设计（含软装意向）

| 类别     | 编号 | 设计成果   | 成果内容   | 成果要求  |
|--------|----|--------|--------|---|
| 方案设计文本 | 1  | 设计说明   | 文本封面   |   |
|        |    |        | 文本目录   | 若需要参考图纸，需把相关图纸排进文本目录中，编排合理，方便查找阅读   |
|        |    |        | 深化设计说明 | 含设计构思，主要装饰材料建议书、配套设施建议书、造价估算等   |
|        | 2  | 深化方案文本 | 平面图    | 给出墙体尺寸，门和窗在墙体上开口的的基本尺寸（包含其它说明模数的尺寸）；按比例画出墙体厚度，并给出门、窗及隔墙标识。  |
|        |    |        | 天花平面图  | 1、给出天花固定安装部件的基本尺寸和特性，例如：装饰线条、标识、灯具、喷淋、扬声器、摄像头、空调，不需要给出详细的尺寸，但需说明前后关系。<br>2、如果天花包含多种材质、纹理和颜色，那么需要引出相应的材料描述。<br>3、标出顶面高差关系。 |

|    |   |                      |   |
|----|---|----------------------|---|
|    |   | 门表                   | 包含室内各类型门的款式、门扇和门框的立面图；门套及门扇装饰线条细部大样图（标详细尺寸及材质）。   |
|    |   | 配套水、电、空调、新风、消防布置图    | 室内点位及控制连线图  |
| 4  | 装饰概算表   | 室内装饰概算表              | 价格真实，列项完整   |
| 5  | 材料样板  | 各空间材料名称、型号、规格、位置     | 包含墙面（涂料色卡、墙纸型号）、木饰面、地板、地毯、石材、砖、玻璃、金属等小样，（如为定制材料，需提供图纸大样、制作材料的小样以及工艺要求）  |
|    |   | 材料样板要求（必须以材料小样制作成展板） | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、涂料：必须提供所选品牌的色卡及色号。</li> <li>2、墙纸：不小于5cm*5cm，（如有条纹或花纹，尺寸必须满足两个完整花距）。</li> <li>3、木饰面色板：不小于10cm*10cm，饰面真实表达油漆、颜色、木纹的要求。</li> <li>4、地板：完整规格宽度，长度不小于10cm，饰面真实表达油漆、颜色、木纹的要求。</li> <li>5、地毯：不小于10cm*10cm。（如有条纹或花纹，尺寸必须满足两个完整花距），如为定制，须提供花纹图片及花距尺寸，以及绒纤维色样及色号。</li> <li>6、石材：不小于20cm*20cm，如有花纹要求的石材，须提供该石材大板图片。</li> <li>7、砖：不小于20cm*20cm，如有花纹要求，必须提供真实规格样板。</li> <li>8、马赛克：完整规格若干颗组合，如有花纹要求，须提供花纹图片及花距尺寸。</li> <li>9、玻璃：不小于10cm*10cm。（如有花纹要求，须提供花纹图片及花距尺寸）。</li> <li>10、金属：不限规格，要求颜色真实。（如有花纹要求，须提供花纹图片及花距尺寸）。</li> <li>11、如为定制材料，需提供图纸大样、制作材料的小样以及工艺要求）。</li> </ol> |
| 配合 | 其它专业深化图纸（包含其它相关专业的机电、标识）审核确认。<br>编制甲方所需报备的相关技术资料，根据甲方的要求，安排施工阶段验收和竣工验收，并提供验收意见。 |                      |   |

#### 5.4 设计成果提交要求

##### 5.4.1 概念设计阶段：

- 概念设计文本 2份（A3文本）

- 室内专项设计平面对比分析图
- 空间各层平面功能彩色布置图三版（含家具布置）
- 主要空间效果和各空间风格定位意向图三套(原创设计需视空间部分)
- 主材使用意向说明
- Powerpoint 设计演示一套或多媒体设计演示一套（汇报会提供）
- 电子文件 1 套（包含图纸文件 DWG、文本 JPG、汇报文件 PPT）

#### 5.4.2 深化方案设计阶段

- 深化设计文本 2 份（A3 文本）
- 彩色室内设计平面图（要求含平面功能分区及定位、家具布置及地面铺装示意）
- 彩色室内设计天花图（要求含天花造型、层高设计、照明设计是否合理及设备点位）
- 主装饰面材料说明和样板图片
- 空间效果图不少于 15 张
- 电子文件 1 套（包含图纸文件 DWG、文本 JPG、汇报文件 PPT、估算 doc 或 xls）

#### 5.4.3 软装深化方案设计阶段

- 深化设计文本 6 份（A3 文本）
- 软装平面图（含家具索引）
- 软装效果图（同硬装包含于同一效果图中）
- 电子文件 1 套（包含图纸文件 DWG、文本 JPG、汇报文件 PPT）

#### 5.4.4 施工图阶段

- 施工图文本 8 份（A3 盖章蓝图，按实际要求）
- 装饰材料表及材料样板、材料样板 2 套（需注明各材料的品牌、厂家、型号及规格）
- 装饰工程成本预算
- 电子文件 1 套（包含图纸文件 DWG、文本 JPG、汇报文件 PPT、预算/报价 doc 或 xls）

### 5.6 设计成果提交方法补充要求

- 5.5.1 设计单位必须按上述内容编制设计成果；
- 5.5.2 图纸与报告的文字必须使用简体中文，度量单位为公制（mm）；
- 5.5.3 设计阶段成果要求以文本、展板、图纸电子文件方式提供；
- 5.5.4 设计必须满足国家有关规范、规定及本项目设计合同约定的设计标准、设计深度及设计效果的要求；
- 5.5.5 工作内容应满足甲方提出来的设计合同、设计任务书及中间交流书面文件（含电子邮

件及传真)的要求。

## 第六章、现场配合方式

### 6.1 设计方案汇报及现场实施配合要求

6.6.1 根据甲方要求,乙方应出席由甲方组织的图纸交底会议,参加现场工程例会,协助甲方控制整体室内效果,承担施工图修改工作,解决现场室内施工的技术性问题,材料样板(含替换材料)的选定及封样,以确保按图施工。

6.5.2 工程完工后之初验,并提供工程修正报告供甲方进行整改工作用。

6.5.3 工程经整改后之复验,并提供工程修正报告供甲方进行后续整改工作用。

6.5.4 方案设计、施工图设计、软装设计;总监级别不少于8次到项目所在地出差、汇报、其他汇报可视频会议;

6.5.5 配合时间点要求:

- 需协助甲方各专业之间的设计交圈,审核及配合二次深化设计审核(含灯光设计及标志设计审核);
- 在实施阶段,乙方保证委派国内资深设计师到工地现场或承包商厂家进行现场技术配合及验货(设计总监不少于2次),由甲方组织设计公司、合约预算部、施工单位或承包商、项目工程师等进行图纸会审,乙方需协助甲方审定承包商或供应商所提供的饰面材料板或代替材料板(在:原样板缺货、供货期长、价格过高不满足甲方成本要求等情况下),并向施工单位解释该项工程施工要求及节点。
- 以下施工节点期间乙方必需派设计师到现场巡查:现场施工达50%,即现场骨架已基本完成。巡查完毕后,必须对设计的整体效果提供意见予甲方进行相关跟进工作。

## 第七章、设计进度计划表

| 中原AI科技谷项目5#地块室内设计计划 |      |       |   |
|---------------------|------|-------|---|
| 序号                  | 内容   | 周期(天) | 备注  |
| 1                   | 概念设计 | 30    | 1、概念方案提交<br>2、甲方审核并反馈意见<br>3、修改调整,最终确定概念方案  |
| 2                   | 方案设计 | 60    | 1、深化效果图提交第一版<br>2、甲方审核提修改意见<br>3、修改调整,效果图确定 |

|   |       |    |   |
|---|-------|----|---|
| 3 | 施工图设计 | 90 | 1. 提供扩初施工图（所有平面，包含机电、消防、综合天花叠图，部分主要立面造型）<br>2. 甲方审核施工图<br>3. 修改后，提供最终施工图（电子版+纸质版） |
| 4 | 精装审图  | 30 | 1. 负责审图平台上传报批<br>2. 按审图意见修改再上传<br>3. 协助甲方获取审图合格证                                  |
| 5 | 现场报验  |    | 时间另行约定  |
| 6 | 后评估   |    | 时间另行约定  |

备注：1、周期为日历日

2、此设计周期为暂定周期，具体根据甲方后期提供的时间计划为准

## 第八章、附件

8.1 附件一 设计范围

8.2 附件二 建筑方案文本

以下无正文

以上设计任务书，以建设单位及发包人的最终要求为准，需要满足建设单位及发包人关于精装设计的相关要求。

附件三：发包人开票信息及要求

发票类型：（增值税专用发票）

发票税率：6%

公司名称：河南省纺织建筑设计院有限公司

地址：郑州市场街69号

电话：0371-67602686

税号：91410100415805281M

开户银行：招商银行股份有限公司郑州中原路支行

账号：371902807310902

发票备注栏内容：无



出 券 票 册

建筑装饰工程设计专项甲级  
\*\*\*\*\*



No.AF-P481465

|          |                                     |         |       |
|----------|-------------------------------------|---------|-------|
| 企业名称     | 浙江亚厦装饰股份有限公司                        |         |       |
| 注册地址     | 上海莘庄工业新区                            |         |       |
| 成立时间     | 1997年07月07日                         |         |       |
| 注册资本金    | 133999.6498万元人民币                    |         |       |
| 统一社会信用代码 | 9133000014616098X3                  |         |       |
| 经济性质     | 其他股份有限公司(上市)                        |         |       |
| 证书编号     | A133013849-6/1                      |         |       |
| 有效期      | 至2028年12月28日                        |         |       |
| 法定代表人    | 张小明                                 | 职务      | 副总裁   |
| 单位负责人    | 张小明                                 | 职务      | 副总裁   |
| 技术人员     | 管建立                                 | 职称/执业资格 | 高级工程师 |
| 备注:      | 有效期至: 2018年06月01日<br>备案资质证书编号: 1335 |         |       |

附件五：委托代理人授权委托书、身份证明（由委托代理人签字时提供）

## 授权委托书

致：河南省纺织建筑设计院有限公司

兹委托 李鹏（身份证号码：411202198207090515）为本公司的代理人，并以本公司名义处理中原AI科技谷第二标段项目4号地精装方案及施工图设计合同的一切工作。我司对其授权范围如下：授权类型：特别授权，包括合同谈判、合同签订、合同变更、代为处理合同履行过程中各类事务。我公司对代理人在合同签订及履行过程中所做行为均予以承认并自愿承担一切法律责任。

代理人无转委托权。

授权单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

法定代表人：（签字/盖章）

代理人：（签字/盖章）

日期：2024年12月21日

法定代表人身份证



委托代理人身份证



(9) 明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目

明阳海南海洋能源科研与国际  
业务总部项目

工程名称：明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目

工程地点：海南省三亚市崖州区

合同编号：MY-JJ-20240509-002-SY

发 包 人：海南明阳智慧能源有限公司

设 计 人：浙江亚厦装饰股份有限公司

签订日期：2024年 5月 30日



## 目录

- 一、合同签订依据
- 二、设计依据
- 三、合同文件的优先次序
- 四、设计范围、内容及服务要求
- 五、发包人应向设计人提交的有关资料及文件
- 六、设计人应向发包人交付的设计成果（包括设计资料及设计文件等）
- 七、本合同设计费的确定与支付
- 八、双方责任
- 九、保密及知识产权
- 十、违约责任
- 十一、其他

## 明阳智慧能源集团总部基地项目

### 室内装饰设计合同

发包人：海南明阳智慧能源有限公司（以下简称甲方）

设计人：浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称乙方）

发包人委托设计人完成明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目（下称“项目”）装修设计工作（下称“设计工作”），设计人接受委托。明确双方的责任、保护双方的合法权益，确保本项目设计的顺利完成，根据有关法律法规及文件规定，经双方协商一致，签订本合同，以兹共同遵守。

#### 第一条 本合同依据下列文件签订：

- 1.1 《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》和《建设工程勘察设计管理条例》、《建设工程勘察设计市场管理规定》。
- 1.2 国家及地方有关建设工程勘察设计管理法律、法规、规章、条例及规范性文件。
- 1.3 建设工程批准文件。

#### 第二条 设计依据

- 2.1 发包人给设计人的委托书或设计中标文件
- 2.2 发包人提交的基础资料
- 2.3 设计人采用的主要技术标准是：国家现行最新的有关规范和技术标准，包含且不限于以下规范。

《建筑设计防火规范》 GB 50016-2014（2018年版）

《建筑抗震设计规范》 GB 50011-2010（2016年版）

《工程建设标准强制性条文》(2016年版)  
《建筑工程设计文件编制深度规定》(建设部2016年版)  
《建筑结构荷载规范》(GB 50009-2012)  
《建筑地基基础设计规范》(GB50007-2011)  
《混凝土结构设计规范》GB50010-2010(2015年版)  
《建筑给水、排水设计规范》(GB 50015-2010)  
《低压配电设计规范》(GB50054-2011)  
《电力工程电缆设计规范》(GB50217-2007)  
《供配电系统设计规范》(GB50052-2009)  
《建筑物防雷设计规范》(GB50057-2010)  
《建筑防排烟系统技术标准》(GB51251-2017)  
《工业建筑供暖通风与空气调节设计规范》 GB50019-2015  
《民用建筑供暖通风与空气调节设计规范》 GB50736-2012  
《公共建筑节能设计标准》(GB50189-2015)

### 第三条 合同文件的优先次序

构成本合同的文件可视为是能互相说明的,如果合同文件存在歧义或不一致,则根据如下优先次序来判断:

- 3.1 合同
- 3.2 投标文件
- 3.3 招标文件、中标通知书(文件)
- 3.4 双方的来往信函,如邮件或者会议纪要等

#### 第四条 设计范围、内容及服务要求

| 序号           | 单体建筑名称 | 功能        | 室内设计面积 (m <sup>2</sup> ) | 投标单价 (元) | 总价 (元)     | 备注            |
|--------------|--------|-----------|--------------------------|----------|------------|---------------|
| 深远海洋研究中心地下室区 |        |           |                          |          |            |               |
| 1            | 地下室区   | 车场入口      | 600                      | 15       | 9,000.00   | 原创            |
|              |        | 电梯厅       | 233                      | 35       | 8,155.00   | 办公与公寓类地下室入口原创 |
|              |        | 车库        | 14226.15                 | 15       | 213,392.25 | 车位车道          |
|              | 小计     |           | 15,059.15                |          | 230,547.25 |               |
| 深远海洋研究中心     |        |           |                          |          |            |               |
| 1            | 1F     | 大堂区域、展示区域 | 2145                     | 100      | 214,500.00 | 原创            |
| 2            | 2F     | 二层科研区     | 1671                     | 30       | 50,130.00  | 原创            |
| 3            | 3F     | 科研区       | 1984                     | 70       | 138,880.00 | 原创            |
| 4            | 4F     | 科研区       | 1984                     | 60       | 119,040.00 | 局部引用与套图       |
| 5            | 5F     | 科研区       | 1984                     | 60       | 119,040.00 | 局部引用与套图       |
| 6            | 6F     | 科研区       | 1984                     | 60       | 119,040.00 | 局部引用与套图       |
|              | 小计     |           | 11,752.00                |          | 760,630.00 |               |
| 研发大楼         |        |           |                          |          |            |               |

|      |     |        |           |     |            |         |
|------|-----|--------|-----------|-----|------------|---------|
| 1    | 1F  | 大堂区域   | 1565      | 100 | 156,500.00 | 原创      |
|      |     | 展厅区域   | 828       | 120 | 99,360.00  | 原创      |
| 2    | 2F  | 会议楼层   | 1737      | 35  | 60,795.00  | 原创      |
| 3    | 3F  | 员工办公区域 | 1737      | 35  | 60,795.00  | 原创      |
| 4    | 4F  | 员工办公区域 | 1160      | 30  | 34,800.00  | 局部引用与套图 |
|      |     |        | 502       | 30  | 15,060.00  | 阳台      |
| 5    | 5F  | 员工办公区域 | 1482.9    | 30  | 44,487.00  | 局部引用与套图 |
|      |     |        | 219.2     | 30  | 6,576.00   | 阳台      |
| 6    | 6F  | 员工办公区域 | 1482      | 35  | 51,870.00  |         |
| 7    | 7F  | 员工办公区域 | 1394      | 30  | 41,820.00  | 局部引用与套图 |
|      |     |        | 295       | 30  | 8,850.00   | 阳台      |
| 8    | 8F  | 员工办公区域 | 1394      | 30  | 41,820.00  | 局部引用与套图 |
| 9    | 9F  | 高管科研区  | 1447      | 35  | 50,645.00  | 室内部分    |
|      |     |        | 126.7     | 35  | 4,434.50   | 阳台      |
| 10   | 10F | 高管科研区  | 1447      | 35  | 50,645.00  |         |
| 11   | 11F | 高管科研区  | 1434      | 30  | 43,020.00  | 局部引用与套图 |
|      |     |        | 256       | 30  | 7,680.00   | 阳台      |
|      | 小计  |        | 18,506.80 |     | 779,157.50 |         |
| 实验大楼 |     |        |           |     |            |         |
| 1    | 1F  | 办公大堂公区 | 1322      | 100 | 132,200.00 | 原创      |

|   |      |        |           |    |              |         |
|---|------|--------|-----------|----|--------------|---------|
| 2 | 2F   | 各楼层实验室 | 1673.6    | 35 | 58,576.00    | 公区设计    |
| 3 | 3F   | 各楼层实验室 | 2057      | 30 | 61,710.00    | 局部引用与套图 |
| 4 | 4F   | 各楼层实验室 | 1930      | 30 | 57,900.00    | 局部引用与套图 |
| 5 | 5F   | 各楼层实验室 | 1751      | 30 | 52,530.00    | 局部引用与套图 |
| 6 | 6F   | 各楼层实验室 | 2056      | 30 | 61,680.00    | 局部引用与套图 |
|   | 小计   |        | 10,789.60 |    | 424,596.00   |         |
|   | 合计   |        | 56,107.55 |    | 2,194,930.75 |         |
|   | 优惠合计 |        |           |    | 2180000.00   |         |

4.1 本合同服务范围：

以上明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目（含软装、灯光、二次机电设计、智慧化设计）详见《附件 2：明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目室内设计界面图纸》。

4.2 本合同设计项目的内容包括装修设计前期服务、室内设计方案深化设计、初步设计、施工图设计以及施工现场服务。方案深化设计的深度需满足发包人主要专业技术方案确定要求，施工图设计应满足初步设计、方案设计批准文件要求，并满足《设计任务书》规定的设计深度要求，如设计人的设计成果不符合上述要求，设计人应按发包人要求无偿进行修改。

4.3 根据室内空间效果营造、室内施工技术的角度去分析建筑设计，在设计开始时对建筑内部设计（建筑、机电和结构）提出优化意见供

甲方评估，甲方决定是否根据室内设计意见对建筑（机电、结构）设计进行优化调整。

4.4 设计人的设计应满足发包人的工程造价控制要求。如设计人的设计成果不符合上述工程造价控制指标要求，设计人应按发包人要求无偿进行修改，直至满足上述造价控制指标要求。

4.5 根据甲方要求及项目进度需要，在重要节点应派设计代表常驻现场解决设计问题，从项目开始施工到竣工。

4.6 配合甲方完成相关报建工作（包括但不限于消防专业），乙方须按照当地报建要求提供设计成果。

4.7 配合甲方完成标识设计单位相关点位落位及收口处理及用电箱负荷审核，标识设计配电图由标识设计单位负责。

4.8 配合厨房设计单位的相关设备落位及与装饰收口处理及用电箱负荷及图纸审核，以及必要的套图框配合。

#### **第五条 发包人应向设计人提交的有关资料及文件**

5.1 建筑图纸

5.2 设计任务书详见《附件 1：明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目设计任务书》

5.3 其他相关附件

第六条 设计人应向发包人交付的设计成果（包括设计资料及设计文件等）：

| 设计阶段        | 资料及文件名称                              | 份 | 提交日期          |
|-------------|--------------------------------------|---|---------------|
| 方案设计        | 方案深化设计文件（包括图纸、文本、电子文档一套）             | 4 | 见设计任务书        |
| 施工图设计       | 施工图设计文件（包括图纸、文本、电子文档光盘一套和经确认的材料封样展板） | 8 | 见设计任务书        |
| 设计师施工现场驻场服务 | 现场指导服务应符合甲方要求                        |   | 装饰施工开始后需设计师驻场 |

乙方提交的设计成果均应为中文书写，如为外文，须附有中文翻译，翻译费用已经包括在设计费中。

#### 第七条 本合同设计费的确定与支付

7.1 本合同项下设计费详见《明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目设计报价表》，设计费总金额（含税 6%合同总价）为 2180000.00 元人民币，大写贰佰壹拾捌万元整，不含税总价为 2056603.77 元。除设计面积调整根据报价表单价调整外，合同费用不做调整。

7.2 设计费采用固定综合单价方式，仅遇到下列情况允许调整：

7.2.1 设计费总价中已包含一般性的设计修改费用，除非项目发生双方一致确认的颠覆性的变化修改，不再增加设计费用。如项目发生双方一致确认的颠覆性的变化修改，发包人与设计人协商一致后修改设计费用，详见 8.2.2.12。但若因乙方所提供的概、预算书不准确，实际执行成本（将）超过甲方所确定的成本控制目标，或者因乙方设计错误等乙方责任，导致甲方对前一阶段设计进行颠覆性变化修改的，

不视为乙方提供额外服务，乙方不再另行收取费用。

7.2.2 本合同中设计费包含所有的税项、文件复印装帧费用、交通费及住宿费、配合报批报建、施工配合费用（技术交底、隐蔽验收、竣工验收等工作）等费用。

7.2.3 乙方出具施工图需加盖本公司出图章；审核装修施工单位提交的竣工图并签字。

7.3 设计费支付，支付方式见下表：

| 付费次序   | 占合同价款 | 付费额（元）    | 付费时间                                       |
|--------|-------|-----------|--|
| 第一次预付费 | 15%   | 327000.00 | 合同签订后 30 个日历天内支付                           |
| 第二次付费  | 30%   | 654000.00 | 方案设计经甲方审核通过后并提供相应文本、电子版材料后 30 个日历天内支付      |
| 第三次付费  | 30%   | 654000.00 | 施工图设计完成提交甲方审核通过并提供纸质版设计成果后 30 个日历天内支付      |
| 第四次付费  | 20%   | 436000.00 | 配合室内装修施工单位完成图纸范围内施工内容，经发包人书面确认后 30 个日历天内支付 |
| 第五次付费  | 5%    | 109000.00 | 项目室内装修工程竣工验收合格后 30 个日历天内付清剩余费用（根据实际设计面积结算） |

说明：乙方每阶段提供给甲方的设计成果均须得到甲方书面确认后才开始进入下一阶段工作，否则，甲方有权要求乙方根据甲方书面确认的情况进行重新设计，工作周期不延长，费用不增加。  
甲方的审核确认或者甲方的其他认可，不减免乙方按照本合同，

国家法规以及行业惯例的要求承担责任。

7.4 设计人应在每收到发包人支付的款项前，向发包人出具相应金额的，符合发包人要求的合法税务发票，否则发包人有权顺延付款且不构成违约。

7.5 设计费含 6% 增值税专票和 8 份蓝图费用。

7.5.1 发包人向设计人支付费用，设计人应向发包人提供合法的符合合同约定金额的增值税发票，税率为 6%。

7.5.2 双方委托银行代付代收有关费用。

7.5.3 支付方式：电汇（相应手续费由设计人支付）。

7.5.4 提交各阶段设计文件的同时支付各阶段设计费。

7.5.5 本合同履行后，预付费抵作设计费。

#### 第八条 双方责任

8.1 发包人责任：

8.1.1 发包人按本合同第五条规定，向设计人提交资料及文件，并对其完整性、真实性及时性负责，发包人不得要求设计人违反国家有关强制性规范进行设计。

8.1.2 发包人要求设计人比合同规定时间提前交付设计成果时，设计人应全力配合，赶工费另行约定。

8.1.3 发包人应为派驻现场驻地处理有关设计问题的工作人员提供必要的、工作上的便利，超出必要性范围的费用由设计人自行承担。

8.1.4 若发包人未能及时履行本合同项下的相关合同义务或履行义

务不符合合同约定导致设计人无法完成设计任务的，则设计人有权暂时不提交当期的设计成果或暂停所有设计工作，直至发包人履行合同义务符合约定为止，相应的设计进度顺延。

8.1.5 发包人按时支付设计人为完成设计所支出费用，有权为营销需要而使用设计人的名称和标志（含设计人的设计师姓名），包括但不限于通过报纸、杂志、广告以及网络媒体等，且无需另行征得设计人及其设计师的同意。同时，发包人有权公开的对设计人的设计成果进行介绍和评论。设计人承诺此种形式的介绍和评论不构成侵权。

## 8.2 设计人责任：

### 8.2.1 技术要求：

8.2.1.1 设计人应按国家技术规范、标准、规程及发包人提出的设计要求，进行工程设计，按合同规定的进度要求提交质量合格的设计成果，并对其负责。

8.2.1.2 设计人负责完成所有本项目室内装修的方案深化、初步设计、装修材料封样、施工图设计指导、施工现场效果控制工作，并对整个项目装修工程设计的适用性、正确性、经济合理性全面负责。特别强调：各设计阶段，须提供主要材料样板和工艺做法说明。

8.2.1.3 设计人采用的主要技术标准是：现行国家及地方标准规范、规程和规定。

8.2.1.4 设计合理使用年限：装修对于工艺及基层构件材料可按现行国家及地方标准规范、规程和规定。

8.2.1.5 设计人按本合同第二条和第四条规定的内容、进度及份数向发包人交付设计成果（包括设计资料和设计文件等）。根据发包人办理各种报建手续的需要，设计人须配合发包人的要求提供报批用图纸，时间上需满足发包人办理手续的进度要求，且该费用已包含在设计费总价中。

8.2.1.6 设计人应综合考虑发包人提出的立面广告位及泛光设置要求。

8.2.1.7 甲方有限额设计要求，如超限额无条件修改图纸。

#### 8.2.2 项目设计服务、保证措施

8.2.2.1 设计人应对建筑单体方案及施工图阶段的设计提供必要的技术支持，积极参加各阶段相关技术论证、图纸审核及阶段技术成果的确认，并根据此结果进行后续设计，同时做好与发包人指定的本工程其他设计单位（包括建筑单体施工图设计单位、幕墙施工图设计单位、泛光设计单位、外立面施工单位）与立面设计有关的配合工作。

8.2.2.2 设计人交付设计资料及文件后，按规定参加有关的设计审查，并根据审查结论负责对不超出原定范围的内容做必要调整补充。设计人按合同规定时限交付设计成果（包括设计资料及设计文件等）后，按发包人通知的时间到达发包人指定地点，负责向发包人、施工图设计单位及施工单位进行设计交底、处理有关设计问题和参加重要部位及竣工验收。

8.2.2.3 为便于对整个工程项目室内装修的全程控制，在施工关键

环节，设计人应设驻现场代表，并随工程进度调整现场代表专业（设立时间双方具体协商）。

8.2.2.4 设计人应积极配合现场施工的需要，遇到重要问题，设计人应在接到发包人通知后 48 小时内委派相关人员到指定地点处理解决施工中的技术问题，并当天即时办理洽商、纪要或临时设计变更文件，并在此后 48 小时之内补交正式文件。确有需要延长处理时间的疑难问题，与发包人商定后及时处理，否则承担违约责任。

8.2.2.5 设计人出具的所有变更，洽商等文件必须事先取得发包人的书面确认，未经发包人书面确认，设计人不得受理施工单位及发包人的商业合作伙伴提出的任何变更请求。发包人提出设计变更的部门是基建部，有效签字人是\_\_\_\_\_，接收设计变更的是发包人\_\_\_\_\_。有效签字人和设计变更接收人员如有变化，以发包人正式盖章的书面通知为准。

8.2.2.6 本工程设计资料及文件中，建筑材料、建筑构配件和设备。应当注明其规格、型号、性能等技术指标，设计人不得指定生产厂、供应商。设计人的设计人员应根据发包人确定的设备及时调整设计。

8.2.2.7 设计人应参加发包人组织的主要施工阶段的验收，对发现的问题及时提出处理意见，并按建设工程竣工验收备案制度的要求，配合发包人做好中间验收及竣工验收工作。

8.2.2.8 设计人同意执行发包人提供的立面设计造价控制要求，具体详见设计任务书。

8.2.2.9 若因设计人原因，设计人未能及时履行本合同项下的相关合同义务或履行义务不符合合同约定的，则发包人有权暂时不支付当期的设计费，直至设计人履行合同义务符合约定为止。

8.2.2.10 设计人应向发包人提供项目设计组组成人员架构及设计人员名单。该人员名单作为合同附件。设计人必须确保所列设计人员在本合同执行期间有足够的时间和精力投入本项目设计。同时，设计人须明确一名项目负责人进行双方所有事项的沟通和协调工作，该人员必须唯一并能贯穿项目始终，设计人的主要设计人员未经发包人书面同意不得变更（乙方团队人员离职、病故、生育等不可抗力情况除外），发包人同时有权要求调换其认为不能达到服务要求的人员。

8.2.2.11 在设计过程中，发包人或发包人的上级主管部门的专业工程师会就本项目各专业提出相关的设计指导意见（以书面形式），只要该指导意见不违背国家或地方法律、法规或规范要求，设计人必须予以采纳，并在设计图纸中得到落实，**如因设计人原因，导致指导意见无法在设计图纸中得到落实的，因此给发包人造成的经济损失由设计人自行承担。**

8.2.2.12 因发包人原因，发包人要求设计人对设计的内容、功能、条件或因提交的设计资料存在错误或要作修改，或因发包人自身原因提出对已确认的阶段成果进行修改，致使设计人增加的工作量超过该阶段工作量的 20%的，累计超过整个项目合同对应楼栋区域工作量的 30%；甲方应根据本合同设计单价向乙方计付设计变更费用，具体由

双方另行签订补充协议约定。

8.2.3 设计人其他承诺：

8.2.3.1 设计人保证其（含其设计人员）具有承揽本合同所述设计工作的相应资质。

8.2.3.2 设计人应自行办理承揽本合同所述设计工作所需的全部政府审批（或备案）手续，并承担费用，且不影响本合同的执行。

8.3 未经发包人事先书面确认，设计人不得受理施工单位或发包人的任何商业合作伙伴提出的任何变更请求，否则设计人应赔偿由此给发包人造成的一切经济损失。

#### **第九条 保密及知识产权**

9.1 设计人因为履行本合同而获得的发包人的项目资料，包括但不限于发包人提供的技术资料、图纸以及设计人依据本合同所完成的全部设计成果和资料，均属于发包人的商业机密，设计人不得随意复制，不得向与设计人无关人员或第三方展示、传阅。设计人不得泄露发包人提供的信息和资料。

9.2 本合同项下设计人提供的所有设计成果（包括设计资料和设计文件等）的知识产权和相关财产权利，在发包人向设计人支付对应阶段设计费后归发包人所有，设计人拥有设计成果的署名权。发包人有权将本合同项下全部设计成果在发包人及其关联公司的任何项目中使用且无须支付设计人任何费用。发包人及设计人可在自己宣传用的

印刷品或其他商业出版物上转载本合同项下的设计文件。设计人同意发包人可将设计人本项目设计成果用于发包人本项目或本公司广告宣传，发包人不另外支付设计人任何费用。

9.3 设计人应确保其提供给发包人的设计成果及相关资料的原创性且不存在任何的知识产权（包括但不限于著作权、专利权）纠纷和争议。否则，设计人应当赔偿发包人因此而遭受的全部损失。设计人除依法保留备份存档外，不得再留存任何副本。未经发包人书面许可，设计人不得非为本合同目的利用该设计成果，否则，发包人有权要求设计人停止利用，设计人应当向发包人支付 10 万元/次 的违约金及赔偿发包人因此遭受的全部损失。

9.4 设计人在收到相应阶段设计费后，对设计成果进行宣传及出版需事先征得发包人书面同意，否则无需经过发包人书面同意。

9.5 设计人为宣传需要而使用发包人的名称和标志，包括但不限于通过报纸、杂志、广告以及网络媒体等，需事先征得发包人书面同意。

9.6 设计人违反上述条款，设计人应当向发包人支付人民币 10 万元 /次的违约金，且设计人应按照发包人要求给予纠正。若该违约金不足以弥补发包人因此而蒙受的损失，则发包人有权向设计人追偿。

## 第十条 违约责任

10.1 在合同履行期间，发包人有权随时单方终止或提前解除合同，发包人据此提前单方终止或解除本合同，或项目停缓建超过 3 个月的，设计人未开始设计工作的，发包人不支付任何款项；已开

始设计工作的，发包人应根据设计人已进行的实际工作量向设计人支付设计费。

若发包人通知设计人解除合同（书面或传真），设计人应在收到解除合同的通知后立即进行确认并与发包人协商善后事宜。合同解除后按照合同相关条款进行结算付款（不解除设计人已设计部分的相关义务，如施工配合等），双方互不承担违约责任。

10.2 合同履行期间，乙方委派的设计服务团队需与投标时承诺的团队一致，如不一致，甲方有权终止合同。当甲方认为乙方履约存在问题或乙方的工作不能满足甲方的需求时，乙方应进行整改或按甲方要求更换团队，经甲方书面发出整改文件而乙方仍不执行的，甲方有权随时终止合同而不承担任何违约责任。

10.3 发包人应按本合同第七条规定的金额和时间向设计人支付设计费。因发包人原因导致的设计审批部门对设计文件不审批或本合同项目停缓建超过3个月，发包人按照设计人的实际工作量计算设计费用并支付，每逾期一天，发包人需支付合同金额千分之二/日的违约金，最高不超过合同金额的百分之五。

10.4 设计人对设计成果（包括设计资料及设计文件、设计材料样板等）出现的遗漏或错误负责修改或补充。由于设计成果错误或者遗漏造成委托人损失，设计人除负责采取补救措施外，损失严重的根据损失的程度和设计人责任大小向发包人支付赔偿金，赔偿金由双方商定，不得低于发包人的全部损失，包括直接损失和间接损失。

10.5 由于设计人设计图纸或材料样板错误，导致现场施工出现返工，

设计人除负责采取补救措施、赔偿因此给发包人所造成的实际损失外，设计人承担违约责任，发包人有权视损失程度对设计人处以经济处罚。

10.6 如设计人延误了本合同第六条规定的设计成果（包括设计资料及设计文件等）的交付时间或施工配合工作，每延误一天，应减收相应阶段设计费总价的千分之二，延误超过 20 天，除设计人承担前述责任外，发包人有权解除合同，发包人据此解除合同的，有权停付设计费，设计人需支付合同金额百分之二/日的违约金。

10.7 合同生效后，因设计人自身原因，设计人要求终止或解除合同，设计人需承担违约责任，设计人除赔偿因解除合同给发包人造成的损失外，还需支付合同总价 10%的违约金。

10.8 由于设计成果严重偏离发包人的要求（详见建设图纸、设计任务书、其他附件）而设计人不愿修改或经 3 次以上修改仍达不到发包人提出的要求的，发包人可以单方解除合同，发包人据此解除合同的，有权停付设计费并要求设计人赔偿因此给发包人造成的全部损失，且设计人应承担合同总价 10%的违约金。

10.9 设计人不得将本合同所述设计工作转让或分包给其他单位，否则，发包人有权解除本合同，发包人据此解除合同的，有权停付设计费，且设计人应承担合同总金额 10%的违约责任，且设计人应返还发包人已付费用。

10.10 若设计人未能办理承揽本合同所述设计工作所需的全部政府审批（或备案）手续，导致其无法按约定履行本合同的，则其责任全

部由设计人自行承担，发包人有权解除本合同，发包人据此解除合同的，有权停付设计费，并要求设计人赔偿因此给发包人造成的全部损失，且设计人应承担合同总价 10%的违约金。

10.11 设计人代表、项目技术负责人及发包人根据工程需要指定的设计人相关人员必须参加每周工程例会及发包人、监理要求参加的会议，设计人应参加各类施工协调、配合会，由于工地交叉施工引起的问题，有义务进行配合协商解决，因故不能参加的应提前 24 小时向发包人提出申请并在获得发包人批准后方可缺席。否则发包人按每人每次 2000 元收取承包人违约金。

10.12 设计人应对其深化设计的工程而提交的技术方案负责，发包人的批准仅为管理程序上的确认，并不免除设计人的前述责任

10.13 无论本合同其他条款如何约定，设计人在本合同、合同组成文件及其相关协议项下所可能承担的包括但不限于赔偿金、违约金、罚款、处罚、损失赔偿、扣减等合同执行过程中累计总额不超过设计人已收到的本合同设计费总额。

#### **第十一条 其他**

11.1 在本合同履行期间，发包人有权按照全面质量管理的规定以及本合同的有关条款，抽查设计过程中的某一环节，对不符合国家及项目当地规定要求以及本合同关于限额设计要求的，发包人有权责令设计人改正，设计人应予改正，由此产生的责任和损失由设计人全部承担。

11.2 发包人委托设计人承担本合同内容之外的工作服务，需另行支付费用。

11.3 发包人委托设计人配合引进项目的设计任务，从询价、对外谈判、国内外技术考察直至建成投产的各个阶段，应吸收承担有关设计任务的设计人参加。出国费用，除制装费外，其它费用由发包人支付。

11.4 本工程设计资料及文件中，建筑材料、建筑构配件和设备，应当注明其规格、型号、性能等技术指标，设计人不得指定生产厂、供应商。发包人需要设计人的设计人员配合加工定货时，所需要费用由发包人承担。

11.5 由于不可抗力因素致使合同无法履行时，双方应及时协商解决。

11.6 凡因执行本合同及其附件所发生或本合同有关的一切争议，双方应通过友好协商解决。若协商不成的，本合同的任何一方均可向工程所在地有管辖权的人民法院提起诉讼解决。

11.7 本项目设计任务书、中标通知书、投标文件及附件、招标文件及答疑以及双方认可的来往电报、传真、会议纪要，以及就本合同未定事宜双方签订的补充协议等，均作为本合同的组成部分，与本合同具有同等法律效力，如相互之间出现矛盾，以在后签订的合同文件为准。

11.8 发包人与设计人明确，双方就本项目的权利义务关系仅由本合同及双方就本项目签订的其他生效合同确定，设计人与发包人任何关联

公司在其他项目上的争议和在任何与本项目无关的合同上的争议，不构成任何一方违反本合同及其他与本项目有关的合同的理由，否则，责任方应承担违约责任，赔偿对方由此在本项目上造成的全部损失。

#### 11.9 通信联络

双方的通信联系地址见合同尾页的下端。如有变更，应在三日内书面通知对方。否则，任何一方向对方该通信联系地址发函后，不论对方是否收到，均视为对方收到该信函。

11.10 以下附件为本合同的有效组成部分，与本合同正文具有同等法律效力。

附件 1：明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目室内设计任务书

附件 2：明阳海南海洋能源科研与国际业务总部项目室内设计界面图纸

11.10 本合同一式肆份，发包人执贰份，设计人执贰份。具有同等法律效力。

11.11 本合同经双方盖章后生效。

11.12 本合同生效后，按规定到项目所在省级建设行政主管部门规定的审查部门备案。双方认为必要时，到项目所在地工商行政管理部门申请鉴证。

发包人名称：

海南明阳智慧能源有限公司

设计人名称：

浙江亚厦装饰股份有限公司

(盖章)

(盖章)

法定代表人: (签字)

法定代表人: (签字)

委托代理人: 

委托代理人: 

地址 海南省三亚市崖州湾  
科技城用友产业园一号楼  
四楼 496-3 号

地址 上虞章镇工业新区

电话 0760-28138219  
纳税人识别号 91460000MA5TLX7T8A

电话 0571-89880073  
纳税人识别号 9133000014616098X3

开户银行 中国工商银行股份有  
限公司三亚市崖城支行

开户银行 中国建设银行股份有  
限公司上虞支行

银行帐号 2201078409100108939

银行帐号 3300 1656 4350  
5000 6334

签订日期: 2024 年 月 日

签订日期: 2024 年 5 月 30 日

建设行政  
主管部门  
备案:

鉴证意  
见:



(盖章)

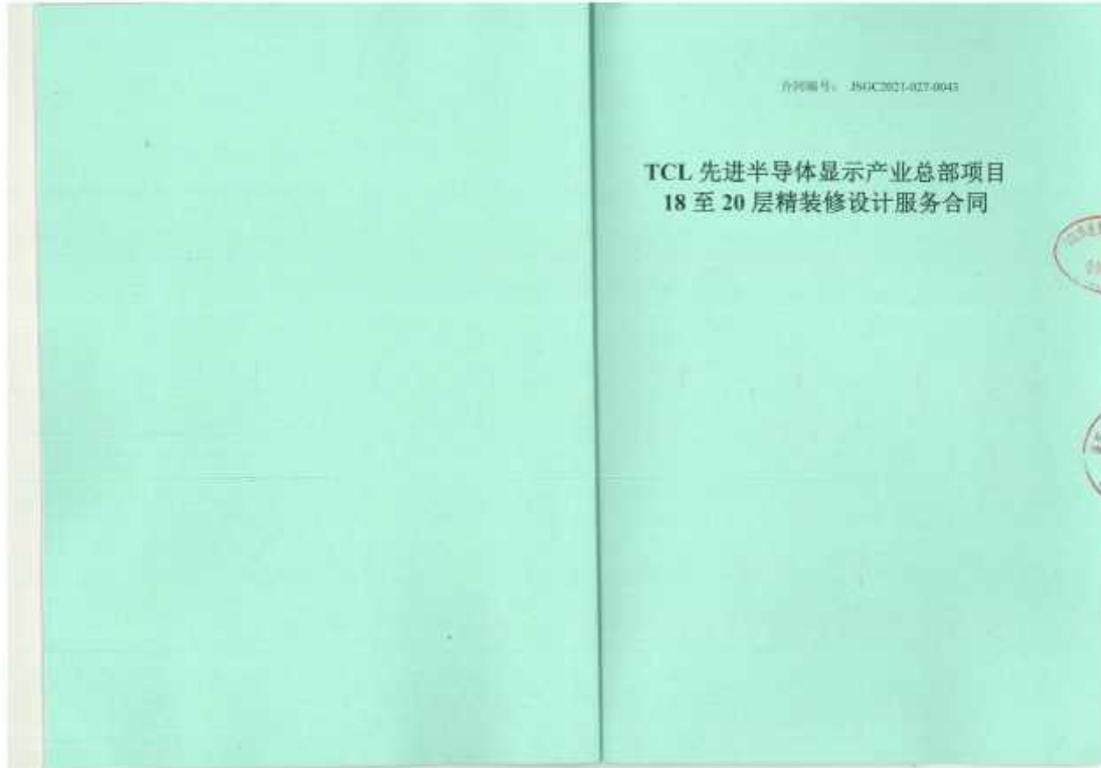


经办人:

备案日期:

鉴证日期:

(10) TCL 先进半导体显示产业总部项目 18 至 20 层项目









附件 1

## 设计任务书

### 一、项目概况及设计范围

1. 项目名称: T13 高通半导体总部产业园 18 至 20 层精装修设计
2. 建设单位: T13 科技集团股份有限公司
3. 项目地址: 深圳龙岗区石岗与深惠二路交汇处——T13 高通半导体产业园
4. 设计区域: 18 层、19 层、20 层、21 层
5. 设计面积: 8486m<sup>2</sup>



图 170: 21 层



图 169: 20 层



图 168: 19 层

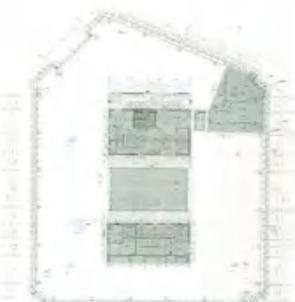


图 171: 18 层

### 二、设计内容

设计工作内容包括: 根据上述范围内的室内精装修方案、施工图设计(含关键区域的效果图); 具体内容包含但不限于室内精装修方案设计、施工图设计、装饰材料主材选型设计、灯光设计、强弱电专业设计、暖通专业设计、给排水专业设计、二次消防专业设计(须达到报审建设要求,含蓝图、盖章等费用)、软装设计、室内导视标识系统设计等; 及从工程招标、施工、验收全过程提供技术服务与支持。

关键区域效果范围包括但不限于: 前台、领导办公室、会议室、开办公区、休闲区,另根据甲方要求输出效果图,实数不限。

### 三、设计周期

根据企业文化,体现以人为本的原则,要求合理,科学地考虑平面布局与动线规划,充分满足使用要求,设计风格以简约、时尚大气、高雅沉稳为主基调;充分利用自然采光,尽可能设置明亮办公室,营造开放、轻松的办公氛围。

### 四、功能需求

| 楼层 | 部门/人员 | 数量 | 面积(m <sup>2</sup> ) | 备注 |
|----|-------|----|---------------------|----|
|----|-------|----|---------------------|----|

|      |     |   |  |      |
|------|-----|---|--|------|
| 21 层 | 总经理 | 1 |  | 领导办公 |
|------|-----|---|--|------|

| 楼层 | 部门/人员 | 数量 | 面积(m <sup>2</sup> ) | 备注 |
|----|-------|----|---------------------|----|
|----|-------|----|---------------------|----|

|  |        |   |    |  |
|--|--------|---|----|--|
|  | 董事长办公室 | 1 | 90 |  |
|--|--------|---|----|--|

|  |        |   |    |  |
|--|--------|---|----|--|
|  | 董事办助理室 | 1 | 50 |  |
|--|--------|---|----|--|

|      |       |   |  |                  |
|------|-------|---|--|------------------|
| 20 层 | 董事长秘书 | 5 |  | 1 个行政秘书办公室, 秘书工位 |
|------|-------|---|--|------------------|

|  |         |   |    |  |
|--|---------|---|----|--|
|  | CEO 办公室 | 1 | 70 |  |
|--|---------|---|----|--|

|  |        |   |  |  |
|--|--------|---|--|--|
|  | CEO 秘书 | 1 |  |  |
|--|--------|---|--|--|

|  |       |   |    |  |
|--|-------|---|----|--|
|  | 行政办公室 | 1 | 45 |  |
|--|-------|---|----|--|

|      |        |   |    |  |
|------|--------|---|----|--|
| 18 层 | 董事长办公室 | 1 | 25 |  |
|------|--------|---|----|--|

|  |    |   |  |           |
|--|----|---|--|-----------|
|  | 前台 | 5 |  | 前台接待, 可坐位 |
|--|----|---|--|-----------|

|  |     |   |    |  |
|--|-----|---|----|--|
|  | 办公室 | 1 | 45 |  |
|--|-----|---|----|--|

|      |     |   |    |            |
|------|-----|---|----|------------|
| 19 层 | 办公室 | 2 | 25 | 前台接待, 商务洽谈 |
|------|-----|---|----|------------|

|  |            |   |    |  |
|--|------------|---|----|--|
|  | 会议室 (18 人) | 1 | 85 |  |
|--|------------|---|----|--|

|  |    |   |     |  |
|--|----|---|-----|--|
|  | 茶室 | 1 | 110 |  |
|--|----|---|-----|--|

|  |       |   |     |  |
|--|-------|---|-----|--|
|  | 休闲会议室 | 1 | 110 |  |
|--|-------|---|-----|--|

|  |     |   |    |  |
|--|-----|---|----|--|
|  | 健身房 | 1 | 10 |  |
|--|-----|---|----|--|

|  |     |   |  |  |
|--|-----|---|--|--|
|  | 储藏室 | 2 |  |  |
|--|-----|---|--|--|

其它楼层及地下室

图 167: 楼层表

图 172: 楼层表

| 楼层  | 部门/人名  | 数量      | 面积(m²) | 备注 |           |
|-----|--------|---------|--------|----|-----------|
| 11层 | 11F办公区 | 1       | 30-40  |    |           |
|     | 接待洽谈室  | 接待洽谈室   | 5      | 25 |           |
|     |        | 中厅      | 14     |    | 接待洽谈、公共区域 |
|     | 接待前台   | 11F办公区  | 1      | 40 |           |
|     |        | 接待洽谈室   | 2      | 25 |           |
|     | 茶水间    | 茶水间     | 2      | 25 | 接待洽谈、公共区域 |
|     |        | 茶水间(2人) | 1      | 20 |           |
|     |        | 茶水间(4人) | 1      | 15 |           |
|     |        | 茶水间(2人) | 1      | 40 |           |
|     |        | 茶水间     |        |    |           |
|     | 会议室    |         |        |    |           |
| 会议室 |        |         |        |    |           |

| 楼层  | 部门/人名  | 数量 | 面积(m²) | 备注        |
|-----|--------|----|--------|-----------|
| 12层 | 12F办公区 | 1  | 30-40  |           |
|     | 接待洽谈室  | 1  | 25     |           |
|     | 接待洽谈室  | 15 |        | 接待洽谈、公共区域 |
|     | 接待洽谈室  | 7  |        | 接待洽谈、公共区域 |
|     | 接待洽谈室  | 6  |        | 接待洽谈、公共区域 |

表 10-01 共 2 页

| 楼层      | 部门/人名  | 数量      | 面积(m²) | 备注 |           |
|---------|--------|---------|--------|----|-----------|
| 13层     | 13F办公区 | 1       | 40     |    |           |
|         | 接待洽谈室  | 接待洽谈室   | 2      | 25 |           |
|         |        | 中厅      | 23     |    | 接待洽谈、公共区域 |
|         | 接待前台   | 13F办公区  | 1      | 40 |           |
|         |        | 接待洽谈室   | 1      | 25 |           |
|         | 茶水间    | 茶水间     | 19     |    | 接待洽谈、公共区域 |
|         |        | 茶水间     | 2      | 25 |           |
|         |        | 茶水间     | 6      |    | 接待洽谈、公共区域 |
|         |        | 茶水间     | 10     |    | 接待洽谈、公共区域 |
|         |        | 茶水间     | 1      | 25 | 接待洽谈、公共区域 |
|         | 会议室    | 会议室(2人) | 1      | 20 |           |
| 会议室(4人) |        | 1       | 20     |    |           |
| 会议室(6人) |        | 1       | 20     |    |           |
| 会议室(12) |        | 1       | 20     |    |           |
| 会议室(2人) |        | 1       | 20     |    |           |
| 会议室     |        |         |        |    |           |

表 10-02 共 2 页

### 设计区域 18 层、19 层、20 层

1. 概念设计内容包括但不限于：

#### (1) 概念设计构思说明

深度要求：以文字说明的形式出现，设计主题阐述投标人对本项目的理解及建议，详细阐述如何利用各种设计手法满足发包人的要求和满足国家及地方的有关规范要求。

#### (2) 各个功能区域平面布置图

深度要求：根据甲方提出的使用需求和初步平面布置图，对各功能分区，满足功能需求的设备、交通流线的组织进行深化设计。

#### (3) 接待风格意向图片

深度要求：以两页投标人对项目装饰设计方向性把控的意向图为主，包括陈设构件、家具、工艺灯具、陈设品等，主要以实景照片为主。

14) 大堂区域效果图包括但不限于：前台、董事长办公室、高管办公室、会议室、开办公区、休息区，不少于 5 张。

2. 所有意向文件均需提供相应的电子文件及 4 套 A3 彩色纸质版。

3. 提供设计进度计划表、设计团队人员配置

#### (二) 深化设计方案设计阶段成果提交要求

#### 设计区域 18 层、19 层、20 层、21 层

##### (1) 平面布置图

深度要求：各功能区域的名称、使用面积、墙面材质。

##### (2) 交通流线组织图

深度要求：主要动线、次要动线。

##### (3) 陈设定位图

深度要求：各个功能区域陈设、陈设陈设陈设。

##### (4) 尺寸图

深度要求：各个功能区域面积尺寸详图。

##### (5) 家具布置图（根据甲方提供的家具和初步平面布置图深化）

深度要求：包括所有固定及活动家具的平面布置、家具陈设及摆放位置图。

##### (6) 天花布置图

深度要求：包括空调机位置、出风口及风位置、电灯开关位置、灯具位置及检

表 10-01 共 2 页

验口、消防排烟位置、烟感位置、应急照明等的布网规划。

#### (7) 墙面材料图

深度要求：包括地面墙面材料、图案及地面标高（提供完成面标高以提供条件图为准）

#### (8) 主要空间的立面图

深度要求：需表明立面材料及造型尺寸及色彩。

#### (9) 效果图

①室内各功能区的效果图详见工作范围章节的约定，每个区域至少出 10 张以上的效果图，其中必须有一个以上表现出代表性的卫生间和集中办公区的效果图。提供典型场和灯光效果图。

②公共空间不同区域均需提供效果图，反映出整体效果及主要立面，需行要有主立面的效果图和入口效果。提供典型场和灯光效果图。

③效果图中需体现各机电点位技术图（风口百叶、喷淋、烟感、灯具、消防疏散光带等）。

④其他可根据项目实际情况进行深化。

#### (10) 材料清单

材料清单中需列明内容：

①材料编号

②品种名称

③规格（批次、宽度、厚度）

④产地

⑤使用部位

⑥用量(平方米)

⑦提供品牌名称（不同材料至少提供两种品牌名称）

⑧材料价格

备注：墙面颜色、花纹、材料细部图、石材的表面处理、墙面的肌理等

⑨主要装饰材料实物样板。

#### (11) 室内灯光设计

①根据项目定位和设计风格，设计灯具设计方案，分析照明效果、分析照明效

表 10-02 共 2 页



附件 2

乙方设计人员及团队配备

| 姓名  | 本项目担任职位  | 电话          | 邮箱                       | 备注 |
|-----|----------|-------------|--------------------------|----|
| 梁振强 | 设计总工程师   | 18923422058 | 495842798@qq.com         |    |
| 曹国士 | 项目负责人    | 13566863807 | gaojiaoli@chinaeyeda.com |    |
| 曹甲鑫 | 项目经理     | 18158825181 | 38088617@qq.com          |    |
| 孙健  | 方案设计师    | 18617185150 | 419431848@qq.com         |    |
| 李英强 | 软装物料负责人  | 13778001787 | 13778001787@qq.com       |    |
| 严志昂 | 设计助理     | 18271841560 | 1756223912@qq.com        |    |
| 陈宇  | 施工负责人    | 1756881028  | 361382548@qq.com         |    |
| 蔡霖  | 机电设计负责人  | 18757982327 | chensh179@chinaeyeda.com |    |
| 王博海 | 给排水设计负责人 | 1347566180  | wangbohai@chinaeyeda.com |    |
| 任立  | 暖通设计负责人  | 1882359504  | rtangli@chinaeyeda.com   |    |
| 朱露琦 | 造价负责人    | 13982288889 | zhulouqi@chinaeyeda.com  |    |
| 赖伟华 | 造价负责人    | 1660769178  | laoweihua@chinaeyeda.com |    |

附件 3

供应商合作协议

详见附件。

## 财务资料

### 投标人财务状况

#### 近三年财务情况

| 名称                 | 2022 年                            | 2023 年                               | 2024 年                             |
|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 营业收入               | 12,116,212,505.82 元<br>(约 121 亿元) | 12,868,788,679.48 元<br>(约 128.69 亿元) | 6,091,954,191.87 元<br>(约 60.92 亿元) |
| 净利润                | 202,848,783.33 元<br>(约 2.03 亿元)   | 253,843,241.78 元<br>(约 2.54 亿元)      | 288,981,382.45 元<br>(约 2.89 亿元)    |
| 经营活动产生的现金<br>净流量净额 | 24,990,916.45 元<br>(约 2499 万元)    | 204,373,082.35 元<br>(约 2.04 亿元)      | 104,665,183.47 元<br>(约 1.05 亿元)    |
| 投资活动产生的现金<br>净流量净额 | -7,574,938.19 元<br>(约 -757.5 万元)  | 23,549,716.52 元<br>(约 2354.97 万元)    | -159,120,840.64 元<br>(约 -1.59 亿元)  |
| ...                |                                   |                                      |                                    |

注：按《资信标要求一览表》中的要求填写此表，并按要求附上相关证明材料。

# 2022 年审计报告



## 审计报告

浙江亚厦装饰股份有限公司  
容诚审字[2023]361Z0371 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

此报告由具有执业资格的会计师事务所出具，  
您可以通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一发布平台”(<http://www.cpa.gov.cn>) 进行查验。  
报告编号: 容23MCRA017P



## 目 录

| 序号 | 内 容         | 页码    |
|----|-------------|-------|
| 1  | 审计报告        | 1-7   |
| 2  | 合并资产负债表     | 1     |
| 3  | 合并利润表       | 2     |
| 4  | 合并现金流量表     | 3     |
| 5  | 合并所有者权益变动表  | 4     |
| 6  | 母公司资产负债表    | 5     |
| 7  | 母公司利润表      | 6     |
| 8  | 母公司现金流量表    | 7     |
| 9  | 母公司所有者权益变动表 | 8     |
| 10 | 财务报表附注      | 9-129 |



## 审计报告

容诚审字[2023]361Z0371号

浙江亚厦装饰股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称亚厦股份公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚厦股份公司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，我们独立于亚厦股份公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）工程施工合同收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计-26及附注五、合并财务报表项目注释-41。



## 1、事项描述

如财务报表附注三-26 及附注五-41 所述，亚厦股份公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等业务，根据公司收入确认政策，对工程施工合同根据履约进度确认合同收入和成本，履约进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。由于营业收入是亚厦股份公司的关键业绩指标之一，亚厦股份公司管理层（以下简称管理层）对履约进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将工程施工合同收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

在本年度财务报表审计中，我们针对工程施工合同收入确认事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价公司与工程施工合同收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

（2）获取工程施工合同台账，复核工程施工合同履约进度及本期确认收入金额计算的准确性。

（3）抽样选取工程施工合同项目，检查工程施工合同关键合同条款和相应的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计的合理性。

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

（5）执行程序评价工程项目期末履约进度的合理性，包括①选取工程施工合同样本，现场查看工程形象进度，②选取工程施工合同样本，获取第三方监理单位出具的工程进度单，并与账面记录的履约进度核对。

（6）访谈项目工程师及管理人员，了解工程的完工情况、合同及收款信息等，并与账面信息核对，对异常情况执行进一步检查程序，评估工程成本、履约进度和收入确认的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于工程施工合同收



入确认的判断及估计。

## （二）应收账款/合同资产减值计提

相关信息披露详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计-10 及附注五、合并财务报表项目注释-4、9、21。

### 1、事项描述

如财务报表附注三-10 及附注五-4、9、21 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款及合同资产（含一年以上）账面价值占资产总额的比例为 52.02%。由于亚厦股份公司应收账款/合同资产（含一年以上）金额重大，管理层在确定应收账款/合同资产预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款/合同资产不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款/合同资产减值测试确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

在本年度财务报表审计中，我们针对应收账款/合同资产减值事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价公司与应收账款/合同资产减值测试相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

（2）通过实施查阅建造合同中结算条款、检查工程款回收情况、与管理层沟通等程序，了解和评价管理层对应收账款/合同资产减值准备作出的会计估计的合理性。

（3）选取样本检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性。

（4）获取管理层编制的应收账款/合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，选取样本对账龄准确性进行复核，并复核坏账准备计提的准确性。对于单项计提坏账的应收账款/合同资产，了解管理层评估单项计提坏账的应收款项的可收回性的基础，并通过检查单项计提坏账的应收款项相关的支持性文件，包括债务人的财务状况、已识别的与债务人之间的纠纷、应收款项逾期情况以及历史及期



后还款记录等，评价管理层计提相关应收款项坏账准备的合理性。

(5) 选取样本对客户期末应收账款/合同资产余额、合同金额和完工进度执行函证程序，评价应收账款/合同资产的可回收性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款/合同资产减值测试的判断及估计。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括亚厦股份公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、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，管理层负责评估亚厦股份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亚厦股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚厦股份公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获



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

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

(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。

(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，就可能导致对亚厦股份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亚厦股份公司不能持续经营。

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

(6) 就亚厦股份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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



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

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

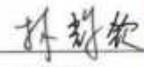


(此页无正文，为浙江亚厦装饰股份有限公司容诚审字[2023]361Z0371 号审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
杨海园 (项目合伙人)

中国注册会计师:    
林辉钦

2023年4月27日



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：浙江万润医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 附注   | 2022年12月31日              | 2021年12月31日              | 项目             | 附注   | 2022年12月31日              | 2021年12月31日              |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          | <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          |
| 货币资金           | 五、1  | 2,542,223,191.33         | 3,682,292,369.24         | 短期借款           | 五、22 | 1,896,342,618.69         | 1,670,303,088.18         |
| 交易性金融资产        | 五、2  |                          | 32,384,000.00            | 交易性金融负债        |      |                          |                          |
| 衍生金融资产         |      |                          |                          | 衍生金融负债         |      |                          |                          |
| 应收账款           | 五、3  | 249,288,838.63           | 429,418,682.77           | 应付票据           | 五、23 | 2,787,262,878.20         | 2,529,833,489.24         |
| 应收票据           | 五、4  | 1,603,522,857.46         | 4,044,345,773.03         | 应付账款           | 五、24 | 8,112,342,232.72         | 8,597,721,309.99         |
| 应收款项融资         | 五、5  | 2,023,633.72             | 12,713,844.32            | 预付款项           | 五、25 | 521,186,226.07           | 411,009,842.06           |
| 预付账款           | 五、6  | 144,133,925.12           | 282,587,406.89           | 合同负债           | 五、26 | 177,478,260.48           | 161,078,649.60           |
| 其他应收款          | 五、7  | 219,698,109.46           | 374,983,508.83           | 应付职工薪酬         | 五、27 | 159,808,258.29           | 178,703,661.83           |
| 其中：应收利息        |      |                          |                          | 应交税费           | 五、28 | 446,317,739.80           | 391,842,963.63           |
| 应收股利           |      |                          |                          | 其他应付款          |      |                          |                          |
| 存货             | 五、8  | 2,822,871,951.28         | 2,297,639,953.17         | 其中：应付利息        |      |                          |                          |
| 合同资产           | 五、9  | 8,093,952,365.78         | 7,862,345,976.42         | 应付股利           |      |                          |                          |
| 持有待售资产         |      |                          |                          | 持有待售负债         |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债    | 五、29 | 143,206,551.00           | 313,642,532.37           |
| 其他流动资产         | 五、10 | 271,592,001.02           | 374,236,787.41           | 其他流动负债         | 五、30 | 799,815,733.50           | 832,903,427.07           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>19,171,581,212.52</b> | <b>19,819,186,696.76</b> | <b>流动负债合计</b>  |      | <b>15,814,817,981.71</b> | <b>16,893,856,159.28</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          | <b>非流动负债：</b>  |      |                          |                          |
| 长期股权投资         |      |                          |                          | 长期借款           | 五、31 | 9,888,808.00             | 89,600,890.00            |
| 其他债权投资         |      |                          |                          | 应付债券           |      |                          |                          |
| 长期应收款          |      |                          |                          | 其中：优先股         |      |                          |                          |
| 长期股权投资         | 五、11 | 152,783,600.00           | 415,727,944.76           | 永续债            |      |                          |                          |
| 其他权益工具投资       |      |                          |                          | 租赁负债           | 五、32 | 21,896,809.53            | 21,335,520.80            |
| 其他非流动金融资产      | 五、12 | 86,704,948.24            | 66,805,362.11            | 长期应付款          |      |                          |                          |
| 投资性房地产         | 五、13 | 948,636,100.00           | 928,886,200.00           | 长期应付职工薪酬       |      |                          |                          |
| 固定资产           | 五、14 | 919,068,844.87           | 836,798,571.41           | 预计负债           | 五、33 | 35,368,471.03            | 32,939,452.04            |
| 在建工程           | 五、15 | 48,517,812.15            | 12,136,871.26            | 递延收益           | 五、34 | 232,899.98               |                          |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          | 递延所得税负债        | 五、35 | 191,328,845.51           | 91,346,972.63            |
| 油气资产           |      |                          |                          | 非流动负债合计        |      |                          |                          |
| 使用权资产          | 五、16 | 99,058,071.19            | 121,426,119.38           | <b>非流动负债合计</b> |      | <b>116,483,424.35</b>    | <b>206,241,945.58</b>    |
| 无形资产           | 五、17 | 228,891,104.24           | 241,323,389.00           | <b>负债合计</b>    |      | <b>15,213,309,408.06</b> | <b>15,400,098,104.86</b> |
| 开发支出           |      |                          |                          | <b>所有者权益：</b>  |      |                          |                          |
| 商誉             | 五、18 | 231,544,849.32           | 877,544,840.32           | 股本             | 五、36 | 1,329,926,488.00         | 1,234,986,488.00         |
| 长期待摊费用         | 五、19 | 62,206,282.68            | 62,586,232.37            | 其他权益工具         |      |                          |                          |
| 递延所得税资产        | 五、20 | 568,129,708.25           | 515,340,912.25           | 其中：优先股         |      |                          |                          |
| 其他非流动资产        | 五、21 | 843,814,842.28           | 864,348,722.24           | 永续债            |      |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>4,062,546,855.91</b>  | <b>4,057,394,395.90</b>  | 资本公积           | 五、37 | 1,891,575,186.31         | 1,921,146,847.11         |
|                |      |                          |                          | 减：库存股          | 五、38 | 61,419,600.00            | 199,999,623.95           |
|                |      |                          |                          | 其他综合收益         | 五、39 | 22,492,992.90            | 23,093,942.80            |
|                |      |                          |                          | 专项储备           |      |                          |                          |
|                |      |                          |                          | 盈余公积           | 五、40 | 390,637,878.82           | 388,234,331.39           |
|                |      |                          |                          | 未分配利润          | 五、41 | 4,866,114,819.57         | 3,914,791,216.80         |
|                |      |                          |                          | 归属于母公司所有者权益合计  |      | 7,656,811,835.72         | 7,395,191,523.11         |
|                |      |                          |                          | 少数股东权益         |      | 299,925,022.88           | 281,321,657.60           |
|                |      |                          |                          | 所有者权益合计        |      | 7,956,736,858.60         | 7,676,513,180.71         |
| 资产总计           |      | 23,188,144,208.43        | 23,876,581,092.72        | 负债和所有者权益总计     |      | 23,188,144,208.43        | 23,876,581,092.72        |

法定代表人：

主管会计：孙华丰

会计机构负责人：

张小明

孙华丰

孙华丰



## 合并利润表

2022年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                         | 附注    | 2022年度                   | 2021年度                   |
|-----------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>              |       | <b>12,116,212,505.82</b> | <b>12,076,293,973.19</b> |
| 其中：营业收入                     | 五、41  | 12,116,212,505.82        | 12,076,293,973.19        |
| <b>二、营业总成本</b>              |       | <b>11,669,322,117.19</b> | <b>12,359,798,767.80</b> |
| 其中：营业成本                     | 五、42  | 10,592,878,876.00        | 11,204,550,196.98        |
| 税金及附加                       | 五、43  | 49,742,241.79            | 48,450,863.04            |
| 销售费用                        | 五、44  | 259,031,110.87           | 281,942,079.30           |
| 管理费用                        | 五、45  | 134,058,060.51           | 378,151,153.89           |
| 研发费用                        | 五、46  | 371,567,991.64           | 382,923,297.18           |
| 财务费用                        | 五、47  | 62,243,836.38            | 63,780,677.32            |
| 其中：利息费用                     | 五、48  | 78,085,674.38            | 79,417,733.42            |
| 利息收入                        | 五、49  | 23,295,954.73            | 27,217,338.50            |
| 加：其他收益                      | 五、50  | 37,084,502.89            | 23,073,604.84            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 五、51  | -14,131,577.40           | -52,068,767.87           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          | 五、52  | -2,964,344.67            | -31,795,452.08           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          | 五、53  | -6,846,206.86            | -6,478,858.34            |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |       |                          |                          |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 五、54  | 17,378,518.31            | 40,596,270.58            |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、55  | -216,081,040.51          | -476,972,260.28          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、56  | -17,256,343.48           | -274,728,262.65          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五、57  | 3,650,006.43             | 15,431,679.76            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |       | <b>247,534,454.87</b>    | <b>-1,008,172,630.23</b> |
| 加：营业外收入                     | 五、58  | 1,736,987.68             | 5,693,467.42             |
| 减：营业外支出                     | 五、59  | 1,022,509.37             | 2,791,521.82             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |       | <b>248,248,933.18</b>    | <b>-1,005,270,484.63</b> |
| 减：所得税费用                     | 五、60  | 43,400,149.85            | -132,140,121.05          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |       | <b>202,848,783.33</b>    | <b>-873,130,363.58</b>   |
| （一）按经营持续性分类                 |       |                          |                          |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       | 202,848,783.33           | -873,130,363.58          |
| 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） |       | 186,240,939.43           | -887,917,335.01          |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       | 16,607,843.90            | 14,826,971.43            |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |       |                          |                          |
| （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           |       |                          |                          |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |       |                          |                          |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |       |                          |                          |
| <b>七、综合收益总额</b>             |       | <b>202,848,783.33</b>    | <b>-873,130,363.58</b>   |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |       | 186,240,939.43           | -887,957,335.01          |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |       | 16,607,843.90            | 14,826,971.43            |
| <b>八、每股收益</b>               |       |                          |                          |
| （一）基本每股收益（元/股）              | （六、2） | 0.14                     | -0.66                    |
| （二）稀释每股收益（元/股）              | （六、2） | 0.14                     | -0.66                    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张小明

孙华军 孙华军



合并现金流量表  
2022年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注       | 2022年度            | 2021年度            |
|---------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |          |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 11,841,660,993.17 | 12,384,237,832.61 |
| 收到的税费返还                   |          | 109,113,277.51    | 10,315,391.53     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、56、(1) | 1,725,888,568.74  | 1,298,489,814.57  |
| 经营活动现金流入小计                |          | 13,676,662,839.42 | 13,693,043,038.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 10,395,518,493.96 | 7,665,306,391.54  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |          | 1,278,678,861.13  | 3,879,410,562.89  |
| 支付的各项税费                   |          | 357,702,973.91    | 377,581,190.28    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、56、(2) | 1,610,782,493.97  | 1,528,435,185.77  |
| 经营活动现金流出小计                |          | 13,642,671,822.97 | 13,449,737,330.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | 24,990,916.45     | 244,285,708.23    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |          |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |          | 205,351,638.82    | 293,010,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 203,685.61        | 1,084,590.70      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 5,612,335.00      | 38,639,608.19     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |          |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |          | 211,187,659.43    | 332,734,198.89    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 64,690,382.97     | 64,480,436.73     |
| 投资支付的现金                   |          | 152,572,214.63    | 393,510,000.00    |
| 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            | 五、56、(3) | 1,500,000.00      | 19,364,100.00     |
| 投资活动现金流出小计                |          | 218,762,597.62    | 477,354,536.73    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | -7,574,938.19     | -144,620,337.84   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |          |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |          | 37,501,400.00     | 26,918,200.00     |
| 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                 |          | 2,015,433,511.13  | 1,917,566,271.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、56、(4) | 113,229,075.43    | 36,002,200.00     |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 2,166,163,986.56  | 1,980,486,671.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 2,060,708,750.00  | 1,844,731,332.16  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 108,654,921.01    | 116,364,051.52    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |          | -                 | 30,500,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、56、(5) | 276,850,252.38    | 39,436,926.97     |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 2,446,213,923.39  | 2,000,532,310.65  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | -280,049,936.83   | -20,045,639.65    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |          | 530.43            | -336.61           |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |          | -262,633,430.14   | 80,019,394.14     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 2,797,867,448.51  | 2,717,848,054.37  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |          | 2,535,234,018.37  | 2,797,867,448.51  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张小明

孙华丰

孙华丰



合并所有者权益变动表

2022年度

| 项目                    | 2022年度           |        |     |                  |                |               |      |                |                  |                  | 所有者权益合计        |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 小计               |                | 少数股东权益           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 |                  |                |               |      |                |                  |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,319,996,493.00 | -      | -   | 1,821,146,047.11 | 195,899,827.03 | 25,092,392.00 | -    | 388,234,591.59 | 3,819,791,216.00 | 7,295,101,523.15 | 281,221,871.69 | 7,676,482,890.84 |
| 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、本年年初余额              | 1,319,996,493.00 | -      | -   | 1,821,146,047.11 | 195,899,827.03 | 25,092,392.00 | -    | 388,234,591.59 | 3,819,791,216.00 | 7,295,101,523.15 | 281,221,871.69 | 7,676,482,890.84 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -                | -      | -   | -25,378,818.78   | -33,048,231.55 | -             | -    | 8,418,227.57   | 144,322,802.77   | 841,981,816.57   | 18,603,568.96  | 288,235,876.53   |
| (一)综合收益总额             | -                | -      | -   | -25,378,818.78   | -33,048,231.55 | -             | -    | 8,418,227.57   | 144,322,802.77   | 841,981,816.57   | 18,603,568.96  | 288,235,876.53   |
| (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. 提取盈余公积             | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 2. 提取一般风险准备           | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 3. 对所有者权益的分配          | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 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. 专项储备弥补亏损           | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 5. 其他                 | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (五)专项储备               | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 1. 本期提取               | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 2. 本期使用               | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (六)其他                 | -                | -      | -   | -                | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 四、本年年末余额              | 1,319,996,493.00 | -      | -   | 1,801,578,198.33 | 61,819,600.00  | 25,092,392.00 | -    | 396,652,819.16 | 4,064,114,018.77 | 7,656,911,807.72 | 299,825,440.65 | 7,956,836,868.37 |

合并所有者权益变动表

法定代表人：张小明

会计机构负责人：张小明



张小明

张小明

张小明

合并所有者权益变动表

2021年度

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2021年度           |        |   |                  |       |                |               |      |                |                  | 所有者权益合计          |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|---|------------------|-------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归源于母公司所有者权益      |        |   |                  |       |                |               |      |                |                  |                  |                |                  |
|                       | 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          | 小计               |                  | 少数股东权益         |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,339,996,408.00 | -      | - | 1,012,237,164.06 | -     | 199,999,823.05 | 25,992,992.90 | -    | 388,234,591.39 | 4,840,423,104.99 | 8,396,974,549.39 | 272,245,848.18 | 8,579,120,417.27 |
| 二、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,339,996,408.00 | -      | - | 1,812,327,184.96 | -     | 199,999,823.05 | 25,992,992.90 | -    | 388,234,591.39 | 4,840,423,104.99 | 8,396,974,549.39 | 272,245,848.18 | 8,579,120,417.27 |
| (一) 综合收益总额            | -                | -      | - | 8,818,802.15     | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -                | -      | - | 8,818,802.15     | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 1. 所有者投入的普通股          | -                | -      | - | 8,818,802.15     | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 3. 前期支付计入所有者权益的金额     | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 4. 其他                 | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (三) 利润分配              | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 1. 提取盈余公积             | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 2. 提取一般风险准备           | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 3. 提取专项储备             | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 4. 对所有者(或股东)的分配       | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 5. 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. 专项储备弥补亏损           | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 6. 其他                 | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (五) 专项储备              | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 1. 专项储备               | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 2. 其他专项储备             | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| (六) 其他                | -                | -      | - | -                | -     | -              | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |
| 三、本年年末余额              | 1,339,996,408.00 | -      | - | 1,821,064,347.11 | -     | 199,999,823.05 | 25,992,992.90 | -    | 388,234,591.39 | 3,918,791,216.90 | 7,395,101,533.15 | 281,321,457.69 | 7,676,422,990.84 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张小明

张祥

张祥



母公司资产负债表  
2022年12月31日

编制单位：浙江亚厦建筑装饰有限公司 单位：元 币种：人民币

| 资产             | 附注   | 2022年12月31日              | 2021年12月31日              | 负债和所有者权益          | 附注 | 2022年12月31日              | 2021年12月31日              |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|-------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          | <b>流动负债：</b>      |    |                          |                          |
| 货币资金           |      | 2,164,313,107.25         | 2,112,472,875.52         | 短期借款              |    | 5,118,084,250.41         | 1,193,044,812.94         |
| 交易性金融资产        |      |                          |                          | 交易性金融负债           |    |                          |                          |
| <b>衍生金融资产</b>  |      |                          |                          | <b>衍生金融负债</b>     |    |                          |                          |
| 应收票据           |      | 112,888,197.50           | 217,620,072.42           | 应付票据              |    | 1,149,600,153.26         | 1,291,930,272.44         |
| 应收账款           | 十五、1 | 2,151,837,835.78         | 2,423,082,284.72         | 应付账款              |    | 5,948,378,100.41         | 1,406,284,528.78         |
| 应收金融资产         |      | 5,708.69                 | 15,965,684.32            | 预收账款              |    |                          |                          |
| 预付款项           |      | 35,421,246.00            | 123,292,323.01           | 合同负债              |    | 380,540,389.18           | 144,147,339.73           |
| 其他应收款          | 十五、2 | 112,230,309.23           | 754,354,437.67           | 应付职工薪酬            |    | 27,192,609.49            | 36,318,334.91            |
| 其中：应收利息        |      |                          |                          | 应交税费              |    | 81,511,938.07            | 94,192,061.00            |
| 应收股利           |      |                          |                          | 其他应付款             |    | 347,278,195.69           | 290,378,300.18           |
| 存货             |      | 1,091,318,939.06         | 914,335,593.24           | 其中：应付利息           |    |                          |                          |
| 合同资产           |      | 4,187,296,389.12         | 4,083,354,094.35         | 应付股利              |    |                          |                          |
| 持有待售资产         |      |                          |                          | 持有待售负债            |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债       |    | 116,034,468.38           | 293,518,237.18           |
| 其他流动资产         |      | 99,506,597.18            | 65,408,000.40            | 其他流动负债            |    | 432,468,117.19           | 553,738,083.77           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>10,546,995,818.23</b> | <b>10,741,047,831.19</b> | <b>流动负债合计</b>     |    | <b>8,680,215,256.29</b>  | <b>8,094,677,671.63</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          | <b>非流动负债：</b>     |    |                          |                          |
| 长期股权投资         |      |                          |                          | 长期借款              |    |                          | 99,600,000.00            |
| 其他权益工具投资       |      |                          |                          | 应付债券              |    |                          |                          |
| 长期应收款          |      |                          |                          | 其中：优先股            |    |                          |                          |
| 长期股权投资         | 十五、3 | 2,049,221,838.09         | 2,652,181,053.68         | 长期租赁              |    |                          |                          |
| 其他权益工具投资       |      |                          |                          | 租赁负债              |    | 13,243,589.33            | 14,837,268.93            |
| 其他非流动金融资产      |      | 16,704,948.74            | 16,855,362.11            | 长期应付款             |    |                          |                          |
| 投资性房地产         |      | 39,212,308.00            | 78,511,300.00            | 长期应付职工薪酬          |    |                          |                          |
| 固定资产           |      | 75,863,429.06            | 86,261,649.25            | 预计负债              |    | 12,115,830.82            | 31,182,231.00            |
| 在建工程           |      | 4,881,873.50             | 5,837,186.81             | 递延收益              |    |                          |                          |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          | 递延所得税负债           |    | 4,717,314.49             | 4,549,804.74             |
| 油气资产           |      |                          |                          | 其他非流动负债           |    |                          |                          |
| 使用权资产          |      | 22,213,604.84            | 33,802,927.97            | <b>非流动负债合计</b>    |    | <b>59,877,284.64</b>     | <b>148,548,534.67</b>    |
| 无形资产           |      | 7,692,602.40             | 10,230,873.13            | <b>负债合计</b>       |    | <b>8,740,282,580.93</b>  | <b>9,344,746,194.50</b>  |
| 开发支出           |      |                          |                          | <b>所有者权益：</b>     |    |                          |                          |
| 商誉             |      |                          |                          | 股本                |    | 1,339,996,498.00         | 1,339,996,498.00         |
| 长期待摊费用         |      | 32,992,384.68            | 19,962,274.32            | 其他权益工具            |    |                          |                          |
| 递延所得税资产        |      | 322,898,921.67           | 338,498,861.75           | 其中：优先股            |    |                          |                          |
| 其他非流动资产        |      | 470,342,877.81           | 509,076,549.89           | 其他综合收益            |    |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>3,632,824,888.46</b>  | <b>3,705,848,939.94</b>  | 资本公积              |    | 1,776,108,338.29         | 1,803,814,187.61         |
|                |      |                          |                          | 减：库存股             |    | 61,419,600.00            | 199,999,821.65           |
|                |      |                          |                          | 其他综合收益            |    |                          |                          |
|                |      |                          |                          | 专项储备              |    |                          |                          |
|                |      |                          |                          | 盈余公积              |    | 396,652,818.92           | 388,234,591.39           |
|                |      |                          |                          | 未分配利润             |    | 2,007,389,240.55         | 1,965,125,121.90         |
|                |      |                          |                          | <b>所有者权益合计</b>    |    | <b>6,458,727,315.76</b>  | <b>5,291,174,575.85</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>14,199,019,906.69</b> | <b>14,446,916,771.13</b> | <b>负债和所有者权益总计</b> |    | <b>14,199,019,906.69</b> | <b>14,446,916,771.13</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张小明

孙华军 孙华军



## 母公司利润表

2022年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注   | 2022年度           | 2021年度            |
|----------------------------|------|------------------|-------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十五、4 | 6,054,402,017.04 | 6,506,330,354.96  |
| 减：营业成本                     | 十五、4 | 5,328,344,339.68 | 6,367,474,370.06  |
| 税金及附加                      |      | 19,145,841.10    | 17,068,482.38     |
| 销售费用                       |      | 134,520,707.08   | 140,181,606.96    |
| 管理费用                       |      | 139,497,597.61   | 165,199,395.05    |
| 研发费用                       |      | 200,075,116.14   | 218,156,571.31    |
| 财务费用                       |      | 46,062,307.73    | 51,924,370.21     |
| 其中：利息费用                    |      | 59,671,112.35    | 62,556,619.38     |
| 利息收入                       |      | 16,195,998.50    | 17,395,466.74     |
| 加：其他收益                     |      | 4,603,042.24     | 5,412,695.92      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 十五、5 | -5,951,779.32    | -36,158,055.90    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 十五、5 | -2,964,344.67    | -31,795,452.08    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         | 十五、5 | -2,987,434.65    | -10,983,555.67    |
| 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）        |      | 349,186.63       | -2,423,310.70     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |      | -102,446,651.59  | -366,833,955.13   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |      | 7,007,866.83     | -157,912,360.43   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      | -349,201.88      | 204,007.68        |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 89,968,570.61    | -1,011,385,419.57 |
| 加：营业外收入                    |      | 5,224.09         | 100,149.60        |
| 减：营业外支出                    |      | 848,207.95       | 653,379.60        |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 89,125,586.75    | -1,011,938,649.57 |
| 减：所得税费用                    |      | 4,943,311.44     | -163,661,364.90   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 84,182,275.31    | -848,277,284.67   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 84,182,275.31    | -848,277,284.67   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      |                  |                   |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      | -                | -                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      |                  |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |      |                  |                   |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | 84,182,275.31    | -848,277,284.67   |

法定代表人：

张小明

主管会计工作负责人：

孙华丰

会计机构负责人：

孙华丰



## 母公司现金流量表

2022年度

编制单位：浙江互爱装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注 | 2022年度                  | 2021年度                  |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 6,419,311,477.90        | 6,880,588,063.56        |
| 收到的税费返还                   |    |                         |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,082,112,303.35        | 2,554,005,620.80        |
| 经营活动现金流入小计                |    | 9,501,423,781.25        | 9,434,593,684.36        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,659,281,776.12        | 5,845,768,903.53        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 557,134,325.85          | 2,549,325,487.02        |
| 支付的各项税费                   |    | 144,522,784.08          | 167,400,647.46          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,992,273,587.04        | 2,610,631,984.00        |
| 经营活动现金流出小计                |    | 9,353,212,473.09        | 9,173,127,022.01        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>148,211,308.16</b>   | <b>261,466,662.35</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                         | 19,500,000.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 189,868.02              | 695,415.35              |
| 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                |    | 189,868.02              | 20,195,415.35           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 7,624,960.27            | 18,395,353.88           |
| 投资支付的现金                   |    | -                       | 100,000.00              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -                       | 100,000,000.00          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 1,300,000.00            | 18,754,100.00           |
| 投资活动现金流出小计                |    | 8,924,960.27            | 137,249,453.88          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-8,735,092.25</b>    | <b>-117,054,038.53</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 34,501,400.00           | 26,918,200.00           |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,115,000,000.00        | 1,587,727,292.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 113,229,075.43          |                         |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,262,730,475.43        | 1,614,645,492.00        |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,458,908,750.00        | 1,500,337,709.54        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 92,416,206.00           | 92,903,842.74           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 18,924,944.74           | 19,477,479.28           |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,570,249,900.74        | 1,612,719,031.56        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-307,519,425.31</b>  | <b>1,926,460.44</b>     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>-168,043,209.40</b>  | <b>146,338,884.26</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,666,599,952.52        | 1,520,261,068.26        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>1,498,556,743.12</b> | <b>1,666,599,952.52</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张小明

孙华丰

孙华丰





母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2021年度           |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 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 |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,139,996,498.00 | -      | -   | 1,803,814,187.61 | 199,999,823.05 | -      | -    | 388,234,591.39 | 2,846,076,959.65 | 6,178,122,413.60 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,139,996,498.00 | -      | -   | 1,803,814,187.61 | 199,999,823.05 | -      | -    | 388,234,591.39 | 2,846,076,959.65 | 6,178,122,413.60 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| (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. 提取盈余公积             |                  |        |     |                  |                |        |      |                | -32,674,533.08   | -32,674,533.08   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增股本(或股本)      |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增股本(或股本)      |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 4. 综合收益结转留存收益         |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| (五)专项储备               |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 1. 本年提取               |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 2. 本年使用               |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| (六)其他                 |                  |        |     |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 四、本年年末余额              | 1,139,996,498.00 | -      | -   | 1,803,814,187.61 | 199,999,823.05 | -      | -    | 388,234,591.39 | 1,948,128,121.90 | 5,297,176,576.89 |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8-2

张小明

孙祥



## 浙江亚厦装饰股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司的基本情况

## 1. 公司概况

浙江亚厦装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 2007年7月25日经浙江省人民政府批复, 并经浙江省工商行政管理局核准登记, 取得330000000002564号企业法人营业执照, 注册资本人民币15,800.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2010]119号), 本公司2010年度向社会公众股东公开发行5,300万股人民币普通股(A股), 每股发行价格为人民币31.86元。2010年3月23日, 经深圳证券交易所“深证上2010(92)号”文同意, 2010年3月23日, 本公司发行的人民币普通股(A股)股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“亚厦股份”, 股票代码“002375”。2010年5月25日, 本公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。2015年11月, 本公司办理换发新版《营业执照》, 统一社会信用代码为9133000014616098X3。经过历次股份变更, 截至2022年12月31日, 本公司注册资本和股本均增至人民币133,999.6498万元。

本公司注册地址为: 浙江省上虞章镇工业新区, 公司总部经营地址为: 浙江省杭州市西湖区沙秀路99号亚厦中心A座。法定代表人为: 张小明。

本公司及其子公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等业务。

财务报表批准报出日: 本财务报表业经本公司董事会于2023年4月27日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

本报告期末纳入合并范围的子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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（或类似表决权）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。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策和会计期间,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的,应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### (4) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时,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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时,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。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时,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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将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。

C. 编制合并现金流量表时将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。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处

置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益；到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

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的，通常将多次交易作为“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。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（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，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本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。

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

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

## **(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **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。现金等价物指持有的期限短（一般是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**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

## **10. 金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的确认和终止确认**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率

法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

**(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债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，低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获得或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具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。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收政府部门及事业单位客户

应收账款组合 2 应收房地产开发企业客户

应收账款组合 3 应收中央企业及国有企业客户

应收账款组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户

应收账款组合 5 应收关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收投标保证金

其他应收款组合 4 应收甲方保证金

其他应收款组合 5 应收政府保证金

其他应收款组合 6 应收其他押金保证金

其他应收款组合 7 应收员工备用金及其他款项

其他应收款组合 8 应收关联方往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款

应收款项融资组合 2 应收票据

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 5 应收关联方客户未到期工程款及质保金

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ② 具有较低的信用风险

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

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约

概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没

有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## 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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本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，本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的，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。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

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

### 12. 存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

## (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 14. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部

分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### (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，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。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

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

## （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

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，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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

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；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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，

以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业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。

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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 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，计提资产减值的方法见附注三、21。

### 16. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的分类

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) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本公司首次取得某项非在建投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

#### 17. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

##### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

##### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40   | 5.00   | 9.50-2.40  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 31.67-9.50 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

#### 18. 在建工程

(1) 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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值，包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 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。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 20. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 法定使用权  | 法定使用权                 |
| 软件    | 5 年    | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 特许经营权 | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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。本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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目                  | 摊销年限   |
|----------------------|--------|
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 3-10 年 |
| 景观工程                 | 10 年   |
| 亚厦中心维修基金             | 35 年   |

### 23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入

当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将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.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益，设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 24. 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照

当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

#### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估

计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 26. 收入确认原则和计量方法

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所

承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品

所有权上的主要风险和报酬：

⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。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《企业会计准则第 13 号——或有事项》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。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让装饰制品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

### ②工程施工合同

本公司与客户之间的工程施工合同包含装饰工程、幕墙工程、智能化系统集成施工的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

## 27. 政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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

在资产负债表日，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。

## (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资

公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益，同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用期间的内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计

未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 29. 租赁

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 单独租赁的识别

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

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；
- 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；
- 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，本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。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁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，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

#### （5）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照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

本公司按照附注三、26 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 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项

与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 30. 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### 31. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 32. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评

价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 收入确认

本公司与客户之间的建造合同包含装饰工程、幕墙工程、智能化系统集成施工的相关收入在一段时间内确认。收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值，将会影响本公司未来期间收入和利润确认的金额。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 执行《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

##### 执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

### 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   | 3、6、9、13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、5、7    |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3        |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额 | 2        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25、15    |

#### 2. 税收优惠

本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司为高新技术企业，于 2022 年 12 月 24 日通

过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202233009510、GR202233008508），自2022年度起有效期三年，本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司企业所得税适用15%优惠税率。

本公司之子公司上海蓝天房屋装饰工程有限公司于2022年12月14日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202231009911），自2022年度起有效期三年，企业所得税适用15%优惠税率。

本公司之孙公司厦门泛卓信息科技有限公司于2020年12月1日取得《高新技术企业证书》（编号：GR202035100837），自2020年度起有效期三年，企业所得税适用15%的所得税优惠税率。

根据财政部、国家税务总局2019年1月17日联合颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局2021年4月2日联合颁布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局2022年3月14日联合颁布的《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。孙公司上海泛安建设科技有限公司，上海涵鼎智能科技有限公司等符合小微企业条件，享受小微企业的所得税优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

| 项 目           | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 136,895.01       | 137,473.94       |
| 银行存款          | 2,535,097,123.36 | 2,799,908,351.92 |
| 其他货币资金        | 1,006,989,572.96 | 882,246,943.88   |
| 合计            | 3,542,223,591.33 | 3,682,292,769.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | —                | —                |

说明：其他货币资金期末余额 1,006,989,572.96 元，系保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金及因诉讼冻结的资金等，其中票据保证金 617,774,146.81 元、因诉讼冻结的金额为 267,140,273.95 元、保函保证金 65,441,862.51 元、信用证保证金 39,020,535.07 元、存单质押 11,300,000.00 元、民工工资保证金 6,290,004.62 元、ETC 冻结款 22,750.00 元。上述资金使用受限，不作为现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

| 项 目                    | 2022年12月31日 | 2021年12月31日   |
|------------------------|-------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | —           | 52,264,000.00 |
| 其中：理财产品                | —           | 52,264,000.00 |
| 合计                     | —           | 52,264,000.00 |

## 3. 应收票据

### (1) 分类列示

| 种 类    | 2022年12月31日    |              |                | 2021年12月31日    |                |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 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 | 104,146,059.75 | —            | 104,146,059.75 | 189,583,741.46 | —              | 189,583,741.46 |
| 商业承兑汇票 | 149,623,481.31 | 4,488,704.43 | 145,134,776.88 | 374,168,453.41 | 134,313,332.10 | 239,855,121.31 |
| 合计     | 253,769,541.06 | 4,488,704.43 | 249,280,836.63 | 563,752,194.87 | 134,313,332.10 | 429,438,862.77 |

### (2) 期末已质押的应收票据

| 项 目    | 已质押金额         |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 20,263,103.94 |

### (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项 目    | 终止确认金额 | 未终止确认金额       |
|--------|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | —      | 75,264,450.33 |

| 项 目    | 终止确认金额       | 未终止确认金额        |
|--------|--------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 1,580,644.72 | 41,328,328.58  |
| 合计     | 1,580,644.72 | 116,592,778.91 |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据中，根据贴现协议明确约定无追索权的，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。本公司对其他用于贴现或背书的由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票未终止确认。

(4) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目    | 转应收账款金额        |
|--------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 478,921,333.40 |

(5) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别       | 2022年12月31日    |        |              |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|           | 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 | 253,769,541.06 | 100.00 | 4,488,704.43 | 1.77     | 249,280,836.63 |
| 1.银行承兑汇票  | 104,146,059.75 | 41.04  | —            | —        | 104,146,059.75 |
| 2.商业承兑汇票  | 149,623,481.31 | 58.96  | 4,488,704.43 | 3.00     | 145,134,776.88 |
| 合计        | 253,769,541.06 | 100.00 | 4,488,704.43 | 1.77     | 249,280,836.63 |

(续上表)

| 类 别       | 2021年12月31日    |        |                |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          |                |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 153,404,830.66 | 27.21  | 127,690,423.43 | 83.24    | 25,714,407.23  |
| 按组合计提坏账准备 | 410,347,364.21 | 72.79  | 6,622,908.67   | 1.61     | 403,724,455.54 |
| 1.银行承兑汇票  | 189,583,741.46 | 33.63  | —              | —        | 189,583,741.46 |
| 2.商业承兑汇票  | 220,763,622.75 | 39.16  | 6,622,908.67   | 3.00     | 214,140,714.08 |
| 合计        | 563,752,194.87 | 100.00 | 134,313,332.10 | 23.82    | 429,438,862.77 |

坏账准备计提的具体说明：

①于2022年12月31日，不存在按单项计提坏账准备的情形。

②银行承兑汇票组合：于2022年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值损失。

③于2022年12月31日，按商业承兑汇票组合计提坏账准备

| 名称       | 2022年12月31日    |              |         | 2021年12月31日    |              |         |
|----------|----------------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票组合 | 149,623,481.31 | 4,488,704.43 | 3.00    | 220,763,622.75 | 6,622,908.67 | 3.00    |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(6) 本期坏账准备的变动情况

| 类别         | 2021年12月31日    | 本期变动金额          |       |       |           | 2022年12月31日  |
|------------|----------------|-----------------|-------|-------|-----------|--------------|
|            |                | 计提              | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动      |              |
| 商业承兑汇票坏账准备 | 134,313,332.10 | -129,852,597.69 | -     | -     | 27,970.02 | 4,488,704.43 |

说明：本期计提-129,852,597.69元，主要系公司应收票据逾期，计提的坏账准备余额转入应收账款。

#### 4. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 合同期内   | 2,427,591,487.35 | 2,818,958,763.12 |
| 信用期内   | 930,768,265.13   | 1,108,972,951.00 |
| 1年以内   | 748,906,721.33   | 614,497,445.13   |
| 1-2年   | 457,435,470.96   | 467,252,023.28   |
| 2-3年   | 374,064,601.48   | 162,988,091.72   |
| 3年以上   | 520,514,917.07   | 394,094,940.49   |
| 小计     | 5,459,281,463.32 | 5,566,764,214.74 |
| 减：坏账准备 | 1,855,758,606.22 | 1,522,420,441.71 |
| 合计     | 3,603,522,857.10 | 4,044,343,773.03 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                    | 2022年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|                       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备             | 900,398,934.00   | 16.49  | 718,097,023.65   | 79.76   | 182,301,910.35   |
| 按组合计提坏账准备             | 4,558,882,529.32 | 83.51  | 1,137,661,582.57 | 24.95   | 3,421,220,946.75 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 211,471,104.10   | 3.87   | 10,225,851.33    | 4.84    | 201,245,252.77   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 1,567,506,293.35 | 28.71  | 539,177,184.83   | 34.40   | 1,028,329,108.52 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 1,384,807,953.04 | 25.37  | 170,174,494.83   | 12.29   | 1,214,633,458.21 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 1,394,683,380.91 | 25.55  | 418,084,051.58   | 29.98   | 976,599,329.33   |
| 组合5 应收关联方客户           | 413,797.92       | 0.01   | —                | —       | 413,797.92       |
| 合计                    | 5,459,281,463.32 | 100.00 | 1,855,758,606.22 | 33.99   | 3,603,522,857.10 |

(续上表)

| 类别                    | 2021年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|                       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备             | 725,966,001.77   | 13.04  | 565,080,711.35   | 77.84   | 160,885,290.42   |
| 按组合计提坏账准备             | 4,840,798,212.97 | 86.96  | 957,339,730.36   | 19.78   | 3,883,458,482.61 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 183,712,631.74   | 3.30   | 10,100,650.03    | 5.50    | 173,611,981.71   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 1,551,979,572.69 | 27.88  | 474,202,036.95   | 30.55   | 1,077,777,535.74 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 1,540,067,062.51 | 27.67  | 137,449,808.64   | 8.92    | 1,402,617,253.87 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 1,563,282,109.10 | 28.08  | 335,587,234.74   | 21.47   | 1,227,694,874.36 |
| 组合5 应收关联方客户           | 1,756,836.93     | 0.03   | —                | —       | 1,756,836.93     |
| 合计                    | 5,566,764,214.74 | 100.00 | 1,522,420,441.71 | 27.35   | 4,044,343,773.03 |

坏账准备计提的具体说明:

①于2022年12月31日,按单项计提坏账准备的说明

| 应收款项(按单位)  | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由                       |
|------------|----------------|----------------|---------|----------------------------|
| 恒大集团及其附属企业 | 612,543,028.27 | 472,617,833.26 | 77.16   | 客户出现重大债务违约事件,应收款项预计可回收比例较低 |
| 华夏幸福及其附属企业 | 21,337,470.45  | 18,136,849.88  | 85.00   |                            |
| 阳光城及其附属企业  | 1,997,553.18   | 1,468,648.69   | 73.52   |                            |

| 应收款项(按单位)          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由                             |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|----------------------------------|
| 蓝光发展及其附属企业         | 1,521,082.39  | 1,292,920.03  | 85.00       |                                  |
| 有还款保证的款项           | 30,610,155.31 | 6,486,010.99  | 21.19       | 子公司业绩承诺方提供回款保证金担保的款项             |
| 浙江明锐置业发展有限公司       | 54,702,387.07 | 54,702,387.07 | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 台州长捷酒店管理有限公司       | 19,958,827.35 | 18,370,380.30 | 92.04       | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 成都市古奇鞋业有限公司        | 16,911,206.11 | 8,455,603.06  | 50.00       | 客户所在集团正在进行债务重组, 本公司对持有的债权享有优先受偿权 |
| 中国二冶集团有限公司         | 16,801,717.00 | 16,801,717.00 | 100.00      | 客户长期未回款, 收回可能性较低                 |
| 舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司     | 13,511,064.60 | 13,511,064.60 | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 连云港龙禧投资置业有限公司      | 12,237,352.10 | 12,237,352.10 | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 重庆中迪禾邦实业有限公司       | 8,404,799.60  | 6,723,839.68  | 80.00       | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 衡水龙源国际和平大酒店投资有限公司  | 8,338,389.24  | 8,338,389.24  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 广安瑞泽房地产开发有限责任公司    | 7,201,107.00  | 7,201,107.00  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 湖南省中城富通置业有限公司      | 7,164,223.82  | 7,164,223.82  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 重庆巴月庄实业有限公司        | 6,775,547.09  | 6,775,547.09  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 哈尔滨华鸿世贸花园房地产开发有限公司 | 6,457,404.35  | 6,457,404.35  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 华升建设集团有限公司宁波分公司    | 5,641,245.37  | 5,641,245.37  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 浙江国丰集团有限公司         | 5,477,529.50  | 5,477,529.50  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 浙江江山锦绣酒店管理有限公司     | 3,720,299.62  | 3,720,299.62  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 嘉兴市新都置业有限公司        | 3,710,957.00  | 3,710,957.00  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 上虞国际大酒店有限公司        | 3,622,827.30  | 3,622,827.30  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 深圳市金立科技有限公司        | 3,114,974.23  | 3,114,974.23  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 江苏南通三建集团股份有限公司     | 2,914,222.02  | 1,000,000.00  | 34.31       | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 石家庄联邦伟业房地产开发集团有限公司 | 2,808,014.08  | 2,808,014.08  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |
| 成都润富置业有限公司         | 2,646,370.74  | 2,646,370.74  | 100.00      | 客户破产, 收回可能性较低                    |

| 应收款项（按单位）          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由         |
|--------------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 重庆睿和鑫实业发展有限公司      | 2,481,334.09 | 2,481,334.09 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 北京华亿安顺企业管理有限公司     | 2,405,770.18 | 2,405,770.18 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 广州凯达尔投资有限公司        | 2,023,954.38 | 1,619,163.50 | 80.00   | 客户破产，收回可能性较低 |
| 常州凯悦房地产有限公司        | 1,999,825.43 | 1,999,825.43 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 四川梓宜建设工程有限公司       | 1,617,200.00 | 1,617,200.00 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 杭州祐康紫金港置业有限公司      | 1,425,445.89 | 1,425,445.89 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 诸暨卓联置业有限公司         | 1,362,511.44 | 1,362,511.44 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 安徽中恒控股有限公司         | 1,285,518.00 | 1,285,518.00 | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 南昌宝葫芦农庄有限公司        | 978,187.53   | 831,459.40   | 85.00   | 客户破产，收回可能性较低 |
| 蓬安县人民医院            | 808,706.91   | 808,706.91   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 北京实创装饰工程有限公司       | 800,000.00   | 800,000.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 南昌市威汀置业有限公司        | 694,217.01   | 590,084.46   | 85.00   | 客户破产，收回可能性较低 |
| 重庆天江坤宸置业有限公司       | 591,637.00   | 591,637.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 浙江环球房地产集团有限公司      | 528,136.72   | 528,136.72   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 苏州工业园区恒宇置业有限公司     | 324,466.59   | 324,466.59   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 四川瀚顿建材有限公司         | 175,000.00   | 175,000.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 兰溪市山田房地产开发有限公司     | 129,333.37   | 129,333.37   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 三亚华麟产业投资有限公司       | 125,000.00   | 125,000.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 绍兴亚厦城东置业有限公司       | 108,500.00   | 108,500.00   | 100     | 客户破产，收回可能性较低 |
| 浙江八达置业有限公司         | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 叶集试验区胜利置业有限公司      | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 实创家居装饰集团（上海）装饰有限公司 | 64,342.00    | 64,342.00    | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 实创家居装饰集团（武汉）有限公司   | 63,600.00    | 63,600.00    | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |

| 应收款项 (按单位)        | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|-------------------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 桐庐春城置业有限公司        | 41,400.00      | 41,400.00      | 100.00   | 客户破产, 收回可能性较低 |
| 实创家居装饰 (哈尔滨) 有限公司 | 22,500.00      | 22,500.00      | 100.00   | 客户破产, 收回可能性较低 |
| 重庆恒德远景实业有限公司      | 12,592.67      | 12,592.67      | 100.00   | 客户破产, 收回可能性较低 |
| 合计                | 900,398,934.00 | 718,097,023.65 | 79.76    | —             |

②于 2022 年 12 月 31 日, 按组合计提坏账准备的应收账款

B1、建筑装饰、幕墙装饰等行业

①按组合 1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄    | 2022 年 12 月 31 日 |               |          | 2021 年 12 月 31 日 |              |          |
|-------|------------------|---------------|----------|------------------|--------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 合同期内  | 193,259,484.60   | 3,865,189.69  | 2.00     | 153,696,746.05   | 3,073,934.93 | 2.00     |
| 信用期内  | 7,889,746.91     | 788,974.70    | 10.00    | 12,345,235.61    | 1,234,523.56 | 10.00    |
| 1 年以内 | 2,839,404.57     | 993,791.60    | 35.00    | 9,200,017.07     | 3,220,005.97 | 35.00    |
| 1-2 年 | 5,112,889.92     | 2,556,444.96  | 50.00    | 2,397,825.51     | 1,198,912.75 | 50.00    |
| 2-3 年 | 1,697,570.60     | 1,358,056.48  | 80.00    | 1,215,396.00     | 972,316.80   | 80.00    |
| 3 年以上 | 663,127.50       | 663,127.50    | 100.00   | 263,127.50       | 263,127.50   | 100.00   |
| 合计    | 211,462,224.10   | 10,225,584.93 | 4.84     | 179,118,347.74   | 9,962,821.51 | 5.56     |

②按组合 2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄    | 2022 年 12 月 31 日 |                |          | 2021 年 12 月 31 日 |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|------------------|----------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 合同期内  | 704,034,313.47   | 35,201,715.77  | 5.00     | 785,548,921.64   | 39,277,445.74  | 5.00     |
| 信用期内  | 172,863,264.11   | 60,502,142.55  | 35.00    | 224,384,772.75   | 78,534,670.49  | 35.00    |
| 1 年以内 | 160,567,988.68   | 120,425,991.56 | 75.00    | 77,506,523.76    | 58,129,892.83  | 75.00    |
| 1-2 年 | 46,044,976.09    | 36,835,980.89  | 80.00    | 98,474,881.82    | 78,779,905.45  | 80.00    |
| 2-3 年 | 78,830,002.05    | 70,947,001.91  | 90.00    | 61,122,507.78    | 55,010,257.02  | 90.00    |
| 3 年以上 | 176,563,738.71   | 176,563,738.71 | 100.00   | 139,017,618.93   | 139,017,618.93 | 100.00   |
| 合计    | 1,338,904,283.11 | 500,476,571.39 | 37.38    | 1,386,055,226.68 | 448,749,790.46 | 32.38    |

③按组合 3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2022年12月31日      |                |         | 2021年12月31日      |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 803,642,557.00   | 16,072,851.20  | 2.00    | 1,020,536,582.08 | 20,410,731.62  | 2.00    |
| 信用期内 | 199,990,699.16   | 29,998,604.88  | 15.00   | 252,692,107.86   | 37,912,213.75  | 15.00   |
| 1年以内 | 177,252,323.02   | 53,175,696.92  | 30.00   | 184,554,079.45   | 55,366,223.84  | 30.00   |
| 1-2年 | 105,932,550.52   | 47,669,647.75  | 45.00   | 13,355,575.70    | 6,010,009.07   | 45.00   |
| 2-3年 | 9,770,564.04     | 7,816,451.24   | 80.00   | 5,014,080.96     | 4,011,264.77   | 80.00   |
| 3年以上 | 9,156,192.76     | 9,156,192.76   | 100.00  | 9,903,311.76     | 9,903,311.76   | 100.00  |
| 合计   | 1,305,744,886.50 | 163,889,444.75 | 12.55   | 1,486,055,737.81 | 133,613,754.81 | 8.99    |

## ④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日      |                |         | 2021年12月31日      |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 517,954,680.46   | 10,359,093.62  | 2.00    | 700,867,006.48   | 14,017,340.18  | 2.00    |
| 信用期内 | 191,544,890.45   | 28,731,733.63  | 15.00   | 285,806,406.07   | 42,870,960.93  | 15.00   |
| 1年以内 | 178,967,264.76   | 53,690,179.48  | 30.00   | 179,595,801.57   | 53,881,478.29  | 30.00   |
| 1-2年 | 141,887,211.18   | 63,849,245.01  | 45.00   | 192,522,465.52   | 86,635,109.50  | 45.00   |
| 2-3年 | 160,633,614.39   | 136,538,572.27 | 85.00   | 31,545,923.90    | 26,814,035.34  | 85.00   |
| 3年以上 | 113,465,689.14   | 113,465,689.14 | 100.00  | 103,891,460.58   | 103,891,460.58 | 100.00  |
| 合计   | 1,304,453,350.38 | 406,634,513.15 | 31.17   | 1,494,229,064.12 | 328,110,384.82 | 21.96   |

## B2、智能化系统集成行业

## ①按组合1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日 |        |         | 2021年12月31日  |            |         |
|------|-------------|--------|---------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额        | 坏账准备   | 计提比例(%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 8,880.00    | 266.40 | 3.00    | 4,594,284.00 | 137,828.52 | 3.00    |
| 1年以内 | —           | —      | —       | —            | —          | —       |
| 合计   | 8,880.00    | 266.40 | 3.00    | 4,594,284.00 | 137,828.52 | 3.00    |

## ②按组合2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日    |               |         | 2021年12月31日    |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 161,899,385.31 | 16,189,938.62 | 10.00   | 128,861,768.96 | 12,886,176.90 | 10.00   |
| 1年以内 | 49,287,961.75  | 12,321,990.58 | 25.00   | 27,137,302.00  | 6,834,325.53  | 25.00   |

| 账龄   | 2022年12月31日    |               |         | 2021年12月31日    |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1-2年 | 12,846,642.42  | 6,423,321.37  | 50.00   | 7,044,894.61   | 3,522,447.34  | 50.00   |
| 2-3年 | 4,013,290.54   | 3,210,632.43  | 80.00   | 2,355,418.70   | 1,884,334.95  | 80.00   |
| 3年以上 | 554,730.41     | 554,730.41    | 100.00  | 324,961.76     | 324,961.76    | 100.00  |
| 合计   | 228,602,010.43 | 38,700,613.41 | 16.93   | 165,924,346.03 | 25,452,246.48 | 15.34   |

## ③按组合3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日   |              |         | 2021年12月31日   |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 60,956,726.84 | 1,828,701.80 | 3.00    | 47,113,310.36 | 1,413,399.32 | 3.00    |
| 1年以内 | 12,633,124.01 | 1,263,312.40 | 10.00   | 384,876.80    | 38,487.68    | 10.00   |
| 1-2年 | 1,034,777.31  | 310,433.19   | 30.00   | 5,251,518.29  | 1,575,455.49 | 30.00   |
| 2-3年 | 3,111,671.33  | 1,555,835.67 | 50.00   | 905,815.84    | 452,907.93   | 50.00   |
| 3年以上 | 1,326,767.05  | 1,326,767.05 | 100.00  | 355,803.40    | 355,803.40   | 100.00  |
| 合计   | 79,063,066.54 | 6,285,050.11 | 7.95    | 54,011,324.69 | 3,836,053.82 | 7.10    |

## ④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日   |               |         | 2021年12月31日   |              |         |
|------|---------------|---------------|---------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 63,542,988.18 | 1,906,289.64  | 3.00    | 53,225,426.53 | 1,596,762.81 | 3.00    |
| 1年以内 | 16,986,993.01 | 2,548,048.94  | 15.00   | 8,578,170.37  | 1,286,725.57 | 15.00   |
| 1-2年 | 3,738,497.04  | 1,869,248.54  | 50.00   | 4,634,356.35  | 2,317,178.19 | 50.00   |
| 2-3年 | 4,178,003.99  | 3,342,403.19  | 80.00   | 1,694,541.79  | 1,355,633.44 | 80.00   |
| 3年以上 | 1,783,548.12  | 1,783,548.12  | 100.00  | 920,549.93    | 920,549.93   | 100.00  |
| 合计   | 90,230,030.34 | 11,449,538.43 | 12.69   | 69,053,044.97 | 7,476,849.94 | 10.83   |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

## (3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别   | 2021年12月31日      | 本期变动金额         |       |              |               | 2022年12月31日      |
|------|------------------|----------------|-------|--------------|---------------|------------------|
|      |                  | 计提             | 收回或转回 | 转销或核销        | 其他变动          |                  |
| 应收账款 | 1,522,420,441.71 | 341,168,664.15 | —     | 6,825,327.78 | -1,005,171.86 | 1,855,758,606.22 |
| 坏账准备 |                  |                |       |              |               |                  |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目       | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,825,327.78 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 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 | 余额             | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备余额         |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一名  | 193,267,312.14 | 3.54           | 18,068,748.88  |
| 第二名  | 84,345,094.24  | 1.54           | 4,217,254.71   |
| 第三名  | 79,000,193.00  | 1.45           | 63,905,158.75  |
| 第四名  | 76,403,480.85  | 1.40           | 64,942,958.71  |
| 第五名  | 71,497,154.26  | 1.31           | 29,987,439.07  |
| 小计   | 504,513,234.49 | 9.24           | 181,121,560.12 |

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项 目    | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额         | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款保理 | 应收账款保理    | 249,515,923.70 | 11,853,053.82 |

5. 应收款项融资

(1) 分类列示

| 项 目  | 2022 年 12 月 31 日公允价值 | 2021 年 12 月 31 日公允价值 |
|------|----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 2,925,453.72         | 17,713,444.32        |

(2) 应收票据按减值计提方法

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值损失。

(3) 期末本公司已质押的应收票据

| 项 目    | 已质押金额        |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,817,677.72 |

(4) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项 目    | 终止确认金额        | 未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 87,156,091.57 | —       |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资中，由信用等级较高的

银行承兑的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 6. 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 2022 年 12 月 31 日 |        | 2021 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 100,917,255.09   | 61.41  | 185,667,207.71   | 65.59  |
| 1 至 2 年 | 29,360,470.22    | 17.87  | 39,248,404.53    | 13.86  |
| 2 至 3 年 | 17,192,264.19    | 10.46  | 16,450,042.18    | 5.81   |
| 3 年以上   | 16,865,965.62    | 10.26  | 41,741,752.57    | 14.74  |
| 合计      | 164,335,955.12   | 100.00 | 283,107,406.99   | 100.00 |

本公司不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,447,543.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 12.44%。

## 7. 其他应收款

### (1) 分类列示

| 项 目   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | —                | —                |
| 应收股利  | —                | —                |
| 其他应收款 | 319,468,100.46   | 374,983,708.85   |
| 合计    | 319,468,100.46   | 374,983,708.85   |

### (2) 其他应收款

#### ①按账龄披露

| 账 龄     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 未逾期     | 264,344,126.60   | 335,629,670.61   |
| 1 年以内   | 29,278,642.74    | 32,522,467.58    |
| 1 至 2 年 | 34,317,060.46    | 21,070,411.05    |
| 2 至 3 年 | 16,283,303.08    | 9,974,827.34     |

| 账 龄    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 3 年以上  | 115,944,762.87   | 111,731,153.51   |
| 小计     | 460,167,895.75   | 510,928,530.09   |
| 减：坏账准备 | 140,699,795.29   | 135,944,821.24   |
| 合计     | 319,468,100.46   | 374,983,708.85   |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 保证金及押金   | 294,808,464.10   | 362,754,294.83   |
| 员工备用金及借款 | 127,632,983.86   | 135,530,283.41   |
| 往来款及其他   | 37,726,447.79    | 12,643,951.85    |
| 小计       | 460,167,895.75   | 510,928,530.09   |
| 减：坏账准备   | 140,699,795.29   | 135,944,821.24   |
| 合计       | 319,468,100.46   | 374,983,708.85   |

## ③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶 段  | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 260,025,805.79 | 8,354,202.31   | 251,671,603.48 |
| 第二阶段 | 160,702,434.25 | 96,886,057.27  | 63,816,376.98  |
| 第三阶段 | 39,439,655.71  | 35,459,535.71  | 3,980,120.00   |
| 合计   | 460,167,895.75 | 140,699,795.29 | 319,468,100.46 |

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别               | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|-------------------|----------------|----------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备         | 274,003.90     | 5.00     | 13,700.19    | 260,303.71     |
| 按组合计提坏账准备         | 259,751,801.89 | 3.21     | 8,340,502.12 | 251,411,299.77 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 31,550,800.00  | 3.00     | 946,524.00   | 30,604,276.00  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 106,209,412.04 | 3.00     | 3,186,282.37 | 103,023,129.67 |
| 组合 3 应收政府保证金      | 37,837,675.77  | —        | —            | 37,837,675.77  |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 3,793,854.63   | 5.00     | 189,692.73   | 3,604,161.90   |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 80,360,059.45  | 5.00     | 4,018,003.02 | 76,342,056.43  |
| 组合 6 应收关联方往来款     | —              | —        | —            | —              |
| 合计                | 260,025,805.79 | 3.21     | 8,354,202.31 | 251,671,603.48 |

说明：按单项计提坏账准备的其他应收款系子公司业绩承诺方提供回款保证金担保

的款项。

2022年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备        | 160,702,434.25 | 60.29   | 96,886,057.27 | 63,816,376.98 |
| 组合1 应收投标保证金      | 12,989,476.77  | 33.02   | 4,288,743.70  | 8,700,733.07  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 70,458,072.77  | 44.27   | 31,191,863.38 | 39,266,209.39 |
| 组合3 应收政府保证金      | —              | —       | —             | —             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 26,238,337.22  | 42.09   | 11,044,733.36 | 15,193,603.86 |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 51,016,547.49  | 98.71   | 50,360,716.83 | 655,830.66    |
| 组合6 应收关联方往来款     | —              | —       | —             | —             |
| 合计               | 160,702,434.25 | 60.29   | 96,886,057.27 | 63,816,376.98 |

2022年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 39,439,655.71 | 89.91   | 35,459,535.71 | 3,980,120.00 |
| 1.单项金额重大  | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |
| 2.单项金额不重大 | 10,242,324.71 | 100.00  | 10,242,324.71 | —            |
| 合计        | 39,439,655.71 | 89.91   | 35,459,535.71 | 3,980,120.00 |

说明：按单项金额重大计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款(按单位)   | 2022年12月31日   |               |         |      |
|--------------|---------------|---------------|---------|------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 赵文君          | 11,740,000.00 | 11,740,000.00 | 100.00  | 说明1  |
| 大连正泰开宇装饰有限公司 | 17,457,331.00 | 13,477,211.00 | 77.20   | 说明2  |
| 合计           | 29,197,331.00 | 25,217,211.00 | 86.37   | —    |

说明1：2015年12月，本公司与大连正泰开宇装饰有限公司（简称“大连正泰公司”）个人股东赵文君达成了不可撤销的《股权转让协议》，根据协议约定，本公司拟将持有的大连正泰公司股权全部转让给赵文君，并于2016年3月就股权转让价款协商一致，股权转让价款为1,174.00万元，由赵文君于本合同生效之日起30个工作日内支付至本公司指定的账户。

说明2：2015年12月，根据大连正泰公司股东会决议，大连正泰公司需向本公司支付股利金额总价款为3,100.00万元，其中，如在2017年6月30日前，大连正泰公司

向本公司支付股权收益（红利）人民币 1,800.00 万元（自 2016 年 4 月 1 日起，每季度期满前应支付人民币 360.00 万元），且未因大连正泰公司原因导致本公司承担授信担保责任的，则本公司同意免除大连正泰公司股权权益（红利）总价款的剩余款项支付责任；如在 2017 年 6 月 30 日前，大连正泰公司未向本公司支付完毕股权权益（红利）人民币 1,800.00 万元的，或因大连正泰公司原因导致本公司承担授信担保责任的，大连正泰公司仍应向本公司支付股权权益（红利）总价款的剩余款项 1,300.00 万元。

为控制回款风险，公司通过“以房抵款”、办理应收账款质押手续保证优先受偿权、催促大连正泰公司工程款回款等方式，积极回收股权转让及应收股利款，其中设定抵押担保的房屋价值为 452.28 万元，本年收回部分处置价款 54.27 万元。

受大连正泰公司整体生产经营情况恶化、工程款回款滞后等影响，本公司经分析判断，按照期末应收的股权转让款、应收股利款，扣除已设定抵押担保的房屋价值 398.01 万元后的金额，全额计提坏账准备。

B.截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 331,311,349.80 | 10,423,072.06  | 320,888,277.74 |
| 第二阶段 | 139,634,855.58 | 90,062,213.47  | 49,572,642.11  |
| 第三阶段 | 39,982,324.71  | 35,459,535.71  | 4,522,789.00   |
| 合计   | 510,928,530.09 | 135,944,821.24 | 374,983,708.85 |

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别                | 账面余额           | 计提比例（%） | 坏账准备          | 账面价值           |
|-------------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备         | 274,003.90     | 5.00    | 13,700.19     | 260,303.71     |
| 按组合计提坏账准备         | 331,037,345.90 | 3.14    | 10,409,371.87 | 320,627,974.03 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 54,978,589.00  | 1.00    | 1,649,357.67  | 53,329,231.33  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 137,416,843.92 | 3.00    | 4,122,505.33  | 133,294,338.59 |
| 组合 3 应收政府保证金      | 45,891,736.35  | -       | -             | 45,891,736.35  |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 1,242,360.38   | 5.00    | 62,118.02     | 1,180,242.36   |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 91,507,816.25  | 5.00    | 4,575,390.85  | 86,932,425.40  |
| 组合 6 应收关联方往来款     | -              | -       | -             | -              |
| 合计                | 331,311,349.80 | 3.15    | 10,423,072.06 | 320,888,277.74 |

说明：按单项计提坏账准备的其他应收款系子公司业绩承诺方提供回款保证金担保

的款项。

2021年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备        | 139,634,855.58 | 64.50   | 90,062,213.47 | 49,572,642.11 |
| 组合1 应收投标保证金      | 14,217,887.77  | 38.89   | 5,529,313.04  | 8,688,574.73  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 48,537,797.01  | 49.09   | 23,826,183.88 | 24,711,613.13 |
| 组合3 应收政府保证金      | —              | —       | —             | —             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 24,922,576.50  | 39.40   | 9,819,823.55  | 15,102,752.95 |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 51,956,594.30  | 97.94   | 50,886,893.00 | 1,069,701.30  |
| 组合6 应收关联方往来款     | —              | —       | —             | —             |
| 合计               | 139,634,855.58 | 64.50   | 90,062,213.47 | 49,572,642.11 |

2021年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|------------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备  | 39,982,324.71 | 88.69   | 35,459,535.71 | 4,522,789.00 |
| 1. 单项金额重大  | 29,740,000.00 | 84.79   | 25,217,211.00 | 4,522,789.00 |
| 2. 单项金额不重大 | 10,242,324.71 | 100.00  | 10,242,324.71 | —            |
| 合计         | 39,982,324.71 | 88.69   | 35,459,535.71 | 4,522,789.00 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

④坏账准备的变动情况

| 类别            | 2021年12月31日    | 本期变动金额       |       |           |      | 2022年12月31日    |
|---------------|----------------|--------------|-------|-----------|------|----------------|
|               |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销     | 其他变动 |                |
| 其他应收款<br>坏账准备 | 135,944,821.24 | 4,764,974.05 | —     | 10,000.00 | —    | 140,699,795.29 |

⑤实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司实际核销的其他应收款10,000.00元。

⑥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 | 2022年12月31日余额 | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备          |
|------|-------|---------------|--------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 其他往来款 | 17,457,331.00 | 逾期3年以上 | 3.79                | 13,477,211.00 |

| 单位名称 | 款项的性质 | 2022年12月31日余额 | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备          |
|------|-------|---------------|--------|---------------------|---------------|
| 第二名  | 保证金   | 14,715,867.98 | 未逾期    | 3.20                | 441,476.04    |
| 第三名  | 员工备用金 | 12,465,982.21 | 逾期3年以上 | 2.71                | 12,465,982.21 |
| 第四名  | 其他往来款 | 11,740,000.00 | 逾期3年以上 | 2.55                | 11,740,000.00 |
| 第五名  | 保证金   | 6,880,000.00  | 逾期1年以内 | 1.50                | 344,000.00    |
| 小计   | —     | 63,259,181.19 | —      | 13.75               | 38,468,669.25 |

## 8. 存货

### (1) 存货分类

| 项目     | 2022年12月31日      |              |                  | 2021年12月31日      |              |                  |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料    | 374,366,468.78   | —            | 374,366,468.78   | 353,159,553.69   | —            | 353,159,553.69   |
| 在产品    | 77,586,337.04    | 3,977,966.32 | 73,608,370.72    | 105,394,537.00   | 3,977,966.32 | 101,416,570.68   |
| 库存商品   | 196,497,697.12   | 4,400,391.77 | 192,097,305.35   | 191,526,207.30   | 3,377,509.93 | 188,148,697.37   |
| 周转材料   | 9,313,924.82     | —            | 9,313,924.82     | 9,271,971.55     | —            | 9,271,971.55     |
| 合同履约成本 | 2,173,485,881.71 | —            | 2,173,485,881.71 | 1,645,643,159.88 | —            | 1,645,643,159.88 |
| 合计     | 2,831,250,309.47 | 8,378,358.09 | 2,822,871,951.38 | 2,304,995,429.42 | 7,355,476.25 | 2,297,639,953.17 |

### (2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

| 项目   | 2021年12月31日  | 本期增加金额     |            | 本期减少金额     |    | 2022年12月31日  |
|------|--------------|------------|------------|------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他         | 转回或转销      | 其他 |              |
| 在产品  | 3,977,966.32 | —          | —          | —          | —  | 3,977,966.32 |
| 库存商品 | 3,377,509.93 | 932,110.04 | 206,222.47 | 115,450.67 | —  | 4,400,391.77 |
| 合计   | 7,355,476.25 | 932,110.04 | 206,222.47 | 115,450.67 | —  | 8,378,358.09 |

## 9. 合同资产

### (1) 合同资产情况

| 项目             | 2022年12月31日      |                |                  | 2021年12月31日      |                |                  |
|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 已完工未结算资产       | 8,429,315,362.46 | 439,138,145.92 | 7,990,177,216.54 | 7,675,718,438.81 | 414,384,404.81 | 7,261,334,034.00 |
| 未到期的质保金        | 498,326,342.70   | 33,972,686.94  | 464,353,655.76   | 713,574,539.98   | 42,375,201.00  | 671,199,338.98   |
| 小计             | 8,927,641,705.16 | 473,110,832.86 | 8,454,530,872.30 | 8,389,292,978.79 | 456,759,605.81 | 7,932,533,372.98 |
| 减：列示于其他非流动资产的合 | 374,373,141.56   | 15,034,835.02  | 359,338,306.54   | 492,653,130.30   | 23,285,733.74  | 469,367,396.56   |

| 项 目 | 2022年12月31日      |                |                  | 2021年12月31日      |                |                  |
|-----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|     | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 同资产 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 合计  | 8,553,468,563.60 | 458,075,997.84 | 8,095,392,565.76 | 7,896,639,848.49 | 433,473,872.07 | 7,463,165,976.42 |

## (2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

| 类 别                             | 2022年12月31日      |        |                |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |                  | 账面价值             |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 279,409,145.67   | 3.27   | 223,238,422.21 | 79.90            | 56,170,723.46    |
| 按组合计提减值准备                       | 8,274,059,417.93 | 96.73  | 234,837,575.63 | 2.84             | 8,039,221,842.30 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 709,521,277.24   | 8.30   | 14,190,425.55  | 2.00             | 695,330,851.69   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 2,333,900,803.89 | 27.29  | 116,691,961.82 | 5.00             | 2,217,208,842.07 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 3,016,504,451.25 | 35.27  | 60,330,089.10  | 2.00             | 2,956,174,362.15 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 2,180,305,356.94 | 25.49  | 43,625,099.16  | 2.00             | 2,136,680,257.78 |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 33,827,528.61    | 0.40   | —              | —                | 33,827,528.61    |
| 合计                              | 8,553,468,563.60 | 100.00 | 458,075,997.84 | 5.36             | 8,095,392,565.76 |

(续上表)

| 类 别                             | 2021年12月31日      |        |                |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |                  | 账面价值             |
|                                 | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 282,649,454.86   | 3.58   | 216,475,335.39 | 76.59            | 66,174,119.47    |
| 按组合计提减值准备                       | 7,613,990,393.63 | 96.42  | 216,998,536.68 | 2.85             | 7,396,991,856.95 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 407,503,323.05   | 5.16   | 8,150,066.46   | 2.00             | 399,353,256.59   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 2,179,561,650.74 | 27.60  | 108,978,082.20 | 5.00             | 2,070,583,568.54 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 3,043,284,063.84 | 38.54  | 60,865,681.32  | 2.00             | 2,982,418,382.52 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 1,950,235,334.34 | 24.70  | 39,004,706.70  | 2.00             | 1,911,230,627.64 |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 33,406,021.66    | 0.42   | —              | —                | 33,406,021.66    |
| 合计                              | 7,896,639,848.49 | 100.00 | 433,473,872.07 | 5.49             | 7,463,165,976.42 |

## (3) 合同资产减值准备变动情况

| 项 目  | 2021 年 12 月<br>31 日 | 本期变动金额        |      |             |           | 2022 年 12 月<br>31 日 |
|------|---------------------|---------------|------|-------------|-----------|---------------------|
|      |                     | 本期计提          | 本期转回 | 本期转销/<br>核销 | 其他变动      |                     |
| 减值准备 | 433,473,872.07      | 24,575,131.73 | —    | 47,316.45   | 74,310.49 | 458,075,997.84      |

## 10. 其他流动资产

| 项 目        | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 增值税借方余额重分类 | 360,675,006.74   | 347,883,307.30   |
| 预缴所得税      | 16,629,110.09    | 23,190,071.59    |
| 预缴其他税费     | 255,784.19       | 3,163,416.52     |
| 合计         | 377,559,901.02   | 374,236,795.41   |

## 11. 长期股权投资

| 被投资单位              | 2021 年 12 月<br>31 日 | 本期增减变动 |      |                 |              |            |
|--------------------|---------------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|
|                    |                     | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 |
| 联营企业               |                     |        |      |                 |              |            |
| 盈创建筑科技（上海）有限公司     | 138,199,371.44      | —      | —    | -2,919,712.01   | —            | —          |
| 北方国际健康城（鞍山）有限公司    | 17,528,573.32       | —      | —    | -44,632.66      | —            | —          |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限公司 | —                   | —      | —    | —               | —            | —          |
| 合计                 | 155,727,944.76      | —      | —    | -2,964,344.67   | —            | —          |

(续上表)

| 被投资单位              | 本期增减变动          |        |    | 2022 年 12 月<br>31 日 | 减值准<br>备余额 |
|--------------------|-----------------|--------|----|---------------------|------------|
|                    | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                     |            |
| 联营企业               | —               | —      | —  | —                   | —          |
| 盈创建筑科技（上海）有限公司     | —               | —      | —  | 135,279,659.43      | —          |
| 北方国际健康城（鞍山）有限公司    | —               | —      | —  | 17,483,940.66       | —          |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限公司 | —               | —      | —  | —                   | —          |
| 合计                 | —               | —      | —  | 152,763,600.09      | —          |

## 12. 其他非流动金融资产

| 项 目                      | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 权益工具投资                   | 60,050,000.00    | 60,050,000.00    |
| 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,654,948.74     | 6,005,362.11     |
| 合计                       | 66,704,948.74    | 66,055,362.11    |

### 13. 投资性房地产

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

| 项 目                 | 房屋、建筑物及相应土地使用权 |
|---------------------|----------------|
| 1.2021 年 12 月 31 日  | 928,686,200.00 |
| 2.本期增加金额            | 19,949,900.00  |
| (1) 固定资产\在建工程转入     | 3,238,720.37   |
| (2) 公允价值变动          | 16,711,179.63  |
| 3.本期减少金额            | -              |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | 948,636,100.00 |

说明：期末投资性房地产公允价值根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司对本公司投资性房地产截止 2022 年 12 月 31 日的评估值确定，并于 2023 年 4 月 10 日出具了“嘉学评估估值字[2023]8310004 号”估值报告。

#### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

期末，公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

### 14. 固定资产

#### (1) 分类列示

| 项 目    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 819,066,844.97   | 836,778,571.43   |
| 固定资产清理 | -                | -                |
| 合计     | 819,066,844.97   | 836,778,571.43   |

#### (2) 固定资产

##### ① 固定资产情况

| 项 目                | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备          | 其他设备         | 合计               |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：            |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 884,186,681.17 | 190,342,266.62 | 27,128,912.90 | 54,944,530.37 | 15,210,130.56 | 7,068,428.94 | 1,178,880,950.56 |

| 项目                | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备          | 其他设备         | 合计               |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 2.本期增加金额          | 25,161,351.39  | 6,145,718.96   | 299,017.36    | 1,232,749.72  | 1,262,927.96  | 8,176.99     | 34,109,942.38    |
| (1) 购置            | —              | 6,145,718.96   | 299,017.36    | 1,232,749.72  | 780,137.03    | 8,176.99     | 8,465,800.06     |
| (2) 在建工程转入        | 12,877,758.92  | —              | —             | —             | 482,790.93    | —            | 13,360,549.85    |
| (3) 抵债转入          | 12,283,592.47  | —              | —             | —             | —             | —            | 12,283,592.47    |
| 3.本期减少金额          | 6,056,302.00   | 2,697,133.13   | 2,743,897.47  | 1,599,466.87  | 379,844.92    | 31,546.76    | 13,508,191.15    |
| (1) 处置或报废         | 6,056,302.00   | 2,697,133.13   | 2,743,897.47  | 1,599,466.87  | 379,844.92    | 31,546.76    | 13,508,191.15    |
| 4.2022年12月31日     | 903,291,730.56 | 193,790,852.45 | 24,684,032.79 | 54,577,813.22 | 16,093,213.60 | 7,045,059.17 | 1,199,482,701.79 |
| 二、累计折旧            |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2021年12月31日     | 163,179,540.54 | 109,552,536.17 | 16,615,481.52 | 37,749,251.44 | 9,147,313.44  | 5,858,255.82 | 342,102,379.13   |
| 2.本期增加金额          | 27,510,696.21  | 11,111,493.57  | 2,006,482.10  | 5,174,787.75  | 1,646,598.18  | 797,227.39   | 48,247,285.20    |
| (1) 计提            | 27,510,696.21  | 11,111,493.57  | 2,006,482.10  | 5,174,787.75  | 1,646,598.18  | 797,227.39   | 48,247,285.20    |
| 3.本期减少金额          | 3,518,422.35   | 2,311,718.21   | 2,224,869.65  | 1,513,884.44  | 335,487.56    | 29,425.30    | 9,933,807.51     |
| (1) 处置或报废         | 3,518,422.35   | 2,311,718.21   | 2,224,869.65  | 1,513,884.44  | 335,487.56    | 29,425.30    | 9,933,807.51     |
| 4.2022年12月31日     | 187,171,814.40 | 118,352,311.73 | 16,397,093.97 | 41,410,154.75 | 10,458,424.06 | 6,626,057.91 | 380,415,856.82   |
| 三、减值准备            | —              | —              | —             | —             | —             | —            | —                |
| 四、固定资产账面价值        |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2022年12月31日账面价值 | 716,119,916.16 | 75,438,540.72  | 8,286,938.82  | 13,167,658.47 | 5,634,789.54  | 419,001.26   | 819,066,844.97   |
| 2.2021年12月31日账面价值 | 721,007,140.63 | 80,789,730.25  | 10,513,431.38 | 17,195,278.93 | 6,062,817.12  | 1,210,173.12 | 836,778,571.43   |

说明 1：期末，本公司之子公司上海蓝天公司以自有房屋建筑物用于银行抵押担保办理综合授信业务，受限资产具体情况详见附注五、58。

说明 2：期末，本公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

#### ②未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                | 2022年12月31日账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|-----------------|------------|
| 海南海花岛二期-2号岛-部分公寓区 | 8,725,213.00    | 尚在办理中      |
| 武汉市江岸区解放大道办公楼     | 3,558,379.47    | 尚在办理中      |
| 小计                | 12,283,592.47   | —          |

### 15. 在建工程

#### (1) 分类列示

| 项目   | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 48,557,812.15 | 12,124,611.26 |

| 项目   | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 工程物资 | —             | —             |
| 合计   | 48,557,812.15 | 12,124,611.26 |

## (2) 在建工程

## ① 在建工程情况

| 项目                      | 2022年12月31日   |      |               | 2021年12月31日   |      |               |
|-------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 万安智能办公大楼                | —             | —    | —             | 396,831.44    | —    | 396,831.44    |
| 年产3000台(套)装配式建筑节能热能设备项目 | 39,285,753.11 | —    | 39,285,753.11 | 1,443,513.42  | —    | 1,443,513.42  |
| 其他工程                    | 9,272,059.04  | —    | 9,272,059.04  | 10,284,266.40 | —    | 10,284,266.40 |
| 合计                      | 48,557,812.15 | —    | 48,557,812.15 | 12,124,611.26 | —    | 12,124,611.26 |

## ② 重要在建工程项目变动情况

| 项目名称                    | 预算数            | 2021年12月31日  | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2022年12月31日   |
|-------------------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 年产3000台(套)装配式建筑节能热能设备项目 | 120,000,000.00 | 1,443,513.42 | 37,842,239.69 | —          | —        | 39,285,753.11 |

(续上表)

| 项目名称                    | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 年产3000台(套)装配式建筑节能热能设备项目 | 32.74          | 在建中  | —         | —            | —           | 自有资金 |

## 16. 使用权资产

| 项目            | 房屋及建筑物         |
|---------------|----------------|
| 一、账面原值：       |                |
| 1.2021年12月31日 | 156,801,833.99 |
| 2.本期增加金额      | 26,547,297.23  |
| 3.本期减少金额      | 16,787,970.18  |
| 4.2022年12月31日 | 166,561,161.04 |
| 二、累计折旧        |                |
| 1.2021年12月31日 | 35,362,714.73  |
| 2.本期增加金额      | 41,759,413.28  |

| 项 目               | 房屋及建筑物         |
|-------------------|----------------|
| (1) 计提            | 41,759,413.28  |
| 3.本期减少金额          | 617,038.16     |
| 4.2022年12月31日     | 76,505,089.85  |
| 三、减值准备            | —              |
| 四、账面价值            |                |
| 1.2022年12月31日账面价值 | 90,056,071.19  |
| 2.2021年12月31日账面价值 | 121,439,119.26 |

### 17. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

| 项 目               | 土地使用权          | 软件            | 特许经营权         | 合计             |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值            |                |               |               |                |
| 1.2021年12月31日     | 250,919,989.92 | 51,417,077.40 | 10,000,000.00 | 312,337,067.32 |
| 2.本期增加金额          | —              | 2,543,510.35  | —             | 2,543,510.35   |
| (1) 购置            | —              | 2,251,474.94  | —             | 2,251,474.94   |
| (2) 在建工程转入        | —              | 292,035.41    | —             | 292,035.41     |
| 3.本期减少金额          | —              | —             | —             | —              |
| 4.2022年12月31日     | 250,919,989.92 | 53,960,587.75 | 10,000,000.00 | 314,880,577.67 |
| 二、累计摊销            |                |               |               |                |
| 1.2021年12月31日     | 34,714,711.65  | 35,268,966.67 | 1,000,000.00  | 70,983,678.32  |
| 2.本期增加金额          | 6,648,870.88   | 7,356,923.73  | 1,000,000.00  | 15,005,794.61  |
| (1) 计提            | 6,648,870.88   | 7,356,923.73  | 1,000,000.00  | 15,005,794.61  |
| 3.本期减少金额          | —              | —             | —             | —              |
| 4.2022年12月31日     | 41,363,582.53  | 42,625,890.40 | 2,000,000.00  | 85,989,472.93  |
| 三、减值准备            | —              | —             | —             | —              |
| 四、账面价值            |                |               |               |                |
| 1.2022年12月31日账面价值 | 209,556,407.39 | 11,334,697.35 | 8,000,000.00  | 228,891,104.74 |
| 2.2021年12月31日账面价值 | 216,205,278.27 | 16,148,110.73 | 9,000,000.00  | 241,353,389.00 |

说明：期末，本公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末，本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

### 18. 商誉

## (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 2021年12月31日    | 本期增加    |      | 本期减少 |      | 2022年12月31日    |
|----------------------------|----------------|---------|------|------|------|----------------|
|                            |                | 企业合并形成的 | 其他增加 | 处置   | 其他减少 |                |
| 厦门万安智能有限公司(以下简称万安智能公司)     | 160,270,532.21 | —       | —    | —    | —    | 160,270,532.21 |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司(以下简称上海蓝天公司) | 101,967,808.11 | —       | —    | —    | —    | 101,967,808.11 |
| 浙江蘑菇加网络技术有限公司(以下简称蘑菇加公司)   | 50,687,075.45  | —       | —    | —    | —    | 50,687,075.45  |
| 成都恒基装饰工程有限公司(以下简称成都恒基公司)   | 30,396,620.57  | —       | —    | —    | —    | 30,396,620.57  |
| 合计                         | 343,322,036.34 | —       | —    | —    | —    | 343,322,036.34 |

## (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021年12月31日    | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 2022年12月31日    |
|-----------------|----------------|------|----|------|----|----------------|
|                 |                | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |                |
| 上海蓝天公司          | 29,694,300.00  | —    | —  | —    | —  | 29,694,300.00  |
| 蘑菇加公司           | 50,687,075.45  | —    | —  | —    | —  | 50,687,075.45  |
| 成都恒基公司          | 30,396,620.57  | —    | —  | —    | —  | 30,396,620.57  |
| 合计              | 110,777,996.02 | —    | —  | —    | —  | 110,777,996.02 |

## (3) 商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

本公司收购相关公司股权，合并成本是基于市场价值基础的定价，资产组包含在公司相关的经营性资产、负债中，商誉对应资产组价值与账面价值的差异，系确定资产组时扣除与经营资产、负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量。资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

## (4) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11.51%（万安智能公司）、10.24%（上海蓝天公司），已反映了相对于有关分部的风险。

根据本公司聘请的厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的《评估报告》（嘉

学评估评报字[2023]8200038号)，万安智能公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，本期未确认商誉减值损失。

根据本公司聘请的厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的《评估报告》(嘉学评估评报字[2023]8200037号)，上海蓝天公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，本期未确认商誉减值损失。

#### 19. 长期待摊费用

| 项 目                  | 2021年12月31日   | 本期增加          | 本期减少          |      | 2022年12月31日   |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
|                      |               |               | 本期摊销          | 其他减少 |               |
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 21,711,633.14 | 8,200,545.91  | 5,409,447.61  | —    | 24,502,731.44 |
| 景观工程                 | 19,406,766.70 | —             | 3,034,506.84  | —    | 16,372,259.86 |
| 亚厦中心维修基金             | 10,403,772.90 | —             | 328,540.20    | —    | 10,075,232.70 |
| 其他                   | 10,982,049.63 | 6,947,481.68  | 6,678,972.63  | —    | 11,250,558.68 |
| 合计                   | 62,504,222.37 | 15,148,027.59 | 15,451,467.28 | —    | 62,200,782.68 |

#### 20. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目                        | 2022年12月31日      |                | 2021年12月31日      |                |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                            | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备                     | 481,489,190.95   | 78,781,639.17  | 483,209,961.88   | 82,966,512.49  |
| 信用减值准备                     | 1,982,133,042.16 | 313,247,110.37 | 1,768,349,156.19 | 282,372,575.98 |
| 内部交易未实现利润                  | 36,522,388.00    | 9,130,597.00   | 32,575,533.12    | 8,143,883.28   |
| 可抵扣亏损                      | 615,271,137.87   | 97,459,118.09  | 838,472,857.88   | 135,585,293.18 |
| 以公允价值计量的投资性房地产公允价值低于计税基础部分 | 6,211,407.65     | 939,843.53     | 7,706,900.77     | 1,177,497.49   |
| 无形资产会计与税法折旧差异              | 3,813,852.55     | 572,077.88     | 2,684,779.70     | 402,716.96     |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动           | 26,513.74        | 3,977.06       | 676,100.37       | 101,415.06     |
| 应付职工薪酬计提奖金                 | 10,764,500.00    | 2,691,125.00   | —                | —              |
| 预计负债                       | 35,361,471.03    | 5,304,220.65   | 33,939,452.04    | 5,090,917.81   |
| 合计                         | 3,171,593,503.95 | 508,129,708.75 | 3,167,614,741.95 | 515,840,812.25 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目                        | 2022年12月31日    |                | 2021年12月31日    |               |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                            | 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       |
| 以公允价值计量的投资性房地产公允价值高于计税基础部分 | 395,349,342.20 | 96,163,302.30  | 358,038,888.09 | 86,997,605.93 |
| 固定资产一次性扣除                  | 12,476,430.11  | 1,952,673.42   | 11,320,983.28  | 1,795,582.00  |
| 理财产品公允价值变动                 | —              | —              | 2,264,000.00   | 566,000.00    |
| 租赁负债                       | 12,819,479.16  | 3,204,869.79   | 7,951,138.86   | 1,987,784.72  |
| 合计                         | 420,645,251.47 | 101,320,845.51 | 379,575,010.23 | 91,346,972.65 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 18,814,063.78 | 18,792,039.27 |
| 可抵扣亏损    | 70,410,635.73 | 39,222,900.83 |
| 合计       | 89,224,699.51 | 58,014,940.10 |

说明：期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损系本公司部分子公司、孙公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认相应的递延所得税资产。

## (4) 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  | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 2022 | —             | 24,917,540.59 |
| 2023 | 36,045,921.32 | 1,344,075.00  |
| 2024 | 4,742,016.49  | 681,081.69    |
| 2025 | 10,021,137.91 | 10,734,161.81 |
| 2026 | 1,546,361.76  | 1,546,041.74  |
| 2027 | 18,055,198.25 | —             |
| 合计   | 70,410,635.73 | 39,222,900.83 |

## 21. 其他非流动资产

| 项 目           | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    |
|---------------|----------------|----------------|
| 合同资产          | 374,373,141.56 | 492,653,130.30 |
| 预付房屋、设备款（说明1） | 480,176,802.42 | 409,359,097.36 |
| 预付物业保修金（说明2）  | 5,498,933.32   | 5,498,933.32   |
| 预付工程款         | —              | 114,695.00     |

| 项 目    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 小计     | 860,048,877.30   | 907,625,855.98   |
| 减：减值准备 | 15,034,835.02    | 23,285,733.74    |
| 合计     | 845,014,042.28   | 884,340,122.24   |

说明 1：期末预付房屋款主要系本公司与客户签订“以房抵工程款”协议，期末尚未达到固定资产或投资性房地产确认条件的金额。

说明 2：期末预付物业保修金系本公司之子公司浙江亚厦产业投资发展有限公司支付给杭州之江国家旅游度假区房产（物业基金）管理中心的物业保修金，上述物业保修金在物业区域内首套房屋交付满 8 年的前三个月内可向保修金管理机构提出保修金退还申请。

## 22. 短期借款

### （1）短期借款分类

| 项 目       | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 1,437,850,000.00 | 1,458,200,000.00 |
| 其他借款      | 455,045,165.21   | 208,805,629.25   |
| 短期借款-应付利息 | 3,447,251.48     | 3,377,455.13     |
| 合计        | 1,896,342,416.69 | 1,670,383,084.38 |

说明 1：保证借款 1,437,850,000.00 元，包括本公司接受母公司亚厦控股有限公司担保，办理短期借款 1,115,000,000.00 元；本公司为子公司上海蓝天公司提供保证担保，办理短期借款 15,000,000.00 元；本公司为子公司成都恒基公司提供保证担保，办理短期借款 38,000,000.00 元；本公司之子公司万安智能公司接受本公司、本公司之孙公司厦门韩通公司担保，办理短期借款 149,850,000.00 元（其中 65,200,000.00 元由本公司单独提供担保）；本公司为子公司亚厦幕墙公司提供保证担保，办理短期借款 120,000,000.00 元。

说明 2：其他借款 455,045,165.21 元，系本公司以商业汇票、信用证向银行贴现而取得的借款。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

期末，本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 23. 应付票据

| 种 类    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,121,439,571.80 | 1,263,481,071.35 |
| 商业承兑汇票 | 1,414,754,953.18 | 1,135,251,365.14 |
| 信用证    | 251,068,450.22   | 140,698,012.75   |
| 合计     | 2,787,262,975.20 | 2,539,430,449.24 |

期末，本公司不存在已到期未支付的应付票据。

## 24. 应付账款

## (1) 按性质列示

| 项 目        | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付货款及劳务款   | 8,039,054,980.92 | 8,499,301,489.32 |
| 应付在建工程及设备款 | 31,320,626.09    | 37,053,992.68    |
| 应付其他款项     | 41,966,625.71    | 60,965,827.99    |
| 合计         | 8,112,342,232.72 | 8,597,321,309.99 |

## (2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 25. 合同负债

| 项 目   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 510,854,175.18   | 384,602,897.16   |
| 预收商品款 | 10,306,080.89    | 27,406,995.90    |
| 合计    | 521,160,256.07   | 412,009,893.06   |

## 26. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目                | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少             | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬             | 160,952,813.01   | 1,179,678,920.31 | 1,212,999,468.72 | 127,632,264.60   |
| 二、离职后福利-<br>设定提存计划 | 57,835.08        | 62,075,928.89    | 62,095,268.11    | 38,495.86        |
| 三、辞退福利             | —                | 3,593,441.69     | 3,593,441.69     | —                |
| 合计                 | 161,010,648.09   | 1,245,348,290.89 | 1,278,688,178.52 | 127,670,760.46   |

## (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 2021年12月31日    | 本期增加             | 本期减少             | 2022年12月31日    |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 156,505,711.82 | 1,084,518,237.69 | 1,119,110,374.74 | 121,913,574.77 |
| 二、职工福利费       | 21,272.91      | 17,682,284.68    | 17,703,557.59    | -              |
| 三、社会保险费       | 28,204.65      | 39,754,049.76    | 39,692,717.41    | 89,537.00      |
| 其中：医疗保险费      | 27,316.20      | 36,237,984.44    | 36,177,099.24    | 88,201.40      |
| 工伤保险费         | 880.47         | 2,749,573.17     | 2,749,975.16     | 478.48         |
| 生育保险费         | 7.98           | 766,579.99       | 765,730.85       | 857.12         |
| 四、住房公积金       | 15,672.00      | 30,483,728.36    | 29,742,647.36    | 756,753.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,381,951.63   | 7,240,619.82     | 6,750,171.62     | 4,872,399.83   |
| 合计            | 160,952,813.01 | 1,179,678,920.31 | 1,212,999,468.72 | 127,632,264.60 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 2021年12月31日 | 本期增加          | 本期减少          | 2022年12月31日 |
|----------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 离职后福利：   | 57,835.08   | 62,075,928.89 | 62,095,268.11 | 38,495.86   |
| 1.基本养老保险 | 56,155.52   | 60,069,159.07 | 60,087,963.09 | 37,351.50   |
| 2.失业保险费  | 1,679.56    | 2,006,769.82  | 2,007,305.02  | 1,144.36    |
| 合计       | 57,835.08   | 62,075,928.89 | 62,095,268.11 | 38,495.86   |

## 27. 应交税费

| 项 目     | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 111,850,422.20 | 132,935,396.10 |
| 企业所得税   | 16,175,526.11  | 20,719,693.57  |
| 个人所得税   | 5,402,625.45   | 6,902,711.32   |
| 城市维护建设税 | 7,737,156.66   | 7,898,337.77   |
| 教育费附加   | 2,792,123.27   | 3,399,293.30   |
| 地方教育附加  | 1,794,355.18   | 2,202,258.34   |
| 其他税费    | 5,057,047.40   | 5,648,171.05   |
| 合计      | 150,809,256.27 | 179,705,861.45 |

## 28. 其他应付款

## (1) 分类列示

| 项 目   | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | -              | -              |
| 应付股利  | -              | -              |
| 其他应付款 | 486,817,779.80 | 391,442,963.63 |

| 项 目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 合计  | 486,817,779.80   | 391,442,963.63   |

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

| 项 目       | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 项目保证金     | 66,302,583.05    | 54,863,654.67    |
| 履约保证金     | 55,899,033.27    | 48,286,349.12    |
| 投标保证金     | 19,079,259.74    | 17,931,276.74    |
| 押金        | 13,351,599.63    | 14,401,701.73    |
| 质保金       | 1,769,377.26     | 1,988,772.73     |
| 其他保证金     | 58,854,366.38    | 62,069,244.51    |
| 其他往来款项    | 210,141,960.47   | 191,901,964.13   |
| 股权激励回购义务款 | 61,419,600.00    | —                |
| 合计        | 486,817,779.80   | 391,442,963.63   |

②期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 29. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 106,095,337.50   | 275,612,206.66   |
| 一年内到期的租赁负债 | 37,411,213.50    | 38,030,315.71    |
| 合计         | 143,506,551.00   | 313,642,522.37   |

## 30. 其他流动负债

| 项 目         | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 待转销项税额      | 646,951,829.51   | 625,632,176.84   |
| 已背书未到期的应收票据 | 116,592,778.91   | 173,340,857.65   |
| 预收款项增值税     | 35,371,145.08    | 29,936,392.58    |
| 合计          | 798,915,753.50   | 828,909,427.07   |

## 31. 长期借款

| 项 目       | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 109,500,000.00   | 349,800,000.00   |
| 应收账款保理    | 6,236,250.00     | 24,945,000.00    |
| 长期借款-应计利息 | 159,087.50       | 467,206.66       |

| 项 目          | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 小计           | 115,895,337.50   | 375,212,206.66   |
| 减：一年内到期的长期借款 | 106,095,337.50   | 275,612,206.66   |
| 合计           | 9,800,000.00     | 99,600,000.00    |

说明 1：保证借款 109,500,000.00 元，包括本公司接受母公司亚厦控股有限公司担保，办理长期借款 99,600,000.00 元；本公司为子公司机电安装公司提供保证担保，办理长期借款 9,900,000.00 元。

说明 2：应收账款保理 6,236,250.00 元，系本期办理附追索权的应收账款保理。

### 32. 租赁负债

| 项 目          | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 94,048,688.15    | 127,798,379.67   |
| 减：未确认融资费用    | 4,970,864.82     | 8,412,543.07     |
| 小计           | 89,077,823.33    | 119,385,836.60   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 37,411,213.50    | 38,030,315.71    |
| 合计           | 51,666,609.83    | 81,355,520.89    |

### 33. 预计负债

| 项 目      | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|----------|------------------|------------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 35,361,471.03    | 33,939,452.04    | 合同亏损 |

### 34. 递延收益

| 项 目  | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少      | 2022 年 12 月 31 日 | 形成原因  |
|------|------------------|------------|-----------|------------------|-------|
| 政府补助 | —                | 350,000.00 | 17,500.02 | 332,499.98       | 与资产相关 |

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、60、政府补助。

### 35. 股本

| 项 目  | 2021 年 12 月 31 日 | 本次增减变动 (+、-) |    |       |    |    | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,339,996,498.00 | —            | —  | —     | —  | —  | 1,339,996,498.00 |

### 36. 资本公积

| 项 目  | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,921,146,047.11 | 13,343,309.63 | 42,914,248.41 | 1,891,575,108.33 |

说明：（1）资本公积（股本溢价）本期增加 13,343,309.63 元，系因对外出售库存股减少库存股 97,531,064.10 元，转让收入高于库存股成本的部分考虑所得税影响后计入资本公积（股本溢价）13,343,309.63 元。

（2）资本公积（股本溢价）本期减少 42,914,248.41 元，系：①因股权激励授予员工股权冲减库存股 102,468,758.95 元，授予价格低于库存股成本的部分并冲减资本公积（股本溢价）41,049,158.95 元；②根据子公司万安智能业绩承诺实现情况的二次结算情况，万安智能原股东对承诺的业绩范围内的应收款项、合同资产和存货的回收情况以保证金方式提供担保，公司以保证金为限冲回已计提的应收款项、合同资产和存货减值准备及所得税影响，冲减资本公积 1,865,089.46 元。

### 37. 库存股

| 项目  | 2021年12月31日    | 本期增加          | 本期减少           | 2022年12月31日   |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 库存股 | 199,999,823.05 | 61,419,600.00 | 199,999,823.05 | 61,419,600.00 |

说明：（1）库存股本期增加 61,419,600.00 元，系对激励对象的回购义务款，确认库存股及其他应付款。

（2）库存股本期较少 199,999,823.05 元，系：①因股权激励授予员工股权冲减库存股 102,468,758.95 元，授予价格低于库存股成本的部分并冲减资本公积（股本溢价）41,049,158.95 元；②因对外出售库存股减少库存股 97,531,064.10 元，转让收入高于库存股成本的部分考虑所得税影响后计入资本公积（股本溢价）13,343,309.63 元。

### 38. 其他综合收益

| 项目   | 2021年12月31日   | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 2022年12月31日   |
|--|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
|  |               | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益                                  | 25,992,992.90 | -         | -                  | -                    | -       | -        | -         | 25,992,992.90 |
| 其中：自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 | 25,992,992.90 | -         | -                  | -                    | -       | -        | -         | 25,992,992.90 |
| 合计   | 25,992,992.90 | -         | -                  | -                    | -       | -        | -         | 25,992,992.90 |

### 39. 盈余公积

| 项 目    | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 388,234,591.39   | 8,418,227.53 | -    | 396,652,818.92   |

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

#### 40. 未分配利润

| 项 目                   | 2022 年度          | 2021 年度          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,919,791,216.80 | 4,840,423,104.89 |
| 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            | 3,919,791,216.80 | 4,840,423,104.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 186,240,939.43   | -887,957,335.01  |
| 减：提取法定盈余公积            | 8,418,227.53     | -                |
| 应付普通股股利               | 33,499,909.13    | 32,674,553.08    |
| 期末未分配利润               | 4,064,114,019.57 | 3,919,791,216.80 |

#### 41. 营业收入及营业成本

| 项 目  | 2022 年度           |                   | 2021 年度           |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 12,056,124,158.32 | 10,565,895,991.55 | 12,036,460,176.82 | 11,175,291,578.74 |
| 其他业务 | 60,088,347.50     | 26,982,884.45     | 39,833,796.37     | 29,258,618.24     |
| 合计   | 12,116,212,505.82 | 10,592,878,876.00 | 12,076,293,973.19 | 11,204,550,196.98 |

主营业务收入按分解信息列示如下：

| 项 目     | 2022 年度           | 2021 年度           |
|---------|-------------------|-------------------|
| 按行业分类   |                   |                   |
| 建筑装饰工程  | 6,945,499,804.56  | 7,370,193,811.53  |
| 幕墙装饰工程  | 3,636,582,469.83  | 3,212,758,380.92  |
| 智能化系统集成 | 752,315,177.54    | 831,189,429.55    |
| 装饰制品销售  | 433,031,347.43    | 335,675,325.61    |
| 设计合同    | 216,516,624.95    | 208,654,013.24    |
| 其他      | 72,178,734.01     | 77,989,215.97     |
| 合计      | 12,056,124,158.32 | 12,036,460,176.82 |
| 按经营地区分类 |                   |                   |
| 华东      | 7,321,123,459.51  | 7,365,915,879.34  |
| 中南      | 2,177,441,826.68  | 2,051,960,688.14  |

| 项 目      | 2022 年度           | 2021 年度           |
|----------|-------------------|-------------------|
| 西南       | 1,043,287,237.76  | 1,476,256,980.60  |
| 西北       | 823,009,611.01    | 475,775,386.96    |
| 华北       | 691,255,996.81    | 666,086,698.57    |
| 东北       | —                 | 349,164.13        |
| 境外（含港澳台） | 6,026.55          | 115,379.08        |
| 合计       | 12,056,124,158.32 | 12,036,460,176.82 |

**42. 税金及附加**

| 项 目     | 2022 年度       | 2021 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 18,599,899.19 | 17,344,519.17 |
| 教育费附加   | 8,015,577.60  | 7,883,431.84  |
| 地方教育附加  | 5,374,622.39  | 5,216,331.47  |
| 房产税     | 10,666,842.79 | 9,943,210.24  |
| 土地使用税   | 731,545.68    | 293,361.04    |
| 印花税     | 5,703,326.07  | 6,323,764.67  |
| 水利基金    | 307,563.27    | 298,638.48    |
| 其他      | 342,864.80    | 1,147,606.13  |
| 合计      | 49,742,241.79 | 48,450,863.04 |

**43. 销售费用**

| 项 目       | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资及福利     | 168,076,193.23 | 152,786,790.06 |
| 业务招待费     | 46,243,314.35  | 58,421,319.73  |
| 长期资产折旧及摊销 | 10,646,867.49  | 9,139,459.30   |
| 差旅费       | 6,278,888.68   | 7,121,936.78   |
| 租赁及物业费    | 5,617,110.11   | 2,637,084.76   |
| 办公费       | 3,559,278.07   | 3,096,483.23   |
| 其他        | 18,609,458.94  | 48,739,005.53  |
| 合计        | 259,031,110.87 | 281,942,079.39 |

**44. 管理费用**

| 项 目       | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资福利及社保   | 213,142,788.28 | 223,418,558.03 |
| 长期资产折旧及摊销 | 52,235,107.29  | 54,341,685.61  |
| 中介机构费     | 16,397,353.60  | 14,213,755.23  |

| 项 目   | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费   | 15,072,896.88  | 19,446,949.99  |
| 业务招待费 | 14,531,438.25  | 14,255,078.12  |
| 交通差旅费 | 5,925,489.92   | 7,557,610.50   |
| 其他    | 16,752,986.29  | 44,917,516.41  |
| 合计    | 334,058,060.51 | 378,151,153.89 |

**45. 研发费用**

| 项 目       | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 材料费       | 186,640,586.21 | 189,496,108.18 |
| 人工费       | 172,222,716.85 | 174,906,758.29 |
| 长期资产折旧及摊销 | 4,084,412.87   | 5,044,993.08   |
| 其他        | 8,420,275.71   | 13,475,937.63  |
| 合计        | 371,367,991.64 | 382,923,797.18 |

**46. 财务费用**

| 项 目         | 2022 年度       | 2021 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 78,085,674.38 | 79,492,123.83 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 4,053,013.27  | 5,711,042.91  |
| 减：利息资本化     | —             | 74,390.41     |
| 减：利息收入      | 25,295,954.73 | 27,217,338.50 |
| 利息净支出       | 52,789,719.65 | 52,200,394.92 |
| 承兑汇票贴息      | 4,300,130.78  | 679,742.06    |
| 汇兑净损失       | 1,327.44      | 2,291,561.40  |
| 银行手续费及其他    | 5,152,658.51  | 8,608,978.94  |
| 合 计         | 62,243,836.38 | 63,780,677.32 |

**47. 其他收益**

| 项 目                   | 2022 年度       | 2021 年度       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 24,840,741.29 | 19,356,425.94 |                 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 17,500.02     | 838,952.71    | 与资产相关           |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 24,823,241.27 | 18,517,473.23 | 与收益相关           |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 2,243,761.60  | 3,717,178.90  | 与收益相关           |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 820,290.18    | 763,293.05    |                 |
| 进项税加计扣除               | 1,030,176.91  | 2,953,885.85  |                 |

| 项 目    | 2022 年度       | 2021 年度       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 六税两费减免 | 393,294.51    | —             |                 |
| 合计     | 27,084,502.89 | 23,073,604.84 |                 |

**48. 投资收益**

| 项 目                | 2022 年度        | 2021 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -2,964,344.67  | -31,795,452.08 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 171,037.66     | 1,084,590.70   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -6,846,206.86  | -8,478,858.34  |
| 债务重组收益             | -4,953,025.10  | -12,879,048.15 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 460,961.57     | —              |
| 合计                 | -14,131,577.40 | -52,068,767.87 |

**49. 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源  | 2022 年度       | 2021 年度       |
|----------------|---------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 16,711,179.63 | 39,008,370.95 |
| 其他非流动金融资产      | 667,338.68    | -676,100.37   |
| 交易性金融资产公允价值变动  | —             | 2,264,000.00  |
| 合计             | 17,378,518.31 | 40,596,270.58 |

**50. 信用减值损失**

| 项 目       | 2022 年度         | 2021 年度         |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失  | 129,852,597.69  | -118,043,542.58 |
| 应收账款坏账损失  | -341,168,664.15 | -357,024,989.74 |
| 其他应收款坏账损失 | -4,764,974.05   | -5,745,303.74   |
| 长期应收款坏账损失 | —               | 3,841,575.78    |
| 合计        | -216,081,040.51 | -476,972,260.28 |

**51. 资产减值损失**

| 项 目               | 2022 年度        | 2021 年度         |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -932,110.04    | -26,212,047.26  |
| 合同资产减值损失          | -24,575,131.73 | -208,430,210.82 |
| 其他非流动资产减值损失       | 8,250,898.29   | -10,391,804.57  |
| 商誉减值损失            | —              | -29,694,300.00  |
| 合计                | -17,256,343.48 | -274,728,362.65 |

**52. 资产处置收益**

| 项 目                                       | 2022 年度      | 2021 年度       |
|---|--------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 3,650,006.43 | 15,431,679.76 |
| 其中：固定资产                                   | 2,931,132.98 | 15,431,679.76 |
| 使用权资产                                     | 718,873.45   | —             |
| 合计  | 3,650,006.43 | 15,431,679.76 |

**53. 营业外收入**

| 项 目         | 2022 年度      | 2021 年度      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 罚款收入        | 175,189.00   | 455,630.27   | 175,189.00    |
| 非流动资产毁损报废利得 | 2,223.87     | 18,009.97    | 2,223.87      |
| 无须支付款项      | 870,750.63   | 5,218,154.18 | 870,750.63    |
| 其他          | 688,824.18   | 1,673.00     | 688,824.18    |
| 合计          | 1,736,987.68 | 5,693,467.42 | 1,736,987.68  |

**54. 营业外支出**

| 项 目         | 2022 年度      | 2021 年度      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 公益性捐赠支出     | —            | 12,000.00    | —             |
| 罚没支出        | 919,205.34   | 927,690.39   | 919,205.34    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 40,608.31    | 1,568,488.41 | 40,608.31     |
| 其他          | 62,695.72    | 283,143.02   | 62,695.72     |
| 合计          | 1,022,509.37 | 2,791,321.82 | 1,022,509.37  |

**55. 所得税费用****(1) 所得税费用的组成**

| 项 目     | 2022 年度       | 2021 年度         |
|---------|---------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 33,635,912.48 | 53,964,884.31   |
| 递延所得税费用 | 11,764,237.37 | -186,105,005.36 |
| 合计      | 45,400,149.85 | -132,140,121.05 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

| 项 目                | 2022 年度        |
|--------------------|----------------|
| 利润总额               | 248,248,933.18 |
| 按适用税率（15%）计算的所得税费用 | 37,237,340.00  |
| 子公司适用不同税率的影响       | 9,120,057.66   |
| 调整以前期间所得税的影响       | 22,846,600.36  |

| 项 目                            | 2022 年度        |
|--------------------------------|----------------|
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 444,651.70     |
| 非应税收入的影响                       | -2,173.59      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,066,638.92   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -576,020.33    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 11,127,436.48  |
| 研发费用加计扣除                       | -38,864,381.35 |
| 所得税费用                          | 45,400,149.85  |

#### 56. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2022 年度          | 2021 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 收到保证金、押金 | 389,876,578.66   | 628,135,133.13   |
| 收回员工备用金  | 211,249,298.76   | 393,443,261.42   |
| 收回银行保证金  | 1,047,331,153.94 | 212,059,490.09   |
| 银行存款利息收入 | 25,295,954.73    | 27,217,338.50    |
| 收到政府补助   | 25,173,241.27    | 19,356,425.94    |
| 收到其他     | 26,962,341.38    | 18,278,165.49    |
| 合计       | 1,725,888,568.74 | 1,298,489,814.57 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2022 年度          | 2021 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 支付保证金、押金 | 306,215,528.10   | 537,429,499.40   |
| 支付员工备用金  | 171,504,104.58   | 349,501,866.59   |
| 支付银行保证金  | 952,073,783.02   | 379,910,489.03   |
| 支付费用     | 161,715,357.70   | 235,828,949.24   |
| 支付其他     | 19,273,720.57    | 23,788,381.51    |
| 合计       | 1,610,782,493.97 | 1,526,459,185.77 |

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 2022 年度      | 2021 年度       |
|-----------|--------------|---------------|
| 返还业绩承诺补偿款 | —            | 18,754,100.00 |
| 返还在建工程保证金 | 200,000.00   | 610,000.00    |
| 银行定期存款    | 1,300,000.00 | —             |
| 合计        | 1,500,000.00 | 19,364,100.00 |

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目             | 2022 年度        | 2021 年度       |
|-----------------|----------------|---------------|
| 收到万安少数股东业绩承诺保证金 | —              | 36,002,200.00 |
| 出售库存股取得的现金      | 113,229,075.43 | —             |
| 合计              | 113,229,075.43 | 36,002,200.00 |

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目             | 2022 年度        | 2021 年度       |
|-----------------|----------------|---------------|
| 退回万安少数股东业绩承诺保证金 | 6,945,200.00   | —             |
| 支付租赁负债的本金和利息    | 49,905,052.38  | 39,436,926.97 |
| 支付与筹资相关保证金      | 220,000,000.00 | —             |
| 合计              | 276,850,252.38 | 39,436,926.97 |

## 57. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                              | 2022 年度         | 2021 年度          |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:               |                 |                  |
| 净利润                               | 202,848,783.33  | -873,130,363.58  |
| 加: 资产减值准备                         | 17,256,343.48   | 274,728,362.65   |
| 信用减值损失                            | 216,081,040.51  | 476,972,260.28   |
| 固定资产折旧                            | 48,247,285.20   | 54,147,850.97    |
| 使用权资产折旧                           | 41,759,413.28   | 35,362,714.73    |
| 无形资产摊销                            | 15,005,794.61   | 15,257,658.45    |
| 长期待摊费用摊销                          | 15,451,467.28   | 11,286,529.18    |
| 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) | -3,650,006.43   | -15,431,679.76   |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              | 40,608.31       | 1,568,488.41     |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)              | -17,378,518.31  | -40,596,270.58   |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 78,085,674.38   | 79,491,787.09    |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | 14,131,577.40   | 52,068,767.87    |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | 1,790,364.51    | -202,457,748.12  |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             | 9,973,872.86    | 16,353,004.27    |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 | -526,370,330.72 | -502,997,807.53  |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | 58,191,950.21   | -661,115,145.21  |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | -146,474,403.45 | 1,522,777,299.11 |

| 补充资料                  | 2022 年度          | 2021 年度          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 列)                    |                  |                  |
| 其他                    | -                | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 24,990,916.45    | 244,285,708.23   |
| 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         | -                | -                |
| 租入的资产 (简化处理的除外)       | -                | -                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | -                | -                |
| 现金的期末余额               | 2,535,234,018.37 | 2,797,867,448.51 |
| 减: 现金的期初余额            | 2,797,867,448.51 | 2,717,848,054.37 |
| 加: 现金等价物的期末余额         | -                | -                |
| 减: 现金等价物的期初余额         | -                | -                |
| 现金及现金等价物净增加额          | -262,633,430.14  | 80,019,394.14    |

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票及商业承兑汇票背书转让的金额为 150,651.48 万元。

#### (2) 现金和现金等价物构成情况

| 项 目                          | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                         | 2,535,234,018.37 | 2,797,867,448.51 |
| 其中: 库存现金                     | 136,895.01       | 137,473.94       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 2,535,097,123.36 | 2,797,729,974.57 |
| 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               | 2,535,234,018.37 | 2,797,867,448.51 |
| 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 | -                | -                |

#### 58. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目    | 2022 年 12 月 31 日账面价值 | 受限原因                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 货币资金   | 1,006,989,572.96     | 银行保函、票据保证金等及诉讼冻结资金   |
| 应收票据   | 20,263,103.94        | 票据质押用于开立银承、票据贴现未终止确认 |
| 应收款项融资 | 1,817,677.72         | 票据质押用于开立银承           |
| 固定资产   | 17,728,544.47        | 上海蓝天银行授信抵押           |

| 项 目 | 2022 年 12 月 31 日账面价值 | 受限原因 |
|-----|----------------------|------|
| 合计  | 1,046,798,899.09     | —    |

### 59. 外币货币性项目

| 项 目   | 2022 年 12 月 31 日外币余额 | 折算汇率   | 2022 年 12 月 31 日折算人民币余额 |
|-------|----------------------|--------|-------------------------|
| 货币资金  | 900.74               | 6.9646 | 6,273.28                |
| 其中：美元 | 900.74               | 6.9646 | 6,273.28                |

### 60. 政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助

| 项 目                             | 金 额           | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 |
|---------------------------------|---------------|-----------|----------------------|------------|------------------------|
|                                 |               |           | 2022 年度              | 2021 年度    |                        |
| 财政补助专项用于“装饰部品部件（木制品）工厂化生产项目”    | 14,794,531.96 | 递延收益      | —                    | 739,726.57 | 其他收益                   |
| 财政补助专项用于“年产建筑幕墙及节能门窗 55 万平方米项目” | 1,984,525.81  | 递延收益      | —                    | 99,226.14  | 其他收益                   |
| 西湖区政府信息软件补贴                     | 350,000.00    | 递延收益      | 17,500.02            | —          | 其他收益                   |
| 合计                              | 17,129,057.77 | —         | 17,500.02            | 838,952.71 | —                      |

#### (2) 与收益相关的政府补助

| 项 目       | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |               | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 |
|-----------|----------------------|---------------|------------------------|
|           | 2022 年度              | 2021 年度       |                        |
| 财政扶持及补助资金 | 24,823,241.27        | 18,517,473.23 | 其他收益                   |

### 61. 租赁

#### (1) 本公司作为承租人

#### 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                          | 2022 年度金额     |
|------------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁及低价值租赁费用 | 9,571,568.26  |
| 租赁负债的利息费用                    | 4,053,013.27  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额     | —             |
| 与租赁相关的总现金流出                  | 59,476,620.64 |
| 售后租回交易产生的相关损益                | —             |

## (2) 本公司作为出租人

## ①经营租赁

## A. 租赁收入

| 项 目                       | 2022 年度金额     |
|---------------------------|---------------|
| 租赁收入                      | 44,539,933.61 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | —             |

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

| 年 度                      | 金 额            |
|--------------------------|----------------|
| 2023 年                   | 26,052,900.10  |
| 2024 年                   | 23,824,650.85  |
| 2025 年                   | 17,926,136.36  |
| 2026 年                   | 17,406,268.40  |
| 2027 年                   | 15,447,943.21  |
| 2027 年以后年度将收到的未折现租赁收款额总额 | 106,361,903.54 |
| 其中：1 年以内（含 1 年）          | 16,266,852.87  |
| 1-2 年                    | 15,979,688.87  |
| 2-3 年                    | 15,546,556.28  |
| 3 年以上                    | 58,568,805.52  |

## 六、合并范围的变更

## 1. 其他原因的合并范围变动

本年公司投资设立子公司亚厦湖北装饰工程有限公司、西咸新区沣亚建筑装饰有限公司，自投资设立之日起纳入合并范围。

本年公司注销清算子公司南京亚厦幕墙有限公司，自注销之日起不再纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

## 2. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质           | 持股比例(%) |         | 取得方式       |
|------------------|--------|--------|----------------|---------|---------|------------|
|                  |        |        |                | 直接      | 间接      |            |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 幕墙装饰行业         | 100.00  | —       | 同一控制下企业合并  |
| 湖北亚厦幕墙工程有限公司     | 湖北省孝感市 | 湖北省孝感市 | 幕墙装饰行业         | —       | 100.00  | 投资设立       |
| 重庆亚厦幕墙工程有限公司     | 重庆市    | 重庆市    | 幕墙装饰行业         | —       | 100.00  | 投资设立       |
| 潍坊市亚厦幕墙工程有限公司    | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 幕墙装饰行业         | —       | 100.00  | 投资设立       |
| 芜湖亚厦幕墙有限公司       | 安徽省芜湖市 | 安徽省芜湖市 | 幕墙装饰行业         | —       | 100.00  | 投资设立       |
| 广东亚厦幕墙工程有限公司     | 广东省台山市 | 广东省台山市 | 幕墙装饰行业         | —       | 100.00  | 投资设立       |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 上海市    | 上海市    | 建筑装饰行业         | 100.00  | —       | 非同一控制下企业合并 |
| 成都恒基装饰工程有限公司     | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 建筑装饰行业         | 77.00   | —       | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司    | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 建筑装修配套产品制造     | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 木制品家具安装配套行业    | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司    | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 装饰设计行业         | 100.00  | —       | 同一控制下企业合并  |
| 浙江亚厦机电安装有限公司     | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 建筑工业机电设备       | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江亚厦产业投资发展有限公司   | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 投资与资产管理行业      | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 亚厦(澳门)工程一人有限公司   | 澳门     | 澳门     | 建筑装饰行业         | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 南京扬子亚创酒店管理有限公司   | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 酒店管理           | 70.00   | —       | 投资设立       |
| 厦门万安智能有限公司       | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 智能化系统集成        | 65.00   | —       | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门市韩通数码科技有限公司    | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 软件开发、信息系统集成等   | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门泛卓信息科技有限公司     | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 计算机、软件及辅助设备批发等 | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 上海涵鼎智能科技有限公司     | 上海市    | 上海市    | 智能化系统集成        | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 上海泛安建设科技有限公司     | 上海市    | 上海市    | 智能化设备开发        | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江未来加电子商务有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 电子商务行业         | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江蘑菇加网络技术有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 软件开发行业         | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江蘑菇加电子商务有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 电子商务技术开发和服务    | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称             | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质              | 持股比例(%) |         | 取得方式       |
|-------------------|--------|--------|-------------------|---------|---------|------------|
|                   |        |        |                   | 直接      | 间接      |            |
| 浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 室内装饰工程的设计施工       | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 物业管理              | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江全品建筑材料科技有限公司    | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 建筑材料批发零售          | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司   | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 装配式建筑集成制品, 集成机电设备 | 80.00   | 1.00    | 投资设立       |
| 亚厦国际(新加坡)建筑装饰有限公司 | 新加坡    | 新加坡    | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江顺意工程建设有限公司      | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 股权收购       |
| 浙江亚厦未来建筑科技有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 建筑材料批发零售          | 80.00   | 1.00    | 投资设立       |
| 亚厦湖北装饰工程有限公司      | 湖北省武汉市 | 浙江省杭州市 | 建筑业               | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 西咸新区沣业建筑装饰有限公司    | 陕西省西安市 | 陕西省西安市 | 批发和零售业            | 100.00  | —       | 投资设立       |

### 3. 在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质         | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------------|--------|--------|--------------|---------|----|---------------------|
|                      |        |        |              | 直接      | 间接 |                     |
| 联营企业                 |        |        |              |         |    |                     |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | 上海市    | 上海市    | 建筑部品部件的生产和制造 | 23.52   | —  | 权益法                 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | 辽宁省鞍山市 | 辽宁省鞍山市 | 商务服务         | 20.00   | —  | 权益法                 |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 商务服务         | 16.67   | —  | 权益法                 |

#### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目              | 2022年12月31日/<br>2022年度 | 2021年12月31日/<br>2021年度 |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| 联营企业:           |                        |                        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司  | 135,279,659.43         | 138,199,371.44         |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司 | 17,483,940.66          | 17,528,573.32          |

| 项 目                  | 2022年12月31日/<br>2022年度 | 2021年12月31日/<br>2021年度 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | —                      | —                      |
| 投资账面价值合计             | 152,763,600.09         | 155,727,944.76         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数      | —                      | —                      |
| — 净利润                | -2,964,344.67          | -31,795,452.08         |
| — 其他综合收益             | —                      | —                      |
| — 综合收益总额             | -2,964,344.67          | -31,795,452.08         |

#### 八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

##### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面

催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

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

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

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、

违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 9.24%（比较期：9.80%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 13.75%（比较：13.10%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

| 项目名称 | 2022 年 12 月 31 日 |       |       |       | 合计         |
|------|------------------|-------|-------|-------|------------|
|      | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |            |
| 短期借款 | 189,634.24       | —     | —     | —     | 189,634.24 |

| 项目名称        | 2022年12月31日  |          |          |        |              |
|-------------|--------------|----------|----------|--------|--------------|
|             | 1年以内         | 1-2年     | 2-3年     | 3年以上   | 合计           |
| 应付票据        | 278,726.30   | —        | —        | —      | 278,726.30   |
| 应付账款        | 811,234.22   | —        | —        | —      | 811,234.22   |
| 其他应付款       | 48,681.78    | —        | —        | —      | 48,681.78    |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,350.66    | —        | —        | —      | 14,350.66    |
| 长期借款        | —            | 980.00   | —        | —      | 980.00       |
| 租赁负债        | —            | 3,057.14 | 1,911.88 | 197.64 | 5,166.66     |
| 合计          | 1,342,627.20 | 4,037.14 | 1,911.88 | 197.64 | 1,348,773.86 |

(续上表)

| 项目名称        | 2021年12月31日  |           |          |          |              |
|-------------|--------------|-----------|----------|----------|--------------|
|             | 1年以内         | 1-2年      | 2-3年     | 3年以上     | 合计           |
| 短期借款        | 167,038.31   | —         | —        | —        | 167,038.31   |
| 应付票据        | 253,943.04   | —         | —        | —        | 253,943.04   |
| 应付账款        | 859,732.13   | —         | —        | —        | 859,732.13   |
| 其他应付款       | 39,144.30    | —         | —        | —        | 39,144.30    |
| 一年内到期的非流动负债 | 31,364.25    | —         | —        | —        | 31,364.25    |
| 长期借款        | —            | 9,960.00  | —        | —        | 9,960.00     |
| 租赁负债        | —            | 3,370.38  | 2,845.61 | 1,919.56 | 8,135.55     |
| 合计          | 1,351,222.03 | 13,330.38 | 2,845.61 | 1,919.56 | 1,369,317.58 |

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩

产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 九、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 1. 2022年12月31日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

| 项 目               | 2022年12月31日公允价值 |            |                  | 合计               |
|-------------------|-----------------|------------|------------------|------------------|
|                   | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       |                  |
| 一、持续的公允价值计量       |                 |            |                  |                  |
| （一）应收款项融资         | —               | —          | 2,925,453.72     | 2,925,453.72     |
| （二）其他非流动金融资产      | 6,654,948.74    | —          | 60,050,000.00    | 66,704,948.74    |
| （三）投资性房地产         | —               | —          | 948,636,100.00   | 948,636,100.00   |
| 其中：出租的建筑物及相应土地使用权 | —               | —          | 948,636,100.00   | 948,636,100.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额    | 6,654,948.74    | —          | 1,011,611,553.72 | 1,018,266,502.46 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

#### 2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 十、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

#### 1. 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<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例(%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例(%) |
|----------|---------|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 亚厦控股有限公司 | 浙江省绍兴上虞 | 股权投资 | 50,000.00    | 32.77               | 32.77                |

本公司最终控制方：丁欣欣、张杏娟夫妇。

#### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

#### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益

#### 4. 本公司的其他关联方情况

报告期内与本公司发生关联方交易，与本公司发生关联方交易形成余额的其他关联方情况如下：

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本公司关系       |
|------------------------|-------------------|
| 浙江江河建设有限公司             | 同一实际控制人           |
| 绍兴亚厦城东置业有限公司           | 同一实际控制人           |
| 浙江亚厦景观园林工程有限公司         | 同一实际控制人           |
| 浙江梁湖建设有限公司             | 主要投资者为本公司实际控制人的亲属 |
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司          | 联营企业的子公司          |
| 盈创新材料(苏州)有限公司          | 联营企业的子公司          |
| 绍兴市上虞六和置业有限公司          | 本公司实际控制人担任董事的企业   |
| 中装新网科技(北京)有限公司         | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 深装总建设集团股份有限公司          | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 深圳市卓艺建设装饰工程股份有限公司      | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 现任及高职未满一年的董事、监事、高级管理人员 | 关键管理人员            |

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容   | 2022 年度发生额   | 2021 年度发生额 |
|----------------|----------|--------------|------------|
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司  | 采购商品     | 3,168,555.01 | —          |
| 浙江江河建设有限公司     | 工程分包及劳务款 | 3,106,667.00 | 437,202.75 |
| 中装新网科技(北京)有限公司 | 劳务款      | 91,940.00    | 75,471.70  |
| 浙江亚厦景观园林工程有限公司 | 采购商品     | 15,195.00    | —          |
| 深装总建设集团股份有限公司  | 采购商品     | 4,800.00     | —          |
| 盈创新材料(苏州)有限公司  | 采购商品     | —            | 85,483.69  |

## 出售商品、提供劳务情况

| 关联方               | 关联交易内容       | 2022 年度发生额    | 2021 年度发生额     |
|-------------------|--------------|---------------|----------------|
| 浙江江河建设有限公司        | 装饰工程等        | 695,315.04    | 9,468,633.61   |
| 深装总建设集团股份有限公司     | 设计合同         | 75,471.70     | —              |
| 深圳市卓艺建设装饰工程股份有限公司 | 智能化集成业务      | 1,719.97      | —              |
| 绍兴亚厦城东置业有限公司      | 装饰工程         | —             | 105,339.81     |
| 浙江梁湖建设有限公司        | 幕墙工程         | —             | -15,790,526.70 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司   | 装饰、幕墙工程及设计合同 | -6,876,073.42 | —              |

## (2) 关联租赁情况

## 本公司作为出租方

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 2022 年度确认的<br>租赁收入 | 2021 年度确认的<br>租赁收入 |
|------------|--------|--------------------|--------------------|
| 浙江江河建设有限公司 | 房屋建筑物  | 2,709,030.00       | 1,784,694.78       |

## (3) 关联担保情况

## 本公司作为担保方

| 被担保单位名称      | 担保金额(万元) | 担保起始日           | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------|-----------------|------------------|------------|
| 成都恒基装饰工程有限公司 | 2,000.00 | 2021 年 1 月 4 日  | 2024 年 1 月 3 日   | 是(说明)      |
| 成都恒基装饰工程有限公司 | 2,000.00 | 2021 年 6 月 9 日  | 2023 年 6 月 8 日   | 否          |
| 成都恒基装饰工程有限公司 | 1,800.00 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司   | 4,000.00 | 2021 年 4 月 30 日 | 2022 年 3 月 15 日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司   | 7,000.00 | 2021 年 6 月 24 日 | 2022 年 6 月 30 日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司   | 5,000.00 | 2021 年 7 月 9 日  | 2022 年 6 月 23 日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司   | 3,000.00 | 2021 年 9 月 17 日 | 2022 年 9 月 14 日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司   | 5,040.00 | 2022 年 3 月 28 日 | 2022 年 12 月 24 日 | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司   | 4,000.00 | 2022 年 4 月 15 日 | 2023 年 3 月 20 日  | 否          |

| 被担保单位名称        | 担保金额(万元)  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 厦门万安智能有限公司     | 10,000.00 | 2022年7月1日   | 2023年7月1日   | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 4,000.00  | 2022年9月19日  | 2023年9月19日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 5,000.00  | 2022年9月22日  | 2023年9月15日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00  | 2022年11月7日  | 2023年8月14日  | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 5,000.00  | 2021年1月27日  | 2022年1月26日  | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 12,300.00 | 2021年8月26日  | 2022年8月25日  | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 2,000.00  | 2021年9月10日  | 2022年9月9日   | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 6,000.00  | 2021年11月18日 | 2022年11月17日 | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 5,500.00  | 2021年11月30日 | 2022年11月29日 | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 6,000.00  | 2022年11月16日 | 2023年11月15日 | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 12,300.00 | 2022年12月16日 | 2023年12月15日 | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 9,750.00  | 2022年12月28日 | 2023年12月27日 | 否          |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 1,500.00  | 2020年9月24日  | 2026年12月31日 | 否          |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 3,900.00  | 2021年9月22日  | 2024年3月20日  | 否          |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 4,000.00  | 2021年12月20日 | 2023年12月20日 | 否          |
| 浙江亚厦机电安装有限公司   | 1,000.00  | 2020年12月21日 | 2022年12月21日 | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 14,160.00 | 2020年1月1日   | 2023年12月31日 | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 15,000.00 | 2020年5月28日  | 2022年5月28日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 13,900.00 | 2021年1月1日   | 2022年12月31日 | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 6,000.00  | 2021年1月14日  | 2023年1月14日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 5,000.00  | 2021年3月29日  | 2022年3月28日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 8,000.00  | 2021年4月12日  | 2022年4月11日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 10,000.00 | 2021年4月27日  | 2022年4月27日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 10,000.00 | 2021年5月26日  | 2023年5月25日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 17,500.00 | 2021年6月9日   | 2023年6月8日   | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 5,500.00  | 2021年9月26日  | 2022年9月25日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 10,000.00 | 2021年10月9日  | 2022年9月14日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 30,000.00 | 2021年11月12日 | 2022年11月11日 | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 5,000.00  | 2022年1月7日   | 2023年4月6日   | 是(说明)      |

| 被担保单位名称    | 担保金额(万元)  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 8,800.00  | 2022年1月7日   | 2022年4月30日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 8,800.00  | 2022年4月30日  | 2023年4月30日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00 | 2022年5月13日  | 2023年5月12日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00 | 2022年5月25日  | 2023年5月25日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 15,000.00 | 2022年6月8日   | 2023年6月8日   | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00 | 2022年7月15日  | 2025年7月15日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 4,000.00  | 2022年8月10日  | 2025年8月10日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 9,500.00  | 2022年10月28日 | 2023年10月30日 | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 5,000.00  | 2022年11月8日  | 2023年11月7日  | 否          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 30,000.00 | 2022年11月16日 | 2023年11月15日 | 否          |

说明：原担保合同项下的授信额度，未结清债务已转至新担保合同项下。

#### 本公司作为被担保方

| 担保方      | 担保金额(万元)  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 亚厦控股有限公司 | 30,000.00 | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 12,150.00 | 2020年2月27日  | 2022年2月26日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2020年4月28日  | 2023年4月28日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 10,000.00 | 2020年8月21日  | 2022年8月21日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2020年12月29日 | 2023年1月30日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 5,000.00  | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 44,000.00 | 2021年1月27日  | 2024年1月27日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 40,000.00 | 2021年2月18日  | 2024年2月17日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 17,000.00 | 2021年4月9日   | 2022年4月8日   | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 8,800.00  | 2021年4月22日  | 2023年4月22日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 17,000.00 | 2021年4月23日  | 2022年4月22日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 11,000.00 | 2021年4月28日  | 2022年4月27日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 40,000.00 | 2021年4月29日  | 2031年4月28日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 8,800.00  | 2021年4月30日  | 2022年4月30日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 25,000.00 | 2021年5月17日  | 2022年9月16日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 45,000.00 | 2021年5月20日  | 2023年5月20日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 42,000.00 | 2021年5月31日  | 2023年5月30日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2021年6月9日   | 2023年6月8日   | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 19,500.00 | 2021年7月15日  | 2022年7月14日  | 是(说明)      |

| 担保方      | 担保金额(万元)  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 亚厦控股有限公司 | 10,000.00 | 2021年9月1日   | 2022年8月31日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2021年10月21日 | 2023年10月21日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 12,000.00 | 2021年12月1日  | 2022年12月1日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2021年12月17日 | 2022年12月16日 | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2022年4月6日   | 2023年4月5日   | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 10,000.00 | 2022年5月12日  | 2025年5月12日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 7,000.00  | 2022年10月26日 | 2023年10月25日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 30,000.00 | 2022年12月30日 | 2024年12月30日 | 否          |

说明：原担保合同项下的授信额度、未结清债务已转至新担保合同项下。

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方        | 关联交易内容             | 2022年度发生额 | 2021年度发生额      |
|------------|--------------------|-----------|----------------|
| 浙江梁湖建设有限公司 | 浙江顺意工程建设有限公司100%股权 | -         | 110,000,000.00 |

#### (5) 关键管理人员报酬

| 项目       | 2022年度发生额(万元) | 2021年度发生额(万元) |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 868.99        | 1,122.22      |

### 6. 关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

| 项目名称             | 关联方               | 2022年12月31日   |            | 2021年12月31日   |      |
|------------------|-------------------|---------------|------------|---------------|------|
|                  |                   | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 浙江梁湖建设有限公司        | 27,500,000.00 | -          | 28,500,000.00 | -    |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 北方国际健康城(鞍山)有限公司   | 4,830,459.97  | -          | 2,575,380.00  | -    |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 浙江江河建设有限公司        | 2,143,504.79  | -          | 3,870,477.05  | -    |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 绍兴亚厦城东置业有限公司      | 108,500.00    | 108,500.00 | 108,500.00    | -    |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司 | 1,719.97      | -          | -             | -    |
| 应收账款/合同资产(含一年以上) | 上虞市六和置业有限公司       | -             | -          | 58,500.00     | -    |

#### (2) 应付项目

| 项目名称        | 关联方             | 2022年12月31日  | 2021年12月31日  |
|-------------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款        | 盈创建筑工业化襄阳有限公司   | 1,950,601.03 | 468,776.61   |
| 应付账款        | 浙江江河建设有限公司      | 500,000.00   | 4,201,879.43 |
| 合同负债/其他流动负债 | 北方国际健康城(鞍山)有限公司 | 9,750,000.00 | —            |

#### 十一、股份支付

公司于2021年9月24日召开的第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十四次会议及于2021年10月14日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《第四期员工持股计划(草案)及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》,同意公司实施第四期员工持股计划(以下简称“本员工持股计划”),并授权董事会办理员工持股计划相关事宜。根据公司第四期员工持股计划草案的相关规定,员工持股计划使用已回购股份中的1,692万股。

根据公司第四期员工持股计划草案的相关规定,本员工持股计划拟筹集资金总额不超过人民币6,141.96万元,以“份”作为认购单位,每份份额为1元,员工持股计划的总份数不超过6,141.96万份。本次受让回购股份的价格为3.63元/股,受让回购股份为1,692万股。如出现员工放弃认购情形,则放弃认购部分重新分配给符合条件的其他员工或转入预留份额。预留份额暂由公司员工丁洁岚先行出资垫付认购份额所需资金,丁洁岚仅为预留份额代持而不享有该部分份额对应的权益(包括但不限于收益权及表决权)。

2022年3月30日,本员工持股计划中的认购资金已全部实缴到位,实际认购资金总额为6,141.96万元,实际认购份额为6,141.96万份。根据最终参加员工持股计划的员工缴款情况,将原名单中放弃认购股数合计363万股计入预留份额,未超出股东大会审议通过的认购份额上限,以上由容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具了容诚验字[2022]361Z0019号验资报告。

2022年12月31日,公司2021年、2022年业绩达不到目标净利润,预计2023年业绩也达不到目标净利润,若未达到考核指标,员工持股计划中未失去资格的持有人将拥有持有人当年度份额的50%(相当于未失去资格的持有人以7.26元/股的价格购买回购股份,未有任何折扣)所对应的权益,剩余部分回购份额经有权机构审议后将全部出

售，出售后所对应的权益计划归公司所有。因此公司预计未来可行权权益工具数量为零，股份支付费用为零。

## 十二、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

#### (1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司为合并范围内关联方担保情况详见附注十、5、

#### (3) 关联担保情况。

#### (2) 其他或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已开具未撤销的保函余额为人民币 40,198.72 万元，未到期信用证余额人民币 29,106.85 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1. 利润分配情况

本公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了 2022 年度利润分配预案：拟以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.14 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本和送红股。该议案尚需提交股东大会特别决议通过后方可实施。

### 2. 其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1. 分部信息

本公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等活动。由于本公司未独立管理上述业务的经营活动和评价其经营成果，因此本公司不予披露分部报告数据。

### 2. 其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 合同期内   | 1,606,503,479.18 | 1,769,003,810.51 |
| 信用期内   | 412,411,204.22   | 614,731,425.39   |
| 1 年以内  | 437,874,874.45   | 379,097,340.18   |
| 1-2 年  | 311,722,819.45   | 289,514,376.09   |
| 2-3 年  | 259,515,854.01   | 120,166,470.23   |
| 3 年以上  | 329,094,499.34   | 285,532,921.34   |
| 小计     | 3,357,122,730.65 | 3,458,046,343.74 |
| 减：坏账准备 | 1,205,262,894.87 | 1,032,983,757.02 |
| 合计     | 2,151,859,835.78 | 2,425,062,586.72 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                     | 2022 年 12 月 31 日 |        |                |          |                  |
|------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                        | 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              | 596,778,954.89   | 17.78  | 472,674,465.95 | 79.20    | 124,104,488.94   |
| 按组合计提坏账准备              | 2,760,343,775.76 | 82.22  | 732,588,428.92 | 26.54    | 2,027,755,346.84 |
| 组合 1 应收政府部门及事业单位客户     | 168,903,049.99   | 5.03   | 7,964,023.70   | 4.72     | 160,939,026.29   |
| 组合 2 应收房地产开发企业客户       | 758,339,574.32   | 22.59  | 313,413,979.80 | 41.33    | 444,925,594.52   |
| 组合 3 应收中央企业及国有企业客户     | 877,329,441.36   | 26.13  | 117,878,868.92 | 13.44    | 759,450,572.44   |
| 组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 767,260,446.23   | 22.85  | 293,331,556.50 | 38.23    | 473,928,889.73   |
| 组合 5 应收关联方客户           | 188,511,263.86   | 5.62   | —              | —        | 188,511,263.86   |

| 类别        | 2022年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 596,778,954.89   | 17.78  | 472,674,465.95   | 79.20   | 124,104,488.94   |
| 合计        | 3,357,122,730.65 | 100.00 | 1,205,262,894.87 | 35.90   | 2,151,859,835.78 |

(续上表)

| 类别                    | 2021年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|                       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备             | 520,967,999.02   | 15.07  | 409,340,027.34   | 78.57   | 111,627,971.68   |
| 按组合计提坏账准备             | 2,937,078,344.72 | 84.93  | 623,643,729.68   | 21.23   | 2,313,434,615.04 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 136,360,233.23   | 3.94   | 7,176,583.27     | 5.26    | 129,183,649.96   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 851,647,185.46   | 24.63  | 289,952,418.41   | 34.05   | 561,694,767.05   |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 999,266,233.33   | 28.90  | 85,962,642.48    | 8.60    | 913,303,590.85   |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 870,298,020.57   | 25.17  | 240,552,085.52   | 27.64   | 629,745,935.05   |
| 组合5 应收关联方客户           | 79,506,672.13    | 2.30   | —                | —       | 79,506,672.13    |
| 合计                    | 3,458,046,343.74 | 100.00 | 1,032,983,757.02 | 29.87   | 2,425,062,586.72 |

坏账准备计提的具体说明:

## A、于2022年12月31日,按单项计提坏账准备的说明

| 应收款项(按单位)         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由                       |
|-------------------|----------------|----------------|---------|----------------------------|
| 恒大集团及其附属企业        | 498,459,359.65 | 375,943,317.76 | 75.42   | 客户出现重大债务违约事件,应收款项预计可回收比例较低 |
| 台州长捷酒店管理有限公司      | 19,958,827.35  | 18,370,380.30  | 92.04   | 客户破产,收回可能性较低               |
| 中国二冶集团有限公司        | 16,801,717.00  | 16,801,717.00  | 100.00  | 长期未回款                      |
| 连云港龙禧投资置业有限公司     | 10,387,243.00  | 10,387,243.00  | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低               |
| 衡水龙源国际和平大酒店投资有限公司 | 8,338,389.24   | 8,338,389.24   | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低               |
| 广安瑞祥房地产开发有限责任公司   | 7,201,107.00   | 7,201,107.00   | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低               |
| 湖南省中城富通置业有限公司     | 7,164,223.82   | 7,164,223.82   | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低               |
| 重庆巴月庄实业有限公司       | 6,775,547.09   | 6,775,547.09   | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低               |

| 应收款项（按单位）              | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例（%） | 计提理由         |
|------------------------|----------------|----------------|---------|--------------|
| 浙江江山锦绣酒店管理有限<br>公司     | 3,720,299.62   | 3,720,299.62   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 嘉兴市新都置业有限公司            | 3,710,957.00   | 3,710,957.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 石家庄联邦伟业房地产开发<br>集团有限公司 | 2,808,014.08   | 2,808,014.08   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 成都润富置业有限公司             | 2,646,370.74   | 2,646,370.74   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 北京华亿安顺企业管理有限<br>公司     | 2,405,770.18   | 2,405,770.18   | 100.00  | 长期未回款        |
| 上虞国际大酒店有限公司            | 1,639,626.00   | 1,639,626.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 诸暨卓联置业有限公司             | 1,362,511.44   | 1,362,511.44   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 安徽中恒控股有限公司             | 1,285,518.00   | 1,285,518.00   | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 重庆天江坤宸置业有限公司           | 591,637.00     | 591,637.00     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 浙江环球房地产集团有限公<br>司      | 528,136.72     | 528,136.72     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 苏州工业园区恒宇置业有限<br>公司     | 324,466.59     | 324,466.59     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 舟山阿鲁亚大酒店开发有限<br>公司     | 290,000.00     | 290,000.00     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 兰溪市山田房地产开发有限<br>公司     | 129,333.37     | 129,333.37     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 绍兴亚厦城东置业有限公司           | 108,500.00     | 108,500.00     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 叶集试验区胜利置业有限公司          | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 桐庐春城置业有限公司             | 41,400.00      | 41,400.00      | 100.00  | 客户破产，收回可能性较低 |
| 合计                     | 596,778,954.89 | 472,674,465.95 | 79.20   | —            |

B、于2022年12月31日、2021年12月31日，按组合计提坏账准备的应收账款

①按组合1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 2022年12月31日    |              |         | 2021年12月31日    |              |         |
|------|----------------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例（%） | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 合同期内 | 152,572,577.47 | 3,051,451.55 | 2.00    | 116,203,519.77 | 2,324,070.40 | 2.00    |
| 信用期内 | 7,847,386.91   | 784,738.70   | 10.00   | 11,534,316.73  | 1,153,431.67 | 10.00   |
| 1年以内 | 2,767,395.69   | 968,588.49   | 35.00   | 7,187,573.07   | 2,515,650.57 | 35.00   |
| 1-2年 | 5,112,889.92   | 2,556,444.96 | 50.00   | 16,627.66      | 8,313.83     | 50.00   |
| 2-3年 | —              | —            | —       | 1,215,396.00   | 972,316.80   | 80.00   |
| 3年以上 | 602,800.00     | 602,800.00   | 100.00  | 202,800.00     | 202,800.00   | 100.00  |

| 账龄 | 2022年12月31日    |              |         | 2021年12月31日    |              |         |
|----|----------------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|
|    | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 合计 | 168,903,049.99 | 7,964,021.70 | 4.72    | 136,360,233.23 | 7,176,583.27 | 5.26    |

## ②按组合2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日    |                |         | 2021年12月31日    |                |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 343,030,377.00 | 17,151,318.91  | 5.00    | 448,828,210.95 | 22,441,410.55  | 5.00    |
| 信用期内 | 132,894,370.02 | 46,513,029.61  | 35.00   | 168,999,254.26 | 59,149,738.99  | 35.00   |
| 1年以内 | 101,733,484.33 | 76,300,113.29  | 75.00   | 45,855,228.14  | 34,391,421.10  | 75.00   |
| 1-2年 | 20,583,243.84  | 16,466,595.09  | 80.00   | 43,798,266.45  | 35,038,613.16  | 80.00   |
| 2-3年 | 31,133,762.83  | 28,038,386.60  | 90.00   | 52,349,910.55  | 47,114,919.50  | 90.00   |
| 3年以上 | 128,944,336.30 | 128,944,336.30 | 100.00  | 91,816,315.11  | 91,816,315.11  | 100.00  |
| 合计   | 758,339,574.32 | 313,413,979.80 | 41.33   | 851,647,185.46 | 289,952,418.41 | 34.05   |

## ③按组合3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日    |                |         | 2021年12月31日    |               |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 519,960,504.63 | 10,399,210.12  | 2.00    | 698,725,983.11 | 13,974,519.66 | 2.00    |
| 信用期内 | 125,444,072.28 | 18,816,610.85  | 15.00   | 167,031,007.91 | 25,054,651.19 | 15.00   |
| 1年以内 | 133,885,693.26 | 40,165,707.99  | 30.00   | 118,939,640.10 | 35,681,892.03 | 30.00   |
| 1-2年 | 88,934,440.83  | 40,020,498.39  | 45.00   | 4,607,133.44   | 2,073,210.05  | 45.00   |
| 2-3年 | 3,139,443.98   | 2,511,555.19   | 80.00   | 3,920,496.13   | 3,136,396.91  | 80.00   |
| 3年以上 | 5,965,286.38   | 5,965,286.38   | 100.00  | 6,041,972.64   | 6,041,972.64  | 100.00  |
| 合计   | 877,329,441.36 | 117,878,868.92 | 13.44   | 999,266,233.33 | 85,962,642.48 | 8.60    |

## ④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年12月31日    |                |         | 2021年12月31日    |               |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 247,262,882.82 | 4,945,257.61   | 2.00    | 289,201,346.35 | 5,784,026.92  | 2.00    |
| 信用期内 | 114,008,386.41 | 17,101,257.99  | 15.00   | 205,359,572.50 | 30,803,935.87 | 15.00   |
| 1年以内 | 84,905,882.85  | 25,471,764.88  | 30.00   | 118,449,513.83 | 35,534,854.15 | 30.00   |
| 1-2年 | 99,097,228.86  | 44,593,752.97  | 45.00   | 156,174,204.93 | 70,278,392.22 | 45.00   |
| 2-3年 | 138,443,615.20 | 117,677,072.96 | 85.00   | 19,750,044.05  | 16,787,537.45 | 85.00   |

| 账龄   | 2022年12月31日    |                |         | 2021年12月31日    |                |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 3年以上 | 83,542,450.09  | 83,542,450.09  | 100.00  | 81,363,338.91  | 81,363,338.91  | 100.00  |
| 合计   | 767,260,446.23 | 293,331,556.50 | 38.23   | 870,298,020.57 | 240,552,085.52 | 27.64   |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别   | 2021年12月31日      | 本期变动金额         |       |              |      | 2022年12月31日      |
|------|------------------|----------------|-------|--------------|------|------------------|
|      |                  | 计提             | 收回或转回 | 转销或核销        | 其他变动 |                  |
| 坏账准备 | 1,032,983,757.02 | 178,479,279.89 | -     | 6,200,142.04 | -    | 1,205,262,894.87 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,200,142.04 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 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 | 余额             | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备余额         |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一名  | 128,449,267.76 | 3.83          | -              |
| 第二名  | 118,601,792.96 | 3.53          | 16,319,841.93  |
| 第三名  | 84,345,094.24  | 2.51          | 4,217,254.71   |
| 第四名  | 79,000,193.00  | 2.35          | 63,905,158.75  |
| 第五名  | 76,403,480.85  | 2.28          | 64,942,958.71  |
| 合计   | 486,799,828.81 | 14.50         | 149,385,214.10 |

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额         | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款保理 | 应收账款保理    | 165,978,596.05 | 8,586,349.43  |

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目   | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 应收利息 | -           | -           |
| 应收股利 | -           | -           |

| 项 目   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 712,230,399.23   | 754,554,431.61   |
| 合计    | 712,230,399.23   | 754,554,431.61   |

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账 龄    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 未逾期    | 688,298,193.90   | 733,435,681.93   |
| 1 年以内  | 5,138,549.41     | 15,143,504.31    |
| 1-2 年  | 20,119,919.73    | 8,052,365.32     |
| 2-3 年  | 7,300,617.70     | 6,775,249.84     |
| 3 年以上  | 64,367,360.99    | 61,993,993.44    |
| 小计     | 785,224,641.73   | 825,400,794.84   |
| 减：坏账准备 | 72,994,242.50    | 70,846,363.23    |
| 合计     | 712,230,399.23   | 754,554,431.61   |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方往来    | 567,034,526.73   | 584,547,397.58   |
| 保证金及押金   | 124,402,030.67   | 167,139,289.07   |
| 员工备用金及借款 | 64,290,753.33    | 71,444,408.27    |
| 其他往来款    | 29,497,331.00    | 2,269,699.92     |
| 小计       | 785,224,641.73   | 825,400,794.84   |
| 减：坏账准备   | 72,994,242.50    | 70,846,363.23    |
| 合计       | 712,230,399.23   | 754,554,431.61   |

## ③按坏账计提方法分类披露

## A.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶 段  | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一阶段 | 688,298,193.90 | 3,878,112.63  | 684,420,081.27 |
| 第二阶段 | 67,729,116.83  | 43,898,918.87 | 23,830,197.96  |
| 第三阶段 | 29,197,331.00  | 25,217,211.00 | 3,980,120.00   |
| 合计   | 785,224,641.73 | 72,994,242.50 | 712,230,399.23 |

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|------------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备        | -              | -       | -            | -              |
| 按组合计提坏账准备        | 688,298,193.90 | 0.56    | 3,878,112.63 | 684,420,081.27 |
| 组合1 应收投标保证金      | 13,720,000.00  | 3.00    | 411,600.00   | 13,308,400.00  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 41,189,217.27  | 3.00    | 1,295,676.52 | 41,893,540.75  |
| 组合3 应收政府保证金      | 20,937,728.58  | -       | -            | 20,937,728.58  |
| 组合4 应收其他押金保证金    | -              | -       | -            | -              |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 43,416,721.32  | 5.00    | 2,170,836.11 | 41,245,885.21  |
| 组合6 应收关联方往来款     | 567,034,526.73 | -       | -            | 567,034,526.73 |
| 合计               | 688,298,193.90 | 0.56    | 3,878,112.63 | 684,420,081.27 |

2022年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 按单项计提坏账准备        | -             | -       | -             | -             |
| 按组合计提坏账准备        | 67,729,116.83 | 64.82   | 43,898,918.87 | 23,830,197.96 |
| 组合1 应收投标保证金      | 2,709,875.37  | 85.21   | 2,309,065.82  | 400,809.55    |
| 组合2 应收甲方保证金      | 28,827,705.84 | 47.68   | 13,745,411.26 | 15,082,294.58 |
| 组合3 应收政府保证金      | -             | -       | -             | -             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 15,317,503.61 | 48.58   | 7,441,928.27  | 7,875,575.34  |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 20,874,032.01 | 97.74   | 20,402,513.52 | 471,518.49    |
| 组合6 应收关联方往来款     | -             | -       | -             | -             |
| 合计               | 67,729,116.83 | 64.82   | 43,898,918.87 | 23,830,197.96 |

2022年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |
| 按组合计提坏账准备 | -             | -       | -             | -            |
| 合计        | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |

B.截至2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一阶段 | 733,435,681.93 | 4,822,088.21  | 728,613,593.72 |
| 第二阶段 | 62,225,112.91  | 40,807,064.02 | 21,418,048.89  |
| 第三阶段 | 29,740,000.00  | 25,217,211.00 | 4,522,789.00   |
| 合计   | 825,400,794.84 | 70,846,363.23 | 754,554,431.61 |

2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|------------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备        | —              | —       | —            | —              |
| 按组合计提坏账准备        | 733,435,681.93 | 0.66    | 4,822,088.21 | 728,613,593.72 |
| 组合1 应收投标保证金      | 16,853,589.00  | 3.00    | 505,607.67   | 16,347,981.33  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 57,667,776.83  | 3.00    | 1,730,033.31 | 55,937,743.52  |
| 组合3 应收政府保证金      | 22,637,973.86  | —       | —            | 22,637,973.86  |
| 组合4 应收其他押金保证金    | —              | —       | —            | —              |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 51,728,944.66  | 5.00    | 2,586,447.23 | 49,142,497.43  |
| 组合6 应收关联方往来款     | 584,547,397.58 | —       | —            | 584,547,397.58 |
| 合计               | 733,435,681.93 | 0.66    | 4,822,088.21 | 728,613,593.72 |

2021年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 按单项计提坏账准备        | —             | —       | —             | —             |
| 按组合计提坏账准备        | 62,225,112.91 | 65.58   | 40,807,064.02 | 21,418,048.89 |
| 组合1 应收投标保证金      | 2,664,286.37  | 79.33   | 2,113,636.37  | 550,650.00    |
| 组合2 应收甲方保证金      | 20,591,772.27 | 50.01   | 10,298,175.07 | 10,293,597.20 |
| 组合3 应收政府保证金      | —             | —       | —             | —             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 16,983,890.74 | 42.21   | 7,169,193.84  | 9,814,696.90  |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 21,985,163.53 | 96.55   | 21,226,058.74 | 759,104.79    |
| 组合6 应收关联方往来款     | —             | —       | —             | —             |
| 合计               | 62,225,112.91 | 65.58   | 40,807,064.02 | 21,418,048.89 |

2021年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 29,740,000.00 | 84.79   | 25,217,211.00 | 4,522,789.00 |
| 按组合计提坏账准备 | —             | —       | —             | —            |
| 合计        | 29,740,000.00 | 84.79   | 25,217,211.00 | 4,522,789.00 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

④坏账准备的变动情况

| 类别   | 2021年12月31日   | 本期变动金额       |       |       |      | 2022年12月31日   |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他增加 |               |
| 坏账准备 | 70,846,363.23 | 2,147,879.27 | —     | —     | —    | 72,994,242.50 |

## ⑤实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司无实际核销的其他应收款情况。

## ⑥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  | 2022年12月31日余额  | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|------|--------|----------------|-----|---------------------|------|
| 第一名  | 关联方往来款 | 114,560,970.00 | 未逾期 | 14.59               | —    |
| 第二名  | 关联方往来款 | 104,716,091.16 | 未逾期 | 13.34               | —    |
| 第三名  | 关联方往来款 | 100,000,000.00 | 未逾期 | 12.74               | —    |
| 第四名  | 关联方往来款 | 85,316,317.04  | 未逾期 | 10.87               | —    |
| 第五名  | 关联方往来款 | 78,190,453.37  | 未逾期 | 9.96                | —    |
| 合计   | —      | 482,783,831.57 | —   | 61.50               | —    |

## 3. 长期股权投资

| 项目      | 2022年12月31日      |               |                  | 2021年12月31日      |               |                  |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|         | 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  | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 |
| 对联营企业投资 | 152,763,600.09   | —             | 152,763,600.09   | 155,727,944.76   | —             | 155,727,944.76   |
| 合计      | 2,699,221,808.99 | 50,000,000.00 | 2,649,221,808.99 | 2,702,186,153.66 | 50,000,000.00 | 2,652,186,153.66 |

## (1) 对子公司投资

| 被投资单位            | 2021年12月31日    | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日    | 本期计提减值准备 | 2022年12月31日减值准备余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|-------------------|
| 浙江亚厦产业园发展有限公司    | 565,428,169.45 | —    | —    | 565,428,169.45 | —        | —                 |
| 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 5,000,000.00   | —    | —    | 5,000,000.00   | —        | —                 |
| 浙江亚厦机电安装有限公司     | 50,000,000.00  | —    | —    | 50,000,000.00  | —        | —                 |
| 浙江亚厦产业投资发展有限公司   | 896,756,008.83 | —    | —    | 896,756,008.83 | —        | —                 |
| 亚厦(澳门)工程一人有限公司   | 500,000.00     | —    | —    | 500,000.00     | —        | —                 |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司    | 5,180,000.00   | —    | —    | 5,180,000.00   | —        | —                 |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 196,890,931.52 | —    | —    | 196,890,931.52 | —        | —                 |
| 成都恒基装饰工程有限公司     | 47,000,000.00  | —    | —    | 47,000,000.00  | —        | —                 |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 140,480,000.00 | —    | —    | 140,480,000.00 | —        | —                 |
| 厦门万安智能有限公司       | 398,437,000.00 | —    | —    | 398,437,000.00 | —        | —                 |

| 被投资单位           | 2021年12月31日      | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日      | 本期计提减值准备 | 2022年12月31日减值准备余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|-------------------|
| 浙江未来加电子商务有限公司   | 50,000,000.00    | —    | —    | 50,000,000.00    | —        | 50,000,000.00     |
| 南京扬子亚创酒店管理有限公司  | 35,000,000.00    | —    | —    | 35,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江全品建筑材料科技有限公司  | 6,000,000.00     | —    | —    | 6,000,000.00     | —        | —                 |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司 | 29,786,099.10    | —    | —    | 29,786,099.10    | —        | —                 |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司  | 10,000,000.00    | —    | —    | 10,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江顺意工程建设有限公司    | 110,000,000.00   | —    | —    | 110,000,000.00   | —        | —                 |
| 合计              | 2,546,458,208.90 | —    | —    | 2,546,458,208.90 | —        | 50,000,000.00     |

## (2) 对联营、合营企业投资

| 投资单位               | 2021年12月31日    | 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 | 其他权益变动 |
| 联营企业               |                |        |      |               |          |        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司     | 138,199,371.44 | —      | —    | -2,919,712.01 | —        | —      |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司    | 17,528,573.32  | —      | —    | -44,632.66    | —        | —      |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限公司 | —              | —      | —    | —             | —        | —      |
| 合计                 | 155,727,944.76 | —      | —    | -2,964,344.67 | —        | —      |

(续上表)

| 投资单位               | 本期增减变动      |        |    | 2022年12月31日    | 2022年12月31日减值准备余额 |
|--------------------|-------------|--------|----|----------------|-------------------|
|                    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |                   |
| 联营企业               |             |        |    |                |                   |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司     | —           | —      | —  | 135,279,659.43 | —                 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司    | —           | —      | —  | 17,483,940.66  | —                 |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限公司 | —           | —      | —  | —              | —                 |
| 合计                 | —           | —      | —  | 152,763,600.09 | —                 |

## 4. 营业收入和营业成本

| 项目   | 2022年度           |                  | 2021年度           |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,930,125,882.81 | 5,280,071,313.75 | 6,412,913,980.63 | 6,317,222,043.89 |

| 项 目  | 2022 年度          |                  | 2021 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 其他业务 | 124,276,134.23   | -48,273,025.93   | 93,416,374.33    | 50,252,326.17    |
| 合计   | 6,054,402,017.04 | 5,328,344,339.68 | 6,506,330,354.96 | 6,367,474,370.06 |

### 5. 投资收益

| 项 目                | 2022 年度       | 2021 年度        |
|--------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | —             | 19,500,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -2,964,344.67 | -31,795,452.08 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -2,987,434.65 | -10,983,555.67 |
| 债务重组收益             | —             | -12,879,048.15 |
| 合计                 | -5,951,779.32 | -36,158,055.90 |

## 十六、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 2022 年度       | 2021 年度        |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益   | 3,650,006.43  | 15,431,679.76  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 24,840,741.29 | 19,356,425.94  |
| 债务重组损益  | -4,953,025.10 | -12,879,048.15 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,299,337.91  | 2,672,490.33   |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 19,059,417.61 | 6,005,668.70   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 16,711,179.63 | 39,008,370.95  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -5,212,233.85 | 5,218,154.18   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -156,272.32   | -2,316,008.58  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | —             | —              |
| 非经常性损益总额  | 55,239,151.60 | 72,497,733.13  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 12,746,444.76 | 17,213,302.43  |
| 非经常性损益净额  | 42,492,706.84 | 55,284,430.70  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额  | 3,434,997.79  | 1,393,604.35   |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额   | 39,057,709.05 | 53,890,826.35  |

### 2. 净资产收益率及每股收益

## ①2022 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.49           | 0.14   | 0.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.97           | 0.11   | 0.11   |

## ②2021 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -11.31         | -0.66  | -0.66  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.00         | -0.70  | -0.70  |

公司名称：浙江亚厦装饰股份有限公司

日期：2023 年 04 月 27 日



证书序号: 0011869



# 会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

## 说明

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

发证机关: 北京市财政局



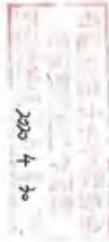
二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



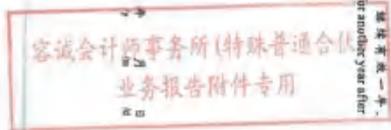
证书编号:  
No. of Certificate  
林通注册税务师  
Automated Number of CPA: 林通注册税务师  
发证日期:  
Date of Issue: 年 月 日  
713 年 27 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年12月6日

注册会计师 执业注册事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
同意注册  
Agree to register to be a CPA  
致同会计师事务所  
CICPA  
2019年12月6日

注册会计师  
CICPA  
2019年12月6日



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of Birth  
工作单位  
Working Unit  
身份证号  
Identity card No. 2



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 林通  
注册编号: 1101011560025

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 林通

# 2023 年审计报告

RSM | 容诚

## 审计报告

浙江亚厦装饰股份有限公司

容诚审字[2024]361Z0348 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

容诚会计  
骑

此报告于中国境内审计报告是否由具有执业资格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://ajc.cpaol.gov.cn>) 进行查询。  
报告编号：容24W02799



## 目 录

| 序号 | 内 容         | 页码    |
|----|-------------|-------|
| 1  | 审计报告        | 1-7   |
| 2  | 合并资产负债表     | 1     |
| 3  | 合并利润表       | 2     |
| 4  | 合并现金流量表     | 3     |
| 5  | 合并所有者权益变动表  | 4     |
| 6  | 母公司资产负债表    | 5     |
| 7  | 母公司利润表      | 6     |
| 8  | 母公司现金流量表    | 7     |
| 9  | 母公司所有者权益变动表 | 8     |
| 10 | 财务报表附注      | 9-130 |



## 审计报告

容诚审字[2024]361Z0348 号

浙江亚厦装饰股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称亚厦股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了亚厦股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于亚厦股份公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一） 工程施工合同收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计-27及附注五、合并财务报表项目注释-42。



## 1、事项描述

如财务报表附注三-27及附注五-42所述，亚厦股份公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等业务，根据公司收入确认政策，对工程施工合同根据履约进度确认合同收入和成本，履约进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。由于营业收入是亚厦股份公司的关键业绩指标之一，亚厦股份公司管理层（以下简称管理层）对履约进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将工程施工合同收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

在本年度财务报表审计中，我们针对工程施工合同收入确认事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价公司与工程施工合同收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

（2）获取工程施工合同台账，复核工程施工合同履约进度及本期确认收入金额计算的准确性。

（3）抽样选取工程施工合同项目，检查工程施工合同关键合同条款和相应的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计的合理性。

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

（5）执行程序评价工程项目期末履约进度的合理性，包括①选取工程施工合同样本，现场查看工程形象进度，②选取工程施工合同样本，获取第三方监理单位出具的工程进度单，并与账面记录的履约进度核对。

（6）访谈项目工程师及管理人员，了解工程的完工情况、合同及收款信息等，并与账面信息核对，对异常情况执行进一步检查程序，评估工程成本、履约进度和收入确认的合理性。



## （二）应收账款/合同资产减值计提

相关信息披露详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计-11及附注五、合并财务报表项目注释-3、8、20。

### 1、事项描述

如财务报表附注三-11及附注五-3、8、20所述，截至2023年12月31日，公司应收账款及合同资产（含一年以上）账面价值占资产总额的比例为53.17%。由于亚厦股份公司应收账款/合同资产（含一年以上）金额重大，管理层在确定应收账款/合同资产预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款/合同资产不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款/合同资产减值测试确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

在本年度财务报表审计中，我们针对应收账款/合同资产减值事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价公司与应收账款/合同资产减值测试相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

（2）通过实施查阅建造合同中结算条款、检查工程款回收情况、与管理层沟通等程序，了解和评价管理层对应收账款/合同资产减值准备作出的会计估计的合理性。

（3）选取样本检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性。

（4）获取管理层编制的应收账款/合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，选取样本对账龄准确性进行复核，并复核坏账准备计提的准确性。对于单项计提坏账的应收账款/合同资产，了解管理层评估单项计提坏账的应收款项的可收回性的基础，并通过检查单项计提坏账的应收款项相关的支持性文件，包括债务人的财务状况、已识别的与债务人之间的纠纷、应收款项逾期情况以及历史及期后还款记录等，评价管理层计提相关应收款项坏账准备的合理性。



(5) 选取样本对客户期末应收账款/合同资产余额、合同金额和完工进度执行函证程序，评价应收账款/合同资产的可回收性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括亚厦股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、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，管理层负责评估亚厦股份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亚厦股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚厦股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(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。

(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，就可能导致对亚厦股份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亚厦公司不能持续经营。

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

(6) 就亚厦股份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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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



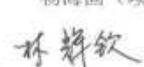
从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



(此页无正文，为浙江亚厦装饰股份有限公司容诚审字[2023]361Z0348号审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

|          |  |                                |
|----------|--|--------------------------------|
| 中国注册会计师： |  | 中国注册会计师<br>杨海固<br>110101560061 |
|          | 杨海固 (项目合伙人)  |                                |
| 中国注册会计师： |  | 中国注册会计师<br>林辉钦<br>110101560025 |
|          | 林辉钦  |                                |
| 中国注册会计师： |  | 中国注册会计师<br>林欣<br>110100320678  |
|          | 林欣   |                                |

2024年4月28日



合并资产负债表

2023年12月31日

| 项目          |      | 2023年12月31日       | 2022年12月31日       | 项目            |      | 2023年12月31日       | 2022年12月31日       |
|-------------|------|-------------------|-------------------|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产:       |      |                   |                   | 流动资产:         |      |                   |                   |
| 货币资金        | 五、1  | 3,321,365,253.17  | 3,542,251,580.33  | 货币资金          | 五、1  | 3,076,974,664.02  | 1,896,347,310.00  |
| 交易性金融资产     |      |                   |                   | 交易性金融资产       |      |                   |                   |
| 衍生金融资产      |      |                   |                   | 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收账款        | 五、2  | 322,784,652.43    | 389,280,839.03    | 应收账款          | 五、2  | 3,186,286,712.47  | 2,767,262,995.20  |
| 应收账款融资      | 五、3  | 3,989,132,240.02  | 3,693,323,857.10  | 应收账款融资        | 五、3  | 8,169,878,279.26  | 8,132,342,212.71  |
| 应收票据        | 五、4  | 6,548,036.25      | 2,925,453.72      | 应收票据          | 五、4  | 3,155,951.80      | -                 |
| 预付款项        | 五、5  | 161,633,672.84    | 164,335,955.12    | 预付款项          | 五、5  | 468,936,367.24    | 521,160,250.07    |
| 其他应收款       | 五、6  | 281,372,109.50    | 319,488,193.66    | 其他应收款         | 五、6  | 1,201,732,094.94  | 1,377,670,380.48  |
| 其中:应收利息     |      |                   |                   | 其中:应收利息       |      | 142,732,509.44    | 156,609,250.27    |
| 应收股利        |      |                   |                   | 其他应收款         | 五、6  | 521,686,248.66    | 668,813,739.80    |
| 存货          | 五、7  | 2,557,311,866.62  | 2,822,871,951.58  | 其中:应付利息       |      |                   |                   |
| 合同资产        | 五、8  | 7,893,541,147.43  | 8,093,302,565.76  | 应付利息          |      |                   |                   |
| 持有待售资产      |      |                   |                   | 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                   |                   | 一年内到期的非流动资产   | 五、9  | 30,031,541.35     | 141,596,571.00    |
| 其他流动资产      | 五、9  | 416,202,880.80    | 377,539,901.02    | 其他流动资产        | 五、9  | 89,942,897.45     | 706,911,752.58    |
| 流动资产合计      |      | 18,841,239,687.14 | 19,177,281,212.52 | 流动资产合计        |      | 14,796,489,763.66 | 15,824,827,641.71 |
| 非流动资产:      |      |                   |                   | 非流动资产:        |      |                   |                   |
| 债权投资        |      |                   |                   | 债权投资          | 五、10 |                   | 9,800,000.00      |
| 其他债权投资      |      |                   |                   | 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款       |      |                   |                   | 其中:优先股        |      |                   |                   |
| 长期股权投资      | 五、10 | 150,263,648.84    | 152,763,600.09    | 长期股权投资        | 五、10 | 32,965,042.09     | 51,069,609.83     |
| 其他权益工具投资    |      |                   |                   | 其他权益工具投资      |      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   | 五、11 | 84,955,047.60     | 66,704,938.74     | 其他非流动金融资产     | 五、11 |                   |                   |
| 投资性房地产      | 五、12 | 894,421,769.01    | 948,636,380.02    | 投资性房地产        | 五、12 |                   |                   |
| 固定资产        | 五、13 | 756,028,879.54    | 819,066,844.57    | 固定资产          | 五、13 | 10,374,884.86     | 35,301,471.93     |
| 在建工程        | 五、14 | 89,563,869.05     | 46,537,812.15     | 在建工程          | 五、14 | 573,722.21        | 232,489.98        |
| 生产性生物资产     |      |                   |                   | 生产性生物资产       | 五、15 | 76,642,797.18     | 101,323,845.51    |
| 油气资产        |      |                   |                   | 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产       | 五、15 | 51,327,621.48     | 90,956,071.19     | 使用权资产         | 五、15 |                   |                   |
| 无形资产        | 五、16 | 214,829,577.67    | 228,491,104.74    | 无形资产          | 五、16 | 14,817,012,284.44 | 15,253,369,348.86 |
| 开发支出        |      |                   |                   | 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉          | 五、17 | 219,197,240.12    | 232,544,100.12    | 商誉            | 五、17 | 1,339,936,398.91  | 1,339,936,398.91  |
| 长期待摊费用      | 五、18 | 53,813,604.85     | 57,280,782.68     | 长期待摊费用        | 五、18 |                   |                   |
| 递延所得税资产     | 五、19 | 501,894,961.01    | 508,129,798.71    | 递延所得税资产       | 五、19 |                   |                   |
| 其他非流动资产     | 五、20 | 1,156,382,274.69  | 847,014,662.28    | 其他非流动资产       | 五、20 |                   |                   |
| 非流动资产合计     |      | 4,174,239,686.72  | 4,802,268,888.01  | 非流动资产合计       |      | 1,895,254,034.46  | 1,879,571,038.13  |
| 资产总计        |      | 23,015,469,373.86 | 23,979,549,100.54 | 负债和所有者权益合计    |      | 23,015,469,373.86 | 23,979,549,100.54 |
|             |      |                   |                   | 负债:           |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 短期借款          | 五、21 | 61,419,000.00     | 10,419,000.00     |
|             |      |                   |                   | 应付账款          | 五、22 | 28,342,382.96     | 24,502,002.86     |
|             |      |                   |                   | 预收账款          |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 合同负债          | 五、23 | 418,299,262.12    | 369,652,803.02    |
|             |      |                   |                   | 应付股利          | 五、24 | 4,279,935,130.82  | 4,364,114,319.17  |
|             |      |                   |                   | 应付利息          |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 其他应付款         | 五、25 | 1,802,425,350.80  | 7,036,911,807.37  |
|             |      |                   |                   | 其他非流动负债       |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 其中:应付债券       |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 少数股东权益        |      | 868,117,277.12    | 299,925,022.14    |
|             |      |                   |                   | 所有者权益合计       |      | 8,198,506,843.42  | 5,996,886,844.27  |
|             |      |                   |                   | 股本            | 五、26 | 1,895,254,034.46  | 1,879,571,038.13  |
|             |      |                   |                   | 其他权益工具        |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 其中:优先股        |      |                   |                   |
|             |      |                   |                   | 资本公积          | 五、27 | 28,342,382.96     | 24,502,002.86     |
|             |      |                   |                   | 盈余公积          | 五、28 | 1,802,425,350.80  | 7,036,911,807.37  |
|             |      |                   |                   | 未分配利润         | 五、29 | 4,279,935,130.82  | 4,364,114,319.17  |
|             |      |                   |                   | 归属于母公司所有者权益合计 |      | 8,198,506,843.42  | 5,996,886,844.27  |
|             |      |                   |                   | 少数股东权益        |      | 868,117,277.12    | 299,925,022.14    |
|             |      |                   |                   | 所有者权益合计       |      | 8,198,506,843.42  | 5,996,886,844.27  |

法定代表人:

张明

财务总监:

吕澍

会计机构负责人:

吕澍



### 合并利润表

2023年度

编制单位：浙江东箭汽车零部件股份有限公司 单位：元，币种：人民币

| 项目                           | 附注   | 2023年度            | 2022年度            |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                      |      | 12,868,789,679.48 | 12,116,212,905.82 |
| 其中：营业收入                      | 五、42 | 12,868,789,679.48 | 12,116,212,905.82 |
| 二、营业总成本                      |      | 12,465,369,818.60 | 11,669,322,117.18 |
| 其中：营业成本                      | 五、42 | 11,457,719,492.77 | 10,599,878,876.00 |
| 税金及附加                        | 五、43 | 53,190,100.80     | 49,742,241.79     |
| 销售费用                         | 五、44 | 240,758,187.16    | 259,071,710.87    |
| 管理费用                         | 五、45 | 307,401,482.24    | 334,058,069.51    |
| 研发费用                         | 五、46 | 988,818,258.08    | 371,587,901.63    |
| 财务费用                         | 五、47 | 47,312,711.45     | 62,213,836.38     |
| 其中：利息费用                      | 五、47 | 70,164,210.75     | 78,685,074.38     |
| 利息收入                         | 五、47 | 31,282,000.84     | 25,795,954.73     |
| 加：其他收益                       | 五、48 | 23,682,437.63     | 27,084,502.89     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）              | 五、49 | -2,356,910.81     | -14,131,577.40    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益           | 五、49 | -2,492,951.25     | -2,964,344.67     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益           | 五、49 | -4,146,829.43     | 6,846,208.86      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）           |      |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）          | 五、50 | -10,594,671.67    | 17,378,518.51     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）            | 五、51 | -130,574,077.93   | -216,081,040.51   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            | 五、52 | 3,025,724.69      | -17,256,181.48    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 五、53 | 2,612,355.89      | -3,650,090.43     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）            |      | 369,514,228.38    | 247,534,454.87    |
| 加：营业外收入                      | 五、54 | 362,456.25        | 1,736,587.68      |
| 减：营业外支出                      | 五、55 | 1,947,352.29      | 1,032,500.07      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          |      | 367,929,332.34    | 248,238,542.48    |
| 减：所得税费用                      | 五、56 | 14,686,050.56     | 43,401,140.85     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |      | 253,243,281.78    | 204,837,401.63    |
| （一）按经营持续性分类                  |      |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |      | 253,243,281.78    | 204,837,401.63    |
| 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） |      | 250,385,359.94    | 186,240,939.43    |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |      | 2,857,921.84      | 18,596,462.20     |
| 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           |      |                   |                   |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |      |                   |                   |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |      |                   |                   |
| 七、综合收益总额                     |      | 253,243,281.78    | 204,837,401.63    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | 250,385,359.94    | 186,240,939.43    |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |      | 2,857,921.84      | 18,596,462.20     |
| 八、每股收益                       |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益（元/股）               | 十七、2 | 0.19              | 0.14              |
| （二）稀释每股收益（元/股）               | 十七、2 | 0.19              | 0.14              |

法定代表人：

长

主管会计工作负责人：

吕

会计机构负责人：

吕



## 合并现金流量表

2023年度

编制单位：浙江亚厦建设股份有限公司 单位：元，币种：人民币

|                           | 附注       | 2023年度                   | 2022年度                  |
|---------------------------|----------|--------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |          |                          |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 32,350,339,442.57        | 31,841,060,993.17       |
| 收到的税费返还                   |          | 3,160,194.94             | 190,113,273.21          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、57、(1) | 2,665,004,493.29         | 1,725,888,568.74        |
| 经营活动现金流入小计                |          | 38,175,538,130.80        | 33,757,062,835.12       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 18,681,795,759.82        | 19,395,598,493.96       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |          | 1,127,050,395.23         | 1,278,678,861.13        |
| 支付的各项税费                   |          | 400,461,466.30           | 557,202,073.91          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、57、(1) | 2,404,825,320.04         | 1,610,782,493.97        |
| 经营活动现金流出小计                |          | 24,614,133,931.41        | 23,842,261,922.97       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>13,561,404,199.39</b> | <b>9,914,800,912.15</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |          |                          |                         |
| 收回投资收到的现金                 |          | -                        | 305,351,638.81          |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 4,290,269.87             | 203,683.61              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | -2,071,063.80            | 5,632,335.00            |
| 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            | 五、57、(2) | 84,700,000.00            | -                       |
| 投资活动现金流入小计                |          | 91,061,233.67            | 311,167,657.42          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 27,541,657.15            | 84,690,382.97           |
| 投资支付的现金                   |          | -                        | 152,572,214.65          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |          | -                        | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、57、(2) | 40,950,000.00            | 1,500,000.00            |
| 投资活动现金流出小计                |          | 69,492,657.15            | 238,762,597.52          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>21,568,576.52</b>     | <b>72,405,059.90</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |          |                          |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |          | -                        | 7,301,409.00            |
| 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                 |          | 1,772,650,000.00         | 2,015,433,311.13        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、57、(3) | 310,000,000.00           | 343,229,073.41          |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 2,082,650,000.00         | 2,366,062,793.54        |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 2,105,130,250.00         | 2,100,708,750.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 87,789,069.75            | 108,954,923.81          |
| 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            | 五、57、(3) | 134,631,429.96           | 276,850,252.38          |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 2,327,550,749.71         | 2,486,513,926.19        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>-754,900,749.71</b>   | <b>875,548,867.35</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | <b>106.38</b>            | <b>330.43</b>           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | <b>12,785,744.45</b>     | <b>10,040,349.83</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 2,515,234,014.37         | 2,505,193,664.54        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | <b>2,528,019,758.82</b>  | <b>2,515,234,014.37</b> |

法定代表人：

*张小明*

主管会计工作负责人：

*吕澍*

会计机构负责人：

*吕澍*



合并所有者权益变动表  
2022年度

单位：元，币种：人民币

|                   | 2022年度           |                  |               |               |      |                |                  |                  |                |                  |  | 所有者权益合计 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|---------|
|                   | 归属于母公司所有者权益      |                  |               |               |      |                |                  |                  |                |                  |  |         |
|                   | 股本               | 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            | 合计               | 少数股东权益         |                  |  |         |
| 一、上年年末余额          | 1,119,079,000.00 | 1,801,375,108.33 | 31,415,208.00 | 25,092,992.00 | -    | 396,142,818.02 | 3,064,141,016.35 | 7,406,081,807.72 | 799,927,072.65 | 8,206,008,880.37 |  |         |
| 加：会计政策变更          | -                | -                | -             | -             | -    | -14,824.83     | 437,075.36       | 422,250.53       | -19,412.84     | 390,373.80       |  |         |
| 前期差错更正            | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 同一控制下企业合并         | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 其他                | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 二、本年年末余额          | 1,119,079,000.00 | 1,801,375,108.33 | 31,415,208.00 | 25,092,992.00 | -    | 381,317,993.19 | 4,501,216,091.71 | 7,427,824,098.65 | 799,907,659.81 | 8,227,731,758.46 |  |         |
| 三、本年增减变动金额        | -                | 1,076,974.13     | -             | -             | -    | 21,912,348.03  | 395,983,144.69   | 235,043,177.86   | 6,201,693.34   | 241,680,083.16   |  |         |
| (一) 综合收益总额        | -                | 1,076,974.13     | -             | -             | -    | -              | 396,185,790.94   | 396,382,765.07   | 1,571,811.44   | 398,354,576.51   |  |         |
| (二) 所有者投入和减少资本    | -                | 1,076,974.13     | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | 1,076,974.13     |  |         |
| 1. 所有者投入的普通股      | -                | 1,076,974.13     | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | 1,076,974.13     |  |         |
| 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          | -                | -                | -             | -             | -    | 21,912,348.03  | -40,202,646.25   | -18,290,298.19   | -              | -18,290,298.19   |  |         |
| 1. 提取盈余公积         | -                | -                | -             | -             | -    | 21,912,348.03  | -                | -                | -              | 21,912,348.03    |  |         |
| 2. 提取一般风险准备       | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 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. 其他综合收益结转留存收益   | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 5. 其他             | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| (五) 专项储备          | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 1. 本年提取           | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 2. 本年使用           | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| (六) 其他            | -                | -                | -             | -             | -    | -              | -                | -                | -              | -                |  |         |
| 四、本年年末余额          | 1,119,079,000.00 | 1,802,452,082.46 | 31,415,208.00 | 25,092,992.00 | -    | 403,230,341.22 | 4,897,201,236.40 | 7,663,167,376.51 | 806,109,353.15 | 8,469,376,730.66 |  |         |

法定代表人：张明

主管会计工作负责人：张明

会计机构负责人：张明



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 归属母公司所有者权益       |                  |                |               |        |    |     |                |                  |       |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------|----|-----|----------------|------------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                   | 股本               |                  | 资本公积           | 其他综合收益        | 其他权益工具 | 其他 | 库存股 | 专项储备           | 盈余公积             | 未分配利润 | 外币报表折算差额         | 小计             |                  |         |
|                   | 实收资本             | 资本公积             |                |               |        |    |     |                |                  |       |                  |                |                  |         |
| 一、上年年末余额          | 1,319,906,408.00 | 1,071,136,687.71 | 109,696,823.85 | 21,992,861.90 | -      | -  | -   | 386,234,556.39 | 3,209,931,216.80 | -     | 2,005,161,233.15 | 281,221,437.69 | 7,676,482,680.84 |         |
| 二、会计政策变更          | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 三、前期差错更正          | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 四、所有者权益内部结转       | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 五、其他              | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 六、本年年初余额          | 1,319,906,408.00 | 1,071,136,687.71 | 109,696,823.85 | 21,992,861.90 | -      | -  | -   | 386,234,556.39 | 3,209,931,216.80 | -     | 2,005,161,233.15 | 281,221,437.69 | 7,676,482,680.84 |         |
| 七、本年增减变动金额        | 1,273,793,114.25 | -29,570,948.78   | -18,808,332.80 | -             | -      | -  | -   | 8,418,277.63   | 144,321,892.77   | -     | 1,327,793,114.25 | 18,602,564.96  | 2,002,313,792.53 |         |
| （一）综合收益总额         | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| （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. 提取盈余公积         | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 2. 提取一般风险准备       | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 4. 其他             | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| （四）专项储备           | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 1. 提取专项储备         | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 2. 使用专项储备         | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 3. 其他             | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| （五）其他             | -                | -                | -              | -             | -      | -  | -   | -              | -                | -     | -                | -              | -                |         |
| 八、本年年末余额          | 2,593,700,522.25 | 1,041,565,738.93 | 88,888,491.05  | 21,992,861.90 | -      | -  | -   | 394,652,834.02 | 3,354,253,109.57 | -     | 3,980,046,211.40 | 299,824,002.65 | 9,679,892,413.05 |         |

法定代表人：张永明

财务总监：王作忠

会计机构负责人：张永明

会计机构负责人：张永明



母公司资产负债表

2023年12月31日

| 编制单位：浙江嘉善农村商业银行股份有限公司 |      |                   |                   | 单位：元，币种：人民币 |    |                   |                   |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|-------------|----|-------------------|-------------------|
| 资产                    | 附注   | 2023年12月31日       | 2022年12月31日       | 负债和所有者权益    | 附注 | 2023年12月31日       | 2022年12月31日       |
| 流动资产：                 |      |                   |                   | 流动资产：       |    |                   |                   |
| 货币资金                  |      | 1,041,813,262.71  | 2,104,375,102.19  | 短期借款        |    | 1,523,042,709.86  | 1,313,069,250.44  |
| 交易性金融资产               |      |                   |                   | 交易性金融负债     |    |                   |                   |
| 衍生金融资产                |      |                   |                   | 衍生金融负债      |    |                   |                   |
| 应收账款                  |      | 22,297,877.64     | 112,868,197.59    | 应付账款        |    | 716,297,938.06    | 1,190,499,153.26  |
| 应收款项                  |      | 2,152,556,378.24  | 2,151,850,811.78  | 应付利息        |    | 5,420,913,903.39  | 5,049,916,166.41  |
| 应收款项融资                |      | 6,243,670.25      | 7,770.00          | 预收款项        |    |                   |                   |
| 其他应收款                 |      | 71,235,892.45     | 85,431,540.90     | 合同负债        |    | 222,601,323.81    | 280,340,250.10    |
| 其他流动资产                | 十六、2 | 874,456,099.46    | 712,230,349.23    | 应付职工薪酬      |    | 25,801,251.84     | 27,382,669.49     |
| 其中：应收利息               |      |                   |                   | 应交税费        |    | 89,117,646.19     | 81,313,916.07     |
| 应收股利                  |      |                   |                   | 其他应付款       |    | 373,398,563.20    | 347,276,165.68    |
| 存票                    |      | 937,549,616.88    | 1,091,318,470.08  | 其中：应付利息     |    |                   |                   |
| 合同资产                  |      | 3,957,693,201.37  | 4,347,246,349.13  | 应付股利        |    |                   |                   |
| 持有待售资产                |      |                   |                   | 持有待售负债      |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产           |      |                   |                   | 一年内到期的非流动负债 |    | 16,376,114.93     | 11,813,468.58     |
| 其他流动资产                |      | 88,460,898.63     | 69,506,597.18     | 其他流动负债      |    | 513,336,475.72    | 472,468,117.19    |
| 流动资产合计                |      | 10,433,796,998.89 | 10,566,995,014.23 | 流动负债合计      |    | 8,417,248,999.13  | 8,699,215,356.29  |
| 非流动资产：                |      |                   |                   | 非流动负债：      |    |                   |                   |
| 债权投资                  |      |                   |                   | 长期借款        |    |                   |                   |
| 其他债权投资                |      |                   |                   | 应付债券        |    |                   |                   |
| 长期应收款                 |      |                   |                   | 其中：优先股      |    |                   |                   |
| 长期股权投资                | 十六、3 | 2,646,721,857.74  | 2,649,271,808.99  | 未偿债         |    |                   |                   |
| 其他权益工具投资              |      |                   |                   | 租赁负债        |    | 4,950,112.83      | 13,243,569.93     |
| 其他非流动金融资产             |      | 14,959,041.90     | 16,703,948.74     | 长期应付款       |    |                   |                   |
| 投资性房地产                |      | 39,671,700.00     | 38,212,810.00     | 长期应付职工薪酬    |    |                   |                   |
| 固定资产                  |      | 70,887,768.14     | 77,463,459.96     | 预计负债        |    | 7,973,874.17      | 12,113,839.63     |
| 在建工程                  |      | 6,138,839.22      | 4,881,571.89      | 递延收益        |    |                   |                   |
| 生产性生物资产               |      |                   |                   | 递延所得税负债     |    | 5                 | 4,717,614.45      |
| 油气资产                  |      |                   |                   | 其他非流动负债     |    |                   |                   |
| 使用权资产                 |      | 21,218,949.85     | 22,215,608.89     | 非流动负债合计     |    | 12,529,972.84     | 30,677,384.64     |
| 无形资产                  |      | 7,470,610.57      | 7,692,601.40      | 负债合计        |    | 8,430,278,971.97  | 8,740,292,740.93  |
| 开发支出                  |      |                   |                   | 所有者权益：      |    |                   |                   |
| 商誉                    |      |                   |                   | 股本          |    | 1,531,376,219.00  | 1,531,376,219.00  |
| 长期待摊费用                |      | 15,973,507.62     | 17,492,384.08     | 其他权益工具      |    |                   |                   |
| 递延所得税资产               |      | 311,290,586.89    | 322,896,921.67    | 其中：优先股      |    |                   |                   |
| 其他非流动资产               |      | 520,640,234.72    | 470,342,477.63    | 永续债         |    |                   |                   |
| 非流动资产合计               |      | 2,684,277,746.65  | 2,832,812,288.66  | 资本公积        |    | 1,775,061,201.83  | 1,775,061,201.83  |
|                       |      |                   |                   | 减：库存股       |    | 63,311,669.00     | 63,429,669.00     |
|                       |      |                   |                   | 其他综合收益      |    |                   |                   |
|                       |      |                   |                   | 专项储备        |    |                   |                   |
|                       |      |                   |                   | 盈余公积        |    | 498,899,762.12    | 790,172,818.82    |
|                       |      |                   |                   | 未分配利润       |    | 2,183,786,392.11  | 2,897,497,240.33  |
|                       |      |                   |                   | 所有者权益合计     |    | 5,687,996,864.97  | 2,458,717,315.76  |
| 资产总计                  |      | 13,118,074,745.54 | 13,400,807,302.89 | 负债和所有者权益总计  |    | 14,088,274,745.24 | 14,199,012,666.69 |

法定代表人：

*张明*

主管会计工作负责人：

*吕理*

会计机构负责人：

*吕理*



## 母公司利润表

2023年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司 单位：元 币种：人民币

|                        | 附注   | 2023年度           | 2022年度           |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十六、4 | 6,282,401,040.34 | 6,054,402,017.04 |
| 减：营业成本                 | 十六、4 | 5,615,649,755.97 | 5,378,344,339.68 |
| 税金及附加                  |      | 18,478,823.37    | 19,145,841.10    |
| 销售费用                   |      | 114,036,937.01   | 134,520,707.08   |
| 管理费用                   |      | 121,379,907.64   | 139,497,597.61   |
| 研发费用                   |      | 198,881,114.15   | 200,075,176.14   |
| 财务费用                   |      | 27,572,613.04    | 46,002,307.73    |
| 其中：利息费用                |      | 47,473,917.02    | 59,671,112.35    |
| 利息收入                   |      | 23,151,383.79    | 16,195,908.30    |
| 加：其他收益                 |      | 4,755,319.76     | 4,603,042.24     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十六、5 | -3,253,108.32    | -5,951,370.32    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | -2,499,951.25    | -2,964,344.67    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      | -753,156.87      | -2,987,434.65    |
| 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）    |      | -3,291,006.84    | 249,386.63       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -78,829,942.67   | -103,446,651.59  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | 37,048,032.91    | 7,007,866.83     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 96,835.45        | -340,201.88      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 234,938,030.65   | 89,968,576.61    |
| 加：营业外收入                |      | 30,000.00        | 5,224.00         |
| 减：营业外支出                |      | 108,384.87       | 848,207.95       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 224,849,654.78   | 89,125,586.75    |
| 减：所得税费用                |      | 5,026,974.49     | 4,943,311.44     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 219,222,680.29   | 84,182,275.31    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 219,222,680.29   | 84,182,275.31    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      | -                | -                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额               |      | 219,222,680.29   | 84,182,275.31    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总经理：



## 母公司现金流量表

2023年度

编制单位：浙江爱康医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 附注                        | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 6,182,929,800.92 | 6,419,311,477.90 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,620,575,829.83 | 3,082,112,303.35 |
| 经营活动现金流入小计                | 7,803,505,630.75 | 9,501,423,781.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5,660,418,149.99 | 5,659,281,796.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 464,810,135.62   | 537,134,325.85   |
| 支付的各项税费                   | (35,938,158.23)  | (44,522,784.08)  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,387,011,352.60 | 2,992,273,587.04 |
| 经营活动现金流出小计                | 7,648,177,796.44 | 9,233,212,473.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 155,327,834.31   | 148,211,308.16   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 200,155.20       | 189,868.02       |
| 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            | 84,700,000.00    | -                |
| 投资活动现金流入小计                | 84,900,155.20    | 189,868.02       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,645,923.22     | 7,624,960.27     |
| 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            | 40,000,000.00    | 1,360,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 1,645,923.22     | 8,924,960.27     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 43,256,231.98    | -8,735,092.25    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | -                | 34,501,400.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 1,920,000,000.00 | 1,115,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                | 413,229,075.43   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,920,000,000.00 | 1,262,730,475.43 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,220,836,250.00 | 1,458,908,750.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 66,186,733.27    | 92,416,266.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 19,507,213.74    | 18,924,944.74    |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,306,530,297.01 | 1,570,249,960.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -286,530,297.01  | -307,519,435.31  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |                  |                  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,498,556,743.12 | 1,266,599,952.32 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |                  |                  |
|                           | 1,410,610,512.40 | 1,498,556,743.12 |

法定代表人：

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

2023年度

单位：元 币种：人民币

|                       | 2023年度           |    |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|----|--------|-----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 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          |
|                       | 股本               | 其他 | 优先股    | 永续债 |                  |               |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,370,996,418.00 | -  | -      | -   | 1,776,108,238.29 | 81,419,000.00 | -      | -    | 396,652,818.02 | 2,603,200,204.55 | 5,058,772,118.76 |
| 加：会计政策变更              | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -14,874.82     | -135,423.48      | -148,298.31      |
| 其他                    | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 二、本年年初余额              | 1,370,996,418.00 | -  | -      | -   | 1,776,108,238.29 | 81,419,000.00 | -      | -    | 396,637,943.19 | 2,607,235,837.07 | 5,058,579,067.45 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -                | -  | -      | -   | -1,045,136.45    | -             | -      | -    | 71,932,268.03  | 178,540,465.04   | 198,417,596.62   |
| (一)综合收益总额             | -                | -  | -      | -   | -1,045,136.45    | -             | -      | -    | 270,222,886.29 | -                | 179,222,680.29   |
| (二)所有者投入和减少资本         | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -1,045,136.45    |
| 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      | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| (三)利润分配               | -                | -  | -      | -   | -1,045,136.45    | -             | -      | -    | -              | -                | -1,045,136.45    |
| 1.提取盈余公积              | -                | -  | -      | -   | -1,045,136.45    | -             | -      | -    | -              | -                | -1,045,136.45    |
| 2.对所有者(或股东)的分配        | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 3.其他                  | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| (四)所有者权益内部结转          | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 3.盈余公积弥补亏损            | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 4.其他综合收益结转留存收益        | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| (五)专项储备               | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 1.本年提取                | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 2.本年使用                | -                | -  | -      | -   | -                | -             | -      | -    | -              | -                | -                |
| 四、年末余额                | 1,370,996,418.00 | -  | -      | -   | 1,775,063,101.84 | 81,419,000.00 | -      | -    | 418,504,262.12 | 2,185,796,047.11 | 5,057,976,664.07 |

会计机构负责人：吕博

监事会主席：吕博

法定代表人：Kam





**浙江亚厦装饰股份有限公司****财务报表附注**

2023 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、公司的基本情况**

浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），2007年7月25日经浙江省人民政府批复，并经浙江省工商行政管理局核准登记，取得330000000002564号企业法人营业执照，注册资本人民币15,800.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2010]119号），本公司2010年度向社会公众股东公开发行5,300万股人民币普通股（A股），每股发行价格为人民币31.86元。2010年3月23日，经深圳证券交易所“深证上2010（92）号”文同意，2010年3月23日，本公司发行的人民币普通股（A股）股票在深圳证券交易所上市，股票简称“亚厦股份”，股票代码“002375”。2010年5月25日，本公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。2015年11月，本公司办理换发新版《营业执照》，统一社会信用代码为9133000014616098X3。经过历次股份变更，截至2023年12月31日，本公司注册资本和股本均增至人民币133,999.6498万元。

本公司注册地址为：浙江省上虞章镇工业新区，公司总部经营地址为：浙江省杭州市西湖区沙秀路99号亚厦中心A座。法定代表人为：张小明。

本公司及其子公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2024年4月28日决议批准报出。

**二、财务报表的编制基础****1. 编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

| 项 目                  | 重要性标准                               |
|----------------------|-------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 单项余额占应收款项账面余额 1%以上的款项，或金额大于 3000 万元 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项应收款项金额大于 1000 万元                  |
| 重要的应收款项核销            | 单项应收款项金额大于 1000 万元                  |

| 项 目              | 重要性标准  |
|------------------|--|
| 账龄超过1年且金额重要的预付款项 | 单项预付款项金额大于1000万元                                     |
| 重要在建工程           | 单项在建工程预算金额超过资产总额1%，或金额大于1亿元                          |
| 期末账龄超过1年的重要应付款项  | 单项账龄超过1年的应付账款占应付账款总额1%以上，且金额大于1000万元                 |
| 期末账龄超过1年的重要合同负债  | 单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额1%以上，且金额大于1000万元                 |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司资产总额超过合并报表资产总额10%，或收入总额超过合并报表收入总额10%           |
| 重要的合营企业或联营企业     | 单项合营企业或联营企业投资收益超过合并报表利润总额的5%，或长期股权投资账面价值超过合并报表总资产的1% |
| 重要的投资活动现金流量      | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的净流入或流出总额的10%，且金额大于1000万元          |
| 重要的承诺、或有事项       | 单项承诺、或有事项金额超过资产总额1%，且金额大于1亿元                         |

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、

负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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（或类似表决权）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。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

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

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将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。

C. 编制合并现金流量表时将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。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### （6）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

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的，通常将多次交易作为“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。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（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，调整留存收益。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本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。

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

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9. 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。现金等价物指持有的期限短（一

般是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。

#### 10. 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

#### 11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公

司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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资产或金融负债。

#### **(5) 金融工具减值**

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

#### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具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。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收政府部门及事业单位客户

应收账款组合 2 应收房地产开发企业客户

应收账款组合 3 应收中央企业及国有企业客户

应收账款组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户

应收账款组合 5 应收关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

- 其他应收款组合 2 应收股利
- 其他应收款组合 3 应收投标保证金
- 其他应收款组合 4 应收甲方保证金
- 其他应收款组合 5 应收政府保证金
- 其他应收款组合 6 应收其他押金保证金
- 其他应收款组合 7 应收员工备用金及其他款项
- 其他应收款组合 8 应收关联方往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1 应收账款
- 应收款项融资组合 2 应收票据

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

合同资产确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金
- 合同资产组合 2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金
- 合同资产组合 3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金
- 合同资产组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金
- 合同资产组合 5 应收关联方客户未到期工程款及质保金

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

损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做

出其他变更：

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### **① 终止确认所转移的金融资产**

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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债

进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

#### 12. 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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本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，本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的，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。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根

据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

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

### 13. 存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格

为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### **14. 合同资产及合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### **15. 合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 16. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **(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，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。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

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

#### **(2) 初始投资成本确定**

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

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，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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业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。

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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在

终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 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，计提资产减值的方法见附注三、22。

### **17. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的分类**

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) 投资性房地产的计量模式**

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本公司首次取得某项非在建投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

### **18. 固定资产**

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年的单位价值较高的有形资产。

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40   | 5.00   | 9.50-2.40  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 31.67-9.50 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

#### 19. 在建工程

- (1) 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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状

态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 20. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 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。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 21. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 法定使用权  | 法定使用权                 |
| 软件    | 5 年    | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 特许经营权 | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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。本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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目                  | 摊销年限  |
|----------------------|-------|
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 3-10年 |
| 景观工程                 | 10年   |
| 亚厦中心维修基金             | 35年   |

### 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于

职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将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. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 27. 收入确认原则和计量方法

### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。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《企业会计准则第 13 号——或有事项》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。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入，否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

##### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让装饰制品的履约义务，属于在某一时点

履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

#### ②工程施工合同

本公司与客户之间的工程施工合同包含装饰工程、幕墙工程、智能化系统集成施工的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### 28. 政府补助

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余

额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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

在资产负债表日，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。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并

且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所

得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### （4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 30. 租赁

### （1）租赁的识别

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

## (2) 单独租赁的识别

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

## (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；

- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；
- 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；
- 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，本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。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁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，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

### (5) 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照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

本公司按照附注三、27 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 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 31. 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面

值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### 32. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 33. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险，其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。

例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 收入确认

本公司与客户之间的建造合同包含装饰工程、幕墙工程、智能化系统集成施工的相关收入在一段时间内确认。收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值，将会影响本公司未来期间收入和利润确认的金额。

### 34. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。执行解释16号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

#### （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

#### （3）2023年度首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

调整当年年初财务报表的原因说明：

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 受影响的报表项目 | 2022年12月31日      | 2023年1月1日        | 调整数        |
|----------|------------------|------------------|------------|
| 递延所得税资产  | 508,129,708.75   | 508,933,141.78   | 803,433.03 |
| 递延所得税负债  | 101,320,845.51   | 101,730,540.65   | 409,695.14 |
| 盈余公积     | 396,652,818.92   | 396,637,994.09   | -14,824.83 |
| 未分配利润    | 4,064,114,019.57 | 4,064,541,995.13 | 427,975.56 |
| 少数股东权益   | 299,925,022.65   | 299,905,609.81   | -19,412.84 |

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 受影响的报表项目 | 2022年12月31日      | 2023年1月1日        | 调整数         |
|----------|------------------|------------------|-------------|
| 递延所得税资产  | 322,096,921.67   | 322,096,921.67   | —           |
| 递延所得税负债  | 4,717,814.49     | 4,866,062.80     | 148,248.31  |
| 盈余公积     | 396,652,818.92   | 396,637,994.09   | -14,824.83  |
| 未分配利润    | 2,007,389,260.55 | 2,007,255,837.07 | -133,423.48 |

#### 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 | 3、6、9、13 |

| 税 种     | 计税依据   | 税率 (%) |
|---------|--------|--------|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、5、7  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3      |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额 | 2      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25、15  |

## 2. 税收优惠

本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司为高新技术企业，于 2022 年 12 月 24 日通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202233009510、GR202233008508），自 2022 年度起有效期三年，本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司之子公司上海蓝天房屋装饰工程有限公司于 2022 年 12 月 14 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202231009911），自 2022 年度起有效期三年，企业所得税适用适用 15%优惠税率。

本公司之孙公司厦门泛卓信息科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得《高新技术企业证书》（编号：GR202335100452），自 2023 年度起有效期三年，企业所得税适用适用 15%的所得税优惠税率。

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，政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司西咸新区沣亚建筑装饰有限公司、深圳亚厦建筑装饰有限公司，孙公司上海泛安建设科技有限公司、上海涵鼎智能科技有限公司、湖北亚厦幕墙工程有限公司、重庆亚厦幕墙工程有限公司、潍坊市亚厦幕墙工程有限公司、深圳亚厦幕墙有限公司、亚厦（杭州）幕墙维护技术有限公司等符合小微企业条件，享受小微企业的所得税优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

| 项 目           | 2023年12月31日      | 2022年12月31日      |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 140,134.69       | 136,895.01       |
| 银行存款          | 2,523,110,139.20 | 2,535,097,123.36 |
| 其他货币资金        | 798,114,847.28   | 1,006,989,572.96 |
| 合计            | 3,321,365,121.17 | 3,542,223,591.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | —                | —                |

说明：其他货币资金期末余额 798,114,847.28 元，系保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、甲方共管户资金及因诉讼冻结的资金等，其中票据保证金 480,258,828.75 元、因诉讼冻结的金额为 135,992,944.94 元、甲方共管户资金 77,431,153.61 元、保函保证金 41,761,795.55 元、信用证保证金 9,881,125.41 元、存单质押 40,000,000.00 元、民工工资保证金 12,418,560.51 元、ETC 冻结款 25,750.00 元、其他如久悬户、市场准入金等 344,688.51 元。上述资金使用受限，不作为现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 分类列示

| 种 类    | 2023年12月31日    |              |                | 2022年12月31日    |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 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 | 188,536,423.30 | —            | 188,536,423.30 | 104,146,059.75 | —            | 104,146,059.75 |
| 商业承兑汇票 | 138,400,030.03 | 4,152,000.90 | 134,248,029.13 | 149,623,481.31 | 4,488,704.43 | 145,134,776.88 |
| 合计     | 326,936,453.33 | 4,152,000.90 | 322,784,452.43 | 253,769,541.06 | 4,488,704.43 | 249,280,836.63 |

### (2) 期末已质押的应收票据

| 项 目    | 已质押金额        |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 |

### (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项 目    | 终止确认金额        | 未终止确认金额        |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | —             | 111,920,584.25 |
| 商业承兑汇票 | 85,634,206.36 | 42,974,781.46  |
| 合计     | 85,634,206.36 | 154,895,365.71 |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据中，根据贴现协议明确约定无追索权的，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。本公司

对其他用于贴现或背书的由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票未终止确认。

(4) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 2023年12月31日    |        |              |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         |                |
|           | 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 | 326,936,453.33 | 100.00 | 4,152,000.90 | 1.27    | 322,784,452.43 |
| 1.银行承兑汇票  | 188,536,423.30 | 57.67  | —            | —       | 188,536,423.30 |
| 2.商业承兑汇票  | 138,400,030.03 | 42.33  | 4,152,000.90 | 3.00    | 134,248,029.13 |
| 合计        | 326,936,453.33 | 100.00 | 4,152,000.90 | 1.27    | 322,784,452.43 |

(续上表)

| 类别        | 2022年12月31日    |        |              |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         |                |
|           | 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 | 253,769,541.06 | 100.00 | 4,488,704.43 | 1.77    | 249,280,836.63 |
| 1.银行承兑汇票  | 104,146,059.75 | 41.04  | —            | —       | 104,146,059.75 |
| 2.商业承兑汇票  | 149,623,481.31 | 58.96  | 4,488,704.43 | 3.00    | 145,134,776.88 |
| 合计        | 253,769,541.06 | 100.00 | 4,488,704.43 | 1.77    | 249,280,836.63 |

坏账准备计提的具体说明:

①于2023年12月31日,不存在按单项计提坏账准备的情形。

②银行承兑汇票组合:于2023年12月31日,本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失,故未计提信用减值损失。

③于2023年12月31日,按商业承兑汇票组合计提坏账准备

| 名称       | 2023年12月31日    |              |         | 2022年12月31日    |              |         |
|----------|----------------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票组合 | 138,400,030.03 | 4,152,000.90 | 3.00    | 149,623,481.31 | 4,488,704.43 | 3.00    |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

(5) 坏账准备的变动情况

| 类别             | 2022年12月31日  | 本期变动金额      |       |       |      | 2023年12月31日  |
|----------------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
|                |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 商业承兑汇票<br>坏账准备 | 4,488,704.43 | -336,703.53 | —     | —     | —    | 4,152,000.90 |

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 2023年12月31日      | 2022年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 合同期内   | 2,652,834,023.93 | 2,427,591,487.35 |
| 信用期内   | 1,067,744,780.89 | 930,768,265.13   |
| 1年以内   | 539,718,452.10   | 748,906,721.33   |
| 1-2年   | 527,644,113.60   | 457,435,470.96   |
| 2-3年   | 297,981,799.94   | 374,064,601.48   |
| 3年以上   | 818,725,613.12   | 520,514,917.07   |
| 小计     | 5,904,648,783.58 | 5,459,281,463.32 |
| 减：坏账准备 | 1,995,516,553.56 | 1,855,758,606.22 |
| 合计     | 3,909,132,230.02 | 3,603,522,857.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                        | 2023年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                           | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|                           | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备                 | 1,036,556,557.27 | 17.55  | 805,567,488.32   | 77.72   | 230,989,068.95   |
| 按组合计提坏账准备                 | 4,868,092,226.31 | 82.45  | 1,189,949,065.24 | 24.44   | 3,678,143,161.07 |
| 组合1 应收政府部门及<br>事业单位客户     | 185,070,432.37   | 3.13   | 18,833,543.65    | 10.18   | 166,236,888.72   |
| 组合2 应收房地产开发<br>企业客户       | 1,514,496,027.97 | 25.65  | 552,890,830.97   | 36.51   | 961,605,197.00   |
| 组合3 应收中央企业及<br>国有企业客户     | 1,615,834,021.28 | 27.37  | 206,770,595.21   | 12.80   | 1,409,063,426.07 |
| 组合4 应收非房地产开发<br>民营企业及个人客户 | 1,528,396,808.75 | 25.89  | 411,454,095.41   | 26.92   | 1,116,942,713.34 |
| 组合5 应收关联方客户               | 24,294,935.94    | 0.41   | —                | —       | 24,294,935.94    |
| 合计                        | 5,904,648,783.58 | 100.00 | 1,995,516,553.56 | 33.80   | 3,909,132,230.02 |

(续上表)

| 类别                    | 2022年12月31日      |        |                  |         | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |         |                  |
|                       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备             | 900,398,934.00   | 16.49  | 718,097,023.65   | 79.76   | 182,301,910.35   |
| 按组合计提坏账准备             | 4,558,882,529.32 | 83.51  | 1,137,661,582.57 | 24.95   | 3,421,220,946.75 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 211,471,104.10   | 3.87   | 10,225,851.33    | 4.84    | 201,245,252.77   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 1,567,506,293.35 | 28.71  | 539,177,184.83   | 34.40   | 1,028,329,108.52 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 1,384,807,953.04 | 25.37  | 170,174,494.83   | 12.29   | 1,214,633,458.21 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 1,394,683,380.91 | 25.55  | 418,084,051.58   | 29.98   | 976,599,329.33   |
| 组合5 应收关联方客户           | 413,797.92       | 0.01   | —                | —       | 413,797.92       |
| 合计                    | 5,459,281,463.32 | 100.00 | 1,855,758,606.22 | 33.99   | 3,603,522,857.10 |

坏账准备计提的具体说明:

A、于2023年12月31日,按单项计提坏账准备的说明

| 应收款项(按单位)              | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由   |
|------------------------|------------------|----------------|---------|--|
| 恒大集团及其附属企业             | 624,201,964.89   | 482,265,783.91 | 77.26   | 客户出现重大债务违约事件,应收款项预计可回收比例较低                     |
| 浙江明锐置业发展有限公司           | 59,232,184.85    | 59,232,184.85  | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低                                   |
| 成都市古奇鞋业有限公司            | 43,021,166.11    | 8,455,603.06   | 19.65   | 客户所在集团正进行债务重组,本公司对持有的债权享有优先受偿权,根据预期可收取款项金额计提损失 |
| 佛山市达磐恒房地产开发有限公司        | 34,026,936.22    | 34,026,936.22  | 100.00  | 客户破产,收回可能性较低                                   |
| 其他单项应收款项账面余额小于3000万元小计 | 276,074,305.20   | 221,586,980.28 | 80.26   | 客户长期未回款、客户出现重大债务违约事件、客户破产等原因                   |
| 合计                     | 1,036,556,557.27 | 805,567,488.32 | 77.72   | —  |

B、于2023年12月31日,按组合计提坏账准备的应收账款

B1、建筑装饰、幕墙装饰等行业

①按组合1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2023年12月31日    |               |         | 2022年12月31日    |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 122,164,651.35 | 2,443,293.03  | 2.00    | 193,259,484.60 | 3,865,189.69  | 2.00    |
| 信用期内 | 22,421,546.04  | 2,242,154.59  | 10.00   | 7,889,746.91   | 788,974.70    | 10.00   |
| 1年以内 | 18,304,475.47  | 6,406,566.42  | 35.00   | 2,839,404.57   | 993,791.60    | 35.00   |
| 1-2年 | 1,952,324.42   | 976,162.21    | 50.00   | 5,112,889.92   | 2,556,444.96  | 50.00   |
| 2-3年 | 5,023,435.84   | 4,018,748.67  | 80.00   | 1,697,570.60   | 1,358,056.48  | 80.00   |
| 3年以上 | 2,360,698.10   | 2,360,698.10  | 100.00  | 663,127.50     | 663,127.50    | 100.00  |
| 合计   | 172,227,131.22 | 18,447,623.02 | 10.71   | 211,462,224.10 | 10,225,584.93 | 4.84    |

## ②按组合2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日      |                |         | 2022年12月31日      |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 610,854,807.65   | 30,542,740.42  | 5.00    | 704,034,313.47   | 35,201,715.77  | 5.00    |
| 信用期内 | 298,696,457.34   | 104,543,760.07 | 35.00   | 172,863,264.11   | 60,502,142.55  | 35.00   |
| 1年以内 | 81,457,082.50    | 61,092,811.87  | 75.00   | 160,567,988.68   | 120,425,991.56 | 75.00   |
| 1-2年 | 110,423,723.10   | 88,338,978.47  | 80.00   | 46,044,976.09    | 36,835,980.89  | 80.00   |
| 2-3年 | 33,348,769.97    | 30,013,892.97  | 90.00   | 78,830,002.05    | 70,947,001.91  | 90.00   |
| 3年以上 | 195,222,300.80   | 195,222,300.80 | 100.00  | 176,563,738.71   | 176,563,738.71 | 100.00  |
| 合计   | 1,330,003,141.36 | 509,754,484.60 | 38.33   | 1,338,904,283.11 | 500,476,571.39 | 37.38   |

## ③按组合3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日      |                |         | 2022年12月31日      |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 1,031,848,580.24 | 20,630,971.63  | 2.00    | 803,642,557.00   | 16,072,851.20  | 2.00    |
| 信用期内 | 167,391,487.36   | 25,108,723.11  | 15.00   | 199,990,699.16   | 29,998,604.88  | 15.00   |
| 1年以内 | 109,857,770.59   | 32,957,331.18  | 30.00   | 177,252,323.02   | 53,175,696.92  | 30.00   |
| 1-2年 | 122,874,049.30   | 55,293,322.18  | 45.00   | 105,932,550.52   | 47,669,647.75  | 45.00   |
| 2-3年 | 63,013,549.41    | 50,410,839.52  | 80.00   | 9,770,564.04     | 7,816,451.24   | 80.00   |
| 3年以上 | 12,517,146.20    | 12,517,146.20  | 100.00  | 9,156,192.76     | 9,156,192.76   | 100.00  |
| 合计   | 1,507,502,583.10 | 196,924,333.82 | 13.06   | 1,505,744,886.50 | 163,889,444.75 | 12.53   |

## ④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日      |                |         | 2022年12月31日      |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 685,490,019.27   | 13,709,800.36  | 2.00    | 517,954,680.46   | 10,359,093.62  | 2.00    |
| 信用期内 | 243,053,275.31   | 36,457,991.32  | 15.00   | 191,544,890.45   | 28,731,733.63  | 15.00   |
| 1年以内 | 122,608,404.75   | 36,782,521.42  | 30.00   | 178,967,264.76   | 53,690,179.48  | 30.00   |
| 1-2年 | 110,203,015.76   | 49,591,357.11  | 45.00   | 141,887,211.18   | 63,849,245.01  | 45.00   |
| 2-3年 | 46,437,585.07    | 39,471,947.32  | 85.00   | 160,633,614.39   | 136,538,572.27 | 85.00   |
| 3年以上 | 219,185,099.96   | 219,185,099.96 | 100.00  | 113,465,689.14   | 113,465,689.14 | 100.00  |
| 合计   | 1,426,977,400.12 | 395,198,717.49 | 27.69   | 1,304,453,350.38 | 406,634,513.15 | 31.17   |

## B2、智能化系统集成行业

## ①按组合1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日   |            |         | 2022年12月31日 |        |         |
|------|---------------|------------|---------|-------------|--------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例(%) | 账面余额        | 坏账准备   | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 12,834,421.15 | 385,032.63 | 3.00    | 8,880.00    | 266.40 | 3.00    |
| 1年以内 | 8,880.00      | 888.00     | 10.00   | —           | —      | —       |
| 合计   | 12,843,301.15 | 385,920.63 | 3.00    | 8,880.00    | 266.40 | 3.00    |

## ②按组合2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日    |               |         | 2022年12月31日    |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 92,672,889.90  | 9,267,288.98  | 10.00   | 161,899,385.31 | 16,189,938.62 | 10.00   |
| 1年以内 | 61,923,777.67  | 15,480,944.44 | 25.00   | 49,287,961.75  | 12,321,990.58 | 25.00   |
| 1-2年 | 20,110,864.31  | 10,055,432.16 | 50.00   | 12,846,642.42  | 6,423,321.37  | 50.00   |
| 2-3年 | 7,263,369.72   | 5,810,695.78  | 80.00   | 4,013,290.54   | 3,210,632.43  | 80.00   |
| 3年以上 | 2,521,985.01   | 2,521,985.01  | 100.00  | 554,730.41     | 554,730.41    | 100.00  |
| 合计   | 184,492,886.61 | 43,136,346.37 | 23.38   | 228,602,010.43 | 38,700,613.41 | 16.93   |

## ③按组合3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日   |              |         | 2022年12月31日   |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 73,445,008.39 | 3,203,350.25 | 3.00    | 60,956,726.84 | 1,828,701.80 | 3.00    |
| 1年以内 | 22,208,369.93 | 2,220,836.99 | 10.00   | 12,633,124.01 | 1,263,312.40 | 10.00   |
| 1-2年 | 9,660,531.02  | 2,898,159.31 | 30.00   | 1,034,777.31  | 310,433.19   | 30.00   |

| 账龄   | 2023年12月31日    |              |         | 2022年12月31日   |              |         |
|------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 2-3年 | 987,228.01     | 493,614.01   | 50.00   | 3,111,671.33  | 1,555,835.67 | 50.00   |
| 3年以上 | 2,030,300.83   | 2,030,300.83 | 100.00  | 1,326,767.05  | 1,326,767.05 | 100.00  |
| 合计   | 108,331,438.18 | 9,846,261.39 | 9.09    | 79,063,066.54 | 6,285,050.11 | 7.95    |

④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日    |               |         | 2022年12月31日   |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 61,870,833.44  | 1,856,124.99  | 3.00    | 63,542,988.18 | 1,906,289.64  | 3.00    |
| 1年以内 | 24,532,719.96  | 3,679,908.00  | 15.00   | 16,986,993.01 | 2,548,048.94  | 15.00   |
| 1-2年 | 7,810,221.90   | 3,905,110.97  | 50.00   | 3,738,497.04  | 1,869,248.54  | 50.00   |
| 2-3年 | 1,956,996.86   | 1,565,597.49  | 80.00   | 4,178,003.99  | 3,342,403.19  | 80.00   |
| 3年以上 | 5,248,636.47   | 5,248,636.47  | 100.00  | 1,783,548.12  | 1,783,548.12  | 100.00  |
| 合计   | 101,419,408.63 | 16,255,377.92 | 16.03   | 90,230,030.34 | 11,449,538.43 | 12.69   |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

(3) 坏账准备的变动情况

| 类别   | 2022年12月31日      | 本期变动金额         |            |               |            | 2023年12月31日      |
|------|------------------|----------------|------------|---------------|------------|------------------|
|      |                  | 计提             | 收回或转回      | 转销或核销         | 其他变动       |                  |
| 应收账款 | 1,855,758,606.22 | 149,373,144.88 | -10,249.62 | 10,588,900.73 | 963,453.57 | 1,995,516,553.56 |
| 坏账准备 |                  |                |            |               |            |                  |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,588,900.73 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 第一名  | 395,913,344.43 | 624,042,043.18 | 1,019,955,387.61 | 6.95                    | 41,935,932.51         |
| 第二名  | —              | 217,922,801.85 | 217,922,801.85   | 1.48                    | 4,358,456.04          |

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额         | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 第三名  | 80,791,195.54  | 99,401,426.34    | 180,192,621.88   | 1.23                    | 12,053,882.86         |
| 第四名  | 69,548,357.40  | 107,806,503.94   | 177,354,861.34   | 1.21                    | 7,457,622.87          |
| 第五名  | 27,424,648.08  | 110,708,311.62   | 138,132,959.70   | 0.94                    | 3,438,049.79          |
| 合计   | 573,677,545.45 | 1,159,881,086.93 | 1,733,558,632.38 | 11.81                   | 69,243,944.07         |

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 分类列示

| 项目   | 2023年12月31日公允价值 | 2022年12月31日公允价值 |
|------|-----------------|-----------------|
| 应收票据 | 8,548,036.25    | 2,925,453.72    |

##### (2) 期末本公司已质押的应收款项融资

| 项目     | 已质押金额        |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,300,000.00 |

##### (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

| 项目     | 终止确认金额        | 未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 33,217,879.98 | —       |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资中，由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

#### 5. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 2023年12月31日    |        | 2022年12月31日    |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 107,346,476.13 | 66.66  | 100,917,255.09 | 61.41  |
| 1至2年 | 20,903,155.14  | 12.98  | 29,360,470.22  | 17.87  |
| 2至3年 | 10,972,352.33  | 6.81   | 17,192,264.19  | 10.46  |
| 3年以上 | 21,810,694.34  | 13.55  | 16,865,965.62  | 10.26  |
| 合计   | 161,032,677.94 | 100.00 | 164,335,955.12 | 100.00 |

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 27,875,073.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例 17.31%。

## 6. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项 目   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | —                | —                |
| 应收股利  | —                | —                |
| 其他应收款 | 281,372,104.50   | 319,468,100.46   |
| 合计    | 281,372,104.50   | 319,468,100.46   |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账 龄     | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 未逾期     | 224,608,348.64   | 264,344,126.60   |
| 1 年以内   | 22,450,603.65    | 29,278,642.74    |
| 1 至 2 年 | 29,082,551.15    | 34,317,060.46    |
| 2 至 3 年 | 29,565,872.54    | 16,283,303.08    |
| 3 年以上   | 117,800,582.03   | 115,944,762.87   |
| 小计      | 423,507,958.01   | 460,167,895.75   |
| 减：坏账准备  | 142,135,853.51   | 140,699,795.29   |
| 合计      | 281,372,104.50   | 319,468,100.46   |

②按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 保证金及押金   | 307,362,866.20   | 294,808,464.10   |
| 员工备用金及借款 | 110,297,589.82   | 127,632,983.86   |
| 往来款及其他   | 5,847,501.99     | 37,726,447.79    |
| 小计       | 423,507,958.01   | 460,167,895.75   |
| 减：坏账准备   | 142,135,853.51   | 140,699,795.29   |
| 合计       | 281,372,104.50   | 319,468,100.46   |

## ③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 224,803,317.54 | 7,306,602.79   | 217,496,714.75 |
| 第二阶段 | 166,058,566.76 | 103,909,229.01 | 62,149,337.75  |
| 第三阶段 | 32,646,073.71  | 30,920,021.71  | 1,726,052.00   |
| 合计   | 423,507,958.01 | 142,135,853.51 | 281,372,104.50 |

2023 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的坏账准备:

| 类别                | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|-------------------|----------------|----------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备         | 174,003.90     | 5.00     | 8,700.19     | 165,303.71     |
| 按组合计提坏账准备         | 224,629,313.64 | 3.25     | 7,297,902.60 | 217,331,411.04 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 29,481,185.00  | 3.00     | 884,435.55   | 28,596,749.45  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 102,962,326.41 | 3.00     | 3,088,869.79 | 99,873,456.62  |
| 组合 3 应收政府保证金      | 25,693,857.43  | —        | —            | 25,693,857.43  |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 2,563,276.36   | 5.00     | 128,163.81   | 2,435,112.55   |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 63,928,668.44  | 5.00     | 3,196,433.45 | 60,732,234.99  |
| 组合 6 应收关联方往来款     | —              | —        | —            | —              |
| 合计                | 224,803,317.54 | 3.25     | 7,306,602.79 | 217,496,714.75 |

说明: 按单项计提坏账准备的其他应收款系子公司业绩承诺方提供回款保证金担保的款项。

2023 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的坏账准备:

| 类别                | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备           | 账面价值          |
|-------------------|----------------|----------|----------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备         | 166,058,566.76 | 62.57    | 103,909,229.01 | 62,149,337.75 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 9,877,076.37   | 48.55    | 4,795,064.22   | 5,082,012.15  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 84,989,614.14  | 46.88    | 39,839,810.73  | 45,149,803.41 |
| 组合 3 应收政府保证金      | —              | —        | —              | —             |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 23,565,788.06  | 50.54    | 11,910,585.41  | 11,655,202.65 |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 47,626,088.19  | 99.45    | 47,363,768.65  | 262,319.54    |
| 组合 6 应收关联方往来款     | —              | —        | —              | —             |
| 合计                | 166,058,566.76 | 62.57    | 103,909,229.01 | 62,149,337.75 |

2023 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的坏账准备:

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 32,646,073.71 | 94.71   | 30,920,021.71 | 1,726,052.00 |
| 1.单项金额重大  | 26,943,263.00 | 93.59   | 25,217,211.00 | 1,726,052.00 |
| 2.单项金额不重大 | 5,702,810.71  | 100.00  | 5,702,810.71  | —            |
| 合计        | 32,646,073.71 | 94.71   | 30,920,021.71 | 1,726,052.00 |

说明：按单项金额重大计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）   | 2023年12月31日   |               |         |      |
|--------------|---------------|---------------|---------|------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 赵文君          | 11,740,000.00 | 11,740,000.00 | 100.00  | 说明1  |
| 大连正泰开宇装饰有限公司 | 15,203,263.00 | 13,477,211.00 | 88.65   | 说明2  |
| 合计           | 26,943,263.00 | 25,217,211.00 | 93.59   | —    |

说明1：2015年12月，本公司与大连正泰开宇装饰有限公司（简称“大连正泰公司”）个人股东赵文君达成了不可撤销的《股权转让协议》，根据协议约定，本公司拟将持有的大连正泰公司股权全部转让给赵文君，并于2016年3月就股权转让价款协商一致，股权转让价款为1,174.00万元，由赵文君于本合同生效之日起30个工作日内支付至本公司指定的账户。

说明2：2015年12月，根据大连正泰公司股东会决议，大连正泰公司需向本公司支付股利金额总价款为3,100.00万元，其中，如在2017年6月30日前，大连正泰公司向本公司支付股权收益（红利）人民币1,800.00万元（自2016年4月1日起，每季度期满前应支付人民币360.00万元），且未因大连正泰公司原因导致本公司承担授信担保责任的，则本公司同意免除大连正泰公司股权权益（红利）总价款的剩余款项支付责任；如在2017年6月30日前，大连正泰公司未向本公司支付完毕股权权益（红利）人民币1,800.00万元的，或因大连正泰公司原因导致本公司承担授信担保责任的，大连正泰公司仍应向本公司支付股权权益（红利）总价款的剩余款项1,300.00万元。

为控制回款风险，公司通过“以房抵款”，办理应收账款质押手续保证优先受偿权、催促大连正泰公司工程款回款等方式，积极回收股权转让及应收股利款，其中设定抵押担保的房屋价值为452.28万元，2022年收回部分处置价款54.27万元，2023年收回部分处置价款225.40万元。截至2023年12月31日，设定抵押担保的房屋累计已收回部分处置价款279.67万元。

受大连正泰公司整体生产经营情况恶化、工程款回款滞后等影响，本公司经分析判断，按照期末应收的股权受让款、应收股利款，扣除已设定抵押担保的房屋价值 172.61 万元后的金额，全额计提坏账准备。

B.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 260,025,805.79 | 8,354,202.31   | 251,671,603.48 |
| 第二阶段 | 160,702,434.25 | 96,886,057.27  | 63,816,376.98  |
| 第三阶段 | 39,439,655.71  | 35,459,535.71  | 3,980,120.00   |
| 合计   | 460,167,895.75 | 140,699,795.29 | 319,468,100.46 |

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别                | 账面余额           | 计提比例（%） | 坏账准备         | 账面价值           |
|-------------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备         | 274,003.90     | 5.00    | 13,700.19    | 260,303.71     |
| 按组合计提坏账准备         | 259,751,801.89 | 3.21    | 8,340,502.12 | 251,411,299.77 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 31,550,800.00  | 3.00    | 946,524.00   | 30,604,276.00  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 106,209,412.04 | 3.00    | 3,186,282.37 | 103,023,129.67 |
| 组合 3 应收政府保证金      | 37,837,675.77  | —       | —            | 37,837,675.77  |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 3,793,854.63   | 5.00    | 189,692.73   | 3,604,161.90   |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 80,360,059.45  | 5.00    | 4,018,003.02 | 76,342,056.43  |
| 组合 6 应收关联方往来款     | —              | —       | —            | —              |
| 合计                | 260,025,805.79 | 3.21    | 8,354,202.31 | 251,671,603.48 |

说明：按单项计提坏账准备的其他应收款系子公司业绩承诺方提供回款保证金担保的款项。

2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别                | 账面余额           | 计提比例（%） | 坏账准备          | 账面价值          |
|-------------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备         | 160,702,434.25 | 60.29   | 96,886,057.27 | 63,816,376.98 |
| 组合 1 应收投标保证金      | 12,989,476.77  | 33.02   | 4,288,743.70  | 8,700,733.07  |
| 组合 2 应收甲方保证金      | 70,458,072.77  | 44.27   | 31,191,863.38 | 39,266,209.39 |
| 组合 3 应收政府保证金      | —              | —       | —             | —             |
| 组合 4 应收其他押金保证金    | 26,238,337.22  | 42.09   | 11,044,733.36 | 15,193,603.86 |
| 组合 5 应收员工备用金及其他款项 | 51,016,547.49  | 98.71   | 50,360,716.83 | 655,830.66    |
| 组合 6 应收关联方往来款     | —              | —       | —             | —             |
| 合计                | 160,702,434.25 | 60.29   | 96,886,057.27 | 63,816,376.98 |

2022年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例（%） | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 39,439,655.71 | 89.91   | 35,459,535.71 | 3,980,120.00 |
| 1.单项金额重大  | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |
| 2.单项金额不重大 | 10,242,324.71 | 100.00  | 10,242,324.71 | —            |
| 合计        | 39,439,655.71 | 89.91   | 35,459,535.71 | 3,980,120.00 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

④坏账准备的变动情况

| 类别    | 2022年12月31日    | 本期变动金额       |       |            |           | 2023年12月31日    |
|-------|----------------|--------------|-------|------------|-----------|----------------|
|       |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动      |                |
| 其他应收款 | 140,699,795.29 | 1,537,576.58 | —     | 196,518.36 | 95,000.00 | 142,135,853.51 |
| 坏账准备  |                |              |       |            |           |                |

⑤本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 196,518.36 |

说明：本期无重要的其他应收款核销情况。

⑥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 | 2023年12月31日余额 | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备          |
|------|-------|---------------|--------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 保证金   | 50,000,000.00 | 未逾期    | 11.81               | 1,500,000.00  |
| 第二名  | 保证金   | 15,203,263.00 | 逾期3年以上 | 3.59                | 13,477,211.00 |
| 第三名  | 员工备用金 | 12,465,982.21 | 逾期3年以上 | 2.94                | 12,465,982.21 |
| 第四名  | 保证金   | 11,740,000.00 | 逾期3年以上 | 2.77                | 11,740,000.00 |
| 第五名  | 保证金   | 7,330,000.00  | 逾期1-2年 | 1.73                | 1,099,500.00  |
| 小计   | —     | 96,739,245.21 | —      | 22.84               | 40,282,693.21 |

## 7. 存货

(1) 存货分类

| 项 目    | 2023 年 12 月 31 日 |               |                  | 2022 年 12 月 31 日 |              |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备        | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料    | 269,607,712.03   | 1,107,049.51  | 268,500,662.52   | 374,366,468.78   | —            | 374,366,468.78   |
| 在产品    | 51,461,534.02    | 3,909,952.23  | 47,551,581.79    | 77,586,337.04    | 3,977,966.32 | 73,608,370.72    |
| 库存商品   | 32,518,566.87    | 5,273,675.07  | 27,244,891.80    | 196,497,697.12   | 4,400,391.77 | 192,097,305.35   |
| 周转材料   | 9,336,399.40     | —             | 9,336,399.40     | 9,313,924.82     | —            | 9,313,924.82     |
| 合同履约成本 | 2,174,677,531.11 | —             | 2,174,677,531.11 | 2,173,485,881.71 | —            | 2,173,485,881.71 |
| 合计     | 2,537,601,743.43 | 10,290,676.81 | 2,527,311,066.62 | 2,831,250,309.47 | 8,378,358.09 | 2,822,871,951.38 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额    |             | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|----|-----------|-------------|------------------|
|      |                  | 计提           | 其他 | 转回或转销     | 其他          |                  |
| 原材料  | —                | 1,107,049.51 | —  | —         | —           | 1,107,049.51     |
| 在产品  | 3,977,966.32     | —            | —  | 68,014.09 | —           | 3,909,952.23     |
| 库存商品 | 4,400,391.77     | 365,573.40   | —  | —         | -507,709.90 | 5,273,675.07     |
| 合计   | 8,378,358.09     | 1,472,622.91 | —  | 68,014.09 | -507,709.90 | 10,290,676.81    |

## 8. 合同资产

## (1) 合同资产情况

| 项 目               | 2023 年 12 月 31 日 |                |                  | 2022 年 12 月 31 日 |                |                  |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                   | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 已完工未结算资产          | 8,149,630,415.14 | 418,452,215.00 | 7,731,178,200.14 | 8,429,515,362.46 | 439,138,145.92 | 7,990,377,216.54 |
| 未到期的质保金           | 623,873,407.77   | 26,817,207.48  | 597,056,200.29   | 498,326,342.70   | 33,972,686.94  | 464,353,655.76   |
| 小计                | 8,773,503,822.91 | 445,269,422.48 | 8,328,234,400.43 | 8,927,841,705.16 | 473,110,832.86 | 8,454,730,872.30 |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | 452,657,456.01   | 17,964,202.99  | 434,693,253.02   | 374,373,141.56   | 15,034,835.02  | 359,338,306.54   |
| 合计                | 8,320,846,366.90 | 427,305,219.49 | 7,893,541,147.41 | 8,553,468,563.60 | 458,075,997.84 | 8,095,392,565.76 |

## (2) 按减值计提方法分类披露

| 类别                              | 2023年12月31日      |        |                |                 | 账面价值             |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |                 |                  |
|                                 | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 整个存续期预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 276,437,065.33   | 3.32   | 198,105,959.62 | 71.66           | 78,331,105.71    |
| 按组合计提减值准备                       | 8,044,409,301.57 | 96.68  | 229,199,259.87 | 2.85            | 7,815,210,041.70 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 691,480,388.23   | 8.31   | 13,829,607.77  | 2.00            | 677,650,780.46   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 2,277,224,218.35 | 27.37  | 113,861,210.95 | 5.00            | 2,163,363,007.40 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 2,932,232,736.10 | 35.24  | 58,644,654.73  | 2.00            | 2,873,588,081.37 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 2,143,189,320.66 | 25.76  | 42,863,786.42  | 2.00            | 2,100,325,534.24 |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 282,638.23       | —      | —              | —               | 282,638.23       |
| 合计                              | 8,320,846,366.90 | 100.00 | 427,305,219.49 | 5.14            | 7,893,541,147.41 |

(续上表)

| 类别                              | 2022年12月31日      |        |                |                 | 账面价值             |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |                 |                  |
|                                 | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 整个存续期预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 279,409,145.67   | 3.27   | 223,238,422.21 | 79.90           | 56,170,723.46    |
| 按组合计提减值准备                       | 8,274,059,417.93 | 96.73  | 234,837,575.63 | 2.84            | 8,039,221,842.30 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 709,521,277.24   | 8.30   | 14,190,425.55  | 2.00            | 695,330,851.69   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 2,333,900,803.89 | 27.29  | 116,691,961.82 | 5.00            | 2,217,208,842.07 |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 3,016,504,451.25 | 35.27  | 60,330,089.10  | 2.00            | 2,956,174,362.15 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 2,180,305,356.94 | 25.49  | 43,625,099.16  | 2.00            | 2,136,680,257.78 |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 33,827,528.61    | 0.40   | —              | —               | 33,827,528.61    |
| 合计                              | 8,553,468,563.60 | 100.00 | 458,075,997.84 | 5.36            | 8,095,392,565.76 |

(3) 减值准备的变动情况

| 项目   | 2022年12月31日    | 本期变动金额         |      |            |            | 2023年12月31日    |
|------|----------------|----------------|------|------------|------------|----------------|
|      |                | 本期计提           | 本期转回 | 本期转销/核销    | 其他变动       |                |
| 减值准备 | 458,075,997.84 | -30,514,515.57 | —    | 620,847.25 | 364,584.47 | 427,305,219.49 |

## (4) 本期实际核销的合同资产情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的合同资产 | 620,847.25 |

说明：本期无重要的合同资产核销情况。

## 9. 其他流动资产

| 项目         | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 增值税借方余额重分类 | 398,243,500.17 | 360,675,006.74 |
| 预缴所得税      | 17,879,934.78  | 16,629,110.09  |
| 预缴其他税费     | 79,425.85      | 255,784.19     |
| 合计         | 416,202,860.80 | 377,559,901.02 |

## 10. 长期股权投资

| 被投资单位                | 2022年12月31日    | 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 | 其他权益变动 |
| 联营企业                 | —              | —      | —    | —             | —        | —      |
| 盈创建筑科技（上海）有限公司       | 135,279,659.43 | —      | —    | -2,480,250.28 | —        | —      |
| 北方国际健康城（鞍山）有限公司      | 17,483,940.66  | —      | —    | -37,351.50    | —        | —      |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | —              | —      | —    | 17,650.53     | —        | —      |
| 合计                   | 152,763,600.09 | —      | —    | -2,499,951.25 | —        | —      |

(续上表)

| 被投资单位           | 本期增减变动      |        |    | 2023年12月31日    | 减值准备余额 |
|-----------------|-------------|--------|----|----------------|--------|
|                 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |        |
| 联营企业            | —           | —      | —  | —              | —      |
| 盈创建筑科技（上海）有限公司  | —           | —      | —  | 132,799,409.15 | —      |
| 北方国际健康城（鞍山）有限公司 | —           | —      | —  | 17,446,589.16  | —      |
| 绍兴市上虞区博远企业      | —           | —      | —  | 17,650.53      | —      |

| 被投资单位      | 本期增减变动      |        |    | 2023年12月31日    | 减值准备余额 |
|------------|-------------|--------|----|----------------|--------|
|            | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |        |
| 管理咨询有限责任公司 |             |        |    |                |        |
| 合计         | —           | —      | —  | 150,263,648.84 | —      |

### 11. 其他非流动金融资产

| 项目                       | 2023年12月31日   | 2022年12月31日   |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 权益工具投资                   | 60,050,000.00 | 60,050,000.00 |
| 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,905,041.90  | 6,654,948.74  |
| 合计                       | 64,955,041.90 | 66,704,948.74 |

### 12. 投资性房地产

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

| 项目            | 房屋、建筑物及相应土地使用权 |
|---------------|----------------|
| 1.2022年12月31日 | 948,636,100.00 |
| 2.本期增加金额      | 4,630,364.83   |
| (1) 抵房转入      | 4,630,364.83   |
| 3.本期减少金额      | 8,844,764.83   |
| (1) 公允价值变动    | 8,844,764.83   |
| 4.2023年12月31日 | 944,421,700.00 |

说明：期末投资性房地产公允价值根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司对本公司投资性房地产截止2023年12月31日的评估值确定，并于2024年4月10日出具了“嘉学评估估值字[2024]8310003号”估值报告。

#### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

期末，公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

### 13. 固定资产

#### (1) 分类列示

| 项目     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 766,028,479.94 | 819,066,844.97 |
| 固定资产清理 | —              | —              |
| 合计     | 766,028,479.94 | 819,066,844.97 |

## (2) 固定资产

## ① 固定资产情况

| 项 目               | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 办公设备          | 其他设备         | 合计               |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值:           |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2022年12月31日     | 903,291,730.56 | 193,790,852.45 | 24,684,032.79 | 54,577,813.22 | 16,093,213.60 | 7,045,059.17 | 1,199,482,701.79 |
| 2.本期增加金额          | —              | 4,684,967.57   | 99,000.15     | 409,626.85    | 317,329.52    | 28,014.59    | 5,538,938.68     |
| (1) 购置            | —              | 2,563,987.38   | 99,000.15     | 409,626.85    | 252,253.34    | 28,014.59    | 3,352,882.31     |
| (2) 在建工程转入        | —              | 2,120,980.19   | —             | —             | 65,076.18     | —            | 2,186,056.37     |
| 3.本期减少金额          | 12,544,708.84  | 282,051.28     | 2,490,357.44  | 3,485,426.35  | 564,385.92    | —            | 19,366,929.83    |
| (1) 处置或报废         | —              | 282,051.28     | 2,490,357.44  | 3,485,426.35  | 564,385.92    | —            | 6,822,220.99     |
| (2) 其他减少          | 12,544,708.84  | —              | —             | —             | —             | —            | 12,544,708.84    |
| 4.2023年12月31日     | 890,747,021.72 | 198,193,768.74 | 22,292,675.50 | 51,502,013.72 | 15,846,157.20 | 7,073,073.76 | 1,185,654,710.64 |
| 二、累计折旧            |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2022年12月31日     | 187,171,814.40 | 118,352,311.73 | 16,397,093.97 | 41,410,154.75 | 10,458,424.06 | 6,526,057.91 | 380,415,856.82   |
| 2.本期增加金额          | 27,577,229.74  | 10,488,641.36  | 1,610,299.33  | 3,803,457.32  | 1,233,746.38  | 45,440.49    | 44,758,814.62    |
| (1) 计提            | 27,577,229.74  | 10,488,641.36  | 1,610,299.33  | 3,803,457.32  | 1,233,746.38  | 45,440.49    | 44,758,814.62    |
| 3.本期减少金额          | —              | 241,153.86     | 1,943,538.18  | 2,959,337.80  | 404,410.90    | —            | 5,548,440.74     |
| (1) 处置或报废         | —              | 241,153.86     | 1,943,538.18  | 2,959,337.80  | 404,410.90    | —            | 5,548,440.74     |
| 4.2023年12月31日     | 214,749,044.14 | 128,599,799.23 | 16,063,855.12 | 42,254,274.27 | 11,287,759.54 | 6,671,498.40 | 419,626,230.70   |
| 三、减值准备            | —              | —              | —             | —             | —             | —            | —                |
| 四、固定资产账面价值        |                |                |               |               |               |              |                  |
| 1.2023年12月31日账面价值 | 675,997,977.58 | 69,593,969.51  | 6,228,820.38  | 9,247,739.45  | 4,558,397.66  | 401,575.36   | 766,028,479.94   |
| 2.2022年12月31日账面价值 | 716,119,916.16 | 75,438,540.72  | 8,286,938.82  | 13,167,658.47 | 5,634,789.54  | 419,001.26   | 819,066,844.97   |

说明：期末，本公司之子公司上海蓝天公司以自有房屋建筑物用于银行抵押担保办理综合授信业务，本公司之子公司成都恒基公司以自有房屋建筑物用于银行抵押担保办理贷款业务，受限资产具体情况详见附注五、21。

## ② 未办妥产权证书的固定资产情况

期末，本公司不存在未办妥产权证书的房屋建筑物。

## ③ 固定资产的减值测试情况

期末，本公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 14. 在建工程

## (1) 分类列示

| 项 目  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 59,563,869.05    | 48,557,812.15    |
| 工程物资 | —                | —                |
| 合计   | 59,563,869.05    | 48,557,812.15    |

## (2) 在建工程

## ①在建工程情况

| 项 目                       | 2023 年 12 月 31 日 |      |               | 2022 年 12 月 31 日 |      |               |
|---------------------------|------------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|                           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 年产 3000 台（套）装配式建筑节能热能设备项目 | 52,699,599.90    | —    | 52,699,599.90 | 39,285,753.11    | —    | 39,285,753.11 |
| 其他工程                      | 6,864,269.15     | —    | 6,864,269.15  | 9,272,059.04     | —    | 9,272,059.04  |
| 合计                        | 59,563,869.05    | —    | 59,563,869.05 | 48,557,812.15    | —    | 48,557,812.15 |

## ②重要在建工程项目变动情况

| 项目名称                      | 预算数            | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------------------|----------------|------------------|---------------|------------|----------|------------------|
| 年产 3000 台（套）装配式建筑节能热能设备项目 | 120,000,000.00 | 39,285,753.11    | 13,413,846.79 | —          | —        | 52,699,599.90    |

## (续上表)

| 项目名称                      | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---------------------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 年产 3000 台（套）装配式建筑节能热能设备项目 | 43.92          | 在建中  | —         | —            | —           | 自有资金 |

## 15. 使用权资产

| 项 目                | 房屋及建筑物         |
|--------------------|----------------|
| 一、账面原值：            |                |
| 1.2022 年 12 月 31 日 | 166,561,161.04 |
| 2.本期增加金额           | 26,562,832.69  |
| 3.本期减少金额           | 77,256,918.16  |
| 4.2023 年 12 月 31 日 | 115,867,075.57 |
| 二、累计折旧             |                |

| 项 目               | 房屋及建筑物        |
|-------------------|---------------|
| 1.2022年12月31日     | 76,505,089.85 |
| 2.本期增加金额          | 38,169,117.36 |
| (1) 计提            | 38,169,117.36 |
| 3.本期减少金额          | 49,934,753.32 |
| 4.2023年12月31日     | 64,739,453.89 |
| 三、减值准备            | —             |
| 四、账面价值            |               |
| 1.2023年12月31日账面价值 | 51,127,621.68 |
| 2.2022年12月31日账面价值 | 90,056,071.19 |

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目               | 土地使用权          | 软件            | 特许经营权         | 合计             |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值            |                |               |               |                |
| 1.2022年12月31日     | 250,919,989.92 | 53,960,587.75 | 10,000,000.00 | 314,880,577.67 |
| 2.本期增加金额          | —              | 4,867.26      | —             | 4,867.26       |
| (1) 购置            | —              | 4,867.26      | —             | 4,867.26       |
| 3.本期减少金额          | —              | —             | —             | —              |
| 4.2023年12月31日     | 250,919,989.92 | 53,965,455.01 | 10,000,000.00 | 314,885,444.93 |
| 二、累计摊销            |                |               |               |                |
| 1.2022年12月31日     | 41,363,582.53  | 42,625,890.40 | 2,000,000.00  | 85,989,472.93  |
| 2.本期增加金额          | 6,648,871.16   | 6,417,523.17  | 1,000,000.00  | 14,066,394.33  |
| (1) 计提            | 6,648,871.16   | 6,417,523.17  | 1,000,000.00  | 14,066,394.33  |
| 3.本期减少金额          | —              | —             | —             | —              |
| 4.2023年12月31日     | 48,012,453.69  | 49,043,413.57 | 3,000,000.00  | 100,055,867.26 |
| 三、减值准备            | —              | —             | —             | —              |
| 四、账面价值            |                |               |               |                |
| 1.2023年12月31日账面价值 | 202,907,536.23 | 4,922,041.44  | 7,000,000.00  | 214,829,577.67 |
| 2.2022年12月31日账面价值 | 209,556,407.39 | 11,334,697.35 | 8,000,000.00  | 228,891,104.74 |

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末，本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

### (3) 无形资产的减值测试情况

期末，本公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 17. 商誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 2022年12月31日    | 本期增加    |      | 本期减少 |      | 2023年12月31日    |
|----------------------------|----------------|---------|------|------|------|----------------|
|                            |                | 企业合并形成的 | 其他增加 | 处置   | 其他减少 |                |
| 厦门万安智能有限公司（以下简称万安智能公司）     | 160,270,532.21 | —       | —    | —    | —    | 160,270,532.21 |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司（以下简称上海蓝天公司） | 101,967,808.11 | —       | —    | —    | —    | 101,967,808.11 |
| 浙江蘑菇加网络技术有限公司（以下简称蘑菇加公司）   | 50,687,075.45  | —       | —    | —    | —    | 50,687,075.45  |
| 成都恒基装饰工程有限公司（以下简称成都恒基公司）   | 30,396,620.57  | —       | —    | —    | —    | 30,396,620.57  |
| 合计                         | 343,322,036.34 | —       | —    | —    | —    | 343,322,036.34 |

### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2022年12月31日    | 本期增加          |    | 本期减少 |    | 2023年12月31日    |
|-----------------|----------------|---------------|----|------|----|----------------|
|                 |                | 计提            | 其他 | 处置   | 其他 |                |
| 万安智能公司          | —              | 9,005,900.00  | —  | —    | —  | 9,005,900.00   |
| 上海蓝天公司          | 29,694,300.00  | 13,180,900.00 | —  | —    | —  | 42,875,200.00  |
| 蘑菇加公司           | 50,687,075.45  | —             | —  | —    | —  | 50,687,075.45  |
| 成都恒基公司          | 30,396,620.57  | —             | —  | —    | —  | 30,396,620.57  |
| 合计              | 110,777,996.02 | 22,186,800.00 | —  | —    | —  | 132,964,796.02 |

### (3) 商誉所在的资产组或资产组合的相关信息

| 名称     | 所属资产组或组合的构成及依据           | 所属经营分部及依据                   | 是否与以前年度保持一致 |
|--------|--------------------------|-----------------------------|-------------|
| 万安智能公司 | 固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、商誉 | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于对应商誉所在资产组 | 是           |
| 上海蓝天公司 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉      | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于对应商誉所在资产组 | 是           |

### (4) 可回收金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

| 项目 | 账面价值（万元）  | 可收回金额（万元） | 减值金额（万元） | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----|-----------|-----------|----------|--------|----------|--------------|----------|---------------|
| 万安 | 36,403.45 | 35,017.93 | 1,385.52 | 5年     | 收入增长率为   | 企业所在         | 收入增长率：0% | 收入增长率及毛利率     |

| 项目             | 账面价值<br>(万元) | 可收回金<br>额<br>(万元) | 减值金额<br>(万元) | 预测<br>期的<br>年限 | 预测期的关键参<br>数                                    | 预测期内的<br>参数的<br>确定依据         | 稳定期的关键参<br>数                               | 稳定期的关键参数的<br>确定依据   |
|----------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|---|------------------------------|--|---|
| 智能<br>公司       |              |                   |              |                | 2.84%-6.81%，<br>毛利率为<br>23.56%-25.96%           | 行业发展<br>趋势、企<br>业自身历<br>史数据、 | 毛利率：25.96%<br>税前折现率：<br>11.47%             | 结合企业所在行业发<br>展趋势，企业自身历<br>史数据，企业在手订<br>单及经营规划等因<br>素，折现率结合融资<br>成本及可比上市公司<br>情况，评估假设条件<br>等因素综合确定 |
| 上海<br>蓝天<br>公司 | 13,880.56    | 11,683.75         | 2,196.81     | 5年             | 收入增长率为<br>3.98%-4.00%，<br>毛利率为<br>11.17%-11.36% | 企业在手<br>订单及经<br>营规划等<br>因素   | 收入增长率：0%<br>毛利率：11.36%<br>税前折现率：<br>10.32% |   |
| 合计             | 50,284.01    | 46,701.68         | 3,582.33     | —              | —   | —                            | —  | —   |

根据本公司聘请的厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的《评估报告》（嘉学评估评报字[2024]8310012号），万安智能公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额低于账面价值，本期确认商誉减值损失 900.59 万元。本公司于购买日取得万安智能公司 65%的股权，因此合并层面本期确认对万安智能公司的商誉减值金额为 900.59 万元（1,385.52 万元\*65%）。

根据本公司聘请的厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的《评估报告》（嘉学评估评报字[2024]8310018号），上海蓝天公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额低于账面价值，本期确认商誉减值损失 1,318.09 万元。本公司于购买日取得上海蓝天公司 60%的股权，因此合并层面本期确认对上海蓝天公司的商誉减值金额为 1,318.09 万元（2,196.81 万元\*60%）。

#### 18. 长期待摊费用

| 项 目                      | 2022年12月<br>31日 | 本期增加         | 本期减少          |           | 2023年12月<br>31日 |
|--------------------------|-----------------|--------------|---------------|-----------|-----------------|
|                          |                 |              | 本期摊销          | 其他减少      |                 |
| 经营租赁方式租入的固<br>定资产发生的改良支出 | 24,502,731.44   | 99,115.04    | 7,256,612.73  | —         | 17,345,233.75   |
| 景观工程                     | 16,372,259.86   | —            | 3,034,506.96  | —         | 13,337,752.90   |
| 亚厦中心维修基金                 | 10,075,232.70   | —            | 328,540.20    | —         | 9,746,692.50    |
| 其他                       | 11,250,558.68   | 5,639,000.47 | 3,459,531.48  | 24,611.93 | 13,405,415.74   |
| 合计                       | 62,200,782.68   | 5,738,115.51 | 14,079,191.37 | 24,611.93 | 53,835,094.89   |

#### 19. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目                         | 2023年12月31日      |                | 2022年12月31日      |                |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                            | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备                     | 460,390,319.23   | 75,403,004.14  | 481,489,190.95   | 78,781,639.17  |
| 信用减值准备                     | 2,130,509,677.79 | 339,744,938.39 | 1,982,133,042.16 | 313,247,110.37 |
| 内部交易未实现利润                  | 21,023,758.82    | 5,255,939.71   | 36,522,388.00    | 9,130,597.00   |
| 可抵扣亏损                      | 622,784,755.90   | 100,547,149.48 | 615,271,137.87   | 97,459,118.09  |
| 以公允价值计量的投资性房地产公允价值低于计税基础部分 | 5,519,814.54     | 878,704.56     | 6,211,407.65     | 939,843.53     |
| 无形资产会计与税法折旧差异              | 4,300,287.19     | 645,043.08     | 3,813,852.55     | 572,077.88     |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动           | 1,776,420.58     | 266,463.09     | 26,513.74        | 3,977.06       |
| 应付职工薪酬计提奖金                 | 9,423,627.71     | 2,355,906.93   | 10,764,500.00    | 2,691,125.00   |
| 预计负债                       | 10,373,884.30    | 1,556,082.65   | 35,361,471.03    | 5,304,220.65   |
| 租赁负债计税差异                   | 49,186,714.33    | 10,328,934.23  | —                | —              |
| 其他                         | 352,855.16       | 88,213.79      | —                | —              |
| 合计                         | 3,315,642,115.55 | 537,070,380.05 | 3,171,593,503.95 | 508,129,708.75 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                         | 2023年12月31日    |                | 2022年12月31日    |                |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            | 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        |
| 以公允价值计量的投资性房地产公允价值高于计税基础部分 | 407,373,536.11 | 99,145,218.16  | 395,349,342.20 | 96,163,302.30  |
| 固定资产一次性扣除                  | 13,456,271.85  | 2,253,732.79   | 12,476,430.11  | 1,952,673.42   |
| 内部交易未实现利润                  | —              | —              | 12,819,479.16  | 3,204,869.79   |
| 使用权资产计税差异                  | 51,127,621.68  | 10,379,719.45  | —              | —              |
| 合计                         | 471,957,429.64 | 111,778,670.40 | 420,645,251.47 | 101,320,845.51 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 递延所得税资产和负债于2023年12月31日互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债于2023年12月31日余额 | 递延所得税资产和负债于2022年12月31日互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债于2022年12月31日余额 |
|---------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 递延所得税资产 | 35,175,878.22              | 501,894,501.83              | —                          | 508,129,708.75              |
| 递延所得税负债 | 35,175,878.22              | 76,602,792.18               | —                          | 101,320,845.51              |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 18,622,986.05    | 18,814,063.78    |
| 可抵扣亏损    | 72,023,330.41    | 70,410,635.73    |
| 合计       | 90,646,316.46    | 89,224,699.51    |

说明：期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损系本公司部分子公司、孙公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认相应的递延所得税资产。

(5) 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  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 2023 | —                | 36,045,921.32    |
| 2024 | 5,995,026.03     | 4,742,016.49     |
| 2025 | 10,833,857.42    | 10,021,137.91    |
| 2026 | 1,546,361.76     | 1,546,361.76     |
| 2027 | 18,565,788.64    | 18,055,198.25    |
| 2028 | 35,082,296.56    | —                |
| 合计   | 72,023,330.41    | 70,410,635.73    |

## 20. 其他非流动资产

| 项 目            | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 合同资产           | 452,657,456.01   | 374,373,141.56   |
| 预付房屋、设备款（说明 1） | 716,790,088.26   | 480,176,802.42   |
| 预付物业保修金（说明 2）  | 5,498,933.32     | 5,498,933.32     |
| 小计             | 1,174,946,477.59 | 860,048,877.30   |
| 减：减值准备         | 17,964,202.99    | 15,034,835.02    |
| 合计             | 1,156,982,274.60 | 845,014,042.28   |

说明 1：期末预付房屋款主要系本公司与客户签订“以房抵工程款”协议，期末尚未达到固定资产或投资性房地产确认条件的金额。

说明 2：期末预付物业保修金系本公司之子公司浙江亚厦产业投资发展有限公司支付给杭州之江国家旅游度假区房产（物业基金）管理中心的物业保修金，上述物业保修金在物业区域内首套房屋交付满 8 年的前三个月内可向保修金管理机构提出保修金退还申请。

## 21. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目    | 2023年12月31日    |                |        |                          |
|--------|----------------|----------------|--------|--------------------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型   | 受限原因                     |
| 货币资金   | 798,114,847.28 | 798,114,847.28 | 保证金、冻结 | 银行保函、票据等保证金、存单质押及诉讼冻结资金等 |
| 应收票据   | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 质押     | 票据质押用于开立银承               |
| 应收款项融资 | 2,300,000.00   | 2,300,000.00   | 质押     | 票据质押用于开立银承               |
| 固定资产   | 31,592,639.70  | 21,994,333.04  | 抵押     | 上海蓝天银行授信抵押、成都恒基银行贷款抵押    |
| 合计     | 834,007,486.98 | 824,409,180.32 | —      | —                        |

(续上表)

| 项 目    | 2022年12月31日      |                  |        |                          |
|--------|------------------|------------------|--------|--------------------------|
|        | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型   | 受限原因                     |
| 货币资金   | 1,006,989,572.96 | 1,006,989,572.96 | 保证金、冻结 | 银行保函、票据等保证金、存单质押及诉讼冻结资金等 |
| 应收票据   | 20,263,103.94    | 20,263,103.94    | 质押     | 票据质押用于开立银承               |
| 应收款项融资 | 1,817,677.72     | 1,817,677.72     | 质押     | 票据质押用于开立银承               |
| 固定资产   | 23,371,880.14    | 17,728,544.47    | 抵押     | 上海蓝天银行授信抵押               |
| 合计     | 1,052,442,234.76 | 1,046,798,899.09 | —      | —                        |

## 22. 短期借款

## (1) 短期借款分类

| 项 目       | 2023年12月31日      | 2022年12月31日      |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 1,415,932,100.00 | 1,437,850,000.00 |
| 保证及抵押借款   | 13,167,900.00    | —                |
| 其他借款      | 228,200,000.00   | 455,045,165.21   |
| 短期借款-应付利息 | 2,524,694.02     | 3,447,251.48     |
| 合计        | 1,659,824,694.02 | 1,896,342,416.69 |

说明 1: 保证借款 1,429,100,000.00 元, 包括本公司接受母公司亚厦控股有限公司担

保，办理短期借款 1,020,000,000.00 元；本公司为子公司亚厦幕墙公司提供保证担保，办理短期借款 240,000,000.00 元；本公司为子公司上海蓝天公司提供保证担保，办理短期借款 15,000,000.00 元；本公司为子公司产业园公司提供保证担保，办理短期借款 100,000.00 元；本公司之子公司万安智能公司接受本公司、本公司之孙公司厦门韩通公司担保，办理短期借款 101,200,000.00 元（其中 38,300,000.00 元由本公司单独提供担保）；本公司之子公司万安智能公司为孙公司厦门韩通公司提供保证担保，办理短期借款 15,800,000.00 元；本公司为子公司成都恒基公司提供保证担保，办理短期借款 37,000,000.00 元。其中，本公司为子公司成都恒基公司提供保证担保，办理短期借款中的 13,167,900.00 元，同时由成都恒基公司以自有办公用房进行抵押。

说明 2：其他借款 228,200,000.00 元，系本公司以商业汇票、信用证向银行贴现而取得的借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

期末，本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

### 23. 应付票据

| 种类     | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 982,660,199.66   | 1,121,439,571.80 |
| 商业承兑汇票 | 1,125,797,092.63 | 1,414,754,953.18 |
| 信用证    | 77,829,420.18    | 251,068,450.22   |
| 合计     | 2,186,286,712.47 | 2,787,262,975.20 |

期末，本公司不存在已到期未支付的应付票据。

### 24. 应付账款

（1）按性质列示

| 项目         | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付货款及劳务款   | 8,609,306,438.01 | 8,039,054,980.92 |
| 应付在建工程及设备款 | 7,968,865.64     | 31,320,626.09    |
| 应付其他款项     | 48,602,971.61    | 41,966,625.71    |
| 合计         | 8,665,878,275.26 | 8,112,342,232.72 |

（2）期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 25. 预收款项

| 项 目  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 预收租金 | 3,135,551.90     | —                |

## 26. 合同负债

## (1) 合同负债情况

| 项 目   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 454,037,923.59   | 510,854,175.18   |
| 预收商品款 | 14,912,643.65    | 10,306,080.89    |
| 合计    | 468,950,567.24   | 521,160,256.07   |

(2) 期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要合同负债。

## 27. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少             | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 127,632,264.60   | 1,056,306,356.92 | 1,063,929,243.63 | 120,009,377.89   |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,495.86        | 58,019,512.44    | 58,049,565.25    | 8,443.05         |
| 三、辞退福利         | —                | 5,152,430.36     | 5,152,430.36     | —                |
| 合计             | 127,670,760.46   | 1,119,478,299.72 | 1,127,131,239.24 | 120,017,820.94   |

## (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少             | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 121,913,574.77   | 964,129,153.05   | 975,441,383.78   | 110,601,344.04   |
| 二、职工福利费       | —                | 15,489,523.37    | 15,452,972.05    | 36,551.32        |
| 三、社会保险费       | 89,537.00        | 36,434,539.09    | 36,518,877.19    | 5,198.90         |
| 其中：医疗保险费      | 88,201.40        | 33,336,153.86    | 33,419,238.26    | 5,117.00         |
| 工伤保险费         | 478.48           | 2,525,663.69     | 2,526,060.27     | 81.90            |
| 生育保险费         | 857.12           | 572,721.54       | 573,578.66       | —                |
| 四、住房公积金       | 756,753.00       | 32,658,163.70    | 33,408,616.70    | 6,300.00         |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,872,399.83     | 7,594,977.71     | 3,107,393.91     | 9,359,983.63     |
| 合计            | 127,632,264.60   | 1,056,306,356.92 | 1,063,929,243.63 | 120,009,377.89   |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 离职后福利:   | 38,495.86        | 58,019,512.44 | 58,049,565.25 | 8,443.05         |
| 1.基本养老保险 | 37,351.50        | 56,035,807.25 | 56,064,971.55 | 8,187.20         |
| 2.失业保险费  | 1,144.36         | 1,983,705.19  | 1,984,593.70  | 255.85           |
| 合计       | 38,495.86        | 58,019,512.44 | 58,049,565.25 | 8,443.05         |

**28. 应交税费**

| 项 目     | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税     | 109,344,066.58   | 111,850,422.20   |
| 企业所得税   | 12,965,282.44    | 16,175,526.11    |
| 个人所得税   | 5,328,054.52     | 5,402,625.45     |
| 城市维护建设税 | 6,751,927.87     | 7,737,156.66     |
| 教育费附加   | 2,962,218.28     | 2,792,123.27     |
| 地方教育附加  | 2,028,814.93     | 1,794,355.18     |
| 其他税费    | 8,352,140.81     | 5,057,047.40     |
| 合计      | 147,732,505.43   | 150,809,256.27   |

**29. 其他应付款**

## (1) 分类列示

| 项 目   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | —                | —                |
| 应付股利  | —                | —                |
| 其他应付款 | 521,686,248.60   | 486,817,779.80   |
| 合计    | 521,686,248.60   | 486,817,779.80   |

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

| 项 目    | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 项目保证金  | 97,330,714.20    | 66,302,583.05    |
| 履约保证金  | 56,711,321.89    | 55,899,033.27    |
| 投标保证金  | 19,721,339.74    | 19,079,259.74    |
| 押金     | 13,120,774.37    | 13,351,599.63    |
| 质保金    | 1,464,918.80     | 1,769,377.26     |
| 其他保证金  | 49,472,207.49    | 58,854,366.38    |
| 其他往来款项 | 222,445,372.11   | 210,141,960.47   |

| 项目        | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|
| 股权激励回购义务款 | 61,419,600.00  | 61,419,600.00  |
| 合计        | 521,686,248.60 | 486,817,779.80 |

## ②期末账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目  | 2023年12月31日余额  | 未偿还或未结转的原因   |
|-----|----------------|--------------|
| 第一名 | 98,859,165.93  | 项目未竣工，待竣工后结算 |
| 第二名 | 61,419,600.00  | 股权激励回购义务款    |
| 第三名 | 12,586,983.65  | 子公司业绩承诺还款保证金 |
| 合计  | 172,865,749.58 | —            |

## 30. 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2023年12月31日   | 2022年12月31日    |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 9,812,876.11  | 106,095,337.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | 26,220,672.24 | 37,411,213.50  |
| 合计         | 36,033,548.35 | 143,506,551.00 |

## 31. 其他流动负债

| 项目          | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|
| 待转销项税额      | 713,156,416.73 | 646,951,829.51 |
| 已背书未到期的应收票据 | 154,695,365.71 | 116,592,778.91 |
| 预收款项增值税     | 29,092,057.01  | 35,371,145.08  |
| 合计          | 896,943,839.45 | 798,915,753.50 |

## 32. 长期借款

| 项目           | 2023年12月31日  | 2022年12月31日    |
|--------------|--------------|----------------|
| 保证借款         | 9,800,000.00 | 109,500,000.00 |
| 应收账款保理       | —            | 6,236,250.00   |
| 长期借款-应计利息    | 12,876.11    | 159,087.50     |
| 小计           | 9,812,876.11 | 115,895,337.50 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 9,812,876.11 | 106,095,337.50 |
| 合计           | —            | 9,800,000.00   |

说明：保证借款 9,800,000.00 元，包括本公司为子公司机电安装公司提供保证担保，办理长期借款 9,800,000.00 元。

## 33. 租赁负债

| 项 目          | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 51,440,309.56    | 94,048,688.15    |
| 减：未确认融资费用    | 2,253,595.23     | 4,970,864.82     |
| 小计           | 49,186,714.33    | 89,077,823.33    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 26,220,672.24    | 37,411,213.50    |
| 合计           | 22,966,042.09    | 51,666,609.83    |

**34. 预计负债**

| 项 目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|----------|------------------|------------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 10,373,884.30    | 35,361,471.03    | 合同亏损 |

**35. 递延收益**

| 项 目  | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2023 年 12 月 31 日 | 形成原因  |
|------|------------------|------------|------------|------------------|-------|
| 政府补助 | 332,499.98       | 470,000.00 | 222,777.77 | 579,722.21       | 与资产相关 |

**36. 股本**

| 项 目  | 2022 年 12 月 31 日 | 本次增减变动 (+、-) |    |       |    |    | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,339,996,498.00 | -            | -  | -     | -  | -  | 1,339,996,498.00 |

**37. 资本公积**

| 项 目  | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,891,575,108.33 | 3,678,925.13 | -    | 1,895,254,033.46 |

说明：资本公积本期增加主要系根据子公司万安智能业绩承诺实现情况的二次结算情况，万安智能原股东对承诺的业绩范围内的应收款项、合同资产和存货的回收情况以保证金方式提供担保，公司以保证金为限冲回已计提的应收款项、合同资产和存货减值准备，同时确认资本公积。

**38. 库存股**

| 项 目 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------|------|------------------|
| 库存股 | 61,419,600.00    | -    | -    | 61,419,600.00    |

**39. 其他综合收益**

| 项 目  | 2022年12月<br>31日 | 本期发生金额        |                                |                                  |                 |                      |                   | 2023年12月<br>31日 |
|--|-----------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-----------------|
|  |                 | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入留存收益 | 减：<br>所得税<br>费用 | 税后<br>归属<br>于母<br>公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |                 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益                                  | 25,992,992.90   | --            | --                             | --                               | --              | --                   | --                | 25,992,992.90   |
| 其中：自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 | 25,992,992.90   | --            | --                             | --                               | --              | --                   | --                | 25,992,992.90   |
| 合计   | 25,992,992.90   | --            | --                             | --                               | --              | --                   | --                | 25,992,992.90   |

## 40. 盈余公积

| 项 目    | 2022年12月<br>31日 | 加：会计<br>政策变更 | 2023年1月<br>1日  | 本期增加          | 本期减少 | 2023年12月<br>31日 |
|--------|-----------------|--------------|----------------|---------------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 396,652,818.92  | -14,824.83   | 396,637,994.09 | 21,922,268.03 | --   | 418,560,262.12  |

说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 41. 未分配利润

| 项 目                   | 2023年度           | 2022年度           |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 4,064,114,019.57 | 3,919,791,216.80 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 427,975.56       | --               |
| 调整后期初未分配利润            | 4,064,541,995.13 | 3,919,791,216.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 250,185,359.94   | 186,240,939.43   |
| 减：提取法定盈余公积            | 21,922,268.03    | 8,418,227.53     |
| 应付普通股股利               | 18,759,947.22    | 33,499,909.13    |
| 期末未分配利润               | 4,274,045,139.82 | 4,064,114,019.57 |

## 42. 营业收入和营业成本

| 项 目  | 2023年度            |                   | 2022年度            |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 12,832,012,620.12 | 11,400,934,140.16 | 12,056,124,158.32 | 10,565,895,991.55 |
| 其他业务 | 36,776,059.36     | 26,785,352.61     | 60,088,347.50     | 26,982,884.45     |
| 合计   | 12,868,788,679.48 | 11,427,719,492.77 | 12,116,212,505.82 | 10,592,878,876.00 |

(1) 主营业务收入、主营业务成本的分解信息：

| 项 目      | 2023 年度           |                   | 2022 年度           |                   |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 按行业分类    |                   |                   |                   |                   |
| 建筑装饰工程   | 7,195,996,159.94  | 6,295,784,691.68  | 6,945,499,804.56  | 6,065,638,102.71  |
| 幕墙装饰工程   | 4,287,129,963.19  | 3,964,515,592.52  | 3,636,582,469.83  | 3,269,317,881.79  |
| 智能化系统集成  | 664,354,916.21    | 554,000,698.86    | 752,315,177.54    | 610,231,938.73    |
| 装饰制品销售   | 429,495,069.12    | 381,279,987.30    | 433,031,347.43    | 396,628,956.56    |
| 设计合同     | 199,166,493.94    | 151,149,118.51    | 216,516,624.95    | 159,111,389.29    |
| 其他       | 55,870,017.72     | 54,204,051.29     | 72,178,734.01     | 64,967,722.47     |
| 合计       | 12,832,012,620.12 | 11,400,934,140.16 | 12,056,124,158.32 | 10,565,895,991.55 |
| 按经营地区分类  |                   |                   |                   |                   |
| 华东       | 7,843,789,513.45  | 6,828,139,578.62  | 7,321,123,459.51  | 6,358,883,961.31  |
| 中南       | 2,367,286,892.63  | 2,145,356,031.68  | 2,177,441,826.68  | 1,913,085,297.02  |
| 西南       | 918,532,337.41    | 840,478,847.60    | 1,043,287,237.76  | 960,575,109.33    |
| 西北       | 880,133,616.55    | 769,455,409.16    | 823,009,611.01    | 705,127,752.66    |
| 华北       | 812,751,323.90    | 805,885,563.55    | 691,255,996.81    | 628,114,637.82    |
| 东北       | 9,505,676.00      | 12,069,225.56     | —                 | —                 |
| 境外(含港澳台) | 13,260.18         | -450,516.01       | 6,026.55          | 109,233.41        |
| 合计       | 12,832,012,620.12 | 11,400,934,140.16 | 12,056,124,158.32 | 10,565,895,991.55 |

#### 43. 税金及附加

| 项 目     | 2023 年度       | 2022 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 16,932,641.01 | 18,599,899.19 |
| 教育费附加   | 8,516,809.48  | 8,015,577.60  |
| 地方教育附加  | 5,798,431.70  | 5,374,622.39  |
| 房产税     | 10,510,502.27 | 10,666,842.79 |
| 土地使用税   | 2,187,167.81  | 731,545.68    |
| 印花税     | 8,420,802.41  | 5,703,326.07  |
| 水利基金    | 427,111.48    | 307,563.27    |
| 其他      | 396,724.64    | 342,864.80    |
| 合计      | 53,190,190.80 | 49,742,241.79 |

#### 44. 销售费用

| 项 目   | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------|----------------|----------------|
| 工资及福利 | 151,683,997.74 | 168,076,193.23 |
| 业务招待费 | 45,423,550.28  | 46,243,314.35  |

| 项 目       | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 长期资产折旧及摊销 | 8,247,053.98   | 10,646,867.49  |
| 差旅费       | 8,161,753.02   | 6,278,888.68   |
| 租赁及物业费    | 4,650,401.12   | 5,617,110.11   |
| 办公费       | 2,471,766.25   | 3,559,278.07   |
| 其他        | 20,119,660.77  | 18,609,458.94  |
| 合计        | 240,758,183.16 | 259,031,110.87 |

**45. 管理费用**

| 项 目       | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资福利及社保   | 184,768,970.81 | 213,142,788.28 |
| 长期资产折旧及摊销 | 51,860,757.70  | 52,235,107.29  |
| 业务招待费     | 20,894,151.26  | 14,531,438.25  |
| 中介机构费     | 12,145,686.96  | 16,397,353.60  |
| 办公费       | 14,870,861.97  | 15,072,896.88  |
| 交通差旅费     | 8,590,123.00   | 5,925,489.92   |
| 其他        | 14,338,930.64  | 16,752,986.29  |
| 合计        | 307,469,482.34 | 334,058,060.51 |

**46. 研发费用**

| 项 目       | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 材料费       | 191,856,310.03 | 186,640,586.21 |
| 人工费       | 185,258,618.86 | 172,222,716.85 |
| 长期资产折旧及摊销 | 3,745,097.18   | 4,084,412.87   |
| 其他        | 7,958,732.01   | 8,420,275.71   |
| 合计        | 388,818,758.08 | 371,367,991.64 |

**47. 财务费用**

| 项 目         | 2023 年度       | 2022 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 70,764,210.75 | 78,085,674.38 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 2,908,465.58  | 4,053,013.27  |
| 减：利息资本化     | —             | —             |
| 减：利息收入      | 31,242,000.84 | 25,295,954.73 |
| 利息净支出       | 39,522,209.91 | 52,789,719.65 |
| 承兑汇票贴息      | —             | 4,300,130.78  |
| 汇兑净损失       | -106.38       | 1,327.44      |

| 项 目      | 2023 年度       | 2022 年度       |
|----------|---------------|---------------|
| 银行手续费及其他 | 7,891,607.92  | 5,152,658.51  |
| 合 计      | 47,413,711.45 | 62,243,836.38 |

**48. 其他收益**

| 项 目                   | 2023 年度       | 2022 年度       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 21,563,097.67 | 24,840,741.29 |                 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 222,777.77    | 17,500.02     | 与资产相关           |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 21,340,319.90 | 24,823,241.27 | 与收益相关           |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,519,389.96  | 2,243,761.60  |                 |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 882,542.45    | 820,290.18    |                 |
| 进项税加计扣除               | 611,596.57    | 1,030,176.91  |                 |
| 六税两费减免                | 25,250.94     | 393,294.51    |                 |
| 合 计                   | 23,082,487.63 | 27,084,502.89 |                 |

**49. 投资收益**

| 项 目                 | 2023 年度       | 2022 年度        |
|---------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -2,499,951.25 | -2,964,344.67  |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益  | —             | 171,037.66     |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 4,290,269.87  | —              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | -4,146,829.43 | -6,846,206.86  |
| 债务重组收益              | —             | -4,953,025.10  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | —             | 460,961.57     |
| 合 计                 | -2,356,510.81 | -14,131,577.40 |

**50. 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源  | 2023 年度        | 2022 年度       |
|----------------|----------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -8,844,764.83  | 16,711,179.63 |
| 其他非流动金融资产      | -1,749,906.84  | 667,338.68    |
| 合 计            | -10,594,671.67 | 17,378,518.31 |

**51. 信用减值损失**

| 项 目      | 2023 年度         | 2022 年度         |
|----------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失 | 336,703.53      | 129,852,597.69  |
| 应收账款坏账损失 | -149,373,144.88 | -341,168,664.15 |

| 项 目       | 2023 年度         | 2022 年度         |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,537,576.58   | -4,764,974.05   |
| 合计        | -150,574,017.93 | -216,081,040.51 |

**52. 资产减值损失**

| 项 目               | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,472,622.91  | -932,110.04    |
| 合同资产减值损失          | 30,514,515.57  | -24,575,131.73 |
| 其他非流动资产减值损失       | -2,929,367.97  | 8,250,898.29   |
| 商誉减值损失            | -22,186,800.00 | —              |
| 合计                | 3,925,724.69   | -17,256,343.48 |

**53. 资产处置收益**

| 项 目                                       | 2023 年度      | 2022 年度      |
|---|--------------|--------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 2,612,355.59 | 3,650,006.43 |
| 其中：固定资产                                   | -940,861.23  | 2,931,132.98 |
| 使用权资产                                     | 3,553,216.82 | 718,873.45   |
| 合计  | 2,612,355.59 | 3,650,006.43 |

**54. 营业外收入**

| 项 目         | 2023 年度    | 2022 年度      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 罚款收入        | —          | 175,189.00   | —             |
| 非流动资产毁损报废利得 | —          | 2,223.87     | —             |
| 无须支付款项      | 245,404.97 | 870,750.63   | 245,404.97    |
| 其他          | 117,051.28 | 688,824.18   | 117,051.28    |
| 合计          | 362,456.25 | 1,736,987.68 | 362,456.25    |

**55. 营业外支出**

| 项 目         | 2023 年度      | 2022 年度      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 公益性捐赠支出     | 323,800.00   | —            | 323,800.00    |
| 罚没支出        | 744,486.80   | 919,205.34   | 744,486.80    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 35,772.60    | 40,608.31    | 35,772.60     |
| 其他          | 843,292.89   | 62,695.72    | 843,292.89    |
| 合计          | 1,947,352.29 | 1,022,509.37 | 1,947,352.29  |

**56. 所得税费用**

## (1) 所得税费用的组成

| 项 目     | 2023 年度        | 2022 年度       |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 28,609,161.79  | 33,635,912.48 |
| 递延所得税费用 | -14,523,071.23 | 11,764,237.37 |
| 合计      | 14,086,090.56  | 45,400,149.85 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 2023 年度        | 2022 年度        |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 267,929,332.34 | 248,248,933.18 |
| 按适用税率（15%）计算的所得税费用             | 40,189,399.82  | 37,237,340.00  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,342,099.08  | 9,120,057.66   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 7,154,227.41   | 22,846,600.36  |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 374,992.69     | 444,651.70     |
| 非应税收入的影响                       | —              | -2,173.59      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 11,794,306.23  | 4,066,638.92   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -22.10         | -576,020.33    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 11,759,439.97  | 11,127,436.48  |
| 研发费用加计扣除                       | -54,844,154.38 | -38,864,381.35 |
| 所得税费用                          | 14,086,090.56  | 45,400,149.85  |

## 57. 现金流量表项目注释

## (1) 与经营活动有关的现金

## ①收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2023 年度          | 2022 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 收到保证金、押金 | 400,903,616.67   | 389,876,578.66   |
| 收回员工备用金  | 212,223,685.48   | 211,249,298.76   |
| 收回银行保证金  | 1,755,595,406.35 | 1,047,331,153.94 |
| 银行存款利息收入 | 31,242,000.84    | 25,295,954.73    |
| 收到政府补助   | 21,162,883.41    | 25,173,241.27    |
| 收到其他     | 43,876,900.54    | 26,962,341.38    |
| 合计       | 2,465,004,493.29 | 1,725,888,568.74 |

## ②支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2023 年度          | 2022 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 支付保证金、押金 | 385,647,529.83   | 306,215,528.10   |
| 支付员工备用金  | 179,163,317.17   | 171,504,104.58   |
| 支付银行保证金  | 1,658,731,833.22 | 952,073,783.02   |
| 支付费用     | 157,604,232.28   | 161,715,357.70   |
| 支付其他     | 23,676,607.54    | 19,273,720.57    |
| 合计       | 2,404,823,520.04 | 1,610,782,493.97 |

## (2) 与投资活动有关的现金

## ①收到的重要的投资活动有关的现金

| 项 目    | 2023 年度       | 2022 年度        |
|--------|---------------|----------------|
| 理财产品赎回 | 84,700,000.00 | 204,836,214.65 |

## ②支付的重要的投资活动有关的现金

| 项 目                         | 2023 年度       | 2022 年度        |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 购买理财产品                      | 40,000,000.00 | 152,572,214.65 |
| 年产 3000 台(套)装配式建筑节能热能设备建设项目 | 15,157,646.87 | 27,954,403.58  |
| 万安智能办公大楼装修                  | —             | 11,458,741.16  |
| 合计                          | 55,157,646.87 | 191,985,359.39 |

## ③收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 2023 年度       | 2022 年度 |
|--------|---------------|---------|
| 理财产品赎回 | 84,700,000.00 | —       |
| 合计     | 84,700,000.00 | —       |

## ④支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 2023 年度       | 2022 年度      |
|-----------|---------------|--------------|
| 返还业绩承诺补偿款 | —             | —            |
| 返还在建工程保证金 | —             | 200,000.00   |
| 购买理财产品    | 40,000,000.00 | 1,300,000.00 |
| 合计        | 40,000,000.00 | 1,500,000.00 |

## (3) 与筹资活动有关的现金

## ①收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 2023 年度        | 2022 年度        |
|------------|----------------|----------------|
| 收到与筹资相关保证金 | 310,000,000.00 | —              |
| 出售库存股取得的现金 | —              | 113,229,075.43 |
| 合计         | 310,000,000.00 | 113,229,075.43 |

## ②支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目              | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 退回万安少数股东业绩承诺保证金 | 2,481,774.04   | 6,945,200.00   |
| 支付租赁负债的本金和利息    | 42,149,555.92  | 49,905,052.38  |
| 支付与筹资相关保证金      | 90,000,000.00  | 220,000,000.00 |
| 合计              | 134,631,329.96 | 276,850,252.38 |

## ③筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目                | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加             |               | 本期减少             |               | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                   |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动         |                  |
| 短期借款              | 1,896,342,416.69 | 1,777,650,000.00 | 58,352,491.07 | 2,058,565,198.23 | 13,955,015.51 | 1,659,824,694.02 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 115,895,337.50   | —                | 2,655,732.01  | 108,738,193.40   | —             | 9,812,876.11     |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 89,077,823.33    | —                | 2,908,465.58  | 40,142,434.21    | 2,657,140.37  | 49,186,714.33    |
| 合计                | 2,101,315,577.52 | 1,777,650,000.00 | 63,916,688.66 | 2,207,445,825.84 | 16,612,155.88 | 1,718,824,284.46 |

## 58. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2023 年度        | 2022 年度        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 253,843,241.78 | 202,848,783.33 |
| 加：资产减值准备                         | -3,925,724.69  | 17,256,343.48  |
| 信用减值损失                           | 150,574,017.93 | 216,081,040.51 |
| 固定资产折旧                           | 44,758,814.62  | 48,247,285.20  |
| 使用权资产折旧                          | 38,169,117.36  | 41,759,413.28  |
| 无形资产摊销                           | 14,066,394.33  | 15,005,794.61  |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,079,191.37  | 15,451,467.28  |
| 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） | -2,612,355.59  | -3,650,006.43  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 35,772.60      | 40,608.31      |

| 补充资料                  | 2023 年度          | 2022 年度          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | 10,594,671.67    | -17,378,518.31   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 70,764,210.75    | 78,085,674.38    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | 2,356,510.81     | 14,131,577.40    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 6,235,206.92     | 1,790,364.51     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -24,718,053.33   | 9,973,872.86     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 293,648,566.04   | -526,370,330.72  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -577,373,403.35  | 58,191,950.21    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -86,123,096.87   | -146,474,403.45  |
| 其他                    | —                | —                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 204,373,082.35   | 24,990,916.45    |
| 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         | —                | —                |
| 租入的资产（简化处理的除外）        | —                | —                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                  |
| 现金的期末余额               | 2,523,250,273.89 | 2,535,234,018.37 |
| 减：现金的期初余额             | 2,535,234,018.37 | 2,797,867,448.51 |
| 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          | -11,983,744.48   | -262,633,430.14  |

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票及商业承兑汇票背书转让的金额为109,536.62万元。

#### （2）现金和现金等价物构成情况

| 项 目                 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                | 2,523,250,273.89 | 2,535,234,018.37 |
| 其中：库存现金             | 140,134.69       | 136,895.01       |
| 可随时用于支付的银行存款        | 2,523,110,139.20 | 2,535,097,123.36 |
| 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      | 2,523,250,273.89 | 2,535,234,018.37 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 | —                | —                |

| 项 目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 现金和现金等价物 |                  |                  |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项 目     | 2023 年度        | 2022 年度          | 理 由        |
|---------|----------------|------------------|------------|
| 票据保证金   | 480,258,828.75 | 617,774,146.81   | 票据保证金受限    |
| 诉讼冻结资金  | 135,992,944.94 | 267,140,273.95   | 因诉讼冻结受限    |
| 共管户资金   | 77,431,153.61  | —                | 甲方共管户资金    |
| 保函保证金   | 41,761,795.55  | 65,441,862.51    | 开具保函保证金受限  |
| 存单质押    | 40,000,000.00  | 11,300,000.00    | 存单质押受限     |
| 民工工资保证金 | 12,418,560.51  | 6,290,004.62     | 民工工资保证金受限  |
| 信用证保证金  | 9,881,125.41   | 39,020,535.07    | 开具信用证保证金受限 |
| ETC 冻结款 | 25,750.00      | 22,750.00        | ETC 冻结受限   |
| 其他      | 344,688.51     | —                | 久悬户、市场准入金等 |
| 合计      | 798,114,847.28 | 1,006,989,572.96 | —          |

## 59. 外币货币性项目

| 项 目   | 2023 年 12 月 31 日<br>外币余额 | 折算汇率   | 2023 年 12 月 31 日<br>折算人民币余额 |
|-------|--------------------------|--------|-----------------------------|
| 货币资金  | 900.72                   | 7.0827 | 6,379.53                    |
| 其中：美元 | 900.72                   | 7.0827 | 6,379.53                    |

## 60. 租赁

## (1) 本公司作为承租人

## 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                            | 2023 年度金额     |
|--------------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁及低价值资产租赁费用 | 13,555,048.12 |
| 租赁负债的利息费用                      | 2,908,465.58  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额       | —             |
| 转租使用权资产取得的收入                   | 12,844.04     |
| 与租赁相关的总现金流出                    | 55,704,604.04 |
| 售后租回交易产生的相关损益                  | —             |

## (2) 本公司作为出租人

## ①经营租赁

## A. 租赁收入

| 项 目                       | 2023 年度金额     |
|---------------------------|---------------|
| 租赁收入                      | 30,616,117.71 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | 527,050.08    |

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

| 年 度                      | 金 额           |
|--------------------------|---------------|
| 2024 年                   | 18,490,523.53 |
| 2025 年                   | 12,824,149.95 |
| 2026 年                   | 10,079,925.16 |
| 2027 年                   | 7,800,286.99  |
| 2028 年                   | 6,803,005.35  |
| 2028 年以后年度将收到的未折现租赁收款额总额 | 31,050,146.38 |
| 其中：1 年以内（含 1 年）          | 6,428,277.93  |
| 1-2 年                    | 5,585,424.20  |
| 2-3 年                    | 5,595,623.13  |
| 3 年以上                    | 13,440,821.12 |

## 六、研发支出

## 1. 按费用性质列示

| 项 目        | 2023 年度        | 2022 年度        |
|------------|----------------|----------------|
| 材料费        | 191,856,310.03 | 186,640,586.21 |
| 人工费        | 185,258,618.86 | 172,222,716.85 |
| 长期资产折旧及摊销  | 3,745,097.18   | 4,084,412.87   |
| 其他         | 7,958,732.01   | 8,420,275.71   |
| 合计         | 388,818,758.08 | 371,367,991.64 |
| 其中：费用化研发支出 | 388,818,758.08 | 371,367,991.64 |

## 七、合并范围的变更

## 1. 其他原因的合并范围变动

本年公司投资设立子公司深圳亚厦建筑装饰有限公司、孙公司深圳亚厦幕墙有限公司、亚厦（杭州）幕墙维护技术有限公司、重庆万安启慧信息科技有限公司，自投资设立之日起纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 注册资本<br>(万元) | 主要经营<br>营地 | 注册地    | 业务性质        | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|------------------|--------------|------------|--------|-------------|---------|--------|------------|
|                  |              |            |        |             | 直接      | 间接     |            |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 15,800.00    | 浙江省绍兴市     | 浙江省绍兴市 | 幕墙装饰行业      | 100.00  | -      | 同一控制下企业合并  |
| 湖北亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 湖北省孝感市     | 湖北省孝感市 | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 重庆亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 重庆市        | 重庆市    | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 潍坊市亚厦幕墙工程有限公司    | 1,000.00     | 山东省潍坊市     | 山东省潍坊市 | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 芜湖亚厦幕墙有限公司       | 1,000.00     | 安徽省芜湖市     | 安徽省芜湖市 | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 广东亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 广东省台山市     | 广东省台山市 | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 深圳亚厦幕墙有限公司       | 3,000.00     | 广东省深圳市     | 广东省深圳市 | 幕墙装饰行业      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 亚厦(杭州)幕墙维护技术有限公司 | 300.00       | 浙江省杭州市     | 浙江省杭州市 | 幕墙装饰行业      | -       | 99.00  | 投资设立       |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 10,800.00    | 上海市        | 上海市    | 建筑装饰行业      | 100.00  | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 成都恒基装饰工程有限公司     | 3,060.00     | 四川省成都市     | 四川省成都市 | 建筑装饰行业      | 77.00   | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司    | 21,800.00    | 浙江省绍兴市     | 浙江省绍兴市 | 建筑装修配套产品制造  | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 500.00       | 浙江省绍兴市     | 浙江省绍兴市 | 木制品家具安装配套行业 | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司    | 5,000.00     | 浙江省杭州市     | 浙江省杭州市 | 装饰设计行业      | 100.00  | -      | 同一控制下企业合并  |
| 浙江亚厦机电安装有限公司     | 5,000.00     | 浙江省杭州市     | 浙江省杭州市 | 建筑工业机电设备    | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 浙江亚厦产业投资发展有限公司   | 22,000.00    | 浙江省杭州市     | 浙江省杭州市 | 投资与资产管理行业   | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 亚厦(澳门)工程一人有限公司   | 1,575.00     | 澳门         | 澳门     | 建筑装饰行业      | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 南京扬子亚创酒店管理有限公司   | 10,000.00    | 江苏省南京市     | 江苏省南京市 | 酒店管理        | 70.00   | -      | 投资设立       |
| 厦门万安智能有限公司       | 11,000.00    | 福建省厦门市     | 福建省厦门市 | 智能化系统集成     | 65.00   | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门市韩通数码          | 1,000.00     | 福建省        | 福建省    | 智能化设备销      | -       | 65.00  | 非同一控制      |

| 子公司名称             | 注册资本<br>(万元) | 主要经营地      | 注册地        | 业务性质              | 持股比例(%) |         | 取得方式       |
|-------------------|--------------|------------|------------|-------------------|---------|---------|------------|
|                   |              |            |            |                   | 直接      | 间接      |            |
| 科技有限公司            |              | 厦门市        | 厦门市        | 售                 |         |         | 下企业合并      |
| 厦门泛卓信息科技有限公司      | 1,800.00     | 福建省<br>厦门市 | 福建省<br>厦门市 | 软件开发、信息系统集成等      | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 上海涵鼎智能科技有限公司      | 2,000.00     | 上海市        | 上海市        | 智能化设备销售           | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 上海泛安建设科技有限公司      | 300.00       | 上海市        | 上海市        | 智能化系统集成设计、智能化设备销售 | —       | 65.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆万安启慧信息科技有限公司    | 3,000.00     | 重庆市        | 重庆市        | 智能化设备销售           | —       | 65.00   | 投资设立       |
| 浙江未来加电子商务有限公司     | 5,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 电子商务行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江蘑菇加网络技术有限公司     | 5,529,343.1  | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 软件开发行业            | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江蘑菇加电子商务有限公司     | 2,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 电子商务技术开发和服务       | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司 | 2,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 室内装饰工程的设计施工       | —       | 66.4527 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司    | 1,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 物业管理              | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江全品建筑材料科技有限公司    | 10,000.00    | 浙江省<br>宁波市 | 浙江省<br>宁波市 | 建筑材料批发零售          | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司   | 5,000.00     | 浙江省<br>绍兴市 | 浙江省<br>绍兴市 | 装配式建筑集成制品、集成机电设备  | 80.00   | 1.00    | 投资设立       |
| 亚厦国际(新加坡)建筑装饰有限公司 | 200.00       | 新加坡        | 新加坡        | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 浙江顺意工程建设有限公司      | 10,000.00    | 浙江省<br>绍兴市 | 浙江省<br>绍兴市 | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 股权收购       |
| 浙江亚厦未来建筑科技有限公司    | 10,000.00    | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 建筑材料批发零售          | 80.00   | 1.00    | 投资设立       |
| 西咸新区沅亚建筑装饰有限公司    | 500.00       | 陕西省<br>咸阳市 | 陕西省<br>咸阳市 | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 亚厦湖北装饰工程有限公司      | 2,000.00     | 湖北省<br>武汉市 | 湖北省<br>武汉市 | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |
| 深圳亚厦建筑装饰有限公司      | 5,000.00     | 广东省<br>深圳市 | 广东省<br>深圳市 | 建筑装饰行业            | 100.00  | —       | 投资设立       |

说明：亚厦(澳门)工程一人有限公司的注册资本为1,575.00万澳门元，亚厦国际(新加坡)建筑装饰有限公司的注册资本为200.00万新加坡元，其他子公司的注册资本单位均为人民币。

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质         | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------------|--------|--------|--------------|---------|----|---------------------|
|                      |        |        |              | 直接      | 间接 |                     |
| 联营企业                 |        |        |              |         |    |                     |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | 上海市    | 上海市    | 建筑部品部件的生产和制造 | 23.52   | —  | 权益法                 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | 辽宁省鞍山市 | 辽宁省鞍山市 | 商务服务         | 20.00   | —  | 权益法                 |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 商务服务         | 16.67   | —  | 权益法                 |

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目                   | 2023年12月31日/<br>2022年度 | 2022年12月31日/<br>2021年度 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 联营企业:                |                        |                        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | 132,799,409.15         | 135,279,659.43         |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | 17,446,589.16          | 17,483,940.66          |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | 17,650.53              | —                      |
| 投资账面价值合计             | 150,263,648.84         | 152,763,600.09         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数      |                        |                        |
| — 净利润                | -2,499,951.25          | -2,964,344.67          |
| — 其他综合收益             | —                      | —                      |
| — 综合收益总额             | -2,499,951.25          | -2,964,344.67          |

## 九、政府补助

### 1. 涉及政府补助的负债项目

| 资产负债表列报项目 | 2022年12月31日余额 | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益   | 本期其他变动 | 2023年12月31日余额 | 与资产/收益相关 |
|-----------|---------------|------------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益      | 332,499.98    | 470,000.00 | —           | 222,777.77 | —      | 579,722.21    | 与资产相关    |

### 2. 计入当期损益的政府补助

| 利润表列报项目 | 2023年度        | 2022年度        |
|---------|---------------|---------------|
| 其他收益    | 21,563,097.67 | 24,840,741.29 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资，其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 11.81%（比较期：9.24%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 22.84%（比较：13.75%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

| 项目名称        | 2023 年 12 月 31 日 |          |        |       | 合计           |
|-------------|------------------|----------|--------|-------|--------------|
|             | 1 年以内            | 1-2 年    | 2-3 年  | 3 年以上 |              |
| 短期借款        | 165,982.47       | —        | —      | —     | 165,982.47   |
| 应付票据        | 218,628.67       | —        | —      | —     | 218,628.67   |
| 应付账款        | 866,587.83       | —        | —      | —     | 866,587.83   |
| 其他应付款       | 52,168.62        | —        | —      | —     | 52,168.62    |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,603.35         | —        | —      | —     | 3,603.35     |
| 租赁负债        | —                | 1,726.13 | 494.66 | 75.81 | 2,296.60     |
| 合计          | 1,306,970.94     | 1,726.13 | 494.66 | 75.81 | 1,309,267.54 |

（续上表）

| 项目名称        | 2022年12月31日  |          |          |        |              |
|-------------|--------------|----------|----------|--------|--------------|
|             | 1年以内         | 1-2年     | 2-3年     | 3年以上   | 合计           |
| 短期借款        | 189,634.24   | —        | —        | —      | 189,634.24   |
| 应付票据        | 278,726.30   | —        | —        | —      | 278,726.30   |
| 应付账款        | 811,234.22   | —        | —        | —      | 811,234.22   |
| 其他应付款       | 48,681.78    | —        | —        | —      | 48,681.78    |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,350.66    | —        | —        | —      | 14,350.66    |
| 长期借款        | —            | 980.00   | —        | —      | 980.00       |
| 租赁负债        | —            | 3,057.14 | 1,911.88 | 197.64 | 5,166.66     |
| 合计          | 1,342,627.20 | 4,037.14 | 1,911.88 | 197.64 | 1,348,773.86 |

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

公司的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### (2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 4. 金融资产转移

#### (1) 按金融资产转移方式分类列示

| 金融资产转移的方式 | 已转移金融资产的性质 | 已转移金融资产的金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-----------|------------|----------------|--------|-------------|
| 应收款项融资背书  | 背书         | 28,217,879.98  | 终止确认   | 银承信用等级较高    |
| 应收款项融资贴现  | 贴现         | 5,000,000.00   | 终止确认   | 银承信用等级较高    |
| 应收票据贴现    | 贴现         | 85,634,206.36  | 终止确认   | 不附追索权       |
| 应收账款保理    | 保理         | 286,207,478.35 | 终止确认   | 不附追索权       |
| 应收票据背书    | 背书         | 154,695,365.71 | 未终止确认  | 信用等级较低      |

| 金融资产转移的方式 | 已转移金融资产的性质 | 已转移金融资产的金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-----------|------------|----------------|--------|-------------|
| 应收票据贴现    | 贴现         | 200,000.00     | 未终止确认  | 信用等级较低      |
| 合计        | —          | 559,954,930.40 | —      | —           |

## (2) 转移而终止确认的金融资产情况

| 项目       | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额         | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资背书 | 背书        | 28,217,879.98  | —             |
| 应收款项融资贴现 | 贴现        | 5,000,000.00   | 86,125.00     |
| 应收票据贴现   | 贴现        | 85,634,206.36  | 3,027,994.14  |
| 应收账款保理   | 保理        | 286,207,478.35 | 9,457,956.93  |
| 合计       | —         | 405,059,564.69 | 12,572,076.07 |

## (3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债金额

| 项目     | 资产转移的方式 | 继续涉入形成的资产金额    | 继续涉入形成的负债金额    |
|--------|---------|----------------|----------------|
| 应收票据背书 | 背书      | 154,695,365.71 | 154,695,365.71 |
| 应收票据贴现 | 贴现      | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 合计     | —       | 154,895,365.71 | 154,895,365.71 |

## 十一、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 1. 2023年12月31日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

| 项目                | 2023年12月31日公允价值 |            |                | 合计             |
|-------------------|-----------------|------------|----------------|----------------|
|                   | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     |                |
| 一、持续的公允价值计量       |                 |            |                |                |
| (一) 应收款项融资        | —               | —          | 8,548,036.25   | 8,548,036.25   |
| (二) 其他非流动金融资产     | 4,905,041.90    | —          | 60,050,000.00  | 64,955,041.90  |
| (三) 投资性房地产        | —               | —          | 944,421,700.00 | 944,421,700.00 |
| 其中：出租的建筑物及相应土地使用权 | —               | —          | 944,421,700.00 | 944,421,700.00 |

| 项 目            | 2023年12月31日公允价值 |            |                  | 合计               |
|----------------|-----------------|------------|------------------|------------------|
|                | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       |                  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 4,905,041.90    | —          | 1,013,019,736.25 | 1,017,924,778.15 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

### 1. 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<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例(%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例(%) |
|----------|---------|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 亚厦控股有限公司 | 浙江省绍兴上虞 | 股权投资 | 50,000.00    | 32.77               | 32.77                |

本公司最终控制方：丁欣欣、张杏娟夫妇。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益

### 4. 本公司的其他关联方情况

报告期内与本公司发生关联方交易，与本公司发生关联方交易形成余额的其他关联

方情况如下：

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本公司关系       |
|------------------------|-------------------|
| 浙江江河建设有限公司             | 同一实际控制人           |
| 绍兴亚厦城东置业有限公司           | 同一实际控制人           |
| 浙江亚厦景观园林工程有限公司         | 同一实际控制人           |
| 浙江梁湖建设有限公司             | 主要投资者为本公司实际控制人的亲属 |
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司          | 联营企业的子公司          |
| 中装新网科技（北京）有限公司         | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 深装总建设集团股份有限公司          | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 深圳市卓艺建设装饰工程股份有限公司      | 本公司独立董事担任董事的企业    |
| 现任及离职未满一年的董事、监事、高级管理人员 | 关键管理人员            |

## 5. 关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品、接受劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容   | 2023 年度发生额   | 2022 年度发生额   |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 浙江江河建设有限公司     | 工程分包及劳务款 | 4,022,292.12 | 3,106,667.00 |
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 广告宣传费    | 75,471.70    | 91,940.00    |
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司  | 采购商品     | -597,049.22  | 3,168,555.01 |
| 浙江亚厦景观园林工程有限公司 | 采购商品     | —            | 15,195.00    |
| 深装总建设集团股份有限公司  | 采购商品     | —            | 4,800.00     |

#### 出售商品、提供劳务情况

| 关联方               | 关联交易内容       | 2023 年度发生额    | 2022 年度发生额    |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|
| 深圳市卓艺建设装饰工程股份有限公司 | 智能化集成业务      | 5,867,302.80  | 1,719.97      |
| 浙江江河建设有限公司        | 装饰工程等        | 714,173.96    | 695,315.04    |
| 浙江梁湖建设有限公司        | 幕墙工程         | -5,244,274.46 | —             |
| 深装总建设集团股份有限公司     | 设计合同         | —             | 75,471.70     |
| 北方国际健康城（鞍山）有限公司   | 装饰、幕墙工程及设计合同 | —             | -6,876,073.42 |

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 2023 年度确认的<br>租赁收入 | 2022 年度确认的<br>租赁收入 |
|------------|--------|--------------------|--------------------|
| 浙江江河建设有限公司 | 房屋建筑物  | 2,684,240.52       | 2,709,030.00       |

## (3) 关联担保情况

## 本公司作为担保方

| 被担保单位名称    | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|------------|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 为子公司担保:    |              |                  |                  |                |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 14,160.00    | 2020 年 1 月 1 日   | 2023 年 12 月 31 日 | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 19,160.00    | 2023 年 3 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00    | 2021 年 5 月 26 日  | 2023 年 5 月 25 日  | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 13,000.00    | 2023 年 4 月 21 日  | 2025 年 4 月 20 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 17,500.00    | 2021 年 6 月 9 日   | 2023 年 6 月 8 日   | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 17,500.00    | 2023 年 6 月 2 日   | 2025 年 6 月 1 日   | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00    | 2022 年 5 月 13 日  | 2023 年 5 月 12 日  | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 15,000.00    | 2023 年 4 月 17 日  | 2024 年 4 月 16 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00    | 2022 年 5 月 25 日  | 2023 年 5 月 25 日  | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00    | 2023 年 8 月 29 日  | 2024 年 5 月 30 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 15,000.00    | 2022 年 6 月 8 日   | 2023 年 6 月 8 日   | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 15,000.00    | 2023 年 6 月 12 日  | 2024 年 6 月 12 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 4,000.00     | 2022 年 8 月 10 日  | 2025 年 8 月 10 日  | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 4,000.00     | 2023 年 12 月 8 日  | 2025 年 12 月 8 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 9,500.00     | 2022 年 10 月 28 日 | 2023 年 10 月 30 日 | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 9,500.00     | 2023 年 12 月 15 日 | 2024 年 12 月 4 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 5,000.00     | 2022 年 11 月 8 日  | 2023 年 11 月 7 日  | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 5,500.00     | 2023 年 8 月 30 日  | 2025 年 8 月 29 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 30,000.00    | 2022 年 11 月 16 日 | 2023 年 11 月 15 日 | 是(说明)          |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 30,000.00    | 2023 年 12 月 4 日  | 2024 年 12 月 3 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,000.00    | 2022 年 7 月 15 日  | 2025 年 7 月 15 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 7,500.00     | 2023 年 1 月 13 日  | 2024 年 1 月 12 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 10,400.00    | 2023 年 4 月 3 日   | 2024 年 4 月 2 日   | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 5,000.00     | 2023 年 5 月 19 日  | 2024 年 4 月 20 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 5,000.00     | 2023 年 7 月 21 日  | 2025 年 7 月 21 日  | 否              |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 11,000.00    | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 11 月 29 日 | 否              |
| 厦门万安智能有限公司 | 4,000.00     | 2022 年 4 月 15 日  | 2023 年 3 月 20 日  | 是(说明)          |

| 被担保单位名称        | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00     | 2023年7月10日  | 2024年6月6日   | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 10,000.00    | 2022年7月1日   | 2023年7月1日   | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司     | 8,500.00     | 2023年7月12日  | 2024年7月1日   | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 4,000.00     | 2022年9月19日  | 2023年9月19日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司     | 5,000.00     | 2022年9月22日  | 2023年9月15日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司     | 6,000.00     | 2023年10月19日 | 2024年9月27日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00     | 2022年11月7日  | 2023年8月14日  | 是(说明)      |
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00     | 2023年11月10日 | 2024年7月20日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00     | 2023年1月11日  | 2026年1月11日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 5,760.00     | 2023年1月31日  | 2024年1月30日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 3,000.00     | 2023年6月19日  | 2024年6月19日  | 否          |
| 厦门万安智能有限公司     | 2,500.00     | 2023年12月1日  | 2024年11月30日 | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 6,000.00     | 2022年11月16日 | 2023年11月15日 | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 6,000.00     | 2023年11月21日 | 2024年11月20日 | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 12,300.00    | 2022年12月16日 | 2023年12月15日 | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 12,300.00    | 2023年12月20日 | 2024年12月18日 | 否          |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 9,750.00     | 2022年12月28日 | 2023年12月27日 | 是(说明)      |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 9,750.00     | 2023年12月19日 | 2024年12月18日 | 否          |
| 成都恒基装饰工程有限公司   | 2,000.00     | 2021年6月9日   | 2023年6月8日   | 是(说明)      |
| 成都恒基装饰工程有限公司   | 3,000.00     | 2023年6月2日   | 2025年6月1日   | 否          |
| 成都恒基装饰工程有限公司   | 1,800.00     | 2022年1月13日  | 2025年1月13日  | 是(说明)      |
| 成都恒基装饰工程有限公司   | 1,700.00     | 2023年2月24日  | 2024年2月23日  | 否          |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 1,500.00     | 2020年9月24日  | 2026年12月31日 | 是(说明)      |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 4,000.00     | 2021年12月20日 | 2023年12月20日 | 是(说明)      |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 3,900.00     | 2021年9月22日  | 2024年3月20日  | 是(说明)      |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 8,000.00     | 2023年3月6日   | 2025年3月5日   | 否          |

说明：原担保合同项下的授信额度、未结清债务已转至新担保合同项下。

## 本公司作为被担保方

| 担保方      | 担保金额(万元)  | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2020年4月28日  | 2023年4月28日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2023年5月16日  | 2024年5月16日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2020年12月29日 | 2023年1月30日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 18,200.00 | 2023年2月21日  | 2024年2月20日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 5,000.00  | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 5,000.00  | 2023年12月7日  | 2025年12月6日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 44,000.00 | 2021年1月27日  | 2024年1月27日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 44,000.00 | 2023年12月28日 | 2025年12月27日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 8,800.00  | 2021年4月22日  | 2023年4月22日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 8,000.00  | 2023年12月28日 | 2025年12月28日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 45,000.00 | 2021年5月20日  | 2023年5月20日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 45,000.00 | 2023年5月10日  | 2025年5月10日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 42,000.00 | 2021年5月31日  | 2023年5月30日  | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 52,000.00 | 2023年4月11日  | 2025年4月10日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2021年6月9日   | 2023年6月8日   | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2023年6月2日   | 2025年6月1日   | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 20,000.00 | 2021年10月21日 | 2023年10月21日 | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 23,000.00 | 2023年9月1日   | 2025年9月1日   | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2022年4月6日   | 2023年4月5日   | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 15,000.00 | 2023年4月19日  | 2024年4月18日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 7,000.00  | 2022年10月26日 | 2023年10月25日 | 是(说明)      |
| 亚厦控股有限公司 | 7,700.00  | 2023年10月24日 | 2025年10月23日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 40,000.00 | 2021年2月18日  | 2024年2月17日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 40,000.00 | 2021年4月29日  | 2031年4月28日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 10,000.00 | 2022年5月12日  | 2025年5月12日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 30,000.00 | 2022年12月30日 | 2024年12月30日 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 7,500.00  | 2023年1月13日  | 2024年1月12日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 12,000.00 | 2023年2月24日  | 2025年2月24日  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 17,000.00 | 2023年5月19日  | 2024年5月8日   | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 11,000.00 | 2023年11月30日 | 2024年11月29日 | 否          |

说明：原担保合同项下的授信额度，未结清债务已转至新担保合同项下。

## (4) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2023 年度发生额（万元） | 2022 年度发生额（万元） |
|----------|----------------|----------------|
| 关键管理人员报酬 | 796.36         | 868.99         |

#### 6. 关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

| 项目名称                 | 关联方               | 2023 年 12 月 31 日 |      | 2022 年 12 月 31 日 |            |
|----------------------|-------------------|------------------|------|------------------|------------|
|                      |                   | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备       |
| 应收账款/合同资产<br>(含一年以上) | 浙江梁湖建设有限公司        | 22,098,397.31    | —    | 27,500,000.00    | —          |
| 应收账款/合同资产<br>(含一年以上) | 深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司 | 4,000,065.00     | —    | 1,719.97         | —          |
| 应收账款/合同资产<br>(含一年以上) | 浙江江河建设有限公司        | 2,108,651.73     | —    | 2,143,504.79     | —          |
| 应收账款/合同资产<br>(含一年以上) | 北方国际健康城（鞍山）有限公司   | 275,380.00       | —    | 4,830,459.97     | —          |
| 应收账款/合同资产<br>(含一年以上) | 绍兴亚厦城东置业有限公司      | —                | —    | 108,500.00       | 108,500.00 |

##### (2) 应付项目

| 项目名称        | 关联方             | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 合同负债/其他流动负债 | 北方国际健康城（鞍山）有限公司 | 5,194,920.03     | 9,750,000.00     |
| 应付账款        | 浙江江河建设有限公司      | 2,072,715.58     | 500,000.00       |
| 应付账款        | 盈创建筑工业化襄阳有限公司   | 581,433.28       | 1,950,601.03     |

#### 十三、承诺及或有事项

##### 1. 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

##### 2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

##### (1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为合并范围内关联方担保情况详见附注十二、5、

##### (3) 关联担保情况。

## (2) 其他或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已开具未撤销的保函余额为人民币 89,205.88 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 1. 利润分配情况

本公司于 2024 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第十一次会议审议通过了 2023 年度利润分配预案：拟以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本和送红股。该议案尚需提交股东大会特别决议通过后方可实施。

## 2. 其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 28 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

## 1. 分部信息

本公司主要从事建筑装饰、幕墙装饰、智能化系统集成等活动。由于本公司未独立管理上述业务的经营活动和评价其经营成果，因此本公司不予披露分部报告数据。

## 2. 其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 按账龄披露

| 账 龄  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 合同期内 | 1,877,234,252.70 | 1,606,503,479.18 |
| 信用期内 | 398,468,897.72   | 412,411,204.22   |

| 账龄     | 2023年12月31日      | 2022年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内   | 259,980,828.45   | 437,874,874.45   |
| 1-2年   | 329,882,237.78   | 311,722,819.45   |
| 2-3年   | 209,996,190.04   | 259,515,854.01   |
| 3年以上   | 550,375,188.83   | 329,094,499.34   |
| 小计     | 3,625,937,595.52 | 3,357,122,730.65 |
| 减：坏账准备 | 1,273,381,217.28 | 1,205,262,894.87 |
| 合计     | 2,352,556,378.24 | 2,151,859,835.78 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                    | 2023年12月31日      |        |                  |         |                  |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|                       | 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             | 641,824,355.96   | 17.70  | 500,655,909.96   | 78.01   | 141,168,446.00   |
| 按组合计提坏账准备             | 2,984,113,239.56 | 82.30  | 772,725,307.32   | 25.89   | 2,211,387,932.24 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 110,220,540.95   | 3.04   | 10,570,025.60    | 9.59    | 99,650,515.35    |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 716,290,003.00   | 19.76  | 313,069,040.24   | 43.71   | 403,220,962.76   |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 923,620,939.21   | 25.47  | 152,595,047.31   | 16.52   | 771,025,891.90   |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 953,686,258.11   | 26.30  | 296,491,194.17   | 31.09   | 657,195,063.94   |
| 组合5 应收关联方客户           | 280,295,498.29   | 7.73   | —                | —       | 280,295,498.29   |
| 合计                    | 3,625,937,595.52 | 100.00 | 1,273,381,217.28 | 35.12   | 2,352,556,378.24 |

## (续上表)

| 类别                    | 2022年12月31日      |       |                |         |                  |
|-----------------------|------------------|-------|----------------|---------|------------------|
|                       | 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             | 596,778,954.89   | 17.78 | 472,674,465.95 | 79.20   | 124,104,488.94   |
| 按组合计提坏账准备             | 2,760,343,775.76 | 82.22 | 732,588,428.92 | 26.54   | 2,027,755,346.84 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户     | 168,903,049.99   | 5.03  | 7,964,023.70   | 4.72    | 160,939,026.29   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户       | 758,339,574.32   | 22.59 | 313,413,979.80 | 41.33   | 444,925,594.52   |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 877,329,441.36   | 26.13 | 117,878,868.92 | 13.44   | 759,450,572.44   |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 767,260,446.23   | 22.85 | 293,331,556.50 | 38.23   | 473,928,889.73   |
| 组合5 应收关联方客户           | 188,511,263.86   | 5.62  | —              | —       | 188,511,263.86   |

| 类别        | 2022年12月31日      |        |                  |         |                  |
|-----------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|           | 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 | 596,778,954.89   | 17.78  | 472,674,465.95   | 79.20   | 124,104,488.94   |
| 合计        | 3,357,122,730.65 | 100.00 | 1,205,262,894.87 | 35.90   | 2,151,859,835.78 |

坏账准备计提的具体说明:

A、于2023年12月31日,按单项计提坏账准备的说明

| 应收款项(按单位)              | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由                         |
|------------------------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 恒大集团及其附属企业             | 503,995,010.92 | 381,017,388.70 | 75.60   | 客户出现重大债务违约事件,应收款项预计可回收比例较低   |
| 其他单项应收款项账面余额小于3000万元小计 | 137,829,345.04 | 119,638,521.26 | 86.80   | 客户长期未回款,客户出现重大债务违约事件、客户破产等原因 |
| 合计                     | 641,824,355.96 | 500,655,909.96 | 78.01   | —                            |

B、于2023年12月31日,按组合计提坏账准备的应收账款

①按组合1、应收政府部门及事业单位客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2023年12月31日    |               |         | 2022年12月31日    |              |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|--------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 90,787,962.91  | 1,815,759.26  | 2.00    | 152,572,577.47 | 3,051,451.55 | 2.00    |
| 信用期内 | 3,928,427.74   | 392,842.77    | 10.00   | 7,847,386.91   | 784,738.70   | 10.00   |
| 1年以内 | 7,993,882.19   | 2,797,858.77  | 35.00   | 2,767,395.69   | 968,588.49   | 35.00   |
| 1-2年 | 1,884,032.27   | 942,016.13    | 50.00   | 5,112,889.92   | 2,556,444.96 | 50.00   |
| 2-3年 | 5,023,435.84   | 4,018,748.67  | 80.00   | —              | —            | —       |
| 3年以上 | 602,800.00     | 602,800.00    | 100.00  | 602,800.00     | 602,800.00   | 100.00  |
| 合计   | 110,220,540.95 | 10,570,025.60 | 9.59    | 168,903,049.99 | 7,964,023.70 | 4.72    |

②按组合2、应收房地产开发企业客户计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2023年12月31日    |               |         | 2022年12月31日    |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 310,891,876.89 | 15,544,593.87 | 5.00    | 343,030,377.00 | 17,151,518.91 | 5.00    |
| 信用期内 | 123,985,891.62 | 43,395,062.07 | 35.00   | 132,894,370.02 | 46,513,029.61 | 35.00   |
| 1年以内 | 58,462,322.52  | 43,846,741.89 | 75.00   | 101,733,484.33 | 76,300,113.29 | 75.00   |

| 账龄   | 2023年12月31日    |                |         | 2022年12月31日    |                |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 1-2年 | 54,960,314.74  | 43,968,251.79  | 80.00   | 20,583,243.84  | 16,466,595.09  | 80.00   |
| 2-3年 | 16,752,066.16  | 15,076,859.55  | 90.00   | 31,153,762.83  | 28,038,386.60  | 90.00   |
| 3年以上 | 151,237,531.07 | 151,237,531.07 | 100.00  | 128,944,336.30 | 128,944,336.30 | 100.00  |
| 合计   | 716,290,003.00 | 313,069,040.24 | 43.71   | 758,339,574.32 | 313,413,979.80 | 41.33   |

③按组合3、应收中央企业及国有企业客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日    |                |         | 2022年12月31日    |                |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 562,341,036.89 | 11,246,820.75  | 2.00    | 519,960,504.63 | 10,399,210.12  | 2.00    |
| 信用期内 | 111,058,475.48 | 16,658,771.32  | 15.00   | 125,444,072.28 | 18,816,610.85  | 15.00   |
| 1年以内 | 89,182,870.03  | 26,754,861.01  | 30.00   | 133,885,693.26 | 40,165,707.99  | 30.00   |
| 1-2年 | 92,580,584.01  | 41,661,262.80  | 45.00   | 88,934,440.83  | 40,020,498.39  | 45.00   |
| 2-3年 | 60,923,206.83  | 48,738,565.46  | 80.00   | 3,139,443.98   | 2,511,555.19   | 80.00   |
| 3年以上 | 7,534,765.97   | 7,534,765.97   | 100.00  | 5,965,286.38   | 5,965,286.38   | 100.00  |
| 合计   | 923,620,939.21 | 152,595,047.31 | 16.52   | 877,329,441.36 | 117,878,868.92 | 13.44   |

④按组合4、应收非房地产开发民营企业及个人客户计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2023年12月31日    |                |         | 2022年12月31日    |                |         |
|------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例(%) |
| 合同期内 | 464,658,323.85 | 9,293,166.48   | 2.00    | 247,262,882.82 | 4,945,257.61   | 2.00    |
| 信用期内 | 127,713,800.49 | 19,157,070.07  | 15.00   | 114,008,386.41 | 17,101,257.99  | 15.00   |
| 1年以内 | 72,184,597.88  | 21,655,379.36  | 30.00   | 84,905,882.85  | 25,471,764.88  | 30.00   |
| 1-2年 | 70,134,483.68  | 31,560,517.66  | 45.00   | 99,097,228.86  | 44,593,752.97  | 45.00   |
| 2-3年 | 27,799,944.11  | 23,629,952.50  | 85.00   | 138,443,615.20 | 117,677,072.96 | 85.00   |
| 3年以上 | 191,195,108.10 | 191,195,108.10 | 100.00  | 83,542,450.09  | 83,542,450.09  | 100.00  |
| 合计   | 953,686,258.11 | 296,491,194.17 | 31.09   | 767,260,446.23 | 293,331,856.50 | 38.23   |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

### (3) 坏账准备的变动情况

| 类别   | 2022年12月31日      | 本期变动金额        |       |              |      | 2023年12月31日      |
|------|------------------|---------------|-------|--------------|------|------------------|
|      |                  | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销        | 其他变动 |                  |
| 坏账准备 | 1,205,262,894.87 | 74,258,687.49 | —     | 6,140,365.08 | —    | 1,273,381,217.28 |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,140,365.08 |

说明：本期无重要的应收账款核销情况。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 第一名  | 149,987,633.66 | 277,829,408.46 | 427,817,042.12 | 5.31                    | 26,370,494.98         |
| 第二名  | —              | 217,922,801.85 | 217,922,801.85 | 2.71                    | 4,358,456.04          |
| 第三名  | 63,787,706.18  | 62,661,006.29  | 126,448,712.47 | 1.57                    | 8,609,230.74          |
| 第四名  | 15,768,937.59  | 91,196,000.00  | 106,964,937.59 | 1.33                    | 2,139,298.75          |
| 第五名  | 11,062,701.52  | 76,859,624.10  | 87,922,325.62  | 1.09                    | 4,396,116.28          |
| 合计   | 240,606,978.95 | 726,468,840.70 | 967,075,819.65 | 12.01                   | 45,873,596.79         |

## 2. 其他应收款

## (1) 分类列示

| 项目    | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | —              | —              |
| 应收股利  | —              | —              |
| 其他应收款 | 874,496,499.46 | 712,230,399.23 |
| 合计    | 874,496,499.46 | 712,230,399.23 |

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账龄   | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|------|----------------|----------------|
| 未逾期  | 851,238,616.26 | 688,298,193.90 |
| 1年以内 | 6,859,964.07   | 5,138,549.41   |
| 1-2年 | 9,148,257.45   | 20,119,919.73  |
| 2-3年 | 14,850,618.70  | 7,300,617.70   |
| 3年以上 | 70,107,152.94  | 64,367,360.99  |
| 小计   | 952,204,609.42 | 785,224,641.73 |

| 账龄     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
| 减：坏账准备 | 77,708,109.96  | 72,994,242.50  |
| 合计     | 874,496,499.46 | 712,230,399.23 |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|----------|----------------|----------------|
| 关联方往来    | 748,040,657.02 | 567,034,526.73 |
| 保证金及押金   | 153,532,974.94 | 124,402,030.67 |
| 员工备用金及借款 | 50,451,970.19  | 64,290,753.33  |
| 其他往来款    | 179,007.27     | 29,497,331.00  |
| 小计       | 952,204,609.42 | 785,224,641.73 |
| 减：坏账准备   | 77,708,109.96  | 72,994,242.50  |
| 合计       | 874,496,499.46 | 712,230,399.23 |

## ③按坏账计提方法分类披露

A.截至2023年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一阶段 | 851,238,616.26 | 3,263,085.51  | 847,975,530.75 |
| 第二阶段 | 74,022,730.16  | 49,227,813.45 | 24,794,916.71  |
| 第三阶段 | 26,943,263.00  | 25,217,211.00 | 1,726,052.00   |
| 合计   | 952,204,609.42 | 77,708,109.96 | 874,496,499.46 |

2023年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|------------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备        | —              | —       | —            | —              |
| 按组合计提坏账准备        | 851,238,616.26 | 0.38    | 3,263,085.51 | 847,975,530.75 |
| 组合1 应收投标保证金      | 13,730,200.00  | 3.00    | 411,906.00   | 13,318,294.00  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 40,314,146.00  | 3.00    | 1,209,424.38 | 39,104,721.62  |
| 组合3 应收政府保证金      | 16,318,511.23  | —       | —            | 16,318,511.23  |
| 组合4 应收其他押金保证金    | —              | —       | —            | —              |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 32,835,102.01  | 5.00    | 1,641,755.13 | 31,193,346.88  |
| 组合6 应收关联方往来款     | 748,040,657.02 | —       | —            | 748,040,657.02 |
| 合计               | 851,238,616.26 | 0.38    | 3,263,085.51 | 847,975,530.75 |

2023年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 按单项计提坏账准备        | —             | —       | —             | —             |
| 按组合计提坏账准备        | 74,022,730.16 | 66.50   | 49,227,813.45 | 24,794,916.71 |
| 组合1 应收投标保证金      | 3,797,076.37  | 65.24   | 2,477,064.22  | 1,320,012.15  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 39,622,765.03 | 53.59   | 21,235,182.77 | 18,387,582.26 |
| 组合3 应收政府保证金      | —             | —       | —             | —             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 12,807,013.31 | 61.03   | 7,815,683.46  | 4,991,329.85  |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 17,795,875.45 | 99.46   | 17,699,883.00 | 95,992.45     |
| 组合6 应收关联方往来款     | —             | —       | —             | —             |
| 合计               | 74,022,730.16 | 66.50   | 49,227,813.45 | 24,794,916.71 |

2023年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 26,943,263.00 | 93.59   | 25,217,211.00 | 1,726,052.00 |
| 按组合计提坏账准备 | —             | —       | —             | —            |
| 合计        | 26,943,263.00 | 93.59   | 25,217,211.00 | 1,726,052.00 |

B.截至2022年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一阶段 | 688,298,193.90 | 3,878,112.63  | 684,420,081.27 |
| 第二阶段 | 67,729,116.83  | 43,898,918.87 | 23,830,197.96  |
| 第三阶段 | 29,197,331.00  | 25,217,211.00 | 3,980,120.00   |
| 合计   | 785,224,641.73 | 72,994,242.50 | 712,230,399.23 |

2022年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面价值           |
|------------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 按单项计提坏账准备        | —              | —       | —            | —              |
| 按组合计提坏账准备        | 688,298,193.90 | 0.56    | 3,878,112.63 | 684,420,081.27 |
| 组合1 应收投标保证金      | 13,720,000.00  | 3.00    | 411,600.00   | 13,308,400.00  |
| 组合2 应收甲方保证金      | 43,189,217.27  | 3.00    | 1,295,676.52 | 41,893,540.75  |
| 组合3 应收政府保证金      | 20,937,728.58  | —       | —            | 20,937,728.58  |
| 组合4 应收其他押金保证金    | —              | —       | —            | —              |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 43,416,721.32  | 5.00    | 2,170,836.11 | 41,245,885.21  |
| 组合6 应收关联方往来款     | 567,034,526.73 | —       | —            | 567,034,526.73 |
| 合计               | 688,298,193.90 | 0.56    | 3,878,112.63 | 684,420,081.27 |

2022年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别               | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值          |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 按单项计提坏账准备        | —             | —       | —             | —             |
| 按组合计提坏账准备        | 67,729,116.83 | 64.82   | 43,898,918.87 | 23,830,197.96 |
| 组合1 应收投标保证金      | 2,709,875.37  | 85.21   | 2,309,065.82  | 400,809.55    |
| 组合2 应收甲方保证金      | 28,827,705.84 | 47.68   | 13,745,411.26 | 15,082,294.58 |
| 组合3 应收政府保证金      | —             | —       | —             | —             |
| 组合4 应收其他押金保证金    | 15,317,503.61 | 48.58   | 7,441,928.27  | 7,875,575.34  |
| 组合5 应收员工备用金及其他款项 | 20,874,032.01 | 97.74   | 20,402,513.52 | 471,518.49    |
| 组合6 应收关联方往来款     | —             | —       | —             | —             |
| 合计               | 67,729,116.83 | 64.82   | 43,898,918.87 | 23,830,197.96 |

2022年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面价值         |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |
| 按组合计提坏账准备 | —             | —       | —             | —            |
| 合计        | 29,197,331.00 | 86.37   | 25,217,211.00 | 3,980,120.00 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

#### ④坏账准备的变动情况

| 类别   | 2022年12月31日   | 本期变动金额       |       |       |      | 2023年12月31日   |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他增加 |               |
| 坏账准备 | 72,994,242.50 | 4,713,867.46 | —     | —     | —    | 77,708,109.96 |

#### ⑤本期无实际核销的其他应收款情况

#### ⑥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 | 2023年12月31日余额 | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备          |
|------|-------|---------------|--------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 保证金   | 37,500,000.00 | 未逾期    | 3.94                | 1,125,000.00  |
| 第二名  | 保证金   | 15,203,263.00 | 逾期3年以上 | 1.60                | 13,477,211.00 |
| 第三名  | 保证金   | 11,740,000.00 | 逾期3年以上 | 1.23                | 11,740,000.00 |
| 第四名  | 员工备用金 | 5,709,662.52  | 逾期3年以上 | 0.60                | 5,709,662.52  |
| 第五名  | 员工备用金 | 3,426,000.00  | 未逾期    | 0.36                | 171,300.00    |
| 合计   | —     | 73,578,925.52 | —      | 7.73                | 32,223,173.52 |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

| 项 目     | 2023年12月31日      |               |                  | 2022年12月31日      |               |                  |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|         | 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  | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 |
| 对联营企业投资 | 150,263,648.84   | —             | 150,263,648.84   | 152,763,600.09   | —             | 152,763,600.09   |
| 合计      | 2,696,721,857.74 | 50,000,000.00 | 2,646,721,857.74 | 2,699,221,808.99 | 50,000,000.00 | 2,649,221,808.99 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 2022年12月31日      | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日      | 本期计提减值准备 | 2023年12月31日减值准备余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|-------------------|
| 浙江亚厦产业园发展有限公司    | 565,428,169.45   | —    | —    | 565,428,169.45   | —        | —                 |
| 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 5,000,000.00     | —    | —    | 5,000,000.00     | —        | —                 |
| 浙江亚厦机电安装有限公司     | 50,000,000.00    | —    | —    | 50,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江亚厦产业投资发展有限公司   | 896,756,008.83   | —    | —    | 896,756,008.83   | —        | —                 |
| 亚厦（澳门）工程一人有限公司   | 500,000.00       | —    | —    | 500,000.00       | —        | —                 |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司    | 5,180,000.00     | —    | —    | 5,180,000.00     | —        | —                 |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 196,890,931.52   | —    | —    | 196,890,931.52   | —        | —                 |
| 成都恒基装饰工程有限公司     | 47,000,000.00    | —    | —    | 47,000,000.00    | —        | —                 |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 140,480,000.00   | —    | —    | 140,480,000.00   | —        | —                 |
| 厦门万安智能有限公司       | 398,437,000.00   | —    | —    | 398,437,000.00   | —        | —                 |
| 浙江未来加电子商务有限公司    | 50,000,000.00    | —    | —    | 50,000,000.00    | —        | 50,000,000.00     |
| 南京扬子亚创酒店管理有限公司   | 35,000,000.00    | —    | —    | 35,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江全品建筑材料科技有限公司   | 6,000,000.00     | —    | —    | 6,000,000.00     | —        | —                 |
| 亚厦科创园发展（绍兴）有限公司  | 29,786,099.10    | —    | —    | 29,786,099.10    | —        | —                 |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司   | 10,000,000.00    | —    | —    | 10,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江顺意工程建设有限公司     | 110,000,000.00   | —    | —    | 110,000,000.00   | —        | —                 |
| 合计               | 2,546,458,208.90 | —    | —    | 2,546,458,208.90 | —        | 50,000,000.00     |

#### (3) 对联营、合营企业投资

| 投资单位                 | 2022年12月31日    | 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 | 其他权益变动 |
| 联营企业                 |                |        |      |               |          |        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | 135,279,659.43 | -      | -    | -2,480,250.28 | -        | -      |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | 17,483,940.66  | -      | -    | -37,351.50    | -        | -      |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | -              | -      | -    | 17,650.53     | -        | -      |
| 合计                   | 152,763,600.09 | -      | -    | -2,499,951.25 | -        | -      |

(续上表)

| 投资单位                 | 本期增减变动      |        |    | 2023年12月31日    | 2023年12月31日减值准备余额 |
|----------------------|-------------|--------|----|----------------|-------------------|
|                      | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |                   |
| 联营企业                 |             |        |    |                |                   |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | -           | -      | -  | 132,799,409.15 | -                 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | -           | -      | -  | 17,446,589.16  | -                 |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | -           | -      | -  | 17,650.53      | -                 |
| 合计                   | -           | -      | -  | 150,263,648.84 | -                 |

## 4. 营业收入和营业成本

| 项目   | 2023年度           |                  | 2022年度           |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 6,259,564,495.92 | 5,567,718,346.94 | 5,930,125,882.81 | 5,280,071,313.75 |
| 其他业务 | 122,836,544.42   | 45,931,389.03    | 124,276,134.23   | 48,273,025.93    |
| 合计   | 6,382,401,040.34 | 5,613,649,735.97 | 6,054,402,017.04 | 5,328,344,339.68 |

## 5. 投资收益

| 项目                 | 2023年度        | 2022年度        |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -2,499,951.25 | -2,964,344.67 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -753,156.87   | -2,987,434.65 |
| 合计                 | -3,253,108.12 | -5,951,779.32 |

## 十七、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目  | 2023 年度       |
|--|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 2,576,582.99  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 20,546,704.66 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -1,749,906.84 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 45,320,014.07 |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   | 279,397.45    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     | -8,844,764.63 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,549,123.44 |
| 非经常性损益总额   | 56,578,904.26 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 9,169,772.00  |
| 非经常性损益净额   | 47,409,132.26 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额   | 424,308.35    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额  | 46,984,823.91 |

说明：

(1)根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)相关规定，本公司将本期与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助(增值税计征即退税款)、收到的个税手续费返还、进项税加计扣除认定为经常性损益，不在上表列示。

(2)执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)对2022年度非经常性损益金额的影响：

| 项 目  | 金额            |
|--|---------------|
| 2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额   | 39,057,709.05 |
| 2022年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 38,797,613.57 |
| 差异   | 260,095.48    |

## 2. 净资产收益率及每股收益

### ①2023 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.21          | 0.19   | 0.19   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.61          | 0.15   | 0.15   |

## ②2022 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.49          | 0.14   | 0.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.97          | 0.11   | 0.11   |

公司名称：浙江亚厦装饰股份有限公司

日期：2024年04月28日





统一社会信用代码

911101020854927874

# 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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 肖厚斌

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26



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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869



### 说明

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

会计师事务所

## 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

福建省注册会计师协会  
注册证书专用章  
2018年4月20日

2018.3.15

证书编号: 1107156007  
No. of Certificate  
发证日期: 2018 年 06 月 25 日  
Date of Issue

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2018年

5

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



姓名: 张同庆  
Sex: 男  
出生日期: 1988-04-23  
Date of Birth: 1988-04-23  
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分公司  
Working Unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分公司  
身份证号: 350524198804233030  
Identity Card No.: 350524198804233030



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

同意调入  
Agree to be added to the membership

张同庆

事务所  
CPA

转出事务所  
Name of former membership firm of CPA

2018年7月29日

同意调入  
Agree to be added to the membership

容诚厦门

事务所  
CPA

转入事务所  
Name of new membership firm of CPA

2018年7月29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

同意调入  
Agree to be added to the membership

张同庆

事务所  
CPA

转出事务所  
Name of former membership firm of CPA

2018年7月29日

同意调入  
Agree to be added to the membership

容诚厦门

事务所  
CPA

转入事务所  
Name of new membership firm of CPA

2018年7月29日

19

11

注册编号: 1101020362092  
 执业注册会计师: 1101020362092  
 身份证号码: 110102198011001100  
 出生日期: 2019年11月15日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年11月15日

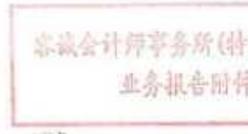


姓名: 李  
 Full name:  
 性别: 男  
 Sex:  
 出生日期: 1980年11月15日  
 Date of birth:  
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit:  
 身份证号: 110102198011001100  
 Identity card no.:



“中注协”登记  
 Association Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



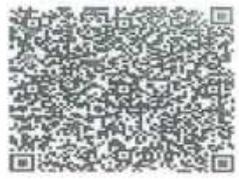
2019年11月15日



扫描二维码  
 注册注册会计师  
 Register as a CPA  
 QR Code  
 1101020362092

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



扫描二维码  
 注册注册会计师  
 Register as a CPA  
 QR Code  
 1101020362092

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册编号: 1101020362092  
 Association No.: 1101020362092  
 姓名: 李  
 Name: 李

原工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Original Working Unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 原工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Original Working Unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 2019年12月6日  
 2019年12月6日

166



姓名: 林欣  
 Full name: 林欣  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1994-12-10  
 Date of birth: 1994-12-10  
 工作单位: 信诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所  
 Working unit: 信诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所  
 身份证号码: 350521199412104589  
 Identity card No.: 350521199412104589



信诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用

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.

证书编号: 110100320678  
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 03 月 26 日  
 Date of issuance: 2021 /y /m /d



月 /m 日 /d

2024 年审计报告



## 审计报告

浙江亚厦装饰股份有限公司  
容诚审字[2025]361Z0540号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|------------|-----------|
| 1         | 审计报告       | 1-3       |
| 2         | 资产负债表      | 1         |
| 3         | 利润表        | 2         |
| 4         | 现金流量表      | 3         |
| 5         | 所有者权益变动表   | 4         |
| 6         | 财务报表附注     | 5-70      |

## 审计报告

容诚审字[2025]361Z0540号

浙江亚厦装饰股份有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称亚厦装饰公司）个别财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注二所述的编制基础编制，公允反映了亚厦装饰公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚厦装饰公司，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、 强调事项——编制基础

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。亚厦装饰公司编制财务报表是为了向主管工商、税务等机关、贷款银行按有关规定申报2024年度财务报表及对外投标之用。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

亚厦装饰公司管理层（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，管理层负责评估亚厦装饰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亚厦装饰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚厦装饰公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚厦装饰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亚厦装饰公司不能持续经营。

(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。

(以下无正文，为浙江亚厦装饰股份有限公司容诚审字[2025]361Z0540号审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

闫钢军

闫钢军



中国注册会计师：

林辉钦

林辉钦



2025年4月25日

## 资产负债表

2024年12月31日

编制单位：浙江宇迅装饰设计有限公司

单位：元 币种：人民币

| 资产             | 附注   | 2024年12月31日              | 2023年12月31日              | 负债和所有者权益          | 附注   | 2024年12月31日              | 2023年12月31日              |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|-------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          | <b>流动负债：</b>      |      |                          |                          |
| 货币资金           | 五、1  | 1,348,880,316.81         | 1,941,917,265.67         | 短期借款              | 五、21 | 822,309,951.38           | 1,022,042,769.46         |
| 应收票据           | 五、2  | 136,437,433.97           | 231,629,857.64           | 应付票据              | 五、22 | 660,497,877.48           | 736,297,908.86           |
| 应收账款           | 五、3  | 2,783,050,463.39         | 2,352,356,378.24         | 应付账款              | 五、23 | 5,373,834,945.40         | 5,420,915,903.59         |
| 应收款项融资         | 五、4  | 8,243,571.08             | 6,248,036.25             | 预收款项              |      |                          |                          |
| 预付款项           | 五、5  | 68,539,961.76            | 71,239,892.45            | 合同负债              | 五、24 | 292,464,178.19           | 222,601,523.81           |
| 其他应收款          | 五、6  | 1,001,541,329.85         | 874,486,499.46           | 应付职工薪酬            | 五、25 | 24,902,829.57            | 25,801,251.84            |
| 其中：应收利息        |      |                          |                          | 应交税费              | 五、26 | 72,639,238.91            | 89,117,686.10            |
| 应收股利           |      |                          |                          | 其他应付款             | 五、27 | 373,520,261.09           | 373,108,565.20           |
| 存货             | 五、7  | 784,245,670.81           | 937,349,960.88           | 其中：应付利息           |      |                          |                          |
| 合同资产           | 五、8  | 3,931,085,674.41         | 3,937,698,209.37         | 应付股利              |      |                          |                          |
| 持有待售资产         |      |                          |                          | 持有待售负债            |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债       | 五、28 | 4,485,733.54             | 16,326,314.55            |
| 其他流动资产         | 五、9  | 107,447,600.05           | 88,660,898.63            | 其他流动负债            | 五、29 | 528,650,329.46           | 511,336,175.72           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>18,169,472,022.13</b> | <b>18,433,796,998.89</b> | <b>流动负债合计</b>     |      | <b>8,153,305,347.82</b>  | <b>8,417,548,099.13</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          | <b>非流动负债：</b>     |      |                          |                          |
| 债权投资           |      |                          |                          | 长期借款              |      |                          |                          |
| 其他债权投资         |      |                          |                          | 应付债券              |      |                          |                          |
| 长期应收款          |      |                          |                          | 其中：优先股            |      |                          |                          |
| 长期股权投资         | 五、10 | 2,547,618,256.69         | 2,648,721,857.74         | 永续债               |      |                          |                          |
| 其他权益工具投资       |      |                          |                          | 租赁负债              | 五、30 | 272,206.17               | 4,936,112.87             |
| 其他非流动金融资产      | 五、11 | 15,061,096.86            | 14,955,041.90            | 长期应付款             |      |                          |                          |
| 投资性房地产         | 五、12 | 35,756,000.00            | 36,671,700.00            | 长期应付职工薪酬          |      |                          |                          |
| 固定资产           | 五、13 | 65,077,080.89            | 70,887,768.14            | 预计负债              | 五、31 | 6,916,453.61             | 7,593,859.17             |
| 在建工程           | 五、14 | 4,656,175.96             | 6,138,859.22             | 递延收益              |      |                          |                          |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          | 递延所得税负债           | 五、18 |                          |                          |
| 油气资产           |      |                          |                          | 其他非流动负债           |      |                          |                          |
| 使用权资产          | 五、15 | 5,665,658.64             | 21,218,989.85            | <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>7,188,659.78</b>      | <b>12,529,972.04</b>     |
| 无形资产           | 五、16 | 716,279.62               | 3,476,640.87             | <b>负债合计</b>       |      | <b>8,160,494,006.80</b>  | <b>8,430,078,071.17</b>  |
| 开发支出           |      |                          |                          | <b>所有者权益：</b>     |      |                          |                          |
| 商誉             |      |                          |                          | 股本                | 五、32 | 1,339,996,498.00         | 1,339,996,498.00         |
| 长期待摊费用         | 五、17 | 9,634,292.53             | 15,973,107.62            | 其他权益工具            |      |                          |                          |
| 递延所得税资产        | 五、18 | 274,249,931.20           | 311,293,556.89           | 资本公积              | 五、33 | 1,775,063,201.84         | 1,775,063,201.84         |
| 其他非流动资产        | 五、19 | 703,571,217.71           | 526,940,314.72           | 减：库存股             | 五、34 | 211,426,639.21           | 61,419,600.00            |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>3,762,817,990.10</b>  | <b>3,654,277,736.65</b>  | 其他综合收益            |      |                          |                          |
|                |      |                          |                          | 专项储备              |      |                          |                          |
|                |      |                          |                          | 盈余公积              | 五、35 | 447,458,400.37           | 418,560,262.12           |
|                |      |                          |                          | 未分配利润             | 五、36 | 2,419,804,544.43         | 2,185,796,302.11         |
|                |      |                          |                          | <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>5,770,996,005.43</b>  | <b>5,657,996,664.07</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>13,931,490,012.23</b> | <b>14,088,074,735.24</b> | <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>13,931,490,012.23</b> | <b>14,088,074,735.24</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印小

净那印佳

净那印佳

## 利润表

2024年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注   | 2024年度                | 2023年度                |
|----------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入                     | 五、37 | 6,091,954,191.87      | 6,382,401,040.34      |
| 减：营业成本                     | 五、37 | 5,181,321,823.30      | 5,613,649,735.97      |
| 税金及附加                      | 五、38 | 17,032,690.14         | 18,478,823.37         |
| 销售费用                       | 五、39 | 91,873,512.11         | 114,036,937.01        |
| 管理费用                       | 五、40 | 116,294,376.15        | 121,379,907.64        |
| 研发费用                       | 五、41 | 202,592,036.68        | 198,881,114.15        |
| 财务费用                       | 五、42 | 29,391,857.65         | 27,572,613.04         |
| 其中：利息费用                    |      | 36,107,834.98         | 47,473,917.02         |
| 利息收入                       |      | 9,286,391.60          | 23,151,383.79         |
| 加：其他收益                     | 五、43 | 1,598,304.96          | 4,755,319.76          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、44 | 821,052.91            | -3,253,108.12         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 888,398.95            | -2,499,951.25         |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      | -67,346.04            | -753,156.87           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |                       |                       |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 五、45 | -809,645.04           | -3,291,006.84         |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、46 | -126,664,703.04       | -78,829,942.67        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、47 | 830,106.04            | 17,048,032.91         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、48 | 432,798.48            | 96,835.45             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>329,655,810.15</b> | <b>224,928,039.65</b> |
| 加：营业外收入                    | 五、49 | 25,000.00             | 30,000.00             |
| 减：营业外支出                    | 五、50 | 1,366,658.46          | 108,384.87            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>328,314,151.69</b> | <b>224,849,654.78</b> |
| 减：所得税费用                    | 五、51 | 39,332,769.24         | 5,626,974.49          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>288,981,382.45</b> | <b>219,222,680.29</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 288,981,382.45        | 219,222,680.29        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      |                       |                       |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      | -                     | -                     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      | -                     | -                     |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |      | -                     | -                     |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | <b>288,981,382.45</b> | <b>219,222,680.29</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

印小

净廊  
印佳

净廊  
印佳

## 现金流量表

2024年度

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注 | 2024年度                | 2023年度                  |
|---------------------------|----|-----------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                       |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 5,600,387,560.20      | 6,182,929,800.92        |
| 收到的税费返还                   |    |                       |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,081,994,252.31      | 1,620,575,829.83        |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,682,381,812.51      | 7,803,505,630.75        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,910,683,271.30      | 5,660,418,149.99        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 403,827,116.67        | 464,810,135.62          |
| 支付的各项税费                   |    | 157,622,499.86        | 135,938,158.23          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,105,583,741.21      | 1,387,011,352.60        |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,577,716,629.04      | 7,648,177,796.44        |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 104,665,183.47        | 155,327,834.31          |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                       |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    |                       |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                       |                         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 76,153.40             | 200,155.20              |
| 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            |    | 11,400,000.00         | 84,700,000.00           |
| 投资活动现金流入小计                |    | 11,476,153.40         | 84,900,155.20           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 75,276,994.04         | 1,643,923.22            |
| 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            |    | 95,320,000.00         | 40,000,000.00           |
| 投资活动现金流出小计                |    | 170,596,994.04        | 41,643,923.22           |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -159,120,840.64       | 43,256,231.98           |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                       |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                       |                         |
| 取得借款收到的现金                 |    | 970,000,000.00        | 1,020,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                       |                         |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 970,000,000.00        | 1,020,000,000.00        |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,170,000,000.00      | 1,220,836,250.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 61,283,210.26         | 66,186,733.27           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 163,645,332.68        | 19,507,313.74           |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,394,928,542.94      | 1,306,530,297.01        |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -424,928,542.94       | -286,530,297.01         |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                       |                         |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    |                       |                         |
|                           |    | -479,384,200.11       | -87,946,230.72          |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,410,610,512.40      | 1,498,556,743.12        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>931,226,312.29</b> | <b>1,410,610,512.40</b> |

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

2024年度

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2024年度           |     | 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、上年年末余额              | 1,339,996,498.00 |     |    |        | 1,775,063,201.84 | 61,419,600.00  |       |        |      | 418,500,262.12 | 2,185,996,302.11 | 5,657,996,664.07 |
| 加:会计政策变更              |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,339,996,498.00 |     |    |        | 1,775,063,201.84 | 61,419,600.00  |       |        |      | 418,500,262.12 | 2,185,996,302.11 | 5,657,996,664.07 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| (一) 综合收益总额            |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |     |    |        |                  | 150,007,039.21 |       |        |      |                |                  | 288,981,302.45   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| (三) 利润分配              |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      | 28,898,138.25  | -54,873,140.13   | -25,975,001.88   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      | 28,898,138.25  | -28,898,138.25   |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                | -25,975,001.88   | -25,975,001.88   |
| (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. 本年提取               |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 本年使用               |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| (六) 其他                |                  |     |    |        |                  |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 四、本年年末余额              | 1,339,996,498.00 |     |    |        | 1,775,063,201.84 | 211,426,639.21 |       |        |      | 447,498,400.37 | 2,419,904,544.43 | 5,770,996,065.43 |

非审计注册会计师: 净印佳

审计注册会计师: 净印佳



### 所有者权益变动表

2024年度

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2024年度           |               | 2023年度 |     |                  |               |        |      | 所有者权益合计        |                  |                  |         |
|-----------------------|------------------|---------------|--------|-----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|---------|
|                       | 股本               | 其他权益工具<br>永续债 | 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 |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 1,339,996,498.00 |               |        |     | 1,776,108,338.29 | 61,419,600.00 |        |      | 396,637,818.92 | 2,007,389,268.55 | 5,458,727,315.76 |         |
| 加：会计政策变更              |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 前期差错更正                |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 其他                    |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 二、本年初余额               | 1,339,996,498.00 |               |        |     | 1,776,108,338.29 | 61,419,600.00 |        |      | 396,637,818.92 | 2,007,389,268.55 | 5,458,727,315.76 |         |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |               |        |     | -1,045,136.45    |               |        |      | 21,922,268.03  | 178,540,465.04   | 199,417,596.62   |         |
| (一)综合收益总额             |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 1.所有者投入和减少资本          |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 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                  |                  |               |        |     | -1,045,136.45    |               |        |      |                |                  |                  |         |
| (二)利润分配               |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 1.提取盈余公积              |                  |               |        |     |                  |               |        |      | 21,922,268.03  | -21,922,268.03   |                  |         |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 3.其他                  |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| (三)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)专项储备               |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 1.本年提取                |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 2.本年使用                |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| (六)其他                 |                  |               |        |     |                  |               |        |      |                |                  |                  |         |
| 四、本年年末余额              | 1,339,996,498.00 |               |        |     | 1,775,063,201.84 | 61,419,600.00 |        |      | 418,560,086.95 | 2,185,796,302.11 | 5,657,996,664.07 |         |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明张印小

净那印佳

净那印佳

## 浙江亚厦装饰股份有限公司

## 财务报表附注

2024 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司的基本情况

浙江亚厦装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 2007年7月25日经浙江省人民政府批复, 并经浙江省工商行政管理局核准登记, 取得330000000002564号企业法人营业执照, 注册资本人民币15,800.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2010]119号), 本公司2010年度向社会公众股东公开发行5,300万股人民币普通股(A股), 每股发行价格为人民币31.86元。2010年3月23日, 经深圳证券交易所“深证上2010(92)号”文同意, 2010年3月23日, 本公司发行的人民币普通股(A股)股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“亚厦股份”, 股票代码“002375”。2010年5月25日, 本公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。2015年11月, 本公司办理换发新版《营业执照》, 统一社会信用代码为9133000014616098X3。经过历次股份变更, 截至2024年12月31日, 本公司注册资本和股本均增至人民币133,999,6498万元。

本公司注册地址为: 浙江省上虞章镇工业新区, 公司总部经营地址为: 浙江省杭州市西湖区沙秀路99号亚厦中心A座, 法定代表人为: 张小明。

本公司主要从事建筑装饰业务, 主要经营范围包括: 许可项目: 住宅室内装饰装修; 建设工程施工; 建设工程设计; 建设工程勘察; 建筑智能化系统设计; 文物保护工程设计(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准)。一般项目: 工程管理服务; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售; 机械设备销售; 金属结构制造; 金属结构销售; 金属门窗工程施工; 门窗制造加工; 门窗销售; 五金产品制造; 建筑用石加工; 新型建筑材料制造(不含危险化学品); 广告设计、代理; 广

告制作；对外承包工程；集装箱租赁服务；非居住房地产租赁；住房租赁；销售代理；采购代理服务；企业管理；企业管理咨询；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表仅为本公司 2024 年度的个别财务报表，不包含合并财务报表，按照财政部颁布的企业会计准则（不含《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》）及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制，包括本公司 2024 年 12 月 31 日资产负债表、2024 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

本财务报表仅供公司向主管工商、税务等机关、贷款银行按有关规定申报 2024 年度财务报表及对外投标之用，不做其他用途。

### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循附注二所述编制基础的声明

除未包含合并财务报表之外，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 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

建议将本财务报表与本公司董事会同时批准的本公司 2024 年度合并财务报表一并阅读。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 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。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## 6. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。

交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认，按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期

损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他

金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(4) 金融工具减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### **①预期信用损失的计量**

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增

加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收政府部门及事业单位客户

应收账款组合 2 应收房地产开发企业客户

应收账款组合 3 应收中央企业及国有企业客户

应收账款组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户

应收账款组合 5 应收关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收投标保证金

其他应收款组合 4 应收甲方保证金

其他应收款组合 5 应收政府保证金

其他应收款组合 6 应收其他押金保证金

其他应收款组合 7 应收员工备用金及其他款项

其他应收款组合 8 应收关联方往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款

应收款项融资组合 2 应收票据

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

信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金

合同资产组合 5 应收关联方客户未到期工程款及质保金

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

#### ② 具有较低的信用风险

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

#### ③ 信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务

困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(7) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

### **7. 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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本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，本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的，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。

#### **① 估值技术**

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

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

## 8. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料和合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### **9. 合同资产及合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”

项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 10. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，

在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 11. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。

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

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

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，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采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **① 成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **② 权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

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；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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业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。

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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、16。

## 12. 投资性房地产

### (1) 投资性房地产的分类

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) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

## 13. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年)     | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-------|-------------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10.00-40.00 | 5.00   | 9.50-2.40  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5.00-10.00  | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5.00-10.00  | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3.00-10.00  | 5.00   | 31.67-9.50 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5.00-10.00  | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5.00        | 5.00   | 19.00      |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 14. 在建工程

(1) 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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-----|--------|-----------------------|
| 软件  | 5 年    | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。

## 16. 长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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。本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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 17. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目                  | 摊销年限   |
|----------------------|--------|
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 3-10 年 |

#### 18. 职工薪酬

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

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利为设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

## 19. 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 收入确认原则和计量方法

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有

权：

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## **(2) 具体方法**

本公司收入确认的具体方法如下：

### **①商品销售合同**

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让装饰制品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

### **②工程施工合同**

本公司与客户之间的工程施工合同包含装饰工程施工的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

## **21. 政府补助**

### **(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

本公司的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司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。

本公司对与子公司及联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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

在资产负债表日，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。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

### **(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

① 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## **23. 租赁**

### **(1) 租赁的识别**

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

### **(2) 单独租赁的识别**

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

### （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残

值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；
- 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；
- 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，本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。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本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，本公司的租赁主要是经营租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计

入当期损益。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

###### B.本公司作为出租人

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

#### 24. 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出

转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 25. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### 执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”，自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行该解释的规定，执行该解释的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

## 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   | 3.00、6.00、9.00、13.00 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5.00、7.00            |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3.00                 |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额 | 2.00                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25.00                |

### 2. 税收优惠

**(1) 企业所得税**

本公司作为高新技术企业，于 2022 年 12 月 24 日通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202233009510），自 2022 年度起有效期三年，本公司企业所得税适用 15.00% 优惠税率。

**五、财务报表项目注释****1. 货币资金**

| 项 目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行存款   | 930,847,816.71   | 1,410,610,512.40 |
| 其他货币资金 | 418,032,500.10   | 531,306,753.27   |
| 合计     | 1,348,880,316.81 | 1,941,917,265.67 |

说明：期末其他货币资金存在使用受限金额为 417,654,004.52 元，系因诉讼冻结的资金、银行承兑汇票保证金、甲方共管户资金及存出投资款等，其中因诉讼冻结的资金金额 241,158,636.57 元、银行承兑汇票保证金金额 57,263,527.55 元、甲方共管户资金金额 52,692,706.97 元、存出投资款 45,864,017.98 元、保函保证金金额 9,170,754.81 元、农民工工资保证金 4,402,112.45 元、履约保证金 5,588,248.19 元、投标保证金 1,500,000.00 元，其他如市场准入保证金、ETC 冻结款等合计 14,000.00 元；不存在使用受限金额为 378,495.58 元，系支付宝、微信和证券账户余额。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

**2. 应收票据****(1) 分类列示**

| 种 类    | 2024 年 12 月 31 日 |              |                | 2023 年 12 月 31 日 |              |                |
|--------|------------------|--------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
|        | 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 | 43,316,593.29    | —            | 43,316,593.29  | 147,590,279.45   | —            | 147,590,279.45 |
| 商业承兑汇票 | 96,000,866.67    | 2,880,025.99 | 93,120,840.68  | 78,391,317.72    | 2,351,739.53 | 76,039,578.19  |
| 合计     | 139,317,459.96   | 2,880,025.99 | 136,437,433.97 | 225,981,597.17   | 2,351,739.53 | 223,629,857.64 |

**(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据**

| 项 目    | 终止确认金额 | 未终止确认金额       |
|--------|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | —      | 13,902,614.19 |
| 商业承兑汇票 | —      | 26,942,709.77 |
| 合计     | —      | 40,845,323.96 |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据中，根据贴现协议明确约定无追索权的，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。本公司对其他用于贴现或背书的由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票未终止确认。

### (3) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别       | 2024年12月31日    |        |              |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 139,317,459.96 | 100.00 | 2,880,025.99 | 2.07     | 136,437,433.97 |
| 1.银行承兑汇票  | 43,316,593.29  | 31.09  | —            | —        | 43,316,593.29  |
| 2.商业承兑汇票  | 96,000,866.67  | 68.91  | 2,880,025.99 | 3.00     | 93,120,840.68  |
| 合计        | 139,317,459.96 | 100.00 | 2,880,025.99 | 2.07     | 136,437,433.97 |

(续上表)

| 类 别       | 2023年12月31日    |        |              |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 225,981,597.17 | 100.00 | 2,351,739.53 | 1.04     | 223,629,857.64 |
| 1.银行承兑汇票  | 147,590,279.45 | 65.31  | —            | —        | 147,590,279.45 |
| 2.商业承兑汇票  | 78,391,317.72  | 34.69  | 2,351,739.53 | 3.00     | 76,039,578.19  |
| 合计        | 225,981,597.17 | 100.00 | 2,351,739.53 | 1.04     | 223,629,857.64 |

### (4) 坏账准备的变动情况

| 类 别        | 2023年12月31日  | 本期变动金额     |       |       |      | 2024年12月31日  |
|------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|            |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 商业承兑汇票坏账准备 | 2,351,739.53 | 528,286.46 | —     | —     | —    | 2,880,025.99 |

## 3. 应收账款

### (1) 按账龄披露

| 账 龄    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 合同期内   | 2,285,074,336.95 | 1,877,234,252.70 |
| 信用期内   | 449,058,585.06   | 398,468,897.72   |
| 1 年以内  | 245,001,675.72   | 259,980,828.45   |
| 1-2 年  | 212,144,239.54   | 329,882,237.78   |
| 2-3 年  | 250,878,529.48   | 209,996,190.04   |
| 3 年以上  | 737,231,238.54   | 550,375,188.83   |
| 小计     | 4,179,388,605.29 | 3,625,937,595.52 |
| 减：坏账准备 | 1,396,338,141.90 | 1,273,381,217.28 |
| 合计     | 2,783,050,463.39 | 2,352,556,378.24 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别                    | 2024 年 12 月 31 日 |        |                  |          |                  |
|------------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|
|                        | 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              | 714,622,644.44   | 17.10  | 550,515,808.00   | 77.04    | 164,106,836.44   |
| 按组合计提坏账准备              | 3,464,765,960.85 | 82.90  | 845,822,333.90   | 24.41    | 2,618,943,626.95 |
| 组合 1 应收政府部门及事业单位客户     | 81,083,218.51    | 1.94   | 16,398,944.52    | 20.22    | 64,684,273.99    |
| 组合 2 应收房地产开发企业客户       | 642,352,986.50   | 15.37  | 271,610,979.73   | 42.28    | 370,742,006.77   |
| 组合 3 应收中央企业及国有企业客户     | 1,464,127,461.21 | 35.03  | 255,580,812.08   | 17.46    | 1,208,546,649.13 |
| 组合 4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 901,377,905.22   | 21.57  | 302,231,597.57   | 33.53    | 599,146,307.65   |
| 组合 5 应收关联方客户           | 375,824,389.41   | 8.99   | —                | —        | 375,824,389.41   |
| 合计                     | 4,179,388,605.29 | 100.00 | 1,396,338,141.90 | 33.41    | 2,783,050,463.39 |

## (续上表)

| 类 别                | 2023 年 12 月 31 日 |        |                |          |                  |
|--------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                    | 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          | 641,824,355.96   | 17.70  | 500,655,909.96 | 78.01    | 141,168,446.00   |
| 按组合计提坏账准备          | 2,984,113,239.56 | 82.30  | 772,725,307.32 | 25.89    | 2,211,387,932.24 |
| 组合 1 应收政府部门及事业单位客户 | 110,220,540.95   | 3.04   | 10,570,025.60  | 9.59     | 99,650,515.35    |
| 组合 2 应收房地产开发企业客户   | 716,290,003.00   | 19.76  | 313,069,040.24 | 43.71    | 403,220,962.76   |

| 类别                    | 2023年12月31日      |        |                  |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                  |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户     | 923,620,939.21   | 25.47  | 152,595,047.31   | 16.52    | 771,025,891.90   |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户 | 953,686,258.11   | 26.30  | 296,491,194.17   | 31.09    | 657,195,063.94   |
| 组合5 应收关联方客户           | 280,295,498.29   | 7.73   | —                | —        | 280,295,498.29   |
| 合计                    | 3,625,937,595.52 | 100.00 | 1,273,381,217.28 | 35.12    | 2,352,556,378.24 |

## (3) 坏账准备的变动情况

| 类别   | 2023年12月31日      | 本期变动金额         |       |              |      | 2024年12月31日      |
|------|------------------|----------------|-------|--------------|------|------------------|
|      |                  | 计提             | 收回或转回 | 转销或核销        | 其他变动 |                  |
| 应收账款 | 1,273,381,217.28 | 126,056,246.82 | —     | 3,099,322.20 | —    | 1,396,338,141.90 |
| 坏账准备 |                  |                |       |              |      |                  |

## 4. 应收款项融资

## (1) 分类列示

| 项目   | 2024年12月31日公允价值 | 2023年12月31日公允价值 |
|------|-----------------|-----------------|
| 应收票据 | 8,243,571.08    | 6,248,036.25    |

## (2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

| 项目     | 终止确认金额        | 未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 41,091,443.04 | —       |

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资中，由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 5. 预付款项

| 账龄   | 2024年12月31日   |        | 2023年12月31日   |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1年以内 | 29,865,872.66 | 43.57  | 38,300,291.64 | 53.76  |
| 1至2年 | 6,270,166.40  | 9.15   | 8,974,372.80  | 12.60  |
| 2至3年 | 8,602,024.83  | 12.55  | 8,621,488.60  | 12.10  |
| 3年以上 | 23,801,897.87 | 34.73  | 15,343,739.41 | 21.54  |
| 合计   | 68,539,961.76 | 100.00 | 71,239,892.45 | 100.00 |

## 6. 其他应收款

### (1) 分类列示

| 项 目   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | —                | —                |
| 应收股利  | —                | —                |
| 其他应收款 | 1,001,541,329.85 | 874,496,499.46   |
| 合计    | 1,001,541,329.85 | 874,496,499.46   |

### (2) 其他应收款

#### ①按账龄披露

| 账 龄     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 未逾期     | 987,114,083.85   | 851,238,616.26   |
| 1 年以内   | 7,987,554.98     | 6,859,964.07     |
| 1 至 2 年 | 1,452,146.16     | 9,148,257.45     |
| 2 至 3 年 | 15,444,211.40    | 14,850,618.70    |
| 3 年以上   | 67,331,613.18    | 70,107,152.94    |
| 小计      | 1,079,329,609.57 | 952,204,609.42   |
| 减：坏账准备  | 77,788,279.72    | 77,708,109.96    |
| 合计      | 1,001,541,329.85 | 874,496,499.46   |

#### ②按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方往来    | 898,887,445.31   | 748,040,657.02   |
| 保证金及押金   | 129,698,937.35   | 153,532,974.94   |
| 员工备用金及借款 | 49,993,223.61    | 50,451,970.19    |
| 其他往来款    | 750,003.30       | 179,007.27       |
| 小计       | 1,079,329,609.57 | 952,204,609.42   |
| 减：坏账准备   | 77,788,279.72    | 77,708,109.96    |
| 合计       | 1,001,541,329.85 | 874,496,499.46   |

#### ③按坏账计提方法分类披露

坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 2024年12月31日      |               |                  | 2023年12月31日    |               |                |
|------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
| 第一阶段 | 987,114,083.85   | 2,928,667.67  | 984,185,416.18   | 851,238,616.26 | 3,263,085.51  | 847,975,530.75 |
| 第二阶段 | 65,272,262.72    | 49,642,401.05 | 15,629,861.67    | 74,022,730.16  | 49,227,813.45 | 24,794,916.71  |
| 第三阶段 | 26,943,263.00    | 25,217,211.00 | 1,726,052.00     | 26,943,263.00  | 25,217,211.00 | 1,726,052.00   |
| 合计   | 1,079,329,609.57 | 77,788,279.72 | 1,001,541,329.85 | 952,204,609.42 | 77,708,109.96 | 874,496,499.46 |

## ④坏账准备的变动情况

| 类别        | 2023年12月31日   | 本期变动金额    |       |       |      | 2024年12月31日   |
|-----------|---------------|-----------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 77,708,109.96 | 80,169.76 | —     | —     | —    | 77,788,279.72 |

## 7. 存货

| 项目     | 2024年12月31日    |        |                | 2023年12月31日    |        |                |
|--------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 54,218,355.13  | —      | 54,218,355.13  | 69,819,834.13  | —      | 69,819,834.13  |
| 周转材料   | —              | —      | —              | 2,202,340.30   | —      | 2,202,340.30   |
| 合同履约成本 | 730,027,315.68 | —      | 730,027,315.68 | 865,327,786.45 | —      | 865,327,786.45 |
| 合计     | 784,245,670.81 | —      | 784,245,670.81 | 937,349,960.88 | —      | 937,349,960.88 |

## 8. 合同资产

## (1) 合同资产情况

| 项目                 | 2024年12月31日      |                |                  | 2023年12月31日      |                |                  |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                    | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 已完工未结算资产           | 4,037,463,601.59 | 228,634,465.68 | 3,808,829,135.91 | 4,088,034,802.14 | 230,765,662.39 | 3,857,269,139.75 |
| 未到期的质保金            | 379,104,274.23   | 15,993,320.52  | 363,110,953.71   | 336,307,518.87   | 14,695,354.86  | 321,612,164.01   |
| 小计                 | 4,416,567,875.82 | 244,627,786.20 | 4,171,940,089.62 | 4,424,342,321.01 | 245,461,017.25 | 4,178,881,303.76 |
| 减：列示于其他非流动资产中的合同资产 | 249,580,239.50   | 8,725,824.29   | 240,854,415.21   | 250,943,068.05   | 9,759,973.66   | 241,183,094.39   |
| 合计                 | 4,166,987,636.32 | 235,901,961.91 | 3,931,085,674.41 | 4,173,399,252.96 | 235,701,043.59 | 3,937,698,209.37 |

## (2) 按减值计提方法分类披露

| 类别                              | 2024年12月31日      |        |                |         |                  |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |         | 账面价值             |
|                                 | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 193,821,161.63   | 4.65   | 138,080,312.35 | 71.24   | 55,740,849.28    |
| 按组合计提减值准备                       | 3,973,166,474.69 | 95.35  | 97,821,649.56  | 2.46    | 3,875,344,825.13 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 142,971,340.82   | 3.43   | 2,859,426.82   | 2.00    | 140,111,914.00   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 612,610,668.97   | 14.70  | 30,630,533.45  | 5.00    | 581,980,135.52   |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 2,324,853,837.74 | 55.80  | 46,497,076.75  | 2.00    | 2,278,356,760.99 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 891,730,627.16   | 21.40  | 17,834,612.54  | 2.00    | 873,896,014.62   |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 1,000,000.00     | 0.02   | —              | —       | 1,000,000.00     |
| 合计                              | 4,166,987,636.32 | 100.00 | 235,901,961.91 | 5.66    | 3,931,085,674.41 |

(续上表)

| 类别                              | 2023年12月31日      |        |                |                 |                  |
|---------------------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
|                                 | 账面余额             |        | 减值准备           |                 | 账面价值             |
|                                 | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 整个存续期预期信用损失率(%) |                  |
| 按单项计提减值准备                       | 162,321,219.07   | 3.89   | 127,943,282.96 | 78.82           | 34,377,936.11    |
| 按组合计提减值准备                       | 4,011,078,033.89 | 96.11  | 107,757,760.63 | 2.69            | 3,903,320,273.26 |
| 组合1 应收政府部门及事业单位客户未到期工程款及质保金     | 549,738,133.44   | 13.17  | 10,994,762.67  | 2.00            | 538,743,370.77   |
| 组合2 应收房地产开发企业客户未到期工程款及质保金       | 918,061,757.08   | 22.00  | 45,903,087.85  | 5.00            | 872,158,669.23   |
| 组合3 应收中央企业及国有企业客户未到期工程款及质保金     | 1,584,601,996.53 | 37.97  | 31,692,039.93  | 2.00            | 1,552,909,956.60 |
| 组合4 应收非房地产开发民营企业及个人客户未到期工程款及质保金 | 958,393,508.61   | 22.96  | 19,167,870.18  | 2.00            | 939,225,638.43   |
| 组合5 应收关联方客户未到期工程款及质保金           | 282,638.23       | 0.01   | —              | —               | 282,638.23       |
| 合计                              | 4,173,399,252.96 | 100.00 | 235,701,043.59 | 5.65            | 3,937,698,209.37 |

(3) 减值准备的变动情况

| 项 目  | 2023年12月31日    | 本期变动金额     |      |          |      | 2024年12月31日    |
|------|----------------|------------|------|----------|------|----------------|
|      |                | 本期计提       | 本期转回 | 本期转销/核销  | 其他变动 |                |
| 减值准备 | 235,701,043.59 | 202,843.33 | —    | 1,925.01 | —    | 235,901,961.91 |

### 9. 其他流动资产

| 项 目        | 2024年12月31日    | 2023年12月31日   |
|------------|----------------|---------------|
| 增值税借方余额重分类 | 98,571,051.54  | 79,751,098.50 |
| 预缴所得税      | 8,833,186.31   | 8,855,576.60  |
| 预缴其他税费     | 43,362.20      | 54,223.53     |
| 合计         | 107,447,600.05 | 88,660,898.63 |

### 10. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

| 项 目     | 2024年12月31日      |               |                  | 2023年12月31日      |               |                  |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|         | 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  | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 | 2,546,458,208.90 | 50,000,000.00 | 2,496,458,208.90 |
| 对联营企业投资 | 151,152,047.79   | —             | 151,152,047.79   | 150,263,648.84   | —             | 150,263,648.84   |
| 合计      | 2,697,610,256.69 | 50,000,000.00 | 2,647,610,256.69 | 2,696,721,857.74 | 50,000,000.00 | 2,646,721,857.74 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 2023年12月31日    | 本期增加 | 本期减少 | 2024年12月31日    | 本期计提减值准备 | 2024年12月31日减值准备余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|-------------------|
| 浙江亚厦产业园发展有限公司    | 565,428,169.45 | —    | —    | 565,428,169.45 | —        | —                 |
| 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 5,000,000.00   | —    | —    | 5,000,000.00   | —        | —                 |
| 浙江亚厦机电安装有限公司     | 50,000,000.00  | —    | —    | 50,000,000.00  | —        | —                 |
| 浙江亚厦产业投资发展有限公司   | 896,756,008.83 | —    | —    | 896,756,008.83 | —        | —                 |
| 亚厦（澳门）工程一人有限公司   | 500,000.00     | —    | —    | 500,000.00     | —        | —                 |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司    | 5,180,000.00   | —    | —    | 5,180,000.00   | —        | —                 |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 196,890,931.52 | —    | —    | 196,890,931.52 | —        | —                 |
| 成都恒基装饰工程有限公司     | 47,000,000.00  | —    | —    | 47,000,000.00  | —        | —                 |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 140,480,000.00 | —    | —    | 140,480,000.00 | —        | —                 |
| 厦门万安智能有限公司       | 398,437,000.00 | —    | —    | 398,437,000.00 | —        | —                 |

| 被投资单位            | 2023年12月31日      | 本期增加 | 本期减少 | 2024年12月31日      | 本期计提减值准备 | 2024年12月31日减值准备余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|-------------------|
| 浙江未来加电子商务有限公司    | 50,000,000.00    | —    | —    | 50,000,000.00    | —        | 50,000,000.00     |
| 南京扬子亚创酒店管理集团有限公司 | 35,000,000.00    | —    | —    | 35,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江全品建筑材料科技有限公司   | 6,000,000.00     | —    | —    | 6,000,000.00     | —        | —                 |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司  | 29,786,099.10    | —    | —    | 29,786,099.10    | —        | —                 |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司   | 10,000,000.00    | —    | —    | 10,000,000.00    | —        | —                 |
| 浙江顺意工程建设有限公司     | 110,000,000.00   | —    | —    | 110,000,000.00   | —        | —                 |
| 合计               | 2,546,458,208.90 | —    | —    | 2,546,458,208.90 | —        | 50,000,000.00     |

## (3) 对联营企业投资

| 被投资单位                | 2023年12月31日    | 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 | 其他权益变动 |
| 联营企业                 |                |        |      |             |          |        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | 132,799,409.15 | —      | —    | 710,852.19  | —        | —      |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | 17,446,589.16  | —      | —    | -47,908.09  | —        | —      |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | 17,650.53      | —      | —    | 225,454.85  | —        | —      |
| 合计                   | 150,263,648.84 | —      | —    | 888,398.95  | —        | —      |

(续上表)

| 被投资单位                | 本期增减变动      |        |    | 2024年12月31日    | 减值准备余额 |
|----------------------|-------------|--------|----|----------------|--------|
|                      | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |        |
| 联营企业                 |             |        |    |                |        |
| 盈创建筑科技(上海)有限公司       | —           | —      | —  | 133,510,261.34 | —      |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司      | —           | —      | —  | 17,398,681.07  | —      |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | —           | —      | —  | 243,105.38     | —      |
| 合计                   | —           | —      | —  | 151,152,047.79 | —      |

## 11. 其他非流动金融资产

| 项目                       | 2024年12月31日   | 2023年12月31日   |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 权益工具投资                   | 10,050,000.00 | 10,050,000.00 |
| 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,011,096.86  | 4,905,041.90  |

| 项 目 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 合计  | 15,061,096.86    | 14,955,041.90    |

**12. 投资性房地产**

| 项 目                 | 房屋、建筑物及相应土地使用权 |
|---------------------|----------------|
| 1.2023 年 12 月 31 日  | 36,671,700.00  |
| 2.本期增加金额            | —              |
| 3.本期减少金额            | 915,700.00     |
| (1) 公允价值变动          | 915,700.00     |
| 4. 2024 年 12 月 31 日 | 35,756,000.00  |

**13. 固定资产**

## (1) 分类列示

| 项 目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 65,077,080.89    | 70,887,768.14    |
| 固定资产清理 | —                | —                |
| 合计     | 65,077,080.89    | 70,887,768.14    |

## (2) 固定资产

| 项 目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备          | 办公设备         | 其他设备         | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：            |               |               |              |               |              |              |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日 | 89,939,501.24 | 21,173,546.42 | 9,078,173.51 | 23,472,484.44 | 7,327,326.90 | 4,029,753.61 | 155,020,786.12 |
| 2.本期增加金额           | —             | 2,410.09      | —            | 33,759.84     | —            | 449,964.94   | 486,134.87     |
| (1) 购置             | —             | 2,410.09      | —            | 33,759.84     | —            | 104,832.19   | 141,002.12     |
| (2) 在建工程转入         | —             | —             | —            | —             | —            | 345,132.75   | 345,132.75     |
| 3.本期减少金额           | —             | —             | 422,328.24   | 18,308.82     | 148,943.93   | 1,589.70     | 591,170.69     |
| (1) 处置或报废          | —             | —             | 422,328.24   | 18,308.82     | 148,943.93   | 1,589.70     | 591,170.69     |
| 4.2024 年 12 月 31 日 | 89,939,501.24 | 21,175,956.51 | 8,655,845.27 | 23,487,935.46 | 7,178,382.97 | 4,478,128.85 | 154,915,750.30 |
| 二、累计折旧             |               |               |              |               |              |              |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日 | 33,089,163.80 | 15,330,847.19 | 5,255,657.02 | 20,205,989.48 | 6,434,582.43 | 3,816,778.06 | 84,133,017.98  |
| 2.本期增加金额           | 3,405,687.60  | 886,288.35    | 698,265.73   | 957,217.85    | 93,442.85    | 6,625.75     | 6,047,528.13   |
| (1) 计提             | 3,405,687.60  | 886,288.35    | 698,265.73   | 957,217.85    | 93,442.85    | 6,625.75     | 6,047,528.13   |
| 3.本期减少金额           | —             | —             | 202,360.86   | 17,254.71     | 121,037.25   | 1,223.88     | 341,876.70     |
| (1) 处置或报废          | —             | —             | 202,360.86   | 17,254.71     | 121,037.25   | 1,223.88     | 341,876.70     |
| 4.2024 年 12 月 31 日 | 36,494,851.40 | 16,217,135.54 | 5,751,561.89 | 21,145,952.62 | 6,406,988.03 | 3,822,179.93 | 89,838,669.41  |

| 项目                | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备         | 办公设备       | 其他设备       | 合计            |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 三、减值准备            | —             | —            | —            | —            | —          | —          | —             |
| 四、固定资产账面价值        |               |              |              |              |            |            |               |
| 1.2024年12月31日账面价值 | 53,444,649.84 | 4,958,820.97 | 2,904,283.38 | 2,341,982.84 | 771,394.94 | 655,948.92 | 65,077,080.89 |
| 2.2023年12月31日账面价值 | 56,850,337.44 | 5,842,699.23 | 3,822,516.49 | 3,266,494.96 | 892,744.47 | 212,975.55 | 70,887,768.14 |

#### 14. 在建工程

##### (1) 分类列示

| 项目   | 2024年12月31日  | 2023年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,656,175.96 | 6,138,859.22 |
| 工程物资 | —            | —            |
| 合计   | 4,656,175.96 | 6,138,859.22 |

##### (2) 在建工程

| 项目       | 2024年12月31日  |      |              | 2023年12月31日  |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 办公大楼装修工程 | 4,656,175.96 | —    | 4,656,175.96 | 5,793,726.47 | —    | 5,793,726.47 |
| 其他工程     | —            | —    | —            | 345,132.75   | —    | 345,132.75   |
| 合计       | 4,656,175.96 | —    | 4,656,175.96 | 6,138,859.22 | —    | 6,138,859.22 |

#### 15. 使用权资产

| 项目            | 房屋及建筑物        |
|---------------|---------------|
| 一、账面原值：       |               |
| 1.2023年12月31日 | 45,535,972.36 |
| 2.本期增加金额      | 802,373.63    |
| 3.本期减少金额      | 28,478,869.19 |
| 4.2024年12月31日 | 17,859,476.80 |
| 二、累计折旧        |               |
| 1.2023年12月31日 | 24,316,982.51 |
| 2.本期增加金额      | 15,381,412.30 |
| (1) 计提        | 15,381,412.30 |
| 3.本期减少金额      | 27,504,576.65 |
| 4.2024年12月31日 | 12,193,818.16 |
| 三、减值准备        | —             |
| 四、账面价值        |               |

| 项 目               | 房屋及建筑物        |
|-------------------|---------------|
| 1.2024年12月31日账面价值 | 5,665,658.64  |
| 2.2023年12月31日账面价值 | 21,218,989.85 |

**16. 无形资产**

| 项 目               | 软件            |
|-------------------|---------------|
| 一、账面原值            |               |
| 1.2023年12月31日     | 35,317,799.90 |
| 2.本期增加金额          | 12,168.14     |
| (1) 购置            | 12,168.14     |
| 3.本期减少金额          | —             |
| 4.2024年12月31日     | 35,329,968.04 |
| 二、累计摊销            |               |
| 1.2023年12月31日     | 31,841,159.33 |
| 2.本期增加金额          | 2,752,529.09  |
| (1) 计提            | 2,752,529.09  |
| 3.本期减少金额          | —             |
| 4.2024年12月31日     | 34,593,688.42 |
| 三、减值准备            |               |
|                   | —             |
| 四、账面价值            |               |
| 1.2024年12月31日账面价值 | 736,279.62    |
| 2.2023年12月31日账面价值 | 3,476,640.57  |

**17. 长期待摊费用**

| 项 目                  | 2023年12月31日   | 本期增加         | 本期减少         |      | 2024年12月31日  |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|------|--------------|
|                      |               |              | 本期摊销         | 其他减少 |              |
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 15,973,107.62 | 1,807,730.74 | 8,146,545.83 | —    | 9,634,292.53 |

**18. 递延所得税资产、递延所得税负债**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 2024年12月31日      |                | 2023年12月31日      |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备 | 294,627,786.20   | 44,194,167.93  | 295,461,017.25   | 44,319,152.59  |
| 信用减值准备 | 1,477,006,447.61 | 221,550,967.15 | 1,353,441,066.77 | 203,016,160.01 |
| 可抵扣亏损  | 81,448,704.89    | 12,217,305.73  | 449,381,245.06   | 67,407,186.76  |

| 项 目              | 2024年12月31日      |                      | 2023年12月31日      |                      |
|------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|                  | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产 <sup>a</sup> | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产 <sup>a</sup> |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动 | 1,670,365.62     | 250,554.84           | 1,776,420.58     | 266,463.09           |
| 预计负债             | 6,916,453.61     | 1,037,468.04         | 7,593,859.17     | 1,139,078.88         |
| 租赁负债计税差异         | 4,757,939.71     | 713,690.96           | 21,262,427.42    | 3,189,364.11         |
| 合计               | 1,866,427,697.64 | 279,964,154.65       | 2,128,916,036.25 | 319,337,405.44       |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目                        | 2024年12月31日   |              | 2023年12月31日   |              |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                            | 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      |
| 以公允价值计量的投资性房地产公允价值高于计税基础部分 | 27,630,917.91 | 4,144,637.69 | 26,790,965.59 | 4,018,644.84 |
| 固定资产一次性扣除                  | 4,798,246.37  | 719,736.96   | 5,615,701.54  | 842,355.23   |
| 使用权资产计税差异                  | 5,665,658.64  | 849,848.80   | 21,218,989.85 | 3,182,848.48 |
| 合计                         | 38,094,822.92 | 5,714,223.45 | 53,625,656.98 | 8,043,848.55 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 递延所得税资产和负债于2024年12月31日互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债于2024年12月31日余额 | 递延所得税资产和负债于2023年12月31日互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债于2023年12月31日余额 |
|---------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 递延所得税资产 | 5,714,223.45               | 274,249,931.20              | 8,043,848.55               | 311,293,556.89              |
| 递延所得税负债 | 5,714,223.45               | —                           | 8,043,848.55               | —                           |

## 19. 其他非流动资产

| 项 目      | 2024年12月31日    | 2023年12月31日    |
|----------|----------------|----------------|
| 合同资产     | 249,580,239.50 | 250,943,068.05 |
| 预付房屋、设备款 | 462,716,802.50 | 285,757,120.33 |
| 小计       | 712,297,042.00 | 536,700,188.38 |
| 减：减值准备   | 8,725,824.29   | 9,759,973.66   |
| 合计       | 703,571,217.71 | 526,940,214.72 |

## 20. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 2024年12月31日    |                |        |                          |
|------|----------------|----------------|--------|--------------------------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型   | 受限情况                     |
| 货币资金 | 417,654,004.52 | 417,654,004.52 | 保证金、冻结 | 银行保函、票据等保证金，存单质押及诉讼冻结资金等 |

(续上表)

| 项 目  | 2023 年 12 月 31 日 |                |        |                          |
|------|------------------|----------------|--------|--------------------------|
|      | 账面余额             | 账面价值           | 受限类型   | 受限情况                     |
| 货币资金 | 531,306,753.27   | 531,306,753.27 | 保证金、冻结 | 银行保函、票据等保证金、存单质押及诉讼冻结资金等 |

**21. 短期借款**

| 项 目       | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 820,000,000.00   | 1,020,000,000.00 |
| 短期借款-应付利息 | 2,309,951.38     | 2,042,769.46     |
| 合计        | 822,309,951.38   | 1,022,042,769.46 |

**22. 应付票据**

| 种 类    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 360,721,114.39   | 325,868,958.44   |
| 商业承兑汇票 | 249,776,763.09   | 360,428,950.42   |
| 信用证    | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 合计     | 660,497,877.48   | 736,297,908.86   |

**23. 应付账款**

| 项 目      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付货款及劳务款 | 5,345,511,210.28 | 5,394,703,926.45 |
| 应付其他款项   | 28,323,735.12    | 26,211,977.14    |
| 合计       | 5,373,834,945.40 | 5,420,915,903.59 |

**24. 合同负债**

| 项 目   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 292,464,178.19   | 222,601,523.81   |

**25. 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2024 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 25,801,251.84    | 377,706,657.63 | 378,605,079.90 | 24,902,829.57    |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | —                | 20,201,536.01  | 20,201,536.01  | —                |
| 三、辞退福利         | —                | 5,407,977.06   | 5,407,977.06   | —                |
| 合计             | 25,801,251.84    | 403,316,170.70 | 404,214,592.97 | 24,902,829.57    |

## (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,555,894.66    | 343,069,570.62 | 346,814,557.68 | 16,810,907.60    |
| 二、职工福利费       | —                | 5,868,078.47   | 5,868,078.47   | —                |
| 三、社会保险费       | —                | 12,346,227.03  | 12,346,227.03  | —                |
| 其中：医疗保险费      | —                | 11,065,452.83  | 11,065,452.83  | —                |
| 工伤保险费         | —                | 1,218,816.00   | 1,218,816.00   | —                |
| 生育保险费         | —                | 61,958.20      | 61,958.20      | —                |
| 四、住房公积金       | —                | 12,228,796.99  | 12,228,796.99  | —                |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,245,357.18     | 4,193,984.52   | 1,347,419.73   | 8,091,921.97     |
| 合计            | 25,801,251.84    | 377,706,657.63 | 378,605,079.90 | 24,902,829.57    |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2024 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 离职后福利：   | —                | 20,201,536.01 | 20,201,536.01 | —                |
| 1.基本养老保险 | —                | 19,521,596.36 | 19,521,596.36 | —                |
| 2.失业保险费  | —                | 679,939.65    | 679,939.65    | —                |
| 合计       | —                | 20,201,536.01 | 20,201,536.01 | —                |

## 26. 应交税费

| 项 目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税     | 60,862,642.33    | 75,974,841.75    |
| 个人所得税   | 4,015,485.17     | 3,628,008.87     |
| 城市维护建设税 | 3,842,719.66     | 4,561,454.06     |
| 教育费附加   | 1,696,634.39     | 2,047,311.86     |
| 地方教育附加  | 1,066,196.98     | 1,425,856.94     |
| 其他税费    | 1,155,560.38     | 1,480,212.62     |
| 合计      | 72,639,238.91    | 89,117,686.10    |

## 27. 其他应付款

## (1) 分类列示

| 项 目   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | —                | —                |
| 应付股利  | —                | —                |
| 其他应付款 | 373,520,263.09   | 373,108,565.20   |

| 项 目 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 合计  | 373,520,263.09   | 373,108,565.20   |

**(2) 其他应付款**

| 项 目       | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 项目保证金     | 47,428,736.10    | 50,019,338.99    |
| 履约保证金     | 15,935,283.40    | 26,937,505.74    |
| 投标保证金     | 4,371,210.82     | 3,761,311.82     |
| 押金        | 8,724,923.40     | 8,340,882.40     |
| 质保金       | 127,255.01       | 127,255.01       |
| 其他保证金     | 7,180,929.62     | 16,610,777.06    |
| 关联方往来款    | 182,461,242.78   | 184,884,004.96   |
| 其他往来款项    | 45,871,081.96    | 20,176,290.25    |
| 股权激励回购义务款 | 61,419,600.00    | 62,251,198.97    |
| 合计        | 373,520,263.09   | 373,108,565.20   |

**28. 一年内到期的非流动负债**

| 项 目        | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | —                | —                |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,485,733.54     | 16,326,314.55    |
| 合计         | 4,485,733.54     | 16,326,314.55    |

**29. 其他流动负债**

| 项 目         | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 待转销项税额      | 467,059,542.09   | 423,187,352.27   |
| 已背书未到期的应收票据 | 40,845,323.96    | 74,015,584.25    |
| 预收款项增值税     | 20,745,463.41    | 14,133,239.20    |
| 合计          | 528,650,329.46   | 511,336,175.72   |

**30. 租赁负债**

| 项 目          | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 4,919,386.27     | 21,967,404.34    |
| 减：未确认融资费用    | 161,446.56       | 704,976.92       |
| 小计           | 4,757,939.71     | 21,262,427.42    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 4,485,733.54     | 16,326,314.55    |
| 合计           | 272,206.17       | 4,936,112.87     |

**31. 预计负债**

| 项 目      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|----------|------------------|------------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 6,916,453.61     | 7,593,859.17     | 合同亏损 |

**32. 股本**

| 项 目  | 2023 年 12 月 31 日 | 本次增减变动（+、-） |    |       |    |    | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,339,996,498.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 1,339,996,498.00 |

**33. 资本公积**

| 项 目  | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,775,063,201.84 | -    | -    | 1,775,063,201.84 |

**34. 库存股**

| 项 目 | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|----------------|------|------------------|
| 库存股 | 61,419,600.00    | 150,007,039.21 | -    | 211,426,639.21   |

说明：库存股本期增加 150,007,039.21 元，系公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份 41,246,404 股，对应增加库存股 150,007,039.21 元。

**35. 盈余公积**

| 项 目    | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 418,560,262.12   | 28,898,138.25 | -    | 447,458,400.37   |

说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

**36. 未分配利润**

| 项 目                   | 2024 年度          | 2023 年度          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,185,796,302.11 | 2,007,389,260.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -                | -133,423.48      |
| 调整后期初未分配利润            | 2,185,796,302.11 | 2,007,255,837.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 288,981,382.45   | 219,222,680.29   |
| 减：提取法定盈余公积            | 28,898,138.25    | 21,922,268.03    |
| 应付普通股股利               | 25,975,001.88    | 18,759,947.22    |
| 期末未分配利润               | 2,419,904,544.43 | 2,185,796,302.11 |

**37. 营业收入和营业成本**

| 项 目  | 2024 年度          |                  | 2023 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,996,273,179.08 | 5,158,544,387.67 | 6,259,564,495.92 | 5,567,718,346.94 |
| 其他业务 | 95,681,012.79    | 22,777,435.63    | 122,836,544.42   | 45,931,389.03    |
| 合计   | 6,091,954,191.87 | 5,181,321,823.30 | 6,382,401,040.34 | 5,613,649,735.97 |

**38. 税金及附加**

| 项 目     | 2024 年度       | 2023 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,653,979.17  | 6,880,970.38  |
| 教育费附加   | 3,651,048.54  | 4,096,560.31  |
| 地方教育附加  | 2,434,032.37  | 2,857,957.84  |
| 房产税     | 871,862.33    | 1,053,277.82  |
| 土地使用税   | 14,306.67     | 10,824.00     |
| 印花税     | 2,315,256.12  | 3,171,309.78  |
| 水利基金    | 70,624.56     | 201,073.73    |
| 其他      | 21,580.38     | 206,849.51    |
| 合计      | 17,032,690.14 | 18,478,823.37 |

**39. 销售费用**

| 项 目       | 2024 年度       | 2023 年度        |
|-----------|---------------|----------------|
| 工资及福利     | 52,187,623.92 | 66,394,996.42  |
| 业务招待费     | 20,373,851.89 | 23,484,046.37  |
| 长期资产折旧及摊销 | 8,309,442.42  | 8,198,887.65   |
| 差旅费       | 2,138,083.52  | 3,158,760.25   |
| 租赁及物业费    | 1,915,491.59  | 2,739,334.57   |
| 办公费       | 1,077,180.52  | 1,157,270.83   |
| 其他        | 5,871,838.25  | 8,903,640.92   |
| 合计        | 91,873,512.11 | 114,036,937.01 |

**40. 管理费用**

| 项 目       | 2024 年度       | 2023 年度       |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资福利及社保   | 73,622,187.27 | 81,151,410.89 |
| 长期资产折旧及摊销 | 16,561,257.55 | 18,647,982.66 |
| 业务招待费     | 7,529,559.67  | 10,277,111.66 |
| 中介机构费     | 4,257,757.47  | 4,894,890.78  |

| 项 目   | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费   | 6,593,779.45   | 6,949,482.41   |
| 交通差旅费 | 2,860,511.50   | 4,172,193.92   |
| 其他    | 4,869,323.24   | -4,713,164.68  |
| 合计    | 116,294,376.15 | 121,379,907.64 |

**41. 研发费用**

| 项 目       | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-----------|----------------|----------------|
| 材料费       | 102,044,202.01 | 99,082,039.37  |
| 人工费       | 92,481,486.59  | 92,115,432.39  |
| 长期资产折旧及摊销 | 3,649,606.25   | 3,781,161.51   |
| 其他        | 4,416,741.83   | 3,902,480.88   |
| 合计        | 202,592,036.68 | 198,881,114.15 |

**42. 财务费用**

| 项 目         | 2024 年度       | 2023 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 36,107,834.98 | 47,473,917.02 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 532,444.68    | 1,219,691.92  |
| 减：利息收入      | 9,286,391.60  | 23,151,383.79 |
| 利息净支出       | 26,821,443.38 | 24,322,533.23 |
| 银行手续费及其他    | 2,570,414.27  | 3,250,079.81  |
| 合计          | 29,391,857.65 | 27,572,613.04 |

**43. 其他收益**

| 项 目                   | 2024 年度      | 2023 年度      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 1,295,934.17 | 4,344,141.31 |                 |
| 其中：直接计入当期损益的政府补助      | 1,295,934.17 | 4,344,141.31 | 与收益相关           |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 302,370.79   | 411,178.45   |                 |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 302,369.93   | 402,866.66   |                 |
| 进项税加计扣除               | —            | 8,311.79     |                 |
| 六税两费减免                | 0.86         | —            |                 |
| 合计                    | 1,598,304.96 | 4,755,319.76 |                 |

**44. 投资收益**

| 项 目                | 2024 年度    | 2023 年度       |
|--------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 888,398.95 | -2,499,951.25 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -67,346.04 | -753,156.87   |
| 合计                 | 821,052.91 | -3,253,108.12 |

**45. 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源  | 2024 年度     | 2023 年度       |
|----------------|-------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -915,700.00 | -1,541,100.00 |
| 其他非流动金融资产      | 106,054.96  | -1,749,906.84 |
| 合计             | -809,645.04 | -3,291,006.84 |

**46. 信用减值损失**

| 项 目       | 2024 年度         | 2023 年度        |
|-----------|-----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -528,286.46     | 142,612.28     |
| 应收账款坏账损失  | -126,056,246.82 | -74,258,687.49 |
| 其他应收款坏账损失 | -80,169.76      | -4,713,867.46  |
| 合计        | -126,664,703.04 | -78,829,942.67 |

**47. 资产减值损失**

| 项 目         | 2024 年度      | 2023 年度       |
|-------------|--------------|---------------|
| 合同资产减值损失    | -202,843.33  | 17,340,157.43 |
| 其他非流动资产减值损失 | 1,032,949.37 | -292,124.52   |
| 合计          | 830,106.04   | 17,048,032.91 |

**48. 资产处置收益**

| 项 目                           | 2024 年度    | 2023 年度     |
|-------------------------------|------------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、使用权资产的处置利得或损失 | 432,798.48 | 96,835.45   |
| 其中：固定资产                       | 375,744.94 | -211,664.21 |
| 使用权资产                         | 57,053.54  | 308,499.66  |
| 合计                            | 432,798.48 | 96,835.45   |

**49. 营业外收入**

| 项 目 | 2024 年度   | 2023 年度   |
|-----|-----------|-----------|
| 其他  | 25,000.00 | 30,000.00 |

**50. 营业外支出**

| 项 目     | 2024 年度      | 2023 年度    |
|---------|--------------|------------|
| 公益性捐赠支出 | —            | 100,000.00 |
| 罚没支出    | 1,366,384.05 | 8,384.87   |
| 其他      | 274.41       | —          |
| 合计      | 1,366,658.46 | 108,384.87 |

**51. 所得税费用**

| 项 目     | 2024 年度       | 2023 年度      |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,289,143.55  | -310,327.49  |
| 递延所得税费用 | 37,043,625.69 | 5,937,301.98 |
| 合计      | 39,332,769.24 | 5,626,974.49 |

**52. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 2024 年度         | 2023 年度         |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  |                 |                 |
| 净利润                                  | 288,981,382.45  | 219,222,680.29  |
| 加：资产减值准备                             | -830,106.04     | -17,048,032.91  |
| 信用减值损失                               | 126,664,703.04  | 78,829,942.67   |
| 固定资产折旧                               | 6,047,528.13    | 6,673,507.04    |
| 使用权资产折旧                              | 15,381,412.30   | 17,734,766.09   |
| 无形资产摊销                               | 2,752,529.09    | 4,215,964.83    |
| 长期待摊费用摊销                             | 8,146,545.83    | 7,118,391.50    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -432,798.48     | -96,835.45      |
| 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)                  | 809,645.04      | 3,291,006.84    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 36,107,834.98   | 47,473,917.02   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -888,398.95     | 3,253,108.12    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 37,043,625.69   | 10,803,364.78   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | —               | -4,717,814.49   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | 153,104,290.07  | 155,969,009.18  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -494,047,927.12 | -335,461,914.71 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -74,175,082.56  | -41,933,226.49  |

| 补充资料                 | 2024 年度          | 2023 年度          |
|----------------------|------------------|------------------|
| 其他                   | —                | —                |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 104,665,183.47   | 155,327,834.31   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | —                | —                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：    |                  |                  |
| 现金的期末余额              | 931,226,312.29   | 1,410,610,512.40 |
| 减：现金的期初余额            | 1,410,610,512.40 | 1,498,556,743.12 |
| 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         | -479,384,200.11  | -87,946,230.72   |

## (2) 现金和现金等价物构成情况

| 项 目            | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 931,226,312.29   | 1,410,610,512.40 |
| 其中：库存现金        | —                | —                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 930,847,816.71   | 1,410,610,512.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 378,495.58       | —                |
| 二、现金等价物        | —                | —                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 931,226,312.29   | 1,410,610,512.40 |

## 53. 租赁

## (1) 本公司作为承租人

## 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                      | 2024 年度金额     |
|--------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用   | 1,095,793.84  |
| 租赁负债的利息费用                | 532,444.68    |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | —             |
| 转租使用权资产取得的收入             | 94,724.77     |
| 与租赁相关的总现金流出              | 14,734,087.31 |

## (2) 本公司作为出租人

## ①经营租赁

## A. 租赁收入

| 项 目                       | 2024 年度金额  |
|---------------------------|------------|
| 租赁收入                      | 532,805.29 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | —          |

B.资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

| 年 度    | 金 额        |
|--------|------------|
| 2025 年 | 741,133.06 |

## 六、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

### 1. 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<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例 (%) | 母公司对本公司的表<br>决权比例 (%) |
|----------|---------|------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 亚厦控股有限公司 | 浙江省绍兴上虞 | 股权投资 | 50,000.00    | 32.77                | 32.77                 |

本公司最终控制方：丁欣欣、张杏娟和丁泽成。

### 2. 本公司的子公司情况

| 子公司名称            | 注册资本<br>(万元) | 主要经<br>营地 | 注册地    | 业务性质   | 持股比例 (%) |        | 取得方式       |
|------------------|--------------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|
|                  |              |           |        |        | 直接       | 间接     |            |
| 浙江亚厦幕墙有限公司       | 15,800.00    | 浙江省绍兴市    | 浙江省绍兴市 | 幕墙装饰行业 | 100.00   | —      | 同一控制下企业合并  |
| 湖北亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 湖北省孝感市    | 湖北省孝感市 | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 重庆亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 重庆市       | 重庆市    | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 潍坊市亚厦幕墙工程有限公司    | 1,000.00     | 山东省潍坊市    | 山东省潍坊市 | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 芜湖亚厦幕墙有限公司       | 1,000.00     | 安徽省芜湖市    | 安徽省芜湖市 | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 广东亚厦幕墙工程有限公司     | 1,000.00     | 广东省台山市    | 广东省台山市 | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 深圳亚厦幕墙有限公司       | 3,000.00     | 广东省深圳市    | 广东省深圳市 | 幕墙装饰行业 | —        | 100.00 | 投资设立       |
| 亚厦(杭州)幕墙维护技术有限公司 | 300.00       | 浙江省杭州市    | 浙江省杭州市 | 幕墙装饰行业 | —        | 99.00  | 投资设立       |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司   | 10,800.00    | 上海市       | 上海市    | 建筑装饰行业 | 100.00   | —      | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称                 | 注册资本<br>(万元) | 主要经营<br>地址 | 注册地        | 业务性质                      | 持股比例 (%) |         | 取得方式           |
|-----------------------|--------------|------------|------------|---------------------------|----------|---------|----------------|
|                       |              |            |            |                           | 直接       | 间接      |                |
| 成都恒基装饰工程有限公司          | 3,060.00     | 四川省<br>成都市 | 四川省<br>成都市 | 建筑装饰行业                    | 77.00    | —       | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司         | 21,800.00    | 浙江省<br>绍兴市 | 浙江省<br>绍兴市 | 建筑装修配套<br>产品制造            | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 浙江亚厦木石制品<br>专业安装有限公司  | 500.00       | 浙江省<br>绍兴市 | 浙江省<br>绍兴市 | 木制品家具安<br>装配套行业           | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 浙江亚厦设计研究<br>院有限公司     | 5,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 装饰设计行业                    | 100.00   | —       | 同一控制下<br>企业合并  |
| 浙江亚厦机电安装<br>有限公司      | 5,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 建筑工业机电<br>设备              | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 浙江亚厦产业投资<br>发展有限公司    | 22,000.00    | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 投资与资产管<br>理行业             | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 亚厦(澳门)工程一<br>人有限公司    | 1,575.00     | 澳门         | 澳门         | 建筑装饰行业                    | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 南京扬子亚创酒店<br>管理有限公司    | 10,000.00    | 江苏省<br>南京市 | 江苏省<br>南京市 | 酒店管理                      | 70.00    | —       | 投资设立           |
| 厦门万安智能有限<br>公司        | 11,000.00    | 福建省<br>厦门市 | 福建省<br>厦门市 | 智能化系统集<br>成               | 65.00    | —       | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 厦门市韩通数码科<br>技有限公司     | 1,000.00     | 福建省<br>厦门市 | 福建省<br>厦门市 | 智能化设备销<br>售               | —        | 65.00   | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 厦门迈卓信息科技<br>有限公司      | 1,800.00     | 福建省<br>厦门市 | 福建省<br>厦门市 | 软件开发、信<br>息系统集成等          | —        | 65.00   | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 上海福鼎智能科技<br>有限公司      | 2,000.00     | 上海市        | 上海市        | 智能化设备销<br>售               | —        | 65.00   | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 上海迈安建设科技<br>有限公司      | 300.00       | 上海市        | 上海市        | 智能化系统集<br>成设计、智能<br>化设备销售 | —        | 65.00   | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 重庆万安启慧信息<br>科技有限公司    | 3,000.00     | 重庆市        | 重庆市        | 智能化设备销<br>售               | —        | 65.00   | 投资设立           |
| 浙江未来加电子商<br>务有限公司     | 5,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 电子商务行业                    | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 浙江蘑菇加网络技<br>术有限公司     | 5,529,343.1  | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 软件开发行业                    | —        | 66.4527 | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 浙江蘑菇加电子商<br>务有限公司     | 2,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 电子商务技术<br>开发和服务           | —        | 66.4527 | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 浙江亚厦蘑菇加装<br>饰设计工程有限公司 | 2,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 室内装饰工程<br>的设计施工           | —        | 66.4527 | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 浙江亚厦商业经营<br>管理有限公司    | 1,000.00     | 浙江省<br>杭州市 | 浙江省<br>杭州市 | 物业管理                      | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 浙江全品建筑材料<br>科技有限公司    | 10,000.00    | 浙江省<br>宁波市 | 浙江省<br>宁波市 | 建筑材料批发<br>零售              | 100.00   | —       | 投资设立           |
| 亚厦科创园发展(绍<br>兴)有限公司   | 5,000.00     | 浙江省<br>绍兴市 | 浙江省<br>绍兴市 | 装配式建筑集<br>成制品、集成<br>机电设备  | 80.00    | 1.00    | 投资设立           |

| 子公司名称             | 注册资本<br>(万元) | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质     | 持股比例(%) |      | 取得方式 |
|-------------------|--------------|--------|--------|----------|---------|------|------|
|                   |              |        |        |          | 直接      | 间接   |      |
| 亚厦国际(新加坡)建筑装饰有限公司 | 200.00       | 新加坡    | 新加坡    | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 投资设立 |
| 浙江顺意工程建设有限公司      | 10,000.00    | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 股权收购 |
| 浙江亚厦未来建筑科技有限公司    | 10,000.00    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 建筑材料批发零售 | 80.00   | 1.00 | 投资设立 |
| 西咸新区沣亚建筑装饰有限公司    | 500.00       | 陕西省咸阳市 | 陕西省咸阳市 | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 投资设立 |
| 深圳亚厦建筑装饰有限公司      | 5,000.00     | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 投资设立 |
| 浙江亚厦装饰南京建筑科技有限公司  | 5,000.00     | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 投资设立 |
| 重庆亚厦装饰工程有限公司      | 2,000.00     | 重庆市    | 重庆市    | 建筑装饰行业   | 100.00  | —    | 投资设立 |

### 3. 本公司联营企业情况

报告期内与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下

| 联营企业名称          | 与本公司关系              |
|-----------------|---------------------|
| 盈创建筑科技(上海)有限公司  | 联营企业，本公司持有 23.52%股权 |
| 北方国际健康城(鞍山)有限公司 | 联营企业，本公司持有 20.00%股权 |

### 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系                   |
|----------------|-------------------------------|
| 浙江江河建设有限公司     | 同一实际控制人                       |
| 浙江亚厦房产集团有限公司   | 同一实际控制人                       |
| 中装新网科技(北京)有限公司 | 本公司独立董事担任董事的企业                |
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司  | 本公司联营企业盈创建筑科技(上海)有限公司持有 95%股权 |

### 5. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容         | 2024 年度发生额       | 2023 年度发生额       |
|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 浙江全品建筑材料科技有限公司 | 装饰制品采购         | 1,221,935,836.36 | 1,014,853,264.26 |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 幕墙装饰工程、企业管理服务费 | 43,249,695.48    | 3,997,404.28     |

| 关 联 方             | 关联交易内容      | 2024 年度发生额    | 2023 年度发生额    |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|
| 亚厦科创园发展（绍兴）有限公司   | 装饰制品采购      | 19,885,296.05 | 69,098,442.36 |
| 厦门万安智能有限公司        | 智能化系统集成、服务费 | 18,229,108.25 | 17,181,379.63 |
| 浙江蘑菇加电子商务有限公司     | 装饰制品采购      | 8,895,766.94  | 19,264,464.32 |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司     | 装饰制品采购      | 8,457,556.03  | 3,452,955.07  |
| 浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司 | 装饰制品采购      | 8,174,009.75  | 12,631,443.15 |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司     | 设计服务费       | 5,953,632.94  | 7,787,424.12  |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司    | 物业及水电费      | 4,041,673.27  | 4,216,529.62  |
| 中装新网科技（北京）有限公司    | 广告宣传费       | 75,471.70     | 75,471.70     |
| 厦门市韩通数码科技有限公司     | 建筑智能化工程     | 10,873.45     | —             |
| 上海涵鼎智能科技有限公司      | 建筑智能化工程     | 1,109.74      | 48,664.82     |
| 浙江江河建设有限公司        | 工程分包及劳务款    | —             | 4,022,292.12  |
| 浙江亚厦机电安装有限公司      | 建筑装饰工程      | —             | 945,711.81    |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司    | 企业管理服务费     | —             | 2,000.00      |
| 盈创建筑工业化襄阳有限公司     | 采购商品        | —             | -1,271,140.69 |

## 出售商品、提供劳务情况

| 关 联 方           | 关联交易内容       | 2024 年度发生额    | 2023 年度发生额    |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| 浙江全品建筑材料科技有限公司  | 企业管理服务费      | 90,593,566.93 | 96,310,381.51 |
| 浙江亚厦设计研究院有限公司   | 企业管理服务费、利息收入 | 1,597,610.32  | 2,376,625.97  |
| 浙江亚厦幕墙有限公司      | 企业管理服务费、利息收入 | 1,236,006.57  | 10,472,202.91 |
| 浙江亚厦房产集团有限公司    | 装饰工程         | 917,431.19    | —             |
| 亚厦科创园发展（绍兴）有限公司 | 企业管理服务费      | 576,084.24    | 2,877,040.34  |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司   | 企业管理服务费      | —             | 3,607,000.00  |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司  | 企业管理服务费、利息收入 | —             | 1,489,024.33  |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司  | 建筑装饰工程       | —             | 1,358,011.62  |
| 西咸新区沣亚建筑装饰有限公司  | 企业管理服务费      | —             | 1,046,504.35  |
| 深圳亚厦建筑装饰有限公司    | 企业管理服务费      | —             | 599,925.00    |
| 亚厦科创园发展（绍兴）有限公司 | 建筑装饰工程       | —             | 181,283.80    |
| 成都恒基装饰工程有限公司    | 企业管理服务费、利息收入 | —             | 138,272.22    |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 2024 年度                |                   |              |             |            |
|-----------------|--------|------------------------|-------------------|--------------|-------------|------------|
|                 |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金        | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产   |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司  | 房屋及建筑物 | —                      | —                 | 8,461,072.27 | 209,075.52  | 224,037.37 |
| 厦门万安智能有限公司      | 房屋及建筑物 | 55,045.88              | —                 | 57,008.37    | 3,194.59    | —          |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司 | 房屋及建筑物 | 211,376.15             | —                 | —            | —           | —          |

(续上表)

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 2023 年度                |                   |               |             |               |
|-----------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
|                 |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产      |
| 浙江亚厦商业经营管理有限公司  | 房屋及建筑物 | —                      | —                 | 12,898,661.53 | 744,546.93  | 19,606,110.59 |
| 厦门万安智能有限公司      | 房屋及建筑物 | —                      | —                 | 53,206.76     | 6,856.95    | 500,783.10    |
| 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司 | 房屋及建筑物 | —                      | —                 | —             | —           | —             |

## (3) 关联担保情况

## 本公司作为担保方

| 被担保方       | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕  |
|------------|----------------|-----------|------------|-------------|
| 为子公司担保:    |                |           |            |             |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 150,000,000.00 | 2023/6/12 | 2024/6/12  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 150,000,000.00 | 2024/5/28 | 2025/5/21  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 300,000,000.00 | 2023/12/4 | 2024/12/3  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 75,000,000.00  | 2023/1/13 | 2024/1/12  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/1/25 | 2025/1/24  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 150,000,000.00 | 2023/4/17 | 2024/4/16  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 150,000,000.00 | 2024/4/18 | 2025/4/17  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 191,600,000.00 | 2023/3/30 | 2024/12/31 | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 40,000,000.00  | 2023/12/8 | 2025/12/8  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司 | 100,000,000.00 | 2022/7/15 | 2025/7/15  | 是, 重新签订担保合同 |

| 被担保方           | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕  |
|----------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 100,000,000.00 | 2023/11/30 | 2025/11/30 | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 95,000,000.00  | 2023/12/15 | 2024/12/4  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 95,000,000.00  | 2024/12/12 | 2025/11/26 | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 175,000,000.00 | 2023/6/2   | 2025/6/1   | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 100,000,000.00 | 2023/8/29  | 2024/5/30  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 130,000,000.00 | 2024/8/20  | 2026/8/20  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 104,000,000.00 | 2023/4/3   | 2024/4/2   | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 80,000,000.00  | 2024/9/11  | 2025/9/10  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 50,000,000.00  | 2023/5/19  | 2024/4/20  | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 130,000,000.00 | 2023/4/21  | 2025/4/20  | 是, 重新签订担保合同 |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 180,000,000.00 | 2024/5/10  | 2026/5/9   | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 55,000,000.00  | 2023/8/30  | 2025/8/29  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 50,000,000.00  | 2023/7/21  | 2025/7/21  | 否           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 110,000,000.00 | 2023/11/30 | 2024/11/29 | 是           |
| 浙江亚厦幕墙有限公司     | 100,000,000.00 | 2024/12/6  | 2025/12/5  | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 57,600,000.00  | 2023/1/31  | 2024/1/30  | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 48,000,000.00  | 2024/2/6   | 2025/2/5   | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 60,000,000.00  | 2023/10/19 | 2024/9/27  | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 30,000,000.00  | 2023/1/11  | 2026/1/11  | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 30,000,000.00  | 2023/7/10  | 2024/6/6   | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 20,000,000.00  | 2024/8/9   | 2027/6/18  | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 85,000,000.00  | 2023/7/12  | 2024/7/1   | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 70,000,000.00  | 2024/7/3   | 2025/5/1   | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 30,000,000.00  | 2023/11/10 | 2024/7/20  | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 30,000,000.00  | 2024/9/10  | 2025/7/12  | 否           |
| 厦门万安智能有限公司     | 30,000,000.00  | 2023/6/19  | 2024/6/19  | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 25,000,000.00  | 2023/12/1  | 2024/11/30 | 是           |
| 厦门万安智能有限公司     | 50,000,000.00  | 2024/12/6  | 2025/12/5  | 否           |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 123,000,000.00 | 2023/12/20 | 2024/12/18 | 是           |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 97,500,000.00  | 2023/12/19 | 2024/12/18 | 是           |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 60,000,000.00  | 2023/11/21 | 2024/11/20 | 是           |
| 上海蓝天房屋装饰工程有限公司 | 60,000,000.00  | 2024/12/27 | 2025/12/26 | 否           |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司  | 40,000,000.00  | 2024/4/8   | 2026/4/8   | 否           |

| 被担保方          | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕  |
|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 浙江亚厦产业园发展有限公司 | 80,000,000.00 | 2023/3/6  | 2025/3/5  | 是, 重新签订担保合同 |
| 浙江亚厦产业园发展有限公司 | 43,000,000.00 | 2024/11/7 | 2026/11/6 | 否           |
| 成都恒基装饰工程有限公司  | 20,000,000.00 | 2023/6/2  | 2025/6/1  | 否           |
| 成都恒基装饰工程有限公司  | 17,000,000.00 | 2023/2/24 | 2024/2/23 | 是           |
| 成都恒基装饰工程有限公司  | 18,000,000.00 | 2024/2/28 | 2027/2/27 | 否           |

说明: 原担保合同项下的授信额度、未结清债务已转至新担保合同项下。

本公司作为被担保方

| 担保方      | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕  |
|----------|----------------|------------|------------|-------------|
| 亚厦控股有限公司 | 440,000,000.00 | 2023/12/28 | 2025/12/27 | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 450,000,000.00 | 2023/5/10  | 2025/5/10  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2021/4/29  | 2031/4/28  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2023/5/16  | 2024/5/16  | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2024/5/15  | 2025/5/15  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 300,000,000.00 | 2022/12/30 | 2024/12/30 | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 300,000,000.00 | 2024/12/30 | 2026/12/30 | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 100,000,000.00 | 2022/5/12  | 2025/5/12  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 75,000,000.00  | 2023/1/13  | 2024/1/12  | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/1/25  | 2025/1/24  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 520,000,000.00 | 2023/4/11  | 2025/4/10  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 150,000,000.00 | 2023/6/2   | 2025/6/1   | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 150,000,000.00 | 2023/4/19  | 2024/4/18  | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 150,000,000.00 | 2024/4/18  | 2025/4/17  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 77,000,000.00  | 2023/10/24 | 2025/10/23 | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2021/2/18  | 2024/2/17  | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2024/2/18  | 2026/2/17  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 230,000,000.00 | 2023/9/1   | 2025/9/1   | 是, 重新签订担保合同 |
| 亚厦控股有限公司 | 260,000,000.00 | 2024/8/20  | 2026/8/20  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 50,000,000.00  | 2023/12/7  | 2025/12/6  | 否           |
| 亚厦控股有限公司 | 170,000,000.00 | 2023/5/19  | 2024/5/8   | 是           |
| 亚厦控股有限公司 | 120,000,000.00 | 2023/2/24  | 2025/2/24  | 是, 重新签订担保合同 |
| 亚厦控股有限公司 | 150,000,000.00 | 2024/3/11  | 2026/3/11  | 否           |

| 担保方      | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|----------------|------------|------------|------------|
| 亚厦控股有限公司 | 80,000,000.00  | 2023/12/28 | 2025/12/28 | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 182,000,000.00 | 2023/2/21  | 2024/2/20  | 是          |
| 亚厦控股有限公司 | 130,000,000.00 | 2024/6/25  | 2025/6/24  | 否          |
| 亚厦控股有限公司 | 110,000,000.00 | 2023/11/30 | 2024/11/29 | 是          |
| 亚厦控股有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/12/6  | 2025/12/5  | 否          |

说明：原担保合同项下的授信额度、未结清债务已转至新担保合同项下。

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称  | 关联方               | 2024年12月31日    |      | 2023年12月31日    |      |
|-------|-------------------|----------------|------|----------------|------|
|       |                   | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 应收账款  | 浙江全品建筑材料科技有限公司    | 316,540,656.62 | —    | 222,521,320.17 | —    |
| 应收账款  | 浙江亚厦商业经营管理有限公司    | 16,551,532.50  | —    | 18,625,803.70  | —    |
| 应收账款  | 浙江亚厦幕墙有限公司        | 15,147,909.13  | —    | 13,911,902.56  | —    |
| 应收账款  | 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司   | 14,841,274.46  | —    | 19,028,941.19  | —    |
| 应收账款  | 浙江亚厦设计研究院有限公司     | 5,593,715.99   | —    | 4,367,927.89   | —    |
| 应收账款  | 浙江亚厦产业园发展有限公司     | 3,740,273.36   | —    | 133,273.36     | —    |
| 应收账款  | 上海蓝天房屋装饰工程有限公司    | 1,480,462.94   | —    | 1,480,462.94   | —    |
| 应收账款  | 西咸新区沣亚建筑装饰有限公司    | 1,046,504.35   | —    | —              | —    |
| 合同资产  | 浙江亚厦房产集团有限公司      | 1,000,000.00   | —    | —              | —    |
| 应收账款  | 深圳亚厦建筑装饰有限公司      | 599,925.00     | —    | —              | —    |
| 应收账款  | 北方国际健康城(鞍山)有限公司   | 275,380.00     | —    | 275,380.00     | —    |
| 应收账款  | 浙江顺意工程建设有限公司      | 6,755.06       | —    | 6,755.06       | —    |
| 应收账款  | 浙江江河建设有限公司        | —              | —    | 335,600.00     | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦幕墙有限公司        | 382,883,210.37 | —    | 290,795,042.50 | —    |
| 其他应收款 | 上海蓝天房屋装饰工程有限公司    | 161,983,333.33 | —    | 100,000,000.00 | —    |
| 其他应收款 | 浙江未来加电子商务有限公司     | 114,560,970.00 | —    | 114,560,970.00 | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦产业投资发展有限公司    | 67,152,956.63  | —    | 88,716,091.16  | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦产业园发展有限公司     | 50,466,466.28  | —    | 51,934,692.11  | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司 | 34,306,965.54  | —    | 34,389,330.00  | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦设计研究院有限公司     | 24,757,947.66  | —    | 19,217,319.88  | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦机电安装有限公司      | 17,728,236.56  | —    | 6,622,936.56   | —    |

| 项目名称  | 关联方              | 2024年12月31日   |      | 2023年12月31日   |      |
|-------|------------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                  | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 成都恒基装饰工程有限公司     | 15,480,870.00 | —    | 15,480,870.00 | —    |
| 其他应收款 | 浙江蘑菇加网络技术有限公司    | 10,408,190.93 | —    | 10,000,000.00 | —    |
| 其他应收款 | 浙江蘑菇加电子商务有限公司    | 6,935,601.98  | —    | 6,978,301.47  | —    |
| 其他应收款 | 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司  | 5,441,231.87  | —    | 5,663,765.20  | —    |
| 其他应收款 | 深圳亚厦建筑装饰有限公司     | 4,242,311.86  | —    | 1,984,456.61  | —    |
| 其他应收款 | 西咸新区沣亚建筑装饰有限公司   | 2,526,751.10  | —    | 1,695,881.53  | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦商业经营管理有限公司   | 8,901.20      | —    | —             | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦未来建筑科技有限公司   | 2,000.00      | —    | 1,000.00      | —    |
| 其他应收款 | 重庆亚厦装饰工程有限公司     | 800.00        | —    | —             | —    |
| 其他应收款 | 浙江亚厦装饰南京建筑科技有限公司 | 700.00        | —    | —             | —    |

## (2) 应付项目

| 项目名称        | 关联方               | 2024年12月31日    | 2023年12月31日    |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 浙江全品建筑材料科技有限公司    | 940,046,976.58 | 728,763,069.63 |
| 应付账款        | 浙江亚厦产业园发展有限公司     | 71,297,126.88  | 69,680,674.24  |
| 应付账款        | 浙江蘑菇加电子商务有限公司     | 56,358,971.37  | 66,996,823.70  |
| 应付账款        | 浙江亚厦蘑菇加装饰设计工程有限公司 | 48,694,985.37  | 57,671,868.60  |
| 应付账款        | 厦门万安智能有限公司        | 42,757,305.50  | 42,602,082.67  |
| 应付账款        | 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司   | 34,119,967.04  | 65,593,416.10  |
| 应付账款        | 浙江亚厦幕墙有限公司        | 29,956,846.86  | 10,983,184.97  |
| 应付账款        | 浙江亚厦商业经营管理有限公司    | 12,539,647.85  | 6,466,135.67   |
| 应付账款        | 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司  | 10,408,792.31  | 10,448,394.19  |
| 应付账款        | 浙江亚厦机电安装有限公司      | 4,358,007.14   | 4,358,007.14   |
| 应付账款        | 浙江亚厦设计研究院有限公司     | 1,928,223.38   | 2,639,972.00   |
| 应付账款        | 浙江江河建设有限公司        | 892,715.58     | 2,072,715.58   |
| 应付账款        | 浙江亚厦产业投资发展有限公司    | 468,119.00     | 468,119.00     |
| 应付账款        | 盈创建筑工业化襄阳有限公司     | 156,568.40     | 156,568.40     |
| 应付账款        | 上海翊鼎智能科技有限公司      | 40,651.41      | 88,663.21      |
| 应付账款        | 厦门市韩通数码科技有限公司     | 12,287.00      | 2,720.00       |
| 合同负债/其他流动负债 | 亚厦科创园发展(绍兴)有限公司   | 26,381.92      | 4,790,132.89   |
| 合同负债/其他流动负债 | 深圳亚厦建筑装饰有限公司      | —              | -599,925.00    |
| 合同负债/其他流动负债 | 西咸新区沣亚建筑装饰有限公司    | —              | -1,046,504.35  |

| 项目名称        | 关联方              | 2024年12月31日   | 2023年12月31日   |
|-------------|------------------|---------------|---------------|
| 合同负债/其他流动负债 | 浙江亚厦产业园发展有限公司    | —             | -3,607,000.00 |
| 其他应付款       | 浙江顺意工程建设有限公司     | 99,700,000.00 | 99,730,000.00 |
| 其他应付款       | 浙江全品建筑材料科技有限公司   | 42,120,671.96 | 43,730,174.20 |
| 其他应付款       | 成都恒基装饰工程有限公司     | 32,683,235.42 | 32,350,769.03 |
| 其他应付款       | 亚厦(澳门)工程一人有限公司   | 4,274,188.28  | 4,274,188.28  |
| 其他应付款       | 浙江亚厦幕墙有限公司       | 3,549,656.55  | 805,004.68    |
| 其他应付款       | 浙江蘑菇加网络技术有限公司    | 94,000.00     | 94,000.00     |
| 其他应付款       | 浙江亚厦木石制品专业安装有限公司 | 39,490.57     | —             |

## 七、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至2024年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2024年12月31日，本公司为合并范围内关联方担保情况详见附注六、5、(3) 关联担保情况。

(2) 其他或有负债及其财务影响

截至2024年12月31日，本公司已开具未撤销的保函余额为人民币43,954.87万元。

截至2024年12月31日，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至2025年4月25日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 九、其他重要事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。



公司名称：浙江亚厦装饰股份有限公司

日期：2025 年 4 月 25 日

---



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 刘维、肖厚岭

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2023年03月05日

睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

证书序号: 0022698

### 说明

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

发证机关: 北京市财政局  
2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



## 会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1  
幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日





姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号 Identity card No.



证书编号: No. of certificate  
发证日期: Date of issuance

2019年3月15日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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 that holder to be transferred to



年 月 日

同意调入  
Agree that holder to be transferred to



2019年11月8日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 何顺家  
注册编号: 350200011525

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

本证书按抄验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 姜伟

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1980年11月10日

Date of birth

工作单位 厦门分公司

Working unit

身份证号码 350205198011102092

Identity card No.



**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

本证书按抄验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册日期: 2019年3月15日  
 Date of Issue:

证书编号: 110101560025

注册机构名称: 厦门市注册会计师协会

注册日期: 2019年3月15日

Date of Issue:

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

本证书按抄验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.





验证码: 3130101560025

**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

同意变更: 致诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分公司  
 Agree the holder to be transferred to:



同意人: 容斌  
 Agree the holder to be transferred to:



日期: 2019年12月6日  
 Date:

其他

无