标段编号： 2404-440305-04-05-369967010001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 妈湾15单元02街坊T102-0482宗地（润融大厦）通风与空调工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 广东省工业设备安装有限公司

日期： 2026年06月08日

资信标文件目录

1、企业基本情况

2、企业业绩

3、项目经理情况

4、其他

1、企业基本情况

1.1、企业基本情况自查表

投标人全称	广东省工业设备安装有限公司	主要业务范围	许可项目：建设工程施工；建设工程设计；施工专业作业；建筑智能化系统设计；电气安装服务；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；特种设备安装改造修理；建筑劳务分包。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：对外承包工程；安全技术防范系统设计施工服务；工业工程设计服务；消防技术服务；建筑材料销售；机械设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件制造；建筑工程机械与设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；停车场服务；货物进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
营业执照编号	91440000190321373W	成立日期	1980 年 04 月 29 日
注册资本	29500 万元		
行政负责人	1.姓名：陈鹏　　2.职务：董事长　　3.职称：高级政工师		
技术负责人	1.姓名：杨乾铭　2.职务：技术负责人　3.职称：正高级工程师		
联系方式	1. 地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼 2.邮编：510080　　3.电话：13828800376 4.传真：020-87310510　　5.E-mail：191466329@qq.com 6.联系人：陈兆勇		
公司简介	广东省工业设备安装有限公司（简称“广东安装”）是由广东省人民政府和广东省财政厅共同出资、广东省人民政府国有资产监督管理委员会管理的广东省建筑工程集团控股有限公司下属的上市公司广东省建筑工程股份有限公司的二级骨干施工企业，成立于 1954 年，注册资金为 29500 万元，是以机电安装为主业的大型国有综合性建筑安装企业。 公司设一、二、四、五综合性的安装分公司；设建筑装饰、建筑智能		

	化、建筑工程分公司；在北京、天津、重庆、海南、成都、沈阳、大连、深圳、珠海、湛江、惠州、江门、中山、东莞、佛山、兴宁、清远、澳门等地区设有分支机构。公司技术力量雄厚，在职员工 1021 人，专业技术人员 678 人，其中：正高级工程师（教授级）24 人，高级工程师 217 人，其他高级职称 10 人，中级职称 243 人，其他中级职称 45 人，初级职称 195 人，其他初级职称 29 人；注册一级建造师 162 人，注册二级建造师 117 人，注册造价师工程师 31 人，注册安全工程师 12 人，注册公用设备工程师 3 人，注册消防工程师 3 人。 “品质为本，诚信永恒”是广东安装的品牌核心价值。至今为止，共荣获 26 项中国建筑业工程质量的最高荣誉-鲁班奖、7 项中国建筑业工程科技进步的最高荣誉-詹天佑奖、30 多项国家级奖项、大批省、市优良样板工程奖、被建设银行等多家银行评为“AAA”信用等级、连续 32 年被省工商局授予“守合同重信用单位”、“全国工程建设质量管理优秀企业”、2003 年荣获全国“五一劳动奖状”、2004 年“全国满意施工企业”等。 目前为止公司共拥有国家级工法 4 项，省级工法 120 多项，实用新型专利及发明专利 130 多项，软件著作 16 项，荣获省部级科学技术奖 7 项，各级协会科学技术奖 54 项，公司主编了广东省《建筑智能化工程施工、检测验收规范》并参编了国家标准《建筑节能工程施工质量验收标准》、广东省《城市轨道交通智能化系统工程质量检测规范》十余项，同时我司被评为“高新技术企业”、“省级企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”等。 我司以机电设计研究院为实施主体，于 2011 年成立 BIM 团队，先后参与了 300 多个重点项目的 BIM 技术实施，获得了近百项国家级、省市级 BIM 大奖，截止 2023 年已连续六年荣获“安装行业 BIM 技术应用成果评价“国内领先（Ⅰ类）”称号。目前我司 BIM 团队约有 300 人，致力于实现 BIM 技术在建筑全生命周期管理的应用，促进公司全面信息化数字化转型升级，提高建筑行业规划、设计、施工和运营的科学技术水平。 公司在七十年的建设发展过程中，凭借优秀的工程施工质量、全面周到的工程服务、良好的社会信誉，取得了社会各界的高度赞誉并在安装行业及智能化行业中拥有一定的地位：我司为中国安装协会副理事长单位；广东省安装行业协会会长单位；广东省建筑业协会副会长单位；广东省建筑业协会智能化分会会长单位；当选广东省建筑业协会工程建设招标投标分会第一届工作委员会副会长单位；当选广东省建筑业协会绿色建造与装配式建筑分会副会长单位；清远市建筑业协会理事单位。
专业技术人员数量，全国建筑市场监管公共服务平台（四库一平台）（网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn/home）截图； 注：香港投标人可提供加盖公章的专业技术人员表（格式自拟并承诺对其真实性负责）	

注：

1、本表可按格式扩展。

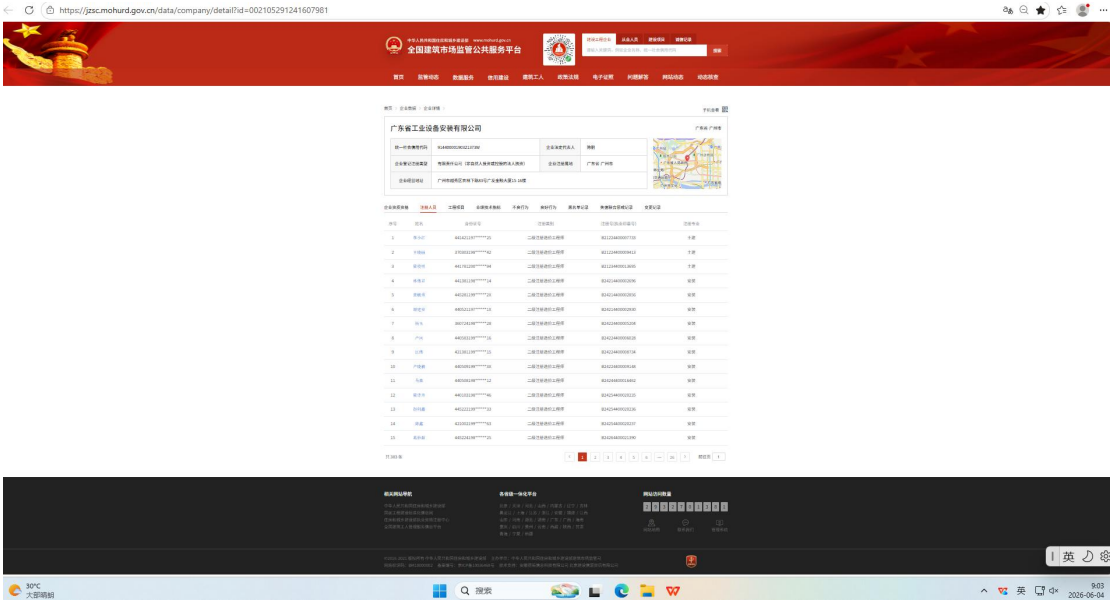
2、投标人认为有需要的可增加表格内容。

3、投标人须附上相关资质、资格证书扫描件。

4、附 2023 年、2024 年、2025 年审计报告扫描件（全套页码）。

1.2、专业技术人员数量

全国建筑市场监管公共服务平台（四库一平台）（网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn/home）截图



首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

广东省工业设备安装有限公司

广东省·广州市

统一社会信用代码	91440000190321373W	企业法定代表人	陈鹏
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	广东省·广州市
企业经营地址	广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1	李小红	441421197******25	二级注册造价工程师	B21224400007733	土建
2	王晓丽	370303198******42	二级注册造价工程师	B21224400009413	土建
3	梁校明	441781200******94	二级注册造价工程师	B21234400013695	土建
4	林伟君	441381198******14	二级注册造价工程师	B24214400002696	安装
5	黄毓秀	445281199******2X	二级注册造价工程师	B24214400002856	安装
6	谢建安	440521197******1X	二级注册造价工程师	B24214400002930	安装
7	杨玉	360724198******28	二级注册造价工程师	B24224400005204	安装
8	卢河	440583199******16	二级注册造价工程师	B24224400006028	安装
9	匡伟	421381199******15	二级注册造价工程师	B24224400008734	安装
10	卢晓楠	440509199******3X	二级注册造价工程师	B24224400009148	安装
11	马淼	440508198******12	二级注册造价工程师	B24244400016462	安装
12	梁诗卉	440103198******46	二级注册造价工程师	B24254400020235	安装
13	赵创鑫	445222199******33	二级注册造价工程师	B24254400020236	安装
14	陈鑫	421002199******63	二级注册造价工程师	B24254400020237	安装
15	聂妙群	445224198******25	二级注册造价工程师	B24264400021390	安装

共 383 条

< 1 2 3 4 5 6 ··· 26 > 前往页 1

1.3、相关资质、资格证书扫描件



统一社会信用代码
91440000190321373W

营业执照

(副本)(6-1)

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

名　　称　广东省工业设备安装有限公司

类　　型　有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人　陈鹏

经营范围　许可项目：建设工程施工；建设工程设计；施工专业作业；建筑智能化系统设计；电气安装服务；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；特种设备安装改造修理；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；安全技术防范系统设计施工服务；工业工程设计服务；消防技术服务；建筑材料销售；机械设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件制造；建筑工程机械与设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；停车场服务；货物进出口。（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）

注册资本　人民币贰亿玖仟伍佰万元

成立日期　1980年04月29日

住　　所　广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

登记机关　广东省市场监督管理局

2025 年 12 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



统一社会信用代码：91440000190321373W

安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2023]019808

企　业　名　称：广东省工业设备安装有限公司

法　定　代　表　人：陈鹏

单　位　地　址：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

经　济　类　型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

许　可　范　围：建筑施工

有　效　期：2025年07月29日　至　2028年07月29日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2025 年 07 月 29 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：广东省工业设备安装有限公司

详细地址：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91440000190321373W　　法定代表人：陈鹏

注册资本：29500万元人民币　　经济性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

证书编号：D144029881　　有效期：2028年12月22日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包壹级；
市政公用工程施工总承包壹级；
机电工程施工总承包壹级；
钢结构工程专业承包壹级。
******

发证机关：中华人民共和国住房和城乡建设部

2023 年 12 月 22 日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn

NO.DF 00064722

建筑业企业资质证书

证书编号： D244015168

企　业　名　称： 广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码： 91440000190321373W

法　定　代　表　人： 陈鹏

注　册　地　址： 广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

有　效　期： 至2028年11月15日
(请扫码查看各项资质有效期)

资　质　等　级： 电力工程施工总承包二级
消防设施工程专业承包一级
电子与智能化工程专业承包一级
建筑装修装饰工程专业承包一级
石油化工工程施工总承包二级
建筑机电安装工程专业承包一级
******

先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入”粤建办事“扫码查验

发证机关： 广东省住房和城乡建设厅

发证日期： 2023年08月04日

全国建筑市场监督公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn
广东省建设行业数据开放平台查询网址：https://skypt.gdcic.net

企 业 名 称：广东省工业设备安装有限公司

经 济 性 质：有限责任公司（其他）

资 质 等 级：建筑装饰工程设计专项甲级；建筑智能化系统设计专项甲级；消防设施工程设计专项甲级。

******

工 程 设 计
资 质 证 书

证书编号：A144000617

有 效 期：至2028年12月28日

发证机关

中华人民共和国住房和城乡建设部制

2023 年 12 月 28 日

No.AZ 0104789

承装(修、试)电力设施许可证

许可证编号:6-1-00226-2005

单 位 名 称：广东省工业设备安装有限公司

住所：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

法定代表人：陈鹏

许可类别和等级：承装类三级
承修类三级
承试类三级

统一社会信用代码：91440000190321373W

有效期限自 2025年04月03日 始

至 2031年04月02日 止

许 可 机 关

2025年03月06日

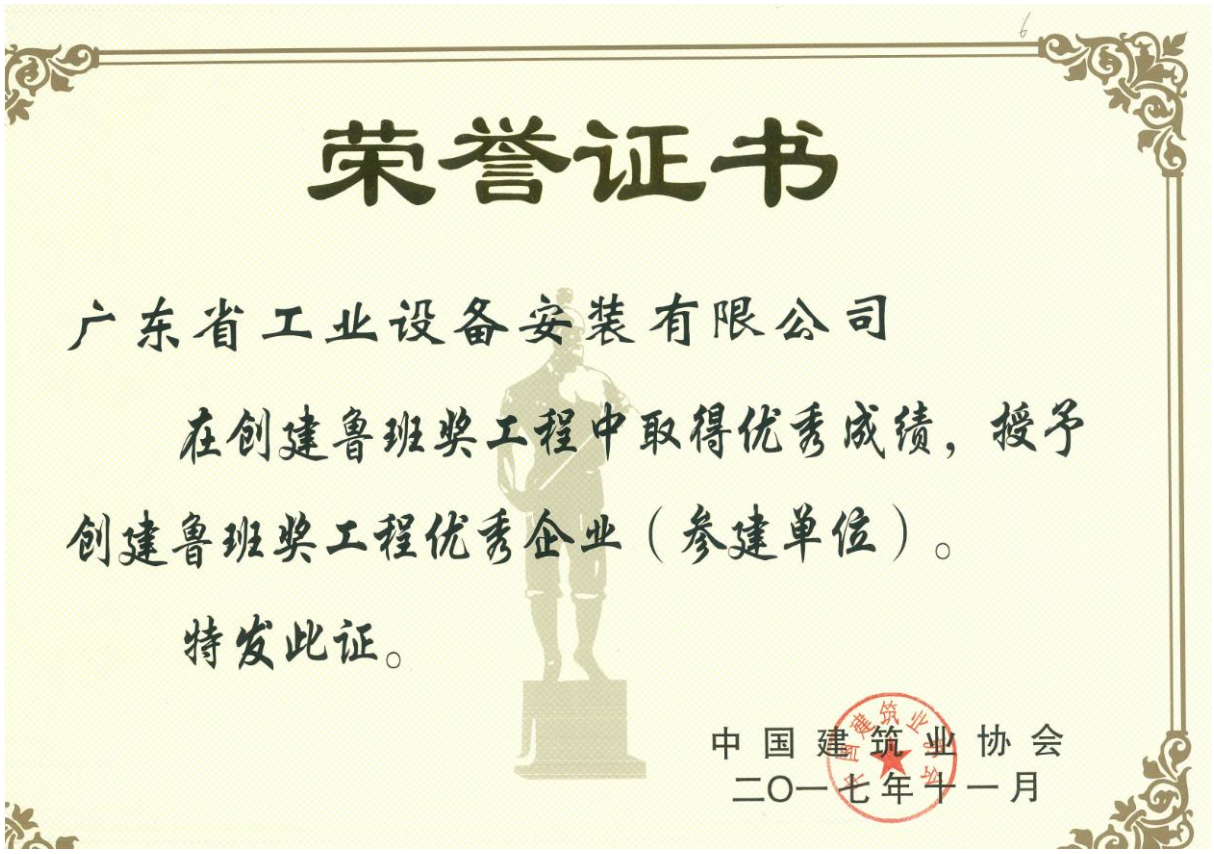
国家能源局印制


广东省工业设备安装有限公司
存续（在营、开业、在册）
统一社会信用代码：91440000190321373W
特种设备获证企业
注册号：
法定代表人：陈鹏
登记机关：广东省市场监督管理局
成立日期：1980年04月29日
关注
更多
目录导航
全部展开
基础信息
营业执照信息
营业期限信息
股东及出资信息
主要人员信息
分支机构信息
"多证合一"信息公示
清算信息
变更信息
另册管理
获得荣誉信息
行政许可信息
知识产权信息
抵押出质信息
司法协助信息
抽查检查信息
违法失信信息
自主公示信息
登记机关发布公告
自主发布公告
股东及出资信息
变更信息
行政许可信息
企业年报信息
行政处罚信息
列入经营异常名录...
列入严重违法失信...
营业执照信息
统一社会信用代码：
91440000190321373W
企业名称：
广东省工业设备安装有限公司
注册号：
法定代表人：
陈鹏
类型：
有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
成立日期：
1980年04月29日
注册资本：
29500.000000万
核准日期：
2025年12月19日
登记机关：
广东省市场监督管理局
登记状态：
存续（在营、开业、在册）
住所：
广州市越秀区农林下路８３号广发金融大厦１５－１６楼
经营范围：
许可项目：建设工程施工；建设工程设计；施工专业作业；建筑智能化系统设计；电气安装服务；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；特种设备安装改造修理；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；安全技术防范系统设计施工服务；工业工程设计服务；消防技术服务；建筑材料销售；机械设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件制造；建筑工程机械与设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；停车场服务；货物进出口。（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）
提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html
股东及出资信息
序号
股东名称
股东类型
证照/证件类型
证照/证件号码
详情
1
广东省建筑工程集团股份有限公司
企业法人
营业执照
914400007349924088
查看


股东及出资详细信息
股东信息
股东名称
广东省建筑工程集团股份有限公司
认缴额（万元）
29500
实缴额（万元）
认缴明细信息
认缴出资方式
认缴出资额(万元)
认缴出资日期
货币
29500
2021年12月29日
实缴明细信息
实缴出资方式
实缴出资额(万元)
实缴出资日期
股东及出资信息
序号
股东名称
股东类型
证照/证件类型
证照/证件号码
详情
1
广东省建筑工程集团股份有限公司
企业法人
营业执照
914400007349924088
共查询到 1 条记录 共 1 页

1.4、荣誉及获奖证书


广东省工业设备安装有限公司
2016年度中国建筑业成长性200强企业
CHINA TOP 200 GROWING CONSTRUCTION ENTERPRISE
证书编号：2016121
二〇一七年八月


荣誉证书
广东省工业设备安装有限公司
在创建鲁班奖工程中取得优秀成绩，授予
创建鲁班奖工程优秀企业（参建单位）。
特发此证。
中国建筑业协会
二〇一七年十一月

信用 证书

公示：广东省工业设备安装有限公司

连续三十二年（1993-2024）

广东省守合同重信用企业

扫描二维码查看企业公示情况

广东省市场协会

2025年11月

荣誉证书

HONORARY CREDENTIAL

授予：广东省工业设备安装有限公司

2023年度广东省土木建筑

科技创新先进企业

编号：2023KCGCSG-11

广东省土木建筑学会

二〇二四年一月

2016－2017年度

中国安装协会科学技术进步奖

三等奖

项目名称：并联管路VAV空调施工与调试技术

完成单位：广东省工业设备安装有限公司

编号：国 科奖社证字（2016-2017/066）

发证日期：2018年4月24日

2017年12月

广东省土木建筑学会科学技术奖励

证　书

广东省科学技术厅2012年批准设立

国家科技部登记证书编号：粤科奖社证字第13号

为表彰广东省土木建筑领域科学技术奖获得者，特颁发此证书。

项目名称：易沉降地区空调直埋管抗拉伸施工技术

奖励等级：三等奖

获 奖 者：广东省工业设备安装有限公司

证 书 号：2016-3-X44-D01

广东省土木建筑学会

2016年6月10日

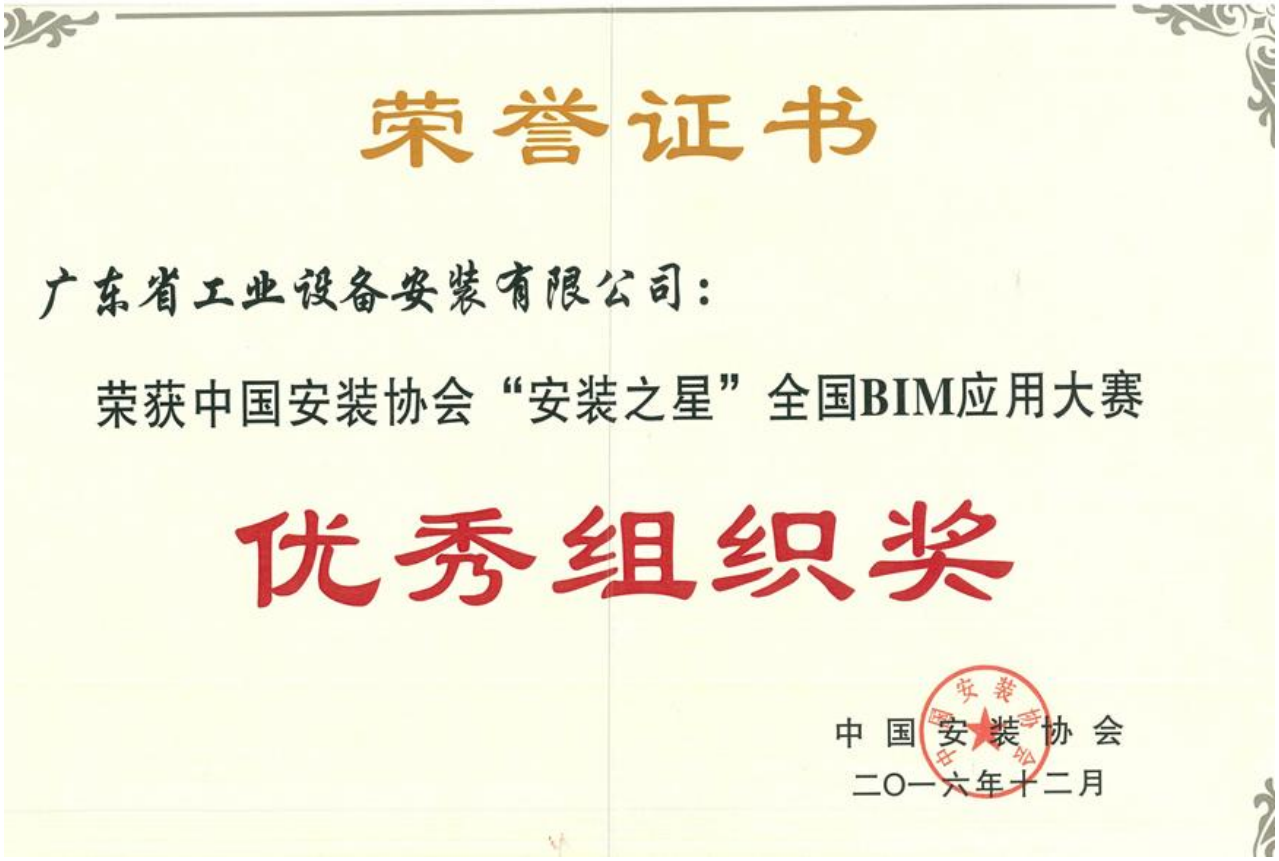


广东省工业设备安装有限公司：

荣获二〇一八年度工程建设质量管理小组活动优秀企业

中国施工企业管理协会

二〇一八年七月



荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

荣获中国安装协会“安装之星”全国BIM应用大赛

优秀组织奖

中国安装协会

二〇一六年十二月


安全生产标准化
Work Safety Standardizayion
证书
CERTIFICATE
广东省工业设备安装有限公司
为广州市安全生产标准化达标建筑企业
证书编号：（穗建）AQBZ-202401006
有效期：三年
发证机构：广州市建筑业联合会
2024年1月


荣誉证书
广东省工业设备安装有限公司：
荣获2021年广州建设行业质量管理小组活动优秀企业称号。
证书编号：GZJSQCQY-2021-006
广州市建筑业联合会
2021年12月

证 书

广东省工业设备安装有限公司：

贵公司连续十五年(2005年度–2019年度）参加广东省企业诚信兴商工作，自愿遵守《广东企业诚信公约》，共建诚信广东。

特此证明

证书编号：GD2020010007
查询网址：广东企业联合网
www.c-gec.cn

证书说明：

1. 本证书只证明企业在相关年度的诚信建设状况。
2. 对发生失信的企业，发证单位有权取消其资格。
3. 本证不得涂改、转借。

广东省企业联合会　广东省企业家协会
二〇二〇年六月

企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

广东省工业设备安装有限公司：

中国建筑业协会对广东省工业设备安装有限公司的信用状况进行了评价，结果为AAA。评价时间：2024年10月。特发此证。

This is to certify that Guangdong Industrial Equipment Installation Co., Ltd. is rated as AAA credit grade by China Construction Industry Association.Evaluation time:October, 2024.

证书编号：202411100343
Certificate Number

颁发日期：2024年10月16日
Date of Issue

有效期至：2027年10月15日
Date of Expiry

查询网址：www.zgjzy.org.cn
Enquiring Website

复审记录

证书说明：
Notes:

1、企业信用等级自评定之日起有效期为三年。
The enterprise credit grade is valid for 3 years starting from the date of issue.
2、企业信用等级实行复审制度，有效期内，每年复审一次。信用状况发生变化的，需重新评定信用等级并更换证书。
The credit grade should be re-examined every year in the period of validity.If the credit status has changed, the credit grade should be re-evaluated and the certificate should be changed.
3、有效期内企业改变名称的，必须持证到发证单位办理变更手续。
If the enterprise changes name in the period of validity,it shall take the certificate to the issue unit to go through the fomalities for the change.
4、本证书只证明企业在有效期内的信用状况，不作他用。
The certificate is only used to prove the credit status in the period of validity.
5、本证书不得涂改、转借。
Modifications or use by any other person is not allowed.

中国建筑业协会
China Construction Industry Association
2024年10月16日

扫描全能王 创建



企业信用等级证书

广东省工业设备安装有限公司

经审定,你单位符合广东省建筑业企业信用评价标准要求,评定为

广东省建筑业AAA级信用企业

统一代码:91440000190321373W

证书编号:GDJXXY3A002-2024

有 效 期:2024年8月1日-2026年7月31日

广东省建筑业协会

二〇二四年八月一日



企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

广东省工业设备安装有限公司

中国建筑装饰协会对 广东省工业设备安装有限公司

对 2020年1月—2022年12月 的信用状况进行了

评价,评定结果为 AAA 级。特发此证

证书编号:202304311100574

颁发日期:2023-12

有效日期:2026-12

中装协诚信建设服务平台:www.xcbda.cn

协会网址:www.cbda.cn

证书说明:

1. 企业信用等级自评定之日起有效期为三年。
2. 企业信用等级实行复审制度,有效期内,每年复审一次。
   经复审合格的,加盖复审章后可继续使用;信用状况发生变化的,
   需重新评定信用等级并更换证书。
3. 有效期内企业改变名称的,必须持证到发证单位办理变更手续。
4. 本证书只证明企业在有效期内的信用状况,不作他用。
5. 本证书不得涂改,转借。

复审记录:

中国建筑装饰协会

二〇二三年十二月

GDPREA
广东省公共资源交易联合会

编号：X2020060

广东省公共资源交易行业

信用评价证书

（类别：交易项目响应方）

广东省工业设备安装有限公司

荣　　获

广东省公共资源交易信用优秀单位

（2020年度　AAA级）

广东省公共资源交易联合会

2021年7月30日

附注：

1.本证书反映被评价单位在广东省公共资源交易相应业务类别年度信用状况。

2.评价依据本会《信用信息管理办法》和《会员诚信自律评价标准》进行。

3.本证书真实性可登陆官网（www.gdprea.com）诚信自律管理栏目查询。

编号 A44012016001895

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经广州市国家税务局、广州市地方税务局联合评价为2016年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2017年06月07日

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

编号 A44012017001841

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经广州市国家税务局、广州市地方税务局联合评价为2017年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2018年04月20日

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

证书编号：A44002018019361

纳税信用 A 级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经 国家税务总局广东省税务局 评定为 2018 年度纳税信用 A 级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2019年05月29日

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

证书编号：A44002019007591

纳税信用 A 级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经 国家税务总局广东省税务局 评定为 2019 年度纳税信用 A 级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2020年04月30日

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

证书编号：A44002020000700

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经国家税务总局广东省税务局评定为2020年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：国家税务总局广东省税务局
出具时间：2021年04月28日

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

证书编号：A44002021002657

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经国家税务总局广东省税务局评定为2021年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：国家税务总局广东省税务局
出具时间：2022年05月23日

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

证书编号：A44002022014859

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经评定为2022年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：国家税务总局广东省税务局第三税务分局

出具时间：2023年05月04日

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

证书编号：A44002023009870

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经评定为2023年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：国家税务总局广东省税务局第三税务分局

出具时间：2024年05月06日

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

证书编号：A44012024000368

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经评定为2024年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2025年05月06日

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

证书编号：A44012025003331

纳税信用A级荣誉证书

广东省工业设备安装有限公司：

经评定为2025年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2026年05月12日

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



CQM
China Quality Mark

质量管理体系认证证书

证书编号：CQM24Q23068R3M

兹证明

广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码：91440000190321373W
住所：广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
认证地址：广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
管理体系符合
GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015
覆盖的范围
建筑装饰工程设计专项甲级；建筑智能化系统设计专项甲级；消防设施工程设计专项甲级，特种设备（锅炉安装修理改造、公用管道、工业管道）安装
管理体系符合
GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015
GB/T 50430-2017
覆盖的范围
机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、电子与智能化工程、电力工程、消防设施工程施工
石油化工工程施工

（本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 www.cnca.gov.cn 或方圆标志认证集团官方网站上查询。年度监督审核的《确认证书》用以证实本证书的持续有效性。*号内的范围经中国合格评定国家认可委员会认可，认可注册号：CNAS C002-M）

生效日期：2024 年 05 月 31 日
有效期至：2027 年 06 月 02 日

签发人：

中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C002-M

Member of IQNET

方圆标志认证集团
China Quality Mark Certification Group

CHINA QUALITY MARK

北京市海淀区增光路33号 010-88411888 http://www.cqm.com.cn
Address: No.33, Zengguang Road, Haidian District, Beijing, P.R. China

AB 0009450

China Quality Mark

环境管理体系认证证书

证书编号：00224E32115R3M

兹证明

广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码:91440000190321373W
住所:广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
认证地址:广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

管理体系符合

GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015

覆盖的范围

建筑装饰工程设计专项甲级；建筑智能化系统设计专项甲级；消防设施工程设计专项甲级；机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、电子与智能化工程、电力工程、消防设施工程施工、石油化工工程施工；特种设备（锅炉安装修理改造、公用管道、工业管道）安装及相关管理活动

（本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 www.cnca.gov.cn 或方圆标志认证集团官方网站查询。年度监督审核的《确认证书》用以证实本证书的持续有效性。）

生效日期：2024 年 05 月 31 日
有效期至：2027 年 06 月 02 日

签发人：

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C002-M

Member of IQNET

方圆标志认证集团
China Quality Mark Certification Group

CHINA QUALITY MARK

北京市海淀区增光路33号 010-88411888 http://www.cqm.com.cn
Address: No.33, Zengguang Road, Haidian District, Beijing, P.R. China

AA 0084763

CQM
China Quality Mark

职业健康安全管理体系认证证书

证书编号：00224S21920R3M

兹证明

广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码:91440000190321373W
住所:广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
认证地址:广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

管理体系符合

GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018

覆盖的范围

建筑装饰工程设计专项甲级；建筑智能化系统设计专项甲级；消防设施工程设计专项甲级；机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、电子与智能化工程、电力工程、消防设施工程施工、石油化工工程施工；特种设备（锅炉安装修理改造、公用管道、工业管道）安装及相关管理活动

（本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 www.cnca.gov.cn 或方圆标志认证集团官方网站上查询。年度监督通过的《确认证书》用以证实本证书的持续有效性。）

生效日期：2024 年 05 月 31 日
有效期至：2027 年 06 月 02 日

签发人：

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C002-M

Member of IQNET

方圆标志认证集团
China Quality Mark Certification Group

CHINA QUALITY MARK

北京市海淀区增光路33号 010-88411888 http://www.cqm.com.cn
Address: No.33, Zengguang Road, Haidian District, Beijing, P.R. China

AA 0084765

知识产权合规管理体系认证证书

证书号码：165IP250025R0L

兹证明

广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码： 91440000190321373W

注册地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

经营地址：广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

知识产权合规管理体系符合标准：

GB/T29490-2023

通过认证的范围如下：

资质范围内建筑工程、市政公用工程、机电工程、石油化工工程、电力工程的施工总承包，钢结构工程、建筑机电安装工程、电子与智能化工程、消防设施工程、建筑装修装饰工程的专业承包，承压类特种设备（锅炉安装修理改造、公用管道、工业管道）安装的知识产权管理

注：认证注册范围不包括未获得有效的国家规定的相关行政许可、资质许可的产品/服务范围

初次发证日期：2025 年 01 月 17 日　　**有效期至：2028 年 01 月 16 日**

本证书有效期三年，证书有效性通过年度监督确认保持。证书有效信息可登陆国家认证认可监督委员会官方网站 www.cnca.gov.cn 或中知（北京）认证有限公司官方网站查询。

签发：

中 知 认 证

本次发证日期：2025 年 01 月 17 日

扫码验证证书真伪

中知（北京）认证有限公司

地址：北京市海淀区花园路5号133幢3层302室（100088）

http://www.zzbjrz.com

合规管理体系认证证书

证书编号：33924LMS10010ROM

兹证明：

广东省工业设备安装有限公司

统一社会信用代码： 91440000190321373W

注册地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

审核地址：广东省广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

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

认证范围：资质范围内建筑装饰工程设计专项甲级；建筑智能化系统设计专项甲级；消防设施工程设计专项甲级；机电安装工程、房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、电子与智能化工程、电力工程、消防设施工程、石油化工工程施工；特种设备（锅炉安装修理改造、公用管道、工业管道）安装

发证日期：2024 年 07 月 16 日　　有效期至：2027 年 07 月 15 日

年检情况

第一次监审	第二次监审	第三次监审

注：获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效

中企华信认证中心有限公司

签发人：

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

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

證　書

广东省工业设备安装有限公司

你单位承建的南京地铁四号线一期工程车站设备安装工程（D4-CA01标）（南艺·二师·草场门站、龙江站；龙江站~南艺·二师·草场门站区间，南艺·二师·草场门站~云南路站区间）荣获2019-2020年度中国安装工程优质奖（中国安装之星）。

特发此证

2021年2月

奖证字（2019）173A

證　書

广东省工业设备安装有限公司

你单位承建的节约街项目"光控朝天门中心"一期（2号塔楼及裙楼）综合机电工程荣获2019-2020年度中国安装工程优质奖（中国安装之星）。

特发此证

2021年2月

奖证字（2019）189A

證　書

广东省工业设备安装有限公司

你单位承建的广州市轨道交通三号线北延线机场北站【车站设备安装工程】总承包项目荣获2019-2020年度中国安装工程优质奖（中国安装之星）。

特发此证

2021年2月

奖证字（2020）169A

證　書

广东省工业设备安装有限公司

你单位承建的广州白云国际机场扩建工程二号航站楼机电安装工程（二标段）荣获2019-2020年度中国安装工程优质奖（中国安装之星）。

特发此证

2021年2月

奖证字（2020）175A

证　书

前海深港合作区二单元区域集中供冷项目（一期）冷站机电工程

荣获2021-2022年度中国安装工程优质奖（中国安装之星），特发此证。

承建单位：广东省工业设备安装有限公司
单位负责人：陈　鹏
项目经理：林　涛

编号：（2021）156A

2022年12月

证　书

约克北郡三期B7-1&7-4综合机电安装专业分包工程II标段

荣获2021-2022年度中国安装工程优质奖（中国安装之星），特发此证。

承建单位：广东省工业设备安装有限公司
单位负责人：陈　鹏
项目经理：杨能胜

编号：（2022）153A

2023年元月

证　书

佛山市城市轨道交通三号线工程北滘站～镇安站安装工程

荣获2023-2024年度中国安装工程优质奖（中国安装之星），特发此证。

承建单位：广东省工业设备安装有限公司
单位负责人：陈　鹏
项目经理：黄　文

编号：（2023）198A1

2024年12月

证　书

珠海国际民用航空标准服务研发及培训中心A1栋通风与空调、建筑电气、建筑给水排水及供暖安装工程

荣获2023-2024年度中国安装工程优质奖（中国安装之星），特发此证。

承建单位：广东省工业设备安装有限公司
单位负责人：陈　鹏
项目经理：张梦玲

编号：（2023）130A2

2024年12月



广东省工业设备安装有限公司

你单位参建的广州市城市轨道交通十三号线首期工程 荣获

2020-2021年度国家优质工程奖。

特发此证。

中国施工企业管理协会

二〇二一年十二月



广东省工业设备安装有限公司

你单位参建的商业、办公楼工程1幢(琶洲A区AH040233地块)荣获

2022-2023年度国家优质工程奖。

特发此证。

中国施工企业管理协会

二〇二三年十二月



广东省工业设备安装有限公司

你单位参建的金科照母山项目B5-1/05地块二标段工程 荣获

2022-2023年度国家优质工程奖。

特发此证。

中国施工企业管理协会

二〇二三年十二月



广东省工业设备安装有限公司

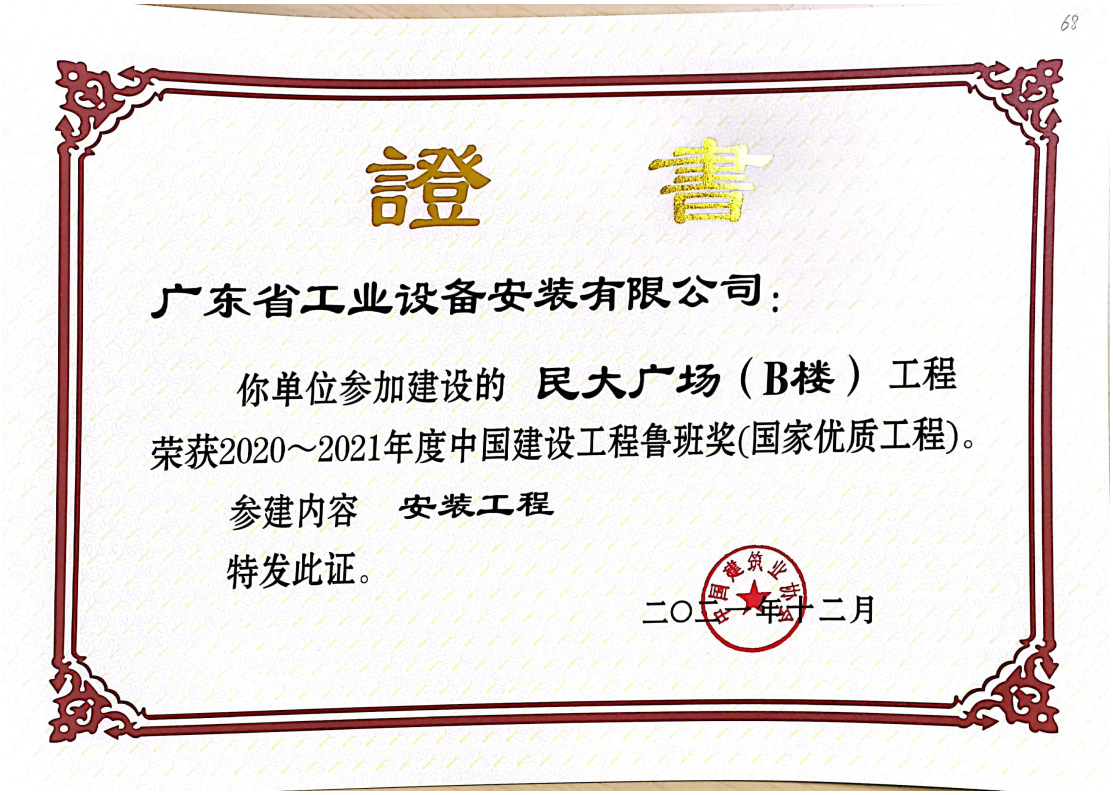
你单位参建的苏州市轨道交通5号线工程 荣获

2022-2023年度国家优质工程奖。

特发此证。

中国施工企业管理协会

二〇二三年十二月



證　書

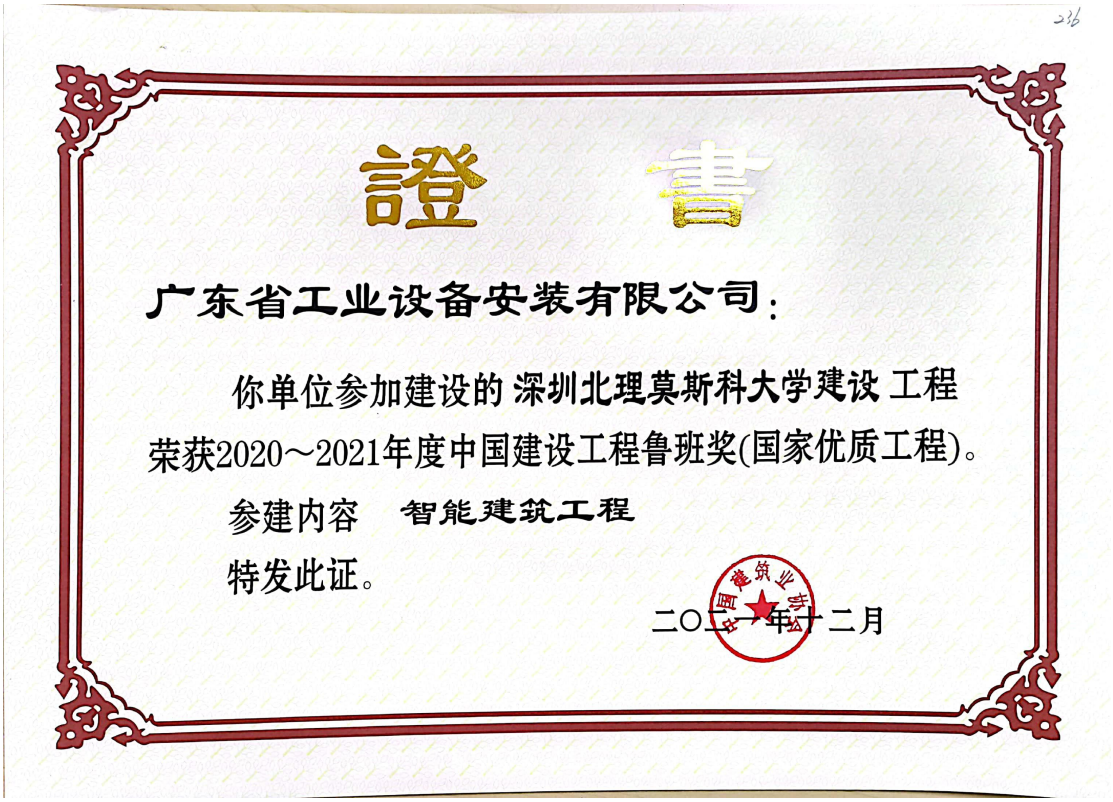
广东省工业设备安装有限公司：

你单位参加建设的 民大广场（B楼） 工程
荣获2020～2021年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容　安装工程

特发此证。

二〇二一年十二月



證　書

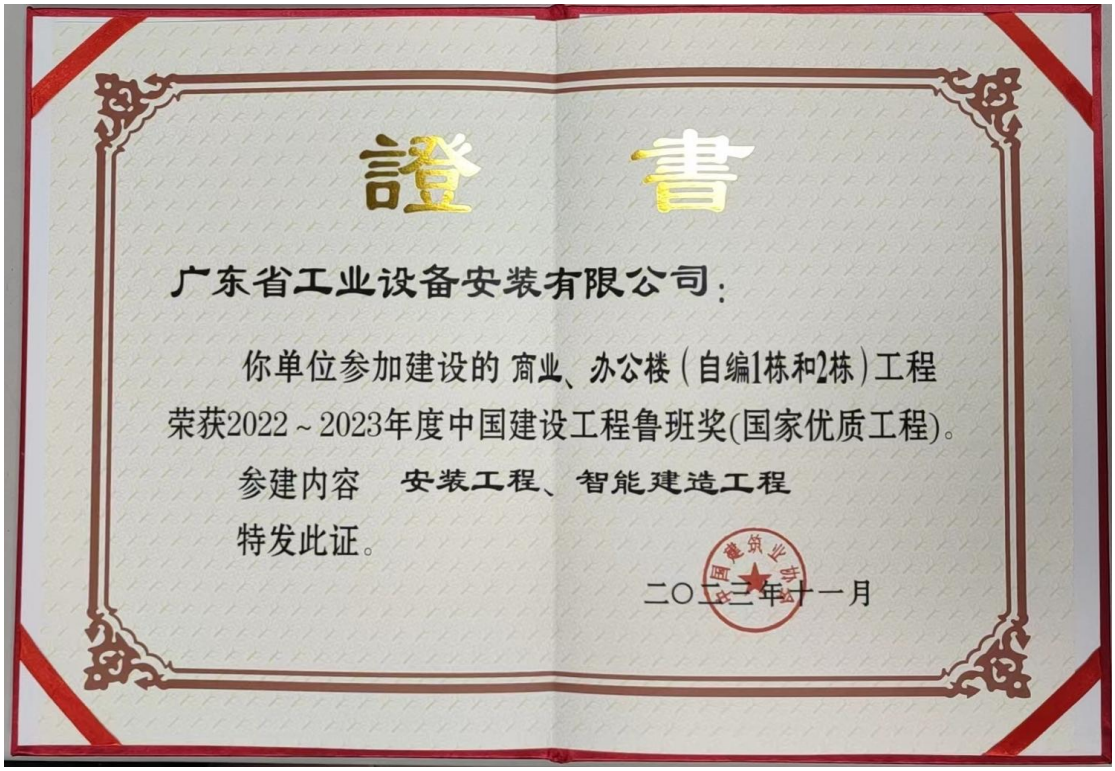
广东省工业设备安装有限公司：

你单位参加建设的 深圳北理莫斯科大学建设 工程
荣获2020～2021年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容　智能建筑工程

特发此证。

二〇二一年十二月



證　書

广东省工业设备安装有限公司：

你单位参加建设的 商业、办公楼（自编1栋和2栋）工程荣获2022～2023年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容　安装工程、智能建造工程

特发此证。

二〇二三年十一月

1.5、附 2023 年、2024 年、2025 年审计报告扫描件（全套页码）

财务状况	2023 年	2024 年	2025 年
营业总收入	493035.71 万元	237848.48 万元	214728.48 万元
总资产	510009.41 万元	506573.03 万元	494157.88 万元
总负债	467716.93 万元	462321.77 万元	436206.19 万元
利润总额	3133.48 万元	3672.48 万元	6902.17 万元
净利润	2603.66 万元	3099.24 万元	6124.73 万元
期末现金及现金等价物余额	18016.05 万元	29051.95 万元	16839.87 万元
资产负债率	91.70%	91.26%	88.27%

2023 年审计报告扫描件

广东省工业设备安装有限公司

审计报告

大华审字[2024]0011003645 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京24S94HD1KW

广东省工业设备安装有限公司
审计报告及财务报表

（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止）

目　　录　　页　次

一、　审计报告　1-3

二、　已审财务报表

合并资产负债表　1

合并利润表　2

合并现金流量表　3

合并所有者权益变动表　4-5

母公司资产负债表　6

母公司利润表　7

母公司现金流量表　8

母公司所有者权益变动表　9-10

财务报表附注　1-76

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

审 计 报 告

大华审字[2024]0011003645 号

广东省工业设备安装有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了广东省工业设备安装有限公司（以下简称安装公司）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，公允反映了安装公司 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，我们独立于安装公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

安装公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报

表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，安装公司管理层负责评估安装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安装公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安装公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安装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告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安装公司不能持续经营。

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. 就安装公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

方建新

朱文岳

二〇二四年四月十二日

合并资产负债表

企财01表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年12月31日　　金额单位：元

项　目	附注六	期末余额	期初余额	项　目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：		——	——	**流动负债：**		——	——
货币资金	注释1	931,787,877.74	284,548,404.05	短期借款	注释20	69,600,000.00	38,996,917.59
△结算备付金		-	-	△向中央银行借款		-	-
△拆出资金		-	-	△拆入资金		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	注释2	10,112,892.17	51,734,180.28	应付票据	注释21	269,347,272.14	192,174,886.69
应收账款	注释3	1,778,935,547.66	1,405,172,013.60	应付账款	注释22	3,573,013,886.07	1,705,168,169.01
应收款项融资	注释4	1,081,378.63	22,600.00	预收款项		-	-
预付款项	注释5	57,615,446.78	29,650,781.85	合同负债	注释23	333,713,330.34	791,378,536.25
△应收保费		-	-	△卖出回购金融资产款		-	-
△应收分保账款		-	-	△吸收存款及同业存放		-	-
△应收分保合同准备金		-	-	△代理买卖证券款		-	-
应收资金集中管理款	注释6	172,204,801.20	263,574,021.32	△代理承销证券款		-	-
其他应收款	注释7	84,753,763.04	92,968,030.54	应付职工薪酬	注释24	-	3,641,342.96
其中：应收股利		2,706,468.14	-	其中：应付工资		-	3,641,342.96
△买入返售金融资产		-	-	应付福利费		-	-
存货	注释8	32,790,051.97	44,703,150.64	#其中：职工奖励及福利基金		-	-
其中：原材料		10,383,266.53	25,349,296.55	应交税费	注释25	14,020,529.18	1,658,105.43
库存商品（产成品）		21,767,133.66	18,553,258.40	其中：应交税金		13,992,197.88	1,527,620.97
合同资产	注释9	2,407,954,184.94	1,140,947,846.46	其他应付款	注释26	152,114,474.56	172,803,695.55
持有待售资产		-	-	其中：应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	△应付手续费及佣金		-	-
其他流动资产	注释10	32,504,044.46	50,648,223.91	△应付分保账款		-	-
流动资产合计		4,909,739,988.59	3,363,969,252.65	持有待售负债		-	-
非流动资产：		——	——	一年内到期的非流动负债	注释27	2,246,145.71	1,970,536.68
△发放贷款和垫款		-	-	其他流动负债	注释28	88,734,809.91	75,689,301.52
债权投资		-	-	**流动负债合计**		4,502,790,447.91	2,983,481,491.68
☆可供出售金融资产		-	-	**非流动负债：**		——	——
其他债权投资		-	-	△保险合同准备金		-	-
☆持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	注释11	12,052,992.74	15,359,007.64	其中：优先股		-	-
其他权益工具投资	注释12	37,600,000.00	37,600,000.00	永续债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	租赁负债	注释29	-	2,124,730.49
投资性房地产		-	-	长期应付款	注释30	170,743,965.00	133,626,565.60
固定资产	注释13	44,685,623.33	48,655,762.48	长期应付职工薪酬		-	-
其中：固定资产原价		116,643,725.46	118,799,900.60	预计负债	注释31	3,322,062.82	5,126,317.86
累计折旧		71,958,102.13	70,144,138.12	递延收益		-	-
固定资产减值准备		-	-	递延所得税负债	注释18	312,920.17	597,748.23
在建工程	注释14	367,787.61	-	其他非流动负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其中：特准储备基金		-	-
油气资产		-	-	**非流动负债合计**		174,378,947.99	141,475,362.18
使用权资产	注释15	2,086,134.48	3,984,988.23	**负 债 合 计**		4,677,169,395.90	3,124,956,853.86
无形资产	注释16	15,491,033.25	13,056,825.07	**所有者权益（或股东权益）：**		——	——
开发支出		-	-	实收资本（或股本）	注释32	295,000,000.00	115,000,000.00
商誉		-	-	国家资本		-	-
长期待摊费用	注释17	3,639,891.23	11,371,905.37	国有法人资本		295,000,000.00	115,000,000.00
递延所得税资产	注释18	48,709,589.27	39,266,618.32	集体资本		-	-
其他非流动资产	注释19	25,721,100.35	7,121,956.20	民营资本		-	-
其中：特准储备物资		-	-	外商资本		-	-
非流动资产合计		190,354,152.26	176,417,063.31	#减：已归还投资		-	-
				实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	115,000,000.00
				其他权益工具		-	-
				其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	注释33	8,990.00	180,008,990.00
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		2,998,222.14	2,421,376.28
				其中：外币报表折算差额		2,998,222.14	2,421,376.28
				专项储备	注释34	1,573,826.17	960,360.30
				盈余公积	注释35	11,131,811.45	8,484,238.85
				其中：法定公积金		11,131,811.45	8,484,238.85
				任意公积金		-	-
				#储备基金		-	-
				#企业发展基金		-	-
				#利润归还投资		-	-
				△一般风险准备		-	-
				未分配利润	注释36	110,486,559.33	108,554,496.67
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		421,199,409.09	415,429,462.10
				*少数股东权益		1,725,335.86	-
				所有者权益（或股东权益）合计		422,924,744.95	415,429,462.10
资 产 总 计		5,100,094,140.85	3,540,386,315.96	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**		5,100,094,140.85	3,540,386,315.96

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李顺　　会计机构负责人：刘蜀建

合并利润表

企财02表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	附注八	本期金额	上期金额	项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,930,357,196.36	3,735,551,157.66	减：营业外支出	注释48	3,479,131.33	267,256.19
其中：营业收入	注释37	4,930,357,196.36	3,735,551,157.66	**四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）**		31,334,864.36	29,514,655.22
△利息收入		-	-	减：所得税费用	注释49	5,298,228.24	-1,467,640.23
△已赚保费		-	-	**五、净利润（净亏损以“-”号填列）**		26,036,636.12	30,982,295.45
△手续费及佣金收入		-	-	**（一）按所有权归属分类：**		——	——
二、营业总成本		4,834,263,486.85	3,698,223,231.59	归属于母公司所有者的净利润		26,320,300.26	30,982,295.45
其中：营业成本	注释37	4,602,369,482.77	3,481,345,711.64	*少数股东损益		-283,664.14	-
△利息支出		-	-	**（二）按经营持续性分类：**		——	——
△手续费及佣金支出		-	-	持续经营净利润		26,036,636.12	30,982,295.45
△退保金		-	-	终止经营净利润		-	-
△赔付支出净额		-	-	**六、其他综合收益的税后净额**		576,845.86	2,737,909.95
△提取保险责任准备金净额		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		576,845.86	2,737,909.95
△保单红利支出		-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
△分保费用		-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
税金及附加	注释38	6,348,884.83	7,066,771.84	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
销售费用		-	-	3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
管理费用	注释39	57,022,245.35	50,206,435.25	4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
研发费用	注释40	162,759,969.10	150,553,170.47	5. 其他		-	-
财务费用	注释41	5,762,904.80	9,051,142.39	（二）将重分类进损益的其他综合收益		576,845.86	2,737,909.95
其中：利息费用		2,493,775.35	788,407.84	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
利息收入		1,365,766.84	2,148,402.86	2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-1,484.10	70.65	☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
其他		-	-	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
加：其他收益	注释42	520,001.55	1,594,549.06	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注释43	3,364,558.03	1,725,522.94	6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		346,958.82	1,480,584.42	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	8. 外币财务报表折算差额		576,845.86	2,737,909.95
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	9. 其他		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	**七、综合收益总额**		26,613,481.98	33,720,205.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释44	-37,158,025.29	-9,780,193.02	归属于母公司所有者的综合收益总额		26,897,146.12	33,720,205.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释45	-28,196,831.83	-3,739,949.69	*归属于少数股东的综合收益总额		-283,664.14	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释46	113,421.98	32,833.53	**八、每股收益：**		——	——
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,736,833.95	27,160,688.89	基本每股收益		-	-
加：营业外收入	注释47	77,161.74	2,621,222.52	稀释每股收益		-	-
其中：政府补助		-	-				

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李金顺　　会计机构负责人：刘建蜀

合并现金流量表

企财03表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项　　目	附注八	本期金额	上期金额	项　　目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		——	——	收回投资收到的现金			-
销售商品、提供劳务收到的现金		3,084,616,026.17	3,544,440,793.17	取得投资收益收到的现金		3,964,105.07	547,330.59
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,867,664.09	90,146,025.00
△向中央银行借款净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	**投资活动现金流入小计**		45,831,769.16	90,693,355.59
△收到再保业务现金净额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,842,375.96	21,105,025.12
△保户储金及投资款净增加额		-	-	投资支付的现金		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-	**投资活动现金流出小计**		4,842,375.96	21,105,025.12
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	**投资活动产生的现金流量净额**		40,989,393.20	69,588,330.47
收到的税费返还		-	201,041.08	**三、筹资活动产生的现金流量：**		——	——
收到其他与经营活动有关的现金		131,306,153.52	187,862,437.16	吸收投资收到的现金		2,009,000.00	-
经营活动现金流入小计		3,215,922,179.69	3,732,504,271.41	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,009,000.00	-
购买商品、接受劳务支付的现金		2,704,330,478.29	3,328,421,407.46	取得借款收到的现金		89,400,000.00	38,996,917.59
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金			-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	**筹资活动现金流入小计**		91,409,000.00	38,996,917.59
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务支付的现金		58,796,917.59	19,900,000.00
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,079,675.16	15,998,707.84
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
△支付保单红利的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		2,342,178.44	-
支付给职工及为职工支付的现金		261,854,380.72	297,731,572.87	**筹资活动现金流出小计**		85,218,771.19	35,898,707.84
支付的各项税费		51,881,908.17	73,328,283.22	**筹资活动产生的现金流量净额**		6,190,228.81	3,098,209.75
支付其他与经营活动有关的现金		190,714,464.54	253,961,132.46	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**		-72,912.54	982,505.96
经营活动现金流出小计		3,208,781,231.72	3,953,442,396.01	**五、现金及现金等价物净增加额**		54,247,657.44	-147,269,078.42
经营活动产生的现金流量净额		7,140,947.97	-220,938,124.60	加：期初现金及现金等价物余额		125,912,942.42	273,182,020.84
二、投资活动产生的现金流量：		——	——	**六、期末现金及现金等价物余额**	注释51	180,160,599.86	125,912,942.42

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李管水　　会计机构负责人：刘建蜀

合并所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	2,421,376.28	960,360.30	8,484,238.85	-	108,554,496.67	415,429,462.10	-	415,429,462.10
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-	—	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	2,421,376.28	960,360.30	8,484,238.85	-	108,554,496.67	415,429,462.10	-	415,429,462.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	-	576,845.86	613,465.87	2,647,572.60	-	1,932,062.66	5,769,946.99	1,725,335.86	7,495,282.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	576,845.86	-	-	-	26,320,300.26	26,897,146.12	-283,664.14	26,613,481.98
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	—	—	—	—	-	—	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	613,465.87	-	-	-	613,465.87	-	613,465.87
1.提取专项储备	—	-	-	-	—	—	—	37,692,451.01	—	-	—	37,692,451.01	-	37,692,451.01
2.使用专项储备	—	-	-	-	—	—	—	-37,078,985.14	—	-	—	-37,078,985.14	-	-37,078,985.14
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,647,572.60	-	-24,388,237.60	-21,740,665.00	2,009,000.00	-19,731,665.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,647,572.60	-	-2,647,572.60	-	-	-
其中：法定公积金	—	-	-	-	—	—	—	—	2,647,572.60	-	-2,647,572.60	-	—	-
任意公积金	—	-	-	-	—	—	—	—	-	-	-	-	—	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	—	-	-	-	—	—	—	—	—	-	-21,740,665.00	-21,740,665.00	2,009,000.00	-19,731,665.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	—	—	—	—	-	—	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	295,000,000.00	-	-	-	8,990.00	-	2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45	-	110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李顺芳　　会计机构负责人：刘建蜀

合并所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-316,533.67	618,184.83	5,393,124.26	-	131,746,094.52	432,449,859.94	-	432,449,859.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,872,478.71	-35,872,478.71	-	-35,872,478.71
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-316,533.67	618,184.83	5,393,124.26	-	95,873,615.81	396,577,381.23	-	396,577,381.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	2,737,909.95	342,175.47	3,091,114.59	-	12,680,880.86	18,852,080.87	-	18,852,080.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,737,909.95	-	-	-	30,982,295.45	33,720,205.40	-	33,720,205.40
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	—	—	—	—	-	—	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	342,175.47	-	-	-	342,175.47	-	342,175.47
1.提取专项储备	—	-	-	-	—	—	—	25,174,104.84	—	-	—	25,174,104.84	-	25,174,104.84
2.使用专项储备	—	-	-	-	—	—	—	-24,831,929.37	—	-	—	-24,831,929.37	-	-24,831,929.37
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,091,114.59	-	-18,301,414.59	-15,210,300.00	-	-15,210,300.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,091,114.59	-	-3,091,114.59	-	-	-
其中：法定公积金	—	-	-	-	—	—	—	—	3,091,114.59	-	-3,091,114.59	-	—	-
任意公积金	—	-	-	-	—	—	—	—	-	-	-	-	—	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	—	-	-	-	—	—	—	—	—	-	-15,210,300.00	-15,210,300.00	-	-15,210,300.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	—	—	—	—	-	—	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	2,421,376.28	960,360.30	8,484,238.85	-	108,554,496.67	415,429,462.10	-	415,429,462.10

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李等顺　　会计机构负责人：刘建蜀

母公司资产负债表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年12月31日　　企财01表　　金额单位：元

项　目	附注十二	期末余额	期初余额	项　目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：		——	——	**流动负债：**		——	——
货币资金		300,694,104.20	268,293,002.53	短期借款		69,600,000.00	38,996,917.59
△结算备付金		-	-	△向中央银行借款		-	-
△拆出资金		-	-	△拆入资金		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		10,112,892.17	51,734,180.28	应付票据		269,347,272.14	192,174,886.69
应收账款	注释1	1,778,935,547.66	1,405,172,013.60	应付账款		3,554,122,375.54	1,685,733,484.85
应收款项融资		1,081,378.63	22,600.00	预收款项		-	-
预付款项		57,615,446.78	29,650,781.85	合同负债		320,050,299.30	791,378,536.25
△应收保费		-	-	△卖出回购金融资产款		-	-
△应收分保账款		-	-	△吸收存款及同业存放		-	-
△应收分保合同准备金		-	-	△代理买卖证券款		-	-
应收资金集中管理款		172,204,801.20	263,574,021.32	△代理承销证券款		-	-
其他应收款	注释2	85,096,110.51	93,069,760.56	应付职工薪酬		-	3,631,130.63
其中：应收股利		2,706,468.14	-	其中：应付工资		-	3,631,130.63
△买入返售金融资产		-	-	应付福利费		-	-
存货		32,774,566.81	44,703,150.64	#其中：职工奖励及福利基金		-	-
其中：原材料		10,383,266.53	25,349,296.55	应交税费		14,020,529.18	1,658,105.43
库存商品(产成品)		21,767,133.66	18,553,258.40	其中：应交税金		13,992,197.88	1,527,620.97
合同资产		2,371,494,294.47	1,105,297,401.22	其他应付款		151,255,921.93	171,972,316.46
持有待售资产		-	-	其中：应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	△应付手续费及佣金		-	-
其他流动资产		32,324,772.61	50,648,223.91	△应付分保账款		-	-
流动资产合计		4,842,333,915.04	3,312,165,135.91	持有待售负债		-	-
非流动资产：		——	——	一年内到期的非流动负债		2,246,145.71	1,970,536.68
△发放贷款和垫款		-	-	其他流动负债		87,505,137.12	75,689,301.52
债权投资		-	-	**流动负债合计**		4,468,147,680.92	2,963,205,216.10
☆可供出售金融资产		-	-	**非流动负债：**		——	——
其他债权投资		-	-	△保险合同准备金		-	-
☆持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	注释3	14,188,942.74	15,403,957.64	其中：优先股		-	-
其他权益工具投资		37,600,000.00	37,600,000.00	永续债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	租赁负债		-	2,124,730.49
投资性房地产		-	-	长期应付款		170,743,965.00	133,626,565.60
固定资产		43,841,143.52	47,777,986.29	长期应付职工薪酬		-	-
其中：固定资产原价		115,108,289.95	117,264,465.09	预计负债		3,322,062.82	5,126,317.86
累计折旧		71,267,146.43	69,486,478.80	递延收益		-	-
固定资产减值准备		-	-	递延所得税负债		312,920.17	597,748.23
在建工程		367,787.61	-	其他非流动负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其中：特准储备基金		-	-
油气资产		-	-	**非流动负债合计**		174,378,947.99	141,475,362.18
使用权资产		2,086,134.48	3,984,988.23	**负 债 合 计**		4,642,526,628.91	3,104,680,578.28
无形资产		12,642,949.91	13,056,825.07	**所有者权益（或股东权益）：**		——	——
开发支出		-	-	实收资本（或股本）		295,000,000.00	115,000,000.00
商誉		-	-	国家资本		-	-
长期待摊费用		3,639,891.23	11,371,905.37	国有法人资本		295,000,000.00	115,000,000.00
递延所得税资产		48,522,085.64	39,266,618.32	集体资本		-	-
其他非流动资产		25,721,100.35	7,121,956.20	民营资本		-	-
其中：特准储备物资		-	-	外商资本		-	-
非流动资产合计		188,610,035.48	175,584,237.12	#减：已归还投资		-	-
				实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	115,000,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		8,990.00	180,008,990.00
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				其中：外币报表折算差额		-	-
				专项储备		1,573,826.17	960,360.30
				盈余公积		11,131,811.45	8,484,238.85
				其中：法定公积金		11,131,811.45	8,484,238.85
				任意公积金		-	-
				#储备基金		-	-
				#企业发展基金		-	-
				#利润归还投资		-	-
				△一般风险准备		-	-
				未分配利润		80,702,693.99	78,615,205.60
				所有者权益（或股东权益）合计		388,417,321.61	383,068,794.75
资 产 总 计		5,030,943,950.52	3,487,749,373.03	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**		5,030,943,950.52	3,487,749,373.03

注：表中带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李顺宁　　会计机构负责人：刘建蜀

母公司利润表

企财02表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项　　目	附注十二	本期金额	上期金额	项　　目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,930,196,580.32	3,727,335,829.66	**三、营业利润（亏损以“－”号填列）**		35,363,384.91	27,122,623.10
其中：营业收入	注释4	4,930,196,580.32	3,727,335,829.66	加：营业外收入		77,161.74	2,621,222.52
△利息收入		-	-	其中：政府补助		-	-
△已赚保费		-	-	减：营业外支出		3,479,088.79	267,256.19
△手续费及佣金收入		-	-	**四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）**		31,961,457.86	29,476,589.43
二、营业总成本		4,833,163,553.89	3,689,509,573.08	减：所得税费用		5,485,731.87	-1,467,640.23
其中：营业成本	注释4	4,602,216,181.52	3,473,101,752.83	**五、净利润（净亏损以“－”号填列）**		26,475,725.99	30,944,229.66
△利息支出		-	-	持续经营净利润		26,475,725.99	30,944,229.66
△手续费及佣金支出		-	-	终止经营净利润		-	-
△退保金		-	-	**六、其他综合收益的税后净额**		-	-
△赔付支出净额		-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
△提取保险责任准备金净额		-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
△保单红利支出		-	-	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
△分保费用		-	-	3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
税金及附加		6,317,730.44	7,064,953.96	4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
销售费用		-	-	5. 其他		-	-
管理费用		56,092,364.45	49,740,694.45	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
研发费用		162,759,969.10	150,553,170.47	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
财务费用		5,777,308.38	9,049,001.37	2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
其中：利息费用		2,493,775.35	788,407.84	☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
利息收入		1,350,991.86	2,148,000.63	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-	-	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
其他		-	-	6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
加：其他收益		520,001.55	1,176,499.06	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	3,053,426.96	1,480,584.42	8. 外币财务报表折算差额		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		346,958.82	1,480,584.42	9. 其他		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	**七、综合收益总额**		26,475,725.99	30,944,229.66
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	**八、每股收益：**		——	——
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	基本每股收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	稀释每股收益		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-37,162,073.49	-9,771,925.84				
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,194,418.52	-3,621,624.65				
资产处置收益（损失以“-”号填列）		113,421.98	32,833.53				

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李劳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

母公司现金流量表

企财03表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	附注十二	本期金额	上期金额	项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		——	——	**二、投资活动产生的现金流量：**		——	——
销售商品、提供劳务收到的现金		3,069,723,322.34	3,544,440,793.17	收回投资收到的现金			-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	取得投资收益收到的现金		3,652,974.00	302,392.07
△向中央银行借款净增加额		-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所回的现金净额		41,867,664.09	90,146,025.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		-	-
△收到再保业务现金净额		-	-	**投资活动现金流入小计**		45,520,638.09	90,448,417.07
△保户储金及投资款净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,982,375.96	21,105,025.12
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	投资支付的现金		2,091,000.00	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	**投资活动现金流出小计**		4,073,375.96	21,105,025.12
收到的税费返还		-	201,041.08	**投资活动产生的现金流量净额**		41,447,262.13	69,343,391.95
收到其他与经营活动有关的现金		130,549,647.77	187,283,068.52	**三、筹资活动产生的现金流量：**		——	——
经营活动现金流入小计		3,200,272,970.11	3,731,924,902.77	吸收投资收到的现金		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		2,703,584,813.40	3,327,916,072.98	取得借款所收到的现金		89,400,000.00	38,996,917.59
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金			-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	**筹资活动现金流入小计**		89,400,000.00	38,996,917.59
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务支付的现金		58,796,917.59	19,900,000.00
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,079,675.16	15,998,707.84
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		2,342,178.44	-
△支付保单红利的现金		-	-	**筹资活动现金流出小计**		85,218,771.19	35,898,707.84
支付给职工及为职工支付的现金		261,551,713.24	297,239,380.54	**筹资活动产生的现金流量净额**		4,181,228.81	3,098,209.75
支付的各项税费		51,850,753.78	73,326,465.34	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**			
支付其他与经营活动有关的现金		189,504,895.21	253,161,997.42	**五、现金及现金等价物净增加额**		39,409,285.42	-147,277,411.81
经营活动现金流出小计		3,206,492,175.63	3,951,643,916.28	加：期初现金及现金等价物余额		109,657,540.90	256,934,952.71
经营活动产生的现金流量净额		-6,219,205.52	-219,719,013.51	**六、期末现金及现金等价物余额**	注释6	149,066,826.32	109,657,540.90

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李劳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

母公司所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	本期金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-	960,360.30	8,484,238.85	-	78,615,205.60	383,068,794.75
加：会计政策变更	—	—	-	-	—	—	—	—	—	—	—	-
前期差错更正	—	—	-	-	—	—	—	—	—	—	—	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-	960,360.30	8,484,238.85	-	78,615,205.60	383,068,794.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	-	-	613,465.87	2,647,572.60	-	2,087,488.39	5,348,526.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,475,725.99	26,475,725.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	613,465.87	-	-	-	613,465.87
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	37,692,451.01	-	-	-	37,692,451.01
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-37,078,985.14	-	-	-	-37,078,985.14
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,647,572.60	-	-24,388,237.60	-21,740,665.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,647,572.60	-	-2,647,572.60	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	2,647,572.60	-	-2,647,572.60	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,740,665.00	-21,740,665.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-	-	-	-180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	295,000,000.00	-	-	-	8,990.00	-	-	1,573,826.17	11,131,811.45	-	80,702,693.99	388,417,321.61

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李芳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

母公司所有者权益变动表

企财04表

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　2023年度　　金额单位：元

项目	上期金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-	618,184.83	5,393,124.26	-	101,844,869.24	402,865,168.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,872,478.71	-35,872,478.71
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-	618,184.83	5,393,124.26	-	65,972,390.53	366,992,689.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	342,175.47	3,091,114.59	-	12,642,815.07	16,076,105.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,944,229.66	30,944,229.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	342,175.47	-	-	-	342,175.47
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	25,174,104.84	-	-	-	25,174,104.84
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-24,831,929.37	-	-	-	-24,831,929.37
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,091,114.59	-	-18,301,414.59	-15,210,300.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,091,114.59	-	-3,091,114.59	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	3,091,114.59	-	-3,091,114.59	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,210,300.00	-15,210,300.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	-	-	-	180,008,990.00	-	-	960,360.30	8,484,238.85	-	78,615,205.60	383,068,794.75

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李芳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

广东省工业设备安装有限公司

2023 年度财务报表附注

一、基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

广东省工业设备安装有限公司（以下简称本公司）于 1980 年 4 月由广东省建筑工程集团有限公司出资建立，于广东省市场监督管理局注册登记，总部地址位于广东省广州市，注册资本 29,500 万元，统一社会信用代码：91440000190321373W，为国有全资企业。

法定代表人：陈鹏。

本公司法定地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼。

（二）企业的业务性质和主要经营

本公司所属行业：建筑行业。

本公司经营范围：从事机电工程施工、建筑工程施工、市政公用工程施工总承包壹级、建筑装修装饰工程、钢结构工程、消防设施工程、建筑机电设备安装工程、电子与智能化工程专业承包壹级；电力工程、石油化工工程施工总承包叁级；特种设备安装改造维修；城市燃烧气管道承装；自来水管道工程施工；防雷工程专业施工；对外承包工程业务；承装（修）电力设施；安全技术防范系统设计、施工、维修；建筑装饰工程设计，建筑智能化系统设计，消防设施工程设计；金属材料理化检验、无损探伤；使用 II 类射线装置；普通货运,环境污染治理；物业出租；材料及设备销售（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。）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为广东省建筑工程集团有限公司，间接控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量。

三、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本公司及子公司主要从事建筑工程施工业务，正常营业周期超过一年。

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1．分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得

控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3．非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的

相关项目进行调整，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1．合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和应收利息等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1） 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2） 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投

资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

（4）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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1） 能够消除或显著减少会计错配。

2） 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类

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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）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；

3）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；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

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：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3）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；

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）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；

6）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）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）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；

（2）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。

（十一）应收款项

1. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	银行承兑汇票	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期计量坏账准备
组合 2	商业承兑汇票	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期计量坏账准备

2. 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：工程结算款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：电力销售款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 3：其他产品销售（含勘测设计等）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 4：集团合并范围内款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	不计提坏账

3. 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

4. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划

分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	保证金（不含质保金）、押金	按余额百分比法计提
组合 2	其他	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 3	集团合并范围内款项	不计提坏账

5. 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	金融资产模式核算下 PPP 项目的应收款项	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期，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。
组合二	其他	

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。工程材料领用按先进先出法，工程项目的成本分项目归集，按项目结转成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注（十）6.金融工具减值。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果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，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该

单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的

对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固

定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用年限（年）	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	30-50	0%-5%	3.33%~1.90%
施工机械	直线法	5-15	0%-5%	20%~6.33%
运输设备	直线法	5-12	0%-5%	20%~7.92%
生产设备	直线法	4-11	0%-5%	25%~8.64%
试验设备	直线法	5-7	0%-5%	20%~13.57%
水利发电设备	直线法	18-50	0%-5%	5.56%~1.90%
风力发电设备	直线法	15-20	0%-5%	6.67%~4.75%
太阳能发电设备	直线法	15-20	0%-5%	6.67%~4.75%
其他设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%
非生产用设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，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。

（3）固定资产处置

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

（十七）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预

定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.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；

3.本公司发生的初始直接费用；

4.本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1．无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，

以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2．无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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）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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3．划分本公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4．开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十二）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动

关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，按设定受益计划进行会计处理。

（二十四）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

（1）所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

（2）所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十六）收入

1. 收入确认的一般原则

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，本公司已

经发生的成本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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务板块为建筑施工，提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十七）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

（二十八）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1．确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产、暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2．确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3．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）企业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）递延所得税资产和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，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十）租赁

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。

1.租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（十九）和（二十四）。

4.本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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.售后租回交易

售后租回交易中的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。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	（1）

（1）执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 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”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	38,652,328.24	614,290.08	39,266,618.32
递延所得税负债	-	597,748.23	597,748.23
盈余公积	8,485,893.04	-1,654.19	8,484,238.85
未分配利润	108,536,300.63	18,196.04	108,554,496.67
少数股东权益	-	-	-

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-1,451,098.38	-16,541.85	-1,467,640.23

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

（三）重大前期差错更正事项

无

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税种	计税依据	税率	备注
增值税	提供建筑服务	9%	
	建工工程老项目（征收率）	3%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
房产税	从值部分按房屋原值的扣除 30%后按 1.2%的比例计征,从租部分按租金收入的 12%计征。	1.2%、12%	

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
粤安（澳门）工程有限公司	12%	注 2
广东建工富民工程建设有限公司	20%	注 3
广东锦恩建筑工程有限公司	20%	注 3

注 1：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定。根据相关规定，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

注 2：粤安（澳门）工程有限公司是在澳门注册并实际经营的子公司，当地所得税税率为 12%。

注 3：根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）有关规定：小型微利企业指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	粤安(澳门)工程有限公司	5 级	境外子企业	中国澳门	中国澳门	建筑安装
2	广东建工富民工程建设有限公司	5 级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业
3	广东锦恩建筑工程有限公司	6 级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业

续：

序号	企业名称	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
1	粤安(澳门)工程有限公司	44,950.00	100.00	100.00	44,950.00	投资设立
2	广东建工富民工程建设有限公司	4,100,000.00	51.00	51.00	2,091,000.00	投资新设
3	广东锦恩建筑工程有限公司	-	100.00	100.00	-	收购新增

（二）本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本期净利润	纳入合并范围的原因
广东建工富民工程建设有限公司	3,521,093.60	-578,906.40	注 1
广东锦恩建筑工程有限公司	-183,244.55	-183,244.55	注 2

注 1：本公司于 2023 年 03 月 08 日通过投资新设子公司广东建工富民工程建设有限公司，注册资本 4100 万元，本公司认缴注册资本比例 51%，将其纳入合并财务报表范围。该公司为合并报表，仅列示归属于母公司的所有者权益和净利润。

注 2：本公司于 2023 年 09 月 25 日通过收购新增子公司广东锦恩建筑工程有限公司，注册资本 4100 万元，本公司认缴注册资本比例 100%，将其纳入合并财务报表范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2023 年 1 月 1 日，期末余额均为 2023 年 12 月 31 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,011.72	10,253.12
银行存款	242,522,722.10	216,363,196.37
其他货币资金	89,257,143.92	68,174,954.56
合计	331,787,877.74	284,548,404.05
其中：存放在境外的款项总额	15,892,030.11	16,255,401.52

本公司参与母公司集团的资金集中管理计划。截止 2022 年 12 月 31 日、截止 2023 年

12 月 31 日，本公司因资金集中管理而归集至母公司账户的资金分别为 263,574,021.32 元、172,204,801.20 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行业务保证金	89,257,143.92	68,114,954.56
司法冻结	60,988,359.70	83,351,279.46
其他受限资金	348,752.50	3,089,114.69
工程项目保证金	1,033,021.76	4,080,112.92
合计	151,627,277.88	158,635,461.63

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额			期初余额		
	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	3,000,000.00	-	3,000,000.00	14,749,732.80	-	14,749,732.80
商业承兑汇票	7,295,274.02	182,381.85	7,112,892.17	37,932,766.65	948,319.17	36,984,447.48
合计	10,295,274.02	182,381.85	10,112,892.17	52,682,499.45	948,319.17	51,734,180.28

2. 应收票据坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	10,295,274.02	100.00	182,381.85	1.77	10,112,892.17
其中：组合 1：银行承兑汇票	3,000,000.00	29.14	-	-	3,000,000.00
组合 2：商业承兑汇票	7,295,274.02	70.86	182,381.85	2.50	7,112,892.17
合计	10,295,274.02	100.00	182,381.85	1.77	10,112,892.17

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	52,682,499.45	100.00	948,319.17	1.80	51,734,180.28
其中：组合 1：银行承兑汇票	14,749,732.80	28.00	-	-	14,749,732.80
组合 2：商业承兑汇票	37,932,766.65	72.00	948,319.17	2.50	36,984,447.48

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
合计	52,682,499.45	100.00	948,319.17	1.80	51,734,180.28

（1）按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
组合 1：银行承兑汇票	3,000,000.00	-	-
组合 2：商业承兑汇票	7,295,274.02	182,381.85	2.50
合计	10,295,274.02	182,381.85	1.77

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	948,319.17	51,786.93	817,724.25	-	-	182,381.85
其中：组合 1：银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-
组合 2：商业承兑汇票	948,319.17	51,786.93	817,724.25	-	-	182,381.85
组合 3：集团合并范围内承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合计	948,319.17	51,786.93	817,724.25	-	-	182,381.85

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	2,800,000.00
商业承兑汇票	-	4,874,594.95
合计	-	7,674,594.95

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,537,875,494.31	50,998,823.24	1,218,853,054.51	53,047,356.30
1 至 2 年	184,198,489.94	34,312,825.15	202,206,774.87	46,409,019.43
2 至 3 年	142,030,257.43	51,020,421.48	84,126,592.07	31,209,337.68

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3 年以上	132,423,428.01	81,260,052.16	79,989,984.55	49,338,678.99
合计	1,996,527,669.69	217,592,122.03	1,585,176,406.00	180,004,392.40

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,362,309.80	6.93	138,362,309.80	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,858,165,359.89	93.07	79,229,812.23	4.26	1,778,935,547.66
其中：组合 1：工程结算款	1,720,397,916.54	86.17	79,229,812.23	4.61	1,641,168,104.31
组合 2：电力销售	-	-	-	-	-
组合 3：其他产品销售	-	-	-	-	-
组合 4：集团合并范围内款项	137,767,443.35	6.90	-	-	137,767,443.35
合计	1,996,527,669.69	100.00	217,592,122.03	10.90	1,778,935,547.66

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	122,082,678.87	7.70	122,082,678.87	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,463,093,727.13	92.30	57,921,713.53	3.96	1,405,172,013.60
其中：组合 1：工程结算款	1,380,938,168.12	87.12	57,921,713.53	4.19	1,323,016,454.59
组合 2：电力销售	-	-	-	-	-
组合 3：其他产品销售	-	-	-	-	-
组合 4：集团合并范围内款项	82,155,559.01	5.18	-	-	82,155,559.01
合计	1,585,176,406.00	100.00	180,004,392.40	11.36	1,405,172,013.60

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
恒大智能汽车（广东）有限公司	33,324,656.65	33,324,656.65	100.00	预期无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	20,777,018.00	20,777,018.00	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,196,659.83	12,196,659.83	100.00	预期无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	10,839,054.44	10,839,054.44	100.00	预期无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
儋州盛邦旅游开发有限公司	8,306,792.37	8,306,792.37	100.00	预期无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,223,628.57	8,223,628.57	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	5,553,103.84	5,553,103.84	100.00	预期无法收回
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,772,175.71	4,772,175.71	100.00	预期无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	2,746,131.00	2,746,131.00	100.00	预期无法收回
三亚亚龙湾开发股份有限公司	2,685,192.04	2,685,192.04	100.00	预期无法收回
深圳市东部供水水源网络工程建设指挥部	2,101,269.76	2,101,269.76	100.00	预期无法收回
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,902,983.31	1,902,983.31	100.00	预期无法收回
儋州轩昂投资有限公司	1,776,543.66	1,776,543.66	100.00	预期无法收回
深圳广播电影电视集团	1,704,850.05	1,704,850.05	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,487,745.14	1,487,745.14	100.00	预期无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,371,559.19	1,371,559.19	100.00	预期无法收回
浙江中泰建设工程有限公司	1,281,246.06	1,281,246.06	100.00	预期无法收回
三亚虹霞开发建设有限公司	1,175,509.22	1,175,509.22	100.00	预期无法收回
其他单项计提的应收账款	11,506,649.84	11,506,649.84	100.00	预期无法收回
合计	138,362,309.80	138,362,309.80	100.00	——

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	1,424,835,237.01	82.81	35,620,880.93	1,120,180,313.91	81.12	28,004,507.85
1至2年	124,331,735.25	7.23	8,703,221.47	163,428,056.91	11.83	11,439,963.98
2至3年	105,738,662.30	6.15	15,860,799.35	56,707,352.99	4.11	8,506,102.95
3年以上	65,492,281.98	3.81	19,044,910.48	40,622,444.31	2.94	9,971,138.75
合计	1,720,397,916.54	100.00	79,229,812.23	1,380,938,168.12	100.00	57,921,713.53

（2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
组合4：集团合并范围内款项	137,767,443.35	100.00	-	82,155,559.01	100.00	-
合计	137,767,443.35	100.00	-	82,155,559.01	100.00	-

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	60,922,435.88	3.05	1,523,060.90
中山公用工程有限公司	52,310,004.94	2.62	1,307,750.12
肇庆市高新区建设投资开发有限公司	45,614,283.38	2.28	1,140,357.08
广州市明和实业有限公司	40,360,972.98	2.02	1,009,024.32
兴宁市园区投资发展有限公司	40,243,719.52	2.02	1,006,092.99
合计	239,451,416.70	11.99	5,986,285.41

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,081,378.63	22,600.00
合计	1,081,378.63	22,600.00

注释5. 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	56,300,380.81	97.72	-	24,714,553.11	83.35	-
1 至 2 年	777,720.92	1.35	-	3,690,151.45	12.45	-
2 至 3 年	407,711.18	0.71	-	967,846.89	3.26	-
3 年以上	129,633.87	0.22	-	278,230.40	0.94	-
合计	57,615,446.78	100.00	-	29,650,781.85	100.00	-

1.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
开利空调销售服务（上海）有限公司	3,874,000.00	6.72	-
重庆唯德机电设备有限公司	3,719,700.00	6.46	-
北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	3,287,639.00	5.71	-
粤港澳节能环保科技（广州）有限公司	2,721,914.00	4.72	-
广州新电环控设备有限公司	2,108,000.00	3.66	-
合计	15,711,253.00	27.27	-

注释6. 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
广东省建筑工程集团有限公司	172,204,801.20	263,574,021.32
合计	172,204,801.20	263,574,021.32

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,706,468.14	-
其他应收款项	82,047,294.90	92,968,030.54
合计	84,753,763.04	92,968,030.54

（一）应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东华隧建设集团股份有限公司	2,706,468.14	-	宣告股利尚未发放	否，被投资企业期末现金足以支付应付股利
合计	2,706,468.14	-	—	—

（二）其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	45,305,422.88	910,750.09	57,160,171.16	1,061,090.63
1 至 2 年	16,792,086.02	549,384.57	48,295,604.52	34,297,618.40
2 至 3 年	41,000,359.75	34,183,419.56	5,960,929.95	1,978,042.82
3 年以上	32,171,093.04	17,578,112.57	34,436,758.72	15,548,681.96
合计	135,268,961.69	53,221,666.79	145,853,464.35	52,885,433.81

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,715,720.93	33.8	45,715,720.93	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	89,553,240.76	66.2	7,505,945.86	8.38	82,047,294.90
其中：组合 1：保证金（不含质保金）、押金	27,181,012.38	20.09	1,359,050.62	5.00	25,821,961.76
组合 2：其他	40,978,140.88	30.29	6,146,895.24	15.00	34,831,245.64

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
组合 3：集团合并范围内款项	21,394,087.50	15.82	-	-	21,394,087.50
合计	135,268,961.69	100.00	53,221,666.79	39.35	82,047,294.90

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,565,290.79	31.24	45,565,290.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	100,288,173.56	68.76	7,320,143.02	7.30	92,968,030.54
其中：组合 1：保证金（不含质保金）、押金	37,954,880.71	26.02	1,897,744.04	5.00	36,057,136.67
组合 2：其他	34,570,740.63	23.70	5,422,398.98	15.68	29,148,341.65
组合 3：集团合并范围内款项	27,762,552.22	19.03	-	-	27,762,552.22
合计	145,853,464.35	100.00	52,885,433.81	36.26	92,968,030.54

3. 期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预期无法收回
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预期无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预期无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预期无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的其他应收款	9,738,448.11	9,738,448.11	100.00	预期无法收回
合计	45,715,720.93	45,715,720.93	100.00	——

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	23,931,816.01	58.40	358,977.24	16,387,288.77	47.40	245,809.33
1 至 2 年	3,821,447.02	9.33	191,072.35	8,262,462.91	23.90	413,123.15

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	3,967,593.14	9.68	396,759.31	1,408,580.17	4.07	140,858.02
3 年以上	9,257,284.71	22.59	5,200,086.34	8,512,408.78	24.63	4,622,608.48
合计	40,978,140.88	100.00	6,146,895.24	34,570,740.63	100.00	5,422,398.98

（2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
组合 1：保证金（不含质保金）、押金	27,181,012.38	5.00	1,359,050.62	37,954,880.71	5.00	1,897,744.04
组合 3：集团合并范围内款项	21,394,087.50	-	-	27,762,552.22	-	-
合计	48,575,099.88	2.80	1,359,050.62	65,717,432.93	2.89	1,897,744.04

（3）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,320,143.02	-	45,565,290.79	52,885,433.81
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,386,517.18	-	150,430.14	1,536,947.32
本期转回	1,196,276.14	-	4,438.20	1,200,714.34
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	7,510,384.06	-	45,711,282.73	53,221,666.79

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	单位往来款	16,032,298.54	2-3 年	11.85	16,032,298.54

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
深圳市盛强达建材有限公司	单位往来款	10,207,562.62	2-3 年	7.55	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	单位往来款	7,196,493.39	2-3 年	5.32	7,196,493.39
中国人民解放军 96715 部队保障部	履约保证金	5,084,171.70	1-2 年	3.76	254,208.59
沈阳大悦城房产开发有限公司	单位往来款	4,363,472.00	5 年以上	3.23	2,618,083.20
合计	——	42,883,998.25	——	31.70	36,308,646.34

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,383,266.53	-	10,383,266.53	25,349,296.55	-	25,349,296.55
库存商品（产成品）	21,767,133.66	-	21,767,133.66	18,553,258.40	-	18,553,258.40
周转材料（包装物、低值易耗品等）	639,651.78	-	639,651.78	800,595.69	-	800,595.69
合计	32,790,051.97	-	32,790,051.97	44,703,150.64	-	44,703,150.64

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产-工程质保金	99,845,943.74	4,912,487.02	94,933,456.72
合同资产-建造合同形成	2,355,590,908.84	42,570,180.62	2,313,020,728.22
合计	2,455,436,852.58	47,482,667.64	2,407,954,184.94

续：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产-工程质保金	77,667,440.02	3,863,814.63	73,803,625.39
合同资产-建造合同形成	1,082,566,242.25	15,422,021.18	1,067,144,221.07
合计	1,160,233,682.27	19,285,835.81	1,140,947,846.46

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
工程质保金	3,863,814.63	1,049,267.20	-	-	-	4,913,081.83	—

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
建造合同形成	15,422,021.18	27,147,564.63	-	-	-	42,569,585.81	—
合计	19,285,835.81	28,196,831.83	-	-	-	47,482,667.64	—

3. 期末单项计提坏账准备的合同资产

单位名称	项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大智能汽车广东有限公司	恒大汽车城	9,511,776.06	9,511,776.06	100.00	预期无法收回
合计	——	9,511,776.06	9,511,776.06	100.00	——

注释10.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	464,071.72	-
预缴税金	31,445,920.07	40,412,435.30
待认证进项税额	594,052.67	10,235,788.61
合计	32,504,044.46	50,648,223.91

注释11.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	15,359,007.64	346,959.10	3,652,974.00	12,052,992.74
小计	15,359,007.64	346,959.10	3,652,974.00	12,052,992.74
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	15,359,007.64	346,959.10	3,652,974.00	12,052,992.74

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
广东建雅室内工程设计施工有限公司	2,699,620.00	15,359,007.64	-	-	346,958.82	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
广东建雅室内工程设计施工有限公司	-	3,652,974.00	-	0.28	12,052,992.74	-

注释12.其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项　目	期末余额	期初余额
广东省建筑装饰集团公司	100,000.00	100,000.00
广东华隧建设集团股份有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
合计	37,600,000.00	37,600,000.00

注释13.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,685,623.33	48,655,762.48
固定资产清理	-	-
合计	44,685,623.33	48,655,762.48

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	118,799,900.60	469,107.13	2,625,282.27	116,643,725.46
其中：房屋及建筑物	93,885,427.72	-	227,306.58	93,658,121.14
机器设备	7,988,575.03	218,267.06	665,053.69	7,541,788.40
运输工具	9,670,560.18	123,942.47	1,297,872.00	8,496,630.65
办公设备	7,255,337.67	126,897.60	435,050.00	6,947,185.27
二、累计折旧合计	70,144,138.12	4,398,903.96	2,584,939.95	71,958,102.13
其中：房屋及建筑物	48,913,433.81	3,016,087.26	227,306.58	51,702,214.49
机器设备	6,675,101.85	527,856.03	634,510.99	6,568,446.89
运输工具	8,160,724.88	516,136.50	1,289,118.78	7,387,742.60
办公设备	6,394,877.58	338,824.17	434,003.60	6,299,698.15
三、固定资产账面净值合计	48,655,762.48	——	——	44,685,623.33
其中：房屋及建筑物	44,971,993.91	——	——	41,955,906.65
机器设备	1,313,473.18	——	——	973,341.51
运输工具	1,509,835.30	——	——	1,108,888.05
办公设备	860,460.09	——	——	647,487.12

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	48,655,762.48	——	——	44,685,623.33
其中：房屋及建筑物	44,971,993.91	——	——	41,955,906.65
机器设备	1,313,473.18	——	——	973,341.51
运输工具	1,509,835.30	——	——	1,108,888.05
办公设备	860,460.09	——	——	647,487.12

注释14.在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	367,787.61	-	367,787.61	-	-	-

注释15.使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,920,111.63	338,291.79	-	6,258,403.42
其中：房屋及建筑物	5,920,111.63	338,291.79	-	6,258,403.42
二、累计折旧合计	1,935,123.40	2,237,145.54	-	4,172,268.94
其中：房屋及建筑物	1,935,123.40	2,237,145.54	-	4,172,268.94
三、使用权资产账面净值合计	3,984,988.23	——	——	2,086,134.48
其中：房屋及建筑物	3,984,988.23	——	——	2,086,134.48
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	3,984,988.23	——	——	2,086,134.48
其中：房屋及建筑物	3,984,988.23	——	——	2,086,134.48

注释16.无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	15,301,158.20	2,860,000.00	35,398.24	18,125,759.96
其中：软件	2,291,340.47	-	35,398.24	2,255,942.23
土地使用权	13,009,817.73	-	-	13,009,817.73
特许资质	-	2,860,000.00	-	2,860,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计摊销合计	2,244,333.13	390,393.58	-	2,634,726.71
其中：软件	2,114,234.95	118,280.56	-	2,232,515.51
土地使用权	130,098.18	260,196.36	-	390,294.54
特许资质	-	11,916.66	-	11,916.66
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
特许资质	-	-	-	-
四、账面价值合计	13,056,825.07	——	——	15,491,033.25
其中：软件	177,105.52	——	——	23,426.72
土地使用权	12,879,719.55	——	——	12,619,523.19
特许资质	-	——	——	2,848,083.34

注释17.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋装修费	11,371,905.37	1,145,481.22	8,877,495.36	-	3,639,891.23	——
合计	11,371,905.37	1,145,481.22	8,877,495.36	-	3,639,891.23	——

注释18.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	48,709,589.27	324,230,585.39	39,266,618.32	261,777,455.39
资产减值准备	47,687,406.49	317,914,570.87	37,883,380.56	252,555,870.36
可抵扣亏损	186,951.50	747,805.99	-	-
预计负债产生的暂时性差异	498,309.42	3,322,062.82	768,947.68	5,126,317.86
租赁负债暂时性差异	336,921.86	2,246,145.71	614,290.08	4,095,267.17
二、递延所得税负债	312,920.17	2,086,134.48	597,748.23	3,984,988.23
尚未摊销的使用权资产	312,920.17	2,086,134.48	597,748.23	3,984,988.23

注释19.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预计抵扣期限超过一年的预缴税款	25,721,100.35	7,121,956.20
合计	25,721,100.35	7,121,956.20

注释20.短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	69,600,000.00	38,996,917.59
合计	69,600,000.00	38,996,917.59

注释21.应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	500,000.00	540,596.13
银行承兑汇票	268,847,272.14	191,634,290.56
合计	269,347,272.14	192,174,886.69

注释22.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,792,348,192.59	1,112,423,342.61
1-2 年（含 2 年）	359,351,817.75	265,617,313.99
2-3 年（含 3 年）	151,468,366.25	148,610,702.30
3 年以上	269,845,509.48	178,516,810.11
合计	3,573,013,886.07	1,705,168,169.01

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广东搏潮贸易有限公司	3,991,047.62	未到支付时间
广州市粤丰建筑劳务有限公司	3,385,784.35	未到支付时间
广东电白建设集团有限公司	4,730,000.00	未到支付时间
中铁物资集团华南有限公司	9,980,104.00	未到支付时间
大连沃特实业有限公司	6,507,341.08	未到支付时间
合计	28,594,277.05	——

注释23.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	31,767,046.85	66,757,419.06
建造合同形成的合同负债	301,946,283.49	724,621,117.19
合计	333,713,330.34	791,378,536.25

注释24.应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,641,342.96	227,366,321.33	231,007,664.29	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	31,109,438.26	31,109,438.26	-
三、辞退福利	-	119,275.00	119,275.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,641,342.96	258,595,034.59	262,236,377.55	-

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,641,342.96	187,900,354.78	191,541,697.74	-
二、职工福利费	-	4,357,577.49	4,357,577.49	-
三、社会保险费	-	13,538,017.29	13,538,017.29	-
其中：医疗保险费及生育保险费	-	13,021,973.91	13,021,973.91	-
工伤保险费	-	516,043.38	516,043.38	-
其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	20,853,579.74	20,853,579.74	-
五、工会经费和职工教育经费	-	716,792.03	716,792.03	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	3,641,342.96	227,366,321.33	231,007,664.29	-

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	17,259,019.11	17,259,019.11	-
二、失业保险费	-	751,712.50	751,712.50	-
三、企业年金缴费	-	13,098,706.65	13,098,706.65	-
合计	-	31,109,438.26	31,109,438.26	-

注释25.应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-	23,660,425.58	23,660,425.58	-
资源税	-	1,651.38	1,651.38	-
企业所得税	433,794.55	33,625,171.40	21,431,640.59	12,627,325.36
城市维护建设税	167,921.25	1,407,929.36	1,536,224.48	39,626.13

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
房产税	47,654.14	1,026,495.87	1,009,151.48	64,998.53
土地使用税	-	22,077.57	22,077.57	-
个人所得税	878,251.03	5,860,944.80	5,478,947.97	1,260,247.86
教育费附加（含地方教育费附加）	130,484.46	1,082,660.82	1,184,813.98	28,331.30
其他税费	-	3,035,923.11	3,035,923.11	-
合计	1,658,105.43	69,723,279.89	57,360,856.14	14,020,529.18

注释26.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	152,114,474.56	172,803,695.55
合计	152,114,474.56	172,803,695.55

1. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
工程质保金	1,313,625.10	722,625.10
保证金	2,982,276.00	102,040.54
单位往来款	115,414,894.05	135,786,103.67
五险二金	24,756,269.89	14,046,166.42
备用金	-	40,631.51
押金	4,835,346.89	4,010,866.62
其他	2,812,062.63	18,095,261.69
合计	152,114,474.56	172,803,695.55

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州市粤丰建筑劳务有限公司	2,836,000.00	未到支付时间
中投光电实业（深圳）有限公司	2,016,533.18	未到支付时间
合计	4,852,533.18	——

注释27.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	2,246,145.71	1,970,536.68
合计	2,246,145.71	1,970,536.68

注释28.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	81,060,214.96	60,416,003.44
不能终止确认的承兑汇票	7,674,594.95	15,273,298.08
合计	88,734,809.91	75,689,301.52

注释29.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,292,154.49	4,273,353.64
未确认的融资费用	46,008.78	178,086.47
重分类至一年内到期的非流动负债	2,246,145.71	1,970,536.68
租赁负债净额	-	2,124,730.49

注释30.长期应付款

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项应付款	133,626,565.60	41,681,264.80	4,563,865.40	170,743,965.00
合计	133,626,565.60	41,681,264.80	4,563,865.40	170,743,965.00

1.专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁款	133,626,565.60	41,681,264.80	4,563,865.40	170,743,965.00
合计	133,626,565.60	41,681,264.80	4,563,865.40	170,743,965.00

注释31.预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行的亏损合同	3,322,062.82	5,126,317.86
合计	3,322,062.82	5,126,317.86

注释32.实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广东省建筑工程集团有限公司	115,000,000.00	100.00	180,000,000.00	-	295,000,000.00	100.00
合计	115,000,000.00	100.00	180,000,000.00	-	295,000,000.00	100.00

注：实收资本增加 180,000,000.00 元，原因为资本公积转增资本 180,000,000.00 元。

注释33.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	-	-	-	-
二、其他资本公积	180,008,990.00	-	180,000,000.00	8,990.00
合计	180,008,990.00	-	180,000,000.00	8,990.00

注释34.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	960,360.30	37,692,451.01	37,078,985.14	1,573,826.17	—
合计	960,360.30	37,692,451.01	37,078,985.14	1,573,826.17	—

注释35.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	8,484,238.85	2,647,572.60	-	11,131,811.45
任意盈余公积金	-	-	-	-
合计	8,484,238.85	2,647,572.60	-	11,131,811.45

注释36.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上年年末余额	108,554,496.67	131,746,094.52
期初调整金额	-	-35,872,478.71
本期期初余额	108,554,496.67	95,873,615.81
本期增加额	26,320,300.26	30,982,295.45
其中：本期净利润转入	158,749,524.97	30,982,295.45
其他调整因素	-	-
本期减少额	24,388,237.60	18,301,414.59
其中：本期提取盈余公积数	2,647,572.60	3,091,114.59
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	21,740,665.00	15,210,300.00
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本期期末余额	110,486,559.33	108,554,496.67

注释37.营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,924,344,736.28	4,595,978,445.85	3,728,229,103.78	3,476,770,052.31
工程施工	4,826,942,400.25	4,512,436,111.77	3,673,059,752.91	3,434,681,643.57
产品销售	94,121,656.40	83,424,734.01	52,339,898.51	42,078,620.16
租赁服务	2,502,633.23	17,600.07	2,829,452.36	9,788.58
其他	778,046.40	100,000.00	-	-
2. 其他业务小计	6,012,460.08	6,391,036.92	7,322,053.88	4,575,659.33
其他	6,012,460.08	6,391,036.92	7,322,053.88	4,575,659.33
合计	4,930,357,196.36	4,602,369,482.77	3,735,551,157.66	3,481,345,711.64

注释38.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,316,232.66	2,111,354.56
教育费附加	607,920.05	953,598.25
地方教育附加	420,999.89	640,577.14
印花税	2,953,437.44	2,410,409.53
房产税	961,497.34	889,726.85
车船使用税	13,502.41	11,251.44
土地使用税	22,077.57	-2,991.24
资源税	1,651.38	1,534.29
环境保护税	47,550.10	49,580.16
其他税种	4,015.99	1,730.86
合计	6,348,884.83	7,066,771.84

注释39.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,799,285.10	34,248,055.11
差旅费	291,188.29	117,415.17
咨询顾问中介费	968,973.46	356,253.73
办公费	4,553,539.40	3,985,834.63
折旧摊销费	1,330,066.86	1,901,617.08
招待费	4,355,435.75	4,395,777.90
其他费用	10,723,756.49	5,201,481.63
合计	57,022,245.35	50,206,435.25

注释40.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工费用	34,662,903.65	47,737,091.09
直接投入费用	127,605,982.76	100,295,736.48
折旧及摊销	125,894.15	132,109.98
其他费用	365,188.54	2,388,232.92
合计	162,759,969.10	150,553,170.47

注释41.财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,493,775.35	788,407.84
利息收入	-1,365,766.84	-2,148,402.86
贴现利息	-	-
汇兑损益	-1,484.10	70.65
银行手续费及其他	4,636,380.39	10,411,066.76
合计	5,762,904.80	9,051,142.39

注释42.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,139.00	1,393,507.98
个税返还	168,245.63	201,041.08
其他补助	332,616.92	-
合计	520,001.55	1,594,549.06

注释43.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	346,958.82	1,480,584.42
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,706,468.14	-
其他	311,131.07	244,938.52
合计	3,364,558.03	1,725,522.94

注释44.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-37,158,025.29	-9,780,193.02
合计	-37,158,025.29	-9,780,193.02

注释45.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-28,196,831.83	-3,739,949.69
合计	-28,196,831.83	-3,739,949.69

注释46.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	50,355.69	644.66	50,355.69
无形资产处置利得或损失	63,066.29	32,188.87	63,066.29
合计	113,421.98	32,833.53	113,421.98

注释47.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	34,224.76	21,123.35	34,224.76
违约赔偿收入	400.00	35,293.88	400.00
其他	42,536.98	2,564,805.29	42,536.98
合计	77,161.74	2,621,222.52	77,161.74

注释48.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,589.77	-	1,589.77
公益性捐赠支出	15,000.00	61,000.00	15,000.00
行政性罚款、滞纳金	3,462,541.56	198,815.07	3,462,541.56
其他	-	7,441.12	-
合计	3,479,131.33	267,256.19	3,479,131.33

注释49.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,026,027.25	6,035,236.20
递延所得税调整	-9,727,799.01	-7,502,876.43
合计	5,298,228.24	-1,467,640.23

注释50.租赁

1. 承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	154,765.19
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	-
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	-
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
其中：售后租回交易产生部分	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	-
售后租回交易产生的相关损益	-
售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	-
其他	-

注释51.现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	26,036,636.12	30,982,295.45
加：信用减值损失	37,158,025.29	9,780,193.02
资产减值准备	28,196,831.83	3,739,949.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,398,903.96	4,825,937.94
投资性房地产折旧	-	-
使用权资产折旧	2,237,145.54	1,935,123.40
无形资产摊销	390,393.58	267,301.14
长期待摊费用摊销	2,410,170.35	2,585,770.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）	-113,421.98	-32,833.53
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）	-32,634.99	-21,123.35
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）	-	-
财务费用（收益以"一"号填列）	2,492,291.25	788,478.49
投资损失（收益以"一"号填列）	-3,364,558.03	-1,725,522.94
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-284,828.06	-8,100,624.66
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	-9,442,970.95	597,748.23

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以"一"号填列）	11,913,098.67	8,334,764.59
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-2,132,611,929.13	-358,447,726.24
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	2,000,065,343.51	83,552,144.17
其他	37,692,451.01	-
经营活动产生的现金流量净额	7,140,947.97	-220,938,124.60
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	180,160,599.86	125,912,942.42
减：现金的期初余额	125,912,942.42	273,182,020.84
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	54,247,657.44	-147,269,078.42

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,160,599.86	125,912,942.42
其中：库存现金	8,011.72	10,253.12
可随时用于支付的银行存款	180,152,588.14	125,902,689.30
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	180,160,599.86	125,912,942.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

注释52.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：美元	31.00	7.0827	219.56
港币	349,648.78	0.9062	316,851.72
澳门元	17,622,471.99	0.8837	15,572,978.50

注释53.所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	151,627,277.88	司法冻结、农民工工资保证金、三方监管户、只收不付等原因
应收票据	7,674,594.95	未终止确认的票据

九、或有事项的说明

截止本期末，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地址	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
广东省建筑工程集团有限公司	广州市	建筑施工	300,000.00	100.00	100.00

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 11 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东省建筑机械厂有限公司	控股股东控制的公司
广东建远建筑装配工业有限公司	控股股东控制的公司
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司
佛山高明东投新能源有限公司	控股股东控制的公司
广东华隧建设集团股份有限公司	控股股东控制的公司
广东省第一建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省基础工程集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑工程集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省水电集团有限公司	控股股东控制的公司
广东建润投资开发有限公司	控股股东控制的公司
汕尾市广投建设工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
广东省源天工程有限公司	控股股东控制的公司
广东建雅室内工程设计施工有限公司	控股股东控制的公司
广东省第四建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省构建工程建设有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑装饰工程有限公司	控股股东控制的公司
广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司
广东建总实业发展有限公司	控股股东控制的公司
广东省粤建装饰集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司

（二）关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
广东省建筑机械厂有限公司	控股股东控制的公司	市场价	221,028.00	-	-	-	—
合计	——	——	221,028.00	-	-	-	—

2. 接受关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
广东建远建筑装配工业有限公司	控股股东控制的公司	市场价	279,220.48	0.01	-	-	—
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司	市场价	379,470.58	0.01	42,000.00	-	—
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司	市场价	109,887.67	-	-	-	—
合计	——	——	768,578.73	0.02	42,000.00	-	—

3. 向关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
佛山高明东投新能源有限公司	控股股东控制的公司	市场价	5,105,617.73	0.10	-	-	—

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
广东华隧建设集团股份有限公司	控股股东控制的公司	市场价	124,618,683.63	2.53	2,321,591.02	0.06	—
广东省第一建筑工程有限公司	控股股东控制的公司	市场价	242,653.41	-	-	-	—
广东省基础工程集团有限公司	控股股东控制的公司	市场价	210,235.59	-	-	-	—
广东省建筑工程集团有限公司	控股股东控制的公司	市场价	67,368,867.66	1.37	127,965,559.20	3.43	—
广东省水电集团有限公司	控股股东控制的公司	市场价	-	-	637,195.72	0.02	—
广东建润投资开发有限公司	控股股东控制的公司	市场价	-	-	177,456.00	-	—
汕尾市广投建设工程有限公司	控股股东控制的公司	市场价	-	-	150,135.12	-	—
合计	——	——	197,546,058.02	4.00	131,251,937.06	3.51	—

4. 与关联方签订的租赁协议

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司	市场价	1,638,996.00	73.65	1,505,244.36	73.65	—
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东控制的公司	市场价	517,582.91	23.26	475,345.28	23.26	—
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	市场价	68,815.77	3.09	63,200.04	3.09	—
合计	——	——	2,225,394.68	100.00	2,043,789.68	100.00	—

（三）关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广东华隧建设集团股份有限公司	34,188,581.12	-	-	-
	广东省第一建筑工程有限公司	4,714,045.97	-	4,751,716.37	-
	广东省基础工程集团有限公司	1,702,015.40	-	-	-
	广东省建筑工程集团有限公司	96,662,800.86	-	77,359,887.30	-
	广东省建筑机械厂有限公司	500,000.00	-	-	-
	广东省水电集团有限公司	31,107.53	777.69	31,107.53	777.69

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东省源天工程有限公司	-	-	43,955.34	-
	珠海市腾安房地产开发有限公司	-	-	107,100.00	107,100.00
	小计	137,798,550.88	777.69	82,293,766.54	107,877.69
其他应收款					
	广东建润投资开发有限公司	-	-	246,648.00	-
	广东建雅室内工程设计施工有限公司	-	-	0.28	-
	广东省第四建筑工程有限公司	5,752,230.81	-	5,752,230.81	-
	广东省构建工程建设有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-
	广东省建隆置业有限公司	0.01	-	15,909.08	238.64
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	6,800.00	102.00	-	-
	广东省建筑工程集团有限公司	2,358,521.46	-	3,500,786.68	-
	小计	8,617,552.28	102.00	10,015,574.85	238.64
应收资金集中管理款					
	广东省建筑工程集团有限公司	172,204,801.20	-	263,574,021.32	
	小计	172,204,801.20	-	263,574,021.32	-
应收股利					
	广东华隧建设集团股份有限公司	2,706,468.14	-	-	-
	小计	2,706,468.14	-	-	-
合同资产					
	广东省第一建筑工程有限公司	248,107.68	-	248,107.68	-
	广东省基础工程集团有限公司	130,857.96	-	-	-
	广东省建筑工程集团有限公司	1,044,245.46	-	-	-
	小计	1,423,211.10	-	248,107.68	-
	合计	322,750,583.60	879.69	356,131,470.39	108,116.33

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	广东省建筑机械厂有限公司	221,028.00	-
	广东省建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	小计	1,221,028.00	1,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	广东建工恒福物业有限公司	528,555.42	168,074.11
	广东建润投资开发有限公司	266,466.65	371,153.13
	广东建总实业发展有限公司	194,400.00	194,400.00
	广东省第四建筑工程有限公司	216,581.21	216,581.21
	广东省建隆置业有限公司	76,990,960.01	1,521,153.44
	广东省建筑工程集团有限公司	1,935,556.14	2,260,103.44
	广东省粤建装饰集团有限公司	260,470.06	260,470.06
	深圳市粤安贸易有限公司	-	475,345.28
	珠海市腾安房地产开发有限公司	-	63,200.04
	小计	80,392,989.49	5,530,480.71
合同负债			
	广东建润投资开发有限公司	500,000.00	-
	广东省建筑工程集团有限公司	-	55,602,174.84
	小计	500,000.00	55,602,174.84
	合计	82,114,017.49	62,132,655.55

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,537,875,494.31	50,998,823.24	1,218,853,054.51	53,047,356.30
1 至 2 年	184,198,489.94	34,312,825.15	202,206,774.87	46,409,019.43
2 至 3 年	142,030,257.43	51,020,421.48	84,126,592.07	31,209,337.68
3 年以上	132,423,428.01	81,260,052.16	79,989,984.55	49,338,678.99
合计	1,996,527,669.69	217,592,122.03	1,585,176,406.00	180,004,392.40

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,362,309.80	6.93	138,362,309.80	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准	1,858,165,359.89	93.07	79,229,812.23	4.26	1,778,935,547.66

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
则均适用）					
其中：组合 1：工程结算款	1,720,397,916.54	86.17	79,229,812.23	4.61	1,641,168,104.31
组合 2：电力销售	-	-	-	-	-
组合 3：其他产品销售	-	-	-	-	-
组合 4：集团合并范围内款项	137,767,443.35	6.90	-	-	137,767,443.35
合计	1,996,527,669.69	100.00	217,592,122.03	10.90	1,778,935,547.66

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	122,082,678.87	7.70	122,082,678.87	100.00	122,082,678.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,463,093,727.13	92.30	57,921,713.53	3.96	1,405,172,013.60
其中：组合1：工程结算款	1,380,938,168.12	87.12	57,921,713.53	4.19	1,323,016,454.59
组合2：电力销售	-	-	-	-	-
组合3：其他产品销售	-	-	-	-	-
组合4：集团合并范围内款项	82,155,559.01	5.18	-	-	82,155,559.01
合计	1,585,176,406.00	100.00	180,004,392.40	11.36	1,405,172,013.60

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
恒大智能汽车（广东）有限公司	33,324,656.65	33,324,656.65	100.00	预期无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	20,777,018.00	20,777,018.00	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,196,659.83	12,196,659.83	100.00	预期无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	10,839,054.44	10,839,054.44	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	8,306,792.37	8,306,792.37	100.00	预期无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,223,628.57	8,223,628.57	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	5,553,103.84	5,553,103.84	100.00	预期无法收回
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,772,175.71	4,772,175.71	100.00	预期无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	2,746,131.00	2,746,131.00	100.00	预期无法收回
三亚亚龙湾开发股份有限公司	2,685,192.04	2,685,192.04	100.00	预期无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市东部供水水源网络工程建设指挥部	2,101,269.76	2,101,269.76	100.00	预期无法收回
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,902,983.31	1,902,983.31	100.00	预期无法收回
儋州轩昂投资有限公司	1,776,543.66	1,776,543.66	100.00	预期无法收回
深圳广播电影电视集团	1,704,850.05	1,704,850.05	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,487,745.14	1,487,745.14	100.00	预期无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,371,559.19	1,371,559.19	100.00	预期无法收回
浙江中泰建设工程有限公司	1,281,246.06	1,281,246.06	100.00	预期无法收回
三亚虹霞开发建设有限公司	1,175,509.22	1,175,509.22	100.00	预期无法收回
其他单项计提的应收账款	11,506,649.84	11,506,649.84	100.00	预期无法收回
合计	138,362,309.80	138,362,309.80	100.00	——

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	1,424,835,237.01	82.81	35,620,880.93	1,120,180,313.91	81.12	28,004,507.85
1至2年	124,331,735.25	7.23	8,703,221.47	163,428,056.91	11.83	11,439,963.98
2至3年	105,738,662.30	6.15	15,860,799.35	56,707,352.99	4.11	8,506,102.95
3年以上	65,492,281.98	3.81	19,044,910.48	40,622,444.31	2.94	9,971,138.75
合计	1,720,397,916.54	100.00	79,229,812.23	1,380,938,168.12	100.00	57,921,713.53

（2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
组合4：集团合并范围内款项	137,767,443.35	100.00	-	82,155,559.01	100.00	-
合计	137,767,443.35	100.00	-	82,155,559.01	100.00	-

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	60,922,435.88	3.05	1,523,060.90
中山公用工程有限公司	52,310,004.94	2.62	1,307,750.12
肇庆市高新区建设投资开发有限公司	45,614,283.38	2.28	1,140,357.08
广州市明和实业有限公司	40,360,972.98	2.02	1,009,024.32
兴宁市园区投资发展有限公司	40,243,719.52	2.02	1,006,092.99

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
合计	239,451,416.70	11.99	5,986,285.41

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,706,468.14	-
其他应收款项	82,389,642.37	93,069,760.56
合计	85,096,110.51	93,069,760.56

（一）应收股利

项　目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东华隧建设集团股份有限公司	2,706,468.14	-	宣告股利尚未发放	否，被投资企业期末现金足以支付应付股利

（二）其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	44,838,393.24	901,440.02	56,204,867.91	1,047,732.36
1 至 2 年	16,548,478.06	549,384.57	48,295,604.52	34,297,618.40
2 至 3 年	42,044,034.75	34,183,419.56	5,960,929.95	1,978,042.82
3 年以上	32,171,093.04	17,578,112.57	35,480,433.72	15,548,681.96
合计	135,601,999.09	53,212,356.72	145,941,836.10	52,872,075.54

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,715,720.93	33.71	45,715,720.93	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	89,886,278.16	66.29	7,496,635.79	8.34	82,389,642.37
其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金	27,173,212.38	20.04	1,358,660.62	5.00	25,814,551.76
组合2：其他	40,383,469.55	29.78	6,137,975.17	15.20	34,245,494.38
组合3：集团合并范围内款项	22,329,596.23	16.47	-	-	22,329,596.23
合计	135,601,999.09	100.00	53,212,356.72	39.24	82,389,642.37

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,565,290.79	31.22	45,565,290.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	100,376,545.31	68.78	7,306,784.75	7.28	93,069,760.56
其中：组合1：保证金（不含质保金）、押金	37,954,880.71	26.01	1,897,744.04	5.00	36,057,136.67
组合2：其他	33,680,189.30	23.08	5,409,040.71	16.06	28,271,148.59
组合3：集团合并范围内款项	28,741,475.30	19.69	-	-	28,741,475.30
合计	145,941,836.10	100.00	52,872,075.54	36.23	93,069,760.56

3. 期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预期无法收回
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预期无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预期无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预期无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的其他应收款	9,738,448.11	9,738,448.11	100.00	预期无法收回
合计	45,715,720.93	45,715,720.93	100.00	——

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	23,337,144.68	57.80	350,057.17	15,496,737.44	46.02	232,451.06
1 至 2 年	3,821,447.02	9.46	191,072.35	8,262,462.91	24.53	413,123.15
2 至 3 年	3,967,593.14	9.82	396,759.31	1,408,580.17	4.18	140,858.02
3 年以上	9,257,284.71	22.92	5,200,086.34	8,512,408.78	25.27	4,622,608.48
合计	40,383,469.55	100.00	6,137,975.17	33,680,189.30	100.00	5,409,040.71

（2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
组合1：保证金（不含质保金）、押金	27,173,212.38	5.00	1,358,660.62	37,954,880.71	5.00	1,897,744.04
组合3：集团合并范围内款项	22,329,596.23	-	-	28,741,475.30	-	-
合计	49,502,808.61	2.74	1,358,660.62	66,696,356.01	2.85	1,897,744.04

（3）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,306,784.75	-	45,565,290.79	52,872,075.54
期初余额在本期	-	-	-	-
---转入第二阶段	-	-	-	-
---转入第三阶段	-	-	-	-
---转回第二阶段	-	-	-	-
---转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,386,127.18	-	150,430.14	1,536,557.32
本期转回	1,196,276.14	-	-	1,196,276.14
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	7,496,635.79	-	45,715,720.93	53,212,356.72

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	单位往来款	16,032,298.54	2-3 年	11.81	16,032,298.54
深圳市盛强达建材有限公司	单位往来款	10,207,562.62	2-3 年	7.53	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	单位往来款	7,196,493.39	2-3 年	5.31	7,196,493.39
中国人民解放军 96715 部队保障部	履约保证金	5,084,171.70	1-2 年	3.75	254,208.59
沈阳大悦城房产开发有限公司	单位往来款	4,363,472.00	5 年以上	3.22	2,618,083.20
合计	——	42,883,998.25	——	31.62	36,308,646.34

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	44,950.00	2,091,000.00	-	2,135,950.00
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	15,359,007.64	346,959.10	3,652,974.00	12,052,992.74
小计	15,403,957.64	2,437,959.10	3,652,974.00	14,188,942.74
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	15,403,957.64	2,437,959.10	3,652,974.00	14,188,942.74

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
粤安(澳门)工程有限公司	44,950.00	44,950.00	-	-	44,950.00	-	-
广东建工富民工程建设有限公司	-	-	2,091,000.00	-	2,091,000.00	-	-
广东锦恩建筑工程有限公司	-	-	-	-	-	-	-

3. 对合营、联营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
对联营企业投资						-
广东建雅室内工程设计施工有限公司	2,699,620.00	15,359,007.64	-	-	346,958.82	-
合计	2,699,620.00	15,359,007.64	-	-	346,958.82	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营企业投资					-	-
广东建雅室内工程设计施工有限公司	-	3,652,974.00	-	0.28	12,052,992.74	-
合计	-	3,652,974.00	-	0.28	12,052,992.74	-

注释4. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,924,184,120.24	4,595,825,144.60	3,720,013,775.78	3,468,526,093.50
工程施工	4,826,781,784.21	4,512,282,810.52	3,664,844,424.91	3,426,437,684.76
产品销售	94,121,656.40	83,424,734.01	52,339,898.51	42,078,620.16
租赁服务	2,502,633.23	17,600.07	2,829,452.36	9,788.58
其他	778,046.40	100,000.00	-	-
2. 其他业务小计	6,012,460.08	6,391,036.92	7,322,053.88	4,575,659.33
其他	6,012,460.08	6,391,036.92	7,322,053.88	4,575,659.33
合计	4,930,196,580.32	4,602,216,181.52	3,727,335,829.66	3,473,101,752.83

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	346,958.82	1,480,584.42
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,706,468.14	-
合计	3,053,426.96	1,480,584.42

注释6. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	26,475,725.99	30,944,229.66
加：信用减值损失	37,162,073.49	9,771,925.84
资产减值准备	28,194,418.52	3,621,624.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,365,607.58	4,790,576.11
投资性房地产折旧	-	-
使用权资产折旧	2,237,145.54	1,935,123.40
无形资产摊销	378,476.92	267,301.14
长期待摊费用摊销	2,410,170.35	2,585,770.00
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）	-113,421.98	-32,833.53
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	-32,634.99	-21,123.35
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-	-
财务费用（收益以"－"号填列）	2,493,775.35	788,407.84

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以"一"号填列）	-3,053,426.96	-1,480,584.42
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-9,255,467.32	-8,100,624.66
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	-284,828.06	597,748.23
存货的减少（增加以"一"号填列）	11,928,583.83	2,545,734.97
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-2,146,359,009.78	-331,932,586.26
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	1,999,541,154.99	64,000,296.87
其他	37,692,451.01	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,219,205.52	-219,719,013.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	149,066,826.32	109,657,540.90
减：现金的期初余额	109,657,540.90	256,934,952.71
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	39,409,285.42	-147,277,411.81

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	149,066,826.32	109,657,540.90
其中：库存现金	8,011.72	10,253.12
可随时用于支付的银行存款	149,058,814.60	109,647,287.78
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	149,066,826.32	109,657,540.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

十三、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经董事会批准报出。

企业法定代表人：陈鹏　主管会计工作负责人：李劳顺　会计机构负责人：刘建蜀

广东省工业设备安装有限公司

二〇二四年四月十二日

统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

（副 本）(7-1)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春

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；代理记帐；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；无（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。）

出　资　额　2670万元

成立日期　2012年02月09日

主要经营场所　北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2024 年 03 月 01 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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

二〇一七年　十月　七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 方建新

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit 深圳分所

身份证号码 Identity card No. 342822711[illegible]12197



年度检验登记

Annual Renewal Reg

本证书经检验合

This certificate is v

this renewal.

2015年7月20日

方建新的年检二维码

证书编号: 440300070168

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1988 年 12 月 16 日

Date of Issuance

2014年7月29日

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

姓名 Full name 朱文岳

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1963-02-02

工作单位 Working unit 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 330106196303[illegible]



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.

朱文岳

440300480048

深圳市注册会计师协会
(CPA)
年度注册

2018 年 7 月 20 日
y m d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所 CPAs
深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所 CPAs
深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日
y m d

11

2024 年审计报告扫描件

广东省工业设备安装有限公司

审　计　报　告

众环审字(2025)0102712号

目　录

审计报告

财务报表	起始页码
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
所有者权益变动表	11
财务报表附注	13

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鄂25PY4SW3P9

审 计 报 告

众环审字(2025)0102712号

广东省工业设备安装有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了广东省工业设备安装有限公司（以下简称“安装公司”）合并及公司财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了安装公司2024年12月31日合并及公司的财务状况以及2024年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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，我们独立于安装公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

安装公司管理层（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，管理层负责评估安装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安装公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安装公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就安装公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

（本页无正文，为广东省工业设备安装有限公司（众环审字(2025)0102712 号）之签署页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

范桂铭

中国注册会计师

张舒玲

中国·武汉

2025年4月11日

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注八	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金	（一）	416,311,457.10	331,787,877.74
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（二）	11,762,760.46	10,112,892.17
应收账款	（三）	1,926,444,704.16	1,778,935,547.66
应收款项融资	（四）	2,724,767.72	1,081,378.63
预付款项	（五）	55,561,629.72	57,615,446.78
应收资金集中管理款	（六）	190,618,760.88	172,204,801.20
其他应收款	（七）	91,618,864.52	84,753,763.04
其中：应收股利		2,706,468.14	2,706,468.14
存货	（八）	41,099,300.81	32,790,051.97
其中：原材料		19,559,224.86	10,383,266.53
库存商品(产成品)		21,044,574.31	21,767,133.66
合同资产	（九）	2,107,630,809.96	2,407,954,184.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十）	35,448,712.25	32,504,044.46
流动资产合计		4,879,221,767.58	4,909,739,988.59
非流动资产：		——	——
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十一）	11,073,536.86	12,052,992.74
其他权益工具投资	（十二）	37,600,000.00	37,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	（十三）	2,916,026.03	
固定资产	（十四）	38,757,949.49	44,685,623.33
其中：固定资产原价		111,656,078.06	116,643,725.46
累计折旧		72,898,128.57	71,958,102.13
固定资产减值准备			
在建工程	（十五）	437,243.28	367,787.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（十六）		2,086,134.48
无形资产	（十七）	15,068,657.91	15,491,033.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	（十八）	4,508,628.30	3,639,891.23
递延所得税资产	（十九）	50,253,592.84	48,709,589.27
其他非流动资产	（二十）	25,892,964.45	25,721,100.35
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		186,508,599.16	190,354,152.26
资产总计		5,065,730,366.74	5,100,094,140.85

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注八	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	216,002,840.87	69,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十二）	170,240,197.69	269,347,272.14
应付账款	（二十三）	3,264,557,781.16	3,573,013,886.07
预收款项			
合同负债	（二十四）	406,842,327.53	333,713,330.34
应付职工薪酬	（二十五）	12,848.55	
其中：应付工资		12,848.55	
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	（二十六）	4,597,487.63	14,020,529.18
其中：应交税金		4,551,406.53	13,992,197.88
其他应付款	（二十七）	293,672,230.51	152,114,474.56
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十八）		2,246,145.71
其他流动负债	（二十九）	91,447,544.30	88,734,809.91
流动负债合计		4,447,373,258.24	4,502,790,447.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	（三十一）	173,327,781.60	170,743,965.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十二）	2,516,742.09	3,322,062.82
递延收益			
递延所得税负债	（十九）		312,920.17
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		175,844,523.69	174,378,947.99
负 债 合 计		4,623,217,781.93	4,677,169,395.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	295,000,000.00	295,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		295,000,000.00	295,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	295,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十四）	8,990.00	8,990.00
减：库存股			
其他综合收益		3,512,065.35	2,998,222.14
其中：外币报表折算差额		3,512,065.35	2,998,222.14
专项储备	（三十五）	1,916,899.65	1,573,826.17
盈余公积	（三十六）	13,985,305.15	11,131,811.45
其中：法定公积金		13,985,305.15	11,131,811.45
任意公积金			
未分配利润	（三十七）	125,285,365.40	110,486,559.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		439,708,625.55	421,199,409.09
*少数股东权益		2,803,959.26	1,725,335.86
所有者权益（或股东权益）合计		442,512,584.81	422,924,744.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,065,730,366.74	5,100,094,140.85

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注八	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,378,484,864.65	4,930,357,196.36
其中：营业收入	（三十八）	2,378,484,864.65	4,930,357,196.36
二、营业总成本		2,308,137,159.91	4,834,263,486.85
其中：营业成本	（三十八）	2,064,454,773.77	4,602,369,482.77
税金及附加		5,497,292.59	6,348,884.83
销售费用			
管理费用	（三十九）	148,611,868.06	57,022,245.35
研发费用	（三十九）	83,087,870.61	162,759,969.10
财务费用	（三十九）	6,485,354.88	5,762,904.80
其中：利息费用		5,514,758.28	2,493,775.35
利息收入		1,672,063.21	1,365,766.84
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		-26,944.79	-1,484.10
其他			
加：其他收益	（四十）	296,688.03	520,001.55
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十一）	1,661,444.12	3,364,558.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,349,559.12	346,958.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十二）	-40,336,564.23	-37,158,025.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十三）	4,630,969.44	-28,196,831.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十四）	48,991.88	113,421.98
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		36,649,233.98	34,736,833.95
加：营业外收入	（四十五）	152,520.88	77,161.74
其中：政府补助			
减：营业外支出	（四十六）	76,873.77	3,479,131.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		36,724,881.09	31,334,864.36
减：所得税费用	（四十七）	5,732,390.92	5,298,228.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		30,992,490.17	26,036,636.12
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		29,913,866.77	26,320,300.26
*少数股东损益		1,078,623.40	-283,664.14
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		30,992,490.17	26,036,636.12
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		513,843.21	576,845.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		513,843.21	576,845.86
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		513,843.21	576,845.86
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额		513,843.21	576,845.86
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,506,333.38	26,613,481.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,427,709.98	26,897,146.12
*归属于少数股东的综合收益总额		1,078,623.40	-283,664.14

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注八	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,767,732,603.35	3,084,616,026.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,111,732.49	131,306,153.52
经营活动现金流入小计		3,007,844,335.84	3,215,922,179.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,413,183,182.16	2,704,330,478.29
支付给职工及为职工支付的现金		228,449,102.71	261,854,380.72
支付的各项税费		48,898,348.50	51,881,908.17
支付其他与经营活动有关的现金		338,874,308.57	190,714,464.54
经营活动现金流出小计		3,029,404,941.94	3,208,781,231.72
经营活动产生的现金流量净额	（五十）	-21,560,606.10	7,140,947.97
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		311,885.00	3,964,105.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,705,427.00	41,867,664.09
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		4,017,312.00	45,831,769.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,038,351.59	4,842,375.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,038,351.59	4,842,375.96
投资活动产生的现金流量净额		1,978,960.41	40,989,393.20
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			2,009,000.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,009,000.00
取得借款收到的现金		313,426,578.79	89,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		313,426,578.79	91,409,000.00
偿还债务支付的现金		167,023,737.92	58,796,917.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,030,916.21	24,079,675.16
*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			2,342,178.44
筹资活动现金流出小计		184,054,654.13	85,218,771.19
筹资活动产生的现金流量净额		129,371,924.66	6,190,228.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		568,631.78	-72,912.54
五、现金及现金等价物净增加额	（五十）	110,358,910.75	54,247,657.44
加：期初现金及现金等价物余额	（五十）	180,160,599.86	125,912,942.42
六、期末现金及现金等价物余额	（五十）	290,519,510.61	180,160,599.86

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45	110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他													
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00		2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45	110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							513,843.21	343,073.48	2,853,493.70	14,798,806.07	18,509,216.46	1,078,623.40	19,587,839.86
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	513,843.21	—	—	29,913,866.77	30,427,709.98	1,078,623.40	31,506,333.38
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—									
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				343,073.48			343,073.48		343,073.48
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	32,758,992.23	—	—	32,758,992.23		32,758,992.23
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-32,415,918.75	—	—	-32,415,918.75		-32,415,918.75
（四）利润分配									2,853,493.70	-15,115,060.70	-12,261,567.00		-12,261,567.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	-2,853,493.70		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	-2,853,493.70		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-12,261,567.00	-12,261,567.00		-12,261,567.00
4、其他													
（五）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—		—	
3、弥补亏损		—	—	—		—	—	—				—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—				—	
6、其他													
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		3,512,065.35	1,916,899.65	13,985,305.15	125,285,365.40	439,708,625.55	2,803,959.26	442,512,584.81

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李学顺　　会计机构负责人：刘建蜀

合并所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	115,000,000.00				180,008,990.00		2,421,376.28	960,360.30	8,484,238.85	108,554,496.67	415,429,462.10		415,429,462.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	115,000,000.00				180,008,990.00		2,421,376.28	960,360.30	8,484,238.85	108,554,496.67	415,429,462.10		415,429,462.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	180,000,000.00				-180,000,000.00		576,845.86	613,465.87	2,647,572.60	1,932,062.66	5,769,946.99	1,725,335.86	7,495,282.85
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	576,845.86	—	—	26,320,300.26	26,897,146.12	-283,664.14	26,613,481.98
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—									
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				613,465.87			613,465.87		613,465.87
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	37,692,451.01	—	—	37,692,451.01		37,692,451.01
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-37,078,985.14	—	—	-37,078,985.14		-37,078,985.14
（四）利润分配									2,647,572.60	-24,388,237.60	-21,740,665.00	2,009,000.00	-19,731,665.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,647,572.60	-2,647,572.60		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	2,647,572.60	-2,647,572.60		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-21,740,665.00	-21,740,665.00	2,009,000.00	-19,731,665.00
4、其他													
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00				-180,000,000.00								
1、资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	—	—	—	-180,000,000.00	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—		—	
3、弥补亏损		—	—	—		—	—	—				—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—				—	
6、其他													
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45	110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：刘建蜀

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金		313,783,038.57	300,694,104.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,762,760.46	10,112,892.17
应收账款	（一）	1,914,643,820.67	1,778,935,547.66
应收款项融资		2,724,767.72	1,081,378.63
预付款项		55,561,629.72	57,615,446.78
应收资金集中管理款		190,618,760.88	172,204,801.20
其他应收款	（二）	91,893,042.50	85,096,110.51
其中：应收股利		2,706,468.14	2,706,468.14
存货		41,029,964.76	32,774,566.81
其中：原材料		19,559,224.86	10,383,266.53
库存商品(产成品)		21,044,574.31	21,767,133.66
合同资产		2,083,615,011.39	2,371,494,294.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,684,015.11	32,324,772.61
流动资产合计		4,738,316,811.78	4,842,333,915.04
非流动资产：		——	——
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	13,209,486.86	14,188,942.74
其他权益工具投资		37,600,000.00	37,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,916,026.03	
固定资产		37,940,850.38	43,841,143.52
其中：固定资产原价		110,372,301.13	115,108,289.95
累计折旧		72,431,450.75	71,267,146.43
固定资产减值准备			
在建工程		437,243.28	367,787.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			2,086,134.48
无形资产		12,363,574.57	12,642,949.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,872,977.86	3,639,891.23
递延所得税资产		50,027,810.28	48,522,085.64
其他非流动资产		25,892,964.45	25,721,100.35
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		184,260,933.71	188,610,035.48
资 产 总 计		4,922,577,745.49	5,030,943,950.52

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		216,002,840.87	69,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		170,240,197.69	269,347,272.14
应付账款		3,186,448,054.70	3,554,122,375.54
预收款项			
合同负债		404,127,540.68	320,050,299.30
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
应交税费		4,593,145.82	14,020,529.18
其中：应交税金		4,547,064.72	13,992,197.88
其他应付款		274,966,012.68	151,255,921.93
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			2,246,145.71
其他流动负债		85,321,664.25	87,505,137.12
流动负债合计		4,341,699,456.69	4,468,147,680.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		173,327,781.60	170,743,965.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,516,742.09	3,322,062.82
递延收益			
递延所得税负债			312,920.17
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		175,844,523.69	174,378,947.99
负 债 合 计		4,517,543,980.38	4,642,526,628.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		295,000,000.00	295,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		295,000,000.00	295,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	295,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,990.00	8,990.00
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备		1,916,899.65	1,573,826.17
盈余公积		13,985,305.15	11,131,811.45
其中：法定公积金		13,985,305.15	11,131,811.45
任意公积金			
未分配利润		94,122,570.31	80,702,693.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		405,033,765.11	388,417,321.61
所有者权益（或股东权益）合计		405,033,765.11	388,417,321.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,922,577,745.49	5,030,943,950.52

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李芳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

利润表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,272,039,430.85	4,930,196,580.32
其中：营业收入	（四）	2,272,039,430.85	4,930,196,580.32
二、营业总成本		2,204,078,198.53	4,833,163,553.89
其中：营业成本	（四）	1,962,711,141.67	4,602,216,181.52
税金及附加		5,429,589.50	6,317,730.44
销售费用			
管理费用		146,035,018.02	56,092,364.45
研发费用		83,087,870.61	162,759,969.10
财务费用		6,814,578.73	5,777,308.38
其中：利息费用		5,514,758.28	2,493,775.35
利息收入		1,359,458.91	1,350,991.86
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		296,688.03	520,001.55
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	1,349,559.12	3,053,426.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,349,559.12	346,958.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-40,034,726.21	-37,162,073.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,478,353.76	-28,194,418.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,991.88	113,421.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,100,098.90	35,363,384.91
加：营业外收入		152,520.88	77,161.74
其中：政府补助			
减：营业外支出		76,823.68	3,479,088.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,175,796.10	31,961,457.86
减：所得税费用		5,640,859.08	5,485,731.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,534,937.02	26,475,725.99
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		28,534,937.02	26,475,725.99
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		28,534,937.02	26,475,725.99
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		28,534,937.02	26,475,725.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,534,937.02	26,475,725.99
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李劳顺　　会计机构负责人：刘建蜀

现金流量表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,663,418,614.93	3,069,723,322.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		172,133,984.59	130,549,647.77
经营活动现金流入小计		2,835,552,599.52	3,200,272,970.11
购买商品、接受劳务支付的现金		2,370,350,842.57	2,703,584,813.40
支付给职工及为职工支付的现金		226,843,813.49	261,551,713.24
支付的各项税费		48,246,638.66	51,850,753.78
支付其他与经营活动有关的现金		282,593,152.35	189,504,895.21
经营活动现金流出小计		2,928,034,447.07	3,206,492,175.63
经营活动产生的现金流量净额	（六）	-92,481,847.55	-6,219,205.52
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,652,974.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,705,427.00	41,867,664.09
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		3,705,427.00	45,520,638.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,518,738.35	1,982,375.96
投资支付的现金			2,091,000.00
▲质押贷款净增加额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,518,738.35	4,073,375.96
投资活动产生的现金流量净额		2,186,688.65	41,447,262.13
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		313,426,578.79	89,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		313,426,578.79	89,400,000.00
偿还债务支付的现金		167,023,737.92	58,796,917.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,030,916.21	24,079,675.16
支付其他与筹资活动有关的现金			2,342,178.44
筹资活动现金流出小计		184,054,654.13	85,218,771.19
筹资活动产生的现金流量净额		129,371,924.66	4,181,228.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	（六）	39,076,765.76	39,409,285.42
加：期初现金及现金等价物余额	（六）	149,066,826.32	109,657,540.90
六、期末现金及现金等价物余额	（六）	188,143,592.08	149,066,826.32

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李宁顺　　会计机构负责人：刘建蜀

所有者权益变动表

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,573,826.17	11,131,811.45	80,702,693.99	388,417,321.61		388,417,321.61
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他													
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00			1,573,826.17	11,131,811.45	80,702,693.99	388,417,321.61		388,417,321.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								343,073.48	2,853,493.70	13,419,876.32	16,616,443.50		16,616,443.50
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	28,534,937.02	28,534,937.02		28,534,937.02
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—									
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				343,073.48			343,073.48		343,073.48
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	28,895,593.49	—	—	28,895,593.49		28,895,593.49
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-28,552,520.01	—	—	-28,552,520.01		-28,552,520.01
（四）利润分配									2,853,493.70	-15,115,060.70	-12,261,567.00		-12,261,567.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	-2,853,493.70		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	-2,853,493.70		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-12,261,567.00	-12,261,567.00		-12,261,567.00
4、其他													
（五）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—		—	
3、弥补亏损		—	—	—		—	—	—				—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—				—	
6、其他													
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,916,899.65	13,985,305.15	94,122,570.31	405,033,765.11		405,033,765.11

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

147

所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	115,000,000.00				180,008,990.00			960,360.30	8,484,238.85	78,615,205.60	383,068,794.75		383,068,794.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	115,000,000.00				180,008,990.00			960,360.30	8,484,238.85	78,615,205.60	383,068,794.75		383,068,794.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	180,000,000.00				-180,000,000.00			613,465.87	2,647,572.60	2,087,488.39	5,348,526.86		5,348,526.86
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	26,475,725.99	26,475,725.99		26,475,725.99
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—									
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				613,465.87			613,465.87		613,465.87
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	37,692,451.01	—	—	37,692,451.01		37,692,451.01
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-37,078,985.14	—	—	-37,078,985.14		-37,078,985.14
（四）利润分配									2,647,572.60	-24,388,237.60	-21,740,665.00		-21,740,665.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,647,572.60	-2,647,572.60		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	2,647,572.60	-2,647,572.60		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-21,740,665.00	-21,740,665.00		-21,740,665.00
4、其他													
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00				-180,000,000.00								
1、资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	—	—	—	-180,000,000.00	—	—	—	—	—		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—		—	
3、弥补亏损		—	—	—		—	—	—				—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—				—	
6、其他													
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,573,826.17	11,131,811.45	80,702,693.99	388,417,321.61		388,417,321.61

单位负责人：陈鹏　　主管会计工作负责人：李芳　　会计机构负责人：刘建蜀

广东省工业设备安装有限公司
2024年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司概况

广东省工业设备安装有限公司（以下简称本公司）于 1980 年 4 月由广东省建筑工程集团股份有限公司出资建立，于广东省市场监督管理局注册登记，总部地址位于广东省广州市，注册资本 29,500 万元，统一社会信用代码：91440000190321373W，为国有全资企业。

法定代表人：陈鹏。

本公司法定地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：建筑行业。

本公司经营范围：建设工程施工；建设工程设计；施工专业作业；建筑智能化系统设计；电气安装服务；住宅室内装饰装修；安全技术防范系统设计施工服务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；特种设备安装改造修理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；工业工程设计服务；消防技术服务；建筑材料销售；机械设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件制造；建筑工程机械与设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；停车场服务。（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）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为广东省建筑工程集团股份有限公司，间接控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

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

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》

第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务

报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十二）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十二）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易

作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十二）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率

变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

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

3、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法

（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	银行承兑汇票	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期计量坏账准备。
组合 2	商业承兑汇票	一般比照应收账款的计提方法。

②应收账款

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：工程结算款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：电力销售款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 3：其他产品销售（含勘测设计等）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 4：集团合并范围内款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	不计提坏账

③其他应收款

对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款，单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	保证金（不含质保金）、押金	按余额百分比法计提
组合 2	其他	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 3	集团合并范围内款项	不计提坏账

④合同资产

合同资产计提减值准备，原则上是以同一合同项下“合同资产与合同负债抵消后的净额”

为基数计提。对在单项工具层面能以合理成本评估预期减值损失的充分证据的合同资产，单独确定其减值损失。除了单项评估减值损失的合同资产外，基于其信用、履约等风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	已完工未结算	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期，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2	质保金	
组合 3	处于建设期的金融资产模式的 PPP 项目	
组合 4	其他产品销售	

⑤长期应收款

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	金融资产模式核算下 PPP 项目的应收款项	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期，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。
组合二	其他	

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至

终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、金融负债的终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）存货

1、存货的分类及初始计量

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产

品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。工程材料领用按先进先出法，工程项目的成本分项目归集，按项目结转成本。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（十一）合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融工具”。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被

购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，

以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资

产减值”。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

类别	折旧方法	预计使用年限（年）	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	30-50	0%-5%	3.33%~1.90%
施工机械	直线法	5-15	0%-5%	20%~6.33%
运输设备	直线法	5-12	0%-5%	20%~7.92%
生产设备	直线法	4-11	0%-5%	25%~8.64%
试验设备	直线法	5-7	0%-5%	20%~13.57%
水利发电设备	直线法	18-50	0%-5%	5.56%~1.90%
风力发电设备	直线法	15-20	0%-5%	6.67%~4.75%
太阳能发电设备	直线法	15-20	0%-5%	6.67%~4.75%
其他设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%
非生产用设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

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

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

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

（十五）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资产减值”。

（十六）借款费用

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

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

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

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的确认

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

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

1、无形资产的摊销

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

2、研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“非流动非金融资产减值”。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十九）非流动非金融资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十）合同负债

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

（二十一）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

（二十二）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能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。

最佳估计数分别以下情况处理：

（1） 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

（2） 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十三）收入

1、收入确认和计量原则

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本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。

1、收入确认的具体方法

本公司主要业务板块为建筑施工，提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。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。

（二十四）合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。

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

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，本公司就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十七）租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经

营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

（二十八）持有待售及终止经营

1、持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称"持有待售准则"）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（二十九）安全生产费用

本公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资（2022）136号））的有关规定，以上年度实际营业收入为依据提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、《企业会计准则解释第17号》

财政部于2023年11月9日发布《企业会计准则解释第17号》（以下简称“解释17

号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

2、《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本公司选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响 。

（二）会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正

本报告期无应披露的重要前期差错更正事项。

六、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	提供建筑服务	9%
	建工工程老项目（征收率）	3%
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从值部分按房屋原值的扣除 30%后按 1.2%的比例计征,从租部分按租金收入的 12%计征。	1.2%、12%

（二） 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
粤安（澳门）工程有限公司	12%	注 2
广东建工富民莞投建设有限公司	20%	注 3
广东锦恩建筑工程有限公司	20%	注 3

（三） 税收优惠及批文

注1：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定。根据相关规定，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

注2：粤安（澳门）工程有限公司是在澳门注册并实际经营的子公司，根据澳门特别行政区政府所得补充税（第21/78/M号法律），可课税的年收益累计超出澳门币30万元以上，所得补充税适用税率为12%。

注3：根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）有关规定：小型微利企业指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	粤安(澳门)工程有限公司	4级	境外子企业	中国澳门	中国澳门	建筑安装	44,950.00	100.00	100.00	100.00	44,950.00	投资设立
2	广东建工富民莞投建设有限公司	4级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业	4,100,000.00	51.00	51.00	51.00	2,091,000.00	投资设立
3	广东锦恩建筑工程有限公司	5级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业		100.00	100.00	100.00		收购合并

注：本公司2024年度纳入合并报表范围子企业2户，其中二级企业1户，上表列示了纳入合并范围二级企业名单。

八、合并财务报表重要项目的说明

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

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	10,511.72	8,011.72
银行存款	356,180,686.61	242,522,722.10
其他货币资金	60,120,258.77	89,257,143.92
合计	416,311,457.10	331,787,877.74
其中：存放在境外的款项总额	37,255,539.30	15,892,030.11

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	33,864,176.07	89,257,143.92
工程项目保证金	1,000,000.00	1,033,021.76
司法冻结	90,884,463.03	60,988,359.70
其他受限资金	43,307.39	348,752.50
合计	125,791,946.49	151,627,277.88

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,324,954.75		6,324,954.75
商业承兑汇票	5,577,236.63	139,430.92	5,437,805.71
合计	11,902,191.38	139,430.92	11,762,760.46

（续）

种类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,000,000.00		3,000,000.00
商业承兑汇票	7,295,274.02	182,381.85	7,112,892.17
合计	10,295,274.02	182,381.85	10,112,892.17

2、应收票据坏账准备

种类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,902,191.38	100.00	139,430.92	1.17	11,762,760.46
其中：组合 1、银行承兑汇票	6,324,954.75	53.14			6,324,954.75
组合 2、商业承兑汇票	5,577,236.63	46.86	139,430.92	2.50	5,437,805.71
合计	11,902,191.38	100.00	139,430.92	1.17	11,762,760.46

（续）

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,295,274.02	100.00	182,381.85	1.77	10,112,892.17
其中：组合 1、银行承兑汇票	3,000,000.00	29.14			3,000,000.00
组合 2、商业承兑汇票	7,295,274.02	70.86	182,381.85	2.50	7,112,892.17
合计	10,295,274.02	100.00	182,381.85	1.77	10,112,892.17

（1）本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	182,381.85	-42,950.93				139,430.92
其中：组合 1、银行承兑汇票						

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合2、商业承兑汇票	182,381.85	-42,950.93				139,430.92
合计	182,381.85	-42,950.93				139,430.92

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		3,016,610.97
商业承兑汇票		
合计		3,016,610.97

（三）应收账款

1、应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,423,510,956.23	38,211,399.65	1,537,875,494.31	50,998,823.24
1至2年	411,440,151.87	39,185,340.02	184,198,489.94	34,312,825.15
2至3年	100,950,953.31	34,257,865.25	142,030,257.43	51,020,421.48
3年以上	225,002,532.52	122,805,284.85	132,423,428.01	81,260,052.16
合计	2,160,904,593.93	234,459,889.77	1,996,527,669.69	217,592,122.03

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,327,832.80	5.75	124,327,832.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏	2,036,576,761.13	94.25	110,132,056.97	5.41	1,926,444,704.16

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
账准备的应收账款（新旧准则均适用）					
其中：组合1、工程结算款	1,860,103,718.34	86.08	110,132,056.97	5.92	1,749,971,661.37
组合2、电力销售款项					
组合3、其他产品销售（含勘测设计等）					
组合4、集团合并范围内关联方	176,473,042.79	8.17			176,473,042.79
合计	2,160,904,593.93	100.00	234,459,889.77	10.85	1,926,444,704.16

（续）

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,362,309.80	6.93	138,362,309.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,858,165,359.89	93.07	79,229,812.23	4.26	1,778,935,547.66
其中：组合1、工程结算款	1,720,397,916.54	86.17	79,229,812.23	4.61	1,641,168,104.31
组合2、电力销售款项					

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
组合3、其他产品销售（含勘测设计等）					
组合4、集团合并范围内关联方	137,767,443.35	6.90			137,767,443.35
合计	1,996,527,669.69	100.00	217,592,122.03	10.90	1,778,935,547.66

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
恒大智能汽车（广东）有限公司	33,324,656.65	33,324,656.65	100.00	预期无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	23,627,676.54	23,627,676.54	100.00	预期无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	14,466,529.31	14,466,529.31	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,196,659.83	12,196,659.83	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	8,806,792.37	8,806,792.37	100.00	预期无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,142,091.45	8,142,091.45	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	5,553,103.84	5,553,103.84	100.00	预期无法收回
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,722,175.71	4,722,175.71	100.00	预期无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预期无法收回
儋州轩昂投资有限公司	2,016,240.27	2,016,240.27	100.00	预期无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,676,794.67	1,676,794.67	100.00	预期无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,382,588.83	1,382,588.83	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,282,138.06	1,282,138.06	100.00	预期无法收回
保利房地产（集团）股份有限公司	691,901.89	691,901.89	100.00	预期无法收回
儋州嘉元旅游开发有限公司	600,266.74	600,266.74	100.00	预期无法收回
天邑国际大厦有限公司	393,553.91	393,553.91	100.00	预期无法收回
重庆市康德实业（集团）有限公司	221,432.20	221,432.20	100.00	预期无法收回
恒大地产集团有限公司	212,063.03	212,063.03	100.00	预期无法收回
恒大地产集团江津有限公司	122,686.92	122,686.92	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	109,885.00	109,885.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的应收账款	149,054.46	149,054.46	100.00	预期无法收回
合计	124,327,832.80	124,327,832.80	——	——

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,267,707,440.12	68.15	31,692,686.24
1-2 年（含 2 年）	372,424,528.87	20.02	26,069,717.02
2-3 年（含 3 年）	78,286,468.42	4.21	11,742,970.26
3 年以上	141,685,280.93	4.82	40,626,683.45
合计	1,860,103,718.34	100.00	110,132,056.97

（续）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	1,424,835,237.01	82.81	35,620,880.93
1-2年（含2年）	124,331,735.25	7.23	8,703,221.47
2-3年（含3年）	105,738,662.30	6.15	15,860,799.35
3年以上	65,492,281.98	3.81	19,044,910.48
合计	1,720,397,916.54	100.00	79,229,812.23

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合4：集团合并范围内款项	176,473,042.79	100.00		137,767,443.35	100.00	
合计	176,473,042.79	100.00		137,767,443.35	100.00	

4、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
五矿置业（天津）滨海新区有限公司	应收工程款	84,700.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
广西劲达兴纸业有限公司	应收工程款	150,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
丽珠集团丽珠制药厂	应收工程款	416,315.30	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因	债权核销	否

			业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	程序	
广州绿北洋皮革制品有限公司	应收工程款	50,805.17	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
天津欧派集成家居有限公司	应收工程款	541,104.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
中瑞富泰铜业（天津）有限公司	应收工程款	16,428.50	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
恒大地产集团天津蓟县有限公司	应收工程款	274,663.71	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
恒大地产集团天津蓟县有限公司	应收工程款	106,908.32	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
珠海庆华国际大酒店有限公司	应收工程款	129,084.80	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍	债权核销程序	否

			未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上		
珠海醋酸纤维有限公司	应收工程款	12,500.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
常熟京国大酒店有限公司	应收工程款	35,000.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广州汇美发展有限公司	应收工程款	19,942.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
江门市国翔企业发展有限公司	应收工程款	76,634.20	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
江门市嘉瀚房地产开发有限公司	应收工程款	0.30	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
凯华地产（中国）集团有限公司	应收工程款	0.18	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
南京国际集团股份有限公司	应收工程款	29,711.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款	债权核销程序	否

			项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。		
中山市恒茂房地产开发有限公司	应收工程款	3,200.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
中山市时兴装饰有限公司	应收工程款	20,000.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
珠海市洲际航运有限公司	应收工程款	15,650.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
海南金海浆纸业有限公司	应收工程款	14,500.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
丽致酒店管理有限公司	应收工程款	0.01	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
民警培训中心	应收工程款	9,847.75	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
广州市住房保障办公室	应收工程款	0.02	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否

广州大学城投资经营管理有限公司	应收工程款	66,000.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
江门市龙骏置业有限公司	应收工程款	8.70	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
台山市高业房地产开发有限公司	应收工程款	3,050.03	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
新会双水电厂有限公司	应收工程款	37,000.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
阳东逸豪金伦餐饮管理有限公司	应收工程款	8,033.86	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
佛山市宏啟投资管理有限公司	应收工程款	14,084.50	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
佛山市兆阳房地产投资有限公司	应收工程款	6,529.85	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
海南马自达有限公司	应收工程款	4,750.01	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是	债权核销	否

			相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	程序	
海南马自达有限公司	应收工程款	70,600.01	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
北京汇智	应收工程款	2,080.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
儋州恒大滨海投资有限公司	应收工程款	152,801.37	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
儋州恒大滨海投资有限公司	应收工程款	31,502.69	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广州市照明建设管理中心	应收工程款	72.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
中国大酒店	应收工程款	6,938.84	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
广州市城市建设开发有限公司	应收工程款	15,555.43	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因	债权核销	否

			业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	程序	
广州城建开发装饰有限公司	应收工程款	10,000.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广州市广州宾馆有限公司	应收工程款	44,298.43	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
广州市天邑湖房地产开发有限公司	应收工程款	522,764.40	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
杭州东桂房地产开发有限公司	应收工程款	11,690.05	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
杭州越辉房地产开发有限公司	应收工程款	12,577.50	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
浙江中泰建设工程有限公司	应收工程款	1,281,246.06	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已	债权核销程序	否

			逾期 3 年以上。		
第一太平戴维斯物业顾问（北京）有限公司广东分公司	应收工程款	4,625.33	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
肖小羽	应收工程款	21,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
卢迎春	应收工程款	10,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
广州多喝汤餐饮发展有限公司	应收工程款	40,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
第一太平戴维斯物业顾问（北京）有限公司	应收工程款	158,400.38	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
东莞市常平医院	应收工程款	98.88	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否

太古汇（广州）发展有限公司	应收工程款	7,920.80	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广东利通发展投资有限公司	应收工程款	41,409.79	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广州立邦涂料有限公司	应收工程款	31,189.26	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市融瑞发实业投资有限公司	应收工程款	135,445.84	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市鹏惠达实业有限公司	应收工程款	274,397.48	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市俊鹏投资有限公司	应收工程款	1,487,745.14	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3	债权核销程序	否

			年以上。		
无限极（营口）有限公司	应收工程款	2,636.92	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市上轩投资有限公司	应收工程款	416,000.00	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市俊鹏投资有限公司	应收工程款	1,463,992.94	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市融瑞发实业投资有限公司	应收工程款	110,819.33	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
惠州市鹏惠达实业有限公司	应收工程款	224,507.03	业主单位开具的票据未兑现成功，项目已停工多年，已多次向业主单位追讨，但因发包方人员已更换或离职，造成该款项未能收回，余款经我方多次催要仍未能收回，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否

广州重点项目办公室	应收工程款	7,047.39	该项目2010年竣工，当年劳保金需到劳保局退回，现在已无劳保局这个部门，无法退回100%劳保金，项目实施过程中已退回90%-97%的劳保金。	债权核销程序	否
广东省机场管理集团公司工程建设指挥部	应收工程款	20,002.62	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
堡泉（广州）物业管理有限公司	应收工程款	3,888.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广汽三菱汽车有限公司	应收工程款	54,459.02	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
福州市城市地铁有限责任公司	应收工程款	205,500.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
无锡地铁集团有限公司	应收工程款	45,397.25	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广东民大投资集团有限公司	应收工程款	80,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾	债权核销程序	否

			期 3 年以上		
惠州市惠阳区岐山度假村发展有限公司	应收工程款	243,297.23	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
惠州市惠阳区岐山度假村发展有限公司	应收工程款	49,549.08	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
深圳质量研究院	应收工程款	3,408.21	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
深圳市财政局基建处	应收工程款	100,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
深圳市宝安区财政局（统筹）	应收工程款	463,353.54	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上	债权核销程序	否
深圳广播电影电视集团	应收工程款	1,704,850.05	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期 3 年以上。	债权核销程序	否
深圳市机场(集团)有限公司	应收工程款	49,252.57	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关	债权核销程序	否

			单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。		
中国长城计算机深圳股份有限公司	应收工程款	17,390.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
中国水利水电第八工程局有限公司	应收工程款	766,639.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
广东火电工程总公司惠州热电工程项目部	应收工程款	7,700.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
其他客商辅助核算汇总	应收工程款	43,399.77	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
普天新能源（深圳）有限公司	应收工程款	63,641.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
三亚虹霞开发建设有限公司	应收工程款	1,175,509.22	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
三亚亚龙湾开发股份有限公司	应收工程款	2,685,192.04	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款	债权核销程序	否

			项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。		
深圳市南油开发建设有限公司	应收工程款	130,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
深圳市天道医药有限公司	应收工程款	34,071.00	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
深圳市大沙河建设投资有限公司	应收工程款	12,758.14	已多次向业主单位追讨并办理对账，其提及是相应扣款但未提供相关单据给我司，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
深圳市东部供水水源网络工程建设指挥部	应收工程款	2,101,269.76	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
重庆大学	应收工程款	286,642.91	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
中铁八局集团第一工程有限公司	应收工程款	8,171.20	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
重庆绿谷开发建设有限公司	应收工程款	100,000.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因	债权核销	否

			业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	程序	
新疆和合玉器股份有限公司	应收工程款	5,100.00	已多次向业主单位主张债权并办理对账，但因业主单位人员更换或离职，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
辽阳恒盛置业有限公司	应收工程款	137,862.93	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
盘锦嘉鼎置业有限公司	应收工程款	5,678.10	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
沈阳嘉汇置业有限公司	应收工程款	80,000.00	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
沈阳嘉俊置业有限公司	应收工程款	4,000.00	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产	债权核销程序	否

			执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。		
沈阳嘉兴置业有限公司	应收工程款	75,630.73	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
营口嘉隆置业有限公司	应收工程款	84,888.69	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
营口嘉隆置业有限公司	应收工程款	200,762.75	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
恒大鑫源（沈阳）置业有限公司	应收工程款	10,817.83	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
恒大鑫源（沈阳）置业有限公司	应收工程款	74,002.44	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效	债权核销程序	否

			通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。		
恒大鑫源（沈阳）置业有限公司	应收工程款	406,157.36	业主单位为恒大集团下属公司，恒大集团已无资产，导致该项目资金无法收回，亦无法有效通过法律诉讼进行资产执行，经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上。	债权核销程序	否
大连科技城欣同开发有限公司	应收工程款	2,180,683.72	业主单位名下已无资产，无法有效通过法律诉讼进行资产执行，余款经我方多次催要仍未能收回，造成该款项长期挂账，且欠款已逾期3年以上	债权核销程序	否
合计	—	22,466,741.66	—	—	—

5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广东华隧建设集团股份有限公司	54,434,141.12	2.53	
广州正兴物业管理有限公司	43,760,153.81	2.04	1,094,003.85
肇庆市高新区建设投资开发有限公司	39,487,485.05	1.84	987,187.13
中国建筑第八工程局有限公司	37,060,426.99	1.72	926,510.67
佛山市城市轨道交通三号线发展有限公司	35,374,893.00	1.65	884,372.33
合计	210,117,099.97	9.78	3,892,073.98

（四）应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	2,724,767.72	1,081,378.63
应收账款		

种类	年末余额	年初余额
合计	2,724,767.72	1,081,378.63

（五）预付款项

1、按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	49,523,275.02	89.13		56,300,380.81	97.72	
1-2 年（含 2 年）	5,379,876.40	9.68		777,720.92	1.35	
2-3 年（含 3 年）	226,668.12	0.41		407,711.18	0.71	
3 年以上	431,810.18	0.78		129,633.87	0.22	
合计	55,561,629.72	100.00		57,615,446.78	100.00	

2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
深圳航天科创泛在电气有限公司	18,000,000.00	32.40	
佛山洋铭建筑材料有限公司	4,715,796.20	8.49	
重庆逸朗机电设备有限公司	2,371,937.10	4.27	
深圳佩尔优能源科技有限公司	1,572,815.60	2.83	
武汉锐尔电子科技有限公司	1,571,347.03	2.83	
合计	28,231,895.93	50.81	

（六）应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
财务结算中心归集资金	190,618,760.88	172,204,801.20
合计	190,618,760.88	172,204,801.20

（七）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		

项目	年末余额	年初余额
应收股利	2,706,468.14	2,706,468.14
其他应收款项	88,912,396.38	82,047,294.90
合计	91,618,864.52	84,753,763.04

1、应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东华隧建设集团股份有限公司	2,706,468.14	2,706,468.14	宣告股利尚未发放	否，被投资企业期末现金足以支付应付股利
合计	2,706,468.14	2,706,468.14	——	——

2、其他应收款项

（1）其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	34,669,474.92	621,570.33	45,305,422.88	910,750.09
1 至 2 年	32,262,294.95	1,189,215.58	16,792,086.02	549,384.57
2 至 3 年	8,345,258.52	374,282.16	41,000,359.75	34,183,419.56
3 年以上	67,902,040.54	52,081,604.48	32,171,093.04	17,578,112.57
合计	143,179,068.93	54,266,672.55	135,268,961.69	53,221,666.79

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,479,644.03	31.76	45,479,644.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均	97,699,424.90	68.24	8,787,028.52	8.99	88,912,396.38

适用）					
其中：组合 1、保证金(不含质保金)、押金	20,692,080.94	14.45	1,034,604.05	5.00	19,657,476.89
组合 2、其他	48,161,375.31	33.64	7,752,424.47	16.10	40,408,950.84
组合 3、集团合并范围内关联方	28,845,968.65	20.15			28,845,968.65
合计	143,179,068.93	100.00	54,266,672.55	37.90	88,912,396.38

（续）

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,715,720.93	33.80	45,715,720.93	1.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	89,553,240.76	66.20	7,505,945.86	0.08	82,047,294.90
其中：组合 1、保证金(不含质保金)、押金	27,181,012.38	20.09	1,359,050.62	0.05	25,821,961.76
组合 2、其他	40,987,814.16	30.30	6,146,895.24	0.15	34,840,918.92
组合 3、集团合并范围内关联方	21,384,414.22	15.81			21,384,414.22
合计	135,268,961.69	100.00	53,221,666.79	1.08	82,047,294.90

（2）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预期无法收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预期无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预期无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预期无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的其他应收款	9,502,371.21	9,502,371.21	100.00	预期无法收回
合计	45,479,644.03	45,479,644.03	100.00	——

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	15,014,906.73	31.18	225,178.64	23,931,816.01	58.40	358,977.24
1-2年（含2年）	17,975,037.18	37.32	898,751.86	3,821,447.02	9.33	191,072.35
2-3年（含3年）	3,028,092.61	6.29	302,809.26	3,967,593.14	9.68	396,759.31
3年以上	12,143,338.79	25.21	6,325,684.71	9,257,284.71	22.59	5,200,086.34
合计	48,161,375.31	100.00	7,752,424.47	40,978,140.88	100.00	6,146,895.24

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合1：保证金（不含质保金）、押金	20,692,080.94	5.00	1,034,604.05	27,181,012.38	5.00	1,359,050.62
组合3：	28,845,968.65			21,394,087.50		

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
集团合并范围内款项						
合计	49,538,049.59	2.09	1,034,604.05	48,575,099.88	2.80	1,359,050.62

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	7,510,384.06		45,711,282.73	53,221,666.79
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,281,082.66			1,281,082.66
本年转回			236,076.90	236,076.90
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	8,791,466.72		45,475,205.83	54,266,672.55

（4）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国建筑第五工程局有限公司	136,076.90	136,076.90	款项收回
中国建筑第五工程局有限公司深圳分公司	100,000.00	100,000.00	款项收回
合计	236,076.90	236,076.90	——

（5）按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	往来款	16,032,298.54	3-4年	11.20	16,032,298.54
深圳市盛强达建材有限公司	往来款	10,207,562.62	3-4年	7.13	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	往来款	7,196,493.39	3-4年	5.03	7,196,493.39
广东省第四建筑工程有限公司	内部关联往来款	5,624,874.21	2-3年	3.93	
沈阳大悦城发展有限公司	往来款	4,363,472.00	5年以上	3.05	2,618,083.20
合计	——	43,424,700.76	——	30.33	36,054,437.75

（八）存货

1、存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,559,224.86		19,559,224.86
库存商品（产成品）	21,044,574.31		21,044,574.31
周转材料（包装物、低值易耗品等）	495,501.64		495,501.64
合计	41,099,300.81		41,099,300.81

（续）

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,383,266.53		10,383,266.53
库存商品（产成品）	21,767,133.66		21,767,133.66
周转材料（包装物、低值易耗品等）	639,651.78		639,651.78
合计	32,790,051.97		32,790,051.97

（九）合同资产

1、合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	89,443,594.92	4,398,197.89	85,045,397.03
建造合同	2,061,038,913.24	38,453,500.31	2,022,585,412.93
合计	2,150,482,508.16	42,851,698.20	2,107,630,809.96

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	99,845,943.74	4,913,081.83	94,932,861.91
建造合同	2,355,590,908.84	42,569,585.81	2,313,021,323.03
合计	2,455,436,852.58	47,482,667.64	2,407,954,184.94

2、合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
工程质保金	4,913,081.83	-514,883.94				4,398,197.89	——
建造合同形成	42,569,585.81	-4,116,085.50				38,453,500.31	——
合计	47,482,667.64	-4,630,969.44				42,851,698.20	——

3、期末单项计提坏账准备的合同资产

单位名称	项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大智能汽车广东有限公司	恒大汽车城	9,511,776.06	9,511,776.06	100.00	预期无法收回
合计	——	9,511,776.06	9,511,776.06	100.00	——

（十）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	346,979.19	464,071.72
预缴税金	33,641,094.87	31,445,920.07
待认证进项税	1,460,638.19	594,052.67
合计	35,448,712.25	32,504,044.46

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	12,052,992.74	1,349,559.12	2,329,015.00	11,073,536.86
小计	12,052,992.74	1,349,559.12	2,329,015.00	11,073,536.86
减：长期股权投资减值准备				
合计	12,052,992.74	1,349,559.12	2,329,015.00	11,073,536.86

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
广东建雅建设工程有限公司	2,699,620.00	12,052,992.74			1,349,559.12			2,329,015.00			11,073,536.86	
合计	2,699,620.00	12,052,992.74			1,349,559.12			2,329,015.00			11,073,536.86	

213

（十二）其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
广东华隧建设集团股份有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
广东省建筑装饰集团公司	100,000.00	100,000.00
合计	37,600,000.00	37,600,000.00

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计		4,878,745.22		4,878,745.22
其中：房屋、建筑物		4,878,745.22		4,878,745.22
二、累计折旧（摊销）合计		1,962,719.19		1,962,719.19
其中：房屋、建筑物		1,962,719.19		1,962,719.19
三、账面净值合计		—	—	2,916,026.03
其中：房屋、建筑物		—	—	2,916,026.03
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、账面价值合计		—	—	2,916,026.03
其中：房屋、建筑物		—	—	2,916,026.03

（十四）固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	38,757,949.49	44,685,623.33
固定资产清理		
合计	38,757,949.49	44,685,623.33

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	116,643,725.46	1,191,502.28	6,179,149.68	111,656,078.06
其中：房屋及建筑物	93,658,121.14		4,878,745.22	88,779,375.92
机器设备	7,541,788.40	407,826.55	157,955.65	7,791,659.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	8,496,630.65	628,101.38	741,646.00	8,383,086.03
办公设备	6,947,185.27	155,574.35	400,802.81	6,701,956.81
二、累计折旧合计	71,958,102.13	2,221,666.24	1,281,639.80	72,898,128.57
其中：房屋及建筑物	51,702,214.49	1,038,399.67		52,740,614.16
机器设备	6,568,446.89	418,814.41	145,919.58	6,841,341.72
运输工具	7,387,742.60	553,838.80	735,042.01	7,206,539.39
办公设备	6,299,698.15	210,613.36	400,678.21	6,109,633.30
三、账面净值合计	44,685,623.33	—	—	38,757,949.49
其中：房屋及建筑物	41,955,906.65	—	—	36,038,761.76
机器设备	973,341.51	—	—	950,317.58
运输工具	1,108,888.05	—	—	1,176,546.64
办公设备	647,487.12	—	—	592,323.51
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、账面价值合计	44,685,623.33	—	—	38,757,949.49
其中：房屋及建筑物	41,955,906.65	—	—	36,038,761.76
机器设备	973,341.51	—	—	950,317.58
运输工具	1,108,888.05	—	—	1,176,546.64
办公设备	647,487.12	—	—	592,323.51

（十五）在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	437,243.28		437,243.28	367,787.61		367,787.61
合计	437,243.28		437,243.28	367,787.61		367,787.61

（十六）使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	6,258,403.42			6,258,403.42
其中：房屋及建筑物	6,258,403.42			6,258,403.42
二、累计折旧合计	4,172,268.94	2,086,134.48		6,258,403.42
其中：房屋及建筑物	4,172,268.94	2,086,134.48		6,258,403.42
三、账面净值合计	2,086,134.48	—	—	
其中：房屋及建筑物	2,086,134.48	—	—	
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	2,086,134.48	—	—	
其中：房屋及建筑物	2,086,134.48	—	—	

（十七）无形资产

1、 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	18,125,759.96			18,125,759.96
其中：软件	2,255,942.23			2,255,942.23
土地使用权	13,009,817.73			13,009,817.73
特许权	2,860,000.00			2,860,000.00
二、累计摊销合计	2,634,726.71	422,375.34		3,057,102.05
其中：软件	2,232,515.51	19,178.98		2,251,694.49
土地使用权	390,294.54	260,196.36		650,490.90
特许权	11,916.66	143,000.00		154,916.66
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
特许权				
四、账面价值合计	15,491,033.25	——	——	15,068,657.91
其中：软件	23,426.72	——	——	4,247.74
土地使用权	12,619,523.19	——	——	12,359,326.83
特许权	2,848,083.34			2,705,083.34

（十八） 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修款	3,639,891.23	2,497,598.06	1,628,860.99		4,508,628.30	
合计	3,639,891.23	2,497,598.06	1,628,860.99		4,508,628.30	

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	334,421,865.50	50,253,592.84	324,230,585.39	48,709,589.27
资产减值准备产生的暂时性差异	331,407,984.96	49,751,796.92	317,914,570.87	47,687,406.49
租赁负债产生的暂时性差异			2,246,145.71	336,921.86
可抵扣亏损产生的暂时性差异	497,138.45	124,284.61	747,805.99	186,951.50
预计负债产生的暂时性差异	2,516,742.09	377,511.31	3,322,062.82	498,309.42
二、递延所得税负债			2,086,134.48	312,920.17
尚未摊销的使用权资产			2,086,134.48	312,920.17

（二十）其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年以上的待抵扣税款及预缴税款	25,892,964.45	25,721,100.35
合计	25,892,964.45	25,721,100.35

（二十一）短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	216,002,840.87	69,600,000.00
合计	216,002,840.87	69,600,000.00

（二十二）应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	100,000.00	500,000.00
银行承兑汇票	170,140,197.69	268,847,272.14
合计	170,240,197.69	269,347,272.14

（二十三）应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	2,932,598,492.70	2,792,348,192.59
1-2年（含2年）	284,318,300.20	359,351,817.75
2-3年（含3年）	13,911,685.81	151,468,366.25
3年以上	33,729,302.45	269,845,509.48
合计	3,264,557,781.16	3,573,013,886.07

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广东承广通建筑工程有限公司	40,051,192.66	未结算
广州吉运建筑劳务有限公司	22,018,348.62	未结算
广州吉运建筑劳务有限公司	18,348,623.85	未结算
广州众安建筑劳务有限公司	10,484,352.24	未结算
深圳华创建筑装饰股份有限公司	9,355,581.29	未结算
广州众安建筑劳务有限公司	9,174,311.93	未结算
合计	109,432,410.59	——

（二十四）合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	52,185,011.68	31,767,046.85
建造合同形成的合同负债	354,657,315.85	301,946,283.49
合计	406,842,327.53	333,713,330.34

（二十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		201,778,536.24	201,765,687.69	12,848.55
二、离职后福利-设定提存计划		30,722,627.81	30,722,627.81	
三、辞退福利		7,938.00	7,938.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计		232,509,102.05	232,496,253.50	12,848.55

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		165,005,750.91	164,992,902.36	12,848.55
二、职工福利费		2,694,412.93	2,694,412.93	
三、社会保险费		11,908,993.34	11,908,993.34	
其中：医疗保险费及生育保险费		10,854,405.37	10,854,405.37	
工伤保险费		1,054,587.97	1,054,587.97	
其他				
四、住房公积金		18,652,486.05	18,652,486.05	
五、工会经费和职工教育经费		3,430,776.56	3,430,776.56	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		86,116.45	86,116.45	
合计		201,778,536.24	201,765,687.69	12,848.55

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		17,786,045.69	17,786,045.69	
二、失业保险费		921,411.00	921,411.00	
三、企业年金缴费		12,015,171.12	12,015,171.12	
合计		30,722,627.81	30,722,627.81	

（二十六）应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	3,882,707.53	12,627,325.36
城市维护建设税	60,828.98	39,626.13
个人所得税	537,964.39	1,260,247.86
教育费附加（含地方教育费费附加）	46,081.10	28,331.30
房产税	69,905.63	64,998.53
合计	4,597,487.63	14,020,529.18

（二十七）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	293,672,230.51	152,114,474.56
合计	293,672,230.51	152,114,474.56

1、其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
工程质保金	421,612.00	1,313,625.10
保证金	2,964,000.00	2,982,276.00
单位往来款	265,618,434.17	115,414,894.05
五险二金	20,410,054.33	24,756,269.89
押金	2,491,323.02	4,835,346.89
其他	1,766,806.99	2,812,062.63
合计	293,672,230.51	152,114,474.56

②账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广州市粤丰建筑劳务有限公司	2,836,000.00	未到支付时间
中投光电实业（深圳）有限公司	2,016,533.18	未到支付时间
合计	4,852,533.18	——

（二十八）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债【附注八、（三十）】		2,246,145.71
合计		2,246,145.71

（二十九）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	88,430,933.33	81,060,214.96
不能终止确认的承兑汇票及信用证	3,016,610.97	7,674,594.95
合计	91,447,544.30	88,734,809.91

（三十）租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额		2,292,154.49
减：未确认的融资费用		46,008.78
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（二十八）】		2,246,145.71
租赁负债净额		

（三十一）长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款项		
专项应付款	173,327,781.60	170,743,965.00
合计	173,327,781.60	170,743,965.00

1、专项应付款年末余额前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
拆迁款	170,743,965.00	3,661,044.00	1,077,227.40	173,327,781.60
合计	170,743,965.00	3,661,044.00	1,077,227.40	173,327,781.60

（三十二）预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	2,516,742.09	3,322,062.82
合计	2,516,742.09	3,322,062.82

（三十三）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
广东省建筑工程集团股份有限公司			295,000,000.00		295,000,000.00	100.00
广东省建筑工程集团有限公司	295,000,000.00	100.00		295,000,000.00		
合计	295,000,000.00	100.00	295,000,000.00	295,000,000.00	295,000,000.00	100.00

（三十四）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	8,990.00			8,990.00
合计	8,990.00			8,990.00

（三十五）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	1,573,826.17	32,758,992.23	32,415,918.75	1,916,899.65	——
合计	1,573,826.17	32,758,992.23	32,415,918.75	1,916,899.65	——

（三十六）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	11,131,811.45	2,853,493.70		13,985,305.15
任意盈余公积金				
合计	11,131,811.45	2,853,493.70		13,985,305.15

（三十七）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	110,486,559.33	108,554,496.67
年初调整金额		
本年年初余额	110,486,559.33	108,554,496.67
本年增加额	29,913,866.77	26,320,300.26
其中：本年净利润转入	29,913,866.77	26,320,300.26
其他调整因素		
本年减少额	15,115,060.70	24,388,237.60
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（三十六）】	2,853,493.70	2,647,572.60
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	12,261,567.00	21,740,665.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	125,285,365.40	110,486,559.33

（三十八）营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	2,361,324,727.68	2,048,312,821.04	4,924,344,736.28	4,595,978,445.85
工程施工	2,301,182,397.36	1,999,082,173.12	4,826,942,400.25	4,512,436,111.77
产品销售	55,749,770.74	49,072,062.33	94,121,656.40	83,424,734.01
租赁服务	3,337,557.48	158,071.36	2,502,633.23	17,600.07
其他	1,055,002.10	514.23	778,046.40	100,000.00
2、其他业务小计	17,160,136.97	16,141,952.73	6,012,460.08	6,391,036.92
其他	17,160,136.97	16,141,952.73	6,012,460.08	6,391,036.92
合计	2,378,484,864.65	2,064,454,773.77	4,930,357,196.36	4,602,369,482.77

（三十九）管理费用、研发费用、财务费用

1、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	107,883,381.92	34,799,285.10
差旅费	2,151,775.41	291,188.29
专业机构服务费	570,273.05	968,973.46
办公费	9,918,064.33	4,553,539.40
折旧及摊销	5,946,079.39	1,330,066.86
业务招待费	4,221,007.29	4,355,435.75
其他	17,921,286.67	10,723,756.49
合计	148,611,868.06	57,022,245.35

2、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发人员劳动报酬	23,588,659.39	34,662,903.65
直接投入	59,200,117.53	127,605,982.76
折旧及摊销	92,450.01	125,894.15
其他	206,643.68	365,188.54
合计	83,087,870.61	162,759,969.10

3、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,514,758.28	2,493,775.35
减：利息收入	1,672,063.21	1,365,766.84
汇兑损益	-26,944.79	-1,484.10
银行手续费及其他	2,669,604.60	4,636,380.39
合计	6,485,354.88	5,762,904.80

（四十）其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	是否为政府补助
政府补助	197,649.17	19,139.00	是
个税手续费返还	98,771.73	168,245.63	否
其他补助	267.13	332,616.92	否
合计	296,688.03	520,001.55	——

（四十一）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,349,559.12	346,958.82
其他权益工具投资持有期间的投资收益		2,706,468.14
其他	311,885.00	311,131.07
合计	1,661,444.12	3,364,558.03

（四十二）信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-40,336,564.23	-37,158,025.29
合计	-40,336,564.23	-37,158,025.29

【注：上表中，损失以“－”号填列。】

（四十三）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	4,630,969.44	-28,196,831.83
合计	4,630,969.44	-28,196,831.83

【注：上表中，损失以“－”号填列。】

（四十四）资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得或损失	12,108.88	50,355.69
无形资产处置利得或损失	36,883.00	63,066.29
合计	48,991.88	113,421.98

（四十五）营业外收入

1、 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	2,370.93	34,224.76	2,370.93
其他	130,149.95	42,536.98	130,149.95
违约赔偿收入	20,000.00	400.00	20,000.00
合计	152,520.88	77,161.74	152,520.88

（四十六）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	4,905.33	1,589.77	4,905.33
对外捐赠支出		15,000.00	
税收罚款及罚金	67,968.44	3,462,541.56	67,968.44
圆梦计划企业资助部分	4,000.00		4,000.00
合计	76,873.77	3,479,131.33	76,873.77

（四十七）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,589,314.66	15,026,027.25
递延所得税调整	-1,856,923.74	-9,727,799.01
合计	5,732,390.92	5,298,228.24

（四十八）租赁

1、承租人承租信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	46,008.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

（四十九）合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	30,992,490.17	26,036,636.12
加：资产减值准备	-4,630,969.44	28,196,831.83
信用减值损失	40,336,564.23	37,158,025.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,184,385.43	4,398,903.96
使用权资产折旧	2,086,134.48	2,237,145.54
无形资产摊销	422,375.34	390,393.58
长期待摊费用摊销	1,628,860.99	2,410,170.35
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）	-48,991.88	-113,421.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,534.40	-32,634.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,487,813.49	2,492,291.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,661,444.12	-3,364,558.03

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,544,003.57	-9,442,970.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-312,920.17	-284,828.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,309,248.84	11,913,098.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,251,156.53	-2,132,611,929.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,943,030.08	2,037,757,794.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,560,606.10	7,140,947.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	290,519,510.61	180,160,599.86
减：现金的期初余额	180,160,599.86	125,912,942.42
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	110,358,910.75	54,247,657.44

2、现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	290,519,510.61	180,160,599.86
其中：库存现金	10,511.72	8,011.72
可随时用于支付的银行存款	265,296,223.58	180,152,588.14
可随时用于支付的其他货币资金	25,212,775.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	290,519,510.61	180,160,599.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五十）外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：美元	31.18	7.1841	224.00
港币	343,648.80	0.9260	318,033.22
澳门元	41,109,310.25	0.8985	36,936,703.42

（五十一）所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	125,791,946.49	司法冻结、农民工工资保证金、三方监管户、只收不付等原因
应收票据	3,016,610.97	未终止确认的票据

九、或有事项

截止本期末，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
广东省建筑工程集团股份有限公司	广州市	建筑施工	3,754,393,242.00	100.00	100.00

（二）子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三）合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十一）长期股权投资。

（四）其他关联方

关联方名称	与公司/本集团的关系
广东省建筑机械厂有限公司	控股股东控制的公司
广东建远建筑装配工业有限公司	控股股东控制的公司
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司
佛山高明东投新能源有限公司	控股股东控制的公司
广东华隧建设集团股份有限公司	控股股东控制的公司
广东省第一建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省基础工程集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑工程集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省水电集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省广建数智科技有限公司	控股股东控制的公司
广东省水利水电第三工程局有限公司	控股股东控制的公司
广东建润投资开发有限公司	控股股东控制的公司
汕尾市广投建设工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东控制的公司
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
广东省源天工程有限公司	控股股东控制的公司
广东建雅室内工程设计施工有限公司	控股股东控制的公司
广东省第四建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省构建工程建设有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑装饰工程有限公司	控股股东控制的公司
广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司
广东建总实业发展有限公司	控股股东控制的公司
广东省粤建装饰集团有限公司	控股股东控制的公司
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司

（五）关联方交易

1、关联方交易

（1）出售商品/提供劳务情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价政策
佛山高明东投新能源有限公司	24,075,846.57	5,105,617.73	市场价
广东华隧建设集团股份有限公司	151,589,316.33	124,618,683.63	市场价

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价政策
广东省基础工程集团有限公司	2,513,714.18	210,235.59	市场价
广东省建筑工程集团有限公司	12,207,509.22	67,368,867.66	市场价
广东建润投资开发有限公司	1,859,451.17		市场价
广东省建筑机械厂有限公司	1,515,763.75		市场价
广东省水利水电第三工程局有限公司	5,136,948.85		市场价
广东粤德绿色建材有限公司	346,207.34		市场价
汕尾市广投建设工程有限公司	37,469.72		市场价
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	853,355.63		市场价
广东建工恒福物业有限公司	493,843.52		市场价
广东省第一建筑工程有限公司		242,653.41	市场价

（2）采购商品/接受劳务情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价政策
广东建科建筑工程技术开发有限公司	48,535,015.81		市场价
广东省建筑机械厂有限公司	362,245.37	221,028.00	市场价
广东建远建筑装配工业有限公司	668,379.19	279,220.48	市场价
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	280,450.02	379,470.58	市场价
广东省安全生产技术中心有限公司	2,492.26	109,887.67	市场价
广东省建隆置业有限公司	417,624.76		市场价
广东省建筑工程集团有限公司	262,608.70		市场价
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	29,102.83		市场价

（3）与关联方签订的租赁协议

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司	市场价	1,688,165.94	73.65	1,638,996.00	73.65	—
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东控制的公司	市场价	533,108.34	23.26	517,582.91	23.26	—

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	市场价	70,880.23	3.09	68,815.77	3.09	—
合计	——	——	2,292,154.51	100.00	2,225,394.68	100.00	

（4）关联方应收应付款项余额

①关联方应收款项余额

项目	关联方	年末余额	年初余额
应收账款			
广东华隧建设集团股份有限公司	合并范围内关联方	72,604,074.59	34,188,581.12
广东省第一建筑工程有限公司	合并范围内关联方	1,962,153.65	4,714,045.97
广东省基础工程集团有限公司	合并范围内关联方	1,483,676.00	1,702,015.40
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方	92,326,533.83	96,662,800.86
广东省建筑机械厂有限公司	合并范围内关联方	1,958,735.00	500,000.00
广东省水电集团有限公司	非合并范围关联方		30,329.84
佛山高明东投新能源有限公司	合并范围内关联方	3,656,509.11	
广东建润投资开发有限公司	合并范围内关联方	458,869.80	
广东省广建数智科技有限公司	合并范围内关联方	412,505.65	
广东省水利水电第三工程局有限公司	合并范围内关联方	1,609,985.16	
其他应收款			
广东省第四建筑工程有限公司	合并范围内关联方	7,803,376.18	5,752,230.81
广东省构建工程建设有限公司	合并范围内关联方		500,000.00
广东省建隆置业有限公司	合并范围内关联方	4,451.27	0.01
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	非合并范围内关联方		6,698.00
广东省建筑工程集团股份有限公司	合并范围内关联方	1,019,627.50	2,358,521.46
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方	2,603,280.01	
广东安全生产杂志社有限公司	合并范围内关联方	4,080.00	
广东建雅建设工程有限公司	合并范围内关联方	2,329,015.00	

项目	关联方	年末余额	年初余额
广东省第一建筑工程有限公司	合并范围内关联方	2,882,912.98	
深圳市粤安贸易有限公司	合并范围内关联方	0.06	
珠海市腾安房地产开发有限公司	合并范围内关联方	0.05	
应收资金集中管理款			
广东省建筑工程集团股份有限公司	合并范围内关联方	190,618,760.88	
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方		172,204,801.20
应收股利			
广东华隧建设集团股份有限公司	合并范围内关联方	2,706,468.14	2,706,468.14
合同资产			
广东省第一建筑工程有限公司	合并范围内关联方	6.17	248,107.68
广东省基础工程集团有限公司	合并范围内关联方		130,857.96
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方	45,417,140.56	1,044,245.46
佛山高明东投新能源有限公司	合并范围内关联方	3,317,047.34	
广东华隧建设集团股份有限公司	合并范围内关联方	70,358,073.53	
广东省广建数智科技有限公司	合并范围内关联方	103,126.41	
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	非合并范围内关联方	121,522.46	
广东省水利水电第三工程局有限公司	合并范围内关联方	2,434,080.29	
汕尾市广投建设工程有限公司	合并范围内关联方	130,857.96	

②关联方应付款项余额

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
广东省建筑机械厂有限公司	合并范围内关联方	44,205.60	221,028.00
广东省建筑装饰工程有限公司	合并范围内关联方	1,000,000.00	1,000,000.00
广东省粤建装饰集团有限公司	合并范围内关联方	260,470.06	
广东建工恒福物业有限公司	非合并范围内关联方	385,098.14	
广东建科建筑工程技术开发有限公司	合并范围内关联方	35,522,332.15	
广东建远建筑装配工业有限公司	合并范围内关联方	755,268.48	
广东省建隆置业有限公司	非合并范围内关联方	98,461.72	
其他应付款			
广东建工恒福物业有限公司	非合并范围内关联方		528,555.42
广东建润投资开发有限公司	合并范围内关联方	215,373.13	266,466.65

项目	关联方	年末余额	年初余额
广东建总实业发展有限公司	非合并范围内关联方	194,400.00	194,400.00
广东省第四建筑工程有限公司	合并范围内关联方	216,581.21	216,581.21
广东省建隆置业有限公司	合并范围内关联方		76,990,960.01
广东省建筑工程集团股份有限公司	合并范围内关联方	100,000,000.00	
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方	2,192,502.33	1,935,556.14
广东省粤建装饰集团有限公司	合并范围内关联方		260,470.06
清远市四馆一中心图书馆项目	合并范围内关联方	15,000,000.00	-
广东省建筑工程集团控股有限公司	非合并范围内关联方	308,000.00	
合同负债			
广东建润投资开发有限公司	合并范围内关联方	515,501.21	500,000.00
广东省广建数智科技有限公司	合并范围内关联方	3,989,561.91	
广东省建筑工程集团控股有限公司	非合并范围关联方	1,057,310.34	
广东省建筑工程集团有限公司	合并范围内关联方	20,845,697.14	
广东省建筑机械厂有限公司	合并范围内关联方	871,357.60	
广东省水电集团有限公司	非合并范围关联方	606,513.37	
汕尾市广投建设工程有限公司	合并范围内关联方	170,885.14	

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,411,407,485.98	37,908,812.89	1,537,875,494.31	50,998,823.24
1 至 2 年	411,440,151.87	39,185,340.02	184,198,489.94	34,312,825.15
2 至 3 年	100,950,953.31	34,257,865.25	142,030,257.43	51,020,421.48
3 年以上	225,002,532.52	122,805,284.85	132,423,428.01	81,260,052.16
合计	2,148,801,123.68	234,157,303.01	1,996,527,669.69	217,592,122.03

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,327,832.80	5.79	124,327,832.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	2,024,473,290.88	94.21	109,829,470.21	5.43	1,914,643,820.67
其中：组合1、工程结算款	1,848,000,248.09	86.00	109,829,470.21	5.94	1,738,170,777.88
组合2、电力销售款项					
组合3、其他产品销售（含勘测设计等）					
组合4、集团合并范围内关联方	176,473,042.79	8.21			176,473,042.79
合计	2,148,801,123.68	100.00	234,157,303.01	10.90	1,914,643,820.67

（续）

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,362,309.80	6.93	138,362,309.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,858,165,359.89	93.07	79,229,812.23	4.26	1,778,935,547.66
其中：组合1、工程结算款	1,720,397,916.54	86.17	79,229,812.23	4.61	1,641,168,104.31
组合2、电力销售款项					
组合3、其他					

产品销售（含勘测设计等）					
组合4、集团合并范围内关联方	137,767,443.35	6.90			137,767,443.35
合计	1,996,527,669.69	100.00	217,592,122.03	10.90	1,778,935,547.66

（3）年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
恒大智能汽车（广东）有限公司	33,324,656.65	33,324,656.65	100.00	预期无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	23,627,676.54	23,627,676.54	100.00	预期无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	14,466,529.31	14,466,529.31	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,196,659.83	12,196,659.83	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	8,806,792.37	8,806,792.37	100.00	预期无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,142,091.45	8,142,091.45	100.00	预期无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	5,553,103.84	5,553,103.84	100.00	预期无法收回
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,722,175.71	4,722,175.71	100.00	预期无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预期无法收回
儋州轩昂投资有限公司	2,016,240.27	2,016,240.27	100.00	预期无法收回
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,676,794.67	1,676,794.67	100.00	预期无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,382,588.83	1,382,588.83	100.00	预期无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,282,138.06	1,282,138.06	100.00	预期无法收回
保利房地产（集团）股份有限公司	691,901.89	691,901.89	100.00	预期无法收回
儋州嘉元旅游开发有限公司	600,266.74	600,266.74	100.00	预期无法收回
天邑国际大厦有限公司	393,553.91	393,553.91	100.00	预期无法收回
重庆市康德实业（集团）有限公司	221,432.20	221,432.20	100.00	预期无法收回
恒大地产集团有限公司	212,063.03	212,063.03	100.00	预期无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
恒大地产集团江津有限公司	122,686.92	122,686.92	100.00	预期无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	109,885.00	109,885.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的应收账款	149,054.46	149,054.46	100.00	预期无法收回
合计	124,327,832.80	124,327,832.80	——	——

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,255,603,969.87	67.94	31,390,099.48
1-2 年（含 2 年）	372,424,528.87	20.15	26,069,717.02
2-3 年（含 3 年）	78,286,468.42	4.24	11,742,970.26
3 年以上	141,685,280.93	7.67	40,626,683.45
合计	1,848,000,248.09	100.00	109,829,470.21

（续）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,424,835,237.01	82.81	35,620,880.93
1-2 年（含 2 年）	124,331,735.25	7.23	8,703,221.47
2-3 年（含 3 年）	105,738,662.30	6.15	15,860,799.35
3 年以上	65,492,281.98	3.81	19,044,910.48
合计	1,720,397,916.54	100.00	79,229,812.23

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合 4：	176,473,042.79	100.00		137,767,443.35	100.00	

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
集团合并范围内款项						
合计	176,473,042.79	100.00		137,767,443.35	100.00	

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广东华隧建设集团股份有限公司	54,434,141.12	2.53	
广州正兴物业管理有限公司	43,760,153.81	2.04	1,094,003.85
肇庆市高新区建设投资开发有限公司	39,487,485.05	1.84	987,187.13
中国建筑第八工程局有限公司	37,060,426.99	1.72	926,510.67
佛山市城市轨道交通三号线发展有限公司	35,374,893.00	1.65	884,372.33
合计	210,117,099.97	9.78	3,892,073.98

（二）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,706,468.14	2,706,468.14
其他应收款项	89,186,574.36	82,389,642.37
合计	91,893,042.50	85,096,110.51

1、应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东华隧建设集团股份有限公司	2,706,468.14	2,706,468.14	宣告股利尚未发放	否，被投资企业期末现金足以支付应付股利
合计	2,706,468.14	2,706,468.14	——	——

2、其他应收款项

（1）其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	34,143,555.44	613,009.00	44,838,393.24	901,440.02
1至2年	32,253,764.04	1,189,215.58	16,548,478.06	549,384.57
2至3年	8,101,650.56	374,282.16	42,044,034.75	34,183,419.56
3年以上	68,945,715.54	52,081,604.48	32,171,093.04	17,578,112.57
合计	143,444,685.58	54,258,111.22	135,601,999.09	53,212,356.72

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,479,644.03	31.71	45,479,644.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	97,965,041.55	68.29	8,778,467.19	8.96	89,186,574.36
其中：组合1、保证金(不含质保金)、押金	20,671,580.94	14.41	1,033,579.05	5.00	19,638,001.89
组合2、其他	47,655,955.83	33.22	7,744,888.14	16.25	39,911,067.69
组合3、集团合并范围内关联方	29,637,504.78	20.66			29,637,504.78
合计	143,444,685.58	100.00	54,258,111.22	37.83	89,186,574.36

（续）

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,715,720.93	33.71	45,715,720.93	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均	89,886,278.16	66.29	7,496,635.79	8.34	82,389,642.37

适用）					
其中：组合 1、保证金(不含质保金)、押金	27,173,212.38	20.04	1,358,660.62	5.00	25,814,551.76
组合 2、其他	40,383,469.55	29.78	6,137,975.17	15.20	34,245,494.38
组合 3、集团合并范围内关联方	22,329,596.23	16.47			22,329,596.23
合计	135,601,999.09	100.00	53,212,356.72	39.24	82,389,642.37

（2）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预期无法收回
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预期无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预期无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预期无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
其他单项计提的其他应收款	9,502,371.21	9,502,371.21	100.00	预期无法收回
合计	45,479,644.03	45,479,644.03	100.00	——

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	14,509,487.25	30.45	217,642.31	23,337,144.68	57.80	350,057.17
1-2 年（含 2 年）	17,975,037.18	37.72	898,751.86	3,821,447.02	9.46	191,072.35
2-3 年（含 3 年）	3,028,092.61	6.35	302,809.26	3,967,593.14	9.82	396,759.31
3 年以上	12,143,338.79	25.48	6,325,684.71	9,257,284.71	22.92	5,200,086.34
合计	47,655,955.83	100.00	7,744,888.14	40,383,469.55	100.00	6,137,975.17

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合 1：保证金（不含质保金）、押金	20,671,580.94	5.00	1,033,579.05	27,173,212.38	5.00	1,358,660.62
组合 3：集团合并范围内款项	29,637,504.78			22,329,596.23		
合计	50,309,085.72	2.05	1,033,579.05	49,502,808.61	2.74	1,358,660.62

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	7,496,635.79		45,715,720.93	53,212,356.72
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,281,831.40			1,281,831.40
本年转回			236,076.90	236,076.90
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	8,778,467.19		45,479,644.03	54,258,111.22

（4）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国建筑第五工程局有限公司	136,076.90	136,076.90	款项收回
中国建筑第五工程局有限公司深圳分公司	100,000.00	100,000.00	款项收回
合计	236,076.90	236,076.90	——

（5）按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	往来款	16,032,298.54	3-4 年	11.20	16,032,298.54
深圳市盛强达建材有限公司	往来款	10,207,562.62	3-4 年	7.13	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	往来款	7,196,493.39	3-4 年	5.03	7,196,493.39
广东省第四建筑工程有限公司	内部关联往来款	5,624,874.21	2-3 年	3.93	
沈阳大悦城发展有限公司	往来款	4,363,472.00	5 年以上	3.05	2,618,083.20
合计	——	43,424,700.76	——	30.33	36,054,437.75

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	2,135,950.00			2,135,950.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	12,052,992.74	1,349,559.12	2,329,015.00	11,073,536.86
小计	14,188,942.74	1,349,559.12	2,329,015.00	13,209,486.86
减：长期股权投资减值准备				
合计	14,188,942.74	1,349,559.12	2,329,015.00	13,209,486.86

2、长期股权投资明细

（1）对子公司的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
粤安(澳门)工程有限公司	44,950.00	44,950.00									44,950.00	
广东建工富民莞投建设有限公司	2,091,000.00	2,091,000.00									2,091,000.00	
合计	2,135,950.00	2,135,950.00									2,135,950.00	

（2）对合并、联营企业的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
广东建雅建设工程有限公司	2,699,620.00	12,052,992.74			1,349,559.12			2,329,015.00			11,073,536.86	
合计	2,699,620.00	12,052,992.74			1,349,559.12			2,329,015.00			11,073,536.86	

（四）营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	2,263,698,716.86	1,954,987,145.94	4,924,184,120.24	4,595,825,144.60
工程施工	2,203,556,386.54	1,905,756,498.02	4,826,781,784.21	4,512,282,810.52
产品销售	55,749,770.74	49,072,062.33	94,121,656.40	83,424,734.01
租赁服务等	3,337,557.48	158,071.36	2,502,633.23	17,600.07
其他	1,055,002.10	514.23	778,046.40	100,000.00
2、其他业务小计	8,340,713.99	7,723,995.73	6,012,460.08	6,391,036.92
其他	8,340,713.99	7,723,995.73	6,012,460.08	6,391,036.92
合计	2,272,039,430.85	1,962,711,141.67	4,930,196,580.32	4,602,216,181.52

（五）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,349,559.12	346,958.82
其他权益工具投资持有期间的投资收益		2,706,468.14
合计	1,349,559.12	3,053,426.96

（六）现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	28,534,937.02	26,475,725.99
加：资产减值损失	-4,478,353.76	28,194,418.52
信用资产减值损失	40,034,726.21	37,162,073.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,151,905.40	4,365,607.58
使用权资产折旧	2,086,134.48	2,237,145.54
无形资产摊销	279,375.34	378,476.92
长期待摊费用摊销	1,588,151.90	2,410,170.35
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）	-48,991.88	-113,421.98
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,534.40	-32,634.99

补充资料	本年发生额	上年发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,514,758.28	2,493,775.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,349,559.12	-3,053,426.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,505,724.64	-9,255,467.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-312,920.17	-284,828.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,255,397.95	11,928,583.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,938,148.39	-2,146,359,009.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,785,274.67	2,037,233,606.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,481,847.55	-6,219,205.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	188,143,592.08	149,066,826.32
减：现金的年初余额	149,066,826.32	109,657,540.90
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	39,076,765.76	39,409,285.42

2、现金和现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
一、现金	188,143,592.08	149,066,826.32
其中：库存现金	10,511.72	8,011.72
可随时用于支付的银行存款	162,920,305.05	149,058,814.60
可随时用于支付的其他货币资金	25,212,775.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	188,143,592.08	149,066,826.32

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

（以下无正文）

（本页无正文，为广东省工业设备安装有限公司 2024 年度财务报表附注之签署页）

法定代表人　　主管会计工作负责人　　会计机构负责人

广东省工业设备安装有限公司

2025 年 4 月 11 日

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

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

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

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

出 资 额　叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

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

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 1 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

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

姓名 Full name 范桂铭
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-02-10
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410881198202103534



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
4201060003116

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：
No. of Certificate 420100050870

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年 y 2009 月 m 06 日 d 17


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 张舒玲
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-07-09
工作单位 Working unit 福建华兴所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No
证书编号：110001547373
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：2014 年 12 月 26 日
Date of Issuance
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.
福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2016年4月30日有效
2015 年 2 月 5 日
福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2017年4月30日有效
2016 年 2 月 15 日
福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2018年4月30日有效
2017 年 2 月 28 日

2025 年审计报告扫描件

广东省工业设备安装有限公司

审　计　报　告

众环审字(2026)0500604号

目　录

审计报告	
财务报表	**起始页码**
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
母公司资产负债表	7
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司所有者权益变动表	11
财务报表附注	13

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，报告编码：鄂260HWKW92S

审 计 报 告

众环审字(2026)0500604 号

广东省工业设备安装有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东省工业设备安装有限公司（以下简称“设备安装”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，公允反映了设备安装 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

设备安装管理层（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，管理层负责评估设备安装的持续经营能力，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设备安装、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督设备安装的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就设备安装中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

（以下无正文）

（本页无正文，为广东省工业设备安装有限公司 2025 年度财务报表审计报告（众环审字(2026)0500604 号）之签署页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
王兵

中国注册会计师：_____
唐小琴

中国·武汉

2026年4月28日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注八	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金	（一）	329,070,477.86	416,311,457.10
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（二）	5,318,046.56	11,762,760.46
应收账款	（三）	1,756,125,016.30	1,926,444,704.16
应收款项融资	（四）	2,988,534.11	2,724,767.72
预付款项	（五）	39,418,893.87	55,561,629.72
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	（六）	187,185,765.21	190,618,760.88
其他应收款	（七）	71,898,507.57	91,618,864.52
其中：应收股利		4,323,708.00	2,706,468.14
△买入返售金融资产			
存货	（八）	34,725,868.11	41,099,300.81
其中：原材料		5,008,851.96	19,559,224.86
库存商品(产成品)		29,271,164.09	21,044,574.31
合同资产	（九）	2,171,651,397.62	2,107,630,809.96
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十）	45,361,659.62	35,448,712.25
流动资产合计		4,643,744,166.83	4,879,221,767.58
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十一）	10,819,001.94	11,073,536.86
其他权益工具投资	（十二）	143,321,036.30	37,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	（十三）	8,917,542.19	2,916,026.03
固定资产	（十四）	35,408,947.63	38,757,949.49
其中：固定资产原价		109,964,542.27	111,656,078.06
累计折旧		74,555,594.64	72,898,128.57
固定资产减值准备			
在建工程	（十五）	557,597.26	437,243.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（十六）	2,236,175.88	
无形资产	（十七）	14,661,213.81	15,068,657.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	（十八）	4,331,509.36	4,508,628.30
递延所得税资产	（十九）	51,688,703.38	50,253,592.84
其他非流动资产	（二十）	25,892,964.45	25,892,964.45
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		297,834,692.20	186,508,599.16
资产总计		4,941,578,859.03	5,065,730,366.74

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

合并资产负债表(续)

2025年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注八	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	232,809,038.67	216,002,840.87
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十二）	50,577,421.37	170,240,197.69
应付账款	（二十三）	3,085,990,743.44	3,264,557,781.16
预收款项			
合同负债	（二十四）	358,430,171.13	406,842,327.53
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	（二十五）	12,531.09	12,848.55
其中：应付工资		12,531.09	12,848.55
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	（二十六）	8,835,588.15	4,597,487.63
其中：应交税金		8,835,588.15	4,551,406.53
其他应付款	（二十七）	334,594,647.78	293,672,230.51
其中：应付股利		10,000,000.00	
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十八）	2,309,947.27	
其他流动负债	（二十九）	98,294,823.41	91,447,544.30
流动负债合计		4,171,854,912.31	4,447,373,258.24
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	（三十）		
长期应付款	（三十一）	172,277,997.54	173,327,781.60
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十二）	1,735,408.32	2,516,742.09
递延收益			
递延所得税负债	（十九）	16,193,581.83	
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		190,206,987.69	175,844,523.69
负 债 合 计		4,362,061,900.00	4,623,217,781.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	295,000,000.00	295,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		295,000,000.00	295,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	295,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十四）	8,990.00	8,990.00
减：库存股			
其他综合收益		93,029,607.36	3,512,065.35
其中：外币报表折算差额		3,090,751.12	3,512,065.35
专项储备	（三十五）	1,617,608.29	1,916,899.65
盈余公积	（三十六）	21,380,334.97	13,985,305.15
其中：法定公积金		21,380,334.97	13,985,305.15
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	165,298,773.71	125,285,365.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		576,335,314.33	439,708,625.55
*少数股东权益		3,181,644.70	2,803,959.26
所有者权益（或股东权益）合计		579,516,959.03	442,512,584.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,941,578,859.03	5,065,730,366.74

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注八	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,147,284,853.44	2,378,484,864.65
其中：营业收入	（三十八）	2,147,284,853.44	2,378,484,864.65
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,070,266,249.50	2,308,137,159.91
其中：营业成本	（三十八）	1,850,260,019.38	2,064,454,773.77
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		4,478,464.30	5,497,292.59
销售费用			
管理费用	（三十九）	131,776,807.53	148,611,868.06
研发费用	（三十九）	78,533,870.62	83,087,870.61
财务费用	（三十九）	5,217,087.67	6,485,354.88
其中：利息费用		6,068,659.55	5,514,758.28
利息收入		1,911,163.23	1,672,063.21
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		28.50	-26,944.79
其他			
加：其他收益	（四十）	100,458.52	296,688.03
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十一）	1,930,402.69	1,661,444.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,664,182.69	1,349,559.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十二）	-17,330,674.71	-40,336,564.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十三）	7,649,995.36	4,630,969.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十四）	12,986.74	48,991.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		69,381,772.54	36,649,233.98
加：营业外收入	（四十五）	338,468.99	152,520.88
其中：政府补助			
减：营业外支出	（四十六）	698,454.02	76,873.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,021,787.51	36,724,881.09
减：所得税费用	（四十七）	7,774,423.94	5,732,390.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,247,363.57	30,992,490.17
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		60,869,678.13	29,913,866.77
*少数股东损益		377,685.44	1,078,623.40
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		61,247,363.57	30,992,490.17
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		89,517,542.01	513,843.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	（四十八）	89,517,542.01	513,843.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		89,938,856.24	
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		75,975.39	
3、其他权益工具投资公允价值变动		89,862,880.85	
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-421,314.23	513,843.21
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额		-421,314.23	513,843.21
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		150,764,905.58	31,506,333.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		150,387,220.14	30,427,709.98
*归属于少数股东的综合收益总额		377,685.44	1,078,623.40

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注八	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,368,512,048.06	2,767,732,603.35
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		262,022,662.24	240,111,732.49
经营活动现金流入小计		2,630,534,710.30	3,007,844,335.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,165,255,545.11	2,413,183,182.16
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		221,861,824.66	228,449,102.71
支付的各项税费		47,236,711.54	48,898,348.50
支付其他与经营活动有关的现金		321,817,458.91	338,874,308.57
经营活动现金流出小计		2,756,171,540.22	3,029,404,941.94
经营活动产生的现金流量净额	（五十）	-125,636,829.92	-21,560,606.10
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,972,688.14	311,885.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,986.74	3,705,427.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,985,674.88	4,017,312.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,972.16	2,038,351.59
投资支付的现金			
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		406,972.16	2,038,351.59
投资活动产生的现金流量净额		2,578,702.72	1,978,960.41
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,100,000.00	313,426,578.79
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,100,000.00	313,426,578.79
偿还债务支付的现金		228,802,840.87	167,023,737.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,556,417.80	17,030,916.21
*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		2,313,909.15	
筹资活动现金流出小计		240,673,167.82	184,054,654.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,426,832.18	129,371,924.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-489,444.31	568,631.78
五、现金及现金等价物净增加额	（五十）	-122,120,739.33	110,358,910.75
加：期初现金及现金等价物余额	（五十）	290,519,510.61	180,160,599.86
六、期末现金及现金等价物余额	（五十）	168,398,771.28	290,519,510.61

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		3,512,065.35	1,916,899.65	13,985,305.15		125,285,365.40	439,708,625.55	2,803,959.26	442,512,584.81
加：会计政策变更	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	—	—
前期差错更正	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	—	—
其他														
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00		3,512,065.35	1,916,899.65	13,985,305.15		125,285,365.40	439,708,625.55	2,803,959.26	442,512,584.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							89,517,542.01	-299,291.36	7,395,029.82		40,013,408.31	136,626,688.78	377,685.44	137,004,374.22
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	89,517,542.01	——	——	——	60,869,678.13	150,387,220.14	377,685.44	150,764,905.58
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
2、其他权益工具持有者投入资本						——	——	——	——	——	——			
3、股份支付计入所有者权益的金额		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4、其他														
（三）专项储备提取和使用								-299,291.36				-299,291.36		-299,291.36
1、提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——	40,542,413.66	——	——	——	40,542,413.66		40,542,413.66
2、使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——	-40,841,705.02	——	——	——	-40,841,705.02		-40,841,705.02
（四）利润分配									7,395,029.82		-20,856,269.82	-13,461,240.00		-13,461,240.00
1、提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	7,395,029.82	——	-7,395,029.82		—	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	7,395,029.82	——	-7,395,029.82		—	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			—	
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			—	
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			—	
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——			—	
△2、提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——				—	
3、对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-13,461,240.00	-13,461,240.00		-13,461,240.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——		—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——		—	
3、弥补亏损		——	——	——		——	——	——		——			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——			—	
5、其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——			—	
6、其他														
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		93,029,607.36	1,617,608.29	21,380,334.97		165,298,773.71	576,335,314.33	3,181,644.70	579,516,959.03

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45		110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00		2,998,222.14	1,573,826.17	11,131,811.45		110,486,559.33	421,199,409.09	1,725,335.86	422,924,744.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							513,843.21	343,073.48	2,853,493.70		14,798,806.07	18,509,216.46	1,078,623.40	19,587,839.86
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	513,843.21	——	——	——	29,913,866.77	30,427,709.98	1,078,623.40	31,506,333.38
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
2、其他权益工具持有者投入资本						——	——	——	——	——	——			
3、股份支付计入所有者权益的金额		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4、其他		——												
（三）专项储备提取和使用		——						343,073.48				343,073.48		343,073.48
1、提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——	32,758,992.23	——	——	——	32,758,992.23		32,758,992.23
2、使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——	-32,415,918.75	——	——	——	-32,415,918.75		-32,415,918.75
（四）利润分配									2,853,493.70		-15,115,060.70	-12,261,567.00		-12,261,567.00
1、提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	2,853,493.70	——	-2,853,493.70		——	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	2,853,493.70	——	-2,853,493.70		——	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
☆2、提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3、对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-12,261,567.00	-12,261,567.00		-12,261,567.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2、盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3、弥补亏损		——	——	——		——	——	——		——			——	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5、其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6、其他														
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		3,512,065.35	1,916,899.65	13,985,305.15		125,285,365.40	439,708,625.55	2,803,959.26	442,512,584.81

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金		290,807,978.96	313,783,038.57
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,318,046.56	11,762,760.46
应收账款	（一）	1,742,942,014.94	1,914,643,820.67
应收款项融资		2,988,534.11	2,724,767.72
预付款项		38,965,838.01	55,561,629.72
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款		187,185,765.21	190,618,760.88
其他应收款	（二）	73,136,152.06	91,893,042.50
其中：应收股利		4,323,708.00	2,706,468.14
△买入返售金融资产			
存货		34,698,796.04	41,029,964.76
其中：原材料		5,008,851.96	19,559,224.86
库存商品（产成品）		29,271,164.09	21,044,574.31
合同资产		2,120,061,061.06	2,083,615,011.39
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,731,527.50	32,684,015.11
流动资产合计		4,536,835,714.45	4,738,316,811.78
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	12,954,951.94	13,209,486.86
其他权益工具投资		143,321,036.30	37,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,917,542.19	2,916,026.03
固定资产		34,622,911.49	37,940,850.38
其中：固定资产原价		108,680,765.34	110,372,301.13
累计折旧		74,057,853.85	72,431,450.75
固定资产减值准备			
在建工程		557,597.26	437,243.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,236,175.88	
无形资产		12,099,130.47	12,363,574.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,830,934.41	3,872,977.86
递延所得税资产		51,337,974.92	50,027,810.28
其他非流动资产		25,892,964.45	25,892,964.45
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		295,771,219.31	184,260,933.71
资产总计		4,832,606,933.76	4,922,577,745.49

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(续)

2025年12月31日

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		232,809,038.67	216,002,840.87
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,577,421.37	170,240,197.69
应付账款		3,013,100,451.59	3,186,448,054.70
预收款项			
合同负债		353,135,752.41	404,127,540.68
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		8,832,736.66	4,593,145.82
其中：应交税金		8,832,736.66	4,547,064.72
其他应付款		332,769,261.33	274,966,012.68
其中：应付股利		10,000,000.00	
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,309,947.27	
其他流动负债		93,702,948.54	85,321,664.25
流动负债合计		4,087,237,557.84	4,341,699,456.69
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债			
长期应付款		172,277,997.54	173,327,781.60
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,735,408.32	2,516,742.09
递延收益			
递延所得税负债		16,193,581.83	
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		190,206,987.69	175,844,523.69
负 债 合 计		4,277,444,545.53	4,517,543,980.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		295,000,000.00	295,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		295,000,000.00	295,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		295,000,000.00	295,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,990.00	8,990.00
减：库存股			
其他综合收益		89,938,856.24	
其中：外币报表折算差额			
专项储备		1,617,608.29	1,916,899.65
盈余公积		21,380,334.97	13,985,305.15
其中：法定公积金		21,380,334.97	13,985,305.15
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		147,216,598.73	94,122,570.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		555,162,388.23	405,033,765.11
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		555,162,388.23	405,033,765.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,832,606,933.76	4,922,577,745.49

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,073,587,754.73	2,272,039,430.85
其中：营业收入	（四）	2,073,587,754.73	2,272,039,430.85
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,997,997,278.83	2,204,078,198.53
其中：营业成本	（四）	1,779,132,153.49	1,962,711,141.67
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		4,426,741.40	5,429,589.50
销售费用			
管理费用		130,382,452.19	146,035,018.02
研发费用		78,533,870.62	83,087,870.61
财务费用		5,522,061.13	6,814,578.73
其中：利息费用		6,068,659.55	5,514,758.28
利息收入		1,599,805.90	1,359,458.91
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		100,406.35	296,688.03
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	15,236,386.82	1,349,559.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,664,182.69	1,349,559.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,298,370.58	-40,034,726.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,135,043.85	4,478,353.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,986.74	48,991.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,776,929.08	34,100,098.90
加：营业外收入		336,468.99	152,520.88
其中：政府补助			
减：营业外支出		698,376.82	76,823.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,415,021.25	34,175,796.10
减：所得税费用		7,464,723.01	5,640,859.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,950,298.24	28,534,937.02
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		73,950,298.24	28,534,937.02
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		73,950,298.24	28,534,937.02
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		89,938,856.24	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		89,938,856.24	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		89,938,856.24	
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		75,975.39	
3、其他权益工具投资公允价值变动		89,862,880.85	
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		163,889,154.48	28,534,937.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,889,154.48	28,534,937.02
*归属于少数股东的综合收益总额			

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注十二	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,317,894,956.28	2,663,418,614.93
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		241,776,987.66	172,133,984.59
经营活动现金流入小计		2,559,671,943.94	2,835,552,599.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,084,682,005.94	2,370,350,842.57
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		218,201,344.81	226,843,813.49
支付的各项税费		47,105,968.72	48,246,638.66
支付其他与经营活动有关的现金		284,848,963.20	282,593,152.35
经营活动现金流出小计		2,634,838,282.67	2,928,034,447.07
经营活动产生的现金流量净额	（六）	-75,166,338.73	-92,481,847.55
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,278,672.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,986.74	3,705,427.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,291,659.01	3,705,427.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,972.16	1,518,738.35
投资支付的现金			
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		406,972.16	1,518,738.35
投资活动产生的现金流量净额		15,884,686.85	2,186,688.65
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,100,000.00	313,426,578.79
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,100,000.00	313,426,578.79
偿还债务支付的现金		228,802,840.87	167,023,737.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,556,417.80	17,030,916.21
*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		2,313,909.15	
筹资活动现金流出小计		240,673,167.82	184,054,654.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,426,832.18	129,371,924.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	（六）	-57,854,819.70	39,076,765.76
加：期初现金及现金等价物余额	（六）	188,143,592.08	149,066,826.32
六、期末现金及现金等价物余额	（六）	130,288,772.38	188,143,592.08

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

所有者权益变动表

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,916,899.65	13,985,305.15		94,122,570.31	405,033,765.11
加：会计政策变更	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	
前期差错更正	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	
其他												
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00			1,916,899.65	13,985,305.15		94,122,570.31	405,033,765.11
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							89,938,856.24	-299,291.36	7,395,029.82		53,094,028.42	150,128,623.12
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	89,938,856.24	——	——	——	73,950,298.24	163,889,154.48
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股		——	——	——		——	——	——	——	——	——	
2、其他权益工具持有者投入资本						——	——	——	——	——	——	
3、股份支付计入所有者权益的金额							——	——	——	——	——	
4、其他												
（三）专项储备提取和使用								-299,291.36				-299,291.36
1、提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——	39,035,197.01	——	——	——	39,035,197.01
2、使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——	-39,334,488.37	——	——	——	-39,334,488.37
（四）利润分配									7,395,029.82		-20,856,269.82	-13,461,240.00
1、提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	7,395,029.82	——	-7,395,029.82	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	7,395,029.82	——	-7,395,029.82	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——		
△2、提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——			
3、对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-13,461,240.00	-13,461,240.00
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——	
2、盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——	
3、弥补亏损		——	——	——		——	——	——		——		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——		
5、其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——		
6、其他												
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00		89,938,856.24	1,617,608.29	21,380,334.97		147,216,598.73	555,162,388.23

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：广东省工业设备安装有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,573,826.17	11,131,811.45		80,702,693.99	388,417,321.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	295,000,000.00				8,990.00			1,573,826.17	11,131,811.45		80,702,693.99	388,417,321.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								343,073.48	2,853,493.70		13,419,876.32	16,616,443.50
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	28,534,937.02	28,534,937.02
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股		—	—	—	—	—		—	—	—	—	
2、其他权益工具持有者投入资本		—	—	—	—	—		—	—	—	—	
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	—	—		—	—	—	—	
4、其他		—	—	—								
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				343,073.48				343,073.48
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	28,895,593.49	—	—	—	28,895,593.49
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-28,552,520.01	—	—	—	-28,552,520.01
（四）利润分配									2,853,493.70		-15,115,060.70	-12,261,567.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	—	-2,853,493.70	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	2,853,493.70	—	-2,853,493.70	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-12,261,567.00	-12,261,567.00
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	—	—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—	
3、弥补亏损		—	—	—		—	—	—		—		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—		
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—		
6、其他												
四、本年年末余额	295,000,000.00				8,990.00			1,916,899.65	13,985,305.15		94,122,570.31	405,033,765.11

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东省工业设备安装有限公司

2025年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）公司概况

广东省工业设备安装有限公司（以下简称本公司）于1980年4月由广东省建筑工程集团股份有限公司出资建立，于广东省市场监督管理局注册登记，总部地址位于广东省广州市，注册资本29,500万元，统一社会信用代码：91440000190321373W，为国有全资企业。

法定代表人：陈鹏。

本公司法定地址：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：建筑行业。

本公司经营范围：建设工程施工；建设工程设计；施工专业作业；建筑智能化系统设计；电气安装服务；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;特种设备安装改造修理；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；安全技术防范系统设计施工服务；工业工程设计服务；消防技术服务；建筑材料销售；机械设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件制造；建筑工程机械与设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；停车场服务；货物进出口。（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）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为广东省建筑工程集团股份有限公司，间接控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司，集团最终实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2025年12月31日的财务状况及2025年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（二） 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四） 企业合并

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性

的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新

增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五） 合并财务报表编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

①被投资方的设立目的。

②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

⑥投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

A.一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制

权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，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。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方

之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九） 金融工具

公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和应收利息等。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则公司将该金融资产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。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

在初始确认时，公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。公司持有该权益工具投资期间，在公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认

金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其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工具。但下列情况除外：

A.嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B.在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债的分类、确认和计量

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A.能够消除或显著减少会计错配。

B.根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条A情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①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.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B.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；

C.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；

D.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E.公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

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：

A.发行方或债务人发生重大财务困难；

B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于租赁应收款项，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3）对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当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的，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。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列

条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十） 应收票据

公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注四、（九）“金融工具”。

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合。

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据，单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	银行承兑汇票	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。
组合 2	商业承兑汇票	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。

（十一） 应收账款

公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注四、（九）“金融工具”。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：工程结算款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。
组合2：电力销售款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。
组合3：其他产品销售（含勘测设计等）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。
组合4：合并范围内关联方	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	不计提

（十二） 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、（九）“金融工具”。

（十三） 其他应收款

公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注四、（九）“金融工具”。

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合1	保证金（不含质保金）、押金	按余额百分比法计提。
组合2	其他	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
组合3	合并范围内关联方	不计提

（十四） 存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

①存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、合同履约成本等等。

②存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

③存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

④低值易耗品和包装物的摊销方法

A.低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

B.包装物采用一次转销法进行摊销。

C.其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（十五） 合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他

因素的，确认为合同资产。公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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参见本附注四、（九）“金融工具”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（十六） 长期应收款

公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注四、（九）“金融工具”。

公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

（十七） 长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策参见本附注四、（四）“企业合并”。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，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成本法转权益法

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

（十八） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项

资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十九） 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内分类计提折旧。

年限平均法：在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司固定资产折旧采用年限平均法确定的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	30-50	0%-5%	3.33%~1.90%
施工机械	直线法	5-15	0%-5%	20%~6.33%
运输设备	直线法	5-12	0%-5%	20%~7.92%
生产设备	直线法	4-11	0%-5%	25%~8.64%
试验设备	直线法	5-7	0%-5%	20%~13.57%
水利发电设备	直线法	18-50	0%-5%	5.56%~1.90%
风力发电设备	直线法	15-20	0%-5%	6.67%~4.75%
太阳能发电设备	直线法	15-25	0%-5%	6.67%~3.80%
其他设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%
非生产用设备	直线法	3-10	0%-5%	33.3%~9.50%

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，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。

③固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见本附注四、（二十五）“非流动非金融资产减值”。

④固定资产处置

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

（二十） 在建工程

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见本附注四、（二十五）“非流动非金融资产减值”。

（二十一） 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十二） 使用权资产

公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）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；

（3）公司发生的初始直接费用；

（4）公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体参见本附注四、（二十五）“非流动非金融资产减值”。

（二十三） 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及特许资质等。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

公司在PPP项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

②使用寿命不确定的无形资产

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。年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见本附注四、（二十五）“非流动非金融资产减值”。

（3）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十四） 长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

①预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

②经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

③融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十五） 非流动非金融资产减值

公司在每一个资产负债表日检查固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则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。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，

如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十六） 合同负债

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

（二十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司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

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时

和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，按设定受益计划进行会计处理。

（二十八） 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与产品质量保证/亏损合同等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确

定。

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

（二十九） 租赁负债

公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

（1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

（3）在公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

（4）在租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

（5）根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十） 收入

（1）收入确认的一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中

在建的商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

本公司主要业务板块为建筑施工，提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。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。

（三十一） 合同成本

（1）合同履约成本

公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

（三十二） 政府补助

（1）类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

对年末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包

括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）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企业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递延所得税资产和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，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十四） 租赁

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

（1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）租赁合同的合并

公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

（3）公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

②使用权资产和租赁负债的会计政策参见本附注四、（二十二）“使用权资产”、（二十九）“租赁负债”。

（4）公司作为出租人的会计处理

①租赁的分类

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，公司通常分类为融资租赁：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，公司也可能分类为融资租赁：

A.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

D.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

③对经营租赁的会计处理

公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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）售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（三十五） 终止经营

公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一

项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（三十六） 安全生产费用

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

（三十七） 债务重组

公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注四、（九）“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。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。采用修改其他条款方式进行债务重组的，公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重

组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

本期主要会计政策未发生变更。

（二） 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

（三） 重要前期差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	提供建筑服务	9%
	建工工程老项目（征收率）	3%
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从值部分按房屋原值的扣除30%后按1.2%的比例计征，从租部分按租金收入的12%计征。	1.2%、12%

（二） 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
粤安（澳门）工程有限公司	12%	注 2
广东建工富民莞投建设有限公司	20%	注 3
广东建工富民工程建设有限公司	20%	注 3

（三） 税收优惠及批文

注1：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定。根据相关规定，本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

注2：粤安（澳门）工程有限公司是在澳门注册并实际经营的子公司，根据澳门特别行政区政府所得补充税（第21/78/M号法律），可课税的年收益累计超出澳门币30万元以上，所得补充税适用税率为12%。

注3：根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）有关规定：小型微利企业指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	粤安(澳门)工程有限公司	4级	境外子企业	中国澳门	中国澳门	建筑安装	44,950.00	100.00	100.00	100.00	44,950.00	投资设立
2	广东建工富民莞投建设有限公司	4级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业	4,100,000.00	51.00	51.00	51.00	2,091,000.00	投资设立
3	广东建工富民工程建设有限公司	5级	境内非金融子企业	中国	中国	建筑业		100.00	100.00	100.00		收购合并

注：本公司2025年度纳入合并报表范围子企业3户，其中二级企业2户，三级企业1户。

（二） 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

（三） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

无。

（四） 重要非全资子企业情况

无。

（五） 子公司与母公司会计期间不一致的说明

无。

（六） 本年不再纳入合并范围的原子公司

无。

312

（七） 本年新纳入合并范围的主体

无。

（八） 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

（九） 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

（十） 本年发生的吸收合并

无。

（十一） 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（十二） 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

（十三） 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

（十四） 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2024年12月31日，“年末”指2025年12月31日，“上年”指2024年度，“本年”指2025年度。

（一） 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	8,126.72	10,511.72
银行存款	300,812,778.85	356,180,686.61
其他货币资金	28,249,572.29	60,120,258.77
合计	329,070,477.86	416,311,457.10
其中：存放在境外的款项总额	20,848,721.56	37,255,539.30

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	22,878,268.07	33,711,676.07

项目	年末余额	年初余额
履约保证金		1,000,000.00
保函保证金	6,318,860.19	195,807.39
司法冻结资金	129,708,670.76	90,884,463.03
农民工工资保证金	1,270,880.69	
其他	495,026.87	
合计	160,671,706.58	125,791,946.49

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,788,225.78		2,788,225.78	6,324,954.75		6,324,954.75
商业承兑汇票	2,594,687.98	64,867.20	2,529,820.78	5,577,236.63	139,430.92	5,437,805.71
合计	5,382,913.76	64,867.20	5,318,046.56	11,902,191.38	139,430.92	11,762,760.46

2、 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,382,913.76	100.00	64,867.20	1.21	5,318,046.56
其中：组合1、银行承兑汇票	2,788,225.78	51.80			2,788,225.78
组合2、商业承兑汇票	2,594,687.98	48.20	64,867.20	2.50	2,529,820.78
合计	5,382,913.76	100.00	64,867.20	1.21	5,318,046.56

（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	11,902,191.38	100.00	139,430.92	1.17	11,762,760.46
其中：组合1、银行承兑汇票	6,324,954.75	53.14			6,324,954.75
组合2、商业承兑汇票	5,577,236.63	46.86	139,430.92	2.50	5,437,805.71
合计	11,902,191.38	100.00	139,430.92	1.17	11,762,760.46

3、 年末已质押的应收票据：无。

4、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,291,743.63	2,421,022.00
商业承兑汇票		1,824,070.78
合计	9,291,743.63	4,245,092.78

5、 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据：无。

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,297,870,930.92	38,309,842.16	1,423,510,956.23	38,211,399.65
1至2年	223,179,627.37	19,527,689.10	411,440,151.87	39,185,340.02
2至3年	241,111,250.24	52,521,106.24	100,950,953.31	34,257,865.25
3年以上	243,300,145.52	138,978,300.25	225,002,532.52	122,805,284.85
合计	2,005,461,954.05	249,336,937.75	2,160,904,593.93	234,459,889.77

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	121,922,142.81	6.08	114,616,908.76	94.01	7,305,234.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,883,539,811.24	93.92	134,720,028.99	7.15	1,748,819,782.25
其中：组合1、工程结算款	1,729,206,489.46	86.22	134,720,028.99	7.79	1,594,486,460.47
组合2、合并范围内关联方	154,333,321.78	7.70			154,333,321.78
合计	2,005,461,954.05	100.00	249,336,937.75	12.43	1,756,125,016.30

（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,327,832.80	5.75	124,327,832.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,036,576,761.13	94.25	110,132,056.97	5.41	1,926,444,704.16
其中：组合1、工程结算款	1,860,103,718.34	86.08	110,132,056.97	5.92	1,749,971,661.37
组合2、合并范围内关联方	176,473,042.79	8.17			176,473,042.79
合计	2,160,904,593.93	100.00	234,459,889.77	10.85	1,926,444,704.16

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	23,667,676.54	23,667,676.54	100.00	预计无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	14,466,529.31	14,466,529.31	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
儋州盛邦旅游开发有限公司	14,433,706.03	14,433,706.03	100.00	预计无法收回
海南建丰旅业开发有限公司	13,013,538.35	5,708,304.30	43.86	预计部分无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,306,544.83	12,306,544.83	100.00	预计无法收回
恒大智能汽车（广东）有限公司	9,054,328.45	9,054,328.45	100.00	预计无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,142,091.45	8,142,091.45	100.00	预计无法收回
珠海市洲际航运有限公司	7,005,081.57	7,005,081.57	100.00	预计无法收回
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,692,175.71	4,692,175.71	100.00	预计无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预计无法收回
儋州轩昂投资有限公司	2,016,240.27	2,016,240.27	100.00	预计无法收回
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,676,794.67	1,676,794.67	100.00	预计无法收回
广州花都雅居乐房地产开发有限公司	1,434,691.01	1,434,691.01	100.00	预计无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,382,588.83	1,382,588.83	100.00	预计无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,282,138.06	1,282,138.06	100.00	预计无法收回
隆利建设集团有限公司	640,682.91	640,682.91	100.00	预计无法收回
儋州嘉元旅游开发有限公司	600,266.74	600,266.74	100.00	预计无法收回
天邑国际大厦有限公司	393,553.91	393,553.91	100.00	预计无法收回
东莞市宜景康源实业投资有限公司	251,520.69	251,520.69	100.00	预计无法收回
重庆市康德实业（集团）有限公司	221,432.20	221,432.20	100.00	预计无法收回
恒大地产集团有限公司	212,063.03	212,063.03	100.00	预计无法收回
其他	398,957.13	398,957.13	100.00	预计无法收回
合计	121,922,142.81	114,616,908.76	94.01	

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 工程结算款

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,168,620,539.79	67.58	29,215,513.71
1-2 年（含 2 年）	185,842,509.79	10.75	13,008,975.69
2-3 年（含 3 年）	209,324,770.61	12.11	31,398,715.59
3 年以上	165,418,669.27	9.56	61,096,824.00
合计	1,729,206,489.46	100.00	134,720,028.99

（续）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,267,707,440.12	68.15	31,692,686.24
1-2 年（含 2 年）	372,424,528.87	20.02	26,069,717.02
2-3 年（含 3 年）	78,286,468.42	4.21	11,742,970.26
3 年以上	141,685,280.93	4.82	40,626,683.45
合计	1,860,103,718.34	100.00	110,132,056.97

（2） 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收合并范围内关联方款项	154,333,321.78			176,473,042.79		
合计	154,333,321.78	—		176,473,042.79	—	

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
恒大智能汽车（广东）有限公司	24,270,328.20	24,270,328.20	收到款项
保利房地产（集团）股份有限公司	691,901.89	691,901.89	收到款项
海南博鳌恒大国际医院有限公司	30,000.00	30,000.00	收到款项

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合计	24,992,230.09	24,992,230.09	

5、 本年实际核销的应收账款情况：无。

6、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广东省建筑工程集团有限公司	80,970,363.81	4.04	0.00
中山公用工程有限公司	68,838,353.35	3.43	1,948,336.69
中国建筑第八工程局有限公司	54,153,413.04	2.70	1,447,305.56
广州珠江建设发展有限公司	50,325,594.09	2.51	1,600,710.39
中国建筑第四工程局有限公司	47,169,167.68	2.35	2,165,614.75
合计	301,456,891.97	15.03	7,161,967.39

7、 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（四） 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	2,988,534.11	2,724,767.72
合计	2,988,534.11	2,724,767.72

（五） 预付款项

1、 按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	38,476,608.68	97.61	49,523,275.02	89.13
1-2年（含2年）	471,011.82	1.19	5,379,876.40	9.68
2-3年（含3年）	211,782.98	0.54	226,668.12	0.41
3年以上	259,490.39	0.66	431,810.18	0.78
小 计	39,418,893.87	100.00	55,561,629.72	100.00
减值准备				
合计	39,418,893.87	100.00	55,561,629.72	100.00

2、 账龄超过1年的大额预付款项情况：无。

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
南方一线（广东）科技有限公司	3,395,673.25	8.61	0.00
重庆逸朗机电设备有限公司	1,496,080.10	3.80	0.00
江苏蒙召供应链有限公司	1,233,036.00	3.13	0.00
深圳市东佳信电线电缆有限公司	1,155,420.00	2.93	0.00
中峰信和（大连）科技有限公司	910,519.88	2.31	0.00
合计	8,190,729.23	20.78	0.00

（六） 应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
财务结算中心归集资金	187,185,765.21	190,618,760.88
合计	187,185,765.21	190,618,760.88

（七） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	4,323,708.00	2,706,468.14
其他应收款项	67,574,799.57	88,912,396.38
合计	71,898,507.57	91,618,864.52

1、 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
应收联营单位股利	4,323,708.00	2,706,468.14	——	——
合计	4,323,708.00	2,706,468.14	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	22,878,989.41	554,871.13	34,669,474.92	621,570.33
1至2年	17,836,936.69	2,192,576.16	32,262,294.95	1,189,215.58
2至3年	14,895,622.37	1,506,784.36	8,345,258.52	374,282.16

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3年以上	66,800,604.75	50,583,122.00	67,902,040.54	52,081,604.48
合计	122,412,153.22	54,837,353.65	143,179,068.93	54,266,672.55

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,275,924.07	36.99	45,275,924.07	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	77,136,229.15	63.01	9,561,429.58	12.40	67,574,799.57
其中：组合1、保证金(不含质保金)、押金	15,720,124.21	12.84	786,006.21	5.00	14,934,118.00
组合2、其他	50,623,529.69	41.35	8,775,423.37	17.34	41,848,106.32
组合3、合并范围内关联方	10,792,575.25	8.82			10,792,575.25
合计	122,412,153.22	100.00	54,837,353.65	44.80	67,574,799.57

（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,479,644.03	31.76	45,479,644.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	97,699,424.90	68.24	8,787,028.52	8.99	88,912,396.38
其中：组合1、保证金(不含质保金)、押金	20,692,080.94	14.45	1,034,604.05	5.00	19,657,476.89

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
组合2、其他	48,161,375.31	33.64	7,752,424.47	16.10	40,408,950.84
组合3、合并范围内关联方	28,845,968.65	20.15			28,845,968.65
合计	143,179,068.93	100.00	54,266,672.55	37.90	88,912,396.38

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预计无法收回
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预计无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预计无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预计无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
保利房地产（集团）股份有限公司	861,459.50	861,459.50	100.00	预计无法收回
中海发展（广州）有限公司	818,087.50	818,087.50	100.00	预计无法收回
济南鲁联集团锅炉有限公司	672,000.00	672,000.00	100.00	预计无法收回
江门海悦空调工程公司	624,000.00	624,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳皇朝万鑫房屋开发有限公司	598,649.50	598,649.50	100.00	预计无法收回
中建三局第一建设工程有限责任公司	423,449.53	423,449.53	100.00	预计无法收回
大连软件园腾飞发展有限公司	397,329.16	397,329.16	100.00	预计无法收回
佛山华东机电有限公司	354,760.00	354,760.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
珠海长隆投资发展有限公司	247,500.00	247,500.00	100.00	预计无法收回
中海地产（佛山）有限公司	239,926.61	239,926.61	100.00	预计无法收回
深圳市光明新区建筑工务和土地开发中心	215,130.00	215,130.00	100.00	预计无法收回
中国建筑第八工程局有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
汕尾市教育局	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
其他	3,446,359.45	3,446,359.45	100.00	预计无法收回
合计	45,275,924.07	45,275,924.07	100.00	

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合（其他）

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	16,445,333.46	32.49	246,744.38	15,014,906.73	31.18	225,178.64
1-2年（含2年）	7,910,371.33	15.63	395,518.57	17,975,037.18	37.32	898,751.86
2-3年（含3年）	12,932,137.80	25.55	1,293,213.78	3,028,092.61	6.29	302,809.26
3年以上	13,335,687.10	26.33	6,839,946.64	12,143,338.79	25.21	6,325,684.71
合计	50,623,529.69	100.00	8,775,423.37	48,161,375.31	100.00	7,752,424.47

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
保证金(不含质保金)、押金	15,720,124.21	5.00	786,006.21	20,692,080.94	5.00	1,034,604.05
应收合并范围内往来款	10,792,575.25			28,845,968.65		

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合计	26,512,699.46	—	786,006.21	49,538,049.59	—	1,034,604.05

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	8,787,028.52		45,479,644.03	54,266,672.55
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	774,401.06		1,866,920.39	2,641,321.45
本年转回			113,131.00	113,131.00
本年转销				
本年核销			1,957,509.35	1,957,509.35
其他变动				
年末余额	9,561,429.58		45,275,924.07	54,837,353.65

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广州白云国际机场股份有限公司	27,290.00	27,290.00	收回款项
黄汉庭（信德横琴A03地块项目）	16,000.00	16,000.00	收回款项
南宁市宣印电子科技有限公司	3,000.00	3,000.00	收回款项
搜于特集团股份有限公司	1,000.00	1,000.00	收回款项
中国建筑第五工程局有限公司	24,841.00	24,841.00	收回款项
广州建设工程交易中心	10,000.00	10,000.00	收回款项
鹤山市越恒房地产开发有限公司	31,000.00	31,000.00	收回款项
合计	113,131.00	113,131.00	——

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国建筑第二工程局有限公司海南分公司	单位往来款	557,752.03	无法收回	债权核销程序	否
中铁十七局集团有限公司	单位往来款	449,340.75	无法收回	债权核销程序	否
中建四局第六建筑工程有限公司	单位往来款	200,000.00	无法收回	债权核销程序	否
中建三局第一建设工程有限责任公司珠海分公司	单位往来款	134,400.00	无法收回	债权核销程序	否
中建四局第六建筑工程有限公司	单位往来款	100,000.00	无法收回	债权核销程序	否
其他	单位往来款	516,016.57	无法收回	债权核销程序	否
合计		1,957,509.35			

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	单位往来款	16,032,298.54	5年以上	13.10	16,032,298.54
深圳市盛强达建材有限公司	单位往来款	10,207,562.62	5年以上	8.34	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	单位往来款	7,196,493.39	5年以上	5.88	7,196,493.39
沈阳大悦城发展有限公司	单位往来款	4,363,472.00	5年以上	3.56	2,618,083.20
广东省第四建筑工程有限公司	合并范围内关联往来	3,917,778.31	1-4年	3.20	
合计		41,717,604.86		34.08	36,054,437.75

（八） 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,008,851.96		5,008,851.96	19,559,224.86		19,559,224.86
库存商品	29,271,164.09		29,271,164.09	21,044,574.31		21,044,574.31
周转材料	445,852.06		445,852.06	495,501.64		495,501.64
合计	34,725,868.11		34,725,868.11	41,099,300.81		41,099,300.81

（九） 合同资产

1、 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成	2,125,476,096.96	31,198,160.35	2,094,277,936.61
工程质保金	81,377,003.50	4,003,542.49	77,373,461.01
合计	2,206,853,100.46	35,201,702.84	2,171,651,397.62

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成	2,061,038,913.24	38,453,500.31	2,022,585,412.93
工程质保金	89,443,594.92	4,398,197.89	85,045,397.03
合计	2,150,482,508.16	42,851,698.20	2,107,630,809.96

2、 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
建造合同形成	38,453,500.31	2,256,436.10	9,511,776.06			31,198,160.35	
工程质保金	4,398,197.89	-394,655.40				4,003,542.49	
合计	42,851,698.20	1,861,780.70	9,511,776.06			35,201,702.84	

（十） 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴税额	44,372,780.01	33,641,094.87
增值税留抵税额	335,328.71	346,979.19
其他	653,550.90	1,460,638.19
合计	45,361,659.62	35,448,712.25

（十一） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	11,073,536.86	1,740,158.08	1,994,693.00	10,819,001.94

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	11,073,536.86	1,740,158.08	1,994,693.00	10,819,001.94
减：长期股权投资减值准备				
合计	11,073,536.86	1,740,158.08	1,994,693.00	10,819,001.94

2、 长期股权投资明细

（1）对合并、联营企业的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计												
一、合营企业												
二、联营企业	2,699,620.00	11,073,536.86			1,664,182.69	75,975.39		1,994,693.00			10,819,001.94	
广东建雅建设工程有限公司	2,699,620.00	11,073,536.86			1,664,182.69	75,975.39		1,994,693.00			10,819,001.94	

328

（十二） 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额	本年确认的股利收入	本年计入其他综合收益的利得或损失	截至年末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
广东华隧建设集团股份有限公司	142,809,001.03	37,500,000.00		105,309,001.03	105,309,001.03		
广东省建筑装饰集团公司	512,035.27	100,000.00		412,035.27	412,035.27		
合计	143,321,036.30	37,600,000.00		105,721,036.30	105,721,036.30		

（十三） 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,878,745.22	6,249,096.95		11,127,842.17
其中：房屋、建筑物	4,878,745.22	6,249,096.95		11,127,842.17
二、累计折旧（摊销）合计	1,962,719.19	247,580.79		2,210,299.98
其中：房屋、建筑物	1,962,719.19	247,580.79		2,210,299.98
三、账面净值合计	2,916,026.03	—	—	8,917,542.19
其中：房屋、建筑物	2,916,026.03	—	—	8,917,542.19
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	2,916,026.03	—	—	8,917,542.19
其中：房屋、建筑物	2,916,026.03	—	—	8,917,542.19

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

（十四） 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	35,408,947.63	38,757,949.49
固定资产清理		
合计	35,408,947.63	38,757,949.49

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	111,656,078.06	1,386,927.63	3,078,463.42	109,964,542.27
其中：房屋及建筑物	88,779,375.92			88,779,375.92
机器设备	7,791,659.30	154,948.61	285,438.17	7,661,169.74
运输设备	8,383,086.03	508,147.88	1,711,598.00	7,179,635.91
办公设备	6,701,956.81	723,831.14	1,081,427.25	6,344,360.70
二、累计折旧合计	72,898,128.57	4,039,338.58	2,381,872.51	74,555,594.64
其中：房屋及建筑物	52,740,614.16	2,843,235.17		55,583,849.33
机器设备	6,841,341.72	261,893.72	266,929.49	6,836,305.95
运输设备	7,206,539.39	420,343.68	1,711,598.00	5,915,285.07
办公设备	6,109,633.30	513,866.01	403,345.02	6,220,154.29
三、减值准备合计				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、账面价值合计	38,757,949.49	—	—	35,408,947.63
其中：房屋及建筑物	36,038,761.76	—	—	33,195,526.59
机器设备	950,317.58	—	—	824,863.79
运输设备	1,176,546.64	—	—	1,264,350.84
办公设备	592,323.51	—	—	124,206.41

2、 暂时闲置的固定资产情况：无。

3、 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（十五） 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	557,597.26		557,597.26	437,243.28		437,243.28
合计	557,597.26		557,597.26	437,243.28		437,243.28

（十六） 使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	6,258,403.42	4,472,351.64	6,258,403.42	4,472,351.64
其中：房屋及建筑物	6,258,403.42	4,472,351.64	6,258,403.42	4,472,351.64
二、累计折旧合计	6,258,403.42	2,236,175.76	6,258,403.42	2,236,175.76
其中：房屋及建筑物	6,258,403.42	2,236,175.76	6,258,403.42	2,236,175.76
三、账面价值合计		—	—	2,236,175.88
其中：房屋及建筑物		—	—	2,236,175.88

（十七） 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	18,125,759.96			18,125,759.96
其中：软件	2,255,942.23			2,255,942.23
土地使用权	13,009,817.73			13,009,817.73
特许权	2,860,000.00			2,860,000.00
二、累计摊销合计	3,057,102.05	407,444.10		3,464,546.15
其中：软件	2,251,694.49	4,247.74		2,255,942.23
土地使用权	650,490.90	260,196.36		910,687.26

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权	154,916.66	143,000.00		297,916.66
三、无形资产减值准备合计				
四、账面价值合计	15,068,657.91	——	——	14,661,213.81
其中：软件	4,247.74	——	——	
土地使用权	12,359,326.83	——	——	12,099,130.47
特许权	2,705,083.34	——	——	2,562,083.34

（十八） 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
房屋装修费	4,508,628.30	1,744,042.56	1,921,161.50		4,331,509.36	
合计	4,508,628.30	1,744,042.56	1,921,161.50		4,331,509.36	

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	343,656,079.96	51,688,703.38	334,421,865.50	50,253,592.84
资产减值准备产生的暂时性差异	34,901,774.59	5,294,233.23	42,751,856.61	6,443,249.35
信用减值准备产生的暂时性差异	304,234,012.10	45,668,932.39	288,656,128.35	43,308,547.57
租赁负债产生的暂时性差异	2,309,947.27	346,492.09		
可抵扣亏损产生的暂时性差异	474,937.68	118,734.42	497,138.45	124,284.61
预计负债产生的暂时性差异	1,735,408.32	260,311.25	2,516,742.09	377,511.31
二、递延所得税负债	107,957,212.18	16,193,581.83		
使用权资产税会差异	2,236,175.88	335,426.38		
其他应纳税差异	105,721,036.30	15,858,155.45		

（二十） 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税款及预缴税款	25,892,964.45	25,892,964.45
合计	25,892,964.45	25,892,964.45

（二十一） 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	232,809,038.67	216,002,840.87
合计	232,809,038.67	216,002,840.87

2、 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

（二十二） 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,577,421.37	170,140,197.69
商业承兑汇票		100,000.00
合计	50,577,421.37	170,240,197.69

（二十三） 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付工程款	1,379,502,085.42	1,489,565,573.17
应付设备款	3,395,285.64	3,236,303.64
应付材料款	1,305,197,258.64	1,535,606,206.27
应付其他款	397,896,113.74	236,149,698.08
合计	3,085,990,743.44	3,264,557,781.16

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广州吉运建筑劳务有限公司	47,026,160.60	待结算
中铁物资集团华南有限公司	30,880,589.58	待结算
合计	77,906,750.18	

（二十四） 合同负债

项目	年末余额	年初余额
建造合同形成的合同负债	281,188,099.69	354,657,315.85
预收工程款	77,242,071.44	52,185,011.68
合计	358,430,171.13	406,842,327.53

（二十五） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	12,848.55	190,002,576.39	190,002,893.85	12,531.09
二、离职后福利-设定提存计划		31,128,411.22	31,128,411.22	
三、辞退福利		494,783.00	494,783.00	
合计	12,848.55	221,625,770.61	221,626,088.07	12,531.09

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,848.55	148,608,406.74	148,608,724.20	12,531.09
二、职工福利费		2,889,397.93	2,889,397.93	
三、社会保险费		7,752,623.43	7,752,623.43	
其中：医疗保险费及生育保险费		6,668,254.80	6,668,254.80	
工伤保险费		1,084,368.63	1,084,368.63	
四、住房公积金		18,171,325.14	18,171,325.14	
五、工会经费和职工教育经费		3,690,489.32	3,690,489.32	
六、其他短期薪酬		8,890,333.83	8,890,333.83	
合计	12,848.55	190,002,576.39	190,002,893.85	12,531.09

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		19,590,858.36	19,590,858.36	
二、失业保险费		900,668.73	900,668.73	
三、企业年金缴费		10,636,884.13	10,636,884.13	
合计		31,128,411.22	31,128,411.22	

（二十六） 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	78,809.80	
企业所得税	8,287,119.43	3,882,707.53
个人所得税	302,227.80	537,964.39
城市维护建设税	59,213.54	60,828.98
教育费附加(含地方教育费附加)	45,799.96	46,081.10
房产税	62,417.62	69,905.63
合计	8,835,588.15	4,597,487.63

（二十七） 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	10,000,000.00	
其他应付款项	324,594,647.78	293,672,230.51
合计	334,594,647.78	293,672,230.51

1、 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

2、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	288,576,039.53	265,618,434.17
保证金	19,112,710.38	2,964,000.00
工程质保金	580,677.54	421,612.00
五险二金	962,633.29	20,410,054.33
押金	744,937.69	2,491,323.02
其他	14,617,649.35	1,766,806.99
合计	324,594,647.78	293,672,230.51

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广州电缆有限公司	2,320,660.08	未到结算时间
中投光电实业（深圳）有限公司	2,016,533.18	未到结算时间
合计	4,337,193.26	

（二十八） 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,309,947.27	
合计	2,309,947.27	

（二十九） 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	94,049,730.63	88,430,933.33
不能终止确认的承兑汇票及信用证	4,245,092.78	3,016,610.97
合计	98,294,823.41	91,447,544.30

（三十） 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额(本金部分)	2,354,504.13	
减：未确认的融资费用	44,556.86	
减：一年内到期支付的租赁付款额	2,309,947.27	
租赁负债金额		

（三十一） 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款项		
专项应付款	172,277,997.54	173,327,781.60
合计	172,277,997.54	173,327,781.60

1、 专项应付款年末余额前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
拆迁款	173,327,781.60		1,049,784.06	172,277,997.54
合计	173,327,781.60		1,049,784.06	172,277,997.54

（三十二） 预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	1,735,408.32	2,516,742.09
合计	1,735,408.32	2,516,742.09

（三十三） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
广东省建筑工程集团股份有限公司	295,000,000.00	100.00			295,000,000.00	100.00
合计	295,000,000.00	100.00			295,000,000.00	100.00

（三十四） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	8,990.00			8,990.00
合计	8,990.00			8,990.00

（三十五） 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	1,916,899.65	40,542,413.66	40,841,705.02	1,617,608.29	
合计	1,916,899.65	40,542,413.66	40,841,705.02	1,617,608.29	

（三十六） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	13,985,305.15	7,395,029.82		21,380,334.97
任意盈余公积金				
合计	13,985,305.15	7,395,029.82		21,380,334.97

（三十七） 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	125,285,365.40	110,486,559.33
年初调整金额		
本年年初余额	125,285,365.40	110,486,559.33
本年增加额	60,869,678.13	29,913,866.77
其中：本年净利润转入	60,869,678.13	29,913,866.77
盈余公积弥补亏损转入		

项目	本年金额	上年金额
本年减少额	20,856,269.82	15,115,060.70
其中：本年提取盈余公积数	7,395,029.82	2,853,493.70
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	13,461,240.00	12,261,567.00
其他减少		
本年年末余额	165,298,773.71	125,285,365.40

（三十八） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,126,102,831.27	1,833,737,795.01	2,361,324,727.68	2,048,312,821.04
工程施工	2,011,045,250.27	1,752,198,696.58	2,301,182,397.36	1,999,082,173.12
产品销售	91,168,187.31	76,835,885.94	55,749,770.74	49,072,062.33
租赁服务	3,839,769.54	247,580.79	3,337,557.48	158,071.36
其他业务	20,049,624.15	4,455,631.70	1,055,002.10	514.23
2. 其他业务小计	21,182,022.17	16,522,224.37	17,160,136.97	16,141,952.73
其他业务	21,182,022.17	16,522,224.37	17,160,136.97	16,141,952.73
合计	2,147,284,853.44	1,850,260,019.38	2,378,484,864.65	2,064,454,773.77

（三十九） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	99,325,465.12	107,883,381.92
折旧与摊销	5,996,223.41	5,946,079.39
办公费	9,220,293.06	9,918,064.33
中介服务费	1,936,338.43	570,273.05
业务招待费	2,349,782.60	4,221,007.29
交通差旅费	1,447,854.15	2,151,775.41
其他	11,500,850.77	17,921,286.67
合计	131,776,807.53	148,611,868.06

2、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接材料	59,298,362.19	59,200,117.53
人员费用	19,155,499.13	23,588,659.39
折旧及摊销	73,969.70	92,450.01
其他相关费用	6,039.60	206,643.68
合计	78,533,870.62	83,087,870.61

3、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	6,068,659.55	5,514,758.28
减：利息收入	1,911,163.23	1,672,063.21
汇兑损益	28.50	-26,944.79
银行手续费及其他	1,059,562.85	2,669,604.60
合计	5,217,087.67	6,485,354.88

（四十） 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	是否为政府补助
与收益相关的政府补助	1,244.48	197,649.17	是
个税手续费返还	99,214.04	98,771.73	否
其他补助		267.13	否
合计	100,458.52	296,688.03	
其中：政府补助	1,244.48	197,649.17	

（四十一） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,664,182.69	1,349,559.12
其他投资收益	266,220.00	311,885.00
合计	1,930,402.69	1,661,444.12

（四十二） 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	74,563.72	-277,150.34
应收账款减值损失	-14,877,047.98	-39,014,408.13
其他应收款减值损失	-2,528,190.45	-1,045,005.76
合计	-17,330,674.71	-40,336,564.23

【注：上表中，损失以“－”号填列。】

（四十三） 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	7,649,995.36	4,630,969.44
合计	7,649,995.36	4,630,969.44

【注：上表中，损失以“－”号填列。】

（四十四） 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得或损失		12,108.88
无形资产处置利得或损失		36,883.00
其他资产处置利得或损失	12,986.74	
合计	12,986.74	48,991.88

（四十五） 营业外收入

1、 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿收入		20,000.00	
无需支付的款项	53,595.52		53,595.52
非流动资产报废利得	15,811.10	2,370.93	15,811.10
保险理赔收入	2,000.00		2,000.00
其他	267,062.37	130,149.95	267,062.37
合计	338,468.99	152,520.88	338,468.99

（四十六） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
税收罚款及罚金	3,465.70	67,918.35	3,465.70
违约赔偿支出	16,180.02		16,180.02
非流动资产报废损失	5,170.79	4,905.33	5,170.79
其他	673,637.51	4,050.09	673,637.51

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合计	698,454.02	76,873.77	698,454.02

（四十七） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	8,874,108.10	7,589,314.66
递延所得税调整	-1,099,684.16	-1,856,923.74
合计	7,774,423.94	5,732,390.92

（四十八） 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1、重新计量设定受益计划变动额						
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	75,975.39		75,975.39			
3、其他权益工具投资公允价值变动	105,721,036.30	15,858,155.45	89,862,880.85			
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、其他						
小计	105,797,011.69	15,858,155.45	89,938,856.24			
二、将重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下可转损益的其他综合收益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
2、其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
4、其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5、现金流量套期储备						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6、外币财务报表折算差额	-421,314.23		-421,314.23	513,843.21		513,843.21
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-421,314.23		-421,314.23	513,843.21		513,843.21
7、其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	105,375,697.46	15,858,155.45	89,517,542.01	513,843.21		513,843.21

（四十九） 租赁

1、经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	3,839,769.54
租赁收入	3,839,769.54
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

2、承租人承租信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	123,527.62
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	28,263,405.52
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	28,466,057.66

（五十） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	61,247,363.57	30,992,490.17
加：资产减值准备	-7,649,995.36	-4,630,969.44
信用减值损失	17,330,674.71	40,336,564.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,039,338.58	4,184,385.43
投资性房地产折旧	247,580.79	
使用权资产折旧	2,236,175.76	2,086,134.48
无形资产摊销	407,444.10	422,375.34
长期待摊费用摊销	1,921,161.50	1,628,860.99
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）	-12,986.74	-48,991.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-10,640.31	2,534.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,068,659.55	5,487,813.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,930,402.69	-1,661,444.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,435,110.54	-1,544,003.57

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	335,426.38	-312,920.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,373,432.70	-8,309,248.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	137,064,700.06	-14,251,156.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-392,412,065.64	-75,943,030.08
计提专项储备	40,542,413.66	
经营活动产生的现金流量净额	-125,636,829.92	-21,560,606.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	168,398,771.28	290,519,510.61
减：现金的期初余额	290,519,510.61	180,160,599.86
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	-122,120,739.33	110,358,910.75

2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	168,398,771.28	290,519,510.61
其中：库存现金	8,126.72	10,511.72
可随时用于支付的银行存款	168,390,644.56	265,296,223.58
可随时用于支付的其他货币资金		25,212,775.31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	168,398,771.28	290,519,510.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五十一） 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	20,848,721.56
其中：港币	320,431.91	0.9032	289,414.10
澳门元	23,461,494.30	0.8763	20,559,307.46

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其他应收款	——	——	584,717.31
其中：澳门元	667,257.00	0.8763	584,717.31
应付账款	——	——	16,850,619.75
其中：澳门元	19,229,281.92	0.8763	16,850,619.75
其他应付款	——	——	1,021,853.21
其中：澳门元	1,166,099.75	0.8763	1,021,853.21

（五十二） 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	160,671,706.58	司法冻结、农民工工资保证金、三方监管户、只收不付等原因

九、 或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
广东省建筑工程集团股份有限公司	广州市增城区	建筑业	3,754,393,242.00	100.00	100.00

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十一）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
广东省建筑工程集团控股有限公司	控股股东
广东省水电集团有限公司	控股股东控制的公司
广州翠岛酒店有限公司	控股股东控制的公司
广东省广金建设工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省基础工程集团有限公司	控股股东控制的公司
汕尾市广投建设工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑工程集团有限公司	控股股东控制的公司
广东建润投资开发有限公司	控股股东控制的公司
广东华隧建设集团股份有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑机械厂有限公司	控股股东控制的公司
广东省广建数智科技有限公司	控股股东控制的公司
广州市建启职业技能培训学校有限公司	控股股东控制的公司
广东省水利水电第三工程局有限公司	控股股东控制的公司
广东省源天工程有限公司	控股股东控制的公司
广东建工桂岭建设有限公司	控股股东控制的公司
广东省粤建装饰集团有限公司	控股股东控制的公司
广东建雅建设工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑装饰工程有限公司	控股股东控制的公司
广水桃江水电开发有限公司	控股股东控制的公司
佛山高明东投新能源有限公司	控股股东控制的公司
广东建远建筑装配工业有限公司	控股股东控制的公司
广东省第二建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省第四建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省第一建筑工程有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	控股股东控制的公司
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司
广东安全生产杂志社有限公司	控股股东控制的公司
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司
广东省建筑装饰集团公司	控股股东控制的公司

关联方名称	与本公司的关系
佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	控股股东控制的公司
广州建鑫嵘赋有限公司	控股股东控制的公司
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东控制的公司
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
广东省水电医院有限公司	控股股东控制的公司
广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司
广东建总实业发展有限公司	控股股东控制的公司
广东粤德绿色建材有限公司	控股股东控制的公司

（五） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价政策
广东华隧建设集团股份有限公司	39,324,025.00	151,589,316.33	市场价
广东省水利水电第三工程局有限公司	35,003,236.17	5,136,948.85	市场价
广东省建筑工程集团有限公司	15,949,065.18	12,207,509.22	市场价
广东省广建数智科技有限公司	2,879,355.50		市场价
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	1,952,955.34	853,355.63	市场价
广东省建筑工程集团股份有限公司	754,716.99		市场价
广东省水电集团有限公司	606,513.37		市场价
广东省基础工程集团有限公司	594,115.91	2,513,714.18	市场价
广东省建筑机械厂有限公司	193,831.59	1,515,763.75	市场价
广东建工恒福物业有限公司	122,641.52	493,843.52	市场价
广水桃江水电开发有限公司	11,160.00		市场价
广东省广金建设工程有限公司	11,160.00		市场价
广东省第四建筑工程有限公司	9,870.00		市场价
广东省第一建筑工程有限公司	9,010.00		市场价
广东省建筑装饰集团公司	7,290.00		市场价
佛山高明东投新能源有限公司		24,075,846.57	市场价
广东建润投资开发有限公司		1,859,451.17	市场价
广东粤德绿色建材有限公司		346,207.34	市场价
汕尾市广投建设工程有限公司		37,469.72	市场价

（2） 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价政策
广东省建筑工程集团有限公司	377,920.57	262,608.70	市场价
广东省建筑机械厂有限公司	52,728.65	362,245.37	市场价
广州市建启职业技能培训学校有限公司	28,980.59		市场价
广东省建筑工程集团股份有限公司	7,547.17		市场价
广东省安全生产技术中心有限公司	3,676.98	2,492.26	市场价
广州翠岛酒店有限公司	2,547.17		市场价
广东省水电医院有限公司	2,250.00		市场价
广东建科建筑工程技术开发有限公司		48,535,015.81	市场价
广东建远建筑装配工业有限公司		668,379.19	市场价
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司		280,450.02	市场价
广东省建隆置业有限公司		417,624.76	市场价
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司		29,102.83	市场价
广东建科建筑工程技术开发有限公司		262,608.70	市场价

（3） 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	本年金额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
广东省建隆置业有限公司	房屋及建筑物		1,663,797.67	89,908.76	1,627,585.04
深圳市粤安贸易有限公司	房屋及建筑物		549,122.75	29,673.41	537,167.84
珠海市腾安房地产开发有限公司	房屋及建筑物		73,011.57	3,945.45	71,423.00

（续）

出租方名称	租赁资产种类	上年金额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
广东省建隆置业有限公司	房屋及建筑物		1,688,165.94	33,885.36	
深圳市粤安贸易有限公司	房屋及建筑物		533,108.33	10,700.70	
珠海市腾安房地产开发有限公司	房屋及建筑物		70,880.22	1,422.72	

（4） 关联方应收应付款项余额

①关联方应收款项余额

项目	关联方	年末余额	年初余额
应收账款			
	佛山高明东投新能源有限公司	4,212,998.07	3,656,509.11
	广东华隧建设集团股份有限公司	43,080,346.61	72,604,074.59
	广东建工桂岭建设有限公司	19,031.40	
	广东建润投资开发有限公司	458,869.80	458,869.80
	广东省第二建筑工程有限公司	69,738.20	
	广东省第四建筑工程有限公司	10,462.20	
	广东省第一建筑工程有限公司	1,962,153.65	1,962,153.65
	广东省广建数智科技有限公司	412,505.65	412,505.65
	广东省广金建设工程有限公司	11,829.60	
	广东省基础工程集团有限公司	1,244,811.89	1,483,676.00
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	3,063,371.85	
	广东省建筑工程集团有限公司	80,970,363.81	92,326,533.83
	广东省建筑机械厂有限公司	1,458,735.00	1,958,735.00
	广东省水利水电第三工程局有限公司	6,401,451.90	1,609,985.16
	小计	143,376,669.63	176,473,042.79
预付账款			
	广东省建筑机械厂有限公司	300,000.00	
	小计	300,000.00	
应收资金集中管理款			
	广东省建筑工程集团股份有限公司	63,302,232.74	190,618,760.88
	小计	63,302,232.74	190,618,760.88
应收股利			
	广东建雅建设工程有限公司	4,323,708.00	
	广东华隧建设集团股份有限公司		2,706,468.14
	小计	4,323,708.00	2,706,468.14
其他应收款			
	佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	48,300.00	
	广东建润投资开发有限公司	135,337.20	

项目	关联方	年末余额	年初余额
	广东省第四建筑工程有限公司	3,917,778.31	7,803,376.18
	广东省第一建筑工程有限公司	502,419.05	2,882,912.98
	广东省建隆置业有限公司	1,800.00	4,451.27
	广东省建筑工程集团股份有限公司	2,004,166.00	1,019,627.50
	广东省建筑工程集团有限公司	3,260,175.61	2,603,280.01
	广东省建筑机械厂有限公司	24,975.73	
	广东省粤建装饰集团有限公司	138,947.11	
	深圳市粤安贸易有限公司	0.06	0.06
	珠海市腾安房地产开发有限公司	0.05	0.05
	广东安全生产杂志社有限公司		4,080.00
	广东建雅建设工程有限公司		2,329,015.00
	小计	10,033,899.12	16,646,743.05
合同资产			
	广东华隧建设集团股份有限公司	42,563,845.76	70,358,073.53
	广东省第一建筑工程有限公司	6.17	6.17
	广东省广建数智科技有限公司	103,126.41	103,126.41
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	119,352.15	121,522.46
	广东省建筑工程集团股份有限公司	300,808.92	
	广东省建筑工程集团有限公司	39,962,221.84	45,417,140.56
	广州建鑫嵘赋有限公司	1,968,285.05	
	佛山高明东投新能源有限公司		3,317,047.34
	广东省水利水电第三工程局有限公司		2,434,080.29
	汕尾市广投建设工程有限公司		130,857.96
	小计	85,017,646.30	121,881,854.72

②关联方应付款项余额

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	广东华隧建设集团股份有限公司	4,000.00	
	广东建工恒福物业有限公司	185,098.14	385,098.14
	广东建科建筑工程技术开发有限公司	25,836,705.37	35,522,332.15
	广东建远建筑装配工业有限公司	317,431.68	755,268.48
	广东省建筑机械厂有限公司	2,930,036.37	44,205.60

项目	关联方	年末余额	年初余额
	广东省建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	广东省粤建装饰集团有限公司	260,470.06	260,470.06
	广东省建隆置业有限公司		98,461.72
	小计	30,533,741.62	38,065,836.15
应付股利			
	广东省建筑工程集团股份有限公司	10,000,000.00	
	小计	10,000,000.00	
其他应付款			
	广东建润投资开发有限公司	358,579.23	215,373.13
	广东建总实业发展有限公司	194,400.00	194,400.00
	广东省第四建筑工程有限公司	216,581.21	216,581.21
	广东省建筑工程集团控股有限公司	485,400.00	308,000.00
	广东省建筑工程集团有限公司	81,896.78	2,192,502.33
	广东省源天工程有限公司	29,098.96	
	深圳市粤安贸易有限公司	803,534.86	
	广东省建筑工程集团股份有限公司		100,000,000.00
	清远市四馆一中心图书馆项目		15,000,000.00
	小计	2,169,491.04	118,126,856.67
合同负债			
	佛山高明东投新能源有限公司	884,447.33	
	广东建润投资开发有限公司	515,501.21	515,501.21
	广东省广建数智科技有限公司	1,110,206.41	3,989,561.91
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	843,601.87	
	广东省建筑工程集团有限公司	14,442,494.61	20,845,697.14
	广东省建筑机械厂有限公司	677,526.01	871,357.60
	广东省水电集团有限公司	398,066.11	606,513.37
	广东省水利水电第三工程局有限公司	563,472.41	
	广州建鑫嵘赋有限公司	22,453,219.92	
	汕尾市广投建设工程有限公司	40,027.18	170,885.14
	广东省建筑工程集团控股有限公司		1,057,310.34
	小计	41,928,563.06	28,056,826.71

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,284,349,903.88	37,971,816.48	1,411,407,485.98	37,908,812.89
1至2年	223,179,627.37	19,527,689.10	411,440,151.87	39,185,340.02
2至3年	241,111,250.24	52,521,106.24	100,950,953.31	34,257,865.25
3年以上	243,300,145.52	138,978,300.25	225,002,532.52	122,805,284.85
合计	1,991,940,927.01	248,998,912.07	2,148,801,123.68	234,157,303.01

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	121,922,142.81	6.12	114,616,908.76	94.01	7,305,234.05
按组合计提坏账准备	1,870,018,784.20	93.88	134,382,003.31	7.19	1,735,636,780.89
其中：组合1、工程结算款	1,715,685,462.42	86.13	134,382,003.31	7.83	1,581,303,459.11
组合2、电力销售款项					
组合3、其他产品销售(含勘测设计等)					
组合4、合并范围内关联方	154,333,321.78	7.75			154,333,321.78
合计	1,991,940,927.01	100.00	248,998,912.07	12.50	1,742,942,014.94

（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	124,327,832.80	5.79	124,327,832.80	100.00	
按组合计提坏账准备	2,024,473,290.88	94.21	109,829,470.21	5.43	1,914,643,820.67
其中：组合1、工程结算款	1,848,000,248.09	86.00	109,829,470.21	5.94	1,738,170,777.88
组合2、电力销售款项					
组合3、其他产品销售(含勘测设计等)					
组合4、合并范围内关联方	176,473,042.79	8.21			176,473,042.79
合计	2,148,801,123.68	100.00	234,157,303.01	10.90	1,914,643,820.67

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	23,667,676.54	23,667,676.54	100.00	预计无法收回
开平市水口珠影文体产业有限公司	14,466,529.31	14,466,529.31	100.00	预计无法收回
儋州盛邦旅游开发有限公司	14,433,706.03	14,433,706.03	100.00	预计无法收回
海南建丰旅业开发有限公司	13,013,538.35	5,708,304.30	43.86	预计部分无法收回
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	12,306,544.83	12,306,544.83	100.00	预计无法收回
恒大智能汽车（广东）有限公司	9,054,328.45	9,054,328.45	100.00	预计无法收回
儋州恒视文化发展有限公司	8,142,091.45	8,142,091.45	100.00	预计无法收回
珠海市洲际航运有限公司	7,005,081.57	7,005,081.57	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
海南博鳌恒大国际医院有限公司	4,692,175.71	4,692,175.71	100.00	预计无法收回
儋州东拓旅游开发有限公司	4,629,541.12	4,629,541.12	100.00	预计无法收回
儋州轩昂投资有限公司	2,016,240.27	2,016,240.27	100.00	预计无法收回
儋州宜倍旅游开发有限公司	1,676,794.67	1,676,794.67	100.00	预计无法收回
广州花都雅居乐房地产开发有限公司	1,434,691.01	1,434,691.01	100.00	预计无法收回
儋州名策旅游开发有限公司	1,382,588.83	1,382,588.83	100.00	预计无法收回
惠州市俊鹏投资有限公司	1,282,138.06	1,282,138.06	100.00	预计无法收回
隆利建设集团有限公司	640,682.91	640,682.91	100.00	预计无法收回
儋州嘉元旅游开发有限公司	600,266.74	600,266.74	100.00	预计无法收回
天邑国际大厦有限公司	393,553.91	393,553.91	100.00	预计无法收回
东莞市宜景康源实业投资有限公司	251,520.69	251,520.69	100.00	预计无法收回
重庆市康德实业（集团）有限公司	221,432.20	221,432.20	100.00	预计无法收回
恒大地产集团有限公司	212,063.03	212,063.03	100.00	预计无法收回
其他	398,957.13	398,957.13	100.00	预计无法收回
合计	121,922,142.81	114,616,908.76	94.01	

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 工程结算款

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,155,099,512.75	67.33	28,877,488.03
1-2 年（含 2 年）	185,842,509.79	10.83	13,008,975.69
2-3 年（含 3 年）	209,324,770.61	12.20	31,398,715.59
3 年以上	165,418,669.27	9.64	61,096,824.00
合计	1,715,685,462.42	100.00	134,382,003.31

（续）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,255,603,969.87	67.94	31,390,099.48
1-2 年（含 2 年）	372,424,528.87	20.15	26,069,717.02
2-3 年（含 3 年）	78,286,468.42	4.24	11,742,970.26
3 年以上	141,685,280.93	7.67	40,626,683.45
合计	1,848,000,248.09	100.00	109,829,470.21

（2） 合并范围内关联方

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收合并范围内关联方款项	154,333,321.78			176,473,042.79		
合计	154,333,321.78	—		176,473,042.79	—	

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
恒大智能汽车（广东）有限公司	24,270,328.20	24,270,328.20	收到款项
保利房地产（集团）股份有限公司	691,901.89	691,901.89	收到款项
海南博鳌恒大国际医院有限公司	30,000.00	30,000.00	收到款项
合计	24,992,230.09	24,992,230.09	

5、 本年实际核销的应收账款情况：无。

6、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广东省建筑工程集团有限公司	80,970,363.81	4.06	
中山公用工程有限公司	68,838,353.35	3.46	1,948,336.69
中国建筑第八工程局有限公司	54,153,413.04	2.72	1,447,305.56
广州珠江建设发展有限公司	50,325,594.09	2.53	1,600,710.39
中国建筑第四工程局有限公司	47,169,167.68	2.37	2,165,614.75
合计	301,456,891.97	15.13	7,161,967.39

7、 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（二） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	4,323,708.00	2,706,468.14
其他应收款项	68,812,444.06	89,186,574.36
合计	73,136,152.06	91,893,042.50

1、 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
应收联营单位股利	4,323,708.00	2,706,468.14	——	——
合计	4,323,708.00	2,706,468.14	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	23,313,441.42	549,444.59	34,143,555.44	613,009.00
1至2年	17,836,936.69	2,192,576.16	32,253,764.04	1,189,215.58
2至3年	14,887,302.24	1,506,784.36	8,101,650.56	374,282.16
3年以上	67,606,690.82	50,583,122.00	68,945,715.54	52,081,604.48
合计	123,644,371.17	54,831,927.11	143,444,685.58	54,258,111.22

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,275,924.07	36.62	45,275,924.07	100.00	
按组合计提坏账准备	78,368,447.10	63.38	9,556,003.04	12.19	68,812,444.06
其中：组合1、保证金（不含质保金）、押金	15,720,124.21	12.71	786,006.21	5.00	14,934,118.00
组合2、其他	50,266,052.25	40.65	8,769,996.83	17.45	41,496,055.42

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
组合3、合并范围内关联方	12,382,270.64	10.02			12,382,270.64
合计	123,644,371.17	100.00	54,831,927.11	44.35	68,812,444.06

（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	45,479,644.03	31.71	45,479,644.03	100.00	
按组合计提坏账准备	97,965,041.55	68.29	8,778,467.19	8.96	89,186,574.36
其中：组合1、保证金（含质保金）、押金	20,671,580.94	14.41	1,033,579.05	5.00	19,638,001.89
组合2、其他	47,655,955.83	33.22	7,744,888.14	16.25	39,911,067.69
组合3、合并范围内关联方	29,637,504.78	20.66			29,637,504.78
合计	143,444,685.58	100.00	54,258,111.22	37.83	89,186,574.36

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
深圳市创铭泰贸易有限公司	16,032,298.54	16,032,298.54	100.00	预计无法收回
深圳市盛强达建材有限公司	10,207,562.62	10,207,562.62	100.00	预计无法收回
深圳市盛伟隆建材有限公司	7,196,493.39	7,196,493.39	100.00	预计无法收回
中国海外建筑有限公司	1,540,918.27	1,540,918.27	100.00	预计无法收回
重庆科业光电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
保利房地产（集团）股份有限公司	861,459.50	861,459.50	100.00	预计无法收回
中海发展（广州）有限公司	818,087.50	818,087.50	100.00	预计无法收回
济南鲁联集团锅炉有限公司	672,000.00	672,000.00	100.00	预计无法收回
江门海悦空调工程公司	624,000.00	624,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳皇朝万鑫房屋开发有限公司	598,649.50	598,649.50	100.00	预计无法收回
中建三局第一建设工程有限责任公司	423,449.53	423,449.53	100.00	预计无法收回
大连软件园腾飞发展有限公司	397,329.16	397,329.16	100.00	预计无法收回
佛山华东机电有限公司	354,760.00	354,760.00	100.00	预计无法收回
珠海长隆投资发展有限公司	247,500.00	247,500.00	100.00	预计无法收回
中海地产（佛山）有限公司	239,926.61	239,926.61	100.00	预计无法收回
深圳市光明新区建筑工务和土地开发中心	215,130.00	215,130.00	100.00	预计无法收回
中国建筑第八工程局有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
汕尾市教育局	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
其他	3,446,359.45	3,446,359.45	100.00	预计无法收回
合计	45,275,924.07	45,275,924.07	100.00	

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①保证金（不含质保金）、押金组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例（%）		金额	计提比例（%）	
保证金（不含质保金）、押金	15,720,124.21	5.00	786,006.21	20,671,580.94	5.00	1,033,579.05

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例（%）		金额	计提比例（%）	
合计	15,720,124.21	—	786,006.21	20,671,580.94	—	1,033,579.05

②其他组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	计提比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	16,087,856.02	32.01	241,317.84	14,509,487.25	30.45	217,642.31
1-2 年（含 2 年）	7,910,371.33	15.74	395,518.57	17,975,037.18	37.72	898,751.86
2-3 年（含 3 年）	12,932,137.80	25.73	1,293,213.78	3,028,092.61	6.35	302,809.26
3 年以上	13,335,687.10	26.52	6,839,946.64	12,143,338.79	25.48	6,325,684.71
合计	50,266,052.25	100.00	8,769,996.83	47,655,955.83	100.00	7,744,888.14

③合并范围内关联方

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合并范围内关联方	12,382,270.64			29,637,504.78		
合计	12,382,270.64	—		29,637,504.78	—	

④其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	8,778,467.19		45,479,644.03	54,258,111.22
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本年计提	777,535.85		1,866,920.39	2,644,456.24
本年转回			113,131.00	113,131.00
本年转销				
本年核销			1,957,509.35	1,957,509.35
其他变动				
年末余额	9,556,003.04		45,275,924.07	54,831,927.11

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广州白云国际机场股份有限公司	27,290.00	27,290.00	收回款项
黄汉庭（信德横琴A03地块项目）	16,000.00	16,000.00	收回款项
南宁市宣印电子科技有限公司	3,000.00	3,000.00	收回款项
搜于特集团股份有限公司	1,000.00	1,000.00	收回款项
中国建筑第五工程局有限公司	24,841.00	24,841.00	收回款项
广州建设工程交易中心	10,000.00	10,000.00	收回款项
鹤山市越恒房地产开发有限公司	31,000.00	31,000.00	收回款项
合计	113,131.00	113,131.00	

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国建筑第二工程局有限公司海南分公司	单位往来款	557,752.03	无法收回	债权核销程序	否
中铁十七局集团有限公司	单位往来款	449,340.75	无法收回	债权核销程序	否
中建四局第六建筑工程有限公司	单位往来款	200,000.00	无法收回	债权核销程序	否
中建三局第一建设工程有限责任公司珠海分公司	单位往来款	134,400.00	无法收回	债权核销程序	否
中建四局第六建筑工程有限公司	单位往来款	100,000.00	无法收回	债权核销程序	否
其他	单位往来款	516,016.57	无法收回	债权核销程序	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计		1,957,509.35			

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
深圳市创铭泰贸易有限公司	单位往来款	16,032,298.54	5年以上	12.97	16,032,298.54
深圳市盛强达建材有限公司	单位往来款	10,207,562.62	5年以上	8.26	10,207,562.62
深圳市盛伟隆建材有限公司	单位往来款	7,196,493.39	5年以上	5.82	7,196,493.39
沈阳大悦城发展有限公司	单位往来款	4,363,472.00	5年以上	3.53	2,618,083.20
广东省第四建筑工程有限公司	合并范围内关联往来	3,917,778.31	1-4年	3.17	0.00
合计		41,717,604.86		33.74	36,054,437.75

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	2,135,950.00			2,135,950.00
对联营企业投资	11,073,536.86	1,740,158.08	1,994,693.00	10,819,001.94
小计	13,209,486.86	1,740,158.08	1,994,693.00	12,954,951.94
减：长期股权投资减值准备				
合计	13,209,486.86	1,740,158.08	1,994,693.00	12,954,951.94

2、 长期股权投资明细

（1）对子公司的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,135,950.00	2,135,950.00									2,135,950.00	
粤安（澳门）工程有限公司	44,950.00	44,950.00									44,950.00	
广东建工富民莞投建设有限公司	2,091,000.00	2,091,000.00									2,091,000.00	

（2） 对合并、联营企业的投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	2,699,620.00	11,073,536.86			1,664,182.69	75,975.39		1,994,693.00			10,819,001.94	
一、合营企业												
二、联营企业	2,699,620.00	11,073,536.86			1,664,182.69	75,975.39		1,994,693.00			10,819,001.94	
广东建雅建设工程有限公司	2,699,620.00	11,073,536.86			1,664,182.69	75,975.39		1,994,693.00			10,819,001.94	

（四） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	2,064,839,266.44	1,775,344,451.60	2,263,698,716.86	1,954,987,145.94
工程施工	1,949,781,685.44	1,693,805,353.17	2,203,556,386.54	1,905,756,498.02
产品销售	91,168,187.31	76,835,885.94	55,749,770.74	49,072,062.33
租赁服务	3,839,769.54	247,580.79	3,337,557.48	158,071.36
其他业务	20,049,624.15	4,455,631.70	1,055,002.10	514.23
2.其他业务小计	8,748,488.29	3,787,701.89	8,340,713.99	7,723,995.73
其他业务	8,748,488.29	3,787,701.89	8,340,713.99	7,723,995.73
合计	2,073,587,754.73	1,779,132,153.49	2,272,039,430.85	1,962,711,141.67

（五） 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,664,182.69	1,349,559.12
成本法核算的长期股权投资收益	13,572,204.13	
合计	15,236,386.82	1,349,559.12

（六） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	73,950,298.24	28,534,937.02
加：资产减值准备	-8,135,043.85	-4,478,353.76
信用减值损失	17,298,370.58	40,034,726.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,008,275.61	4,151,905.40
投资性房地产	247,580.79	
使用权资产折旧	2,236,175.76	2,086,134.48
无形资产摊销	264,444.10	279,375.34
长期待摊费用摊销	1,786,086.01	1,588,151.90
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）	-12,986.74	-48,991.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-10,640.31	2,534.40

补充资料	本年发生额	上年发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,068,659.55	5,514,758.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,236,386.82	-1,349,559.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,310,164.64	-1,505,724.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	335,426.38	-312,920.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,331,168.72	-8,255,397.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	166,850,057.87	-12,938,148.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-368,872,856.99	-145,785,274.67
计提专项储备	39,035,197.01	
经营活动产生的现金流量净额	-75,166,338.73	-92,481,847.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	130,288,772.38	188,143,592.08
减：现金的期初余额	188,143,592.08	149,066,826.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,854,819.70	39,076,765.76

2、 供应商融资安排

报告期内，本公司无需披露的供应商融资安排情况。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	130,288,772.38	188,143,592.08
其中：库存现金	8,126.72	10,511.72
可随时用于支付的银行存款	130,280,645.66	162,920,305.05
可随时用于支付的其他货币资金		25,212,775.31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	130,288,772.38	188,143,592.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他内容。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准报出。

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

广东省工业设备安装有限公司

二〇二六年四月二十八日

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

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

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

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

出　资　额　肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

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

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 11月 18 日

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

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

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年十二月五日

中华人民共和国财政部制

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

姓　名 王兵
Full name
性　别 男
Sex
出生日期 1980-03-12
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
Working unit
身份证号码 440521198003121631
Identity card No.



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所 4201080003116605

证书编号：440100300014
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006 年 09 月 14 日
Date of Issuance
/y /m /d

2020 年 9 月换发

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王兵 440100300014

年 月 日
/y /m /d

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

姓　名　Full name　唐小琴
性　别　Sex　男
出生日期　Date of birth　1987-08-24
工作单位　Working unit　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
身份证号码　Identity card No.　340823198708245517



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）420100005311683

证书编号：No. of Certificate　420100050317

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2018 年 /y　05 月 /m　21 日 /d

4

369

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.

唐小琴 420100050317

年 /y　月 /m　日 /d

2、企业业绩情况

2.1、企业业绩情况汇总表

序号	项目名称	建设单位	建设地址	合同金额（万元）	合同签订时间或竣工验收时间	完工/在建
1	中交集团南方总部基地 C 区通风空调安装工程	中交第四航务工程局有限公司	广州市海珠区沥滘振兴大街 14 号	5638.55	合同签订时间：2023.4.11 竣工验收时间：2024.9.10	完工
2	广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）	广东珠江工程总承包有限公司	广东省广州市海珠区	4958.89	合同签订时间：2025.7.17	在建
3	索菲亚全球发展中心通风空调工程	广州索菲亚置业有限公司	广州市海珠区琶洲南大街	3748.00	合同签订时间：2023.7.20 竣工验收时间：2024.12.24	完工
4	云珹天地项目通风空调工程	广州云珹有限公司	广州市白云区白云新城，云城东路以东、自云大道以西、规划路以北、云城北二路以南	2517.86	合同签订时间：2023.7.18	在建

2.2、企业业绩 1：中交集团南方总部基地 C 区通风空调安装工程

2.2.1、企业业绩情况自查表

<table>
<tr><td rowspan="2">业绩情况</td><td>项目名称</td><td>合同金额（万元）</td><td>合同签订时间或竣工验收时间</td></tr>
<tr><td>中交集团南方总部基地 C 区通风空调安装工程</td><td>5638.55</td><td>合同签订时间：2023.4.11
竣工验收时间：2024.9.10</td></tr>
<tr><td>建设单位</td><td colspan="3">中交第四航务工程局有限公司</td></tr>
<tr><td>建设地址</td><td colspan="3">广州市海珠区沥滘振兴大街 14 号</td></tr>
<tr><td>工程内容</td><td colspan="3">通风空调工程</td></tr>
<tr><td colspan="2">自查内容</td><td>自查结论</td><td>提交何种证明材料，页码</td></tr>
<tr><td colspan="2">2023 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类通风与空调工程业绩（已竣工、在建均可）。</td><td>（是或否）
是</td><td>中标通知书 P372
合同关键页 P373-P383
竣工验收报告扫描件 P384-P397</td></tr>
</table>

注：

1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

2.2.2、中标通知书

第四航务工程局有限公司
供应链管理部

地址：广州市海珠区沥滘路368号广州之窗总部大厦
Add ： Headquarter Building of Window of Canton, No. 368 Lijiao Road, Haizhu District, Guangzhou, P. R. China
邮编：510290　　电话（Tel）：(0086-20)28126682
E-mail：a026@cccc4.com　　传真（Fax）：(0086-20)28126679

拟 文 DRAFTED BY： 梁涛 文件编号 FILE NO：SH-cgzx-2023-172

签 发 APPROVED BY： 李聪总页数 TOTAL PAGES： 1

中标意向书-中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程

中标意向书

广东省工业设备安装有限公司：

我司中交集团南方总部基地C区项目通风空调安装工程（询价文件编号:XJ-20221026-6）采购评审工作现已完成，经我司评标工作小组评审和推荐，最终确定你单位为本项目的中标意向单位。本项目采用固定综合单价包干模式，含税中标总价（暂定）为RMB56,385,517.72元（人民币：伍仟陆佰叁拾捌万伍仟伍佰壹拾柒元柒角贰分）。

请贵司在中标意向书接到之日起 30 天内，严格遵循询价文件、报价响应文件、双方澄清谈判记录及其他承诺的要求，以双方约定为基础，与_中交四航局南方总部C区项目总承包部联系（联系人：_林强_ ，联系电话：_18628182657）洽谈合同签订事宜。

中交第四航务工程局有限公司
供应链管理部
2023 年 01 月 19 日

中交第四航务工程局有限公司供应链管理部

2.2.3、施工合同

2023-06019

流 水 号：C-067

合同编号：CCCC4-NFZBC-B2-2023-001

中交集团南方总部基地C区

通风空调安装工程合同

工程名称：中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程.

工程地点：广州市海珠区沥滘振兴大街14号.

发 包 人：中交第四航务工程局有限公司.

承 包 人：广东省工业设备安装有限公司.

签约时间：2023年4月11日.

签约地点：广州市海珠区.

目录

合同条款 3
第一条 工程概况 3
第二条 承包工程范围及内容 3
第三条 词语定义 7
第四条 合同文件的组成 9
第五条 设计文件 10
第六条 语言、法规和联系方式 11
第七条 合同工期 12
第八条 履约担保 15
第九条 承包方式 17
第十条 合同价款 20
第十一条 付款方式 21
第十二条 工程结算 22
第十三条 缺陷责任 25
第十四条 双方一般权利和义务 26
第十五条 甲方的工作: 26
第十六条 乙方的工作: 28
第十七条 授权或委派 43
第十八条 分包或转包 44
第十九条 隐蔽工程的验收 44
第二十条 工程质量 44
第二十一条 材料、设备的供应 47
第二十二条 工程变更和索赔 51
第二十三条 设计优化、变更施工项目的计价原则 54
第二十四条 保障、保险 55
第二十五条 用工管理 57
第二十六条 施工安全 61
第二十七条 合同的中止 64
第二十八条 环境保护及现场清理 64
第二十九条 消防保卫管理 65
第三十条 违约、争议的解决 66
第三十一条 合同解除或终止后的处理 68
第三十二条 其他事项 69
合同附件 71

合同条款

发包人：中交第四航务工程局有限公司（以下简称“甲方”）
分包人：广东省工业设备安装有限公司（以下简称“乙方”）
乙方属于：☑一般纳税人、☐小规模纳税人、☐中小企业、☐其他

为了发挥甲、乙双方各自的优势，合理配置资源，根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及相关法律、法规、国家政策的规定，甲、乙双方本着自愿、平等、诚实、信用的原则，为了明确双方的责、权、利关系，甲方将中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程分包给乙方施工，经双方充分友好协商一致，签订本合同，以供双方共同遵守。

第一条 工程概况

1.1 工程名称：中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程

1.2 工程概况：中交集团南方总部基地C区项目工程由东、西两栋塔楼通过上、下钢结构连体连接而成，总高度约150.0米，建筑面积约203644.8㎡（含BC区连接段7740.3㎡），地上建筑面积116070.5㎡，地下室面积87574.3㎡（含BC区连接段7740.3㎡），地下3层地上31层，主要规划为酒店、总部办公、出租办公、商业。

1.3 工程地址：广东省广州市海珠区沥滘振兴大街14号

第二条 承包工程范围及内容

工程范围及工作内容：根据甲方提供的图纸、资料和有关文件，完成中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程施工图范围内所有工作，承包的工作内容为甲方指定范围内的包含但不限于：空调水系统、空调风系统、普通排风系统、空调电气、机房冷热源群控系统(主机设备（电源柜、控制柜）、末端设备(含控制箱、控制管线））、厨房排油烟系统、发电机排烟烟囱系统、抗震支吊架、普通支架系统及预留预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞、腻子及涂料修复、样板间、配合风管及管线综合平衡设计、深化设计、施工等；包施工、材料、工期、质量、安全生产、文明施工、设备单机试车、带负荷试车、配合机电各单位联动调试、检测、配合机电各单位（含第三方检测单位）和交接并验收通过、满足国家优质工程奖的标准要求，空调系统的年均综合能效≥5.4及以上能效（即0.65KW/RT）、项目满足建设单位、甲方、监理单位、酒管、质检站、政府相关部门等的验收保修移交要求、创国家优质工程奖、环评验收等。分包人工作内容包括但不限于以下内容，并且在分包人的报价中已包含完成合同工作的所有费用：

2.1 在工程范围内，报价人按照询价文件、合同文件、图纸要求及国家和地方的各项与本工程有关的法律、法规完成完成本工程所需施工深化设计，并通过相关单位审查（包括但不

限于空调设计单位、建设单位、施工图审查单位、相关政府主管单位等单位所涉及的评审、论证、审查等相关工作）。

2.2 空调水系统：包括但不限于空调水系统的主机设备、冷却塔、加药装置（含开机前清洗镀膜、日常水质保养等）、膨胀水箱、水泵、末端设备、管道、保温材料、阀门，支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装、单机及整体测试调试等工作内容；酒店区域空调热回收热水系统施工至热水机房的第一个阀门（含阀门）；恒温游泳池恒温恒湿一体机的空调冷热供回水管道施工至游泳池机房内的第一个阀门（含阀门）预留法兰接口。

2.3 24h冷却水系统，生活热水预热水系统，接至热水机房预留法兰接口；酒店冷却水系统，接至裙房酒店厨房冷库及泳池水处理机房预留法兰接口。

2.4 空调风系统（新风、排风、送风、回风）：包括但不限于空调风系统及普通排风系统的主机设备、冷却塔、末端设备、管道、风口、保温材料、阀门、软接、静压箱、消声器、支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装、单机及整体测试调试等工作内容；

2.5 厨房排油烟系统：包括但不限于厨房排油烟系统的管道、风口、防火/保温材料、阀门，软接、支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装等工作内容；排油烟管在屋面时增加弯头以及水平管一米，并做好屋面管井的封堵工作，报价综合考虑，不另行单独列项计取费用；

2.6 发电机排烟烟囱系统：包括但不限于发电机排烟烟囱系统由发电机雨淋房（房内一米）至屋面（防雨措施）的管道、风口、防火/保温材料、阀门、软接、支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装、单机及整体测试调试等工作内容；发电机烟囱进入喷淋间一米并预留法兰接口，出屋面的烟囱井道口的防雨封堵，报价综合考虑，不另行单独列项计取费用；

2.7 高效冷源群控系统：包括但不限于自动控制与遥测、冷源自动控制与调节、动力变频、水系统控制，开放通讯协议网关，满足大厦BAS系统等。

（1）根据甲方要求对高效冷源群控系统进行深化设计、二次开发、布管布线、安装、编程、调试，完成包括但不限于冷水机组之间的群控装置以及冷水机组与风冷/热泵、冷却塔、冷却（冻）泵、变频器、水系统管路上的传感器和执行机构等，实现自动控制，并建立机房现场工作站；

（2）工作站包括但不限于操作电脑（酷睿i7 8代系列HP/中国）、打印机（EPSON）、服务器软件、交换机（TP-LINK/中国）、MODBUS-RTU通讯接口、DDC控制器、BACnet-IP冷水机组通讯模块、I/O扩展模块以及工作站配电箱等；

（3）开放通讯协议网关，预留大厦BAS及BMS监控接口，高效系统需预留备用的第三方检测单位检测时所需的温度/压力/流量传感器等所有接口；

（4）满足所有空调设备的配套使用，最终达到建设单位、设计单位、甲方、监理认可，该项费用为总价包干，不因任何因素调整而增加任何费用。

2.8 空调电气系统：

(1)除非合同另有规定，包括但不限于空调设备控制箱至系统末端的控制箱、控制线缆、配管、桥架、空调控制面板、支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装、单机及整体测试调试等工作内容；

（2）空调主机及冷却塔由电源柜至设备末端的电源柜、母线/电缆、配管配线、支架、除锈、刷漆、预埋、孔洞打凿及封堵、防火封堵及各类填塞及相关辅材配件供应安装、单机及整体测试调试等工作内容。

2.9 抗震支吊架：根据《建筑抗震设计规范》、《建筑机电工程抗震设计规范》要求，本项目空调安装工程管线应增设抗震支吊架。按经审批通过的深化图纸完成加工、制造、运输、安装、确保验收通过和完成保修所需的各项工作内容。使用范围：包括不限于涉及到空调专业分包范围内的综合管线及按规范要求设置的所有设备/设施，与机电单位、消防单位共用综合管线部位由机电分包单位进行安装，与非机电单位、消防单位共用的在本次招标范围内。该项费用为总该包干，不因任何因素调整而增加任何费用。

2.10 普通/综合支架：承包范围内的设备、桥架、管道等系统型钢（角铁、工字钢、槽钢）需在甲方认可的工厂内完成除锈、二遍底漆一遍面漆，现场制作完成并按要求进行相关的防腐修复后再刷第二遍面漆或采用镀锌成品型材；按照BIM图进行综合布置，布置后的管线及支架安全、整洁、美观；并需对支吊架进行载荷校核和深化（与其它甲方分包单位共用的支、吊架由机电单位负责，与非机电单位共用的在本次招标范围内），并经建设单位、设计单位、甲方、监理认可。该项费用为总价包干，不因任何因素调整而增加任何费用。

2.11 BIM设计与实施：

(1)按《中交南方总部基地C区空调工程技术规格书》及甲方要求，乙方在要求时间节点内，在甲方确认的土建BIM模型基础上进行空调安装专业（包含但不限于设备机房，首层下沉冷却塔及屋面机房、高效机房等各设备、管线、支架、孔洞尺寸及位置，翻弯、变径尺寸、位置、标高、综合支架的设置位置，尺寸、标高等）内容的BIM模型设计、深化，最终建模成果满足甲方现场实际需求并达到LOD500的施工深度后图纸，模型交付(BIM成果)建设单位、甲方、监理、设计四方进行确认；同时需协助配合甲方及其他专业分包BIM模型搭建，该项费用为总价包干，不因BIM图调整而增加任何费用。

（2）满足以上内容后竣工时按现场实际情况修改竣工BIM模型，作为结算资料组成部分。

2.12 预埋工程：

（1）主体结构已完成通风空调分包专业的预埋/预留孔洞，以及预留预埋管线、接线盒等进行复查验收，如有不符合要求的，由责任方负责修复；

（2）如主体结构未完成的空调专业所涉及到的结构和砌体所有线管、套管的制作、安装、

预留、预埋、标识/标记（包括预留各类传感器检测接口给甲方指定的第三方检测单位检测，并不得对第三方检测结果提出异议）等工作由空调单位负责；

（3）空调专业所涉及到的所有孔、洞的塞缝、封堵/防火封堵及收口封堵工程（包括但不限于穿墙/穿楼板风管、烟道、穿墙线管套管内外封堵等）由空调单位负责。

（4）若因乙方预埋不及时或预埋失误而产生的二次埋管、开孔、封堵费用由乙方自行负责。因图纸调整等不可预见的各方面因素均在本次招标范围内（不因前期预留/预埋单位所存在的质量及不合理性而增加费用）。

2.13 第三方检测、节能检测、卫生防疫检测：必须满足建设单位、甲方、监理单位、酒管、质检站、政府相关部门等的要求，均为总价包干，结算时不进行调整；

2.14 本项目配电房、消防控制中心、监控中心、弱电机房、电梯机房、工具间、强弱电井、杂物间、预留设备用房、垃圾房等的所有空调设备、管道及线路的采购和安装均在空调安装专业范围。

2.15 防雷工程：从机电单位预留的接地引出点起至所有设备的防雷接地工程(在单价里综合考虑，不单列）。

2.16 所有通风空调工程检测、调试等费用在单价里面综合考虑，不单列；风机盘管及吊顶式空调机组均内置表冷器自动清洗装置,对表冷器迎风面进行自动消毒、清洗功能，在单价里面综合考虑，不单列。

2.17 风机盘管B区做3个样板段（包括但不限于设备、管道供应安装、通过测试、拆除恢复等工作内容），收到中标通知书后，确保45天内样板层设备进场。测试效果满足要求且业主确认后确定选型，批量供货安装，乙方在单价里面综合考虑，不单独开项。

2.18 乙方在响应本工程量清单报价时，视同认可本工程量清单是完整和准确的，除设计变更新增原图纸无该项内容的清单外，甲方有权不再对合同清单以外的项目进行计量，该部分所发生的费用由分包人自行承担。特别说明，关于招标图纸电气施工图设计说明（二）（图号DS-D02）第9点关于“接地及安全系统”。本项目各专业、各子目的工程量清单项目特征描述和工作内容均包含了这部分内容及相关规范，工程量清单描述不全或与设计图纸不符的，以设计图纸为准确，同时分包人的报价之综合单价或措施项目、或其他项目，均视为已包含了这些内容及其费用，在履约过程中，分包人不得就此认为是工程量清单缺项、漏项、错误或描述不全，而要求增列工程量清单计取费用，或将这部分工程量列在其他项目中计取费用。

2.19 以上范围及工作内容均不代表完整、准确的说明，乙方必须按施工规范和竣工验收规范完成工程量清单每一子目的工作内容,并对每一子目必须包含的工序和项目考虑完整并报价。

2.20 负责完成办公和酒店的“一次和二次装修”空调系统的安装调试并通过甲方、设计、监理、酒管或政府相关部门验收。

2.21 负责酒店开业前的安全检查所涉及到的资料收集整理、报审、报批、现场查验/验

收等相关工作。

2.22 本工程施工图纸、合同文件、询价文件等所包含的其他施工内容以及为完成空调安装工程内容而需采取的或隐含的所有工作及各种措施。乙方已充分考虑本工程的特殊性及施工难点，吊篮、脚手架、高空作业费等一切完成本工程的措施费已包含在合同总价内，措施费总价包干，不作任何调整。

2.23 在工程范围内，按照分包文件、合同文件、图纸要求及国家和地方的各项与本工程有关的法律、法规提供设计深化(包括详细的施工图与深化图包含审图及盖章)、材料设备供应、安装、协调、管理、检测及调试、配合甲方另行发包的第三方检测、验收及缺陷修复、通风空调验收等一切为完成本工程所需的工作。除非乙方在投标时有提供详细的与本标书不符的所有自拟条件且被甲方承认，否则乙方将被认为完全遵守分包文件、合同文件、图纸及现行的施工规范的要求。

2.24 乙方同意：若在本合同工程的施工过程中，甲方因本合同工程施工的需要，须对本合同中乙方的承包范围及内容进行增加或减少时，乙方应积极地予以接受，并全面、实际履行。增加或减少的承包范围及内容根据本合同计价规则相应进行调整。除非本合同其它条款对此另有规定，乙方不得因本合同增加或减少工程承包范围及内容向甲方提出任何索赔或权利主张。

2.25 如有最新国家和地方标准、规范等，应按最新标准、规范执行，如多个规范对同一问题的标准和要求不一致时，应按较高标准和要求内容执行。

2.26 本工程办公及酒店消防控制中心、电梯机房、垃圾房、弱电机房及变配电房等较为独立或有特殊要求的区域采用分体或智能多联机空调系统,空调室外机就近布置于室外机房屋面、避难层、屋面层等,可全年24h供冷。酒店高低压配电房全空气一次回风空调系统。电梯轿厢空调由电梯厂家自带。

第三条 词语定义

在本合同中，除非本合同其他条款或上下文另有详细的解释外，下列词组及用语应具有以下含义：

3.1 合同价款：指按合同约定的方式、方法计算的，用以支付乙方按照合同要求完成工程内容的价款金额。

3.2 工程量清单：指甲方和乙方经招投标程序和合同相关条款规定确定的包括工程量清单、基本措施费清单和相应数量等的明细清单，该清单构成合同文件组成部分。

3.3 特别约定：不论其他合同条款如何规定，本合同内涉及乙方向监理人、甲方或工程造价咨询人发出通知、申请等规定的条款，乙方只能向甲方提出相关申请、通知，由甲方向监理人、乙方或工程造价咨询人等发出申请，通知；乙方应充分考虑甲方转发相关申请、通知的时间。乙方不得以自己名义或以任何形式直接发文监理人、甲方、工程造价咨询人，否则属于

改指令，如没有在甲方规定时间内完成整改或整改未能达到规定要求，甲方有权按照当月进度款的 3% 扣除乙方违约金。

第十条 合同价款

10.1 本工程合同价按照上述承包范围和方式，含税合同价暂计为人民币：56,385,517.72元（大写： 伍仟陆佰叁拾捌万伍仟伍佰壹拾柒元柒角贰分 ），具体合同价款组成详见本合同《附件一工程量清单》。其中：

不含税合同价暂计为：51,729,832.77元（大写： 伍仟壹佰柒拾贰万玖千捌佰叁拾贰元柒角柒分 ）；增值税税率 9% ，税额暂计为：4,655,684.95元（大写： 肆佰陆拾伍万伍仟陆佰捌拾肆元玖角伍分 ）。

备注：暂列金额是甲方为可能发生的工程变更而预留的金额。暂列金额虽在合同签订时计入乙方的报价中，但不为乙方所有，在工程实施过程中，经甲方审批后方可使用。工程结算时，按合同约定和乙方实际完成的工作量结算，剩余部分仍归甲方所有。

10.2 本合同工程的项目价格执行经甲、乙双方授权委托的现场代表签字后的《工程量清单》，《工程量清单》作为本合同的组成部分。《工程量清单》中开列的工程量为暂定工程量，仅作为双方签署本合同的依据，乙方不得据此作为履行本合同义务中完成工程的实际和准确的工程量。结算时以竣工图为依据，以甲方确认的工程量为最终工程量。

10.3 变更项目不再计取基本措施费所包含的各项费用。

10.4 工程量清单中开列的工程项目已包括由乙方按询价文件、图纸、技术要求、国家政府行业颁发的标准或规范、合同等要求完成施工等合同范围内的全部工作内容，其任何遗漏或错误既不能使合同无效，也不能免除乙方按照图纸、标准与规范实施合同工程的任何责任。对于依据图纸、标准与规范应在工程量清单中应计列而未计列的工作项目或应计量而未计量的工程量，已包含合同已有清单项目的固定综合单价内，不再额外增加费用。

10.5 项目特征描述不符的价款调整

（1）合同履行期间，出现实际施工图纸（乙方深化设计图纸除外）与最终确定的工程量清单任一项目特征描述不符，应以实际施工图纸为准，合同价款不调整。

（2）本合同工程清单项目内容已由乙方在投标报价阶段进行复核，工程量清单应被认为是准确的和全面的，并与施工图纸相符的；乙方应严格按照施工图纸内容及要求实施合同工程。除设计变更新增工作项目外，合同工程量清单项目不做调整。

10.6 完成本合同所要求的创国优目标所需相关费用已包括在合同价款中，甲方不再额外支付费用。

有费用已包括在合同价款中。除甲方已提交的地质资料外，乙方应对可能影响到往后工程施工的所有风险因素进行充分评估，合同履行过程中不再因为工地施工条件及环境因素变化等原因而要求调整合同价款。

32.12 场外施工道路的约定：乙方有责任安排人员疏导，避免造成场外道路交通堵塞；因乙方原因造成的场外施工道路损坏或破坏，乙方应负责维修和维护，相关费用已含在合同价款中。

32.13 乙方负责对场内临时道路的修建和维护，并承担相关费用。

32.14 本合同工程的图纸、技术文件、招投标文件、洽商记录、工程量清单、设计变更、施工记录、交工验收、补充协议书等文件、附件、资料均为本合同的组成部分，一并履行。

32.15 本本合同一式 拾 份，甲方执 捌 份、乙方执 贰 份，具有同等法律效力，正本与副本不一致时，以正本为准。

32.16 本合同自双方法定代表人或其授权委托的代理人签字并加盖单位公章之日起生效。工程验收合格、竣工结算、完成保修并付清一切款项后合同自然失效。

32.17 乙方在此郑重承诺：在本合同履行过程中，不论在任何情况下，乙方及乙方所属人员均不得使用任何形式的围攻、上访、闹事等严重影响甲方生产经营管理秩序和形象的行为。乙方明白，本合同是双方意思自治的表示，故一旦发生前述行为时，乙方愿意接受甲方有权立即解除本合同的行为，并愿意为此承担由此产生的一切法律责任和损失。

32.18 本合同签署之前，双方已就本合同的全部条款达成一致，双方已理解本合同的全部权利与义务，并知悉本合同对双方可能产生的一切明示或暗示的风险。但是，双方声明：严格遵照本合同的规定行使自身的权利，全面、实际的履行自身的义务。

32.19 甲方对项目实施动态管理，根据工程进展情况及项目目标实现情况，通过修正专用项目管理制度，不断建设完善项目管理责任体系，乙方须积极配合并无条件的接受。

合同附件

一 工程量清单

二 授权委托书

三 分外包工程环保、职业健康安全及文明施工协议书

四 工程建设项目廉洁从业责任书

五 各分包、外包单位综合治理维稳协议书

六 工程质量保修书

七 乙方违约责任一览表

八 中交第四航务工程局有限公司疫情防控管理协议

九 施工组织设计要求

十 人力资源社会保障部等十部门关于印发《工程建设领域农民工工资专用账户管理暂行办法》的通知

十一 分包单位质量管理规定

十二 对新进分包单位进场要求

十三 对分包技术管理要求

十四 分包工程管理要求

十五 分包临时用电和用水管理要求

十六 主要机械设备准入分类说明

十七 中国交建供应商安全生产“黑名单”管理规定（试行）

十八 分包安全管理要求

十九 设备品牌选定表

二十 项目管理机构配备一览表

二十一 中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程BIM要求

二十二 中交南方总部基地C区通风空调安装工程技术规格书

二十三 中交南方总部基地C区空调主机采购与安装工程技术规格书

二十四 中交南方总部基地C区冷却塔采购与安装工程技术规格书

二十五 中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程澄清会议纪要

二十六 中交集团南方总部基地C区通风空调安装工程中标通知书

（以下无正文）

甲方（盖章）：中交第四航务工程局有限公司

法定代表人：

或委托代理人：

法定地址、电话：广州市海珠区沥滘路368号 020-28126983

纳税人识别号：914401011904321294

开户银行及账号：建行广州昌岗路支行44001430402050201440

乙方（盖章）：广东省工业设备安装有限公司

法定代表人：

或委托代理人：

法定地址、电话：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼 020-87310330

纳税人识别号：91440000190321373W

开户银行及收款账号：中国建设银行股份有限公司广州花城支行44001580107059000120

签约日期： 年 月 日

2.2.4、竣工验收报告

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914□□□

工程名称：中交集团南方总部基地C区

验收日期：2024 年 9 月 10 日

建设单位（盖章）：中交第四航务工程局有限公司

* GD - E1 - 914 *

单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-E1-914/1□□□

1、工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。

2. 填写要求内容真实，语言简练，字迹清楚。

3. 工程竣工验收报告一式七份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关各持一份。

GD-E1-914/1

一、工程概况

GD-E1-914/2□□□

工程名称	中交集团南方总部基地C区				
工程地点	广州市海珠区南洲街道沥滘振兴大街14号	建筑面积	203644.8m²	工程造价	65515.35万元
结构类型	塔楼为框架-核心筒结构	层数	地上： 31 层		
	连体为钢桁架+钢框架结构		地下： 3 层		
施工许可证号	基坑工程440105202009300101 地下室440105202103260201 ±0.000以上440105202109300101	监理许可证号	/		
开工日期	2020年9月30日	验收日期	2024年9月 10日		
监督单位	广州市海珠区建设工程质量安全监督站	监督编号	HZJD20210326002		
建设单位	中交第四航务工程局有限公司				
勘察单位	中交四航工程研究院有限公司				
设计单位	广东省建筑设计研究院集团股份有限公司				
总包单位	中交第四航务工程局有限公司				
承建单位（土建）	中交第四航务工程局有限公司				
承建单位（设备安装）	中交四航局江门航通船业有限公司、广东省工业设备安装有限公司、四川华西安装工程有限公司、广州市天河弱电电子系统工程有限公司、南京中电熊猫照明有限公司、蒂升电梯（中国）有限公司				
承建单位（装修）	上海市建筑装饰工程集团有限公司、广东世纪达建设集团有限公司				
监理单位	广州珠江监理咨询集团有限公司				
施工图审查单位	广州华工大建筑技术咨询有限公司				

GD-E1-914/2

二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3□□□

（一）验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点，下设若干个专业组。

1. 验收组

组长	李扬忠
副组长	黄焕谦、黄可、张国才、李军、梁杰忠、华岳、李景丰、梁厚遵
组员	韩璋、吴贤海、曾伟华、李毅文、李莹、郭文帅、陈丽婷、黄晋奕、陈应荣、罗少良、丘钢、何敏贤、卢志辉、钟勇、梁健炀、廖永宏、申红阳、朱卓明、陈怡波、王祥庆、黄玉林、刘权、孙玉凤、石宇文、蔡文、郑鹏春、陈勇、杨德威、陈森、张维、梁照松、张少强、雷金程、唐湘缘、胡晓娟

2. 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李扬忠	韩璋、李莹、李毅文、黄焕谦、张国才、黄可、黄晋奕、陈应荣、李军、丘钢、梁健炀、钟勇、申红阳、朱卓明、陈怡波、王祥庆、黄玉林、刘权、梁杰忠、华岳、李景丰、梁厚遵、郑鹏春、陈勇、杨德威
建筑设备安装工程	吴贤海	曾伟华、郭文帅、罗少良、何敏贤、廖永宏、卢志辉、石宇文、蔡文、陈森、张维、梁照松、张少强
工程质控资料	陈丽婷	孙玉凤、雷金程、唐湘缘、胡晓娟

（二）验收程序

1. 建设单位主持验收会议。

2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。

3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。

4. 验收组实地查验工程质量。

5. 专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定

GD-E1-914/4 0 0 1

分部（系统、成套设备）工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	同意验收	共 14 项，其中： 经审查符合要求 14 项 经核定符合要求 0 项	共 8 项，其中： 资料核查符合要求 5 项 实体抽查符合要求 3 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构	同意验收	共 15 项，其中： 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 0 项	共 11 项，其中： 资料核查符合要求 9 项 实体抽查符合要求 2 项	共 11 项，其中： 评价为“好”的 11 项 评价为“一般”的 0 项
建筑装饰装修	同意验收	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核定符合要求 0 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 1 项	共 12 项，其中： 评价为“好”的 12 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	同意验收	共 5 项，其中： 经审查符合要求 5 项 经核定符合要求 0 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
建筑给水、排水及采暖	同意验收	共 14 项，其中： 经审查符合要求 14 项 经核定符合要求 0 项	共 13 项，其中： 资料核查符合要求 10 项 实体抽查符合要求 3 项	共 13 项，其中： 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	同意验收	共 16 项，其中： 经审查符合要求 16 项 经核定符合要求 0 项	共 9 项，其中： 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 2 项	共 14 项，其中： 评价为“好”的 14 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	同意验收	共 16 项，其中： 经审查符合要求 16 项 经核定符合要求 0 项	共 11 项，其中： 资料核查符合要求 9 项 实体抽查符合要求 2 项	共 14 项，其中： 评价为“好”的 14 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	同意验收	共 19 项，其中： 经审查符合要求 19 项 经核定符合要求 0 项	共 9 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 3 项	共 14 项，其中： 评价为“好”的 14 项 评价为“一般”的 0 项
建筑节能	同意验收	共 15 项，其中： 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 0 项	共 10 项，其中： 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 3 项	共 10 项，其中： 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
电梯	同意验收	共 14 项，其中： 经审查符合要求 14 项 经核定符合要求 0 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 0 项	共 10 项，其中： 评价为“好”的 10 项 评价为“一般”的 0 项
		共 项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项，其中： 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
		共 项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项，其中： 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项
		共 项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项，其中： 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项

GD-E1-914/4

四、验收人员签名：

GD-E1-914/5□□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	李扬忠	中交第四航务工程局有限公司	建设单位项目负责人	高级工程师	
2	黄焕谦	中交第四航务工程局有限公司	建设单位领导小组组长	正高级工程师	
3	韩璋	中交第四航务工程局有限公司	建设单位技术总监	高级工程师	
4	吴贤海	中交第四航务工程局有限公司	建设单位项目机电工程师	高级工程师	
5	曾伟华	中交第四航务工程局有限公司	建设单位经理	工程师	
6	李毅文	中交第四航务工程局有限公司	建设单位项目装修工程师	工程师	
7	李莹	中交第四航务工程局有限公司	建设单位项目园林工程师	工程师	
8	郭文帅	中交第四航务工程局有限公司	建设单位项目机电工程师	工程师	
9	陈丽婷	中交第四航务工程局有限公司	建设单位资料员	馆员	
10	张国才	中交四航工程研究院有限公司	勘察单位项目负责人	高级工程师	
11	黄可	广东省建筑设计研究院集团股份有限公司	设计单位项目负责人	高级工程师	
12	黄晋奕	广东省建筑设计研究院集团股份有限公司	设计单位建筑工程师	高级工程师	
13	陈应荣	广东省建筑设计研究院集团股份有限公司	设计单位结构工程师	高级工程师	
14	罗少良	广东省建筑设计研究院集团股份有限公司	设计单位机电（暖通）工程师	高级工程师	
15	李军	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位总监	高级工程师	
16	丘钢	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位总监代表	工程师	
17	何敏贤	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位机电专业监理工程师	工程师	
18	梁健炀	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	助理工程师	
19	廖永宏	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位机电监理员	助理工程师	
20	钟勇	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	
21	卢志辉	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位安全监理工程师	工程师	
22	孙玉凤	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位资料员	工程师	
23	申红阳	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	
24	朱卓明	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建监理员	助理工程师	
25	陈怡波	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	
26	王祥庆	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	
27	黄玉林	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	

GD-E1-914/5

验收人员签名：

GD-E1-914/5□□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
28	刘权	广州珠江监理咨询集团有限公司	监理单位土建专业监理工程师	工程师	
29	梁杰忠	中交第四航务工程局有限公司	施工单位企业技术负责人	正高级工程师	
30	华岳	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目负责人	工程师	
31	李景丰	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目技术负责人	高级工程师	
32	梁厚遵	中交第四航务工程局有限公司	施工单位常务副经理	高级工程师	
33	石宇文	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目机电副经理	工程师	
34	蔡文	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目生产副经理	高级工程师	
35	郑鹏春	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目工程部部长	工程师	
36	陈勇	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目施工员	/	
37	杨德威	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目施工员	助理工程师	
38	陈森	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目机电部部长	助理工程师	
39	张维	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目机电部副部长	工程师	
40	梁照松	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目技术主管	助理工程师	
41	张少强	中交第四航务工程局有限公司	施工单位项目电气主管	/	
42	雷金程	中交第四航务工程局有限公司	施工单位质检部部长	助理工程师	
43	唐湘缘	中交第四航务工程局有限公司	施工单位技术主办	助理工程师	
44	胡晓娟	中交第四航务工程局有限公司	施工单位资料员	工程师	
45	谭小友	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位项目负责人	高级工程师	
46	彭志乐	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位项目技术负责人	高级工程师	
47	施欣	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位总工程师	高级工程师	
48	刘伟	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位机电工程部长	助理工程师	
49	黄建昌	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位技术员	助理工程师	
50	陈泽宁	中交四航局江门航通船业有限公司	分包单位技术员	助理工程师	
51	邓军华	深圳市方大建科集团有限公司	分包单位项目负责人	高级工程师	
52	蔡浪	深圳市方大建科集团有限公司	分包单位执行经理	工程师	
53	彭赞峰	深圳市方大建科集团有限公司	分包单位项目技术负责人	高级工程师	
54	王生	金刚幕墙集团有限公司	分包单位项目负责人	正高级工程师	

验收人员签名：

GD-E1-914/5□□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
55	王何青	金刚幕墙集团有限公司	分包单位项目技术负责人	高级工程师	
56	曾贤杰	金刚幕墙集团有限公司	分包单位生产经理	/	
57	陈亚峰	金刚幕墙集团有限公司	分包单位执行经理	工程师	
58	朱杰	金刚幕墙集团有限公司	安全员	助理工程师	
59	俞国勇	上海市建筑装饰工程集团有限公司	分包单位项目负责人	工程师	
60	许巍	上海市建筑装饰工程集团有限公司	分包单位项目技术负责人	高级工程师	
61	危宗银	广东世纪达建设集团有限公司	分包单位项目负责人	工程师	
62	杨宗成	四川华西安装工程有限公司	分包单位项目负责人	高级工程师	
63	上官星宸	四川华西安装工程有限公司	分包单位执行经理	工程师	
64	何志坤	四川华西安装工程有限公司	分包单位总工程师	工程师	
65	朱东	四川华西安装工程有限公司	分包单位施工员	助理工程师	
66	杨栋活	广东省工业设备安装有限公司	分包单位项目负责人	高级工程师	
67	梁延锋	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	工程师	
68	刘嘉林	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	助理工程师	
69	赵创鑫	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	工程师	
70	杨勇	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	工程师	
71	高嘉明	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	工程师	
72	陈家发	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	工程师	
73	卜少毅	广东省工业设备安装有限公司	分包单位施工员	助理工程师	
74	杨智强	广州市天河弱电电子系统工程有限公司	分包单位项目负责人	工程师	
75	袁军	广州市天河弱电电子系统工程有限公司	分包单位技术负责人	高级工程师	
76	张蕾	广州市天河弱电电子系统工程有限公司	分包单位资料员	/	
77	杨霖	南京中电熊猫照明有限公司	分包单位项目负责人	工程师	
78	蔡祥龙	南京中电熊猫照明有限公司	分包单位项目技术负责人	高级工程师	
79	耿献伟	南京中电熊猫照明有限公司	分包单位生产经理	/	
80	杨青	蒂升电梯（中国）有限公司	分包单位项目负责人	/	
81	尤冬东	蒂升电梯（中国）有限公司	分包单位项目技术负责人	工程师	

验收人员签名：

GD-E1-914/5□□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
82	徐咏诗	广东科能电力发展有限公司	分包单位项目负责人	助理工程师	徐咏诗
83	杨忠乐	广东科能电力发展有限公司	分包单位施工员	助理工程师	杨忠乐
84	杨宇	广州市巨安人防工程有限公司	分包单位项目负责人	助理工程师	杨宇
85	魏惠妹	广州市巨安人防工程有限公司	分包单位资料员	助理工程师	魏惠妹

（五）工程验收结论及备注

GD-E1-914/6□□□

本工程已按施工合同约定完成全部设计图纸及变更设计工程量，经施工单位自检评定质量合格的基础上申报验收，建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位共同审核竣工资料及现场查验工程实体质量，一致认为各项技术档案和管理资料齐全完整，原材料构配件试验报告齐全，且符合规范要求。在整个施工过程中，单位、分部、分项工程验收均合格。

本工程质量、消防、人防、节能要求，同意验收。本工程评定为合格。

建设单位（公章）：中交第四航务工程局有限公司

单位(项目)负责人：

2024年9月10日

GD-E1-914/6

单位（子单位）工程质量竣工验收意见

中交第四航务工程局有限公司 ：（建设单位）

位于广州市 海珠 区 中交集团南方总部基地C区 工程（请勾选：☑单位工程，□子单位工程），已完成本工程的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，我方同意验收。

单位（项目）负责人：
（公章）
2026 年 1 月 10 日

注：本意见书由监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位各填写一份

单位（子单位）工程质量竣工验收意见

中交第四航务工程局有限公司 ：（建设单位）

位于广州市 海珠 区 中交集团南方总部基地C区 工程（请勾选：☑单位工程，□子单位工程），已完成本工程的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，我方同意验收。

单位（项目）负责人：

（公章）

2020年9月10日

注：本意见书由监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位各填写一份

单位（子单位）工程质量竣工验收意见

中交第四航务工程局有限公司 ：（建设单位）

位于广州市 海珠 区 中交集团南方总部基地C区 工程（请勾选：☑单位工程，□子单位工程），已完成本工程的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，我方同意验收。

设计单位（项目）负责人：

（公章）

2024年9月10日

注：本意见书由监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位各填写一份

单位（子单位）工程质量竣工验收意见

中交第四航务工程局有限公司：（建设单位）

位于广州市 海珠 区 中交集团南方总部基地C区 工程（请勾选：☑单位工程，☐子单位工程），已完成本工程的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，我方同意验收。

单位（项目）负责人：[illegible]

（公章）

2024 年 9 月 10 日

注：本意见书由监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位各填写一份

2.3、企业业绩 2：广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）

2.3.1、企业业绩情况自查表

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	合同签订时间或竣工验收时间
	广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）	4958.89	合同签订时间：2025.7.17
建设单位	广东珠江工程总承包有限公司		
建设地址	广东省广州市海珠区		
工程内容	通风空调工程		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2023 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类通风与空调工程业绩（已竣工、在建均可）。		（是或否） 是	中标通知书 P398 合同关键页 P405

注：

1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

2.3.2、中标通知书



2.3.3、施工合同

总包合字[2025]532号

编号：SG/QT-GC-ZY2020A-001(JD.DW)

广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）

合同文件

(以工程量清单计价)

甲　　方：广东珠江工程总承包有限公司（建设单位）

乙　　方：广东省工业设备安装有限公司（承包单位）

签约时间：2025 年 7 月 17 日

签约地点：广东省广州市海珠区

合同协议书

广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）合同协议书

甲方(建设单位)(全称)：广东珠江工程总承包有限公司

法定注册地址：丰顺县汤南镇新楼十村八角塘路口 1 号楼

法定代表人：林晓秋

纳税人识别号：914414232311304l9T

纳税人类型：☑一般纳税人 ☐小规模纳税人

地址及电话：广州市天河区华景新城华景北路 82 号二楼，020-38749369

开户行及账号：中国建设银行华景支行，44001580516053003452

乙方(施工单位)(全称)：广东省工业设备安装有限公司

法定注册地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

法定代表人：陈鹏

纳税人识别号：91440000190321373W

纳税人类型：☑一般纳税人 ☐小规模纳税人

地址及电话：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼 020-87310330

开户行及账号：中国建设银行股份有限公司广州花城支行 44001580107059000120

甲、乙双方为完成“广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）”综合机电承包工程，明确双方的权利、义务和责任，依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，特签订本协议书。

第一条 工程概况

一、工程名称：广州珠江科技创新园项目 1-10 栋地下及 1-8 栋地上商业通风空调工程（标段四）

二、工程地点：广东省广州市海珠区

三、工程规模：

占地面积：123,108 平方米

建筑面积：518,363.55 平方米

结构形式：框架剪力墙结构

地下室层高 6.1 米 3 层 建筑面积 196,329m2 功能：车库/商业

裙楼高 /米/层 建筑面积/功能/

塔楼高 55 米 11 层　　建筑面积 322,034m2　　功能：办公

第二条　工程承包方式

本工程采用工程量清单计价，合同承包方式为固定总价合同，乙方以包工包料、包施工期间水电费、包税费、包保修、包机械、包质量、包安全、包工期、包风险(除合同约定的可调价款外)、包通过有关部门验收等方式承包本工程。

第三条　工程承包范围

(一)本次工程招标范围包括：商业区域及地下车库通风空调工程设备的供应、安装、调试、试运行等工作,用 BIM 技术对机电管线综合图纸进行深化设计、复核(包含标段二及标段三的给排水、电气、弱电、消防等其他机电专业，同时包含标一管线经过标段三的范围),负责施工图纸的深化设计以及招标文件、合同条款规定内容、招标图纸中未载明但为保证上述各系统正常施工、调试直至机电系统达到正常使用,通过竣工交验及验收所必需的全部工作。

商业区域及地下车库包括:1#7#8#楼 B3 层至首层,2#楼 B3 层至 B1 层,3#4#5#6#楼 B3 至 3 层,9#10#14#楼投影范围的地下室，12#13#楼地下室车库及商业区域（（B3 层车库；B2 层防火分区 3、4、6、7；B1 层防火分区 2、3、5、6））,不含楼栋首层办公大堂。

a)通风空调工程

乙方负责空调风系统、空调水系统、空调配电及控制线、设备房分体空调(不含变配电间、监控中心)、冷热源系统、平时送排风系统、新风系统、厨房排油烟及补风系统、事故通风系统等工程内所有设备（包含设备所必须的惰性块和为满足设备安装所需的钢构部分等）、管道、阀部件的供货安装试压、冲洗、酸洗预膜、调试工作。

b)以上机电工程所有设备与控制箱(柜)须配套。

c)乙方负责综合机电系统（上述系统）抗震支架深化设计并提供深化图给业主和顾问审核确定后进行供货安装,并保证通过政府和相关部门验收。乙方以总价包干包验收通过。

d)BIM 技术应用

1.负责进行施工范围内所有楼层各专业施工 BIM 深化，同时创建分区、分专业、分系统 BIM 模型并转化为二维平面图纸，并打印送业主确认后用于现场施工。

2.BIM 模型深度需包括一切机电构件、配件、设备及系统信息,如材质、规格、尺寸、标高、定位等。

3.BIM 模型更新应在现场施工之前完成以避免返工。

4.碰撞检查及设计协调,对各机电专业系统设备和管线进行综合布置,与总承包、钢结构、消防、弱电、音视频、幕墙及精装修等施工单位相互协调,以解决管线冲突,实施高效的施工管理。

5.对机电模型的精准度与所提交二维的图纸之间矛盾负全责。

6.BIM 综合管线协调管理,用 BIM 技术对机电管线综合图纸进行复核并进行综合管线协调管理,如因乙方原因协调不到位导致拆改,费用由乙方承担。

7.移交模型的软件兼容问题及深化过程中需增加建模的工作等

e）机房工程

1. 乙方负责上述专业机房的各系统设备主机的规划及合理排布。

2. 乙方负责上述专业机房内防雷接地系统并负责与防雷接地系统预留点接驳。

乙方对上述工程统一进行进度、质量管理及相关协调工作，上述工程完工后，统一由乙方负责按工程相关规范组织调试、运行、联动运行、竣工验收等。

（二）服从工程总承包方为保证项目整体工期、安全文明施工、交叉作业等方面进行的协调与管理，配合工程总承包方完成设备基础、预留洞、预埋件、补洞、堵洞等的土建施工工作，并按招标文件、合同中的规定做好其他相关协调和配合工作承担相应责任与义务等。

（三）接收及保管所有设备、材料。

上述条款中未明确的事项，按第六部分《工程规范和技术说明》“A2. 工程承包范围的详细说明”、“A3. 乙方需配合的工程工作界面划分”、“D 部：措施项目”条款约定。

第四条　合同工期

计划开工时间：2025 年 4 月 5 日

计划完工时间：2026 年 4 月 26 日

合同工期总日历天数为：386 天

实际开工时间以甲方发出的开工指令为准。实际完工日期是指本合同约定工程承包内容全部完工，实际竣工日期为甲方、监理、设计、总承包商确认并经质监部门盖章的竣工验收报告所标示的最近日期为准。各节点工期详见《工程规范和技术说明》“B2. 工期及阶段性进度要求”条款，乙方须按所确定的节点控制工期时间予以完成各项工作且开工日期相应顺延，总工期不变。

若甲方有必要调整某节点工期时，乙方须全力配合，所需费用已包含在合同金额内。

除第五部分《合同条款》第 30 条约定所列的原因外，一切其它可能致使乙方在时间上受损的原因：如休息日、公众假期、雨季影响、停水、停电（注：非乙方原因造成的停水、停电连续 24 小时以上，不包括在上述工期内）、材料订货，与总承包、专业承包、专业分包之间的配合时间等，皆包括在上述工期内。

第五条　合同价款

合同总价款：￥49,588,959.24 元，（大写）：人民币肆仟玖佰伍拾捌万捌仟玖佰伍拾玖元贰角肆分。

其中：合同不含税（仅增值税）价款总额￥45,494,458.02 元，（大写）：人民币肆仟伍佰肆拾玖万肆仟肆佰伍拾捌元零贰分。

本合同增值税发票属性：

☑专用发票

☐普通发票（只适用于全盘老项目）

增值税发票的“货物或应税劳务名称”为按照国家税法规定要求执行。

本合同增值税税率为 9 %。增值税税金为￥4,094,501.22 元，（大写）：人民币肆佰零玖万肆仟伍佰

(7) 工程规范和技术说明

(8) 合同图纸

(9) 已标价的工程量清单

(10) 其它双方确认的合同文件

上述组成合同的文件应被认为是互为补充和解释的，但如有歧义或互相矛盾时，除非另有明确约定，按上述所排列的顺序，排列在前的文件效力高于排列在后的文件；上述中没有列明的文件，签署时间在后的效力高于签署时间在前的效力；所有合同文件中，本协议书具有最高效力。

第十四条 其它

1、本协议书中有关词语定义与合同条款中的定义相同。

2、乙方承诺按照合同约定进行施工、竣工、交付并承担质量缺陷保修责任。

3、甲方向乙方承诺按照合同条款约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。乙方收取甲方支付的工程款的同时，应向甲方提供以甲方为抬头工程所在地区合规有效的等额增值税发票，否则甲方可顺延付款。

4、甲乙双方于本合同协议书签署同时，须按甲方要求签署廉洁协议书(样本详合同协议书附件一廉洁协议书)，双方承诺按上述内容要求履行相关义务。

5、本工程所涉及的场地租用费、社保基金、民工工资保证金等费用由双方按相关文件规定各自缴纳。如相关文件规定可以退回的，双方予以协助。如相关文件规定由甲方代缴的费用，甲方可在任何时候从乙方的任何工程款中扣回。若相关文件规定散装水泥、新型墙体材料等保证金或押金由甲方负责缴纳的，乙方须在甲方要求的时间内及时提供合法发票、提交合格的资料等相关文件；否则由于乙方原因造成有关保证金或押金未能全部或部分退回的，甲方可在任何时候从乙方的任何工程款中扣回相应的差额。

6、合同金额已包括本工程在二级市场进行招标备案所需招标交易服务费(其中招标交易服务费由本工程承包商承担，合同印花税按政府文件要求由本工程承包商、总承包商各自承担)(如果有)，总承包商及甲方协助本工程承包商进行招投标备案工作。

第十五条 合同生效

1、本合同自双方签字、盖章及甲方收取乙方所缴纳的履约保证金或提交的工程履约保函之日起生效[具体按甲方开具的履约保证金收据或工程履约保函收条所签署的日期为准]，保修期满后自行终止

2、本合同部分标准文件及根据本合同发出的通知应以书面形式作出，以专人递送、邮寄或电子邮件方式发送。如采用专人递送，则在收件时经对方签收视为已送达；如采用邮寄，则在发送方邮寄后五个工作日视为已送达；如采用电子邮件，则电子邮件发送至对方指定的电子邮箱达 3 日，即视为对方已经看到并了解邮件内容，送达完成。

3、本合同未尽事宜，双方可根据具体情况进行修订或变更或议定补充协议，并在修订或变更或补充协议文件上签字、盖章生效，以便共同遵守。

4、本合同正本贰份，甲方执壹份，乙方执壹份；副本肆份，甲方执贰份，乙方执贰份。

甲乙双方的联系方式如下：

(以下为双方签署栏）

（本页为双方签署栏）

甲方：广东珠江工程总承包有限公司

法定代表人：林晓秋

签约代表：/

联系人及电话：020-38749369

传真：/

通讯地址：丰顺县汤南镇新楼十村八角塘路口1号楼

邮政编码：/

电子邮件：/

签约时间：2025年7月17日

签约地点：广东省广州市海珠区

乙方：（公章）广东省工业设备安装有限公司

法定代表人：陈鹏

签约代表：/

联系人及电话：020-87310330

传真：/

通讯地址：广州市越秀区农林下路83号广发金融大厦15-16楼

邮政编码：/

电子邮件：/

注：若任何一方在任何时候变更上述联系方式，其应立即以书面方式按照本条款之相应规定通知另一方。

2.4、企业业绩 3：索菲亚全球发展中心通风空调工程

2.4.1、企业业绩情况自查表

<table>
<tr><td rowspan="2">业绩情况</td><td>项目名称</td><td>合同金额（万元）</td><td>合同签订时间或竣工验收时间</td></tr>
<tr><td>索菲亚全球发展中心通风空调工程</td><td>3748.00</td><td>合同签订时间：2023.7.20
竣工验收时间：2024.12.24</td></tr>
<tr><td>建设单位</td><td colspan="3">广州索菲亚置业有限公司</td></tr>
<tr><td>建设地址</td><td colspan="3">广州市海珠区琶洲南大街</td></tr>
<tr><td>工程内容</td><td colspan="3">通风空调工程</td></tr>
<tr><td colspan="2">自查内容</td><td>自查结论</td><td>提交何种证明材料，页码</td></tr>
<tr><td colspan="2">2023 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类通风与空调工程业绩（已竣工、在建均可）。</td><td>（是或否）
是</td><td>中标通知书 P407
合同关键页 P408-P415
竣工验收报告扫描件 P416-P422</td></tr>
</table>

注：

1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

2.4.2、中标通知书

中标通知书

索菲亚置业【基建015】

致：广东省工业设备安装有限公司

经评标小组评审，公司领导批准，确定贵司为本项目的中标单位，负责《索菲亚全球发展中心通风空调工程》工作，负责内容为索菲亚全球发展中心通风空调工程招议标文件约定的服务内容。

中标价为人民币：37480000.00元（总价包干、含税）

大写：叁仟柒佰肆拾捌万元整

中标单位负责人：蔡慧聪　13808865252

请收到中标通知书后7天内与项目实施单位广州索菲亚置业有限公司办理承发包合同签订的有关事宜。

招标人（盖章）：广州索菲亚置业有限公司

2023年07月10日

签发人：

2.4.3、施工合同

索菲亚全球发展中心

通风空调工程

（施工合同）

发包人：广州索菲亚置业有限公司

承包人：广东省工业设备安装有限公司

合同编号：SFY-ISM-2023AA006

第一部分 合同协议书

发包人（以下简称“甲方”）：广州索菲亚置业有限公司

地址:广州市海珠区新港东路 2429 号首层自编 115 房(仅限办公)

承包人（以下简称“乙方”）：广东省工业设备安装有限公司

地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，甲乙双方就索**菲亚全球发展中心通风空调工程**施工事宜协商一致，订立本合同。

第 1 条：工程概况

1.1 工程名称：索菲亚全球发展中心通风空调工程

1.2 工程地点：广州市海珠区琶洲南大街

1.3 工程概况：索菲亚全球发展中心项目地点位于广州市海珠区琶洲南大街，项目用地面积 5592.69 ㎡，总建筑面积 95270.77 ㎡，其中地上建筑 37 层（含夹层 33MF 层），建筑面积 74747.27 ㎡，地下 4+1 层，主体结构为钢管混凝土柱子-钢梁+核心筒混凝土结构形式，建筑高度 172.4 米。

第 2 条：工程承包内容和范围：

2.1 工程承包内容：

承包人按照施工图纸和招议标文件技术要求及合同条款内

所述的要求，提供所需的通风空调系统的供应、安装、调试、测试及保修。（含承包人负责进行深化、优化施工图，优化的结果能满足政府质检部门的审核认可，符合设计院、发包人方的使用功能，设计院、顾问及我司确认后实施）。

由发包人采购的材料设备，承包人负责该设备的供货计划、安装、调试、验收等。

2.2 工程承包的范围：

2.2.1 工程承包范围主要包括索菲亚全球发展中心集成式冷站空调系统、多联机空调系统、风冷螺杆空调系统、普通排风系统、新风系统、排油烟系统、分体空调系统及各项设备，但不含防排烟系统及排风与排烟合用系统。

2.2.2 工程附带范围及义务：承包人负责在满足有关规范、设计要求、招议标文件及合同文件的技术要求，实施、完成除下述发包人指定供应的设备、材料、卸货、二次运输外，该项工程范围内所有工程的材料设备采购、安装、施工管理、产品保护、联动调试，保证在发包人要求的时间通过验收，竣工资料的整理、汇总、归档、并承担保修责任。

具体工作内容包括：

（1）空调风系统包括：中央空调、新排风及送风系统、风柜房内设备、新风、送风、排风管道制作安装及保温、空调器（包括多联机室外机及室内机组、吊顶风柜、立式风柜、卧式风柜、组合式风柜等空调机组）、风机、风阀、风口等通风空调部件的安装、接线、调试及验收等。

（2）空调水系统（集成式冷站）范围内全部设备及水系统

管道的安装，包括但不限于主机、冷却塔、附属水泵、乙二醇水泵等主设备、配电系统、冷冻水管道、保温、冷却塔管道等设备的采购、安装、调试及验收等。

（3）空调设备包括但不限于空调设备（多联机、排风机、空调风柜、风机盘管、水泵、油烟净化器等）的安装、保温、检查、调试及验收等；强电电源管线由水电施工单位负责安装、预留到各区域指定位置。

（4）排油烟系统包括：风机、净化器风阀、风口等通风空调部件的安装、接线、调试及验收等。

（5）分体空调包括：设备房等处分体空调室内外机、冷媒管、冷凝管、保温等安装、接线、调试及验收等。

（6）对总包已经施工完成的主体工程，若通风空调安装需拆除、钻孔及对应的恢复和封堵含在本工程范围内。

（7）空调及通风系统的消声减噪避震等工作。

（8）本项目室内设计具体平面布置尚未确定，暂定装修平面布置为：10~24 层按建筑图（含 28 层避难层），25~36 层（不含 28F）参考“2023.05.10 总部办公平面布置图”，需综合考虑因装修平面调整对空调工程的影响，所以因素引起的图纸变化，均包含在总价内，不予调整。

第 3 条：合同工期

3.1 工程合同总工期为：332 个日历天；

3.2 暂定开工日期：2023 年 7 月 25 日开始施工，至 2024 年 6 月 30 日竣工完成。

3.4 具体开工日期以甲方发出的开工令为准。如暂定的开工

日期与实际开工日期有出入，以日期在前的为准。

第 4 条：质量标准

工程质量标准：符合国务院、省、市《建设工程质量管理条例》（中华人民共和国国务院令第 279 号）、《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013）、国家现行相关专业质量验收标准及设计图纸中相关设计规范、标准，达到合格或（以上标准），并通过发包人及相关主管部门验收，**并取得**“金匠奖”。

第 5 条：合同价款

5.1 本工程全费用总价包干（含税），人民币（大写）叁仟柒佰肆拾捌万元整，小写：￥37480000.00 元，其中税金：3094678.90 元，不含税总价：￥34385321.10 元，税率为 9%。

5.2 本工程报价为含税总价包干(如图纸没有反映的工程量，具体施工中必须做的工程量均包含在内)，包括但不限于完成招议标工程内容及接受合同文件所有条款所需的各系统材料设备的采购、运输/保险、安装/联动调试、培训、人工、机械、管理费、水电费、装卸、储运、包装、养护、措施费、高空作业费、垂直运输费、文明施工、检验检测费、与其它工种的配合费用、利润、税金及不可预见费、各种应由承包人缴纳的规费，通风空调安装需拆除、钻孔及对应的恢复和封堵费，通风空调减噪避震费，竣工资料的整理、汇总、归档、并承担保修责任，以及其他本工程范围内的一切费用。

5.3 施工总承包单位已代承包人购买工伤险，费用按合同总价的 0.08%缴纳给施工总承包单位，承包人在报价中已考虑该费

11.1 本合同履行过程中发生争议后，除下列情况外，各方都应继续履行合同，保持施工连续，保护好已完工程。

11.1.1 单方违约导致合同确已无法履行，各方协议停止施工；

11.1.2 调解要求停止施工，且为各方接受；

11.1.3 法院要求停止施工。

11.2 争议可以先通过友好协商解决，或者请求有关主管部门调解，当事人不愿和解、调解，或和解、调解不成的任一方有权向工程所在地的人民法院起诉。

第 12 条：合同生效

12.1 本合同经双方法定代表人（或授权代表）签名及加盖公章后生效，本工程竣工验收满 60 个自然日起计质保期，待质量保修期满且双方的责任、义务履行完毕时合同终止。

12.2 合同的权利义务终止后，发包人承包人应当遵循诚实信用原则，履行通知、协助、保密等义务。

12.3 本合同未尽事宜，如在合同履行过程中出现，双方可协商解决或签订补充合同或协议。

第 13 条：合同份数

本合同一式陆份，发包方肆份，承包人贰份，均具同等法律效力。

第 14 条：附件

附件 1：业务合作伙伴廉洁承诺协议；

附件 2：工程质量保修书；

附件 3：安全生产协议书；

附件 4：工程量清单；

附件 5：索菲亚全球发展中心通风空调设备品牌表；

附件 6：索菲亚全球发展中心项目工程施工界面划分；

附件 7：承诺函；

附件 8：合同条款响应承诺书；

附件 9：资金、材料设备承诺书；

附件 10：承包范围承诺书；

附件 11：工期承诺书；

附件 12：对质量、安全生产目标的承诺书；

附件 13：现场条件充分了解承诺书

附件 14：对保证不拖欠民工工资承诺书。

发包人：广州索菲亚置业有限公司

法人代表：王兵

地址：广州市海珠区新港东路 2429 号首层自编 115 房（仅限办公）

签订日期：2023 年 07 月 20 日

承包人：广东省工业设备安装有限公司

法人代表：陈鹏

地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

签订日期：2023 年 07 月 20 日

2.4.4、空调通风工程-造价汇总表

索菲亚全球发展中心项目空调通风工程
造价汇总表

序号	内容	建筑面积	报价(元)				备注
			不含税价	增值税(9%)	含税价	含税单方造价	
一	地下室空调通风工程	23,456.23	1,559,459.94	140,351.39	1,699,811.34	72.47	
1	空调及通风系统	23,456.23	509,869.26	45,888.23	555,757.49	23.69	
2	排油烟系统	23,456.23	118,646.88	10,678.22	129,325.09	5.51	
3	冷冻水系统	23,456.23	174,487.55	15,703.88	190,191.43	8.11	
4	多联中央空调系统	23,456.23	681,192.95	61,307.37	742,500.32	31.65	
5	冷凝水系统	23,456.23	38,273.12	3,444.58	41,717.70	1.78	
6	分体空调系统	23,456.23	10,871.28	978.42	11,849.70	0.51	
7	增补清单	23,456.23	26,118.91	2,350.70	28,469.61	1.21	
二	裙楼空调通风工程	22,023.79	12,144,306.86	1,092,987.62	13,237,294.48	601.05	
1	空调及通风系统	22,023.79	2,380,337.96	214,230.42	2,594,568.38	117.81	
2	排油烟系统	22,023.79	804,620.73	72,415.87	877,036.59	39.82	
3	冷冻、却水系统	22,023.79	4,585,021.33	412,651.92	4,997,673.25	226.92	
4	多联中央空调系统	22,023.79	3,721,563.34	334,940.70	4,056,504.05	184.19	
5	冷凝水系统	22,023.79	461,163.58	41,504.72	502,668.31	22.82	
6	增补清单	22,023.79	191,599.91	17,243.99	208,843.91	9.48	
三	塔楼空调通风工程	49,981.06	20,341,788.55	1,830,760.97	22,172,549.52	443.62	
1	空调及通风系统	48,448.21	4,321,164.83	388,904.83	4,710,069.66	97.22	
2	排油烟系统	48,448.21	46,252.38	4,162.71	50,415.09	1.04	
3	冷却水系统	48,448.21	1,196,199.35	107,657.94	1,303,857.29	26.91	
4	冷冻水系统	48,448.21	2,392,865.40	215,357.89	2,608,223.28	53.84	
5	多联中央空调系统	48,448.21	11,274,679.79	1,014,721.18	12,289,400.97	253.66	
6	冷凝水系统	48,448.21	493,526.77	44,417.41	537,944.18	11.10	
7	分体空调系统	48,448.21	9,341.75	840.76	10,182.50	0.21	
8	空调与通风系统调试	48,448.21	180,012.44	16,201.12	196,213.56	4.05	
9	增补清单	48,448.21	427,745.86	38,497.13	466,242.98	9.62	
四	抗震支架工程	95,461.08	339,765.75	30,578.92	370,344.67	3.88	
五	取得省优金匠奖投入的一切直接及间接费用	95,461.08	-	-	-		报价时需注明计算基数及费率
六	合计（一+二+..+五）	95,461.08	34,385,321.10	3,094,678.90	37,480,000.00	392.62	

2.4.5、竣工验收报告

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914 0 0 1

工程名称：索菲亚全球发展中心

验收日期：2024年12月24日

建设单位（盖章）：广州索菲亚置业有限公司

GD-E1-914

单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-E1-914/1 0 0 1

1、工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。

2. 填写要求内容真实，语言简练，字迹清楚。

3. 工程竣工验收报告一式七份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关各持一份。

GD-E1-914/1

一、工程概况

GD-E1-914/2 0 0 1

工程名称	索菲亚全球发展中心				
工程地点	广州市海珠区琶州街道西区AH040146地块	建筑面积	95270.77㎡（装修面积：63409.6㎡）	工程造价	679569448.10元
结构类型	框-筒体结构 框-筒体结构	层数	地上：36层 地下：4层		
施工许可证号	440105202204270101 440105202210200101	监理许可证号	/		
开工日期	2022年04月27日	验收日期	2024年12月24日		
监督单位	广州市海珠区建设工程质量安全监督站	监督编号	HZJD20220427001		
建设单位	广州索菲亚置业有限公司				
勘察单位	广东永基建筑基础股份有限公司				
设计单位	筑博设计股份有限公司				
总包单位	富利建设集团有限公司				
承建单位（土建）	富利建设集团有限公司				
承建单位（设备安装）	富利建设集团有限公司　广东省工业设备安装有限公司　广东高德智能科技股份有限公司 深圳市品正机电工程有限公司　上海三菱电梯有限公司广东分公司				
承建单位（装修）	广州索菲亚装饰装修有限责任公司				
监理单位	广东粤能工程管理有限公司				
施工图审查单位	广州三合工程咨询有限公司				

GD-E1-914/2

二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3 0 0 1

（一）验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点，下设若干个专业组。

1.验收组

组长	吴灿
副组长	张巍、何昌巡
组员	伍涛、周鲲、王红、胡凌志、曾莹、颜海平、张远林、黄伟良 姜殿儒、蒋兴林、谢泽鑫、周亮、韩正、邱垚雄、辛科、黄瑞祥、陈伟平、王晓东、庄志锋 陈杰、熊川、杨春荣、李平、刘成皎、王小红、梁剑强

2.专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	吴灿	伍涛、周鲲、王红、胡凌志、曾莹、颜海平、张远林、黄伟良
建筑设备安装工程	张巍	姜殿儒、蒋兴林、谢泽鑫、周亮、韩正、邱垚雄、辛科、黄瑞祥、陈伟平、王晓东、庄志锋
工程质控资料	何昌巡	陈杰、熊川、杨春荣、李平、刘成皎、王小红、梁剑强

（二）验收程序

1.建设单位主持验收会议。

2.建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。

3.审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。

4.验收组实地查验工程质量。

5.专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

GD-E1-914/3

三、工程质量评定

GD-E1-914/4 0 0 1

分部（系统、成套设备）工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核定符合要求 0 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 0 项	共 0 项，其中： 评价为“好”的 0 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构	符合要求	共 17 项，其中： 经审查符合要求 17 项 经核定符合要求 0 项	共 10 项，其中： 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 3 项	共 9 项，其中： 评价为“好”的 9 项 评价为“一般”的 0 项
建筑装饰装修	符合要求	共 9 项，其中： 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 0 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 1 项	共 15 项，其中： 评价为“好”的 15 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	符合要求	共 6 项，其中： 经审查符合要求 6 项 经核定符合要求 0 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 6 项，其中： 评价为“好”的 6 项 评价为“一般”的 0 项
建筑给水、排水及采暖	符合要求	共 15 项，其中： 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 0 项	共 14 项，其中： 资料核查符合要求 10 项 实体抽查符合要求 4 项	共 13 项，其中： 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	符合要求	共 16 项，其中： 经审查符合要求 16 项 经核定符合要求 0 项	共 9 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 3 项	共 14 项，其中： 评价为“好”的 14 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	符合要求	共 15 项，其中： 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 0 项	共 13 项，其中： 资料核查符合要求 9 项 实体抽查符合要求 4 项	共 16 项，其中： 评价为“好”的 16 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	符合要求	共 10 项，其中： 经审查符合要求 10 项 经核定符合要求 0 项	共 8 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 2 项	共 14 项，其中： 评价为“好”的 14 项 评价为“一般”的 0 项
建筑节能	符合要求	共 6 项，其中： 经审查符合要求 6 项 经核定符合要求 0 项	共 4 项，其中： 资料核查符合要求 3 项 实体抽查符合要求 1 项	共 9 项，其中： 评价为“好”的 9 项 评价为“一般”的 0 项
电梯	符合要求	共 17 项，其中： 经审查符合要求 17 项 经核定符合要求 0 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 1 项	共 13 项，其中： 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
幕墙	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核定符合要求 0 项	共 5 项，其中： 资料核查符合要求 3 项 实体抽查符合要求 2 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
消防	符合要求	共 46 项，其中： 经审查符合要求 46 项 经核定符合要求 0 项	共 23 项，其中： 资料核查符合要求 15 项 实体抽查符合要求 8 项	共 34 项，其中： 评价为“好”的 34 项 评价为“一般”的 0 项
		共 项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项，其中： 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项

GD-E1-914/4

四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 0 0 1

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	吴灿	广州索菲亚置业有限公司	项目负责人	/	
2	张巍	广州索菲亚置业有限公司	工程经理	中级	
3	何昌巡	广州索菲亚置业有限公司	工程师	中级	
4	伍涛	筑博设计股份有限公司	设计项目负责人	高工	
5	周鲲	筑博设计股份有限公司	建筑设计负责人	中级	
6	王红	筑博设计股份有限公司	结构设计负责人	中级	
7	姜殿儒	筑博设计股份有限公司	电气设计负责人	高工	
8	蒋兴林	筑博设计股份有限公司	给排水设计负责人	高工	
9	谢泽鑫	筑博设计股份有限公司	暖通设计负责人	高工	
10	陈杰	广东永基建筑基础股份有限公司	项目负责人	高工	
11	胡凌志	广东粤能工程管理有限公司	总监理工程师	中级	
12	周亮	广东粤能工程管理有限公司	专业监理工程师	/	
13	熊川	广东粤能工程管理有限公司	专业监理工程师	/	
14	杨春荣	广东粤能工程管理有限公司	专业监理工程师	/	
15	韩正	广州亚美建筑设计有限公司	设计负责人	高工	
16	颜海平	富利建设集团有限公司	项目负责人	高工	
17	邱垚雄	富利建设集团有限公司	企业技术负责人	副高	
18	辛科	富利建设集团有限公司	项目技术负责人	副高	
19	李平	富利建设集团有限公司	项目技术员	中级	
20	刘成皎	富利建设集团有限公司	质量员	副高	
21	黄瑞祥	广州江河幕墙系统工程有限公司	项目负责人	中级	
22	陈伟平	广东省工业设备安装有限公司	项目负责人	高级	
23	王晓东	上海三菱电梯有限公司广东分公司	项目负责人	/	
24	张远林	广州索菲亚装饰装修有限责任公司	项目负责人	副高	
25	庄志锋	广东高德智能科技股份有限公司	项目负责人	中级	
26	黄伟良	浙江东南网架股份有限公司	项目负责人	初级	
27	王小红	深圳市品正机电工程有限公司	项目负责人	初级	
28		广州江河幕墙系统工程有限公司	生产经理	/	
29					

GD-E1-914/5

（五）工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 0 0 1

1、本工程质量符合国家规范和设计要求。
2、施工、勘察、设计、监理单位等参建各方均能履行工程合同要求，并在各自的工作中严格执行法律、法规和强制性标准、规范要求。
3、有关本工程的质量保证和维修事宜已签订合同。
4、经审阅，参建各方工程档案基本齐全、真实。
5、本工程验收小组一致认为该工程符合竣工验收要求，质量等级为合格。
6、同意竣工验收。

建设单位（公章）：

单位(项目)负责人：

2024年12月24日

GD-E1-914/6

2.5、企业业绩 4：云城天地项目通风空调工程

2.5.1、企业业绩情况自查表

<table>
<tr><td rowspan="2">业绩情况</td><td>项目名称</td><td>合同金额（万元）</td><td>合同签订时间或竣工验收时间</td></tr>
<tr><td>云城天地项目通风空调工程</td><td>2517.86</td><td>合同签订时间：2023.7.18</td></tr>
<tr><td>建设单位</td><td colspan="3">广州云城有限公司</td></tr>
<tr><td>建设地址</td><td colspan="3">广州市白云区白云新城，云城东路以东、自云大道以西、规划路以北、云城北二路以南</td></tr>
<tr><td>工程内容</td><td colspan="3">通风空调工程</td></tr>
<tr><td colspan="2">自查内容</td><td>自查结论</td><td>提交何种证明材料，页码</td></tr>
<tr><td colspan="2">2023 年 1 月 1 日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类通风与空调工程业绩（已竣工、在建均可）。</td><td>（是或否）
是</td><td>中标通知书 P424
合同关键页 P425-P431</td></tr>
</table>

注：

1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

2.5.2、中标通知书

附件九【010】

中标通知书

编号：YDCJ-YCTD-202201-001

广东省工业设备安装有限公司：

我公司组织 云城天地项目通风空调工程 项目招标，我们本着公正、公平的原则，对贵公司的投标文件进行了科学、严谨的评审，现确定贵公司为该项目的中标单位，中标价为￥25,178,673.56元（大写：贰仟伍佰壹拾柒万捌仟陆佰柒拾叁元伍角陆分）。

自贵公司收到本中标通知书之日起，双方契约关系成立。请在2023年6月20日前，到 银帝城市建设有限公司 签定承包合同，否则视为自动放弃，贵公司将承担违约责任。

其他：

1、双方招投标过程中的互相提交的文件均是合同的一部分，依时间先后顺序进行解释；

2、中标明细表详见2023年6月9日的最终报价表，详见附件1.云城天地项目通风空调工程量清单计价表。

特此通知

银帝城市建设有限公司

2023年6月13日

2.5.3、施工合同

【合同编号：GZYZ-GC-20230606】

云城天地项目

通风空调工程施工合同

2023-02012

项目名称：云城天地项目

甲　　方（发包人）：广州云城有限公司

乙　　方（承包人）：广东省工业设备安装有限公司

签订日期：2023年7月18日

第一部分　协议书

发包人（甲方）：广州云璇有限公司

承包人（乙方）：广东省工业设备安装有限公司

为明确发包人和承包人的权利、责任和义务，根据《中华人民共和国民法典》等法律法规的规定，结合本工程具体情况，经双方协商一致签订本合同，以资双方共同遵守。

第一条 工程概况

一、工程名称：云璇天地项目通风空调工程（下称“本工程”或“本项目”）。

二、工程地点：广州市白云区白云新城，云城东路以东、白云大道以西、规划路以北、云城北二路以南。

三、工程概况：1、地块总用地面积：15756.34 ㎡。其中 1#地块：8024.35 ㎡，2#地块：7731.98 ㎡；2、总建筑面积：90794.71 ㎡，地上：61177.74 ㎡（其中 1#地上：37045.52 ㎡，2#地上：24132.22 ㎡），地下：29616.97 ㎡；3、建筑高度：1#：59.95m，2#:34.95m；消防建筑高度：1#：55.05m，2#:32.50m；4、建筑层数：1#地上 12 层，2#地上 7 层，地下 2 层

四、承包方式：

通风空调工程(包含，但不限于空调水系统、空调通风系统、排油烟系统、通风空调配电系统等):按图纸综合单价包干。包工包料、包图纸深化设计、包质量、包工期、包安全、包材料运输及损耗、包文明施工措施、包疫情防控、包保修维护、包验收（不限于 1 次）、包市场风险、包保险、包检测、包设备调试、综合单价（含税）包干方式按实结算。

第二条 工程内容及承包范围

一、工程内容包括发包人最终确认的暖通图纸中的全部工程内容，包括工程优化、深化设计、BIM 设计和施工管理、设备材料供应、工程相关报建报验、工程施工、设备设施检测、电气防火检测、防火封堵检测、洞口防火封堵及检测、系统调试、工程资料归档、保修等以及协作相关单位完成相关专业的验收（含政府部门要求的相关验收）等全部内容。

二、承包范围：本通风空调工程划分为空调水系统、空调通风系统、通风空调的配电系统工程施工（含材料、设备采购、工程安装、调试等），各个子系统工程包含但不限于以下内容：

2.1 空调水系统：范围内的冷水机组、冷却塔、水泵、加药装置及配套控制箱（柜）、管

道、阀门、箱体及配件等一切设备、材料的安装由通风空调单位负责。设备基础、现场已有的管道穿墙孔洞、箱体孔洞的预留及周边封堵由总包单位负责（总包不包括防火封堵）；

2.2 空调通风系统：范围内的空调主机、风机盘管、风机及配套控制箱（柜）、风管、风阀、风口、百叶、箱体及配件等一切设备、材料的安装由通风空调单位负责。设备基础、现场已有的管道穿墙孔洞、箱体孔洞的预留及周边封堵由总包单位负责（总包不包括防火封堵）；

2.3 排油烟系统：范围内的油烟静电处理机组及配套控制箱（柜）、不锈钢风管、风阀、风口、百叶、箱体及配件等一切设备、材料的安装由通风空调单位负责。设备基础、现场已有的管道穿墙孔洞、箱体孔洞的预留及周边封堵由总包单位负责（总包不包括防火封堵）；

2.4 空调配电系统：永电单位负责低压配电房至空调制冷机房控制室配电柜（含柜）上桩的母线及电缆安装，即进线电缆；从由配电柜下桩引出至设备（包括不限于制冷机组、冷却塔、水泵、风机盘管、风机等）的电线电缆、线管等由通风空调单位负责。设备基础、现场已有的管道穿墙孔洞、箱体孔洞的预留及周边封堵由总包单位负责（总包不包括防火封堵）。

2.5 配合总包的竣工验收完成和提交相关主管部门验收证书，并提交相关竣工资料配合总包进行档案验收；需按有关规定进行现场材料抽样送检；需配合现场土建施工进度进场安装设备，进行施工安排，不得延误土建施工工序。

以上承包范围中明确的各预留图示点位置可能与前期施工实际的预留驳接处位置存在差异，承包人务必进行现场踏勘，对于驳接位置存在差异的，该差异已包含在本工程综合单价中，结算时对此部分不予调整。

三、各系统施工界线划分：

3.1 与给排水专业的界面：

（1）给水：空调系统补给水管道以给水专业补水管道到空调系统的最近的阀门为界；

（2）排水：空调冷凝水或空调系统排水管道以排水管道接至排水专业的主管道、卫生器、地漏或地沟等为界，不含排水专业的主管道、卫生器、地漏或地沟。

3.2 与消防专业的界面：

（1）防排烟、加压系统风管、风机安装由消防单位施工；

（2）排风兼排烟风管、屋顶排风兼排烟风管及消防风机安装由消防单位施工；

（3）送风、补风、排风、新风、空调风、排油烟系统的风管、风机安装由通风空调单位施工；

（4）空调专业需配合消防专业单位进行联合调试、消防验收。

3.3 与强电专业的界面：

（1）所有风机、空调设备及相关阀门等的动力线(由电源箱出线端至设备)、控制线路(包含控制面板的安装)均由通风空调单位完成，含设备及阀门动力接线调试。

3.4 与弱电专业的界面：

（1）本地控制:风机盘管至温控器本地控制接线由通风空调单位完成；

（2）远程控制:电动阀门等远程控制接线由弱电单位完成。

发包人有权根据现场需要调整承包人承包范围，承包人需无条件配合并不得提出任何索赔，相应的费用调整执行合同中约定的调价方法。

四、以上各系统工程因通风空调系统本身需要而对主体施工单位完成的相关预留预埋的查验、局部修整、对零星漏留漏埋的补做、对零星错留错埋的纠正、管道封堵、箱边封堵、室内与园区管网衔接与集成工作及主体精装修阶段的通风空调报建报验均属本工程范围内，即包括图纸中有所规定或实现合同目的所合理包含的一切内容与项目，全部费用已含在各单体建筑相应综合单价和总价中，发包人不再另行支付费用。

五、承包人应保证整体通风空调工程的系统集成与系统兼容性，并保证整个通风空调控制系统的稳定。

六、本工程包含与其他专业的联动调试及配合主体、精装修阶段的相关工作，完成与其它专业的衔接工作，以及完成本合同未描述的但为保证建筑协调和使用功能而必须完成的工作。

七、承包人负责对发包人提供的图纸进行优化、深化设计，最终确认施工图纸，并对设计结果负责。施工图纸必须保证通过报建、验收。施工图须经发包人审核盖章确认才能施工。

八、图纸优化、深化设计含义：由发包人提供相关建筑结构及各相关专业的图纸给承包人，承包人可在满足发包人相关设计要求、相关政府主管部门要求以及相关规定的前提下，对发包人提供的相关图纸进行优化、深化设计（承包人优化、深化设计后的图纸内容须经发包人相关部门盖章确认），达到满足暖通图纸报建报验及节省投资要求。

第三条 工程质量标准

一、工程设计须符合国家现行相关技术规范要求，且符合当地相关政府主管部门具体技术规范和验收要求。

二、设备材料须符合国家相关规范要求，须质量合格，并通过相关产品认证。通风空调工程所用器材、设备、材料品牌须满足发包人的要求，同时满足当地相关政府部门对设备材料的品牌、技术要求。

备或材料前需将产品的品牌、规格、型号、参数、数量等信息提交发包人，由发包人确认后方可进行采购。对于影响建筑观感的设备或材料应由发包人及设计单位共同确认方可进行采购。承包人必须保证设备材料质量合格，并提供生产厂家的产品质量合格证明资料。经发包人现场代表同意后才能安排进场及使用，在发包人或总包指定场所储存及负责管理。本合同作了明确规定的设备及材料，承包人必须按要求采购供应，如需更改，须事先书面征得发包人同意。本合同没有明确规定的设备材料，承包人须按国家相关规范要求采购供应，并送发包人定板及经发包人验收合格后方可使用。本工程的主要设备和主要材料承包人必须自行直接采购，不得由第三方采购，否则视为承包人违规分包。

二、承包人在工程施工中必须使用合同约定的材料品牌及厂家，若因市场货源不足而需采用其它企业的同类产品代替，承包人必须事先报发包人审核批准。未经发包人同意而使用其它企业品牌材料的，视为使用不合格材料，承包人须按通用条款第 25.6 款承担违约责任。

第八条 合同价款

一、合同暂定含税总价：￥25,178,673.56 元（大写：贰仟伍佰壹拾柒万捌仟陆佰柒拾叁元伍角陆分），其中不含税价为￥23,099,700.51 元（大写：贰仟叁佰零玖万玖仟柒佰元伍角壹分），税额为￥2,078,973.05 元（大写：贰佰零柒万捌仟玖佰柒拾叁元零伍分），税率为 9 %。如因国家政策对增值税税率调整，则参照国家相关部门公布的政策规定执行，不含税价格保持不变，未开发票金额按最新税率调整增值税额和含税价，无须另行签订补充协议说明。

二、计价方式：

本合同采用按图纸综合单价包干方式计价；具体详见附件清单。若合同范围内部分工程前期其他单位已施工，发包人有权在结算时扣除，扣除方式按三方（发包方、主体或相应单位、通风空调承包方）确认的工程量×通风空调清单综合单价得出合计，扣除通风空调合同价，承包人不得有异议。工程量的计量除双方另有约定外，按工程竣工图、隐蔽验收记录及签证等，根据国家、省、市相关计量规则计算实际完成工程量。

（一）综合单价包干方式

1、合同综合单价包括主材费、优化、深化设计费、报建报验及验收费、人工费、材料费、机械费、材料损耗费、设施检测费、电气检测费、洞口防火封堵及检测费、工程所须的各种设备材料检测费及试验费、材料场内二次运输费、技术处理费、材料的卸车及保管费、合同工期内的赶工费、施工水电费、技术措施费(包括雨季及异常气候施工措施费)、管理费、文明施工措施费(包括施工区域围蔽等)、疫情防控费、平安卡、垃圾清运到发包人指定堆放费用、临时

12.1 本合同未尽事宜，由甲乙双方友好协商，另签订补充协议。补充协议与本合同具同等法律效力。

12.2 本合同一式陆份，甲方肆份，乙方贰份，每份均具同等法律效力。

12.3 本合同自双方签字盖章后生效。

12.4 本合同附件与本合同具有同等法律效力。

第十五条 附件

附件一：廉洁协议书；

附件二：项目组织架构表；

附件三：民工权益保障承诺书；

附件四：安全生产协议书；

附件五：机电工程质量问题处罚标准、施工现场安全处罚标准；

附件六：甲指乙供（甲限品牌）材料设备表；

附件七：工程清单计价表；

附件八：营业执照副本。

【以下无正文】

【本页无正文，为《云城天地项目通风空调工程施工合同》之签署页】

甲方（盖章）：广州云城有限公司	乙方（盖章）：广东省工业设备安装有限公司
地址：广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 3902 室	地址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
法定代表人： 签约代表（签字）：	法定代表人： 签约代表（签字）：
经办人：黄增鑫	经办人：张昕
联系电话：020-87066528	联系电话：13600488260
传真：	传真：
开户行：广州农村商业银行华夏支行	开户行：中国建设银行广州花城支行
银行账号：0587 1827 0000 0421 9	银行账号：4400 1580 1070 5900 0120
签约日期：2023 年 7 月 18 日	签约日期：2023 年 7 月 18 日

3、项目经理情况及施工深化团队情况

3.1、项目经理情况

姓名	杨能胜	性　别	男	年　龄	55 岁
职务	项目经理	职　称	高级工程师	学　历	专科
证件类型	身份证	证件号码	44092419710604345X	手机号码	13883591071
参加工作时间	1995.7		从事项目经理年限		18 年
项目经理资格证书编号	粤 1442006200808293				

自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理基本情况	相关工作经验情况	（填写具体年限）31 年	毕业证书原件扫描件 P435 职称证书原件扫描件 P435 职业资格证书原件扫描件 p433-p434 在本单位任职情况说明原件扫描件 p436-p446 社保证明材料原件扫描件 p447
	专业职称情况（香港投标人可提供香港工程师学会会员证书或其他注册证书）	机电工程一级建造师、建筑给水排水施工高级工程师	注册证原件扫描件 p433 职称证原件扫描件 P435

3.1.1、项目经理注册证书

使用有效期：2026年03月30日
-2026年09月26日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：杨能胜

性　　别：男

出生日期：1971年06月04日

注册编号：粤1442006200808293

聘用企业：广东省工业设备安装有限公司

注册专业：机电工程(有效期：2024-10-10至2027-10-09)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：

签名日期：2026.3.30

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2008年05月12日

3.1.2、安全生产考核证

建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号：粤建安B（2008）0007615



姓　　名：杨能胜

性　　别：男

出 生 年 月：1971年06月04日

企 业 名 称：广东省工业设备安装有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2008年10月01日

有　效　期：2023年07月17日　　**至** 2026年09月30日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023年07月17日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

3.1.3、毕业证、职称证

普通高等学校

毕业证书



学生杨能胜性别男现年24岁

于一九九二年八月至一九九五年七月在

本校给水排水工程专业

三年制专科学习，修完教学计划规定的

全部课程，成绩合格，准予毕业。

校名武汉冶金科技大学

校(院)长 [illegible]

一九九五年七月八日

中华人民共和国国家教育委员会印制

NO. 0611241

证书编号：3595338



杨能胜 于2016 年

12月，经 广东省建筑工

程技术高级专业技术资格

评审委员会评审通过，

具备 建筑给水排水施工高级工程师

资格。特发此证。

广东省专业技术资格证 专用章

粤高职证字第 17001101012547 号

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

2017 年 03 月 09 日

3.1.4、劳动合同

编号：

广　州　市

劳

动

合

同

用人单位（甲方）：广东省工业设备安装有限公司

地　　址（甲方）：广州市农林下路83号广发金融大厦15-16楼

职　　工（乙方）：杨能胜

劳动合同政策法规咨询电话：12345

使 用 说 明

一、用人单位与职工签订劳动合同时，双方应认真阅读劳动合同。劳动合同一经依法签订即具有法律效力，双方必须严格履行。

二、劳动合同必须由用人单位（甲方）的法定代表人（或者委托代理人）和职工（乙方）亲自签章，并加盖用人单位公章（或者劳动合同专用章）方为有效。

三、合同示范文本中的空栏，由双方协商确定后填写清楚；不需填写的空栏，请打上“/”。

四、乙方的工作内容及其类别（管理或专业技术类/工人类）应参照国家规定的职业分类和技能标准明确约定。变更的范围及条件可在合同示范文本第十二条中约定。

五、工时制度分为标准、不定时、综合计算工时三种。如经人力资源和社会保障部门批准实行不定时、综合计算工时工作制的，应在本示范文本第十二条中注明并约定其具体内容。

六、约定职工正常工作时间的工资要具体明确，并不得低于本市当年最低工资标准；实行计件工资的，可以在本示范文本第十二条中列明，或另签订补充协议。

七、本单位工会或职工推举的代表与用人单位可依法就工资、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利等事项集体协商，签订集体合同。职工个人与用人单位订立劳动合同的各项劳动标准，不得低于集体合同的约定。

八、双方经协商一致后，对劳动合同示范文本条款的修改或未尽事宜的约定，可在示范文本第十二条中明确，或经协商一致另行签订补充协议；另行签订的补充协议，作为劳动合同的附件，与劳动合同一并履行。

九、签订劳动合同时请使用钢笔或签字笔填写，字迹必须清楚，并不得单方涂改。

十、本文本不适用非全日制用工使用。

甲方（用人单位）：

名称：广东省工业设备安装有限公司

法定代表人（主要负责人）：

陈鹏

通讯地址：广州市农林下路83号广发金融大厦15-16楼

联系人：黄千鑫

联系电话：87310499

乙方（职工）：

姓名：杨能胜

身份证号码：44092419710604345X

户籍地址：广州市天河区科韵路8号801房

通讯地址：重庆市南岸区南滨路22号长江国际写字楼15楼

联系电话：13883591071

甲乙双方根据《中华人民共和国劳动合同法》（以下简称《劳动合同法》）和国家、省市的有关规定，遵循合法、公平、平等自愿，协商一致、诚实信用原则，订立本合同。

一、合同期限

（一）合同期限

甲、乙双方同意按以下第 2 种方式确定本合同期限：

1、有固定期限：从 / 年 / 月 / 日起至 / 年 / 月 / 日止。

2、无固定期限：从 2021 年 7 月 1 日起至法定的终止条件出现时止。

3、以完成一定工作任务为期限：从 / 年 / 月 / 日起至 / 工作任务完成时止，并以 / / 为标志。

（二）试用期限

双方同意按以下第___/___种方式确定试用期期限（试用期包括在合同期内）：

1、无试用期。

2、试用期从___/___年___/___月___/___日起至___/___年___/___月___/___日止。

（合同期限三个月以上不满一年的，试用期不得超过一个月；合同期限在一年以上不满三年的，试用期不得超过二个月；三年以上固定期限和无固定期限的合同，试用期不得超过六个月。以完成一定工作任务为期限的合同或合同期限不满三个月的，不得约定试用期。同一用人单位与同一劳动者只能约定一次试用期。）

二、工作内容和工作地点

（一）乙方的工作内容：根据公司质量、环境、职业健康安全管理文件和分公司岗位职责要求，从事技术管理或行政事务管理工作。

（二）乙方工作内容确定为（填“是”）：（是）管理和专业技术类/（/）工人类。

（三）甲方因生产经营需要调整乙方的工作内容，应协商一致，按变更本合同办理，双方签字或盖章确认的协议书或依法变更通知书作为本合同的附件。

（四）乙方工作地点：本公司生产、经营和工程施工地点范围。

（五）除临时性工作或者短期学习培训外，如甲方需要乙方到本合同约定以外的地点或单位工作和学习培训，应按本合同第七条处理。

三、工作时间和休息休假

（一）甲、乙双方同意按以下第 3 种方式确定乙方的工作时间：

1、标准工时制，即每日工作 / 小时，每周工作 / 天，每周正常工作不超过40小时，并至少休息一天。

2、不定时工作制，即经人力资源和社会保障部门审批，乙方所在岗位实行不定时工作制，每周至少休息一天。

3、综合计算工时工作制，即经人力资源和社会保障部门审批，乙方所在岗位实行以（填“是”）：年（是）、半年（/）、季（/）或月（/）为周期的综合计算工时工作制。

（二）甲方因生产（工作）需要，经与工会和乙方协商后可以延长工作时间。除《劳动法》第四十二条规定的情形外，一般每日不得超过一小时，因特殊原因最长每日不得超过三小时，每月不得超过三十六小时。

（三）甲方执行法定的及企业依法自行补充的有关工作、休息、休假制度，按规定给予乙方享受节日假、年休假、婚假、丧假、产假、看护假等带薪假期，并按本合同约定的正常工作时间工资及有关政策法规规定的计算方法支付工资。

四、劳动报酬

（一）乙方正常工作时间的工资标准（计算加班工资基数），按下列第（1）种形式执行，并不得低于当地最低工资标准及本单位集体合同约定的标准。

1、计时工资：5000 元 / 月（ / 元 / 周）；

2、计件工资： / （70%以上职工在正常工作时间内可以完成的，

本项约定方为成立）；

3、其他形式：____/____。

（二）乙方试用期工资为__/__元/月（不得低于第（一）款约定工资的80%或单位同一岗位最低档工资，并不得低于本市最低工资标准）。

（三）甲方依法安排乙方加班的，应按《劳动法》第四十四条的规定支付加班工资。

（四）工资必须以法定货币支付，不得以实物或其他有价证券等形式替代货币支付。

（五）甲方与乙方可以依法根据本单位的经营状况、物价指数情况，经过双方协商或者通过集体协商，确定工资正常增长的具体办法。

（六）甲方给乙方发放工资的时间为：每月__15__日（或周__/__）。如遇节假日或休息日，应提前到最近的工作日支付。

五、社会保险

（一）甲、乙双方按照国家和省、市有关规定，参加社会保险，缴纳社会保险费，乙方依法享受相应的社会保险待遇。

（二）乙方患病或非因工负伤，甲方应按国家和地方的规定给予乙方医疗期和享受医疗待遇，并在规定的医疗期内支付病假工资或疾病救济费。

（三）乙方患职业病、因工负伤或者因工死亡的，甲方应按国家和省市的工伤保险法律法规的规定办理。

六、劳动保护、劳动条件和职业危害防护

（一）甲方按国家和省、市有关劳动保护规定为乙方提供符合国

家劳动卫生标准的劳动作业场所，切实保护乙方在生产工作中的安全和健康。如乙方工作过程中可能产生职业病危害，甲方应如实告知乙方，并应切实按《职业病防治法》的规定，保护乙方的健康及其相关权益。

（二）甲方按国家有关规定，发给乙方必要的劳动保护用品，并按劳动保护规定每 年 （年 / 季 / 月）免费安排乙方进行体检。

（三）甲方按国家和地方有关规定，做好女职工和未成年工的劳动保护工作。

（四）如甲方违章指挥、强令冒险作业危及人身安全的，乙方有权拒绝，并可以随时解除本劳动合同。对甲方及其管理人员漠视乙方安全和健康的行为，乙方有权要求改正并向有关部门检举、控告。

（五）台风黄色、橙色、红色或者暴雨红色预警信号生效期间，除必需在岗的工作人员外，甲方应当根据工作地点、工作性质、防灾避灾需要等情况安排乙方推迟上班、提前下班或者停工，并为在岗或因天气原因滞留单位的乙方提供必要的避险措施。

七、劳动合同的变更、解除、终止

（一）符合《劳动合同法》规定的条件或者经甲、乙双方协商一致，可以变更劳动合同的相关内容或者解除固定期限合同、无固定期限合同和以完成一定工作任务为期限合同。

（二）变更劳动合同，双方应当签订变更后的劳动合同或者《变更劳动合同协议书》作为本合同的附件。

（三）《劳动合同法》规定的终止条件出现，终止本劳动合同。

（四）甲方应当在解除或者终止劳动合同时出具解除或者终止劳动合同的证明，并在十五日内为乙方办理档案和社会保险关系转移手续；乙方应当按照双方约定，办理工作交接。

八、经济补偿金、医疗补助费的发放

解除或者终止本合同，经济补偿金、医疗补助费等发放按《劳动合同法》和国家、省、市有关规定执行。

九、通知和送达

甲乙双方在本合同履行过程中相互发出或者提供的所有通知、文件、文书、资料等，均可以当面交付或以本合同所列明的通讯地址履行送达义务。一方如果迁址或变更电话，应当及时书面通知另一方。

十、因履行本合同发生纠纷的解决办法

乙方认为甲方侵害自己合法权益的，可以先向甲方提出，或者向甲方工会反映，寻求解决。双方因履行本合同发生争议，应当先协商解决；协商不成的，可向甲方劳动争议调解委员会或者其他基层调解组织申请调解，或者向甲方所在地的劳动争议仲裁委员会申请仲裁。

十一、本合同的条款与国家、省、市的新颁布的法律、法规、规章不符的，按新的法律、法规、规章执行。

十二、双方需要约定的其他事项

1、甲方已如实告知乙方的工作内容、工作条件、工作地点和劳动报酬等情况，并已如实告知乙方工作岗位的安全生产情况、可能产生的职业病危害等情况。

2、按本公司的考核制度和工资方案，甲方对乙方进行绩效考核；鉴

于本公司生产经营和行业特点，甲方可根据考核情况、公司生产经营需要及工作岗位情况等，在本合同约定的管理岗位范围（管理岗位包括:项目部施工管理人员；项目部技术、行政事务管理人员；公司和分公司部门技术、行政事务管理人员）、工作地点调整乙方的岗位和工作地点，乙方应当服从安排；若乙方的工作岗位调整，则按乙方新岗位对应的岗位工资、正常工作时间工资、工作时间执行。

3、因乙方不胜任工作，甲方可以依法适当调整其工作内容和工作岗位，乙方应当服从安排；若乙方不服从公司工作安排的，公司可提出解除（终止）劳动合同。

4、（1）乙方清楚知悉诚实信用是甲方对员工的基本品格要求，乙方应如实向甲方提供本人的个人信息，包括：身份证和户籍信息、通讯地址和通讯电话、健康证明、学历证明、职业（执业）资格、工作经历等，若发现乙方提供虚假信息，甲方可提出解除劳动合同并不支付经济补偿，企业为职工个人投保的补充养老保险（或团体年金退休养老保险）不发给乙方，并且由此所造成的责任和损失由乙方承担；（2）若乙方个人信息发生变更后15天内，应书面通知甲方；因乙方未及时通知甲方而造成的责任和损失由乙方承担；（3）甲方依法保障乙方的隐私权，不得随意向无相关的第三方提供乙方上述个人信息资料。

5、（1）乙方本人原因提出解除劳动合同应当提前30天书面通知甲方，并按要求完成工作移交；（2）乙方若未履行提前30天书面通知的义务，须向甲方赔偿一个月工资；（3）乙方若未按要求完成工作移交而导致的责任后果或给甲方造成损失的，则由乙方承担相应责任。

6、乙方本人原因提出解除或终止劳动合同的，或甲方依据《劳动合同法》第三十九条解除劳动合同的，或甲方按照有关政策规定对乙方予以开除、除名的：（1）企业为职工个人投保的补充养老保险（或团体年金退休养老保险）不发给乙方；（2）并且乙方应赔偿甲方：乙方参加社会上的专业技术培训所发生的费用，由甲方支付培训、报名、考试、取证等费用和奖励。以五年为周期（以参加学习培训之日或参加考试之日起计），乙方每服务满一周年递减20%。若双方另有签订《培训协议》的，按签订的《培训协议》条款执行。

7、按照甲方的考核制度，乙方考评为“基本称职”者，调离原工作岗位，另行安排工作，重新考核上岗，其岗位工资按新岗位重新确定。重新上岗后六个月内，若没有明显的转变和改进，可作解除、终止劳动合同处理。乙方考评为“不称职”者，调离原工作岗位，另行安排工作，重新考核上岗，其岗位工资按新岗位重新确定。重新上岗后三个月内，若没有明显的转变和改进，可作解除、终止劳动合同处理。

8、甲乙双方解除或终止劳动合同，甲方须按规定为乙方办理相关离司手续，乙方须按要求办理工作移交。在解除、终止劳动合同7天内，乙方本人须到甲方办理离司手续、社会保险和档案转移等手续；逾期不办理的，所造成的一切损失和责任由乙方承担。

9、乙方应保守甲方的经营信息和商业秘密。因违反这一约定而造成甲方损失的，乙方须承担赔偿责任及相应的法律责任。

10、本劳动合同的合同期限时间若与乙方的职务聘书、职称聘书和岗位聘期等聘用时间不一致时，以本劳动合同期限时间为准。

11、乙方执行国家计划生育政策，甲方按政策规定予以奖励；若乙方违反国家计划生育政策，按国家有关政策和公司计划生育制度规定执行。

本合同（含附件）一式两份，双方各执一份，均具有同等法律效力。

甲方：（盖章）　　乙方：（签名）

法定代表人

（委托代理人）：陈鹏

2021年07月01日　　2021年7月1日

3.1.5、社保

验证码：202606055527668361

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：杨能胜　　性别：男

证件号码：44092419710604345X　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴336个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20120410
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202502	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202503	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202504	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202505	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202506	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202507	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202508	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202509	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202510	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202511	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202512	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202601	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202602	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202603	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202604	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202605	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	

网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-12-02.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月05日

3.1.6、身份证


姓名 杨能胜
性别 男 民族 汉
出生 1971 年 6 月 4 日
住址 广州市天河区科韵路8号
801房
公民身份号码 44092419710604345X


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 广州市公安局天河分局
有效期限 2024.07.19-长期

3.2、项目经理业绩 1：中级建筑科技大厦项目机电、消防安装工程

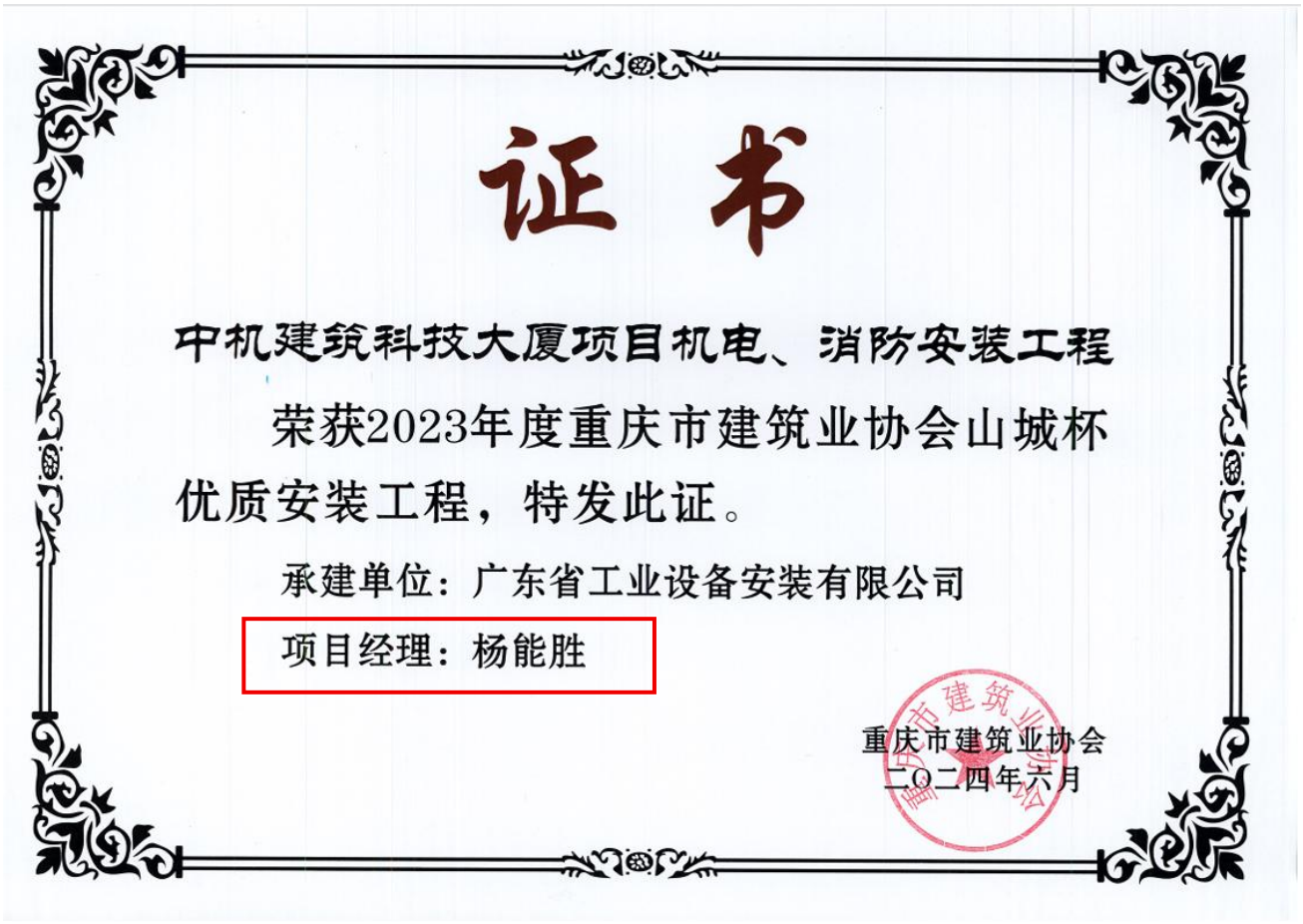
3.2.1、项目经理业绩表 1

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	中级建筑科技大厦项目机电、消防安装工程	1808.88	2023.4.28
建设单位	中机中联工程有限公司		
建设地址	重庆市九龙坡区		
工程内容	机电安装包含“冷热水系统、排水系统(污废水、雨水、虹吸雨水、冷凝水)、中水系统、压力废水系统、配电房配电系统、动力及照明系统、**空调系统、通风系统、**室外管网系统(含生化池二次深化及各种检查井、阀门井、市政给水接口后)、原有及新建预留洞口开洞、封堵，所有管道的套管，原地源热泵地下侧管网调试工作等。 消防安装包含“消火栓系统、喷淋系统、气体灭火系统、火灾报警及联动系统(含应急照明及疏散指示系统及消防电源监控系统、电气火灾监控系统)、防火门监控系统、防排烟系统等。		

自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理业绩	2023 年 1 月 1 日截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派项目项目经理最具代表性同类通风与空调工程业绩（已竣工）。	（是或否） 是	获奖证书 P450 合同关键页 P451-P455 竣工验收报告扫描件 P456-P467
	是否体现为项目经理的业绩	是	获奖证书 P450 竣工验收报告扫描件竣工验收报告扫描件 P456-P467

注：1.每项业绩均单独列表；
2.具体要求详见资信标要求一览表。

3.2.2、获奖证书



证 书

中机建筑科技大厦项目机电、消防安装工程

荣获2023年度重庆市建筑业协会山城杯优质安装工程，特发此证。

承建单位：广东省工业设备安装有限公司

项目经理：杨能胜

重庆市建筑业协会

二〇二四年六月

3.2.3、专业分包合同

合同编号：2021-K-4(中联大厦)001-F035

中机建筑科技大厦项目
机电、消防安装工程

专业分包合同

甲方：中机中联工程有限公司

乙方：广东省工业设备安装有限公司

签订时间：2021 年 10 月

第一部分 分包合同协议书

发包人（全称）：中机中联工程有限公司(以下简称甲方)

分包人（全称）：广东省工业设备安装有限公司(以下简称乙方)

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，双方就中机建筑科技大厦项目机电、消防安装专业分包 分包工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：中机建筑科技大厦。

2.工程地点：重庆市九龙坡区大杨石组团，C 分区 C17-2/03 地块 。

3.工程承包范围、内容及承包方式：

（1）本工程指定的机电、消防安装专业分包，包括但不限于：水、电、暖通施工图所示及招标清单的全部工作内容，机电安装包含“冷热水系统、排水系统（污废水、雨水、虹吸雨水、冷凝水）、中水系统、压力废水系统、配电房配电系统、动力及照明系统、空调系统、通风系统、室外管网系统（含生化池二次深化及各种检查井、阀门井、市政给水接口后）、原有及新建预留洞口开洞、封堵，所有管道的套管，原地源热泵地下侧管网调试工作等。消防安装包含“消火栓系统、喷淋系统、气体灭火系统、火灾报警及联动系统（含应急照明及疏散指示系统及消防电源监控系统、电气火灾监控系统）、防火门监控系统、防排烟系统等以及各专业安装工程各种质检、检测、验收等工作发生的费用、工程的资料编制。

（2）要求本标段乙方包机具、周转材、辅材费用。

（3）要求本标段场地内周转材转运费用由乙方承担。

（4）安全帽、服装统一由甲方统一标准，费用由乙方承担。

（5）本项目乙方住宿、水电费（生活及施工）包干使用，甲方提供住宿、食堂和卫生间等活动板房/箱房，其费用由乙方承担，结算时，集装箱房使用费、水电费（生活及施工）按机电安装专业分包结算总价（不含计时工）的 2%扣除。

（7）其他工作内容：

1）配合现场的各种设备、材料、试件的送检工作(根据实际需求数量派相关工人全程跟踪配合)。

2）配合甲方及其他分包单位的工作（根据甲方的指令组织相关人员及物资配合甲方和相关专业分包单位工作）。

3）对于乙方在施工过程搭设的临时设施，如甲方要求拆除，乙方应按甲方的要求予以拆除清运出场，并将现场清理干净，费用由乙方承担。

4）建筑及生活垃圾清运出场运至弃渣场的全部工作及费用（含场内清理、集中堆

放、上下车费、运输费、渣场费、市政道路的清扫、保洁、防尘、以及违反国家及地方相关规定的所有处罚费用、相关职能部门的协调费用等）由乙方负责。

（5）甲供设备、材料：详见附件 4“甲供设备材料一览表”。

二、 合同工期

计划开工日期：2021 年 10 月 15 日。

计划竣工日期：2022 年 5 月 23 日。

工期总日历天数：220 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

本工程的所有工期均指日历天数，包括所有法定假期、休息日、冬雨季、暴风雨雪雾、高温、低温等天气延误的工作时间在内。

工期承诺：本工程不计任何停工、窝工、误工及机械设备停置费用。乙方不得以任何原因或借口推卸延误工期的责任，除甲方原因和政府原因外不能要求顺延工期。

为了保证项目总体工期目标要求，甲方根据工程的实际需要安排其他专业分包队伍穿插施工，乙方应服从甲方的总体布置和安排，乙方不得以此要求顺延工期和增加费用。如不服从甲方的协调产生的损失由乙方承担。

三、质量标准

分包工程质量应符合总包合同约定的分包工程的质量标准，并同时达到国家和当地现行的相关规范、规程、标准规定的质量合格，满足设计文件及合同要求。

因工程质量发生争议的，甲方有权单方委托有资质的工程质量检测机构进行鉴定，工程质量鉴定合格的，鉴定费用由甲方承担。工程质量鉴定不合格的，鉴定费用由乙方承担。

甲方和业主委托的监理单位有权对工程质量进行检查和检验，但不免除乙方按本合同约定应负的责任。

无论本工程移交与否，均不减轻或免除乙方依法律或合同规定所应承担的工程全面质量的责任。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

包干合同含税（9%增值税）价为：￥18088823.14 元，人民币（大写）壹仟捌佰零捌万捌仟捌佰贰拾叁元壹角肆分。

2.合同价格形式：固定总价包干方式。

3.固定总价及固定单价包括但不限于：

1）人工费、材料费、机械费、措施费、管理费、利润、风险费、安全文明施工费、规费等所有费用；人工费、材料费、机械费（包括机械进退场及吊装、安拆费等）、小型工器具及机具费、临时设施费、措施费（本招标清单单独列项的除外）、运输费、除渣费、远地施工增加费、冬雨季施工增加费、水电费、差旅费、伙食费、噪音及环保费、各类保险费（含民工养老保险等）、夜间施工费、赶工费及赶工补偿费、施工排水及降水费用、二次及多次转运费、建筑垃圾清运费、过路过桥费、开模费（如有）、车辆冲洗费、成品及半成品保护费、搭拆脚手架工料费用、操作平台的搭拆费用、技术处理费、检验检测试验费（含所有特殊检验、检测和试验费）、试验费（包括无损探伤检测费）及相关手续费、停电时自备发电机发生的费用、临时占道施工费用、监测费、协调配合费、施工期间扰民和协调扰民内外的关系协调费治安费、办理市政相关手续费用、施工期间政府重大变化产生的费用、防疫管理相关费用、风险费、保险费、施工期间内材料价格变化风险费、政府政策性调价风险费、规费、管理费、利润、税金等与本工作内容有关的所有风险、责任等；

五、合同文件构成

（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）技术标准和要求；

（5）图纸；

（6）已标价工程量清单或预算书；

（7）招标文件；

（8）投标文件及其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

六、承诺

1. 甲方承诺按照分包合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 乙方承诺按照法律规定及分包合同约定完成分包工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内履行分包工程维修义务。

3. 乙方承诺履行总包合同中与分包工程有关的甲方的所有义务，但分包合同明确约定应由甲方履行的义务除外。乙方承诺就分包工程质量和安全与甲方向发包人承担连带责任。

4. 合同当事人通过招投标形式签订分包合同的，双方理解并承诺不再另行签订与分包

合同实质性内容相背离的协议。

七、其他

1. 合同订立时间：2021 年 10 月

2. 合同订立地点：重庆市九龙坡区渝州路 17 号

3. 本合同自双方签字盖章并加盖骑缝章，且甲方收到乙方缴纳履约保证金后生效。至乙方全部完成合同约定的施工内容，将有关资料全部移交甲方，且保修期限届满，双方确认无待解决事项后合同自行终止。

4. 本合同一式 6 份，具有同等法律效力，甲方执 4 份，乙方执 2 份。

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

甲方：（公章）中机中联工程有限公司	乙方：（公章）广东省工业设备安装有限公司
法定代表人或	法定代表人或
其委托代理人：（签字）	其委托代理人：（签字）
地　址：重庆市九龙坡区渝州路 17 号	地　址：广州市越秀区农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼
电　话：	电　话：
传　真：023-68604780	传　真：
开户银行：中国建设银行股份有限公司重庆九龙坡石桥铺支行	开户银行：中国建设银行股份有限公司广州花城支行
账　号：5000 1045 0000 59888888	账　号：4400 1580 1070 5900 0120

3.2.4、竣工验收报告

九龙坡区联验〔2023〕45号

重庆市九龙坡区房屋建筑和市政基础设施工程竣工联合验收意见书

中机中联工程有限公司：

你单位的 中机建筑科技大厦 项目,于2023年6月16日，经过竣工联合验收。

验收范围为 1号楼

验收通过

发文机构（盖章）

2023年6月16日

扫描全能王 创建

工程名称	中机建筑科技大厦		
工程地址	重庆高新区大杨石组团C标准分区C17-2地块		
工程规模	46786.62平方米	工程造价	25885.57万元
施工许可证号	500120201412310101	投资项目统一代码	2107-500107-04-05-685220
建设单位	中机中联工程有限公司		
勘察单位	中冶建工集团有限公司		
设计单位	中机中联工程有限公司		
施工单位	中机中联工程有限公司		
监理单位	重庆联盛建设项目管理有限公司		
是否分期验收	是□ 否√ 最后一期□		
竣工联合验收情况			
验收事项	办理情况		
竣工规划核实	通过√/不涉及□		
消防验收	通过√/不涉及□		
消防验收备案	抽中□/未抽中□/不涉及√		
人防验收（含备案）	通过√/不涉及□		
档案专项验收	通过√/承诺制□		

附页：

备注：1.实行消防验收备案的项目，抽查不合格的，建设单位应当停止使用，并及时整改后申请复查。

2.本意见书取代竣工验收备案证。

3.本意见书不得随意更改，如有遗失或损毁，应及时向出具机构申请补办。

扫描全能王 创建

九龙坡区联验〔2023〕46号

重庆市九龙坡区房屋建筑和市政基础设施工程竣工联合验收意见书

中机中联工程有限公司：

你单位的 中机建筑科技大厦幕墙工程 项目，于2023年6月16日，经过竣工联合验收。

验收范围为 幕墙工程

验收通过

发证机构（盖章）

2023年6月16日

扫描全能王 创建

工程名称	中机建筑科技大厦幕墙工程		
工程地址	大杨石组团C标准分区C17-2地块		
工程规模	0平方米	工程造价	2340万元
施工许可证号	500107202203300220	投资项目统一代码	2107-500107-04-05-685220
建设单位	中机中联工程有限公司		
勘察单位	/		
设计单位	中机中联工程有限公司		
施工单位	天津华惠安信装饰工程有限公司		
监理单位	重庆联盛建设项目管理有限公司		
是否分期验收	是□否√ 最后一期□		
竣工联合验收情况			
验收事项	办理情况		
竣工规划核实	通过□/不涉及√		
消防验收	通过□/不涉及√		
消防验收备案	抽中□/未抽中□/不涉及√		
人防验收（含备案）	通过□/不涉及□		
档案专项验收	通过√/承诺制□		

附页：

备注：1.实行消防验收备案的项目，抽查不合格的，建设单位应当停止使用，并及时整改后申请复查。

2.本意见书取代竣工验收备案证。

3.本意见书不得随意更改，如有遗失或损毁，应及时向出具机构申请补办。

扫描全能王 创建

重庆市建设工程
竣工验收报告

（房屋建筑工程2013版）

工程名称：中机建筑科技大厦

单位（子单位）工程名称：中机建筑科技大厦

施工许可证编号：500120201412310101

工程地址：重庆九龙坡大杨石组团C标准分区C17-2地块

建设单位：中机中联工程有限公司

（单位公章）

竣工验收日期：2023 年 4 月 28 日

重庆市建设工程质量监督总站监制

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

一、单位（子单位）工程概况

单位（子单位）工程名称		中机建筑科技大厦	工程地址	重庆九龙坡大杨石组团C标准分区C17-2地块
基本情况	建筑面积（㎡）	46787.58	工程类别	办公楼
	层数	地下5层，地上21层	最大跨度	24m
	高度（m）	91.4		
	地基持力层	中风化砂岩、中风化泥岩	基础型式	人工挖孔桩、独立基础、条形基础、筏板基础
	抗震设防烈度	6度	设计使用年限	50年
	结构类型	主楼：框架-核心筒结构 裙楼：框架结构	开工日期	2015 年 1 月 3 日
工程验收范围	1、验收范围与工程报建范围一致，主要包括施工合同约定的各项施工任务。 2、施工合同中约定的各项施工任务已完成，且经竣工预验收合格。 3、各子单位工程的主要功能分区情况。 4、各子单位工程的所包含的分部工程内容。			
专门情况说明	无			

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

遗留事项	无					
参建责任主体单位	单位名称		资质等级	证书号	法定代表人	项目负责人
	建设单位	中机中联工程有限公司	综甲	22276075	郭晔	袁瑞龙
		/	/	/	/	/
	勘察单位	中冶建工集团有限公司	综合	D150002506	田贵祥	王军
	设计单位	中机中联工程有限公司	综甲	22276075	郭晔	詹真
		/	/	/	/	/
	监理单位	重庆联盛建设项目管理有限公司	综合	E150000406	雷开贵	邱龙国
	施工单位	中机中联工程有限公司	综甲	22276075	郭晔	程煦
		/	/	/	/	/
	施工专业分包单位	施工专业分包单位名称	相应资质	分包范围		项目负责人
		上海市建筑装饰工程集团有限公司	专业承包壹级	精装修		连珍
		重庆固捷钢结构有限公司	专业承包贰级	钢结构		李华
		广东省工业设备安装有限公司	专业承包壹级	机电安装		杨能胜
相关单位	施工图审查单位	后勤工程学院建筑设计研究院施工图审查中心				
	主要质量检测单位	重庆市九龙建设工程质量检测中心				
		重庆市建设工程质量检验测试中心有限公司(袁家岗)				
	监控量测单位	重庆国信检测技术有限公司				

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

二、工程竣工情况检查

工程竣工验收基本条件	工程量完成情况	工程设计和合同约定的各项内容已完成
	施工单位工程竣工检查报告	已出具相关文件，符合要求
	监理单位工程质量评估报告	已出具相关文件，符合要求
	勘察文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	设计文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	建设单位竣工验收方案	已书面制定，符合要求
	工程款支付情况	建设单位已按合同约定支付工程款
	工程质量保修书	施工单位已按规定签署
重要分部工程及专业承包工程质量验收情况	地基与基础分部	分部验收记录已形成，验收时间：2016年8月6日
	主体结构分部	分部验收记录已形成，验收时间：2022年9月6日
	建筑节能分部	分部验收记录已形成，验收时间：2023年3月15日
	专业承包工程	装饰装修分部验收记录已形成，验收时间：2023年3月15日

重庆市建设工程质量监督总站 监制
重庆市城市建设档案馆

主要原材料、建筑构配件和设备进场检验	试验报告和记录齐全，符合要求
工程质量检测和功能性试验资料	检测齐全，检验结果合格
技术档案和施工管理资料	按要求整理完毕，并通过档案验收
工程监理资料	符合监理规范和有关规定
节能工程能效评估意见	已通过能将效测评
住宅工程分户验收	/
企业诚信综合评价情况	好
监督机构责令整改问题	已按要求全部整改完毕
规划、消防、环保验收情况	已通过规划、消防、环保验收

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

验收组人员（签字）	建设单位	项目负责人（签字）：
		成员（签字）：
	勘察单位	项目负责人（签字）：
		成员（签字）：
	设计单位	项目负责人（签字）：
		成员（签字）：
	监理单位	总监理工程师（签字）：
		成员（签字）：
	施工单位	项目负责人（签字）
		成员（签字）
	有关专家	

勘察单位（公章）	设计单位（公章）	施工单位（公章）	监理单位（公章）
中冶建工集团有限公司	中机中联工程有限公司	中机中联工程有限公司	重庆联盛建设项目管理有限公司
项目负责人： （签字，加盖执业印章）	项目负责人： （签字，加盖执业印章）	项目负责人： （签字，加盖执业印章）	总监理工程师： （签字，加盖执业印章）
王军	詹真	程煦	邱龙国
2024年4月28日	2024年4月28日	2024年4月28日	2024年4月28日

参建单位签章

中华人民共和国注册土木工程师（岩土）
姓名：王军
注册号：50000[illegible]03
有效期：至2026年12月

建设单位	中机中联工程有限公司
项目负责人（签字）：	袁瑞龙
法定代表人（签字）：	郭晔
（建设单位公章）	
2024年4月28日	

中华人民共和国注册监理工程师
邱龙国
注册号50000030
有效期2025.06.02
重庆联盛建设项目管理有限公司

中华人民共和国一级注册建筑师执业印章
程煦 建筑
2024.09.16

重庆市九龙坡区住房和城乡建设委员会
特殊建设工程消防验收意见书

九龙坡消验字〔2023〕038号

中机中联工程有限公司：

根据《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国消防法》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程消防设计审查验收管理暂行规定》等有关规定，我委对你单位申请的“中机建筑科技大厦工程项目”建设工程（受理通知书编号为：九龙坡建联验-消字第2023-045号）进行了消防验收。该工程位于重庆高新区大杨石组团C标准分区C17-2地块，特殊建设工程消防设计审查意见书编号：高公消审字(2014)第0021号。

该建筑（含公区、室内装修）地上21层、地下5层，建筑高度91.4米、建筑面积46803.43平方米。其中：地下第5层为水泵房、设备用房；地下第4层至地下第1层为设备用房、车库（停车位499个，属于I类地下停车库）；地上1层为消防控制室、物业管理用房、展厅及厨房；2层为办公用房、食堂；3层为办公用房、展厅、档案室及活动用室；4层为档案室、网络机房；5层至21层为办公用房。所在建筑属于一类高层公共建筑，耐火等级为一级。按照国家工程建设消防技术标准和建设工程消防验收有关规定，根据申请材料及建设工程现场评定情况，结论如下：

1、综合评定该工程消防验收检查合格。

一式两份，一份交建设单位，一份存档，两份加盖骑缝章

2、对建筑消防设施应当定期维护保养，保证完整有效。

3、该工程如需改建、扩建、内部装修和用途变更，应依法向我委申请建筑工程消防设计审查和验收。



2023 年 6 月 7 日

一式两份，一份交建设单位，一份存档，两份加盖骑缝章

3.3、项目经理业绩 2：怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程 I 标段

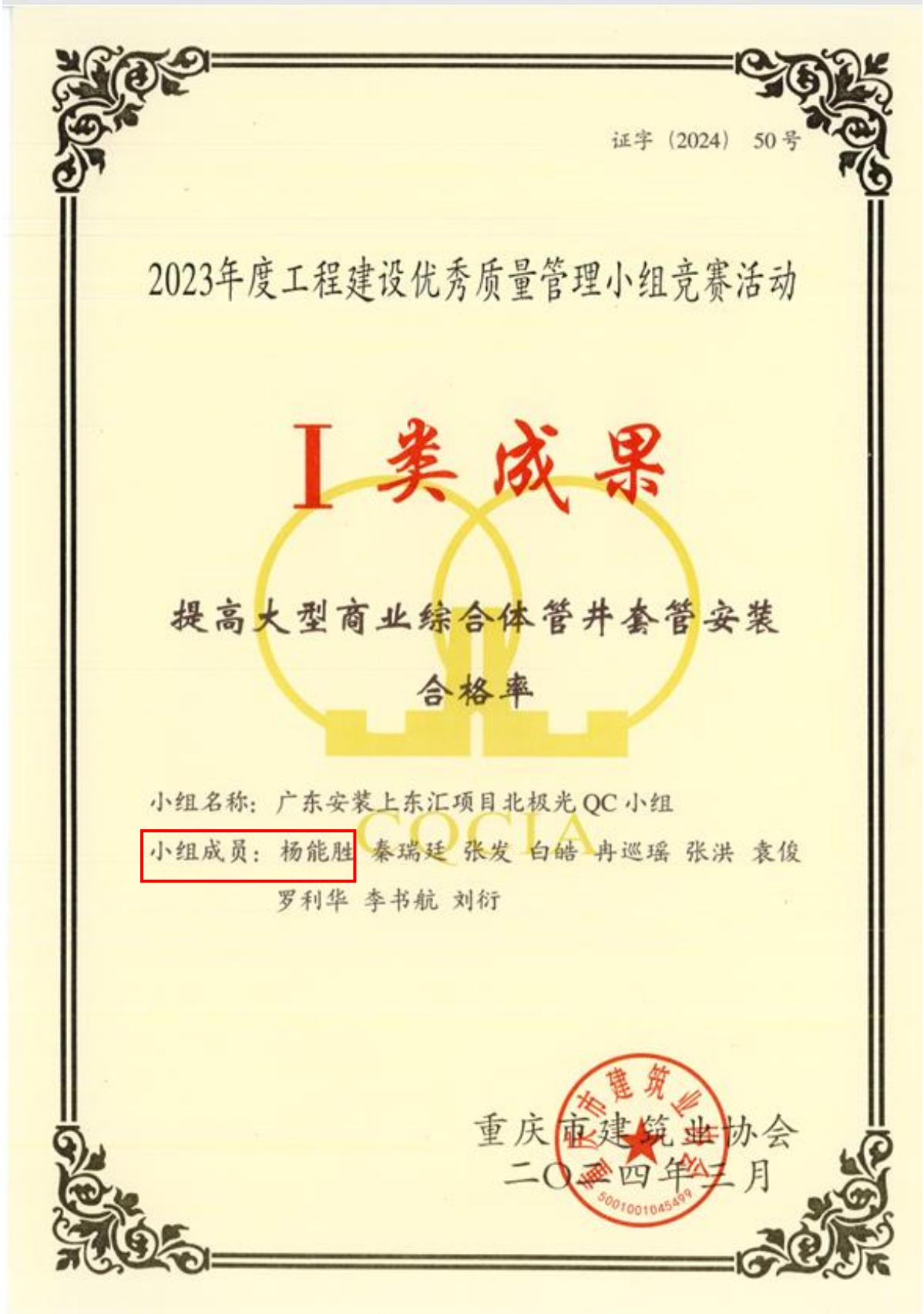
3.3.1、项目经理业绩表 2

业绩情况	项目名称	合同金额（万元）	竣工验收时间
	怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程 I 标段	15128.09	2024.9.29
建设单位	重庆怡置招商房地产开发有限公司		
建设地址	重庆市渝北区空港新城中央公园旁		
工程内容	给排水、**暖通空调**、强电及防排烟系统		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理业绩	2023 年 1 月 1 日截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为拟派项目项目经理最具代表性同类通风与空调工程业绩（已竣工）。	（是或否）是	获奖证书 P469-P470 合同关键页 P471-P488 竣工验收报告扫描件 P489-P504
	是否体现为项目经理的业绩	是	获奖证书 P469-P470 竣工验收报告扫描件 P489-P504

注：1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

3.3.2、获奖证书



证字（2024） 50号

2023年度工程建设优秀质量管理小组竞赛活动

I类成果

提高大型商业综合体管井套管安装合格率

小组名称：广东安装上东汇项目北极光QC小组

小组成员：杨能胜 秦瑞廷 张发 白皓 冉巡瑶 张洪 袁俊 罗利华 李书航 刘衍

重庆市建筑业协会

二〇二四年三月



2024年工程建设质量管理小组活动竞赛

一等成果

完成单位：广东省工业设备安装有限公司（北极光QC小组）

工程名称：重庆怡置招商上东汇综合机电专业分包工程

课题名称：提高大型商业综合体管井套管安装合格率

小组成员：杨能胜 秦瑞廷 张 发 白 皓 冉巡瑶
罗利华 徐 文 易中令 张 毅 袁 俊

中国施工企业管理协会
二〇二四年八月

3.3.3、施工合同

正 本

合同编号：2023-02-017

怡置招商上东汇项目
（F65-1、F65-2、F65-3地块）
综合机电供应及安装专业分包工程-I标段

第一册，共十五册

雇主
重庆怡置招商房地产开发有限公司

承包商
广东省工业设备安装有限公司

估算师
伟历信工程咨询（重庆）有限公司

二零二三年二月

怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3地块）

综合机电专业工程-I标段

合同文件

目录

		页码
第一册		
一、	协议书	AA/1 -AA/4
二、	中标通知书	共 5 页
三、	往来函件	共 450 页
第二册		
三、	往来函件（续）	共 916 页
第三册		
三、	往来函件（续）	共 960 页
第四册		
三、	往来函件（续）	共 960 页
第五册		
三、	往来函件（续）	共 960 页
第六册		
三、	往来函件（续）	共 305 页
四、	投标书及附录	
4.1	投标书	共 3 页
4.2	附录甲-法人授权委托书	共 3 页
4.3	附录乙-履约保函（范本）	FT/B/1
五、	合同条款	共 55 页
5.1	分包合同特别条款	共 8 页
5.2	廉洁合作协议	共 2 页
5.3	工程质量保修书	共 6 页
5.4	材料价格调差规则	共 1 页
5.5	保理条款	共 2 页
5.6	保密协议	共 6 页
5.7	项目资金监管协议书	共 7 页
5.8	香港置地重庆公司施工单位工程款资金监管管理办法	共 3 页
	附件1 承诺函	共 1 页
	附件2 材料商及劳务名录	共 1 页
	附件3 大宗下游材料商累计支付情况表	共 2 页
5.9	总包合同条款	共 49 页

怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3地块）

综合机电专业工程-I标段

合同文件

目录

					页码
第七册					
六、	工程规范及其附录				
6.1	甲部-工程基本措施项目				i-v PS/1-PS/36
	附录1	总分包工程措施界面标准	共	5	页
	附录2	综合机电工程施工界面标准及标段划分示意图	共	43	页
	附录3	综合机电工程内容	共	4	页
	附录4	综合机电分包工程实施要求	共	14	页
	附录5	材料设备品牌表	共	8	页
	附录6	工程质量保修书	共	6	页
	附录7	机电安装工程通用材料管理一览表	共	24	页
	附录8	总承包甲部工程基本措施	共	47	页
	附录9	材料供货及工程项目单价	共	5	页
	附录10	分包合同有关违约责任条款	共	4	页
	附录11	工程工期节点与奖惩条款	共	1	页
	附录12	建工险-保单（参考模板）	共	37	页
	附录13	办公楼专项要求	共	1	页
6.2	乙部-安全文明措施				
附录1	安全文明施工费及"安全文明提升额外要求对应费用"支付管理办法		共	7	页
	附件1	安全文明施工措施及安全文明提升额外要求	共	7	页
	附件2	分包工程 "安全文明提升额外要求"对应费用支付说明	共	2	页
附录2	综合机电分包安全专项要求		共	3	页
6.3	丙部-工程技术措施				
附录1.1	雇主公司发布标准及管理办法-安全管理标准				
	附件1	安全防护及设备设施验收管理办法1.0版	共	35	页
	附件2	安全防护样板点评管理办法1.0版	共	28	页
	附件3	安全管理手册C&D1.0版	共	354	页
	附件4	各方安全生产管理协议1.0版	共	21	页
	附件5	内部安全巡查办法2.0版	共	28	页
	附件6	安全事故奖惩办法1.0版	共	2	页
	附件7	安全周报管理办法1.0版	共	12	页
	附件8	大型机械设备安全检查办法1.1版	共	12	页
	附件9	现场文明施工标准与检查办法3.0版	共	58	页

怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3地块）

综合机电专业工程-I标段

合同文件

目录

					页码
第八册					
六、	工程规范及其附录（续）				
6.3	丙部-工程技术措施（续）				
附录1.1	雇主公司发布标准及管理办法-安全管理标准（续）				
	附件10	香港置地在建工程安全停工管理办法1.0版	共	8	页
	附件11	招商蛇口建设工程现场安全文明施工标准化图集（招商蛇口）	共	50	页
附录1.2	雇主公司发布标准及管理办法-技术质量标准				
	附件1	薄壁不锈钢给水管道施工指引1.0版	共	40	页
	附件2	多联机空调系统安装指引1.0版	共	28	页
	附件3	工程材料管理办法1.0版	共	32	页
	附件4	工程技术标准及管理办法实施情况检查办法1.0版	共	9	页
	附件5	内部质量巡查办法4.0版	共	123	页
	附件6	施工方案审批管理工作指引1.0版	共	5	页
	附件7	车库净高检查管理办法2.0版	共	2	页
	附件8	成品保护管理办法2.0版	共	29	页
	附件9	电缆工程施工技术标准（1.0版）	共	28	页
	附件10	工程材料抽查管理办法1.0版	共	20	页
	附件11	工程停止点管理指引（招商置地）	共	32	页
	附件12	机电安装工程施工质量技术标准（招商蛇口）	共	24	页
	附件13	机电工程直埋技术工艺标准（1.0版）	共	26	页
	附件14	锚栓选用及安装管控指引1.0版	共	2	页
	附件15	密集式封闭母线槽工程技术标准（1.0版）	共	21	页
	附件16	商业排油烟系统安装及验收指引1.0版	共	22	页
	附件17	香港置地商业项目机电管材标准1.0版	共	12	页
	附件18	招商蛇口质量管理标准动作（招商蛇口）	共	3	页
	附件19	质量样板管理办法2.0版	共	18	页
	附件20	重庆市建设领域禁止、限制使用落后技术通告（2019年版）	共	10	页
	附件21	机电安装固化图要求	共	14	页
	附件22	香港置地中国区商业项目机电工程样板点评指引（1.0版）	共	76	页
	附件23	中国区机电调试要求	共	25	页
	附件24	商业项目机电工程验收表	共	1	页
	附件25	室外雨污检查井场地移交标准及管理原则	共	4	页
附录1.3	雇主公司发布标准及管理办法-评估标准				
	附件1	香港置地-第三方飞检	共	65	页
	附件2	履约评估措施	共	36	页
	附件3	招商蛇口-第三方飞检	共	85	页
	附件4	合作方质量安全履约专项奖罚标准1.0版（招商置地）	共	18	页
	附件5	香港置地安全质量季度考评办法1.3版	共	16	页

目录

					页码
第九册					
六、	工程规范及其附录（续）				
6.3	丙部-工程技术措施（续）				
附录2	雇主项目专项工程技术管理要求				
	附件1	BIM技术要求	共	331	页
	附件2	IBMS技术要求	共	7	页
	附件3	深化设计要求	共	64	页
	附件4	施工材料设备送样封样报审表格	共	6	页
	附件5	施工作业面移交管理	共	65	页
	附件6	投标材料送样封样表格	共	4	页
	附件7	总承包管理措施中与机电相关技术要求	共	294	页
	附件8	LEED机电招标要求	共	30	页
	附件9	叉装车技术要求	共	1	页
	附件10	电气管线明暗敷设原则	共	1	页
	附件11	高压垂吊式电缆敷设技术	共	4	页
	附件12	共板法兰风管技术要求	共	2	页
	附件13	管道穿梁技术要求	共	3	页
	附件14	红外热成像仪检查技术要求	共	2	页
	附件15	机电安装工程放线管理办法	共	23	页
	附件16	机电工程样板点评计划表	共	3	页
	附件17	机电管线标识标准	共	1	页
	附件18	精装区封板前机电隐蔽验收标准	共	2	页
	附件19	矿物质绝缘电缆施工技术要求	共	5	页
	附件20	绿色建筑施工技术要求	共	16	页
	附件21	商铺交付管理标准	共	2	页
	附件22	商业项目机电工程高品质管控要点	共	13	页
	附件23	商业项目机电系统调试方案	共	70	页

怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3地块）

综合机电专业工程-I标段

合同文件

目录

					页码
第十册					
六、	工程规范及其附录（续）				
6.3	丙部-工程技术措施（续）				
附录2	雇主项目专项工程技术管理要求（续）				
	附件24	商业项目机电专业竣工资料交付标准	共	3	页
	附件25	商业项目开业共管要求	共	5	页
	附件26	设施设备房移交标准	共	17	页
	附件27	施工方案报审表(模版)	共	1	页
	附件28	施工过程质量影像拍摄资料	共	6	页
	附件29	施工看板技术要求	共	1	页
	附件30	施工深化设计图呈审单(模版)	共	1	页
	附件31	项目专项方案编制计划	共	4	页
	附件32	设备房做法标准	共	6	页
	附件33	重庆公司工程部"随手拍"落地方案（试行）	共	2	页
	附件34	自动焊接技术要求	共	2	页
	附件35	自行剪叉式升降操作平台技术要求	共	2	页
	附件36	综合机电专业分包工程安全文明施工检查评分表	共	2	页
	附件37	综合机电专业分包工程质量检查评分表	共	6	页
	附件38	综合机电分包样板点评-计划表	共	4	页
	附件39	高效制冷机房技术要求及实施要求	共	27	页
附录3	综合机电技术规格书				
		封面及目录	共	2	页
		第1部分 总则	共	81	页
		第2部分 空调、采暖及通风系统装置	共	790	页
第十一册					
六、	工程规范及其附录（续）				
6.3	丙部-工程技术措施（续）				
附录3	综合机电技术规格书（续）				
		第2部分 空调、采暖及通风系统装置（续）	共	300	页
		第3部分 给水及排水系统装置	共	198	页
		第4部分 强电系统装置	共	281	页
		第5部分 弱电及消防电系统装置（机电部分）	共	22	页
		第6部分 总体	共	5	页
		附录	共	180	页

怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3地块）

综合机电专业工程-I标段

合同文件

目录

		页码
第十二册		
六、	工程规范及其附录（续）	
6.3	丙部-工程技术措施（续）	
附录3	综合机电技术规格书（续）	
	附录	共 256 页
附录4	绿色供应链要求	共 49 页
七、	图纸目录	共 95 页
八、	投标须知	共 13 页
8.1	附录一：工程要点、特殊情况交底	共 3 页
第十三册		
九、	工程量清单	
9.1	标准计量计价原则	共 92 页
9.2	工程量清单	I/1.1/1-GS
十、	附件	
	附件一：综合单价分析表	共 200 页
第十四册		
十、	附件（续）	
	附件一：综合单价分析表（续）	共 960 页
第十五册		
十、	附件（续）	
	附件一：综合单价分析表（续）	共 903 页

一、协议书

分包合同协议书

雇主　　重庆怡置招商房地产开发有限公司

总承包商　　重庆嘉逊建筑营造工程有限公司

专业分包商　　：广东省工业设备安装有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规、遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，三方就分包工程的施工协商一致，订立本分包合同。

一、分包工程概况

分包工程名称：怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程-I 标段

分包工程地点：重庆市渝北区空港新城中央公园旁

分包工程内容：怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程-I 标段相关的深化设计、供应、安装、调试、验收、维保等工作内容。

二、分包工程承包范围

承包范围：怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程-I 标段合同图纸及技术规范要求之范围。详工程基本措施项目第 2 条及其附件三-分包工程内容所述。

三、分包合同工期：

开工日期：2023 年 1 月 5 日（具体时间以正式下发的书面开工通知书为准）；

深化设计完成时间：2023 年 3 月 30 日；

联合调试完成时间：2024 年 5 月 28 日；

联合验收竣备时间：2024 年 6 月 30 日；

四、质量标准

分包工程质量标准：满足图纸、规范及相关技术文件要求，达到政府有关单位评定的合格标准要求（重庆市山城杯优质安装工程奖、安装之星（I 标段）、LEED CS 金级认证、绿色建筑二星认证、鲁班奖）。

五、分包合同金额

不含增值税分包合同金额为：(大写)人民币 壹亿叁仟捌佰柒拾捌万玖仟捌佰肆拾元壹角肆分，(小写) RMB 138,789,840.14，增值税率为 9 %，增值税额为(大写)人民币 壹仟贰佰肆拾玖万壹仟零捌拾伍元陆角壹分，(小写) RMB 12,491,085.61；增值税率及增值税额随国家相关法律法规调整而据实调整。

上述分包合同金额为按合同图纸及工程规范一次性包干的固定价格，除本分包合同文件另有明确约定及在工程量清单中特别定名为“暂定数量”及“暂列金额”的项目（如有）外，工程量清单内由专业分包商所提供的数量或由雇主所提供的工程量仅作为参考，并不构成分包合同的一部分。

特别说明：除另有说明外，本分包协议书中所提及之分包合同单价、分包合同金额均指不含增值税单价、不含增值税金额，按国家相关法律法规所须缴纳的增值税额及其合计另计。

六、组成分包合同的文件

本分包合同文件由以下几个部分组成，各组成部分能够相互解释，互为补充与说明，其效力和解释顺序如下：

1. 分包协议书
2. 中标通知书
3. 装订在分包合同文件中的评标期间往来函件
4. 装订在分包合同文件中的投标书及其附录
5. 分包合同特别条款（如有）
6. 分包合同条款及其附录
7. 工程规范及其附录
8. 合同图纸
9. 投标须知
10. 工程量清单，包括工程量计算规则及单价说明

七、本合同协议书中有关词语含义在分包合同条款及工程规范中分别赋予它们的定义；各个分包合同文件中应是相互说明和补充，若出现歧异或矛盾时，应按本协议书第六条执行。

八、鉴于雇主的主要义务已在总承包合同中进行约定，因此，雇主在本分包合同中主要处于质量和进度监督及付款审核的地位。在本分包合同中，雇主的义务与责任仅限于分包合同条款第 5 条所约定的范围，专业分包商因为本分包合同和/或产生于本分包合同和/或与本分包合同相关的任何索赔、争议、诉讼只能向总承包商提出。

九、分包合同由雇主、总承包商及专业分包商三方根据中华人民共和国相关法律签署订立。三方均同意对于分包合同的效力、执行、解除、终止、争议解决等均受中华人民共和国的法律管辖和约束。

十、分包合同生效

分包合同订立时间：2023 年 04 月 19 日

分包合同订立地点：怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）

本分包合同在三方授权代表签字及三方加盖公章后生效。

（以下为《分包合同协议书》签署栏，无正文）

总承包商：重庆嘉逊建筑营造工程有限公司　　专业分包商：广东省工业设备安装有限公司

（公章）　　（公章）

法定代表人或授权代表签署：　　法定代表人或授权代表签署：

雇主：（公章）重庆怡置招商房地产开发有限公司

（公章）

法定代表人或授权代表签署：

项目	说明	参考数量	投标数量 A	单位	不含增值税单价 供应单价 B	 安装单价 C	不含增值税合价 供应合价 D=A*B	 安装合价 E=A*C
	工程量清单表编号 2A **2A.1 给排水工程**							
	前言							
1	投标单位在对下述项目进行报价前须同时满足图纸与设计说明中的要求，并将单价说明中的各项费用包含在内。							
2	投标单位对下述项目报价前必须综合考虑图纸及技术规范中涉及材料规格、质量及施工程序等各方面的要求与标准。对于图纸及技术规范有“3C”要求的项目，需将满足该要求的费用包含在对应清单项目报价中。							
3	本工程量清单内的项目/数量仅供参考，不构成合同的一部分，投标单位可根据图纸、设计说明、技术规范疑问澄清、来往函件及工程量计算规则对项目/数量做出修改及增减，亦即由投标单位承担所有的项目/数量之准确性，暂定数量除外。							
4	当工程量清单说明的数量单位中出现‘项’字样，则该项的造价由投标单位承担风险，决算时不作调整，若此项目没有投价，造价即是已包括在工程量清单之其它单价中。按“项”填报的项目费用不会随工期长短及是否有设计变更等而有所调整。若该等项目最终勿需实施，则整项费用将从合同总价中扣除。							
5	对于注明为“工程暂定数量”的项目，投标单位不能修改其已作暂定数量，该类项目将按所报的单价和今后实际发生的数量来结算费用。							
6	在下列工程量清单的简短项目说明，需与图纸及技术规范所要求的工作一并理解。							
7	投标单位可自行补充他认为对于按合同及设计要求完成本工程所必须发生，但并没有包含在本工程量清单所列项目中的工作(投标单位须详细列明其工作内容并对其投报价款，总价应计入投标总价内)。							
8	投标单位须负责取得中华人民共和国有关当局对上述工程的批准，所以任何中华人民共和国有关当局要求对工程施工方案的修改，增加或改动等，应由承包单位自行负责执行，包括由此改变所引起的工程造价费用增加，在这种情况下，将不给予延长竣工期限。							
						小计(供应+安装)		

项目	说明	不含增值税合价
	工程量清单表编号 2A	
	2A.2 电气工程	
	页数	
	I/2A.2/1	
	I/2A.2/2	
	I/2A.2/3	555757.86
	I/2A.2/4	294824.43
	I/2A.2/5	403354.97
	I/2A.2/6	297061.29
	I/2A.2/7	260348.06
	I/2A.2/8	207384.26
	I/2A.2/9	247448.92
	I/2A.2/10	193243.84
	I/2A.2/11	4583059.87
	I/2A.2/12	582288.88
	I/2A.2/13	785222.94
	I/2A.2/14	1300756.18
	I/2A.2/15	83191.25
	I/2A.2/16	
	转至合计表	17972051.75

项目	说明	参考数量	投标数量 A	单位	不含增值税单价		不含增值税合价	
					供应单价 B	安装单价 C	供应合价 D=A*B	安装合价 E=A*C
	工程量清单表编号 2A 2A.3 空调工程							
	前言							
1	投标单位在对下述项目进行报价前须同时满足图纸与设计说明中的要求，并将单价说明中的各项费用包含在内。							
2	投标单位对下述项目报价前必须综合考虑图纸及技术规范中涉及材料规格，质量及施工程序等各方面的要求与标准。对于图纸及技术规范有"3C"要求的项目，需将满足该要求的费用包含在对应清单项目报价中。							
3	本工程量清单内的项目/数量仅供参考，不构成合同的一部分，投标单位可根据图纸、设计说明、技术规范疑问澄清、来往函件及工程量计算规则对项目/数量做出修改及增减，亦即由投标单位承担所有的项目/数量之准确性，暂定数量除外。							
4	当工程量清单说明的数量单位中出现"项"字样，则该项的造价由投标单位承担风险，决算时不作调整，若此项目没有投价，造价即是已包括在工程量清单之其它单价中。按"项"填报的项目费用不会随工期长短及是否有设计变更等而有所调整，若该等项目最终勿需实施，则整项费用将从合同总价中扣除。							
5	对于注明为"工程暂定数量"的项目，投标单位不能修改其已作暂定数量，该类项目将按所报的单价和今后实际发生的数量来结算费用。							
6	在下列工程量清单的简短项目说明，需与图纸及技术规范所要求的工作一并理解。							
7	投标单位可自行补充他认为对于按合同及设计要求完成本工程所必须发生，但并没有包含在本工程量清单所列项目中的工作(投标单位须详细列明其工作内容并对其投报价款，总价应计入投标总价内)。							
8	投标单位须负责取得中华人民共和国有关当局对上述工程的批准，所以任何中华人民共和国有关当局要求对工程施工方案的修改，增加或改动等，应由承包单位自行负责执行，包括由此改变所引起的工程造价费用增加，在这种情况下，将不给予延长竣工期限。							
						小计(供应+安装)		

项目	说明	不含增值税合价
	工程量清单表编号 2B	
	2B.3 空调工程	
	页数	
	I/2B.3/1	-
	I/2B.3/2	-
	I/2B.3/3	162967.35
	I/2B.3/4	315309.15
	I/2B.3/5	148277.74
	I/2B.3/6	9201.72
	I/2B.3/7	787450.21
	I/2B.3/8	665806.29
	I/2B.3/9	11878.10
	I/2B.3/10	962631.17
	I/2B.3/11	89402.68
	I/2B.3/12	151105.27
	I/2B.3/13	9868.70
	I/2B.3/14	74802.70
	I/2B.3/15	16692.48
	I/2B.3/16	192494.84
	I/2B.3/17	36279.45
	I/2B.3/18	747319.94
	I/2B.3/19	202067.37
	I/2B.3/20	57766.40
	I/2B.3/21	29759.00
	I/2B.3/22	26079.00
	I/2B.3/23	38780.96
	I/2B.3/24	-
	转至合计表	4735940.52

项目	说明	不含增值税合价
	工程量清单表编号 2C **2C.3 空调工程**	
	页数	
	I/2C.3/1	—
	I/2C.3/2	—
	I/2C.3/3	920,499.32
	I/2C.3/4	666,318.68
	I/2C.3/5	367,511.11
	I/2C.3/6	609,619.20
	I/2C.3/7	321,165.04
	I/2C.3/8	1,948,390.39
	I/2C.3/9	4,415,295.42
	I/2C.3/10	1,129,115.77
	I/2C.3/11	796,185.32
	I/2C.3/12	91,164.25
	I/2C.3/13	1,561,210.21
	I/2C.3/14	807,041.20
	I/2C.3/15	279,954.11
	I/2C.3/16	149,409.26
	I/2C.3/17	258,602.28
	I/2C.3/18	51,263.25
	I/2C.3/19	41,444.00
	I/2C.3/20	324,182.12
	I/2C.3/21	3,285,106.34
	I/2C.3/22	297,740.66
	I/2C.3/23	1,838,965.85
	I/2C.3/24	202,020.12
	I/2C.3/25	67,036.22
	I/2C.3/26	29,109.33
	I/2C.3/27	23,131.14
		转至合计表 20,395,221.80

项目	说明	参考数量	投标数量 A	单位	不含增值税单价		不含增值税合价	
					供应单价 B	安装单价 C	供应合价 D=A*B	安装合价 E=A*C
	工程量清单表编号 2A **2A.4 通风防排烟工程**							
	前言							
1	投标单位在对下述项目进行报价前须同时满足图纸与设计说明中的要求，并将单价说明中的各项费用包含在内。							
2	投标单位对下述项目报价前必须综合考虑图纸及技术规范中涉及材料规格、质量及施工程序等各方面的要求与标准。对于图纸及技术规范有"3C"要求的项目，需将满足该要求的费用包含在对应清单项目报价中。							
3	本工程量清单内的项目/数量仅供参考，不构成合同的一部分，投标单位可根据图纸、设计说明、技术规范疑问澄清、来往函件及工程量计算规则对项目/数量做出修改及增减，亦即由投标单位承担所有的项目/数量之准确性，暂定数量除外。							
4	当工程量清单说明的数量单位中出现"项"字样，则该项的造价由投标单位承担风险，决算时不作调整，若此项目没有投价，造价即是已包括在工程量清单之其它单价中。按"项"填报的项目费用不会随工期长短及是否有设计变更等而有所调整。若该等项目最终勿需实施，则整项费用将从合同总价中扣除。							
5	对于注明为"工程暂定数量"的项目，投标单位不能修改其已作暂定数量，该类项目将按所报的单价和今后实际发生的数量来结算费用。							
6	在下列工程量清单的简短项目说明，需与图纸及技术规范所要求的工作一并理解。							
7	投标单位可自行补充他认为对于按合同及设计要求完成本工程所必须发生，但并没有包含在本工程量清单所列项目中的工作(投标单位须详细列明其工作内容并对其投报价款，总价应计入投标总价内)。							
8	投标单位须负责取得中华人民共和国有关当局对上述工程的批准，所以任何中华人民共和国有关当局要求对工程施工方案的修改，增加或改动等，应由承包单位自行负责执行，包括由此改变所引起的工程造价费用增加，在这种情况下，将不给予延长竣工期限。							
							小计(供应+安装)	

3.3.4、竣工验收报告

验收表-7（1）

重庆市建设工程
竣工验收报告

（房屋建筑工程2013版）

工程名称：怡置招商渝北区两路组团F标准分区F65-1、F65-2、F65-3地块（3#楼）

单位（子单位）工程名称：地下建筑、裙房3#

施工许可证编号：500112202204290101

工程地址：重庆市渝北区空港新城

建设单位：重庆怡置招商房地产开发有限公司

（单位公章）

竣工验收日期：2024 年 9 月 29 日

重庆市建设工程质量监督总站监制

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

一、单位（子单位）工程概况

单位（子单位）工程名称		地下建筑	工程地址	重庆市渝北区空港新城
基本情况	建筑面积（㎡）	58080.03	工程类别	商业
	层数	-3F/1F	最大跨度	27.9m
	高度（m）	25.0m		
	地基持力层	16.993MPa	基础型式	人工挖孔桩基础 独立基础、条形基础
	抗震设防烈度	6度	设计使用年限	50年
	结构类型	框架	开工日期	2022 年 04 月 29 日
工程验收范围	1、验收范围与工程报建范围一致，主要包括施工合同约定的各项施工任务。 2、施工合同中约定的各项施工任务已完成，且经竣工预验收合格。 3、各子单位工程的主要功能分区情况。 4、各子单位工程的所包含的分部工程内容。			
专门情况说明	1、人工挖孔桩基础、独立基础、条形基础、主体结构为框架剪力墙结构；设计使用年限为50年； 2、基坑深度，符合设计及规范规定要求； 3、无重大设计变更情况。			

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

一、单位（子单位）工程概况

单位（子单位）工程名称		裙房3#	工程地址	重庆市渝北区空港新城
基本情况	建筑面积（㎡）	65665.64	工程类别	商业
	层数	7F	最大跨度	27.9m
	高度（m）	49.90m		
	地基持力层	16.993MPa	基础型式	人工挖孔桩基础 独立基础、条形基础
	抗震设防烈度	6度	设计使用年限	50年
	结构类型	框架	开工日期	2022 年 04 月 29 日
工程验收范围	1、验收范围与工程报建范围一致，主要包括施工合同约定的各项施工任务。 2、施工合同中约定的各项施工任务已完成，且经竣工预验收合格。 3、各子单位工程的主要功能分区情况。 4、各子单位工程的所包含的分部工程内容。			
专门情况说明	1、人工挖孔桩基础、独立基础、条形基础、主体结构为框架剪力墙结构；设计使用年限为50年； 2、基坑深度，符合设计及规范规定要求； 3、无重大设计变更情况。			

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

遗留事项	无					
参建责任主体单位	单位名称		资质等级	证书号	法定代表人	项目负责人
	建设单位	重庆怡置招商房地产开发有限公司	贰级	1029024	杨桦	郎晓森
	勘察单位	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司司	工程勘察综合资质甲级	B151000145	朱文汇	周朋
	设计单位	重庆市设计院有限公司	甲级	311011-sj	鲁志俊	杨洋
	监理单位	重庆康盛监理咨询有限公司	甲级	E150003226-4/1	竹熙生	胡昕
	施工单位	重庆嘉逊建筑营造工程有限公司	施工总承包壹级	D250120146	范金钊	李世平
	施工专业分包单位	施工专业分包单位名称	相应资质	分包范围		项目负责人
		重庆众凯消防工程有限公司	壹级	消防安装工程		张淋
		广东省工业设备安装有限公司	专业承包一级	机电安装工程		杨能胜
		北京承达创建装饰工程有限公司	专业承包壹级	精装修工程		谢波
相关单位	施工图审查单位	重庆市渝州工程勘察设计技术服务中心				
	主要质量检测单位	重庆渝西科城建筑工程检测有限公司、重庆中研检验检测认证有限公司				
		重庆市地质矿产勘查开发集团检验检测有限公司、重庆市致诚建筑工程有限公司				
	监控量测单位	重庆市渝北区建设管理事务中心				

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

二、工程竣工情况检查		
工程竣工验收基本条件	工程量完成情况	工程设计和合同约定的各项内容已完成
	施工单位工程竣工检查报告	已出具相关文件，符合要求
	监理单位工程质量评估报告	已出具相关文件，符合要求
	勘察文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	设计文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	建设单位竣工验收方案	已书面制定，符合要求
	工程款支付情况	建设单位已按合同约定支付工程款
	工程质量保修书	施工单位已按规定签署
重要分部工程及专业承包工程质量验收情况	地基与基础分部	分部验收记录已形成，验收时间：2023年06月02日
	主体结构分部	分部验收记录已形成，验收时间：2023年10月25日
	建筑节能分部	分部验收记录已形成
	专业承包工程	电梯分部验收记录已形成

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

主要原材料、建筑构配件和设备进场检验	试验报告和记录齐全，符合要求
工程质量检测和功能性试验资料	检测齐全，检验结果合格
技术档案和施工管理资料	按要求整理完毕，并通过档案、防雷专项验收
工程监理资料	符合监理规范和有关规定
节能工程能效评估意见	通过，能效等级为二星级，符合设计要求的二星级
住宅工程分户验收	/
企业诚信综合评价情况	该工程施工企业工程质量历次评价为：优良
监督机构责令整改问题	已按要求全部整改完毕
规划、消防、环保验收情况	已通过规划、消防、环保验收

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

三、工程竣工验收组织及验收意见

验收组组成	建设单位、监理单位、施工单位、勘察单位、设计单位相关人员和有关方面专家	验收会议时间 2020.9.9
验收程序	（1）施工、监理、勘察、设计、建设单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况。 （2）审阅施工、监理、勘察、设计、建设单位提供的工程档案资料。 （3）查验工程实体质量。 （4）对工程勘察、设计、施工、设备安装质量和各管理环节等方面作出全面评价，形成经验收组人员签署的工程竣工验收意见，验收组成员签字。	
工程竣工验收意见	1. 工程参建单位资质、人员资格符合要求，工程质量保证体系和责任制建立健全并得到了有效落实； 2. 施工单位已完成工程设计和合同约定的各项内容； 3. 工程技术档案资料完整； 4. 工程实体的面积、层数、外立面等情况与审定的规划及设计文件符合； 5. 工程符合民用建筑节能设计要求，已通过节能工程能效评估； 6. 验收组按照有关规定对住宅工程质量分户验收工作进行了随机核查，资料和实物抽查结果均符合有关要求、数据准确； 7. 工程设计、施工质量符合标准规定，无违背强制性条文情况； 8. 工程竣工永久性标牌设置符合要求； 9. 竣工验收合格，同意通过验收。 （该工程尚存少量工程实体问题和技术资料需要处理完善，验收组同意通过验收，以建设、监理单位签认的处理完成日期作为工程竣工验收日期，不再召开竣工验收会议。附：工程竣工验收会议问题整改及验收日期确认书。） 验收组组长（签字）：	
验收会议所提主要问题	/	

验收组人员（签字）	建设单位	项目负责人（签字）： 成员（签字）：
	勘察单位	项目负责人（签字）：周朋 成员（签字）：刘军政
	设计单位	项目负责人（签字）： 成员（签字）：李建
	监理单位	总监理工程师（签字）： 成员（签字）：
	施工单位	项目负责人（签字）： 成员（签字）：
	有关专家	

参建单位签章				
勘察单位（公章）	设计单位（公章）	施工单位（公章）	监理单位（公章）
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	重庆市设计院有限公司	重庆嘉迅建筑营造工程有限公司	重庆康盛监理咨询有限公司
项目负责人：（签字，加盖执业印章） 周朋 2024年9月29日	项目负责人：（签字，加盖执业印章） 杨洋 2024年9月29日	项目负责人：（签字，加盖执业印章） 李世平 2024年9月29日	总监理工程师：（签字，加盖执业印章） 胡昕 2024年9月29日

建设单位 重庆怡置招商房地产开发有限公司

项目负责人(签字)： 郎晓森

法定代表人(签字)：

（建设单位公章）

2024年9月27日

重庆市建设工程
竣工验收报告

（房屋建筑工程2013版）

工程名称：怡置招商渝北区两路组团F标准分区F65-1、F65-2、F65-3地块（4#楼）

单位（子单位）工程名称：地下建筑、裙房4#

施工许可证编号：500112202204270201

工程地址：重庆市渝北区空港新城

建设单位：重庆怡置招商房地产开发有限公司

（单位公章）

竣工验收日期：2024 年 9 月 29 日

重庆市建设工程质量监督总站监制

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

一、单位（子单位）工程概况

单位（子单位）工程名称		地下建筑	工程地址	重庆市渝北区空港新城
基本情况	建筑面积（㎡）	45967.8	工程类别	商业
	层数	-3F/2F	最大跨度	24.85m
	高度（m）	25.0m		
	地基持力层	16.993MPa	基础型式	人工挖孔桩基础 独立基础、条形基础
	抗震设防烈度	6度	设计使用年限	50年
	结构类型	框架	开工日期	2022 年 04 月 27 日
工程验收范围	1、验收范围与工程报建范围一致，主要包括施工合同约定的各项施工任务。 2、施工合同中约定的各项施工任务已完成，且经竣工预验收合格。 3、各子单位工程的主要功能分区情况。 4、各子单位工程的所包含的分部工程内容。			
专门情况说明	1、人工挖孔桩基础、独立基础、条形基础、主体结构为框架剪力墙结构；设计使用年限为50年； 2、基坑深度，符合设计及规范规定要求； 3、无重大设计变更情况。			

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

一、单位（子单位）工程概况

单位（子单位）工程名称		裙房4#	工程地址	重庆市渝北区空港新城
基本情况	建筑面积（㎡）	52202.67	工程类别	商业
	层数	6F	最大跨度	24.85m
	高度（m）	49.90m		
	地基持力层	16.993MPa	基础型式	人工挖孔桩基础 独立基础、条形基础
	抗震设防烈度	6度	设计使用年限	50年
	结构类型	框架	开工日期	2022 年 04 月 27 日
工程验收范围	1、验收范围与工程报建范围一致，主要包括施工合同约定的各项施工任务。 2、施工合同中约定的各项施工任务已完成，且经竣工预验收合格。 3、各子单位工程的主要功能分区情况。 4、各子单位工程的所包含的分部工程内容。			
专门情况说明	1、人工挖孔桩基础、独立基础、条形基础、主体结构为框架剪力墙结构；设计使用年限为50年； 2、基坑深度，符合设计及规范规定要求； 3、无重大设计变更情况。			

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

遗留事项	无					
参建责任主体单位	单位名称		资质等级	证书号	法定代表人	项目负责人
	建设单位	重庆怡置招商房地产开发有限公司	贰级	1029024	杨桦	郎晓森
	勘察单位	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司司	工程勘察综合资质甲级	B151000145	朱文汇	周朋
	设计单位	重庆市设计院有限公司	甲级	311011-sj	鲁志俊	杨洋
	监理单位	重庆康盛监理咨询有限公司	甲级	E150003226-4/1	竹陨生	胡昕
	施工单位	重庆嘉逊建筑营造工程有限公司	施工总承包壹级	D250120146	范金钊	李世平
	施工专业分包单位	施工专业分包单位名称	相应资质	分包范围		项目负责人
		重庆众凯消防工程有限公司	壹级	消防安装工程		张淋
		广东省工业设备安装有限公司	专业承包一级	机电安装工程		杨能胜
		北京承达创建装饰工程有限公司	专业承包壹级	精装修工程		谢波
相关单位	施工图审查单位	重庆市渝州工程勘察设计技术服务中心				
	主要质量检测单位	重庆渝西科城建筑工程检测有限公司、重庆中研检验检测认证有限公司				
		重庆市地质矿产勘查开发集团检验检测有限公司、重庆市致诚建筑工程有限公司				
	监控量测单位	重庆市渝北区建设管理事务中心				

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

二、工程竣工情况检查		
工程竣工验收基本条件	工程量完成情况	工程设计和合同约定的各项内容已完成
	施工单位工程竣工检查报告	已出具相关文件，符合要求
	监理单位工程质量评估报告	已出具相关文件，符合要求
	勘察文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	设计文件质量检查报告	已出具相关文件，符合要求
	建设单位竣工验收方案	已书面制定，符合要求
	工程款支付情况	建设单位已按合同约定支付工程款
	工程质量保修书	施工单位已按规定签署
重要分部工程及专业承包工程质量验收情况	地基与基础分部	分部验收记录已形成，验收时间：2023年06月02日
	主体结构分部	分部验收记录已形成，验收时间：2023年10月25日
	建筑节能分部	分部验收记录已形成
	专业承包工程	电梯分部验收记录已形成

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

主要原材料、建筑构配件和设备进场检验	试验报告和记录齐全，符合要求
工程质量检测和功能性试验资料	检测齐全，检验结果合格
技术档案和施工管理资料	按要求整理完毕，并通过档案、防雷专项验收
工程监理资料	符合监理规范和有关规定
节能工程能效评估意见	通过，能效等级为二星级，符合设计要求的二星级
住宅工程分户验收	/
企业诚信综合评价情况	该工程施工企业工程质量历次评价为：优良
监督机构责令整改问题	已按要求全部整改完毕
规划、消防、环保验收情况	已通过规划、消防、环保验收

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

三、工程竣工验收组织及验收意见

验收组组成	建设单位、监理单位、施工单位、勘察单位、设计单位相关人员和有关方面专家	验收会议时间 2024.9.9
验收程序	（1）施工、监理、勘察、设计、建设单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况。 （2）审阅施工、监理、勘察、设计、建设单位提供的工程档案资料。 （3）查验工程实体质量。 （4）对工程勘察、设计、施工、设备安装质量和各管理环节等方面作出全面评价，形成经验收组人员签署的工程竣工验收意见，验收组成员签字。	
工程竣工验收意见	1. 工程参建单位资质、人员资格符合要求，工程质量保证体系和责任制建立健全并得到了有效落实； 2. 施工单位已完成工程设计和合同约定的各项内容； 3. 工程技术档案资料完整； 4. 工程实体的面积、层数、外立面等情况与审定的规划及设计文件符合； 5. 工程符合民用建筑节能设计要求，已通过节能工程能效评估； 6. 验收组按照有关规定对住宅工程质量分户验收工作进行了随机核查，资料和实物抽查结果均符合有关要求、数据准确； 7. 工程设计、施工质量符合标准规定，无违背强制性条文情况； 8. 工程竣工永久性标牌设置符合要求； 9. 竣工验收合格，同意通过验收。 （该工程尚存少量工程实体问题和技术资料需要处理完善，验收组同意通过验收，以建设、监理单位签认的处理完成日期作为工程竣工验收日期，不再召开竣工验收会议。附：工程竣工验收会议问题整改及验收日期确认书。） 验收组组长（签字）[illegible]	
验收会议所提主要问题	/	

验收组人员（签字）	建设单位	项目负责人（签字）： 成员（签字）：
	勘察单位	项目负责人（签字）：周朋 成员（签字）：刘军政
	设计单位	项目负责人（签字）：杨洋 成员（签字）：
	监理单位	总监理工程师（签字）： 成员（签字）：
	施工单位	项目负责人（签字）： 成员（签字）：
	有关专家	

参建单位签章			
勘察单位（公章） 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 项目负责人： （签字，加盖执业印章） 周朋 2024年9月29日	设计单位（公章） 重庆市设计院有限公司 项目负责人： （签字，加盖执业印章） 杨洋 2024年9月29日	施工单位（公章） 重庆嘉逊建筑营造工程有限公司 项目负责人： （签字，加盖执业印章） 李世平 2024年9月29日	监理单位（公章） 重庆康盛监理咨询有限公司 总监理工程师： （签字，加盖执业印章） 胡昕 2024年9月29日

建设单位 重庆怡置招商房地产开发有限公司

项目负责人(签字)： 郎晓森

法定代表人(签字)：

（建设单位公章）

2024年9月29日

重庆市建设工程质量监督总站
重庆市城市建设档案馆 监制

3.4、施工深化团队情况

详见资信标文件4、其他

4、其他

4.1、项目管理机构配备情况表

序号	职务	姓名	职称	上岗资格证明				自查社保证明	
				证书名称	级别	证号	专业	自查内容：提供近6个月社保证明（香港投标人提供相关聘任证明）	自查结论
1	项目经理	杨能胜	高级工程师	建造师注册证	一级	粤1442006200808293	机电工程	提供近6个月社保证明	是
2	技术负责人	方锦龙	高级工程师	职称证	高级	2500101343232	暖通与空调施工	提供近6个月社保证明	是
3	质量负责人	谭伟豪	中级工程师	职业培训合格证	/	0442310800006000179	/	提供近6个月社保证明	是
4	安全负责人	刘邦明	/	安全C证	C级	粤建安C3(2016)0003521	/	提供近6个月社保证明	是
5	安全员	陈文锋	/	安全C证	C级	粤建安C3(2019)0008377	/	提供近6个月社保证明	是
6	造价工程师	吴仙鸿	高级工程师	注册证	一级	建[造]1422440001565 3	安装工程	提供近6个月社保证明	是
7	暖通工程师	冯志才	中级工程师	职称证	中级	粤中职证字第1700103009549号	暖通与空调设备安装	提供近6个月社保证明	是
8	材料员	李江云	员级技术员	职业培训合格证	/	0441511194415007076	/	提供近6个月社保证明	是
9	BIM负责人	黄抗抗	高级工程师	BIM二级证	二级	2201001023023348	设备设计	提供近6个月社保证明	是
10	BIM工程师	谢思良	助理工程师	BIM二级证	二级	2201001023023350	设备设计	提供近6个月社保证明	是

11	资料员	肖庆韵	/	职业培训合格证	/	044241140000 6000367	/	提供近 6 个月社保证明	是
12	劳资专管员	付芙蓉	助理工程师	建设专业合格证	/	091587920260 0203237	/	提供近 6 个月社保证明	是

4.2、项目管理机构情况辅助证明材料

4.2.1、项目经理：杨能胜

项目经理（建造师）简历表

姓名	杨能胜	性别	男	年龄	55 岁
职务	项目经理	职称	高级工程师	学历	专科
证件类型	身份证	证件号码	440924197106043 45X	手机号码	13883591071
参加工作时间	1995.7		从事项目经理（建造师）年限		18 年
项目经理（建造师）资格证书编号	粤 1442006200808293				
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
中机中联工程有限公司	中级建筑科技大厦项目机电、消防安装工程	46787 平方米；1808.88 万元	2021.10.15-2023.4.28	已完	2023 年度重庆市建筑业协会山城杯优质安装工程
重庆怡置招商房地产开发有限公司	怡置招商上东汇项目（F65-1、F65-2、F65-3 地块）综合机电供应及安装专业分包工程 I 标段	226000 平方米；15128.09 万元	2023.4.20-2024.9.29	已完	合格

注册建造师证

使用有效期：2026年03月30日
-2026年09月26日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：杨能胜

性　　别：男

出生日期：1971年06月04日

注册编号：粤1442006200808293

聘用企业：广东省工业设备安装有限公司

注册专业：机电工程(有效期：2024-10-10至2027-10-09)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：杨能胜

签名日期：2026.3.30

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2008年05月12日

安全生产考核证

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：粤建安B（2008）0007615



姓　　名：杨能胜

性　　别：男

出 生 年 月：1971年06月04日

企 业 名 称：广东省工业设备安装有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2008年10月01日

有　效　期：2023年07月17日　　至 2026年09月30日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023年07月17日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

职称证



杨能胜 于2016 年 12月，经 广东省建筑工程技术高级专业技术资格 评审委员会评审通过，具备 建筑给水排水施工高级工程师 资格。特发此证

广东省专业技术资格证 专用章

粤高职证字第 1700101012547 号

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

2017 年 03 月 09 日

毕业证、身份证



普通高等学校

毕业证书

学生杨能胜性别男现年24岁

于一九九二年九月至一九九五年七月在

本校给水排水工程专业

三年制专科学习，修完教学计划规定的

全部课程，成绩合格，准予毕业。

校　名 武汉冶金科技大学

校(院)长

一九九五年七月八日

中华人民共和国国家教育委员会印制

NO. 0611241

证书编号：3595338



姓名 杨能胜

性别 男　民族 汉

出生 1971 年 6 月 4 日

住址 广州市天河区科韵路8号801房

公民身份号码 440924197106043457X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局天河分局

有效期限 2024.07.19-长期

编号：

广　州　市
劳
动
合
同

用人单位（甲方）：广东省工业设备安装有限公司

地　　址（甲方）：广州市农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

职　　工（乙方）：杨能胜

劳动合同政策法规咨询电话：12345

使 用 说 明

一、用人单位与职工签订劳动合同时，双方应认真阅读劳动合同。劳动合同一经依法签订即具有法律效力，双方必须严格履行。

二、劳动合同必须由用人单位（甲方）的法定代表人（或者委托代理人）和职工（乙方）亲自签章，并加盖用人单位公章（或者劳动合同专用章）方为有效。

三、合同示范文本中的空栏，由双方协商确定后填写清楚；不需填写的空栏，请打上“/”。

四、乙方的工作内容及其类别（管理或专业技术类/工人类）应参照国家规定的职业分类和技能标准明确约定。变更的范围及条件可在合同示范文本第十二条中约定。

五、工时制度分为标准、不定时、综合计算工时三种。如经人力资源和社会保障部门批准实行不定时、综合计算工时工作制的，应在本示范文本第十二条中注明并约定其具体内容。

六、约定职工正常工作时间的工资要具体明确，并不得低于本市当年最低工资标准；实行计件工资的，可以在本示范文本第十二条中列明，或另签订补充协议。

七、本单位工会或职工推举的代表与用人单位可依法就工资、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利等事项集体协商，签订集体合同。职工个人与用人单位订立劳动合同的各项劳动标准，不得低于集体合同的约定。

八、双方经协商一致后，对劳动合同示范文本条款的修改或未尽事宜的约定，可在示范文本第十二条中明确，或经协商一致另行签订补充协议；另行签订的补充协议，作为劳动合同的附件，与劳动合同一并履行。

九、签订劳动合同时请使用钢笔或签字笔填写，字迹必须清楚，并不得单方涂改。

十、本文本不适用非全日制用工使用。

甲方（用人单位）：

名称：广东省工业设备安装有限公司

法定代表人（主要负责人）：

陈鹏

通讯地址：广州市农林下路 83 号广发金融大厦 15-16 楼

联系人：黄千鑫

联系电话：87310499

乙方（职工）：

姓名：杨能胜

身份证号码：44092419710604345X

户籍地址：广州市天河区科韵路 8 号 801 房

通讯地址：重庆市南岸区南滨路 22 号长江国际写字楼 15 楼

联系电话：13883591071

甲乙双方根据《中华人民共和国劳动合同法》（以下简称《劳动合同法》）和国家、省市的有关规定，遵循合法、公平、平等自愿，协商一致、诚实信用原则，订立本合同。

一、合同期限

（一）合同期限

甲、乙双方同意按以下第 2 种方式确定本合同期限：

1、有固定期限：从 / 年 / 月 / 日起至 / 年 / 月 / 日止。

2、无固定期限：从 2021 年 7 月 1 日起至法定的终止条件出现时止。

3、以完成一定工作任务为期限：从 / 年 / 月 / 日起至 / 工作任务完成时止，并以 / / 为标志。

（二）试用期限

双方同意按以下第___/___种方式确定试用期期限（试用期包括在合同期内）：

1、无试用期。

2、试用期从___/___年___/___月___/___日起至___/___年___/___月___/___日止。

（合同期限三个月以上不满一年的，试用期不得超过一个月；合同期限在一年以上不满三年的，试用期不得超过二个月；三年以上固定期限和无固定期限的合同，试用期不得超过六个月。以完成一定工作任务为期限的合同或合同期限不满三个月的，不得约定试用期。同一用人单位与同一劳动者只能约定一次试用期。）

二、工作内容和工作地点

（一）乙方的工作内容：根据公司质量、环境、职业健康安全管理文件和分公司岗位职责要求，从事技术管理或行政事务管理工作。

（二）乙方工作内容确定为（填“是”）：（是）管理和专业技术类/（/）工人类。

（三）甲方因生产经营需要调整乙方的工作内容，应协商一致，按变更本合同办理，双方签字或盖章确认的协议书或依法变更通知书作为本合同的附件。

（四）乙方工作地点：本公司生产、经营和工程施工地点范围。

（五）除临时性工作或者短期学习培训外，如甲方需要乙方到本合同约定以外的地点或单位工作和学习培训，应按本合同第七条处理。

三、工作时间和休息休假

（一）甲、乙双方同意按以下第 3 种方式确定乙方的工作时间：

1、标准工时制，即每日工作 / 小时，每周工作 / 天，每周正常工作不超过40小时，并至少休息一天。

2、不定时工作制，即经人力资源和社会保障部门审批，乙方所在岗位实行不定时工作制，每周至少休息一天。

3、综合计算工时工作制，即经人力资源和社会保障部门审批，乙方所在岗位实行以（填“是”）：年（是）、半年（/）、季（/）或月（/）为周期的综合计算工时工作制。

（二）甲方因生产（工作）需要，经与工会和乙方协商后可以延长工作时间。除《劳动法》第四十二条规定的情形外，一般每日不得超过一小时，因特殊原因最长每日不得超过三小时，每月不得超过三十六小时。

（三）甲方执行法定的及企业依法自行补充的有关工作、休息、休假制度，按规定给予乙方享受节日假、年休假、婚假、丧假、产假、看护假等带薪假期，并按本合同约定的正常工作时间工资及有关政策法规规定的计算方法支付工资。

四、劳动报酬

（一）乙方正常工作时间的工资标准（计算加班工资基数），按下列第（1）种形式执行，并不得低于当地最低工资标准及本单位集体合同约定的标准。

1、计时工资：5000 元 / 月（ / 元 / 周）；

2、计件工资： / （70%以上职工在正常工作时间内可以完成的，

本项约定方为成立）；

3、其他形式：___/___。

（二）乙方试用期工资为__/__元/月（不得低于第（一）款约定工资的80%或单位同一岗位最低档工资，并不得低于本市最低工资标准）。

（三）甲方依法安排乙方加班的，应按《劳动法》第四十四条的规定支付加班工资。

（四）工资必须以法定货币支付，不得以实物或其他有价证券等形式替代货币支付。

（五）甲方与乙方可以依法根据本单位的经营状况、物价指数情况，经过双方协商或者通过集体协商，确定工资正常增长的具体办法。

（六）甲方给乙方发放工资的时间为：每月__15__日（或周__/__）。如遇节假日或休息日，应提前到最近的工作日支付。

五、社会保险

（一）甲、乙双方按照国家和省、市有关规定，参加社会保险，缴纳社会保险费，乙方依法享受相应的社会保险待遇。

（二）乙方患病或非因工负伤，甲方应按国家和地方的规定给予乙方医疗期和享受医疗待遇，并在规定的医疗期内支付病假工资或疾病救济费。

（三）乙方患职业病、因工负伤或者因工死亡的，甲方应按国家和省市的工伤保险法律法规的规定办理。

六、劳动保护、劳动条件和职业危害防护

（一）甲方按国家和省、市有关劳动保护规定为乙方提供符合国

家劳动卫生标准的劳动作业场所，切实保护乙方在生产工作中的安全和健康。如乙方工作过程中可能产生职业病危害，甲方应如实告知乙方，并应切实按《职业病防治法》的规定，保护乙方的健康及其相关权益。

（二）甲方按国家有关规定，发给乙方必要的劳动保护用品，并按劳动保护规定每 年 （年／季／月）免费安排乙方进行体检。

（三）甲方按国家和地方有关规定，做好女职工和未成年工的劳动保护工作。

（四）如甲方违章指挥、强令冒险作业危及人身安全的，乙方有权拒绝，并可以随时解除本劳动合同。对甲方及其管理人员漠视乙方安全和健康的行为，乙方有权要求改正并向有关部门检举、控告。

（五）台风黄色、橙色、红色或者暴雨红色预警信号生效期间，除必需在岗的工作人员外，甲方应当根据工作地点、工作性质、防灾避灾需要等情况安排乙方推迟上班、提前下班或者停工，并为在岗或因天气原因滞留单位的乙方提供必要的避险措施。

七、劳动合同的变更、解除、终止

（一）符合《劳动合同法》规定的条件或者经甲、乙双方协商一致，可以变更劳动合同的相关内容或者解除固定期限合同、无固定期限合同和以完成一定工作任务为期限合同。

（二）变更劳动合同，双方应当签订变更后的劳动合同或者《变更劳动合同协议书》作为本合同的附件。

（三）《劳动合同法》规定的终止条件出现，终止本劳动合同。

（四）甲方应当在解除或者终止劳动合同时出具解除或者终止劳动合同的证明，并在十五日内为乙方办理档案和社会保险关系转移手续；乙方应当按照双方约定，办理工作交接。

八、经济补偿金、医疗补助费的发放

解除或者终止本合同，经济补偿金、医疗补助费等发放按《劳动合同法》和国家、省、市有关规定执行。

九、通知和送达

甲乙双方在本合同履行过程中相互发出或者提供的所有通知、文件、文书、资料等，均可以当面交付或以本合同所列明的通讯地址履行送达义务。一方如果迁址或变更电话，应当及时书面通知另一方。

十、因履行本合同发生纠纷的解决办法

乙方认为甲方侵害自己合法权益的，可以先向甲方提出，或者向甲方工会反映，寻求解决。双方因履行本合同发生争议，应当先协商解决；协商不成的，可向甲方劳动争议调解委员会或者其他基层调解组织申请调解，或者向甲方所在地的劳动争议仲裁委员会申请仲裁。

十一、本合同的条款与国家、省、市的新颁布的法律、法规、规章不符的，按新的法律、法规、规章执行。

十二、双方需要约定的其他事项

1、甲方已如实告知乙方的工作内容、工作条件、工作地点和劳动报酬等情况，并已如实告知乙方工作岗位的安全生产情况、可能产生的职业病危害等情况。

2、按本公司的考核制度和工资方案，甲方对乙方进行绩效考核；鉴

于本公司生产经营和行业特点，甲方可根据考核情况、公司生产经营需要及工作岗位情况等，在本合同约定的管理岗位范围（管理岗位包括:项目部施工管理人员；项目部技术、行政事务管理人员；公司和分公司部门技术、行政事务管理人员）、工作地点调整乙方的岗位和工作地点，乙方应当服从安排；若乙方的工作岗位调整，则按乙方新岗位对应的岗位工资、正常工作时间工资、工作时间执行。

3、因乙方不胜任工作，甲方可以依法适当调整其工作内容和工作岗位，乙方应当服从安排；若乙方不服从公司工作安排的，公司可提出解除（终止）劳动合同。

4、（1）乙方清楚知悉诚实信用是甲方对员工的基本品格要求，乙方应如实向甲方提供本人的个人信息，包括：身份证和户籍信息、通讯地址和通讯电话、健康证明、学历证明、职业（执业）资格、工作经历等，若发现乙方提供虚假信息，甲方可提出解除劳动合同并不支付经济补偿，企业为职工个人投保的补充养老保险（或团体年金退休养老保险）不发给乙方，并且由此所造成的责任和损失由乙方承担；（2）若乙方个人信息发生变更后15天内，应书面通知甲方；因乙方未及时通知甲方而造成的责任和损失由乙方承担；（3）甲方依法保障乙方的隐私权，不得随意向无相关的第三方提供乙方上述个人信息资料。

5、（1）乙方本人原因提出解除劳动合同应当提前30天书面通知甲方，并按要求完成工作移交；（2）乙方若未履行提前30天书面通知的义务，须向甲方赔偿一个月工资；（3）乙方若未按要求完成工作移交而导致的责任后果或给甲方造成损失的，则由乙方承担相应责任。

6、乙方本人原因提出解除或终止劳动合同的，或甲方依据《劳动合同法》第三十九条解除劳动合同的，或甲方按照有关政策规定对乙方予以开除、除名的：（1）企业为职工个人投保的补充养老保险（或团体年金退休养老保险）不发给乙方；（2）并且乙方应赔偿甲方：乙方参加社会上的专业技术培训所发生的费用，由甲方支付培训、报名、考试、取证等费用和奖励。以五年为周期（以参加学习培训之日或参加考试之日起计），乙方每服务满一周年递减20%。若双方另有签订《培训协议》的，按签订的《培训协议》条款执行。

7、按照甲方的考核制度，乙方考评为“基本称职”者，调离原工作岗位，另行安排工作，重新考核上岗，其岗位工资按新岗位重新确定。重新上岗后六个月内，若没有明显的转变和改进，可作解除、终止劳动合同处理。乙方考评为“不称职”者，调离原工作岗位，另行安排工作，重新考核上岗，其岗位工资按新岗位重新确定。重新上岗后三个月内，若没有明显的转变和改进，可作解除、终止劳动合同处理。

8、甲乙双方解除或终止劳动合同，甲方须按规定为乙方办理相关离司手续，乙方须按要求办理工作移交。在解除、终止劳动合同7天内，乙方本人须到甲方办理离司手续、社会保险和档案转移等手续；逾期不办理的，所造成的一切损失和责任由乙方承担。

9、乙方应保守甲方的经营信息和商业秘密。因违反这一约定而造成甲方损失的，乙方须承担赔偿责任及相应的法律责任。

10、本劳动合同的合同期限时间若与乙方的职务聘书、职称聘书和岗位聘期等聘用时间不一致时，以本劳动合同期限时间为准。

11、乙方执行国家计划生育政策，甲方按政策规定予以奖励；若乙方违反国家计划生育政策，按国家有关政策和公司计划生育制度规定执行。

本合同（含附件）一式两份，双方各执一份，均具有同等法律效力。

甲方：（盖章）　　乙方：（签名）

法定代表人

（委托代理人）：

2021年07月01日　　2021年7月1日

验证码：202606055527668361

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：杨能胜　　性别：男

证件号码：440924197106043457X　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴336个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20120410
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202502	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202503	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202504	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202505	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202506	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202507	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202508	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202509	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202510	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202511	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202512	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202601	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202602	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202603	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202604	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202605	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-12-02.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月05日

4.2.2、技术负责人：方锦龙

技术负责人简历表

姓名	方锦龙	性 别	男	年龄	39 岁
职务	技术负责人	职 称	高级工程师	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	441522198708082115		
手机号码	15017552538		证件号（职称证书编号）	2500101343232	
参加工作时间	2012.6		从事技术负责人年限	10 年	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
珠海依云房地产有限公司	白蕉虹桥五路 16137 地块室温高效调节工程	1497.19 万元	2023.4.16-2024.3.28	已完	合格

职称证

广东省职称证书



姓　　名：方锦龙

身份证号：441522198708082115

职称名称：高级工程师

专　　业：暖通与空调施工

级　　别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2025年8月1日

评审组织：广东省建筑工程技术高级专业技术资格评审委员会

证书编号：2500101343232

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2025年11月21日

毕业证、身份证


姓名 方锦龙
性别 男 民族 汉
出生 1987 年 8 月 8 日
住址 广州市越秀区农林下路83号
公民身份号码 441522198708082115
中华人民共和国
居民身份证
签发机关 广州市公安局越秀分局
有效期限 2022.10.24-2042.10.24


普通高等学校
毕业证书
学生 方锦龙 性别 男，一九八七年 八 月八 日生，于二〇〇八年
九月至二〇一二年 六 月在本校 建筑环境与设备工程 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：广州大学
校（院）长：
证书编号：110781201205000719
二〇一二 年 六 月 二十 日
查询网址：http://www.chsi.com.cn
广东省教育厅监制

验证码：202606011512417415

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：方锦龙　　性别：男

证件号码：441522198708082115　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴167个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20120713
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202502	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202503	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202504	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202505	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202506	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202507	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202508	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202509	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202510	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202511	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202512	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202601	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202602	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202603	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202604	112200020102	8641	691.28	已参保	/	
202605	112200020102	8641	691.28	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-11-28.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月01日

4.2.3、质量负责人：谭伟豪

质量负责人信息表

姓名	谭伟豪	证件类型	身份证	证件号码	440902199107261214
手机号码	15820976452		证件号（质量员证编号）		04423108000006000179

质量员证



证书编码：04423108000006000179

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证

姓　　名：谭伟豪

身份证号：440902199107261214

岗位名称：设备安装质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2025 年度，继续教育学时为 32 学时。

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：广东省祥粤职业培训学院

发证时间：2023年 09月 28日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

广东省职称证书



姓　　名：谭伟豪

身份证号：440902199107261214

职称名称：工程师

专　　业：建筑电气施工

级　　别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2024年6月21日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2400103251000

发证单位：广东省建筑工程集团控股有限公司

发证时间：2024年7月8日

毕业证、身份证



普通高等学校

毕业证书

学生 谭伟豪 性别 男，一九九一年 七 月二十六日生，于二〇一一年九 月至二〇一四年 六 月在本校 电气自动化技术 专业三 年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东科技学院 校（院）长：

证书编号：137191201406002315 二〇一四 年 六 月 三十 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn 广东省教育厅监制



姓 名 谭伟豪
性 别 男 民 族 汉
出 生 1991 年 7 月 26 日
住 址 广东省茂名市茂南区人民南路西二巷竹园村158号501房
公民身份号码 440902199107261214



中华人民共和国
居民身份证
签发机关 茂名市公安局茂南分局
有效期限 2016.10.08-2026.10.08

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：谭伟豪　　社保电脑号：639132958　　身份证号码：440902199107261214　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	02	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	03	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	04	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	05	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	06	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	07	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	08	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	09	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	10	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	11	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2025	12	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2026	01	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2026	02	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2026	03	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2026	04	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5250	47.25	5250	42.0	10.5
2026	05	261006	5250.0	840.0	420.0	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5250	47.25	5250	42.0	10.5
合计				14280.0	7140.0			1716.55	572.24			572.24		803.25		714.0	178.5

社保费缴纳清单
证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927b90a14b0ff8 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局
社保费缴纳清单
证明专用章

打印日期：2026年3月31日

4.2.4、安全负责人：刘邦明

安全负责人信息表

姓名	刘邦明	证件类型	身份证	证件号码	429006197406280935
手机号码	18665813428		证件号（C 证编号）		粤建安 C3(2016)0003521

安全生产考核证



建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2016）0003521

姓　　名：刘邦明

性　　别：男

出 生 年 月：1974年06月28日

企 业 名 称：广东省工业设备安装有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2016年03月31日

有　效　期：2025年02月17日　至 2028年03月30日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2025 年 02 月 17 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

毕业证、身份证


普通高等学校

毕业证书

学生刘邦明 性别男，一九七四年六月廿八日生，于一九九二年九月至一九九六年六月在本校计算机系及应用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(院)长：

校名：

中华人民共和国国家教育委员会印制

No.


姓名 刘邦明

性别 男 民族 汉

出生 1974 年 6 月 28 日

住址 广州市天河区棠德北路200号401房

公民身份号码 429006197406280935


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局天河分局

有效期限 2013.05.20-2033.05.20

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：刘邦明　　社保电脑号：611519303　　身份证号码：429006197406280935　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	02	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	03	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	04	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	05	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	06	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	07	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	08	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	09	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	10	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	11	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2025	12	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2026	01	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2026	02	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2026	03	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2026	04	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
2026	05	261006	7308.0	1169.28	584.64	2	7308	109.62	36.54	1	7308	36.54	7308	65.77	7308	58.46	14.62
合计				19877.76	9938.88			1863.54	621.18			621.18		1118.09		993.82	248.54

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927ca474e583d4 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

打印日期：2026年3月5日

4.2.5、安全员：陈文锋

安全员信息表

姓名	陈文锋	证件类型	身份证	证件号码	440883199302033519
手机号码	15913589364		证件号（C 证编号）		粤建安C3(2019)0008377

安全生产考核证



建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2019）0008377

姓　　名：陈文锋

性　　别：男

出 生 年 月：1993年02月03日

企 业 名 称：广东省工业设备安装有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2019年07月17日

有 效 期：2025年07月16日　至 2028年07月16日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2025 年 07 月 16 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

毕业证、身份证



普通高等学校

毕业证书

学生 陈文锋 性别 男，一九九三年 二月 三 日生，于二〇一九年 三 月至二〇二二年 一 月在本校网络教育 建设工程管理 专业 2.5 年制 专科 学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：武汉理工大学 校 长：杨宗凯

证书编号：104977202206000902 二〇二二 年 一 月三十一日

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



姓名 陈文锋
性别 男 民族 汉
出生 1993 年 2 月 3 日
住址 广东省吴川市黄坡镇中山路67号102房
公民身份号码 440883199302033519

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 吴川市公安局
有效期限 2023.08.02-2043.08.02

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：陈文锋　　社保电脑号：644373822　　身份证号码：440883199302033519　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	02	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	03	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	04	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	05	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	06	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	07	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	08	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	09	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	10	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	11	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2025	12	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2026	01	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2026	02	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2026	03	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2026	04	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5313	47.82	5313	42.5	10.63
2026	05	261006	5313.0	850.08	425.04	2	6727	100.91	33.64	1	6727	33.64	5313	47.82	5313	42.5	10.63
合计				14451.36	7225.68			1716.55	572.24			572.24		812.94		722.5	180.71

社保费缴纳清单
证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927ca474c2bcb7 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局
社保费缴纳清单
证明专用章

打印日期：2026年03月31日

4.2.6、造价工程师：吴仙鸿

注册造价师证





使用有效期: 2026年04月16日
- 2026年07月03日

中华人民共和国
一级造价工程师注册证书

The People's Republic of China
Class1 Cost Engineer Certificate of Registration



姓　　名: 吴仙鸿

性　　别: 男

出 生 日 期: 1991年08月14日

专　　业: 安装工程

证 书 编 号: 建[造]14224400015653

有 效 期 : 2022年07月04日-2026年07月03日

聘 用 单 位: 广东省工业设备安装有限公司

个人签名: 吴仙鸿

签名日期: 2026.4.16

中华人民共和国
住房和城乡建设部

发证日期: 2022年06月30日

539

职称证

广东省职称证书



姓　　名：吴仙鸿

身份证号：440981199108142298

职称名称：高级工程师

专　　业：给水排水施工

级　　别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2023年06月03日

评审组织：广东省建筑工程技术高级专业技术资格评审委员会

证书编号：2300101200015

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2023年08月18日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

毕业证、身份证

普通高等学校

毕业证书



学生　吴仙鸿　性别 男，一九九一年　八 月　十四日生，于 二〇一〇年 十 月至 二〇一四年　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：仲恺农业工程学院　校（院）长：

证书编号：113471201405001217　二〇一四年　六 月　十九 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn　广东省教育厅监制

姓 名 吴仙鸿

性 别 男　民 族 汉

出 生 1991 年 8 月 14 日

住 址 广州市越秀区农林下路83号



公民身份号码 440981199108142298

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 广州市公安局越秀分局

有效期限 2024.08.14-2044.08.14

社保

验证码：202606011541245474

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：吴仙鸿　　性别：男

证件号码：440981199108142298　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴143个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20140701
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202502	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202503	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202504	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202505	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202506	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202507	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202508	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202509	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202510	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202511	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202512	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202601	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202602	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202603	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202604	112200020102	7281	582.48	已参保	/	
202605	112200020102	7281	582.48	已参保	/	

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-11-28.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月01日

4.2.7、暖通工程师：冯志才

职称证



广东省专业技术资格证 专用章

粤中职证字第1700103009549 号

冯志才 于2016 年 12 月，经 广东省建筑工程技术工程师资格第二 评审委员会评审通过，具备暖通与空调设备安装工程师资格。特发此证

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

2016 年 12 月 30 日

毕业证、身份证



普通高等学校

毕业证书

学生 冯志才 性别男，一九八四年 六 月 九 日生，于二〇〇三年 九 月至二〇〇六年 七 月在本校 制冷与冷藏技术 专业 三 年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东水利电力职业技术学院 校（院）长：

证书编号：108621200606539303

二〇〇六年 七 月 一 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

中华人民共和国教育部监制



姓名 冯志才

性别 男 民族 汉

出生 1984 年 6 月 9 日

住址 广东省阳山县黄垦新村26号之一

公民身份号码 441823198406097058



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 阳山县公安局

有效期限 2016.06.27-2036.06.27

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：冯志才　　社保电脑号：609684239　　身份证号码：411823198406097058　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	02	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	03	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	04	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	05	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	06	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	07	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	08	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	09	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	10	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	11	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2025	12	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2026	01	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2026	02	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2026	03	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2026	04	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
2026	05	261006	7000.0	1120.0	560.0	2	7000	105.0	35.0	1	7000	35.0	7000	63.0	7000	56.0	14.0
合计				19040.0	9520.0			1785.0	595.0			595.0		1071.0		952.0	238.0

社保费缴纳清单
证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927b90a14b062v ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局
打印日期：2026年3月31日
社保费缴纳清单
证明专用章

4.2.8、材料员：李江云

岗位证



证书编码：04415111944150076

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证

姓　　名：李江云

身份证号：440225197910015239

岗位名称：材料员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录:

2025 年度，继续教育学时为 32 学时。

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：广东省

发证时间：2020年 12月 28日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

职称证

广东省职称证书



姓　　名：李江云

身份证号：440225197910015239

职称名称：技术员

专　　业：建筑工程管理

级　　别：员级

取得方式：职称评审

通过时间：2022年06月28日

评审组织：广东省建筑工程集团有限公司工程系列初级专业技术资格评审会

证书编号：2200106142875

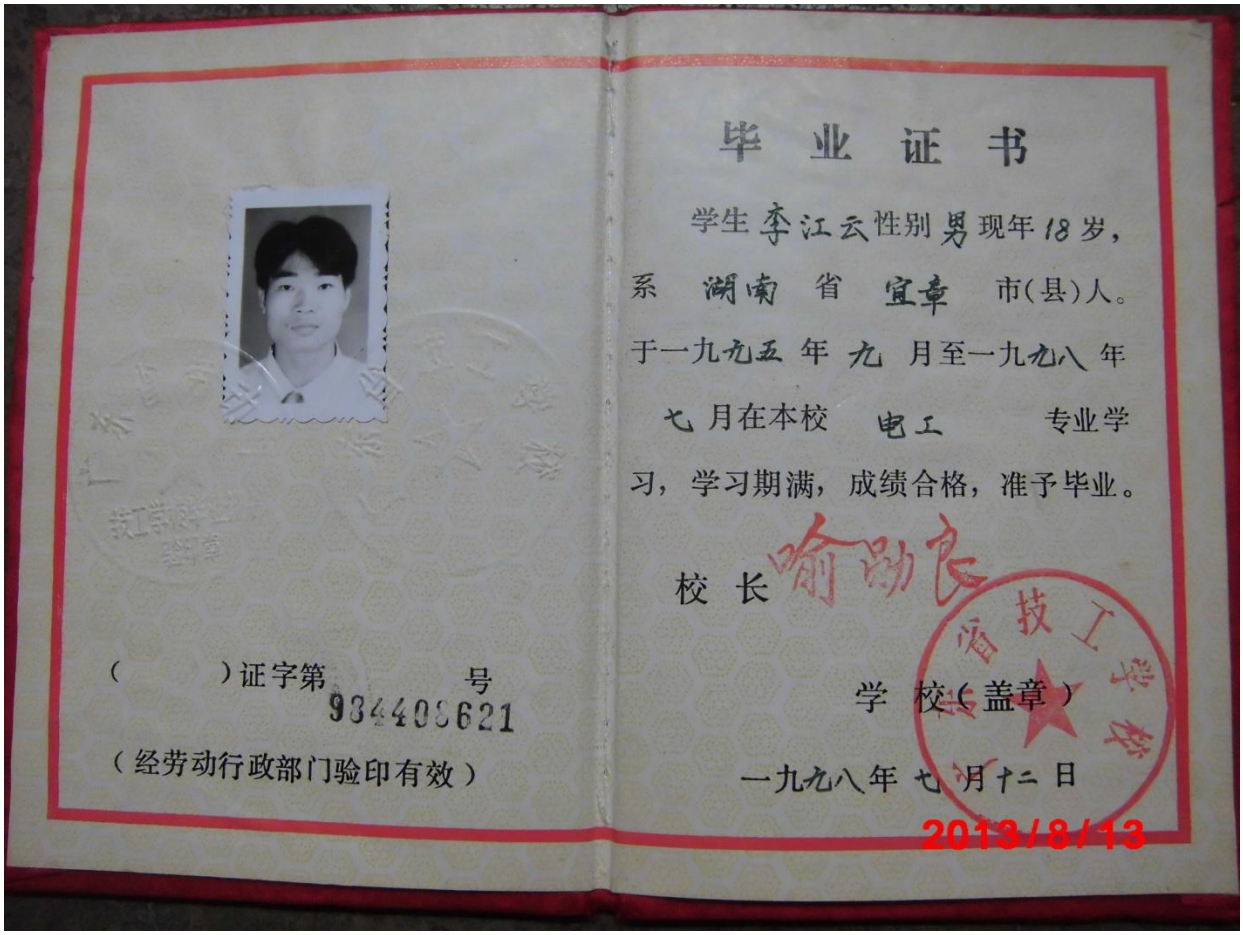
发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年07月06日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

毕业证、身份证



毕 业 证 书

学生李江云性别男现年18岁，系湖南省宜章市(县)人。于一九九五年九月至一九九八年七月在本校电工专业学习，学习期满，成绩合格，准予毕业。

校长 喻劭良

学校(盖章)

一九九八年七月十二日

(　　)证字第 934409621 号

(经劳动行政部门验印有效)

2013/8/13





社保

验证码：202606011882889630

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：李江云　　性别：男

证件号码：440225197910015239　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴299个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	19920401
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202502	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202503	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202504	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202505	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202506	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202507	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202508	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202509	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202510	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202511	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202512	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202601	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202602	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202603	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202604	112200020102	8588	687.04	已参保	/	
202605	112200020102	8588	687.04	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-11-28.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月01日

4.2.9、BIM 负责人：黄抗抗

职称证

广东省职称证书



姓　　名：黄抗抗

身份证号：36242419871213641X

职称名称：高级工程师

专　　业：暖通空调设计

级　　别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2022年05月30日

评审组织：广东省建筑工程技术高级专业技术资格评审委员会

证书编号：2200101155894

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2022年09月13日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

全国 BIM 技能等级考试
二级证书



黄抗抗　参加 2022 年 06 月全国 BIM 技能等级考试

BIM高级建模师（设备设计专业），成绩 合格 ，特发此证。

身份证号：36242419871213641X

证书编号：2201001023023348

CERTIFICATE OF BIM SKILL PROFICIENCY TEST

Level Ⅱ

ID Number: 36242419871213641X

Certificate Number: 2201001023023348

中国图学学会

China Graphics Society

证书唯一序列号：A1200010101

说　明

1．此证书通过参加全国BIM技能等级考试获得。

2．此证书作为持有人BIM应用知识与能力水平的证明，表明持有人具有：一级为BIM初级应用水平，不区分专业，能掌握BIM软件操作和基本BIM建模方法；二级根据设计对象的不同，分为建筑、结构、设备三个专业，能创建达到各专业设计要求的专业BIM模型；三级根据应用专业的不同，分为建筑、结构、设备设计专业以及施工、造价管理专业，能进行BIM技术的综合应用。BIM技能一级相当于BIM建模师的水平；二级相当于BIM高级建模师的水平；三级相当于BIM应用设计师的水平。

3．此证书有效性查询网址：www.cgn.net.cn。

Notes

1. The certificate is obtained by taking part in the National Exam of BIM Skill Proficiency.

2. The certificate indicates the level of BIM skill proficiency of the holder. The first level requires mastering basic software operation and BIM modeling methods that are common to the related specialties. The second level is divided into three categories, i.e. architecture, structure and MEP (short for Mechanical, Electrical & Plumbing), each corresponding to a different specialty respectively. It requires the ability to make a detailed model for the corresponding specialty. The third level is divided into five categories, i.e. architecture, structure, MEP, construction management and cost management. It requires the ability to apply BIM technology comprehensively. The first level corresponds to the title of BIM Modeling Technician, the second level to that of Senior BIM Modeling Technician, and third level to that of BIM Application Designer.

3. The validity of the certificate can be checked by accessing the web site www.cgn.net.cn.

毕业证、身份证



高等教育自学考试

毕 业 证 书

姓　　名：黄抗抗

身份证号：362424198712136 41X

证书编号：65440104111018474

参加　建筑工程　专业　本科　高等教育自学考试，全部课程成绩合格，经审定，准予毕业。

高等教育自学考试委员会

2013年 06 月 30 日

高 等 院 校

2013年 06 月 30 日

中华人民共和国教育部高等教育自学考试办公室监制



姓名 黄抗抗

性别 男　民族 汉

出生 1987 年 12 月 13 日

住址 广东省佛山市顺德区北滘镇林上北路火炬路2号北滘雅居乐花园1座702

公民身份号码 362424198712136 41X

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 佛山市顺德区公安局

有效期限 2018.05.28-2038.05.28

社保

验证码：202606011573735509

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：黄抗抗　　性别：男

证件号码：362424198712136 41X　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴182个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20110412
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202502	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202503	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202504	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202505	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202506	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202507	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202508	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202509	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202510	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202511	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202512	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202601	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202602	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202603	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202604	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	
202605	112200020102	20268	1621.44	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-11-28.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月01日

4.2.10、BIM 工程师：谢思良

职称证

广东省职称证书



姓　　名：谢思良

身份证号：440281199702067317

职称名称：助理工程师

专　　业：暖通空调设计

级　　别：助理级

取得方式：考核认定

通过时间：2022年03月18日

评审组织：广东省建筑工程技术工程师资格第二评审委员会

证书编号：2200106140465

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年04月20日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

全国 BIM 技能等级考试
二级证书



谢思良　参加 2022 年 06 月全国 BIM 技能等级考试

BIM高级建模师（设备设计专业），成绩 良好 ，特发此证。

身份证号：440281199702067317

证书编号：2201001023023350

CERTIFICATE OF BIM SKILL PROFICIENCY TEST

Level II

ID Number: 440281199702067317

Certificate Number: 2201001023023350

中国图学学会

China Graphics Society

证书唯一序列号：A1200010103

毕业证书、身份证



普通高等学校

毕业证书

学生 谢思良 性别 男，一九九七 年 二 月 六 日生，于二〇一五 年 九 月至二〇一八 年 六 月在本校 供热通风与空调工程技术 专业 三 年制专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广东科贸职业技术学院 校（院）长：

证书编号：13943120180600088 3

二〇一八 年 六 月二十五 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn 广东省教育厅监制



姓名 谢思良

性别 男 民族 汉

出生 1997 年 2 月 6 日

住址 广东省乐昌市云岩镇选家洞村委会棉花洞组76号

公民身份号码 440281199702067317

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 乐昌市公安局

有效期限 2017.02.09-2027.02.09

社保

验证码：202606055676667264

广东省直社会保险参保证明

参保人姓名：谢思良　　性别：男

证件号码：440281199702067317　　人员状态：参保缴费

该参保人在广东省社会保险基金管理局参加社会保险情况如下：

（一）参保基本情况：

险种类型	累计缴费年限
基本养老保险	实缴95个月 缓缴0个月
险种类型	参保时间
工伤保险	20180701
生育保险	/

（二）参保缴费明细：　　金额单位：元

缴费年月	单位编码	缴费工资	养老	工伤	生育	备注
			个人缴费	单位缴费	单位缴费	
202501	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202502	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202503	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202504	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202505	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202506	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202507	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202508	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202509	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202510	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202511	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202512	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202601	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202602	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202603	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202604	112200020102	7761	620.88	已参保	/	
202605	112200020102	7761	620.88	已参保	/	

广东省人力资源社会保障厅 网办业务专用章

备注：

1、本《参保证明》可由参保单位在我局的互联网公共服务网页上自行打印，作为参保人在该单位工作期间参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查，本条型码有效期至2026-12-02.核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn 。

2、表中“单位编号”对应的单位名称如下：

112200020102:广东省工业设备安装有限公司

3、参保单位实际参保缴费情况，以省社保局信息系统记载的最新数据为准。

4、本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

5、基本养老保险的累计缴费年限已剔除已办理退保的缴费年限。

（证明专用章）

日期： 2026年06月05日

4.2.11、资料员：肖庆韵

岗位证

证书编码：04424114000006000367

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：肖庆韵

身份证号：44058219910430002X

岗位名称：资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2025 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：广东省祥粤职业培训学院

发证时间：2024年 12 月 30 日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

毕业证、身份证



高等教育自学考试

毕 业 证 书

姓　　名：肖庆韵

身份证号：44058219910430002X

证书编号：65440701115001902

参加　财务会计与审计　专业　本科 高等教育自学考试，全部课程成绩合格，经审定，准予毕业。

高等教育自学考试委员会

2013年06 月 30 日

高 等 院 校

2013年06 月 30 日

中华人民共和国教育部高等教育自学考试办公室监制

No.01- 1302707342



姓名 肖庆韵

性别 女 民族 汉

出生 1991 年 4 月 30 日

住址 广东省深圳市龙岗区清林路209号人力资源服务大厦411

公民身份号码 44058219910430002X



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 深圳市公安局龙岗分局

有效期限 2019.09.29-2039.09.29

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：肖庆韵　　社保电脑号：648516373　　身份证号码：440582199104300O2X　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	02	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	03	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	04	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	05	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	06	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	07	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	08	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	09	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	10	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	11	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2025	12	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2026	01	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6727	403.62	134.54	1	6727	33.64	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2026	02	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6727	403.62	134.54	1	6727	33.64	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2026	03	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6727	403.62	134.54	1	6727	33.64	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2026	04	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6727	403.62	134.54	1	6727	33.64	5300	47.7	5300	42.4	10.6
2026	05	261006	5300.0	901.0	424.0	1	6727	403.62	134.54	1	6727	33.64	5300	47.7	5300	42.4	10.6
合计				15317.0	7208.0			6057.9	2288.62			572.24		810.9		720.8	180.2

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927b90a142c96v ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

打印日期：2026年3月31日

4.2.12、劳资专管员：付芙蓉

劳资专管员信息表

姓名	付芙蓉	证件类型	身份证	证件号码	420822198808306149
手机号码	13424342608		证件号		0915879202600203237

岗位证



住房和城乡建设领域建设专业

合格证书

姓　　名：付芙蓉

身份证号：420822198808306149

名　　称：劳资专管员

等　　级：--

证书编号：0915879202600203237

本电子证书由广东省建协职业技能鉴定中心核发。本证书表明持证人已通过住房和城乡建设领域建设专业理论测评考核，成绩合格。

实时数据，扫码验证

发证单位：

发证日期：2026年02月26日

查询网址：www.gdzjx.org.cn

证书编码：04424113000006000097

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：付芙蓉

身份证号：420822198808306149

岗位名称：劳务员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2025 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：广东省祥粤职业培训学院

发证时间：2024年06月26日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

职称证

广东省职称证书



姓　　名：付芙蓉

身份证号：420822198808306149

职称名称：助理工程师

专　　业：建筑工程管理

级　　别：助理级

取得方式：职称评审

通过时间：2022年06月28日

评审组织：广东省建筑工程集团有限公司工程系列初级专业技术资格评审会

证书编号：2200106142951

发证单位：广东省建筑工程集团有限公司

发证时间：2022年07月06日

广东省职称证书 专用章

查询网址：http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc

毕业证、身份证



成人高等教育

毕业证书

学生 付芙蓉 性别女，一九八八年八 月三十 日生，于二〇一一 年三 月至二〇一三 年 七 月在本校 计算机应用技术 专业函授 学习，修完专 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：荆楚理工学院 校（院）长：

批准文号：鄂教高【2002】3号

证书编号：113365201306091131

二〇一三 年 七 月 一 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn



姓名 付芙蓉

性别 女 民族 汉

出生 1988 年 8 月 30 日

住址 广东省深圳市罗湖区港莲路20号名骏豪庭骏星阁5F房

公民身份号码 420822198808306149

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 深圳市公安局罗湖分局

有效期限 2015.10.08-2035.10.08

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：付芙蓉　　社保电脑号：611000705　　身份证号码：420822198808306149　　页码：1

参保单位名称：广东省工业设备安装有限公司深圳分公司　　单位编号：261006　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	01	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	02	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	03	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	04	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	05	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	06	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	07	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	08	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	09	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	10	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2025	11	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	[illegible]	70.02	17.51
2025	12	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	437.65	175.06	1	8753	43.77	8753	[illegible]	[illegible]	[illegible]	17.51
2026	01	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	525.18	175.06	1	8753	43.77	8753	[illegible]	8753	70.02	17.51
2026	02	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	525.18	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2026	03	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	525.18	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2026	01	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	525.18	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
2026	05	261006	8753.0	1488.01	700.24	1	8753	525.18	175.06	1	8753	43.77	8753	78.78	8753	70.02	17.51
合计				25296.17	11904.08			7877.7	2976.02			744.09		1339.26		1190.34	297.67

社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33927b90a142e73g ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。该参保人带&标志的缴费年月，养老保险在2026年12月前视同到账，工伤保险、失业保险在2026年12月前视同到账。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
261006	广东省工业设备安装有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2026年3月31日

社保费缴纳清单 证明专用章